

**INFORME EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA  
JUNY 2018**

Àrea de Serveis Centrals



## INDEX

<b>1. Conclusions</b> .....	<b>5</b>
<b>1.1. Ajuntament</b> .....	<b>5</b>
<b>1.2. Societats Municipals</b> .....	<b>10</b>
<b>1.3. Altres empreses vinculades</b> .....	<b>11</b>
<b>2. Pressupost de l'Ajuntament</b> .....	<b>15</b>
<b>2.1. Pressupost d'ingressos Ajuntament</b> .....	<b>15</b>
<b>2.1.1. Ingressos corrents</b> .....	<b>15</b>
<b>2.1.2. Ingressos de capital</b> .....	<b>43</b>
<b>2.2. Pressupost de despeses Ajuntament</b> .....	<b>45</b>
<b>2.2.1. Classificació programes Ensenyament</b> .....	<b>47</b>
<b>2.2.2. Classificació programes Deute Públic</b> .....	<b>50</b>
<b>2.2.3. Classificació programes Protecció i promoció social</b> .....	<b>51</b>
<b>2.2.4. Classificació programes Seguretat i protecció civil</b> .....	<b>55</b>
<b>2.2.5. Classificació programes Recollida, tractament brossa i neteja viària</b> .....	<b>58</b>
<b>2.2.6. Classificació programes Administració general</b> .....	<b>62</b>
<b>2.2.7. Classificació programes Habitatge, urbanisem i vies públiques</b> .....	<b>63</b>
<b>2.2.8. Classificació programes Cultura</b> .....	<b>64</b>
<b>2.2.9. Classificació programes Esport</b> .....	<b>68</b>
<b>2.2.10. Classificació programes Administració financera i tributària</b> .....	<b>71</b>
<b>2.2.11. Classificació programes Medi ambient, jardins i sanejament</b> .....	<b>72</b>
<b>2.2.12. Classificació programes Transport públic</b> .....	<b>73</b>
<b>2.2.13. Classificació programes Foment de l'ocupació</b> .....	<b>75</b>
<b>2.2.14. Classificació programes Participació ciutadana</b> .....	<b>77</b>
<b>2.2.15. Classificació programes Enllumenat públic</b> .....	<b>79</b>
<b>2.2.16. Classificació programes Aportació Tecnocampus</b> .....	<b>80</b>

2.2.17. Classificació programes Òrgans de govern .....	80
2.2.18. Classificació programes Comerç, turisme i empresa .....	81
2.2.19. Classificació programes Comunicació .....	83
2.2.20. Classificació programes Atenció als ciutadans .....	84
2.2.21. Classificació programes Salubritat pública .....	85
2.2.22. Classificació programes Altres .....	86
2.2.23. Classificació programes Fons de contingència .....	86
2.2.24. Servei de Compres i Contractacions .....	87
2.2.25. Capítol I- Despeses de personal .....	90
2.3. Programa d'inversions .....	93
3. Pressupost de les Empreses Municipals .....	99
3.1. PUMSA .....	99
3.2. Aigües de Mataró S.A .....	111
4. Pressupost altres empreses vinculades .....	115
4.1. EPEL Mataró Audiovisual .....	115
4.2. Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró .....	118
4.3. Consorci Transversal Xarxa Activitats Culturals .....	121
4.4. Grup Tecnocampus ( EPEL i Fundació) .....	126
4.5. Fundació Unió de Cooperadors .....	136
4.6. Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena.....	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 2018 AMB TOTA LA PIE A CAPÍTOL 4						EXEC. JUNY 2017
	Inicial-I	Actual-I	DR Nets	Pendent execució	% executat	% pendent	% executat
1 Impostos directes	48.601.755,54	48.601.755,54	43.229.547,63	5.372.207,91	88,95%	11,05%	97,74%
2 Impostos indirectes	2.000.000,00	2.000.000,00	1.502.446,55	549.534,76	75,12%	27,48%	0,00%
3 Taxes i altres ingressos	21.805.440,44	21.805.440,44	8.586.637,41	13.218.803,03	39,38%	60,62%	33,93%
4 Transferències corrents	46.766.436,83	50.574.687,20	24.540.956,82	26.033.730,38	48,52%	51,48%	44,24%
5 Ingressos patrimonials	1.732.150,26	1.776.313,31	840.571,50	935.741,81	47,32%	52,68%	43,91%
<b>Subtotal ingressos corrents</b>	<b>120.905.783,07</b>	<b>124.758.196,49</b>	<b>78.700.159,91</b>	<b>46.110.017,89</b>	<b>63,08%</b>	<b>36,96%</b>	<b>63,35%</b>
7 Transferències de capital	3.167.517,76	4.629.261,90	622.346,52	4.006.915,38	13,44%	86,56%	2,10%
8 Actius financers	219.025,30	13.489.765,60	43.637,95	13.446.127,65	0,32%	99,68%	1,73%
9 Passius financers	12.119.970,37	17.809.405,68	6.492.061,71	11.317.343,97	36,45%	63,55%	49,40%
<b>Subtotal ingressos de capital</b>	<b>15.506.513,43</b>	<b>35.928.433,18</b>	<b>7.158.046,18</b>	<b>28.770.387,00</b>	<b>19,92%</b>	<b>80,08%</b>	<b>33,34%</b>
<b>Total general</b>	<b>136.412.296,50</b>	<b>160.686.629,67</b>	<b>85.858.206,09</b>	<b>74.880.404,89</b>	<b>53,43%</b>	<b>46,60%</b>	<b>59,03%</b>

#### PRESSUPOST DE DESPESES

Cap	DESPESES EXERCICI 2018						EXECUCIÓ A JUNY-2017	
	Inicial-D	Actual-D	A	O	%A/Pss actual	%O/Pss actual	%A/Pss actual	%O/Pss actual
1 Despeses de personal	52.786.377,17	55.678.581,87	53.916.754,20	26.454.871,52	96,84%	47,51%	96,18%	29,38%
2 Despeses en béns corrents i serveis	39.496.118,91	40.083.222,05	35.007.501,61	15.024.068,00	87,34%	37,48%	83,49%	39,87%
3 Despeses financeres	1.936.042,81	1.936.042,81	1.076.618,46	428.400,19	55,61%	22,13%	59,43%	19,56%
4 Transferències corrents	10.444.341,68	10.997.683,62	8.541.086,40	5.655.273,94	77,66%	51,42%	84,68%	64,48%
5 Fons contingència	600.262,46	600.262,46	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Subtotal despeses corrents</b>	<b>105.263.143,03</b>	<b>109.295.792,81</b>	<b>98.541.960,67</b>	<b>47.562.613,65</b>	<b>90,16%</b>	<b>43,52%</b>	<b>88,21%</b>	<b>36,31%</b>
6 Inversions	16.442.067,45	30.975.819,27	16.620.391,04	3.013.564,34	53,66%	9,73%	27,30%	8,16%
7 Transferències de capital	633.586,61	633.586,61	27.559,99	27.559,99	4,35%	4,35%	36,65%	36,65%
8 Actius financers	219.025,30	237.521,56	48.207,08	48.207,08	20,30%	20,30%	17,93%	17,93%
9 Passius financers	13.854.474,11	19.543.909,42	19.433.716,21	10.928.302,85	99,44%	55,92%	97,07%	33,59%
<b>Subtotal despeses de Capital</b>	<b>31.149.153,47</b>	<b>51.390.836,86</b>	<b>36.129.874,32</b>	<b>14.017.634,26</b>	<b>70,30%</b>	<b>27,28%</b>	<b>63,70%</b>	<b>21,59%</b>
<b>Total general</b>	<b>136.412.296,50</b>	<b>160.686.629,67</b>	<b>134.671.834,99</b>	<b>61.580.247,91</b>	<b>83,81%</b>	<b>38,32%</b>	<b>82,88%</b>	<b>33,11%</b>

En el 2018 estan comptabilitzades totes les nòmines de gener a juny i paga extraordinària de juny.

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

El pressupost per a l'exercici 2018 va ser aprovat definitivament en el Ple de data 15 de febrer del 2018 per import de 136,4M€.

Durant l'any el pressupost ha estat modificat a l'alça en 24,3M€, sent el pressupost actual de 160,7M€. Les principals modificacions han estat les següents:

- Es van incorporar romanents de crèdit afectat del pressupost 2017 per import d'uns 14,7M€ destinats principalment a inversions.
- Durant l'any han estat aprovades modificacions per generació de crèdit per import de 9,6€. D'aquest import:
  - 5,7M€ per a la concertació de 3 operacions de refinançament per aconseguir un estalvi del cost financer.
  - 2,9M€ per a despeses de personal destinades a programes relacionats amb el Foment de l'Ocupació, finançades principalment amb subvenció de la Generalitat i en menor quantia amb subvenció de la Diputació, les més significatives destinades a Plans d'Ocupació (2,5M€)
  - 0,9M€ per a despeses en béns i serveis i subvencions corrents dels quals:
    - 0,1M€ per al projecte d'innovació social a Mataró, finançat amb subvenció de la Generalitat.
    - 0,2M€ per a projectes relacionats amb el Foment de l'Ocupació, finançades amb subvenció de la Generalitat
    - 0,5M€ per ajuts individuals de menjador finançada per la subvenció del Consell Comarcal del Maresme dins del programa d'ajuts individuals de menjador 2017-2018
  - 57mil€ per a despeses d'inversions

En data 5 de juliol de 2018 en sessió ordinària del Ple s'ha aprovat inicialment la modificació de bases i de crèdit del pressupost 2018, del què destaquem:

- l'habilitació de crèdit pressupostari per a nous projectes d'inversió o ampliació dels existents per import de 1.427.810,12 €
- L'adequació del crèdit previst de 500mil€ per als pressupostos participatius als destins decidits.
- L'augment de crèdit pressupostari per majors o noves necessitats de despesa en aquest exercici finançades amb:
  - disminució del crèdit destinat a despeses financeres per import de 575mil € que s'estimen reductibles donat que els tipus d'interès es preveuen inferiors als considerats.
  - baixes o anul·lacions de crèdits pressupostaris sense pertorbació del servei al que anaven destinats, per import de 780 mil€.

Els trets més importants en ingressos són:

- 1) S'ha liquidat el padró de l'IBI amb un import de 33,3M€ (Pss 33,6M€), amb imports similars als de l'any 2017. S'ha rebut també la compensació de l'IBI dels Centres concertats per import de +116mil€ (Pss 80mil€), caldrà veure com evolucionen les liquidacions per noves altes i baixes per veure l'execució final.

S'ha liquidat el padró de l'IVTM que ascendeix a 5,4M€ amb un augment respecte al liquidat en el exercici 2017 (5,3M€). L'evolució de la liquidació de les altes ha fet que l'execució actual sigui de 6,1M€ (pressupost 6M€), per tant els objectius de la partida ja s'han assolit.

- 2) Resta pendent de comptabilitzar el padró de l'IAE per import de 3M€ (pressupost 2,8M€), la resta de conceptes liquidats en aquest impost es liquiden segons el previst i caldrà veure com evolucionen les liquidacions per noves altes i baixes per veure l'execució final.

El ingressos tributaris que resten pendents de liquidar els padrons, d'acord amb el calendari fiscal, el i per tant no es disposa d'informació d'execució del 2018 són: la taxa de brossa domiciliària (pressupost 5M€). El preu públic de la brossa comercial resta pendent de comptabilitzar per import de 1.8M€,(pss 2M€)

- 3) 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 56%. El pressupost és de 5M€ (el total ingressos liquidats al 2017 va ser de 5,8M€) i l'execució és de +2,8M€(4,8M€ en el 1r. semestre 2017). Cal assenyalar que s'han aprovat noves mesures per la liquidació de l'Impost que ha suposat un increment de la complexitat de la gestió que alenteix molt el procés de liquidació del tribut.
- ICIO: una execució del 70%, amb un augment significatiu respecte l'any anterior bàsicament per noves promocions de vivendes i reformes significatives. Durant aquest primer semestre s'ha liquidat un total de 1,5M€ (pressupost 2M€) Per tant es preveu assolir i superar els objectius de la partida a final d'any en aquest tribut.
- Altres Ingressos: s'han liquidat +497mil€ en concepte d'interessos de demora pel cobrament aquest mes de març de la cessió de crèdit a favor de l'Ajuntament del deute de +3,4M€ pels terrenys del Rengle.

- 4) Aquest mes de juliol s'ha aprovat definitivament, per part de l'Estat, la Llei de Pressupostos per l'any 2018 en el que figuren els imports definitius en concepte de la cessió d'Impostos i Fons Complementari de Finançament: en el cas de l'Ajuntament de Mataró, les noves entregues a compte seran de 31.693.891,04.-€, el que suposa una variació de +1.414.964,19.-€ respecte al previst. Resta pendent de conèixer l'import de la liquidació definitiva de l'exercici 2016 per a la qual el pressupost contempla una previsió de +1,5M€.

- 5) En l'apartat de transferències i subvencions corrents d'aproximadament un import total de 19M€ (sense considerar la PIE), resten pendents de confirmació al voltant de 9,6M€. Per la subvenció de la Generalitat per al finançament de l'Institut Miquel Biada d'import pressupostat de 5,6M€, encara no han comunicat l'import atorgat pel 2018, tot i que si que es rebrà un import de +229.436,27.-€ corresponents a major subvenció de l'exercici 2017 per despeses no estimades en el càlcul realitzat l'any anterior i estimats per la Generalitat en una reclamació presentada per l'Ajuntament.

S'han rebut majors subvencions per part de la Generalitat per diversos projectes per Plans d'Ocupació per un import global de 2,6M€.

- 6) Dels préstecs pressupostats per import de 17,8M€ ja ha estat concertada una operació del Fons d'Impuls econòmic del Ministerio de Hacienda y Función Pública per import de 1.187.207,39.-€. També s'ha concertat una operació de 5,6M€ amb l'entitat bancària Cajamar Caja Rural per refinançar 3 operacions

En les despeses assenyalar:

- **Despeses de personal:** estant comptabilitzades les nòmines de gener a juny i s'observa una execució de capítol I del 47,51%. La modificació pressupostaria aprovada inicialment pel Ple en data 5 de juliol ha habilitat crèdit per 125mil€ per l'augment retributiu de l'1,75% (1,50% des de l'1 de gener i un 0,25% addicional a partir de l'1 de juliol) previst en la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat, ja que el pressupost municipal només en preveu un 1,50%.
- **Deute públic:** els tipus d'interès estan sent negatius en tot el que va d'any 2018 i es preveuen que continuïn sent inferiors a la previsió de l'Euríbor del 1% que es va tenir en compte per a l'elaboració del pressupost, això juntament amb la baixa disposició de les pòlisses de Tresoreria comporta un estalvi en les despeses financeres de capítol III superiors al 0,5M€ que s'ha previst disminuir en l'expedient de modificació de bases i de crèdit del pressupost 2018 aprovat inicialment pel Ple del 5 de juliol. Pel que fa al capítol IX, l'execució inclou la cancel·lació total de 3 operacions de crèdit que han estat refinançades per l'entitat Cajamar Caja Rural obtenint un estalvi financer estimat per tota la vida dels préstecs de 351mil€ i per l'any 2018 de 51,6mil€.
- **Servei d'atenció domiciliària:** l'import consignat en el pressupost 2018 és de 2,5M€ per al SAD dependència i 0,9M€ per al SAD social, en conjunt 3,4M€, suposa un increment respecte a la despesa executada en el 2017 al voltant de 68mil€. D'acord amb els càlculs facilitats pel servei, la despesa prevista per al 2018 és de 2,7M€ per al SAD dependència i 1,1M€ per al SAD social, en conjunt per import de 3,8M€, superior al pressupost en 330mil€. Per cobrir aquest dèficit, si es compleix aquesta previsió, es preveuen majors ingressos del programa complementari de la Diputació a destinar al SAD per import de 210mil€ i caldrà cobrir la resta (120mil€) amb sobrants d'altres programes.

La previsió d'increment s'explica principalment per dos motius: en el 2017 de gener a abril es van pagar les hores als preus del contracte anterior i en canvi en el 2018 es pagaran les hores de tot l'any amb els preus del nou contracte el qual té uns preus/hora de treballadora familiar i d'auxiliar de la llar superiors al contracte anterior al voltant d'un 8%. D'altra banda es preveu un increment de les hores prestades d'aquest servei d'un 10,35% en el SAD dependència i un 14,43% en el SAD social. Aquest increment es deu principalment a la tendència d'envelliment de la població.

Els ingressos previstos per al 2018, cobreixen un màxim del 66% de la despesa a justificar segons mòdul fixat per la Generalitat, de 1,4M€ pel SAD dependència i 458mil€ pel SAD social. A més cal tenir en compte els ingressos pressupostat en el 2018 corresponents a la liquidació definitiva de l'exercici 2017 del SAD dependència per import de 0,2M€. Amb els ingressos previstos en el contracte programa per al 2018, la despesa a justificar és de 3,2M€. Per al 2019 s'hauran de pressupostar els ingressos de la liquidació definitiva de l'exercici 2018 corresponents al 66% de la despesa en SAD dependència que es preveu realitzar de més (180mil€), per import aproximat de 119mil€.

- **Tractament de brossa:** en el conjunt dels diferents tractaments, l'import pressupostat per al 2018 és de 2,8M€. D'acord amb el servei gestor, la despesa prevista, incloent el concepte de transferència de recollides selectives és de 3,1M€, superior al pressupost en 351mil€. Aquesta previsió d'increment s'explica principalment per 3 motius: increment dels preus del Consorci respecte l'exercici anterior (+144mil€); augment de la previsió de tones a tractar previstes en 50.300Tn envers 49.941,86 Tn en el 2017 (+137mil€) i nova forma de càlcul de la gestió d'impropis per part del Consorci que suposa major despesa al voltant de 70mil€. Per cobrir aquesta manca de crèdit d'aproximadament 351mil€ es farà amb pressupost del propi servei gestor i amb la incorporació de crèdit per import 48,5mil€ inclòs en l'expedient de modificació de crèdit i de les bases del pressupost 2018 que es va aprovar inicialment pel Ple de 5 de juliol de 2018.



- **Contracte de neteja i recollida de brossa:** respecte al contracte amb FCC, l'import pressupostat és de 7,9M€. La despesa iniciada és del 100% i l'execució del 26,4%. 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. Pel què fa a les amortitzacions, en l'exercici 2018 s'han adquirit 2 vehicles, que es preveuen amortitzar en 10 anys i que implica despesa addicional ja pressupostada per al 2018 per import de 129mil€. En conjunt es preveu tancar l'exercici en equilibri.
- **Mataró Bus:** en aquests moments manca crèdit per un import 306.501,97 € que es preveu cobrir amb traspàs de crèdit d'altres partides del pressupost. Per tant un cop es transfereixi el crèdit retingut en aquestes partides a la partida del Mataró Bus, el pressupost consignat serà suficient per atendre la prestació d'aquest servei durant l'exercici 2018.
- **Servei de Compres i contractacions capítol 2:** el pressupost per al 2018 és de 7,9M€, amb un nivell de despesa iniciada del 93% i una execució del 38%. La despesa en el 2017 es va liquidar per import de 6,7M€. El pressupost de l'exercici 2018 és superior en 1,1M€ respecte a la despesa que es va liquidar en el 2017.  
D'acord amb les indicacions del servei gestor, es preveuen majors despeses de neteja d'edificis per l'augment d'hores de neteja en alguns edificis, més despeses de consum de gas per l'increment de les tarifes del tub verd i més despeses de consum elèctric d'edificis i d'enllumenat públic degut a factures endarrerides pendents de facturar dels anys 2011 a 2015 i altres increments no significatius.
- **Les Santes:** el pressupost per a l'exercici 2018 és de 669mil€ (la despesa en el 2017 va ser de 755mil€). El pressupost s'ha incrementat uns 70mil€ respecte el pressupost inicial de l'exercici 2017. La despesa ha estat iniciada en un 100,4% i pràcticament no hi ha despesa executada. A la vista del nivell d'execució dels darrers exercicis, la despesa podria ser superior al pressupost i caldrà cobrir la diferència amb sobrants d'altres programes.
- **Escoles Bressol:** el pressupost destinat a les escoles bressol és de 4,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 103,1% i executada del 47,5%. El subprograma d'activitats complementaries que conté les despeses de contractació del servei de cuina i l'atenció als infants pels serveis de permanències, vacances d'estiu i menjador presenta una execució del 118% degut a què ha augmentat molt la demanda del servei de menjador i del servei d'estiu i es preveu que es gastaran 72mil€ més dels previstos inicialment.

## **1.2.- SOCIETATS MUNICIPALS**

### **PUMSA.**

Amb dades de l'execució del pressupost a mes de juny, la projecció de tancament apunta cap a una lleu reducció del benefici previst per aquest exercici d'un 7,2% (-382.570€), situant-lo en 4.917.185€.

A 30 de juny PUMSA té un endeutament de 30,7M €, sense tenir en compte el deute pendent de FCC per l'edifici del Rengle de 2,3M€ i el préstec de la Nau Minguell de 1,3M€. Si sumem tot, el deute total de la societat se situaria en 34,3M €. Pel que fa al deute de Porta Laietana (participada en un 50% per PUMSA) s'ha signat escriptura de cancel·lació de les dues hipoteques vigents com a conseqüència de la compravenda de l'únic actiu de la societat.

Pel que fa al deute de PORTA LAIETANA, SA (participada en un 50% per PUMSA), el passat 23 de març de 2018 se signà l'escriptura pública de compravenda de l'únic actiu que tenia l'empresa, la finca registral nº 181 (l'antiga fàbrica d'Iveco-Pegaso). El preu de venda va ser d'11.500.000 euros. Simultàniament se signa també escriptura de cancel·lació de les dues hipoteques que gravaven la finca, amb un saldo viu de 23.234.454 euros. Amb la quantitat percebuda per la venda de la finca i amb la condonació de l'entitat creditora de l'import restant pendent de pagament, la totalitat dels deutes de PORTA LAIETANA han quedat totalment extingits. Donada la conclusió de les activitats que constituïen l'objecte social de l'empresa, els seus Administradors estan en tràmits per a la seva dissolució i posterior liquidació.

Durant l'any 2018, l'Ajuntament preveu una aportació a favor de PUMSA de 6.101.204€ per cobrir necessitats de tresoreria de l'exercici. Aquest import pot quedar compensat amb l'adquisició per part de l'ajuntament de diferents immobles de la societat municipal. A més, s'ha tramitat un nou ajut de caixa per import de 7.555.160€. Aquest import que ja va ser desemborsat a l'any 2017 i que quedarà compensat amb l'adquisició d'immobles de la societat municipal acordada en data 14 de desembre de 2017 i pendent de formalitzar en escriptura pública.

Cal assenyalar que les projeccions financeres de la societat contingudes en el Contracte-Programa preveuen unes necessitats financeres per al 2019 de 4.387.083€ (any en què es paga l'última quota pendent amb FCC), però a partir del 2020 baixen a 1.858.173€ i es mantindran al voltant d'1,5M fins el 2023.

### **AIGÜES DE MATARÓ, S.A.**

Amb l'execució del segon trimestre, es preveu un resultat a final d'any de 1.497.722 € amb un lleu augment respecte el previst en pressupost inicial (+1.473.480€). Es preveu un descens no significatiu dels ingressos respecte el previst en pressupost inicial de -1% que queda compensat per una previsió d'estalvi en les despeses de -1,3%.

La diferència d'aquest 2018 respecte al 2017 és l'increment de l'11,88% del preu del servei l'aigua, la menor amortització per la disminució dels Actius d'AMSA cedits per MESSA, l'inici de les obres del Nou dipòsit de la ronda Bellavista i el canvi de model de gestió de GIACSA (tendència a la mínima implicació d'AMSA).

L'endeutament viu de l'entitat a 30 de juny és de 13.453.330,13€. En aquest exercici, AMSA ha concertat nou endeutament per un import de 6M€ amb l'objectiu de finançar les inversions d'un nou Dipòsit a la Ronda Bellavista. Així mateix i per tal d'atendre les seves necessitats de tresoreria, l'Ajuntament ha concedit un ajut de caixa a la societat per un import d'1M€.

En aquest exercici, la societat no preveu el pagament del cànon de clavegueram a l'Ajuntament en concepte de la utilització de les instal·lacions de clavegueram (978.050€). Sí preveu pagar uns dividends pel resultat de l'exercici 2017 per un import de 694.000€, previstos en el contracte-programa.

## **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.

Aquest és el primer any que el pressupost contempla la integració de les entitats del Consorci Digital Mataró-Maresme i la societat Mataró-Maresme Digital SLU, tot i que es preveu estalvi en algunes despeses comunes, no serà fins a finals d'any i en el proper, on es podrà fer una comparativa més real i ajustada.

En aquest exercici, l'Ajuntament farà efectiva a l'entitat una subvenció a l'exploració de 641.203,96€.

Per diversos canvis normatius i d'interpretació per part de l'Agència Tributària, els imports de l'iva suportats declarats per Mataró Audiovisual i per la dissolta Mataró-Maresme Digital, S.L. des de l'any 2010 la primera i pels anys oberts a inspecció en la segona, han estat inspeccionats i/o poden ser objecte de nova inspecció i declarats en part com a no deduïbles. Actualment Mataró Audiovisual, juntament amb d'altres ens del sector han contractat assessorament fiscal a Duran Sindreu a fi de calcular quin seria el percentatge deduïble de l'iva que suporten.

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

Amb dades d'execució a segon trimestre, 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. L'aportació de l'Ajuntament (236.160,97€) és la principal font d'ingressos de l'entitat ja que representa un 98,7% dels seus ingressos totals.

Pel que fa als ingressos, l'entitat preveu executar els ingressos dels preus públics per vendes i visites guiades per import de 3.000€.

Per la banda de les despeses, l'entitat ha executat un 49,86% de la despesa corrent.

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

El pressupost inicial del CXTAC pel 2018 (270.270,00€) s'ha incrementat en un 0,88%, amb un canvi en l'estructura de despeses: un increment del capítol 1 per la contractació d'una segona tècnica cultural degut a la concessió d'una subvenció FEDER, a canvi d'una reducció del capítol 2.

La previsió de tancament de l'exercici presenta una lleugera desviació positiva del capítol 1 respecte al pressupost, que es pot compensar amb els menors drets reconeguts esperats de la subvenció FEDER degut al canvi de criteri en la comptabilització dels drets reconeguts segons la ICAL.

Respecte a l'execució del segon trimestre de 2018, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 59,07% de la despesa corrent, degut principalment a les despeses realitzades pel projecte de producció pròpia d'arts visuals i del projecte europeu de circ "De Mar a Mar". Pel que fa als ingressos, l'entitat ha executat un 24,89% corresponent a les factures emeses per les quotes dels municipis consorciats.

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

### **L'EPE:**

Amb l'execució del 2n trimestre, l'EPE Tecnocampus preveu a tancament de l'exercici un benefici net de +192.420€. Hi ha una variació de -18.805€ respecte al pressupost inicialment aprovat. Suposa una variació respecte el pressupost inicial de -8,9%

Per al 2018, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació de 1.927.385,27€ destinada a finançar el pressupost de capital. L'import de l'aportació, ja està totalment disposat en el mes de juny.

A 30 de juny, l'entitat té un endeutament viu de 30.142.250,71€, dels quals, 12.382.250,71€ corresponen a préstecs del Ministeri i 17.760.000€ al préstec sindicat.

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 2018, l'entitat preveu un dèficit financer acumulat d'exploració i de capital de 2,7M€. Aquest dèficit el finança amb l'ajut de caixa que li atorga la Fundació Tecnocampus amb un límit de 5M€.

L'Ajuntament ha aprovat mitjançant decret 5082/2018 de data 4 de juny, la concessió d'un ajut de caixa d'1M€, el qual s'ha disposat en el mateix mes de juny i es preveu que sigui retornat íntegrament en el mes de setembre.

## **FUNDACIÓ TECNOCAMPUS:**

Amb dades de l'execució del mes de juny, la Fundació Tecnocampus ha obtingut un resultat de +599.823€, que suposa una desviació favorable respecte el pressupost de +80.383€ (+15,5%). Bàsicament perquè hi ha hagut un augment en el nombre de matriculacions de formació reglada.

La Fundació preveia inicialment executar una despesa d'inversió per un import aproximat de 508.432€ que, segons les previsions de tancament poden ser de 600.000€. L'entitat finança la inversió amb recursos propis gràcies als ingressos anticipats pel cobrament avançat de les matrícules en els mesos de juliol i agost. Aquesta pràctica de finançar despesa a llarg termini amb recursos a curt termini ha fet que l'entitat tingui un cash flow negatiu acumulat a 31/12/2017 de -3M€.

L'endeutament de l'entitat a 30 de juny és de 1.258.586,35€.

Per aquest exercici, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació corrent de 55.677€ a l'entitat que a ser pagada en el mes de febrer. A banda, l'Ajuntament, mitjançant decret 5430/2018 de 4 de juny, ha aprovat la concessió d'un ajut de caixa d'1M€ a favor de la Fundació, el qual s'ha disposat en el mateix mes de juny i es preveu retornar íntegrament en el mes de setembre.

## **FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS**

Amb dades de l'execució del mes de juny, la Fundació Unió de Cooperadors porta executat un 81% dels ingressos i un 53% de les despeses. Això és degut a què ha cobrat la major part de la subvenció de la Generalitat, ingrés que representa un 80% de tot el pressupost. Preveu executar els ingressos i les despeses en la seva totalitat respecte el pressupost inicial del 2018.

Cal destacar que l'entitat preveu tancar l'exercici ajustant el seu resultat amb una part de l'aportació prevista per l'Ajuntament. Per aquest exercici 2018 es preveu que sigui de 31.106,19€.

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€.

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

Amb dades de l'execució del mes de juny, la Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena, preveu executar els ingressos i les despeses gairebé en la seva totalitat, concretament es preveu executar un 93% del previst inicialment.

Cal destacar que l'entitat té concertat un préstec amb l'Ajuntament de Mataró per 2.492.225,79€ destinat a cancel·lar el deute tributari que, per aquest mateix import, la Fundació mantenia amb l'Agència Tributària de l'Estat. La quota de retorn de la part del capital del préstec per l'exercici 2018 segons conveni entre l'Ajuntament i la Fundació és de 50.000€.

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

Es preveu executar un decrement de la despesa de personal motivada pels ajustos iniciats a començaments d'any i encara no finalitzats. Durant el 2017, la fundació va procedir a regularitzar diferents contractes que mantenia amb els professionals per transformar-los en laborals. Això va provocar que es practiquessin unes liquidacions no efectuades en els períodes compresos entre l'octubre de 2012 i el desembre 2016. Aquestes despeses excepcionals es van concloure en el 2017 i no es preveuen que es repeteixin durant el 2018

## 2.- PRESSUPOST AJUNTAMENT

### 2.1.- PRESSUPOST D'INGRESSOS AJUNTAMENT

#### 2.1.1.- INGRESSOS CORRENTS

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

Estat Execució Juny'2018						Comparativa 2018-17	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny/2018	VAR DR 2018-17
IBI RÚSTIC	187.728,20	- €	187.728,20	191.769,02	102,15%	192.758,77	-989,75
IBI URBÀ	33.676.259,01	- €	33.676.259,01	33.483.242,72	99,43%	33.633.092,91	-149.850,19
I. VEHICLES	6.000.000,00	- €	6.000.000,00	6.081.562,92	101,36%	5.444.527,23	637.035,69
IVTNU (Plusvàlua)	5.013.268,33	- €	5.013.268,33	2.854.985,77	56,95%	4.928.534,76	-2.073.548,99
IVTNU (Plusvàlua) sancions		- €				12.476,78	-12.476,78
IAE	3.724.500,00 €	- €	3.724.500,00	605.149,66	16,25%	3.055.211,55	-2.450.061,89
IAE sancions	- €	- €	0,00	12.837,54		41.134,43	-28.296,89
<b>Total</b>	<b>48.601.755,54 €</b>	<b>- €</b>	<b>48.601.755,54 €</b>	<b>43.229.547,63 €</b>	<b>88,95%</b>	<b>47.307.736,43 €</b>	<b>-4.078.188,80</b>
Cessio Rendiment IRPF (PIE)	1.913.488,05	- €	1.913.488,05 €	951.945,39 €	49,75%	306.080,88 €	645.864,51 €
<b>Total Cap I (amb PIE)</b>	<b>50.515.243,59 €</b>	<b>- €</b>	<b>50.515.243,59 €</b>	<b>44.181.493,02 €</b>	<b>87,46%</b>	<b>47.613.817,31 €</b>	<b>-3.432.324,29</b>

El capítol I, sense tenir en compte els ingressos en concepte de la PIE, presenta un estat d'execució a finals del SEGON TRIMESTRE de gairebé el 89 %

**Analitzant cadascun dels conceptes:**

**IBI RÚSTIC i URBÀ:**

Estat Execució Juny'2018						Comparativa 2018-17	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2017	VAR DR 2018-17
IBI RÚSTIC	187.728,20	- €	187.728,20	191.769,02	102,15%	192.758,77	-989,75
IBI URBÀ	33.676.259,01	- €	33.676.259,01	33.483.242,72	99,43%	33.633.092,91	-149.850,19

L'IBI urbà presenta una execució del 99,43%, amb una variació de -149mil€ respecte al mateix període de l'any 2017. Respecte a l'import liquidat del padró 2018 per import de 33.315.754,65.-€, el detall en relació a l'any 2017 és el següent:

	2017		2018		VAR
	IMPORT	UNITATS	IMPORT	UNITATS	
IBI	32.815.540,69	89.464	32.841.299,15	89.606	25.758,46
annex padró	99.822,89	181	96.952,95	183	-2.869,94
IBI autopistes	377.503,40	3	377.503,40	3	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>33.292.866,98</b>		<b>33.315.755,50</b>		<b>22.888,52</b>
					<b>0,07%</b>

Pel que fa a la liquidació del IBI rústic, s'ha liquidat el padró que ascendeix a 188.759,14€ ( un 0.63% menys que al 2017)

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

Concepte	Padro 2015	Padro 2016	Var 2016/15	Var 2016/15(%)	Padro 2017	Padro 2018	Var 2018/17	Var 2018/17 (%)
padró IBI Urbà	31.127.056,00	32.142.371,74	1.015.315,74	3,26%	33.292.866,98	33.315.754,65	22.887,66	0,07%
padró IBI rústic	178.739,00	184.853,57	6.114,57	3,42%	188.959,29	188.759,14	-200,15	-0,11%

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



IBI Urbà. (detall conceptes)	Pressupost 2018	Execució Juny 2018
Estimació Padró 2018	33.292.866,98	33.315.755,50
Compensació IBI centres concertats	80.000,00	116.946,08
Noves altes i liq. Pendants	403.392,03	140.110,14
Prev. Baixes/Anul.lacions	-100.000,00	-89.569,00
<b>Total Pressupost</b>	<b>33.676.259,01</b>	<b>33.483.242,72</b>

### IMPOST S/VEHICLES:

Estat Execució Juny'2018						Comparativa 2018-17	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Juny'2017	VAR DR 2018-17
I. VEHICLES	6.000.000,00	- €	6.000.000,00	6.081.562,92	101,36%	5.444.527,23	637.035,69

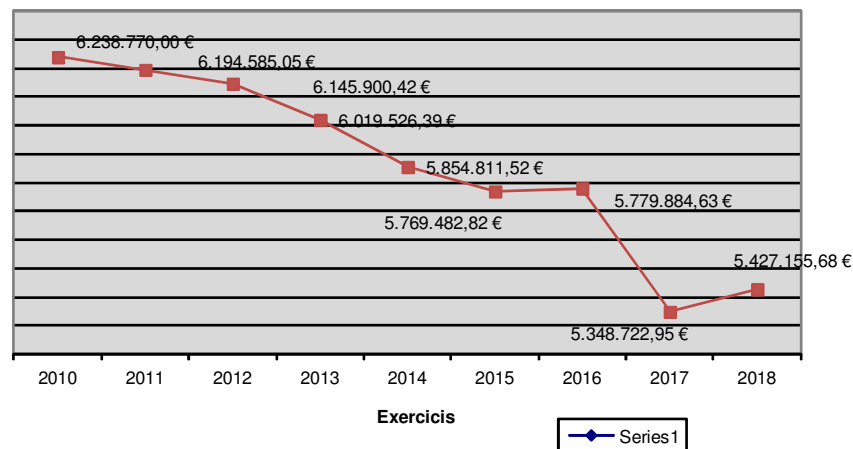
Presenta una execució elevada del 101%., amb una variació de +637mil€ respecte al mateix període de l'any 2017. S'ha comptabilitzat l'import del padró, que es de 5.427.155,68.-€ amb una variació de 1,47% respecte a l'exercici 2017 amb un major import de 67.209.-€.

Recordem que des del padró IVTM-2017 i als següents, per als vehicles que siguin “nova inclusió en padró” (aquells que han canviat de municipi en relació amb l'exercici anterior), no s'emet un rebut de cobrament periòdic sinó una liquidació d'alta en padró mitjançant un procés informatitzat que s'executarà més endavant, i per aquest motiu es produeix una variació important en l'import liquidat respecte als exercicis anteriors. Al 2017 les liquidacions per nova incorporació a padró van ascendir a 512.737,67€ ( 5.554 liquidacions).

L'Ajuntament veurà disminuït el seu càrrec de rebuts però aquest es completarà amb el de liquidacions. El detall d'execució a finals del 1er. semestre i la seva variació respecte a l'exercici 2017 es la següent:

Any	Import padró	Var	Rebut	Rebut mitjà
2009	6.333.403,29 €		69.741	90,81 €
2010	6.238.770,00 €	-1,49%	69.365	89,94 €
2011	6.194.585,05 €	-0,71%	68.930	89,87 €
2012	6.145.900,42 €	-0,79%	68.040	90,33 €
2013	6.019.526,39 €	-2,06%	66.725	90,21 €
2014	5.854.811,52 €	-2,74%	68.317	86,46 €
2015	5.769.482,82 €	-1,46%	68.307	84,46 €
2016	5.779.884,63 €	0,18%	69.369	83,32 €
2017	5.348.722,95 €	-7,46%	65.596	81,54 €
<b>2018</b>	<b>5.427.155,68 €</b>	<b>1,47%</b>	<b>67.209</b>	<b>80,75 €</b>
<b>Var. 18/17</b>	<b>78.432,73 €</b>		<b>1.613</b>	

Evolució Padró Impost Vehicles 2010-2018



**“PLUSVÀLUA”(IIVTNU):**

**Estat Execució Juny'2018**

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
IIVTNU (Plusvàlua)	5.013.268,33	- €	5.013.268,33	2.854.985,77	56,95%
IVTNU (Plusvàlua) sancions		- €			

**Comparativa 2018-17**

DR nets Exec Juny'2017	VAR DR 2018-17
4.928.534,76	-2.073.548,99
12.476,78	-12.476,78

S'ha liquidat un total de 2.854.985,77.-€, el que representa un 56% del pressupost. Respecte al mateix període que l'exercici anterior s'han liquidat - 2.073.548.-.

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

concepte	1T-2013	1T-2014	1T-2015	1T-2016	1T-2017	1T-2018
Nº liquidacions	779	768	1652	2221	2290	281
Import liquidat	747.567,18 €	685.640,86 €	1.714.411,20 €	3.054.434,74 €	3.309.449,62 €	1.154.415,47 €
concepte	2T-2013	2T-2014	2T-2015	2T-2016	2T-2017	2T-2018
Nº liquidacions	1660	2047	2177		1143	1202
Import liquidat	1.332.061,15 €	1.740.183,84 €	1.901.968,12 €	1.617.979,59 €	1.619.085,14 €	1.700.570,30 €
<b>Total liquidacions 1er. Sem</b>	<b>2439</b>	<b>2815</b>	<b>3829</b>	<b>2221</b>	<b>3433</b>	<b>1483</b>
<b>TOTAL Import liq 1ER SEM</b>	<b>2.079.628,33 €</b>	<b>2.425.824,70 €</b>	<b>3.616.379,32 €</b>	<b>4.672.414,33 €</b>	<b>4.928.534,76 €</b>	<b>2.854.985,77 €</b>

Si es compara l'execució actual amb la del mateix període de l'exercici 2017, la variació de l'import net liquidat és de -2M€ i pel que fa al nombre de liquidacions és de -1.950.

Aquesta variació ve donada per la no liquidació de les plusvàlues susceptibles de no increment de valor (que es va començar a aplicar a partir de l'abril del 2017). Aquesta mesura va ser aprovada pel Ple de l'Ajuntament arrel sentència TC d'11 de maig 2017, que afecta a les liquidacions que s'havien de tramitar a partir d'aquella data, o bé que estiguessin en via de recurs, ( però sense efectes retroactius). Des d'aquella data les liquidacions practicades han estat:

- aquelles 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)
- liquidacions on el període de transmissió entre dates és inferior a quinze anys i han estat presentades exclusivament pel subjecte passiu o el seu representant legal.

Tot plegat ha suposat un increment de la complexitat de la gestió que alenteix molt el procés de liquidació del tribut.

### **Impost sobre Activitats Econòmiques (IAE):**

Durant els 3 primers mesos s'han practicat liquidacions per un import de 223mil€.- i s'ha rebut la liquidació per la compensació de cooperatives d'import 47.669,86.-€, import superior al pressupost., i altres conceptes com la quota nacional i la liquidació de Telefonía mobil. Resta pendent de rebre un semestre de la quota provincial i el padró anual, previst per al darrer trimestre de l'any.

### Estat Execució Juny'2018

### Comparativa 2018-17

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
IAE	3.724.500,00 €	- €	3.724.500,00	605.149,66	16,25%
IAE sancions	- €	- €	0,00	12.837,54	

DR nets Exec Juny'2017	VAR DR 2018-17
3.055.211,55	-2.450.061,89
41.134,43	-28.296,89

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

Conceptes pressupostats	Proposta Pressupost 2018	Execucio Juny 2018
Padró	2.866.863,13 €	
Altes mensuals fora padró	355.274,34 €	223.252,66 €
IAE cooperatives	43.489,76 €	47.669,86 €
Quota Nacional	364.466,10 €	121.292,51 €
Quota provincial	38.375,95 €	27.055,29 €
Telefonia mòbil	116.030,72 €	191.756,86 €
Baixes	-60.000,00 €	-5.877,52 €
<b>TOTAL</b>	<b>3.724.500,00 €</b>	<b>605.149,66 €</b>

Resta pendent de comptabilització el padró 2018 per import de 3.006.068,06€ (1.125 rebuts), que ha suposat un increment d'un 4,86% respecte l'exercici passat (+139.204€ més liquidats)

### 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 75% en el primer semestre de l'any. S'han liquidat -130mil€ respecte al mateix període de l'any 2017.

**Estat Execució Juny'2018**

**Comparativa 2018-17**

concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
<b>ICIO</b>	<b>2.000.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>2.000.000,00 €</b>	<b>1.502.446,55 €</b>	<b>75,12%</b>
Cessió Rendiment IVA (PIE)	2.441.520,10 €	- €	2.441.520,10 €	1.195.282,75 €	48,96%
Cessió Impostos especials (PIE)	622.750,11 €	- €	622.750,11 €	259.907,20 €	41,74%
<b>Total Cap II (amb PIE)</b>	<b>5.064.270,21 €</b>	<b>- €</b>	<b>3.064.270,21 €</b>	<b>1.455.189,95 €</b>	<b>47,49%</b>

DR nets Exec Juny'2017	VAR DR 2018-17
<b>1.632.605,86 €</b>	<b>-130.159,31 €</b>
1.053.742,45 €	141.540,30 €
318.131,96 €	-58.224,76 €
<b>1.371.874,41 €</b>	<b>83.315,54 €</b>

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

**Evolucio execucio ICIO 2013 - 2018 (1er. Semestre exercici)**

	2013		2014		2015		2016		2017		2018	
	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.
Gener	92	82.230,12 €	98	29.394,88 €	134	46.156,86 €	119	54.448,25 €	167	46.242,63 €	157	495.469,35 €
Febrer	106	109.299,21 €	132	41.880,10 €	153	32.082,89 €	199	69.935,78 €	172	86.828,40 €	149	208.906,33 €
Març	102	30.420,79 €	152	27.051,90 €	192	145.085,56 €	193	127.620,51 €	246	274.357,17 €	142	98.224,90 €
	<b>300</b>	<b>221.950,12 €</b>	<b>382</b>	<b>98.326,88 €</b>	<b>479</b>	<b>223.325,31 €</b>	<b>511</b>	<b>252.004,54 €</b>	<b>585</b>	<b>407.428,20 €</b>	<b>448</b>	<b>802.600,58 €</b>
Abril	121	63.449,05 €	161	30.560,27 €	144	118.263,81 €	211	69.483,92 €	182	527.268,10 €	163	146.987,10 €
Maig	136	66.284,61 €	164	69.659,21 €	150	49.409,75 €	232	59.713,74 €	260	397.134,47 €	182	420.036,41 €
Juny	120	45.326,51 €	157	51.206,34 €	181	96.486,58 €	230	51.324,80 €	265	300.775,06 €	196	132.837,92 €
	<b>377</b>	<b>175.060,17 €</b>	<b>482</b>	<b>151.425,82 €</b>	<b>475</b>	<b>264.160,14 €</b>	<b>673</b>	<b>180.522,46 €</b>	<b>707</b>	<b>1.225.177,66 €</b>	<b>541</b>	<b>699.861,43 €</b>
<b>TOTAL 1R SEM</b>	<b>677</b>	<b>397.010,29 €</b>	<b>864</b>	<b>249.753 €</b>	<b>954</b>	<b>487.485 €</b>	<b>1184</b>	<b>432.527,78</b>	<b>1292</b>	<b>1.632.605,86</b>	<b>989</b>	<b>1.502.446,55</b>

Del quadre anterior es desprèn que mentre el nombre de liquidacions realitzades aquest primer semestre ha disminuït respecte als darrers 3 exercicis, s'ha produït un important augment en el en l'import liquidat. Durant aquest semestre s'han fet liquidacions significatives per import de 1,5M€.-€ que corresponen a:

Gener: 399.000€ corresponent a la construcció de 2 edificis plurifamiliars al Ptge. Adolf Comeron

22.800€ construcció hab. Unifamiliar al c/ Conflent

37.000€ construcció 5 habitatges c/tennis

Febrer: 29.700€ corresponent a construcció edifici en planta per supermercat a crta barcelona

55.000€ construcció edif. plurifamiliar al c/ Fortuny

41.400€ construcció edif. plurifamiliar al c/ Portal Valldeix

Març: 39.100€ per obres reforma supermercat  
 Abril: 30.011€ i 12.634€ per obres menors  
 Maig: 123.128€ construcció edif. Habitatges i aparcaments  
 138.005€ construcció edif. Plurihabitatges c/ Puig i Pidemunt  
 Juny : 123.128€ edif. Plurifamiliar Rda. República

### CAPITOL III : Taxes i altres ingressos:

Estat Execució JUNY'2018						Comparativa 2018-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec JUNY'2017	VAR DR 2018-17	% VAR
Taxes	9.824.943,16	0,00	9.824.943,16	2.784.027,90	28,34%	2.212.761,32	571.266,58	25,82%
Preus Públics	5.485.688,62	0,00	5.485.688,62	1.872.601,77	34,14%	1.862.118,32	10.483,45	0,56%
Ingressos per vendes	744.458,00	0,00	744.458,00	298.564,35	40,10%	275.444,32	23.120,03	8,39%
Multes i sancions	4.356.696,43	0,00	4.356.696,43	2.210.870,47	50,75%	2.220.088,32	-9.217,85	-0,42%
Altres Ingressos	1.393.654,23	0,00	1.393.654,23	1.420.571,80	101,93%	799.074,45	621.497,35	77,78%
<b>TOTAL TAXES, PREUS PUBLICS i ALT INGRESSOS</b>	<b>21.805.440,44</b>	<b>0,00</b>	<b>21.805.440,44</b>	<b>8.586.637,41</b>	<b>39,38%</b>	<b>7.369.486,73</b>	<b>1.217.149,56</b>	<b>16,52%</b>

En conjunt el capítol III presenta una execució del 39%, amb majors imports executats en Taxes i Preus Públics que en el mateix període que l'exercici 2017. Presenta una execució elevada en el conceptes d'altres ingressos, ja que s'han liquidat i ingressat +491mil€ en concepte d'interessos de demora pel pagament del deute pels terrenys del Rengle i que venien d'un ajornament sol·licitat en vèncer el seu pagament en el exercici 2017.

Manquen per liquidar i comptabilitzar els padrons més importants, com és el de la Brossa domiciliaria (+5,4M€) i el de brossa comercial ( ja liquidat al 2018 per import de 1.823.232,26€)

La resta de conceptes segueixen el seu calendari d'execució previst.

## INGRESSOS PER TAXES:

Estat Execució JUNY'2018					
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Taxa per recollida escombraries	5.427.625,89	0,00	5.427.625,89	7.876,89	0,15%
Taxa per llicències urbanístiques	93.479,40	0,00	93.479,40	78.044,84	83,49%
Taxa expedició de documents	73.226,26	0,00	73.226,26	56.230,43	76,79%
Taxa per ús escut, plaques i altres distintius	19.291,23	0,00	19.291,23	801,44	4,15%
Taxa prestació serveis sanitaris	82.801,95	0,00	82.801,95	65.326,80	78,90%
Taxa per exp. certif. habitatge	13.865,63	0,00	13.865,63	4.705,60	33,94%
Taxa llicències d'autotaxi	1.600,00	0,00	1.600,00	1.193,30	74,58%
Taxa retirada vehicles de la via pública	712.847,88	0,00	712.847,88	213.255,51	29,92%
Taxa per llicències obertura d'establiments	372.224,10	0,00	372.224,10	85.863,81	23,07%
Taxa prest., serv.llotges, mercats i cambra frig.	390.024,64	0,00	390.024,64	389.339,84	99,82%
Taxa prestació servei casaments civils	0,00	0,00	0,00	0,00	#i DIV/0!
Taxa llicències tall i o.v.p.	60.000,00	0,00	60.000,00	44.090,70	73,48%
Taxa imposició guals	448.977,35	0,00	448.977,35	481.862,72	107,32%
Taxa per entrada de vehicles	0,00	0,00	0,00	-450,26	#i DIV/0!
Taxa per ocupació del sòl i subsòl	1.500.944,88	0,00	1.500.944,88	1.073.521,52	71,52%
Taxa d'obertura clots i rases	2.833,90	0,00	2.833,90	963,40	34,00%
Taxa ocupació via pública	339.820,31	0,00	339.820,31	136.371,26	40,13%
Ingressos bruts Telefònica	278.675,85	0,00	278.675,85	138.094,50	49,55%
Taxa per us horts urbans	3.808,58	0,00	3.808,58	3.882,60	101,94%
Taxa ocupació Espai Firal	2.895,31	0,00	2.895,31	3.053,00	105,45%
	<b>9.824.943,16</b>	<b>0,00</b>	<b>9.824.943,16</b>	<b>2.784.027,90</b>	<b>28,34%</b>

Comparativa 2018-17		
DR nets JUNY'2017	VAR 2018-2017	Columna1
17.901,14	-10.024,25	-56,00%
73.054,47	4.990,37	6,83%
46.988,84	9.241,59	19,67%
4.914,74	-4.113,30	-83,69%
60.694,67	4.632,13	7,63%
5.120,80	-415,20	-8,11%
952,77	240,53	25,25%
223.371,12	-10.115,61	-4,53%
90.952,10	-5.088,29	-5,59%
386.838,62	2.501,22	0,65%
269,70	-269,70	-100,00%
50.144,85	-6.054,15	-12,07%
29.004,71	452.858,01	1561,33%
224,49	-674,75	-300,57%
696.071,56	377.449,96	54,23%
1.319,60	-356,20	-26,99%
370.158,14	-233.786,88	-63,16%
147.671,83	-9.577,33	-6,49%
3.834,67	47,93	1,25%
3.272,50	-219,50	-6,71%
<b>2.212.761,32</b>	<b>571.266,58</b>	<b>25,82%</b>

En l'apartat de taxes el nivell d'execució és del 28 %. Amb imports executats més elevats que el mateix període que l'exercici anterior, el major import liquidat ve donat principalment per la liquidació de la Taxa de guals, que en el mateix període de l'any 2017 encara no s'havia liquidat el padró i per la Taxa ocupació del sòl i subsòl que presenta una major execució de +377mil respecte al mateix període de l'any 2017

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 de retirada de vehicles:** L'execució inclou les liquidacions reaitzades directament per ajuntament i la liquidació del 1er. Trimestre per part de PUMSA, falta per comptabilitzar el 2n trimestre per import de 180.298,85.-€ D'acord amb la informació presentada per l'empresa PUMSA, els ingressos recaptats directament per la Societat del primer semestre del 2018 ascendeixen a 357mil€, els ingressos projectats pel tancament de l'exercici 2018 són de 725 mil€. Per aquesta projecció s'ha considerat els drets reconeguts de l'exercici 2017 per un import de 705mil€ aplicant un increment del 2,9% (variació dels drets reconeguts entre el 1er semestre del 2017 i el 1r semestre del 2018).

Cal afegir a aquest import els ingressos recaptats directament per l'Ajuntament del 1r semestre del 2018, que han estat de 37mil€, els ingressos projectats pel tancament de l'exercici 2018 han estat de 58mil€ (s'ha considerat els drets reconeguts de l'exercici 2017, 57mil€ i s'ha aplicat el mateix increment del 2,9%).

Per tant, si es manté la tendència actual, els ingressos totals del servei de grua es preveuen en 783mil€, incloent tant els ingressos recaptats per PUMSA com pel propi Ajuntament.

- **Taxa prest. Serveis llotges, mercats:** Execució del 99%, s'ha liquidat també el padró del 2n. semestre de l'any per import de 191,060,20.-€, amb imports lleugerament superiors respecte al 2017. L'evolució del padró liquidat en els darrers exercicis ha estat la següent:

Evolució padrons taxes								
Conceptes	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Var 2018-17
Taxa mercats	377.599,26	391.508,96	390.300,56	385.242,96	384.334,04	379.949,74	382.046,40	0,55%

- **Taxa guals:** Presenta una execució del 107%. L'execució inclou la liquidació del padró per import de 459.236,43.-€. Respecte a l'any 2017, tot i que en el mateix període encara no s'havia liquidat el padró, aquest va ser de 220.531,58.-, el que suposa una variació de +240.mil€. Aquesta taxa de nova incorporació en la proposta d'ingressos del pressupost 2017, ja que fins a l'any 2016 el padró es liquidava la taxa de manteniment, es proposa la recuperació de manera gradual durant 4 anys a partir de l'any 2017., aquest any 2018 es el segon any d'aplicació.

Evolució padrons taxes								
Conceptes	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Var 2018-17
Taxa per entrada vehicles	142.340,57	63.837,00	66.477,60	67.132,80	67.939,20	220.531,58	459.236,43	108,24%

- **Taxa ocupació sol i subsòl:** execució del 71%. Durant els 6 primers mesos de l'any s'han liquidat +377mil€ respecte al 2017. Aquesta taxa no es liquida via padró, sinó amb liquidacions que presenten les empreses en funció de la seva facturació trimestral.



- **Ingressos Bruts Telefonia:** presenta una execució del 49%, amb imports similars al 2017.
- **Taxa per ocupació via pública:** presenta una execució del 40% amb una desviació de -233mil€ respecte al mateix període de l'exercici 2017. A la data d'elaboració d'aquest informe encara no ha estat aprovat el padró de la taxa, mentre que l'any 2017 ja estava liquidat i va ser de 193.759,67.-€

### INGRESSOS PER PREUS PÚBLICS:

Estat Execució JUNY'2018						Comparativa 2018-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2018/17	% VAR
Altres Preus Publics	2.063.753,27	0,00	2.063.753,27	51.277,85	2,48%	67.625,86	-16.348,01	-24,17%
Preu Public Ensenyament	2.214.221,31	0,00	2.214.221,31	1.199.714,94	54,18%	1.157.249,05	42.465,89	3,67%
Preu Public Esports	635.929,32	0,00	635.929,32	280.218,20	44,06%	339.312,31	-59.094,11	-17,42%
Preu Public Cultura	388.100,00	0,00	388.100,00	181.628,85	46,80%	148.376,36	33.252,49	22,41%
Preu Public Seccio Equipaments civics	25.253,74	0,00	25.253,74	18.243,17	72,24%	8.638,63	9.604,54	111,18%
Preu Public Promocio Ec.	158.430,98	0,00	158.430,98	141.518,76	89,33%	138.590,49	2.928,27	2,11%
<b>Total Preus Publics</b>	<b>5.485.688,62</b>	<b>0,00</b>	<b>5.485.688,62</b>	<b>1.872.601,77</b>	<b>34,14%</b>	<b>1.859.792,70</b>	<b>3.204,53</b>	<b>0,17%</b>

Pel que fa al concepte de Preus Públics s'ha executat un 34 % del total del pressupost, amb imports liquidats similars respecte al 2017.

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

Estat Execució JUNY'2018						Comparativa 2018-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2018/17	% VAR
Preu públic assist.sessions alt.denúnc.trànsit	4.402,45	0,00	4.402,45	912,60	20,73%	1.647,75	-735,15	-44,62%
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	47.539,47	2,32%	39.306,14	8.233,33	20,95%
Preu públic franges urbanitzacions	0,00	0,00	0,00	-804,46		26.671,97	-27.476,43	
Preu Públic Antena Turó d'en Dori	8.661,82	0,00	8.661,82	3.630,24	41,91%		3.630,24	
<b>Altres Preus Publics</b>	<b>2.063.753,27</b>	<b>0,00</b>	<b>2.063.753,27</b>	<b>51.277,85</b>	<b>2,48%</b>	<b>67.625,86</b>	<b>-16.348,01</b>	<b>-24,17%</b>

Presenten una execució baixa, ja que resten pendents de liquidar el padró de la brossa comercial previst pel 3er. Trimestre de l'any. La resta de conceptes segueixen el seu calendari previst de liquidació.

## Preus Públics Direcció d'Esports:

Estat Execució JUNY'2018						Comparativa 2018-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2018-17	% VAR
Preu Public Us Iem Lleure	33.566,62	0,00	33.566,62	1.424,31	4,24%	15.296,85	-13.872,54	-90,69%
Preu Public Inst. Esportives	29.034,88	0,00	29.034,88	0,00	0,00%	13.862,30	-13.862,30	-100,00%
Preu Public servei Piscina	246.740,30	0,00	246.740,30	114.511,37	46,41%	140.802,54	-26.291,17	-18,67%
Preu Public servei Piscina	238.638,89	0,00	238.638,89	122.396,64	51,29%	125.523,80		0,00%
Preu Public servei esport-escolar	135,00	0,00	135,00	0,00	0,00%	443,30	-443,30	-100,00%
Preus Públics esport de lleure (assegurances)	5.071,66	0,00	5.071,66	4.355,60	85,88%	4.706,00	-350,40	-7,45%
Preus públics utilit.IEM escoles	8.115,50	0,00	8.115,50	4.838,03	59,61%	5.384,37	-546,34	-10,15%
Preus públics utilit.IEM escoles	1.500,00	0,00	1.500,00	1.130,20	75,35%	0,00	1.130,20	#DIV/0!
Preus públics Esport de lleure	42.442,84	0,00	42.442,84	23.742,51	55,94%	25.467,12	-1.724,61	-6,77%
Preus públics Esport de lleure	13.183,63	0,00	13.183,63	68,40	0,52%	516,58	-448,18	-86,76%
Preus Públics Estadi Atletisme (Assegurança)	3.500,00	0,00	3.500,00	7,50	0,21%	0,00	7,50	
Preus Públics Piscina Municipal (Assegurances)	14.000,00	0,00	14.000,00	7.743,64	55,31%	7.309,45	434,19	5,94%
<b>Total Preu Public Esports</b>	<b>635.929,32</b>	<b>0,00</b>	<b>635.929,32</b>	<b>280.218,20</b>	<b>44,06%</b>	<b>339.312,31</b>	<b>-59.094,11</b>	<b>-17,42%</b>

L'execució dels preus públics de la Direcció d'Esports és del 44%, amb menors imports liquidats respecte al mateix període de l'exercici 2017. La baixa execució dels conceptes corresponents a la utilització de les IEM és degut a que les liquidacions es realitzen els mesos de juny i novembre. Pel que fa a l'execució de preus públics piscina presenta menor liquidació respecte al 2017 per dos motius: per una banda la baixada del número d'abonats i per una altra banda perquè el gener de 2017 es van reconèixer drets per valor de 11.000€ que estaven duplicats i que fins el 2018 no s'han donat de baixa. La resta de conceptes s'ajusta a les previsions i no s'espera desviació final.

## Preus Públics Direcció d'Ensenyament:

Estat Execució JUNY'2018						Comparativa 2018-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2018/17	% VAR
Preus públics permanències escoles bressol	4.350,00	0,00	4.350,00	763,50	17,55%	1.074,50	-311,00	-28,94%
Preus públics menjadors escoles bressol	300.000,00	0,00	300.000,00	217.934,30	72,64%	195.276,60	22.657,70	11,60%
Preus públics quotes escoles bressol	1.193.473,09	0,00	1.193.473,09	704.529,63	59,03%	700.917,83	3.611,80	0,52%
Preus públics servei de Nadal escoles bressol	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus públics servei Setmana Santa escoles bressol	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus públics servei d'estiu escoles bressol	72.910,94	0,00	72.910,94	75.507,00	103,56%	70.625,00	4.882,00	6,91%
Preus públics servei espai infants i família	633,21	0,00	633,21	1.545,00	243,99%	995,00	550,00	55,28%
Preus Públics quotes escola música	296.885,00	0,00	296.885,00	163.004,39	54,90%	150.759,27	12.245,12	8,12%
Preus públics escola adults	24.000,00	0,00	24.000,00	1.593,12	6,64%	2.040,00	-446,88	-21,91%
Preus públics CFP Tres Roques	78.000,00	0,00	78.000,00	31.187,00	39,98%	35.737,50	-4.550,50	-12,73%
Preus públics quotes Tallers música	13.720,00	0,00	13.720,00	73,50	0,54%		73,50	
Preu públic utilització sales CFP Tres Roques	978,51	0,00	978,51	0,00	0,00%	51,50	-51,50	-100,00%
Preus publicos quotes alumnes IES Miquel Biada	225.240,50	0,00	225.240,50	2.753,50	1,22%	-434,15	3.187,65	-734,23%
Preu públic utilitza. Sala Actes IES Miquel Biada	2.530,06		2.530,06	824,00	32,57%	206,00	618,00	300,00%
<b>Total Preu Public Educació</b>	<b>2.214.221,31</b>	<b>0,00</b>	<b>2.214.221,31</b>	<b>1.199.714,94</b>	<b>54,18%</b>	<b>1.157.249,05</b>	<b>42.465,89</b>	<b>3,67%</b>

S'ha executat un 54% 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:

- Els preus Escola d'Adults i els de l'Institut Miquel Biada es cobren quan comença el curs lectiu, o sigui que aquest any es cobraran durant els mesos de juliol, setembre i octubre. És per això que el 31 de juny encara no hi ha cap execució en els preus per aquests conceptes.
- Els preus del servei de menjador i del servei d'estiu de les escoles bressol estan per sobre de l'execució prevista degut a l'increment de la demanda d'aquests serveis en els últims mesos, que fa que també hi hagi una despesa més elevada de la pressupostada.

## Preus Públics Direcció de Cultura:

Estat Execució JUNY'2018						Comparativa 2018-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2018-17	% VAR
Taquillatge escèniques	101.000,00	0,00	101.000,00	54.613,45	54,07%	47.867,60	6.745,85	14,09%
Taquillatge Calendari Festiu	0,00	0,00	0,00	1.145,00	#¡DIV/0!	0,00	1.145,00	
Taquillatge música	19.500,00	0,00	19.500,00	13.554,00	69,51%	14.440,00	-886,00	-6,14%
Taquillatge Nous Projectes	3.000,00	0,00	3.000,00	276,00	9,20%	3.742,80	-3.466,80	-92,63%
Altres taquillatge escèniques	32.000,00	0,00	32.000,00	19.779,15	61,81%	2.659,00	17.120,15	643,86%
Altres Taquillatge Música	8.200,00	0,00	8.200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Altres Taquillatge Nous Projectes	100,00	0,00	100,00	0,00		0,00	0,00	
Altres Taquillatge Santes	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Utilització equipaments culturals	100,00	0,00	100,00	148,76	148,76%	0,00	148,76	
Utilització equipaments culturals	200,00	0,00	200,00	136,91	68,46%	0,00	136,91	
Visites i Tallers difusió patrimonial	4.000,00	0,00	4.000,00	2.631,00	65,78%	2.991,00	-360,00	-12,04%
Visites i Tallers Arts Visuals	500,00	0,00	500,00	27,00	5,40%	0,00	27,00	
Utilització equipament culturals	25.000,00	0,00	25.000,00	15.608,33	62,43%	15.332,76	275,57	1,80%
Cursos Aula Teatre	110.000,00	0,00	110.000,00	72.252,56	65,68%	59.887,74	-59.738,98	-99,75%
Visites i Tallers Patrimoni natural	1.000,00	0,00	1.000,00	303,00	30,30%	303,00	-166,09	-54,82%
Preus públics Santes	65.000,00	0,00	65.000,00	132,33	0,20%	536,65	-233,65	-43,54%
Venda publicacions	1.500,00	0,00	1.500,00	1.021,36	68,09%	615,81	-483,48	-78,51%
Utilització eq culturals (Anem al Teatre)	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00%		1.021,36	#¡DIV/0!
<b>Total Preu Public Cultura</b>	<b>388.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>388.100,00</b>	<b>181.628,85</b>	<b>46,80%</b>	<b>148.376,36</b>	<b>33.252,49</b>	<b>22,41%</b>

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2018-17	% VAR
Preus Publics Espai Gatassa. Activitats Extraord.	10.000,00	0,00	10.000,00	3.201,87	32,02%	0,00	181.628,85	
Preus Publics Espai Gatassa	15.253,74	0,00	15.253,74	14.681,23	96,25%	8.638,63	-5.436,76	-62,94%
Preus Públics per ús Espais Centres Cívics	0,00	0,00	0,00	360,07		0,00	14.681,23	
<b>Total Preu Public Seccio Equipaments cívics</b>	<b>25.253,74</b>	<b>0,00</b>	<b>25.253,74</b>	<b>18.243,17</b>	<b>72,24%</b>	<b>8.638,63</b>	<b>9.604,54</b>	<b>111,18%</b>

Amb una execució del 46% a final de segon trimestre, la Direcció de Cultura presenta una liquidació d'ingressos per preus públics amb una desviació de +33mil€ respecte al mateix període de l'any 2017.

La variació de l'execució dels ingressos per taquillatge entre els dos anys pot variar en funció de la calendarització de les obres programades, a més a més a partir de l'any 2017 els 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.

En conjunt l'execució actual segueix el calendari previst i no s'espera desviació a final d'exercici.

Pel que fa als ingressos de la Secció d'Equipaments Cívics, destaquen els ingressos liquidats per les activitats que s'ofereixen a l'Espai Gatassa. S'han executat el 96% dels ingressos previstos en les activitats ordinàries, i un 32% en els ingressos previstos en les activitats extraordinàries i que es liquiden a partir d'un import assolit en les activitats ordinàries d'acord amb el que estableix el contracte signat amb l'empresa adjudicatària del servei, en aquest cas s'estableix que si els ingressos obtinguts per les activitats promogudes en el centre pels adjudicatàries són superiors de gener a juliol a 10.000.-€, l'import que excedeixi aquesta quantia, suposarà un increment en la retribució de l'adjudicatari en funció dels ingressos que s'obtinguin. En aquest semestre s'han liquidat 3.201,87.-€ com a ingressos extres que han suposat una major retribució per l'adjudicatari.

### Preus Públics Promoció Econòmica:

Estat Execució JUNY'2018						Comparativa 2018-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2018-17	% VAR
Preu Public productes artesans	4.048,68	0,00	4.048,68	1.989,49	49,14%	1.557,36	432,13	27,75%
Preus públics fires	29.469,76	0,00	29.469,76	5.707,62	19,37%		5.707,62	
Preus públics fires	119.747,86	0,00	119.747,86	118.978,32	99,36%	135.541,30	-16.562,98	
Preus Publics Empresa	3.143,18	0,00	3.143,18	11.983,48	381,25%	1.491,83	1.368,02	91,70%
Preus Publics Rutes Turistiques	2.021,50	0,00	2.021,50	2.859,85	141,47%	2.083,07		0,00%
<b>Total Preus Public Promocio Ec.</b>	<b>158.430,98</b>	<b>0,00</b>	<b>158.430,98</b>	<b>141.518,76</b>	<b>89,33%</b>	<b>138.590,49</b>	<b>2.928,27</b>	<b>2,11%</b>

Presenta una execució del 89%, amb imports superiors respecte al mateix període de l'any 2017. L'execució actual és la que correspon d'acord amb el calendari de realització de fires, el servei gestor no té prevista desviació important per aquests conceptes a la data actual.

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

### Ingressos per vendes:

Estat Execució JUNY'2018						Comparativa 2018-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets JUNY'2017	VAR DR 2018-17	% VAR
Venda electricitat biblioteca	28.000,00	0,00	28.000,00	-5.796,11	-20,70%	11.463,77	-17.259,88	
Ingrés recollida selectiva	716.458,00	0,00	716.458,00	300.952,53	42,01%	260.821,36	40.131,17	15,39%
Ingressos Servei OFIAC 010	0,00	0,00	0,00	3.407,93		3.159,19	248,74	
<b>Ingressos per vendes</b>	<b>744.458,00</b>		<b>744.458,00</b>	<b>298.564,35</b>	<b>40,10%</b>	<b>275.444,32</b>	<b>23.120,03</b>	<b>8,39%</b>

Presenta una execució del 40%, amb imports liquidats similars respecte al mateix període del exercici 2017, s'han liquidat +40mil€ respecte al 2017 en el conceptes d'ingressos de recollida selectiva. Els ingressos de venda d'electricitat presenta execució negativa per la devolució d'unes factures que es van liquidar erròniament.

### Ingressos per multes i sancions:

Estat Execució JUNY'2018						Comparativa 2018-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets JUNY'2017	VAR DR 2018-17	% VAR
Sancions Servei Jurídic Via Pública	285.558,46	0,00	285.558,46	103.349,67	36,19%	108.627,42	-5.277,75	-4,86%
Multes de circulació	3.931.564,17	0,00	3.931.564,17	2.078.972,99	52,88%	2.073.628,24	5.344,75	0,26%
Altres sancions per incompliment ordenances	139.573,80	0,00	139.573,80	28.547,81	20,45%	37.832,66	-9.284,85	-24,54%
<b>Multes i sancions</b>	<b>4.356.696,43</b>		<b>4.356.696,43</b>	<b>2.210.870,47</b>	<b>50,75%</b>	<b>2.220.088,32</b>	<b>-9.217,85</b>	<b>-0,42%</b>

En relació als ingressos **per multes de trànsit**, s'ha executat un 52% a final del segon trimestre, amb una liquidació de 2.078.972,99.-€ amb imports similars al mateix període que l'any passat.

Analitzant el nombre de multes imposades:

	2016				2017				Var 2017/16	2018				Var 2018/17
	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	Var. Import bruts	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	Var. Import bruts
GENER	4.030	597.203,80	32.602,82 €	564.600,98 €	3.229	469.488,24 €	29.713,51 €	439.774,73 €	-127.715,56	2.827	379.124,72	14.013,68 €	365.111,04 €	-90.363,52
FEBRER	4.282	603.191,56	127.350,32 €	475.841,24 €	4.069	565.248,44 €	110.570,78 €	454.677,66 €	-37.943,12	4.022	572.368,60	91.609,41 €	480.759,19 €	7.120,16
MARÇ	4.055	585.109,84	164.512,44 €	420.597,40 €	3.111	422.151,56 €	143.977,90 €	278.173,66 €	-162.958,28	3.574	516.592,68	132.300,78 €	384.291,90 €	94.441,12
	12.367	1.785.505,20	324.465,58 €	1.461.039,62 €	10.409	1.456.888,24 €	284.262,19 €	1.172.626,05 €	-328.616,96	10.423	1.468.086,00	237.923,87 €	1.230.162,13 €	11.197,76 €
ABRIL	4.010	598.729,92	198.023,33 €	400.706,59 €	2.730	397.035,12 €	153.079,09 €	243.956,03 €	-201.694,80	2.847	378.126,38	117.938,46 €	260.187,92 €	-18.908,74
MAIG	4.188	604.246,88	209.193,40 €	395.053,48 €	2.857	408.832,88 €	127.207,82 €	281.625,06 €	-195.414,00	3.256	507.318,96	98.584,98 €	408.733,98 €	98.486,08
JUNY	4.026	574.925,92	207.740,99 €	367.184,93 €	3.186	439.539,12 €	71.156,74 €	368.382,38 €	-135.386,80	3.062	409.317,44	229.428,48 €	179.888,96 €	-30.221,68
	12.224	1.777.902,72	614.957,72 €	1.162.945,00 €	8.773	1.245.407,12 €	351.443,65 €	893.963,47 €	-532.495,60	9.165	1.294.762,78	445.951,92 €	848.810,86 €	49.355,66 €
<b>Acum. Gen a Juny</b>	<b>24.591</b>	<b>3.563.408</b>	<b>939.423</b>	<b>2.623.985</b>	<b>19.182</b>	<b>2.702.295</b>	<b>635.706</b>	<b>2.073.628</b>	<b>-861.113</b>	<b>19.588</b>	<b>2.762.849</b>	<b>683.876</b>	<b>2.078.973</b>	<b>60.553,42 €</b>

Sobre les denúncies incoades, el 2017 van disminuir respecte al 2016 i al 2018 pràcticament es manté el nivell del 2017. El servei gestor ha informat que el l'augment del número de multes és degut, principalment, a diferents factors:

- Increment del número de denúncies formulades pels agents de policia i les multes incoades a les zones blaves (increment d'un 21% respecte l'exercici anterior), aquest increment forma part de les oscil·lacions (+/- 5-10% normals), també pot haver un lleuger increment de la indisciplina viària relacionada amb l'increment de la circulació de vehicles.
- Aquest increment queda compensat per la reducció significativa de l número de denúncies incoades per fotografies de radar respecte l'exercici anterior (disminució d'un 30% respecte el segon trimestre 2017). Per raons tècniques el radar no es posa en dies de pluges, degut a les condicions meteorològiques d'aquest segon trimestre de 2018 el radar a disminuïts les seves sortides, i per tant, això ha provocat una disminució de les multes incoades per aquest sistema.

### **ALTRES INGRESSOS:**

En global, els ingressos corresponents a aquest concepte presenten una execució del 101%. I una desviació de +590mil€ respecte a l'exercici 2017 en el mateix període. Els conceptes mes importants d'aquesta elevada execució i major liquidació son els següents:

- **Interessos de demora PMU Rengle:** S'ha rebut l'ingrés corresponent als +3,5M€ per la cessió de crèdit que va fer PUMSA a favor de l'Ajuntament pel deute que tenien els propietaris d'un sector del Rengle i que tenia venciment el mes de març del 2017, i pel qual els propietaris havien demanat un ajornament pel seu pagament fins al mes de març del 2018. Aquest trimestre ha estat liquidat la totalitat del deute i els interessos de demora corresponents a aquest pagament han estat de +491.894,57.-€.
- **Interessos de demora i recàrrec de constrenyiment:** presenten execució elevada respecte al import pressupostat.
- **Altres ingressos rebuts i no pressupostats han estat:** Reintegraments operacions de tancats per import de 80.110,06.-€

La resta de conceptes segueixen l'execució prevista segons la previsió i el seu calendari de liquidació.

El detall d'altres ingressos és el següent:

Estat Execució JUNY'2018

Comparativa 2018-17

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Reinteguments Nomina jubilacions	0,00	0,00	0,00	6.214,77	
Reinteguments Operacions de Tancats	0,00	0,00	0,00	50.337,48	
Reinteguments Subvencions	0,00	0,00	0,00	13.157,60	
Reintegument interessos préstec BBV15	0,00	0,00	0,00	10.400,21	
Recàrrec declar. liquid. fora termini	80.700,19	0,00	80.700,19	57.948,77	71,81%
Recàrrec cobrament període executiu esc.	3.000,00	0,00	3.000,00	993,02	33,10%
Recàrrec cobrament període executiu escola	1.000,00	0,00	1.000,00	43,49	4,35%
Recàrrec de constrenyiment	738.134,89	0,00	738.134,89	484.139,57	65,59%
Interessos de demora. Devolució Ingressos	0,00	0,00	0,00	7,38	
Interessos de demora	188.089,42	0,00	188.089,42	167.034,02	88,81%
Interessos de demora PMU RENGLÉ	0,00	0,00	0,00	491.894,57	
Costes judicials	5.000,00	0,00	5.000,00	10.185,82	203,72%
Recursos eventuais	27.503,45	0,00	27.503,45	7.665,19	27,87%
Altres Ingressos	0,00	0,00	0,00	0,92	
Altres ingressos Cultura	100,00	0,00	100,00	54,57	54,57%
Sortides Alumnes IES M.Biada	0,00	0,00	0,00	2.407,50	
Altres ingressos. Assegurances instal.lacions	0,00	0,00	0,00	8.402,83	
Altres ingressos Santes	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00%
Altres ingressos. Assegurances Edificis Escolars	0,00	0,00	0,00	75,27	
Prestec interbibliotecari	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00%
Ingressos reintegrament anuncis en diaris	5.019,86	0,00	5.019,86	3.225,10	64,25%
Devolució Ingressos Indeguts TGSS	0,00	0,00	0,00	453,46	
Altres ingressos Adm. Gral. Esport	300,00	0,00	300,00	129,42	43,14%
Liquidacions Execucions Subsidiaries	55.460,00	0,00	55.460,00	11.342,72	20,45%
Ingressos retorn cànon	18.675,00	0,00	18.675,00	6.571,32	35,19%
Ingressos retorn cànon infraestructures (form)	238.467,34	0,00	238.467,34	87.304,68	36,61%
Recursos Eventuals. Ingressos Judicials	0,00	0,00	0,00	142,00	
Altres ingressos: publicacions i reproduccions	1.666,38	0,00	1.666,38	329,15	19,75%
Altres ingressos manteniment instal.lacions	25.437,70	0,00	25.437,70	0,00	0,00%
Altres Ingressos. Gestió recaptació cementiri	0,00	0,00	0,00	110,97	
<b>Total</b>	<b>1.393.654,23</b>	<b>0,00</b>	<b>1.393.654,23</b>	<b>1.420.571,80</b>	<b>101,93%</b>

DR nets	VAR DR 2018-17	% VAR
0,00		
145.077,26	-94.739,78	-65,30%
971,75	-12.185,85	-1254,01%
	10.400,21	
41.973,10	15.975,67	38,06%
922,07	70,95	7,69%
53,39	-9,90	-18,54%
323.374,03	160.765,54	49,72%
308,04	-300,66	-97,60%
137.076,89	29.957,13	21,85%
0,00	491.894,57	
10.122,13	63,69	0,63%
13.812,06	-6.146,87	-44,50%
11,28	-10,36	-91,84%
0,00	54,57	
1.860,20	547,30	29,42%
580,87	7.821,96	1346,59%
	0,00	
998,08	-922,81	-92,46%
85,46	-85,46	-100,00%
1.147,48	2.077,62	181,06%
3.223,91	-2.770,45	-85,93%
125,90	3,52	2,80%
13.548,91	-2.206,19	-16,28%
7.050,88	-479,56	-6,80%
95.203,12	-7.898,44	-8,30%
775,91	-633,91	-81,70%
667,46	-338,31	-50,69%
0,00	0,00	
104,27	6,70	6,43%
<b>Total</b>	<b>590.910,88</b>	<b>73,95%</b>



La resta de conceptes segueixen l'execució prevista segons la previsió i el seu calendari de liquidació.

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

#### **CAPITOL IV : TRANSFERÈNCIES CORRENTS**

Estat Execució JUNY 2018						Comparativa 2018-17	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec JUNY 2017	VAR DR 2018-17
Aportacions i subvencions Estat	31.607.635,66	- €	31.607.635,66	14.979.705,32	47,39%	14.762.786,48	216.918,84 €
Aportacions Empreses Mnpals.	7.900,00	- €	7.900,00	0,00	0,00%	0,00	0,00 €
Subvencions Generalitat	13.075.577,74	2.561.753,59 €	15.637.331,33	9.308.797,43	59,53%	5.686.379,90	3.622.417,53 €
Subvencions Diputació	1.513.816,51	750.331,13 €	2.264.147,64	246.847,07	10,90%	259.487,49	-12.640,42 €
Aportacions i subv. Ens. Locals (CC)	346.000,00	491.958,65 €	837.958,65		0,00%	645.722,41	-645.722,41 €
Aportacions de privats	36.200,00	4.207,00 €	40.407,00	5.607,00	13,88%	16.700,00	-11.093,00 €
Aportacions i subvencions Fons Europeus	179.306,92	- €	179.306,92	0,00	0,00%	0,00	0,00 €
<b>Total (inclou PIE cap I i II)</b>	<b>46.766.436,83 €</b>	<b>3.808.250,37 €</b>	<b>50.574.687,20 €</b>	<b>24.540.956,82 €</b>	<b>48,52%</b>	<b>21.371.076,28 €</b>	<b>3.169.880,54 €</b>

Si analitzem el capítol IV, amb tota la PIE (és a dir, amb la part que està classificada als capítols I i II), l'estat d'execució d'aquest capítol és del 48 % respecte al pressupost actual, amb una execució actual de 24.540.956,82.- €. La major execució respecte a l'any 2017 de les subvencions rebudes per part de la Generalitat ve donada per que en l'any 2017 s'havien comptabilitzat Drets Reconeputs d'un 39% del pressupost, mentre que aquest any ja s'han comptabilitzat un 59% del pressupost. S'han rebut majors subvencions respecte al pressupost, per part de la Generalitat (+2,5M€) per diferents programes per Plans d'ocupació, de la Diputació de Barcelona (+750mil€) i de privats (+4mil€) pel que el pressupost actual del capítol IV és de 50.574.687.-€.

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

Concepte	LIQUIDACIÓ 2017	PRESSUPOST 2018	ENTREGUES ACTE (Llei Pressupostos 2017)	ENTREGUES A COMPTE gener a juny (Imports inicials)		Noves entregues a cte.2018	DESV PSS- NOVES ENTREGUES ACTE
				GENER (Entregues a cte. Inicials)	GENER A JUNY		
cessió irpf	1.913.488,02 €	1.913.488,02 €	1.913.488,02 €	159.457,34 €	956.744,04 €	1.946.640,62 €	
cessió iva	2.441.520,05 €	2.441.520,05 €	2.441.520,05 €	203.460,00 €	1.220.760,00 €	2.618.966,08 €	
cessió alcohol	30.728,51 €	30.728,51 €	30.728,51 €	2.560,71 €	15.364,26 €	31.599,22 €	
prod intermedis	897,59 €	897,59 €	897,59 €	74,80 €	448,80 €	880,24 €	
cessió cervesa	10.107,38 €	10.107,38 €	10.107,38 €	842,28 €	5.053,68 €	11.360,89 €	
cessió tabac	211.163,12 €	211.163,12 €	211.163,12 €	17.596,93 €	105.581,58 €	222.883,48 €	
cessió hidrocarburs	369.853,61 €	369.853,61 €	369.853,61 €	30.821,13 €	184.926,78 €	384.751,23 €	
<b>Total impostos ceditos (cap I-II)</b>	<b>4.977.758,28 €</b>	<b>4.977.758,28 €</b>	<b>4.977.758,28 €</b>	<b>414.813,19 €</b>	<b>2.488.879,14 €</b>	<b>5.217.081,76 €</b>	<b>239.323,48 €</b>
<b>Fons Complementari (cap IV)</b>	<b>25.301.168,57 €</b>	<b>25.301.168,57 €</b>	<b>25.301.168,57 €</b>	<b>2.108.430,72 €</b>	<b>12.650.584,32 €</b>	<b>26.476.809,28 €</b>	<b>1.175.640,71 €</b>
<b>TOTALcessio Impostos i Fons</b>	<b>30.278.926,85 €</b>	<b>30.278.926,85 €</b>	<b>30.278.926,85 €</b>	<b>2.523.243,91 €</b>	<b>15.139.463,46 €</b>	<b>31.693.891,04 €</b>	<b>1.414.964,19 €</b>
Reintegrament 2008	-91.951,29 €	-91.951,29 €	-91.951,29 €	-7.662,61 €	-45.975,66 €	-91.951,29 €	
Reintegrament 2009	-349.994,91 €	-349.994,91 €	-349.994,91 €	-29.166,25 €	-174.997,50 €	-349.994,91 €	
<b>Total Cessió +reintegres</b>	<b>29.836.980,65 €</b>	<b>29.836.980,65 €</b>	<b>29.836.980,65 €</b>	<b>2.486.415,05 €</b>	<b>14.918.490,30 €</b>	<b>31.251.944,84 €</b>	<b>1.414.964,19 €</b>
Revisio Liq. Definitiva 2014	142.162,55 €	0,00 €					
ev. Liq. Def. (Exercici -2) Fons Compl. I Cesió Impostos	1.138.359,01 €	1.481.903,49 €					
<b>TOTAL FONS COMPLEMENTARI (CAP IV)</b>							
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>31.117.502,21 €</b>	<b>31.318.884,14 €</b>	<b>29.836.980,65 €</b>	<b>2.486.415,05 €</b>	<b>14.918.490,30 €</b>		

L'estimació dels imports pel pressupost del 2018 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 i que eren els mateixos que l'any 2017 mentre no s'aprovi la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per l'exercici 2018. També es va realitzar una estimació de previsió de liquidació definitiva de la cessió d'impostos del exercici 2016 en +1,4M€. A aquests imports caldrà descomptar els imports consignats pel 2018 dels reintegraments de les liquidacions negatives dels exercicis 2008 i 2009. Aquest mes de juliol s'ha aprovat definitivament, per part de l'Estat, la Llei de Pressupostos per l'any 2018 en el que figuren els imports definitius en concepte de la cessió d'Impostos i Fons Complementari de Finançament: en el cas de l'Ajuntament de Mataró, **les noves entregues a compte seran de 31.693.891,04.-€, el que suposa una variació de +1.414.964,19.-€ respecte al previst.** Resta pendent de conèixer l'import de la liquidació definitiva de l'exercici 2016 pressupostada en +1.5M€

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.



CONCEPTE D'INGRÉS			DESCRIPCIÓ	Pss act 2018	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar	Def/superavit
<b>DIRECCIÓ DE SERVEIS DE POLÍTIQUES DE BENESTAR</b>									
820000	23131	48000	Aportació Patronat per a la Vellesa	4.207,00	4.207,00		0,00		
820001	92221	45080	Subv. Generalitat Conveni Oficina Local Habitatge			206.356,00	206.356,00	206.356,00	
820001	15202	45080	Generalitat Borses d'Habitatge	23.312,73	23.312,73		0,00		
<b>SECCIÓ D'HABITATGE</b>				<b>27.519,73</b>	<b>27.519,73</b>	<b>206.356,00</b>	<b>206.356,00</b>	<b>206.356,00</b>	<b>0,00</b>
820101	49331	42002	Junta Arbitral de Consum	2.000,00	2.000,00		0,00		
820101	49311	46100	Subv. Diputació OMIC	15.000,00		33.271,00	18.271,00	18.271,00	
820101		46100	Subv Diputació Servei mediació en consum	0,00		26.104,00	26.104,00	26.104,00	
820102	31111	46100	Subv. DIBA-Salut Pública-Zoonosis	13.841,00		15.130,00	1.289,00	1.289,00	
820102	31121	46100	Subv. DIBA-Promoció Salut	23.639,04		27.168,01	3.528,97	3.528,97	
820102	31122	46100	Subv. DIBA-Sanitat - Guia Oci Nocturn	13.162,21		38.226,18	25.063,97	25.063,97	
820102	31141	46100	Subv. DIBA-Seguretat alimentària	46.272,56		67.244,53	20.971,97	20.971,97	
820102	31111	46101	Subvenció DIBA Sanitat ambiental	22.746,56		39.827,98	17.081,42	17.081,42	
<b>SERVEI DE SALUT I CONSUM</b>				<b>136.661,37</b>	<b>2.000,00</b>	<b>246.971,70</b>	<b>112.310,33</b>	<b>112.310,33</b>	<b>0,00</b>
820200	23100	45002	Transf. Generalitat professionals equips bàsics	1.144.977,25		1.144.977,25	0,00		
820200	23142	46102	Subv DIBA Prog Compl Garantia Benestar Social 2018			358.095,91	358.095,91	358.095,91	
820200	23142	46101	Subv. DIBA Prog. Compl. Benestar Social	158.088,14		158.088,14	0,00		
820201	23131	45002	Tranf.Generalitat-dependències	2.245.595,04	200.000,00	2.045.595,04	0,00		
820201	23131	46100	Subv. Diputació Agència At. persones dependència	125.972,80		127.324,03	1.351,23	1.351,23	
820202	23110	45002	Transf.Generalitat Prog.resposta urgent	10.413,78		10.413,78	0,00		
820202	23140	45002	Subvenció Generalitat C.P. inclusió social	80.697,52		80.697,52	0,00		
820202	23142	45002	Subv. Generalitat. Ajuts d'Urgència Social	124.402,50		124.402,50	0,00		
820202	23142	46100	Subv. Diputació. Suport Promoció Social	152.064,43		152.064,43	0,00		
820202	23142	46101	Subv. DIBA Prog.Complementari Serv.Socials Basics	100.000,00		100.000,00	0,00		
820203	23110	45002	Subv.Generalitat EAIA	223.792,00		223.792,00	0,00		
820203	23111	45002	Subv. Generalitat-Centres oberts	84.594,00		84.594,00	0,00		
820203	23116	45002	Transf. Generalitat CP SIFE	39.337,00		39.337,00	0,00		
<b>SERVEI DE BENESTAR SOCIAL</b>				<b>4.489.934,46</b>	<b>200.000,00</b>	<b>4.649.381,60</b>	<b>359.447,14</b>	<b>359.447,14</b>	<b>0,00</b>
820301	23181	46100	Subv. Diputació-Cooperació	22.000,00		22.000,00	0,00		0,00
820301	92451	46100	Subv. Diputació Mediació Ciutadana	71.250,00		71.250,00	0,00		0,00
820301	23171	49000	Subvencio Fons Social Europeu de Catalunya	50.000,00		0,00	-50.000,00		-50.000,00
820302	23152	42090	Subvenció Ministerio-Joventut	42.601,52		264.313,00	221.711,48	221.711,48	
820302	23161	45002	Subv. Generalitat-Dona	46.000,00	46.000,00		0,00		0,00
820302	23170	45002	Subv.Generalitat-Ciutadania i Convivència	34.925,00		84.925,00	50.000,00		50.000,00
820302	23172	45002	Subvenció Generalitat-Sensibilització	10.500,00		10.500,00	0,00		0,00
820302	23110	45050	Subv. Generalitat SOC-Joventut	13.333,33		13.333,33	0,00		0,00
820302	23152	45082	Subv.Generalitat Joventut	41.000,00		41.000,00	0,00		0,00
820302	23152	46100	Transf. DIBA-Joventut	15.851,61		18.618,54	2.766,93		2.766,93
820302	23161	46100	Subv.Diputació Dona	25.179,00		34.845,43	9.666,43		9.666,43
820302	23171	46100	Subv. Diputació-Acollida	14.630,00		17.757,00	3.127,00		3.127,00
<b>SERVEI D'IGUALTAT I CIUTADANIA</b>				<b>387.270,46</b>	<b>46.000,00</b>	<b>556.542,30</b>	<b>237.271,84</b>	<b>221.711,48</b>	<b>15.560,36</b>
<b>SUBTOTAL ÀREA DE DRETS SOCIALS I SERVEIS A LES PERSONES</b>				<b>5.041.386,02</b>	<b>279.726,73</b>	<b>5.659.251,60</b>	<b>915.385,31</b>	<b>899.824,95</b>	<b>15.560,36</b>

CONCEPTE D'INGRÉS				DESCRIPCIÓ	Pss act 2018	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar	Def/superavit
				<b>DIRECCIÓ DE CULTURA</b>						
830000	33312	45080	Subvencio Generalitat Documentacio i Conservacio	12.000,00		11.941,00	-59,00		-59,00	
830000	33331	45080	Subvenció Generalitat Arts Escèniques	56.000,00	56.000,00		0,00		0,00	
830000	33611	45080	Subvenció Generalitat Recerca Arqueològica	20.000,00	20.000,00		0,00		0,00	
830000	33811	45080	SubvGeneralitat. Mostra Cultura Popular 2018. Any Capmany	0,00	1.949,00		1.949,00		1.949,00	
830000	33321	45081	Subvenció Generalitat MAC	126.000,00		122.000,00	-4.000,00		-4.000,00	
830000	33313	46100	Subvenció Diputació difusió patrimonial	11.000,00		12.000,00	1.000,00		1.000,00	
830000	33331	46100	Subvenció Diputació Arts Escèniques	37.000,00	37.000,00		0,00		0,00	
830000	33333	46100	Subvenció Diputació Festival Intern. d'Orgue	8.000,00	8.000,00	2.000,00	2.000,00		2.000,00	
830000	33341	46100	Subvenció Diputació Patrimoni natural	6.000,00	6.000,00		0,00		0,00	
830000	33812	46100	Subvenció Diputació Calendari Festiu	16.000,00		14.393,00	-1.607,00		-1.607,00	
830000	33333	46102	Subv. DIBA - Casa de la Musica	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00		0,00	
830000	33311	46500	Subvenció Consell Comarcal Museu	11.000,00		11.287,64	287,64		287,64	
830000	33331	47000	Aportacions empreses Arts Escèniques	1.200,00	1.200,00		0,00		0,00	
830000	33812	47000	Aportacions empreses Santes	35.000,00	35.000,00		0,00		0,00	
				<b>DIRECCIÓ DE CULTURA</b>	<b>346.200,00</b>	<b>165.149,00</b>	<b>180.621,64</b>	<b>-429,36</b>	<b>0,00</b>	<b>-429,36</b>
100101	92411	46100	Transf. DIBA-Participació Ciutadana	15.000,00			-15.000,00		-15.000,00	
800100	92431	45080	Transf. Generalitat. Suport a l'Associacionisme i Voluntariat	0,00	5.000,00		5.000,00		5.000,00	
800100	92431	46100	Subv. DIBA-Participació Ciutadana i Mostra Entitats	3.538,00	18.538,00		15.000,00		15.000,00	
					<b>18.538,00</b>	<b>23.538,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	
				<b>DIRECCIÓ D'ESPORTS</b>						
840000	34121	46100	Aportació Diputació Barcelona Jocs escolars	2.545,00		0,00	-2.545,00		-2.545,00	
840000	34122	46100	Aport.Diputació Barcelona Esport i cohesió social	200,00		0,00	-200,00		-200,00	
840000	34131	46100	Aportació Diputació Barcelona Esport de lleure	1.350,00		3.000,00	1.650,00		1.650,00	
840000	34132	46100	Subvenció Diputació - Actes al carrer Esportius	6.592,00		3.500,00	-3.092,00		-3.092,00	
840000	34135	46100	Aportació Diputació de Barcelona Esport adaptat	1.349,00		1.000,00	-349,00		-349,00	
840000	34223	46100	Aportació Diputació Barcelona piscina	2.121,00		5.900,00	3.779,00		3.779,00	
				<b>DIRECCIÓ D'ESPORTS</b>	<b>14.157,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.400,00</b>	<b>-757,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-757,00</b>
				<b>DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT</b>						
850101	32310	45030	Subv. Generalitat ensenyament	714.043,75	714.043,75		0,00		0,00	
850101	32311	46100	Subvenció Programa Compl. Primera Infància	71.741,81	71.741,81		0,00		0,00	
850102	32330	45030	Subv. Generalitat Escola Mnpal Musica	61.785,39	61.785,39		0,00		0,00	
850102	32330	46100	Subv. Diputació XBMQ	35.527,00		0,00	-35.527,00		-35.527,00	
850102	32420	46100	Subv. Diputació-Escola	33.284,00		18.005,00	-15.279,00		-15.279,00	
850103	32501	45030	Subv. Generalitat (Pla Entorn)	19.900,00	19.900,00		0,00		0,00	
850103	32501	45030	Subv. Generalitat (Pla Entorn-PROEDUCAR)	0,00		12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	
850103	32710	46100	Subv. Diputació (Parcs)	1.556,78		1.543,25	-13,53		-13,53	
850103	32620	46500	Del Consell Comarcal del Maresme(menjador escolar)	811.958,65		811.958,65	0,00		0,00	
850104	32410	45031	Transf Generalitat Ensenyament - I.M. Miquel Biada	5.945.590,72	5.945.590,72		0,00		0,00	
850104	32410	45032	Transf Generalitat Ensenyament - I.M. Miquel Biada. Ex anteriors	0,00		229.436,27	229.436,27	0,00	229.436,27	
850104	32411	45031	Subv. Generalitat Programa Formació i Inserció	101.531,00		99.965,00	-1.566,00		-1.566,00	
850104	32411	46100	Subv. DIBA Programa Formacio i Insercio	21.000,00		17.509,11	-3.490,89		-3.490,89	
850104	32410	48000	Aportació Fundacions projectes diversos	0,00	0,00	200,00	200,00		200,00	
				<b>DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT</b>	<b>7.817.919,10</b>	<b>6.813.061,67</b>	<b>1.190.617,28</b>	<b>185.759,85</b>	<b>12.000,00</b>	<b>173.759,85</b>
<b>subtotal serveis a les Persones</b>				<b>8.196.814,10</b>	<b>7.001.748,67</b>	<b>1.384.638,92</b>	<b>189.573,49</b>	<b>12.000,00</b>	<b>177.573,49</b>	

CONCEPTE D'INGRÉS	DESCRIPCIÓ	Pss act 2018	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar	Def/superavit
<b>ÀREA GESTIÓ DE L'ESPAI PÚBLIC</b>							
720300 44111 42090	Transf. Transport Públic	244.150,00	278.052,90		33.902,90		33.902,90
720300 44111 45080	Transf. Generalitat Millora transport urbà	534.200,49		587.682,80	53.482,31		53.482,31
720400 13011 45060	Transferència Generalitat - Dipòsit detinguts	21.476,84	21.516,87		40,03		40,03
720500 17241 46100	Subv.Diputació- Platges	19.800,00		35.868,16	16.068,16		16.068,16
720500 13611 45080	Subvenció Generalitat - Manteniment Urbanitzacions i franges			9.550,20	9.550,20		9.550,20
<b>DIRECCIÓ DE SEGURETAT PÚBLICA</b>		<b>819.627,33</b>	<b>299.569,77</b>	<b>633.101,16</b>	<b>113.043,60</b>	<b>0,00</b>	<b>113.043,60</b>
710100 17111 46100	Subv.DIBA MESES Millora Via Pública i Espais Públics	0,00	461.986,52				0,00
710100 24124 46100	Subvenció DIBA. Prog.Complementari Foment d'Ocupació.	30.273,40	30.273,40		0,00		0,00
710100 16512 46200	Subv. Ajuntament d'Argentona-Can Vilardell	15.000,00	21.198,31		6.198,31		6.198,31
710102 17111 46100	Subv. DIBA MESES Millora Via Publica i Espais Pub	25.294,99	25.294,99		0,00		0,00
710301 17221 44100	Transf. AMSA (Quotes CONGIAC)	7.900,00	7.900,00		0,00		0,00
710301 17221 46100	Subvencions Diputació-Agenda 21	3.000,00	4.253,45		1.253,45		1.253,45
<b>DIRECCIÓ DE SERVEIS ESPAIS PÚBLICS I EQUIPAMENTS MPAL</b>		<b>81.468,39</b>	<b>550.906,67</b>	<b>0,00</b>	<b>7.451,76</b>	<b>0,00</b>	<b>7.451,76</b>
<b>SUBTOTAL ÀREA DE GESTIÓ DE L'ESPAI PÚBLIC</b>		<b>901.095,72</b>	<b>850.476,44</b>	<b>633.101,16</b>	<b>120.495,36</b>	<b>0,00</b>	<b>120.495,36</b>
<b>TOTAL CAPITOL IV TRANSF.CORRENTS (SENSE INCLOURE LA PIE)</b>		<b>19.255.803,06</b>	<b>8.251.687,38</b>	<b>13.585.165,22</b>	<b>2.136.856,02</b>	<b>1.844.299,41</b>	<b>292.556,61</b>

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

- **Subvencions Àrea Presidència**

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 +38 mil€. La subvenció prevista pel programa del PETC Mataró-Maresme s'ha rebut per menor import pel que s'ha comptabilitzat la retenció de crèdit corresponent en el pressupost de despeses.

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

S'han rebut majors ingressos de subvencions per part de la Generalitat: per import de +2,5M€ respecte a la previsió inicial, dels quals 1,8M€ son per Plans d'Ocupació, +90mil€ per projectes de contractació joves en pràctiques, +148mil€ per projectes Innovadors i experimentals i +185mil€ per projectes d'orientació professionals, per cursos de Formació Ocupacional s'han rebut +211 mil€ respecte a la previsió inicial

S'han rebut noves subvencions de la Diputació per import de +684mi€ pel Programa Complementari del Foment de l'Ocupació i per import de +40mil€ per projectes de promoció de Comerç dels que s'ha generat el compromís d'ingrès i la corresponent generació de crèdit.

Amb la informació actual, el servei ha estimat una desviació final de +90mil€.

S'ha publicat la Resolució d'aprovació de les subvencions pel Fons de Cooperació Local de Catalunya, l'import rebut ha estat de 599.233,72.-€, amb una desviació de -52mil€ respecte al previst. Per part de l'ORGT de la Diputació s'ha rebut la compensació pel personal destinat a l'oficina corresponent al 1er.semestre per import de 46.867.-€, pel que la previsió anual és d'una desviació de -28mil€ respecte al pressupost inicial. La justificacions presentades en concepte d'ajuts per la Llei de Barris corresponen a 125.322,07.-€, +99mil€ respecte al previst.

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

Pel que fa a les subvencions que gestiona el Servei de Benestar Social, el servei rebrà més subvencions per part de la Diputació de Barcelona a través del Programa Complementari de Garantia de Benestar Social per l'exercici 2018 per import de +358mil€.

S'ha presentat la liquidació definitiva del SAD Dependència de l'exercici 2017 del qual encara no s'ha rebut, per part de la Generalitat, el Dictamen definitiu pel que encara no s'ha rebut confirmació dels 200mil€ previstos al pressupost 2018 a compte de la liquidació del 2017

El Servei de Salut i Consum espera rebre majors subvencions per finançar projectes diversos, entre d'altres: +25mil€ pel finançar projectes i programes per treballar la Guia d'oci nocturn, +37mil€ per programes de salut i seguretat ambiental, +26mil€ pel servei de mediació en consum. En conjunt, un global de +112mil€ dels quals es tramitaran generacions de crèdit corresponents.

El servei d'Igualtat i Ciutadania ha rebut una subvenció del Ministeri de Sanitat, Serveis Socials i Igualtat per a programes de prevenció de les drogodependències per a joves per import de 264.313,00.-€, dels qual caldrà generar el crèdit corresponent per a portar a terme les activitats programades. Es preveu ingressar el que estava pressupostat en la resta dels projectes i per tant no s'esperen desviacions .

- **Subvencions Area de Serveis Personals:**

Pel que fa a les subvencions de la Direcció d'Ensenyament, 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 +491mil€ els quals s'han tramitat la generació de crèdit corresponent.

No s'espera desviació pel que fa a la subvenció de la Generalitat pel finançament de l'Institut M. Biada. Al final d'any la Generalitat sol·licita una sèrie de dades sobre IM. Biada i en base això calculen els import a atorgar com a finançament. Les bestretes rebudes a compte durant aquest semestre, a falta de saber la resta de l'exercici, i en comparació a l'any 2017 han estat les següents:

<b>Bestretes</b>	<b>REBUT 2017</b>	<b>REBUT 2018</b>
Gener a Març	468.477,47	473.171,11
Abril a Maig	479.649,69	473.171,11
<b>Gener a Maig</b>	<b>2.364.731,79</b>	<b>2.365.855,55</b>
Juny a Agost	479.649,69	
Setembre i octubre	436.441,38	
Novembre i Desembre	492.194,61	
<b>Juny a Desembre</b>	<b>3.296.221,05</b>	
<b>TOTAL REBUT 2017</b>	<b>5.660.952,84</b>	

El pressupost és de 5,9M€ pel que caldrà veure l'evolució de les bestretes restants. Cal tenir en compte, també, que a finals del 2017 es va rebre la notificació per la qual es va resoldre a favor de l'Ajuntament el requeriment interposat contra la Generalitat de Catalunya per l'assignació de despeses de l'IP Miquel Biada per l'any 2017 per no seguir el procediment establert i estima ingressar la quantitat de 229.436,37.-€ a favor de l'Ajuntament. Aquest import no està previst en la previsió inicial.

Pel que fa a les subvencions rebudes per part de la DIBA, s'espera desviació en la subvenció rebuda per l'escola d'Adults per import de -15mil€, i s'espera dèficit en la subvenció rebuda per l'Escola de Musica per import de -35mil€, ja que no es rebrà subvenció per aquest concepte. subvenció pel finançament de l'Escoles Bressol: encara no s'ha rebut per part de la DIBA l'import otorgat per la primera part del curs 2018 tot i que no s'espera desviació per aquest concepte.

Per la resta de serveis, Direcció de Cultura, s'han rebut per part de la Diputació els atorgaments per als diferents projectes i, en conjunt, no s'espera desviació final. Pel que fa a les subvencions rebudes per part de la Generalitat, no s'han rebut encara les resolucions d'atorgament i la previsió es que no hi hagi desviació final.

La Direcció d'Esports ha rebut les resolucions dels atorgaments del catàleg de serveis i no s'espera desviació important.

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

D'acord amb les previsions del servei gestor, no es preveu desviació en els imports previstos: s'espera rebre major import en la subvenció del Ministeri pel transport públic per import de +33mil€ i per la Generalitat per +53 mil€ així com +16mil€ en la subvenció de la Diputació per platges

D'acord amb les previsions dels serveis gestors de majors subvencions i d'acord amb les necessitats de generació de crèdit corresponent s'estima desviació de +292mil€



## CAPITOL V : INGRESSOS PATRIMONIALS

Estat Execució JUNY 2018						Comparativa 2018-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec JUNY2017	VAR DR 2018-17	% VAR
Interessos de dipòsits	1.000,00	0,00	1.000,00	45,28	4,53%	5,63	39,65	
Interessos. Ajuts de Caixa	0,00	0,00	0,00	478,64		714,26	-235,62	-32,99%
Interessos Reint. Prestec EPE Mataro Audiovisual	0,00	6.032,00	6.032,00	0,00		0,00	0,00	
Interessos Reint. Prestec Entitats del Grup	0,00	38.131,05	38.131,05	0,00		0,00	0,00	
Dividends empreses municipals	694.000,00	0,00	694.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Lloguer pis Palau Josep Mora	953,30	0,00	953,30	0,00	0,00%	635,52	-635,52	-100,00%
Arrendaments finques urbanes	22.508,04	0,00	22.508,04	11.046,76	49,08%	10.123,43	923,33	9,12%
Concessions administratives de l'IES Miquel Biada	2.479,32	0,00	2.479,32	193,94	7,82%	1.446,27	-1.252,33	-86,59%
Concessió servei bar Poliesportius	13.200,00	0,00	13.200,00	7.737,52	58,62%	9.207,89	-1.470,37	
Concessió servei bar Piscina Municipal	8.085,00	0,00	8.085,00	4.716,25	58,33%	5.390,00	-673,75	-12,50%
Concessions administratives	305.610,04	0,00	305.610,04	332.196,56	108,70%	276.709,79	55.486,77	20,05%
Concessions adm. cementiri (drets)	11.859,69	0,00	11.859,69	2.893,08	24,39%	2.765,85	127,23	
Cànon concessió adm. cementiris	142.668,00	0,00	142.668,00	71.582,73	50,17%	71.138,75	443,98	0,62%
Altres explotacions Platges	166.682,84	0,00	166.682,84	172.181,84	103,30%	281.560,11	-109.378,27	-38,85%
Explotacions del domini públic	363.104,03	0,00	363.104,03	237.498,90	65,41%	228.334,14	9.164,76	4,01%
<b>Total general</b>	<b>1.732.150,26</b>	<b>44.163,05</b>	<b>1.776.313,31</b>	<b>840.571,50</b>	<b>47,32%</b>	<b>888.031,64</b>	<b>-47.460,14</b>	<b>-5,34%</b>

El l'execució del capítol és de 48 %, amb una liquidació de -47.460.-€ 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 103% pel que no s'espera desviació a final d'exercici. Presenta menor liquidació respecte al 2017, tot i que posteriorment es varen comptabilitzar baixes per import de -100mil€ al haver un error en la liquidació inicial.
- Arrendament finques urbanes, amb una execució del 49%, s'han liquidat d'acord amb el calendari previst.
- Concessions administratives serveis de Bar Piscina Municipal i Instal·lacions Esportives: presenten una execució del 58% respectivament, i es liquiden d'acord amb el calendari previst i sense desviació final.
- Altres concessions administratives: presenta una execució elevada del 108%. El detall de l'execució realitzada per conceptes es el següent:

Tercer	Concessio	DR 2014	DR 2015	DR 2016	DR2017	Pss 2018	Execució JUNY'18
Tir Esportiu	Can Canyemeres	42,80	42,37	42,37	43,05	43,05	43,52
SABA	Parquing pl. Santa Anna	20.651,05	20.444,54	20.444,54	20.771,66	20.771,66	21.000,34
Parquing can Recoder SA	Concessio c/ Josep A. Clavé	6,01	6,01	6,01	6,01	6,01	6,01
Grup Tercer Món	Concessio La Peixateria	9.071,94	8.981,22	8.981,22	9.124,92	9.124,92	9.225,29
Restaurant Can Dimes	Concessio Modul Passeig M.	25.310,16	25.085,88	22.204,40	22.559,64	22.559,64	22.807,80
LASAL del Varador	Concessio Modul Passeig M.	21.541,08	21.354,49	18.472,99	18.768,55	21.650,05	18.975,01
Café Bar Turo (Cal Sastre)	Cal Sastre	19.526,04	19.565,16	17.701,53	20.862,03	16.048,83	15.511,05
Sistemas Imagen Publicitaria	Tanques Publicitaries	90.725,40	98.714,60	98.714,60	105.536,41	105.536,41	110.940,45
Clear Channel	Mobiliari urbà	76.658,24	76.198,29	75.360,11	77.319,47	77.319,47	99.617,23
BETA SA	Concessio porció subsòl c/overlocari	2.396,38	2.420,34	2.400,98	2.437,00	2.437,00	
Diversos	Diversos, (creperia, horts, guingueta,	7.497,40	46.524,92	14.837,50	30.438,00		
Canon guingueta plaça santa anna						6.350,00	11.150,00
Altres concessions (Paradise - Sport &Relax)						11.571,00	11.744,57
Altres concessions - Bosc Vertical						12.192,00	12.326,11
	Baixes d'ex tancats						-1.150,82
<b>Total</b>		<b>273.426,50</b>	<b>319.337,82</b>	<b>279.166,25</b>	<b>307.866,74</b>	<b>305.610,04</b>	<b>332.196,56</b>

- Explotacions del domini públic. Presenta una execució de 66%. Els diferents conceptes s'estan executant d'acord amb el calendari i imports previstos, el detall d'execució és el següent:

TERCER	CONCEPTE	2014	Liq2015	Liq 2016	Pressupost 2017	Liq 2017	PRESSUPOST 2018	Execució 2T-2018
AMSA	ADSCRIPCIO FINQUES Serv D'AIGUES	125.333,94	120.945,42	120.945,42	120.945,42	122.880,55	120.945,42	124.232,24
AMSA	DRET SUPERFÍCIE PARCEL.LA E-2 CAMÍ DE LA SERRA	20.645,42	19.922,53	19.922,53	19.922,53	20.241,29	19.922,53	20.463,95
AMSA	CANON UTILITACIO DIVERSOS POUS		69.701,80	91.480,64	51.948,62	47.629,24	51.948,62	
AMSA	CANON US CLAVEGUERAM	0,00	978.080,05	978.080,05	0,00	0,00	0,00	
	<b>subtotal AMSA</b>	<b>145.979,36</b>	<b>1.188.649,80</b>	<b>1.210.428,64</b>	<b>192.816,57</b>	<b>190.751,08</b>	<b>192.816,57</b>	
GENERALITAT DE CATALUNYA	CANON ÚS CABOT i BARBA	113.146,91	112.188,15	111.823,32	112.188,15	111.739,44	112.188,15	47.749,94
CORP. ESP.DE TRANSPORTE	COTXERES BUS	60.712,05	53.267,31	62.441,74	58.099,31	58.969,80	58.099,31	44.821,07
	ÚS PUNTUAL PARCEL.LA COOPERATIVA, 42							231,70
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>319.838,33</b>	<b>1.354.105,26</b>	<b>1.384.693,70</b>	<b>363.104,03</b>	<b>361.460,32</b>	<b>363.104,03</b>	<b>237.498,90</b>

## 2.1.2.- INGRESSOS DE CAPITAL

L'execució pel 1r. semestre dels ingressos de capital ha estat d'un 50%. Podem destacar l'augment de les subvencions de capital respecte a la previsió inicial per import de +1,4M€, per la incorporació de romanents per les subvencions de les Meses de Concertació de la Diputació de l'any 2017, pel que la previsió actual del capítol VII és de 4.483.324.-€.

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,

Estat Execució JUNY'2018					
Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Subv. Generalitat Llei de Barris	0,00	0,00	0,00	190.268,38	#iDIV/0!
Subv. Generalitat - MAC	0,00	0,00	0,00	17.200,00	#iDIV/0!
Subv. Generalitat equipaments c/. Euskadi	21.582,00	0,00	21.582,00	0,00	0,00%
Transf. Generalitat Llei de Barris	0,00	0,00	0,00	229.801,87	#iDIV/0!
Subv. Generalitat. Biblioteques	0,00	10.800,00	10.800,00	8.640,00	80,00%
Subv. Generalitat. Biblioteques	0,00	16.200,00	16.200,00	12.960,00	80,00%
Subv. Generalitat- Institut Català de l'Energia	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00%
Transf. Invicat Inv. Equipaments Esportius	0,00	67.355,11	67.355,11	0,00	0,00%
<b>Total transf. Generalitat Catalunya</b>	<b>21.582,00</b>	<b>124.355,11</b>	<b>145.937,11</b>	<b>458.870,25</b>	<b>314,43%</b>
Subv. DIBA Conveni Projectes UA El Sorrall	0,00	0,00	0,00	2.103,29	
Subv. DIBA - El Cafe Nou	125.000,00	0,00	125.000,00	0,00	0,00%
Subv DIBA Equipaments Biblioteques	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00%
Subv. DIBA Accesibilitat Equipaments Esportius	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00%
Subv. DIBA Equipaments Educatius	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00%
Subv.DIBA Fons Inversio i Rehabilitacio Habitatges	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00%
Subv. DIBA Mercats Linea suport 6	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00%
Subv. Diputació Millora material Esportiu	0,00	0,00	0,00	1.830,85	
Subv. DIBA. FEDER-EPE TCM Construcció CPD	0,00	0,00	0,00	6.062,41	
Subv. DIBA Nau Vapor Gordils	0,00	0,00	0,00	31.011,92	
Subvenció Diputació Enllumenat	0,00	0,00	0,00	28.239,80	
<b>Total transf. DIBA Projectes diversos</b>	<b>1.575.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.575.000,00</b>	<b>69.248,27</b>	<b>4,40%</b>

Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Subv. DIBA MESES - El Café Nou	0,00	0,00	0,00	0,00	#¡DIV/0!
Subv. Diba MESES - Inversions Equip. Administratiu	32.000,00	27.833,68	59.833,68	0,00	0,00%
Subv. DIBA MESES - Inversions Equip. Cívics	127.000,00	110.464,91	237.464,91	0,00	0,00%
Subv. DIBA MESES Inv. Regeneració Espai Public	0,00	36.093,00	36.093,00	0,00	0,00%
Subv. DIBA MESES Inv. Regeneració Espai Public	0,00	98.076,52	98.076,52	0,00	0,00%
Subv. DIBA MESES Millora Via Publica i Espais Publ	700.000,00	509.855,34	1.209.855,34	0,00	0,00%
Subv. DIBA MESES Inversions Equip. Esportius	160.000,00	76.033,83	236.033,83	0,00	0,00%
Subv. DIBA MESES Millora Equip. Usos Cívics	0,00	274.505,18	274.505,18	0,00	0,00%
Subv. DIBA MESES Millora Equip. Espai Jove	0,00	19.084,01	19.084,01	0,00	0,00%
Subv. DIBA MESES Inv. Equipaments Educatius	190.000,00	79.160,22	269.160,22	0,00	0,00%
Subv. DIBA MESES - Inversions Equip. Culturals	78.000,00	6.282,34	84.282,34	0,00	0,00%
<b>Total transf. DIBA Meses de Concertació</b>	<b>1.287.000,00</b>	<b>1.237.389,03</b>	<b>2.524.389,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Aportacions Privats</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>94.228,00</b>	<b>94,23%</b>
Subv DFEDER- El Café Nou	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	
Subv. Feder PETC Mataro-Maresme	100.281,03	0,00	100.281,03	0,00	0,00%
Subv. FEDER . El Café Nou	83.654,73	0,00	83.654,73	0,00	0,00%
<b>Total transf. Fons Europeus</b>	<b>183.935,76</b>	<b>100.000,00</b>	<b>283.935,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Total capítol VII - Transferències capital</b>	<b>3.167.517,76</b>	<b>1.461.744,14</b>	<b>4.629.261,90</b>	<b>622.346,52</b>	<b>13,44%</b>
Reintegrants Fons fment a la rehabilitacio	0,00	0,00	0,00	144,51	#¡DIV/0!
Bestretes del personal	219.025,30	0,00	219.025,30	25.260,12	11,53%
Avançaments de nòmina	0,00	0,00	0,00	18.233,32	
Romanent de Tresoreria	0,00	13.270.740,30	13.270.740,30		0,00%
<b>Total capítol VIII - Actius financers</b>	<b>219.025,30</b>	<b>13.270.740,30</b>	<b>13.489.765,60</b>	<b>43.637,95</b>	<b>0,32%</b>
Préstecs d'ens de fora del sector públic (**)	12.119.970,37	5.689.435,31	17.809.405,68	6.492.061,71	36,45%
<b>Total capítol IX - Passius financers</b>	<b>12.119.970,37</b>	<b>5.689.435,31</b>	<b>17.809.405,68</b>	<b>6.492.061,71</b>	<b>36,45%</b>

Dels préstecs pressupostats per import de 17,8M€ ja ha estat concertada una operació del Fons d'Impuls econòmic del Ministerio de Hacienda y Función Pública per import de 1.187.207,39.-€. També s'ha concertat una operació de 5,6M€ amb l'entitat bancària Cajamar Caja Rural per refinançar 3 operacions on s'inclou la cancel.lació total de prestecs amb BANKIA (791mil€), del BBVA per import de 2,3M€ i del Banc de Santander per import de 2,4M€.

## 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	19.220.267,81	20.358.854,80	18.927.689,33	9.259.805,85	3.878.894,02	92,97%	45,48%
Deute públic	15.746.091,13	21.435.526,44	20.501.191,41	11.347.559,78		95,64%	52,94%
Protecció i promoció social	12.737.295,93	16.209.472,26	13.794.048,26	5.028.971,01	2.285.418,99	85,10%	31,02%
Seguretat i protecció civil	12.317.893,58	13.247.158,22	12.327.045,08	5.321.701,90	326.263,52	93,05%	40,17%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	10.930.401,30	10.930.401,30	10.733.686,60	3.557.383,50	450.244,89	98,20%	32,55%
Administració general	8.580.419,14	9.503.706,56	8.048.274,77	3.928.922,25	47.875,43	84,69%	41,34%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	8.547.897,54	12.964.741,21	9.966.602,92	3.098.263,73	295.743,56	76,87%	23,90%
Cultura	7.996.347,78	8.340.181,89	6.904.512,82	3.019.872,95	324.344,74	82,79%	36,21%
Aportació PUMSA	6.101.204,12	6.915.104,12	813.900,00	0,00		11,77%	0,00%
Esport	4.764.311,64	5.438.932,74	4.422.806,00	1.788.103,69	294.632,24	81,32%	32,88%
Administració financera i tributària	4.087.458,46	4.087.458,46	3.050.665,97	1.866.983,87	31.011,92	74,63%	45,68%
Medi ambient, jardins i sanejament	4.017.160,73	5.339.010,99	3.964.232,42	1.497.907,52	357.156,25	74,25%	28,06%
Transport públic	3.055.266,13	3.055.490,10	2.753.334,89	1.383.979,43	587.682,80	90,11%	45,29%
Foment de l'ocupació	3.039.179,49	6.110.461,91	5.010.161,16	2.709.025,83	2.669.628,89	81,99%	44,33%
Participació ciutadana	2.609.419,39	3.257.094,08	2.395.871,25	1.417.306,19	563.780,00	73,56%	43,51%
Enllumenat públic	2.488.045,04	2.808.325,71	2.435.928,88	638.453,02	28.239,80	86,74%	22,73%
Aportació TCM	1.983.062,27	1.983.062,27	1.983.062,27	1.983.062,27		100,00%	100,00%
Òrgans de govern	1.623.894,99	1.623.894,99	1.532.046,74	920.543,15		94,34%	56,69%
Comerç, turisme i empresa	1.600.363,78	1.854.254,05	1.234.254,60	627.781,59	601.846,70	66,56%	33,86%
Comunicació	1.190.095,28	1.236.127,28	1.153.960,27	904.268,82	11.627,93	93,35%	73,15%
Atenció als ciutadans	1.105.947,80	1.105.947,80	1.180.472,12	562.052,65	3.407,93	106,74%	50,82%
Salubritat Pública	1.089.320,26	1.089.320,26	856.462,19	429.283,86	33.526,84	78,62%	39,41%
Altres	980.690,45	1.191.839,77	681.625,04	289.015,05	290.242,32	57,19%	24,25%
Fons de contingència	600.262,46	600.262,46	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Ingressos genèrics					72.776.637,32		
<b>Total general</b>	<b>136.412.296,50</b>	<b>160.686.629,67</b>	<b>134.671.834,99</b>	<b>61.580.247,91</b>	<b>85.858.206,09</b>	<b>83,81%</b>	<b>38,32%</b>

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

Agrupació funcional	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
Ensenyament	18.638.935,83	19.138.372,29	18.189.940,42	9.053.898,60	3.878.894,02	95,04%	47,31%
Deute públic	15.746.091,13	21.435.526,44	20.501.191,41	11.347.559,78		95,64%	52,94%
Protecció i promoció social	12.377.295,93	12.421.110,72	10.478.330,57	4.777.630,95	2.285.418,99	84,36%	38,46%
Seguretat i protecció civil	12.185.893,58	12.502.485,00	11.802.694,16	5.230.926,59	326.263,52	94,40%	41,84%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	9.851.511,45	9.851.511,45	9.610.032,79	3.237.039,30	450.244,89	97,55%	32,86%
Administració general	7.759.393,84	7.405.274,66	6.817.793,58	3.789.615,02	4.381,99	92,07%	51,17%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	5.941.355,54	5.904.373,05	5.665.354,93	2.679.845,90	295.743,56	95,95%	45,39%
Cultura	6.903.600,33	6.910.600,33	6.066.758,45	2.873.178,43	285.544,74	87,79%	41,58%
Esport	3.337.311,64	3.337.311,64	3.071.418,00	1.380.311,42	292.801,39	92,03%	41,36%
Administració financera i tributària	4.087.458,46	4.087.458,46	3.047.277,97	1.863.595,87	0,00	74,55%	45,59%
Medi ambient, jardins i sanejament	2.950.230,64	3.211.710,28	2.948.067,31	1.190.095,97	262.928,25	91,79%	37,05%
Transport públic	3.055.266,13	3.055.490,10	2.753.334,89	1.383.979,43	587.682,80	90,11%	45,29%
Foment de l'ocupació	3.039.179,49	6.099.370,12	5.010.161,16	2.709.025,83	2.669.628,89	82,14%	44,41%
Participació ciutadana	1.882.419,39	1.917.957,39	1.790.124,43	811.559,38	143.565,24	93,33%	42,31%
Enllumenat públic	1.668.045,04	1.668.045,04	1.635.703,64	481.036,70	0,00	98,06%	28,84%
Aportació TCM	1.983.062,27	1.983.062,27	1.983.062,27	1.983.062,27		100,00%	100,00%
Òrgans de govern	1.623.894,99	1.623.894,99	1.532.046,74	920.543,15		94,34%	56,69%
Comerç, turisme i empresa	1.365.917,27	1.370.693,30	1.199.864,54	593.391,53	601.846,70	87,54%	43,29%
Comunicació	1.170.095,28	1.216.127,28	1.153.960,27	904.268,82	11.627,93	94,89%	74,36%
Atenció als ciutadans	1.105.947,80	1.105.947,80	1.180.472,12	562.052,65	3.407,93	106,74%	50,82%
Salubritat Pública	1.064.320,26	1.064.320,26	856.462,19	429.283,86	33.526,84	80,47%	40,33%
Altres	780.128,39	928.796,90	681.625,04	289.015,05	282.076,62	73,39%	31,12%
Fons de contingència	600.262,46	600.262,46	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Ingressos genèrics					72.776.637,32		
<b>Total general</b>	<b>119.117.617,14</b>	<b>128.839.702,23</b>	<b>117.975.676,88</b>	<b>58.490.916,50</b>	<b>85.192.221,62</b>	<b>91,57%</b>	<b>45,40%</b>

Analitzant aquest darrer quadre, l'import consignat en el pressupost actual de despeses és de 18,8M€, amb un nivell de despesa iniciada del 92% i una execució del 45%. Destaquem allò que hem indicat a les pàgines 8 i 9 d'aquest informe.

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

### 2.2.1.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENSENYAMENT

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3200-Planificació i administració	907.578,30	1.055.459,11	846.770,26	426.570,88		80,23%	40,42%
3231-Escoles bressol	4.148.140,97	4.158.235,94	4.286.611,01	1.973.919,02	1.001.348,64	103,09%	47,47%
3232-Escoles infantil i primària	3.424.686,87	3.424.686,87	3.256.694,49	1.400.538,99	163.121,38	95,09%	40,90%
3233-Escola Municipal de Música de Mataró	784.262,47	784.262,47	781.907,84	444.310,25		99,70%	56,65%
3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	7.166.289,38	7.126.289,38	7.035.509,74	3.548.827,11	2.681.643,88	98,73%	49,80%
3242-Centres de Formació d'Adults	949.961,53	849.961,53	768.045,26	372.231,35	1.593,12	90,36%	43,79%
3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria	230.322,29	230.322,29	207.291,90	138.468,88		90,00%	60,12%
3261-Educació al llarg de la vida	273.802,23	273.399,23	224.557,39	138.665,87	31.187,00	82,14%	50,72%
3262-Transferències i subvencions	615.805,00	1.107.763,65	747.529,71	581.117,45		67,48%	52,46%
3263-Convenis de pràctiques	23.871,86	23.871,86	4.888,94	1.946,93		20,48%	8,16%
3264-Ensenyament universitari	71.137,78	61.042,81	0,00	0,00		0,00%	0,00%
3271-Foment de la convivència ciutadana	43.077,15	43.077,15	30.133,88	27.301,87		69,95%	63,38%
<b>Total general</b>	<b>18.638.935,83</b>	<b>19.138.372,29</b>	<b>18.189.940,42</b>	<b>9.053.898,60</b>	<b>3.878.894,02</b>	<b>95,04%</b>	<b>47,31%</b>

El pressupost inicial destinat a Ensenyament és de 18,6M€, durant l'any s'ha incrementat en 0,5M€, principalment per l'augment dels ajuts individualitzats de menjador escolar del Consell Comarcal del Maresme. El pressupost actual és de 19,1M€. La despesa iniciada destinada a Ensenyament és del 95,0% i la despesa executada de 47,3%.

Pel què fa als ingressos, s'han previst 10,0M€, dels quals fins el moment s'han executat 3,9M€.

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	907.578,30	1.055.459,11	846.770,26	426.570,88		80,23%	40,42%
<b>Total 3200-Planificació i administració</b>		<b>907.578,30</b>	<b>1.055.459,11</b>	<b>846.770,26</b>	<b>426.570,88</b>	<b>0,00</b>	<b>80,23%</b>	<b>40,42%</b>
3231-Escoles bressol	32310-Servei escolar	3.196.923,21	3.196.923,21	3.297.562,99	1.607.519,74	705.523,57	103,15%	50,28%
	32311-Activitats complementàries	410.502,41	410.502,41	482.791,07	173.858,93	294.204,80	117,61%	42,35%
	32312-Edificis, instal. i elements de suport	540.715,35	550.810,32	506.256,95	192.540,35	75,27	91,91%	34,96%
	32313-Serveis a la petita infància no escolaritzada					1.545,00		
<b>Total 3231-Escoles bressol</b>		<b>4.148.140,97</b>	<b>4.158.235,94</b>	<b>4.286.611,01</b>	<b>1.973.919,02</b>	<b>1.001.348,64</b>	<b>103,09%</b>	<b>47,47%</b>
3232-Escoles infantil i primària	32320-Edificis, instal i elements de suport d'escoles	3.424.686,87	3.424.686,87	3.256.694,49	1.400.538,99		95,09%	40,90%
<b>Total 3232-Escoles infantil i primària</b>		<b>3.424.686,87</b>	<b>3.424.686,87</b>	<b>3.256.694,49</b>	<b>1.400.538,99</b>	<b>0,00</b>	<b>95,09%</b>	<b>40,90%</b>
3233-Escola Municipal de Música de Mataró	32330-Escola Municipal de Música de Mataró	784.262,47	784.262,47	781.907,84	444.310,25	163.121,38	99,70%	56,65%
<b>Total 3233-Escola Municipal de Música de Mataró</b>		<b>784.262,47</b>	<b>784.262,47</b>	<b>781.907,84</b>	<b>444.310,25</b>	<b>163.121,38</b>	<b>99,70%</b>	<b>56,65%</b>
3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	32410-Institut Miquel Biada	6.803.833,78	6.763.833,78	6.693.918,95	3.370.110,37	2.601.671,88	98,97%	49,83%
	32411-Programes de Formació i Inserció	338.158,60	338.158,60	331.457,75	170.387,47	79.972,00	98,02%	50,39%
	32412-Coordinació Formació Professional a nivell local	24.297,00	24.297,00	10.133,04	8.329,27		41,70%	34,28%
<b>Total 3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria</b>		<b>7.166.289,38</b>	<b>7.126.289,38</b>	<b>7.035.509,74</b>	<b>3.548.827,11</b>	<b>2.681.643,88</b>	<b>98,73%</b>	<b>49,80%</b>
3242-Centres de Formació d'Adults	32420-Centre de Formació d'Adults Can Noe	731.998,26	631.998,26	568.912,61	282.625,71	1.593,12	90,02%	44,72%
	32421-Centres de Formació d'Adults de la Generalitat	98.463,27	98.463,27	85.483,97	42.073,48		86,82%	42,73%
	32422-Edificis, instal·lacions i elements de suport	119.500,00	119.500,00	113.648,68	47.532,16		95,10%	39,78%
<b>Total 3242-Centres de Formació d'Adults</b>		<b>949.961,53</b>	<b>849.961,53</b>	<b>768.045,26</b>	<b>372.231,35</b>	<b>1.593,12</b>	<b>90,36%</b>	<b>43,79%</b>
3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria	32500-Escolarització	5.500,00	5.500,00	4.233,73	4.233,73		76,98%	76,98%
	32501-Suport educatiu	224.822,29	224.822,29	203.058,17	134.235,15		90,32%	59,71%
<b>Total 3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria</b>		<b>230.322,29</b>	<b>230.322,29</b>	<b>207.291,90</b>	<b>138.468,88</b>	<b>0,00</b>	<b>90,00%</b>	<b>60,12%</b>
3261-Educació al llarg de la vida	32610-Centre de Formació Permanent Tres Roques	273.802,23	273.399,23	224.557,39	138.665,87	31.187,00	82,14%	50,72%
<b>Total 3261-Educació al llarg de la vida</b>		<b>273.802,23</b>	<b>273.399,23</b>	<b>224.557,39</b>	<b>138.665,87</b>	<b>31.187,00</b>	<b>82,14%</b>	<b>50,72%</b>
3262-Transferències i subvencions	32620-Transferències i subvencions	615.805,00	1.107.763,65	747.529,71	581.117,45		67,48%	52,46%
<b>Total 3262-Transferències i subvencions</b>		<b>615.805,00</b>	<b>1.107.763,65</b>	<b>747.529,71</b>	<b>581.117,45</b>	<b>0,00</b>	<b>67,48%</b>	<b>52,46%</b>
3263-Convenis de pràctiques	32631-Convenis de pràctiques	23.871,86	23.871,86	4.888,94	1.946,93		20,48%	8,16%
<b>Total 3263-Convenis de pràctiques</b>		<b>23.871,86</b>	<b>23.871,86</b>	<b>4.888,94</b>	<b>1.946,93</b>	<b>0,00</b>	<b>20,48%</b>	<b>8,16%</b>
3264-Ensenyament universitari	32641-Despeses de personal	71.137,78	61.042,81	0,00	0,00		0,00%	0,00%
<b>Total 3264-Ensenyament universitari</b>		<b>71.137,78</b>	<b>61.042,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
3271-Foment de la convivència ciutadana	32710-Activitats educatives complementàries	43.077,15	43.077,15	30.133,88	27.301,87		69,95%	63,38%
<b>Total 3271-Foment de la convivència ciutadana</b>		<b>43.077,15</b>	<b>43.077,15</b>	<b>30.133,88</b>	<b>27.301,87</b>	<b>0,00</b>	<b>69,95%</b>	<b>63,38%</b>
<b>Total general</b>		<b>18.638.935,83</b>	<b>19.138.372,29</b>	<b>18.189.940,42</b>	<b>9.053.898,60</b>	<b>3.878.894,02</b>	<b>95,04%</b>	<b>47,31%</b>

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Planificació i administració:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 1.055 mil€. La despesa ha estat iniciada en un 80,2% i executada el 40,4%. Es preveu destinar a despeses de personal pràcticament en la seva totalitat.
- **Escoles Bressol:** el pressupost actual destinat a les escoles bressol és de 4,2M€. De l'import pressupostat, 3,1M€ es preveuen destinar a despeses de personal, 551 mil€ es preveuen destinar a despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles bressol, 411 mil€ a activitats complementàries a les escoles bressol, 76 mil€ al servei escolar. La despesa ha estat iniciada en un 103,1% i l'execució és del 47,5%. La despesa iniciada del subprograma de "Activitats complementàries" és del 117,61%; això és degut a que ha augmentat molt la demanda del servei de menjador i del servei d'estiu, i es preveu que es gastaran 72 mil€ més dels previstos inicialment.



- **Escoles infantil i primària:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 3,4M€, i presenta un nivell de despesa iniciada el 95,1% i una execució del 40,9%. De l'import pressupostat, 2,7M€ es preveuen destinar a les despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles, i 700 mil€ es preveuen destinar a despeses de personal.
- **Escola municipal de Música:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 784mil€ 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 99,7% i l'execució és del 56,7%.
- **Educació secundària obligatòria i postobligatòria:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 7,1M€ que es preveuen destinar 6,5M€ a despeses de personal. De l'import pressupostat, 6,8M€ es preveuen destinar a despeses de l'Institut M.Biada, amb un nivell de despesa iniciada del 99,0% i una execució del 49,8%. Pel què fa a la resta, 338 mil€ es preveuen destinar a despeses dels Programes de Formació i Inserció, amb un nivell de despesa iniciada del 98,0% i una execució del 50,4% i 24 mil€ a despeses de coordinació de la formació professional, amb un nivell de despesa iniciada d'un 41,7% i una execució d'un 34,3%.
- **Centres de formació d'adults:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 850 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 90,4% i una execució del 43,8%. Es preveuen destinar principalment a les despeses de personal (726 mil€), a consums i neteja de les escoles d'adults (120 mil€) i despeses en difusió, manteniment informàtic i altres (4mil€). Les despeses de personal s'han vist reduïdes degut a la menor demanda de l'escola d'adults i la corresponent reducció de docents i/o de la jornada d'alguns docents.
- **Vigilància compliment escolaritat obligatòria:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 230 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 90% i una execució del 60,1%. D'aquest import, 6mil€ es destinen al subprograma d'Escolarització (OME), amb un nivell de despesa iniciada i executada del 77% i 225 mil€ es destinen al subprograma Suport Educatiu, amb despesa iniciada en el 90,3% i despesa executada del 59,7%.
- **Educació al llarg de la vida:** el pressupost actual destinat a aquest programa, que és el CFP Tres Roques, és de 274 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 82,1% i una execució del 50,7%.
- **Transferències i subvencions:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 1.108 mil€. D'aquest import, 811 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, 71 mil€ es preveuen destinar a subvencions per a casals d'estiu; 110 mil€ a ajuts per a escoles bressol; 15 mil€ a subvencions per al manteniment dels menjadors dels centres escolars i 38 mil€ a altres aportacions d'Ensenyament. El nivell de despesa iniciada és del 67,5% i una execució del 52,5%. S'ha incrementat 0,5M€ els ajuts de menjador escolar finançades pel Consell Comarcal del Maresme del pressupost inicial mitjançant una generació de crèdit.
- **Ensenyament universitari:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 61mil€ per a despeses de personal. No hi ha despesa iniciada ni executada.

## 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	15.746.091,13	21.435.526,44	20.501.191,41	11.347.559,78		95,64%	52,94%
<b>Total general</b>	<b>15.746.091,13</b>	<b>21.435.526,44</b>	<b>20.501.191,41</b>	<b>11.347.559,78</b>	<b>0,00</b>	<b>95,64%</b>	<b>52,94%</b>

El pressupost actual destinat a Deute públic per a l'exercici 2018 és de 21,4M€, amb una despesa autoritzada del 95,6%, i executada del 52,9%. El pressupost de Capítol IX ha estat incrementat durant l'any en 5,7M€ per a la concertació d'operacions de refinançament amb la finalitat d'obtenir un estalvi en el cost financer.

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 està sent negatiu tot el que va d'any 2018 preveient un estalvi en l'import de despeses financeres superior al 0,5M€. Aquest capítol també contempla el crèdit destinat a interessos i comissions de les operacions a curt termini per 110mil €, fins el moment executat en un 7,44%.

El pressupost actual destinat a capítol IX és de 19,5M€ amb una despesa executada de 10,9M€ (55,9%) on s'inclou la cancel·lació total dels préstecs de Bankia (BNK14) per import de 791.263,02€, del BBVA (BBV12) per import de 2.312.500€ i del Banc Santander (BS12) per import de 2.475.479,08 que han estat refinançats en 3 operacions, durant el mes d'abril, amb l'entitat bancària Cajamar Caja Rural per import de 5,6M€. Aquests refinançaments comporten un estalvi estimat en el cost financer de 315mil € per tota la durada dels préstecs i de 51,6 mil€ per l'any 2018.

En sessió ordinària del Ple de 5 de juliol de 2018 ha estat aprovat inicialment l'expedient de modificació de bases i de crèdit del pressupost 2018 on s'inclou la disminució per import de 575 mil€ del crèdit pressupostari destinat a despeses financeres donat que els tipus d'interès es preveuen inferiors als considerats en el moment de confeccionar el pressupost comportant un estalvi en les despeses financeres.

### 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	2.147.765,65	2.144.765,65	2.034.563,07	1.025.487,95	1.030.479,53	94,86%	47,81%
2311-Atenció a la infància	1.491.685,02	1.491.685,02	1.378.960,65	507.254,95	244.016,10	92,44%	34,01%
2312-Atenció a la gent gran	468.660,12	466.763,62	431.709,55	188.230,96		92,49%	40,33%
2313-At.persones dependència i accessib.universal	5.243.805,02	5.284.039,57	4.427.081,23	2.071.199,13	844.931,64	83,78%	39,20%
2314-Promoció social	1.547.242,39	1.547.242,39	1.248.428,08	534.855,63	161.720,47	80,69%	34,57%
2315-Atenció a joves	512.306,55	512.306,55	483.262,99	218.243,86		94,33%	42,60%
2316-Promoció de la igualtat de gènere	139.147,50	139.147,50	89.493,46	34.729,06		64,32%	24,96%
2317-Atenció nova ciutadania	441.960,64	441.960,64	318.568,82	169.567,84	4.271,25	72,08%	38,37%
2318-Cooperació internacional	384.723,04	393.199,78	66.262,72	28.061,57		16,85%	7,14%
<b>Total general</b>	<b>12.377.295,93</b>	<b>12.421.110,72</b>	<b>10.478.330,57</b>	<b>4.777.630,95</b>	<b>2.285.418,99</b>	<b>84,36%</b>	<b>38,46%</b>

El pressupost actual destinat a protecció i promoció social és de 12,4M€. La despesa iniciada és de 10,5M€ (84,4%) i la despesa executada d'4,8M€ (38,5%). Pel què fa als ingressos, s'han previst 4,8M€ i s'ha executat 2,3M€

D'aquest import 5M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 100,2% i una execució del 47,3% amb les nòmimes de gener a juny, inclosa la paga extra de juny. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

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

Projecte	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
2313115-001-Despeses de personal	953.472,55	1.027.603,91	529.918,34	38.587,68	107,77%	55,58%
2313115-002-Telealarma	143.973,00	126.000,00	51.695,87		87,52%	35,91%
2313115-005-Transport adaptat	163.677,95	70.650,00	70.650,00		43,16%	43,16%
2313115-006-Altres desp Agència d'atenció persones dependència	209.953,66	36.487,65	6.487,65	63.662,02	17,38%	3,09%
2313115-007-Menjador	63.413,99	16.479,06	16.479,06	4.207,00	25,99%	25,99%
2313115-008-Residència Sant Josep	90.000,00	90.000,00			100,00%	0,00%
2313115-009-Servei manteniment llar	10.880,00	4.840,41	4.840,41		44,49%	44,49%
2313117-001-Servei at. Domiciliària - dependència	2.515.413,70	2.127.784,86	1.020.135,59	326.709,68	84,59%	40,56%
2313117-002-Servei at. Domiciliària - social	911.035,35	919.235,34	362.992,21	411.765,26	100,90%	39,84%
<b>Total general</b>	<b>5.061.820,20</b>	<b>4.419.081,23</b>	<b>2.063.199,13</b>	<b>844.931,64</b>	<b>87,30%</b>	<b>40,76%</b>

- **Residència Sant Josep:** l'import consignat en el pressupost 2018 és de 90mil€, amb la despesa 100% iniciada però no executada. El protocol addicional signat el 28 de juny de 2017 reduïa l'aportació municipal al finançament de la Residència de 130.000€ a 90.000€, però afegia que si existia desequilibri econòmic per causes externes a la gestió (en aquest cas cost de personal superior al del conveni del sector) l'aportació podria augmentar-se fins a 130.000€. El resultat de la residència de l'exercici 2017 ha estat negatiu de -147mil€ i en l'expedient de modificació de crèdit i de bases de l'exercici 2018 que es va aprovar inicialment pel Ple en data 5 de juliol es preveu una aportació al Consorci Sanitari del Maresme per la Residència de Sant Josep de 40mil€ per cobrir el dèficit del 2017.
- **Servei d'Atenció domiciliària:** l'import consignat en el pressupost 2018 és de 2,5M€ per al SAD dependència i 0,9M€ per al SAD social, en conjunt 3,4M€. Suposa un increment respecte a la despesa executada en el 2017 al voltant de 68mil€. El servei gestor informa que actualment ja s'han desenvolupat tots els graus de dependència que preveu la Llei 39/2006, de 14 de desembre.

D'acord amb els càlculs facilitats pel servei, la despesa prevista per al 2018 és de 2,7M€ en el SAD dependència i 1,1M. en el SAD social, en conjunt per import de 3,8M€, superior al pressupost en 330mil€. La previsió d'increment s'explica principalment per dos motius:

En el mes de maig del 2017 va entrar en vigor un nou contracte per a la prestació d'aquest servei que va suposar un increment dels preus/hora de treballadora familiar i d'auxiliar de la llar respecte el contracte anterior tal com es mostra en el següent quadre:

**PREUS/HORA SERVEI D'ATENCIÓ DOMICILIÀRIA:**

	PREUS CONTRACTE ANTERIOR			PREUS CONTRACTE ACTUAL			% VARIACIÓ
	Import base	% IVA	Import total	Import base	% IVA	Import total	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%

En el 2017 de gener a abril es van pagar les hores als preus del contracte anterior i en canvi en el 2018 es pagaran les hores de tot l'any amb els preus del nou contracte.

Respecte a les hores prestades, el servei gestor preveu un increment de les hores prestades d'aquest servei degut principalment a la tendència d'envelliment de la població. Tot seguit es mostra el quadre d'evolució de les hores prestades d'aquest servei incloent la previsió d'hores per al 2018:

	2015	2016	2017	Previsió 2018	% VAR.17-18
Dependència	117.099,00	134.043,20	150.222,50	165.773,00	10,35%
Social	49.193,75	53.146,05	55.058,25	63.003,00	14,43%

Si es compleix aquesta previsió, la despesa per al 2018 serà de 2,7M€ en el SAD dependència i 1,1M. en el SAD social, en conjunt 3,8M€, superior al pressupost en 330mil€ (180mil€ en SAD dependència i 150mil€ en SAD social). Per cobrir aquest dèficit, d'una banda es preveuen majors ingressos del programa complementari de la Diputació per import de 358mil€ (dels quals el servei preveu destinar 43mil€ als programes radars i suport a les dependències, 48mil€ al transport adaptat, 40mil€ al programa de gestió d'expedients socials i servei d'atenció domiciliària, 16mil€ a la millora de processos de Benestar Social i 210mil a cobrir part de la major despesa en SAD) i caldrà cobrir la resta (120mil€) amb sobrants d'altres programes.

Per a l'exercici 2019, quan la Generalitat faci la liquidació del 2018 haurà d'ingressar per l'augment en SAD dependència (180mil€), el 66% de la despesa finançada amb subvenció, d'import aproximat 119mil€.

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	2018
<b>INGRESSOS TOTALS PRESSUPOSTATS:</b>	<b>1.392.278,04</b>	<b>1.441.627,04</b>	<b>1.617.792,04</b>	<b>1.642.040,04</b>	<b>2.238.588,01</b>	<b>1.815.112,10</b>	<b>2.109.559,95</b>
Ingressos SAD social	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.362,10	457.516,95
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	1.652.043,00
<b>INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:</b>	<b>1.392.278,04</b>	<b>1.506.740,37</b>	<b>1.504.407,49</b>	<b>1.874.697,98</b>	<b>1.787.470,10</b>	<b>1.943.528,31</b>	<b>2.109.559,95</b>
SAD Social- Ingressos liquidats exercici	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.362,10	457.516,94	457.516,95
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	1.452.043,00
SAD Dependència - Liquidació definitiva Exercici anterior		65.113,33		192.121,34		76.261,37	200.000,00
<b>Diferència ingressos pressupostats / ingressos liquidats - previstos</b>		<b>65.113,33</b>	<b>-113.384,55</b>	<b>232.657,94</b>	<b>-451.117,91</b>	<b>128.416,21</b>	<b>0,00</b>
<b>% despesa finançada amb subvenció</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>
<b>DESPESA A JUSTIFICAR AMB INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:</b>	<b>2.109.512,18</b>	<b>2.282.939,95</b>	<b>2.279.405,29</b>	<b>2.840.451,48</b>	<b>2.708.288,03</b>	<b>2.944.739,86</b>	<b>3.196.302,95</b>
<b>DESPESA LIQUIDADA/PRESSUPOSTADA (només cap. II)</b>	<b>1.767.324,04</b>	<b>2.043.280,32</b>	<b>2.470.097,65</b>	<b>2.534.251,03</b>	<b>2.882.660,71</b>	<b>3.358.168,54</b>	<b>3.426.449,05</b>

Els ingressos previstos per al 2018 són d'1,4M€ pel SAD dependència i 458mil€ pel SAD social. A més cal tenir en compte els ingressos pressupostats en el 2018 corresponents a la liquidació definitiva de l'exercici 2017 del SAD dependència per import de 0,2M€.

D'acord amb la Llei de Serveis Socials, s'estableix una aportació mínima de la Generalitat de Catalunya del 66% dels serveis socials bàsics en base als mòduls fixats per la Generalitat de Catalunya i correspon a l'Ajuntament aportar el 34% restant.

Amb els ingressos previstos en el contracte programa per al 2018 més els ingressos corresponents a la liquidació definitiva de l'exercici 2017, la despesa a justificar és de 3,2M€.

#### **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 2018 és de 154mil€ que es preveuen destinar als consums i neteja de l'edifici de Benestar Social (132,5mil€) i el manteniment d'aplicacions informàtiques de Serveis Socials (21,4mil€), amb despesa iniciada del 82,5% i executada el 35,1%.
- **Atenció a la infància:** el pressupost de despeses del 2018 és de 320mil€ que es preveuen destinar a prestacions de serveis i subvencions per als centres oberts (167mil€), prestacions de serveis i subvencions de lleure infantil (33mil€), consums, neteja, lloguers i prestacions de serveis de l'EAIÀ (28mil€), ajuts socials d'infància i família (33mil€) i prestacions de serveis d'activitats de suport a la infància i família i convenis (59mil€). La despesa iniciada és del 63,6% i l'execució del 29,4%.
- **Atenció a la gent gran:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 467mil€ que es preveuen destinar principalment a les despeses dels casals de gent gran. La despesa iniciada és del 92,5% i l'execució del 40,3%.
- **Accessibilitat universal:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 222mil€ que es preveuen destinar a subvencions i convenis d'accessibilitat universal (205mil€), prestacions de serveis d'accessibilitat (9mil€) i ajuts per a taxi adaptat a persones amb mobilitat reduïda (8mil€). La despesa iniciada i executada és del 3,6% corresponent als ajuts per a taxi adaptat.
- **Promoció social:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 942mil€ que es preveuen destinar principalment a la contractació de serveis del centre d'acollida (351mil€), ajuts individualitzats IBI i altres tributs (230mil€), subvencions i convenis i prestacions de serveis per a projectes de suport a la promoció social (101mil€), el servei de menjador social (85mil€), ajuts i altres despeses d'habitatges socials (62mil€), ajuts de promoció social (56mil€), lloguer del local del banc dels aliments (20mil€), consums i neteja d'edificis de promoció social (17mil€) i subvencions i convenis del centre de promoció social (21mil€). La despesa iniciada és del 66,4% i l'execució del 25,3%.
- **Atenció als joves:** el pressupost de despeses del 2018 és de 512mil€ 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 (54mil€). La despesa iniciada és del 94,3% i l'execució del 42,6%.
- **Promoció igualtat de gènere:** el pressupost de despeses del 2018 és de 139mil€ que es preveuen destinar a convenis i subvencions i prestacions serveis d'informació i assessorament de dona (98mil€) i el lloguer i neteja del servei de dona (41mil€). La despesa iniciada és del 64,3% i l'execució del 25%.

- **Atenció nova ciutadania:** el pressupost de despeses del 2018 és de 158mil€ que es preveuen destinar a subvencions i convenis de convivència i sensibilització (55mil€), subvencions i convenis d'acollida (37mil€), contractes de serveis de convivència i sensibilització (33mil€) i prestacions de serveis d'acollida (33mil€). La despesa iniciada és del 22,9% i l'executada és del 11,5%.
- **Cooperació internacional:** el pressupost de despeses per al 2018 és de 349mil€. En l'expedient de modificació de crèdit i de les bases del pressupost 2018 aprovat inicialment pel Ple de 5 de juliol s'inclou un augment del crèdit per import de 27,8mil€ a fi d'assolir el 0,6% dels ingressos corrents destinats a Cooperació Internacional. Fins el moment pràcticament no s'ha iniciat (6,4%) ni executat despesa (1,2%).

#### 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	3.294.505,24	3.594.505,24	3.317.520,11	1.575.124,95		92,29%	43,82%
1322-Seguretat ciutadana i civisme	4.253.393,28	4.253.393,28	4.135.534,08	1.779.691,43	103.349,67	97,23%	41,84%
1331-Seguretat viària	3.501.489,96	3.501.489,96	3.414.782,60	1.443.166,53	214.168,11	97,52%	41,22%
1341-Mobilitat urbana i sostenible	936.859,44	936.859,44	743.445,27	320.953,78		79,36%	34,26%
1351-Protecció civil	195.145,66	211.737,08	188.462,10	111.989,90		89,01%	52,89%
1361-Servei de prevenció d'incendis	4.500,00	4.500,00	2.950,00	0,00	8.745,74	65,56%	0,00%
<b>Total general</b>	<b>12.185.893,58</b>	<b>12.502.485,00</b>	<b>11.802.694,16</b>	<b>5.230.926,59</b>	<b>326.263,52</b>	<b>94,40%</b>	<b>41,84%</b>

El pressupost actual de despeses destinat a seguretat i protecció civil és de 12,5M€. La despesa iniciada és de 11,8M€ (94,4%) i la despesa executada de 5,2M€ (41,8%). Pel què fa als ingressos, s'han previst 1M€ dels quals fins el moment s'han executat 326mil€.

D'aquest import 10,5M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 97,5% i una execució del 43,4% amb les nòmines de gener a juny, inclosa la paga extra de juny. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

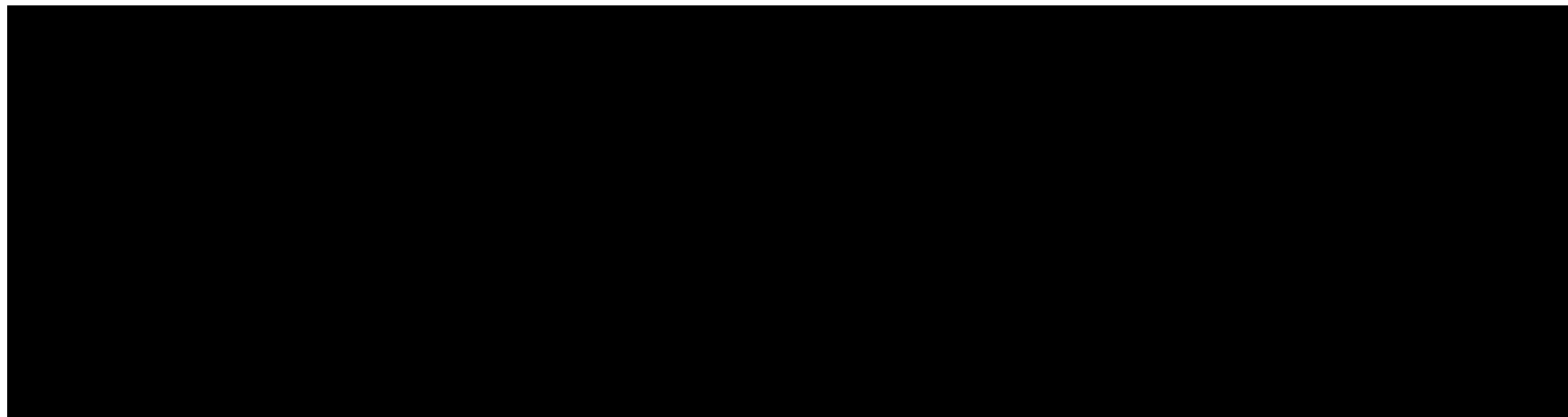
Pel què fa a la resta de despeses, la despesa prevista és de 2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 78% i executada del 33,6%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Administració Gral. de la Seguretat:** el pressupost de despeses del 2018 és de 193mil€ que es preveuen destinar principalment a les despeses de consums (122mil€) i neteja de l'edifici de via pública (54mil€), les assegurances dels vehicles de policia (12mil€) i el manteniment d'aplicacions informàtiques de seguretat (5mil€). La despesa iniciada és del 99% i l'execució del 40,8%.
- **Seguretat ciutadana i civisme:** el pressupost de despeses del 2018 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 (15mil€). La despesa iniciada és del 46,07% i l'execució del 25,60%. La baixa execució es deu principalment a què no s'ha realitzat despesa en concepte de vestuari perquè degut a un canvi en la normativa del vestuari, s'ha d'iniciar una nova licitació d'aquest contracte.

- **Seguretat viària:** el pressupost de despeses del 2018 és de 906mil€ que es preveuen destinar al servei de grua (900mil€), 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 900mil€. 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:



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 informa que a finals de març del 2018 es va aprovar la pròrroga del contracte amb l'industrial Estacionamientos y Servicios SA de l'1 d'abril fins el 30 de setembre del 2018. La despesa prevista de gener a setembre és de 434mil€ i a més s'han reservat 135mil€ per a una possible pròrroga o un nou contracte de setembre a desembre.

Les despeses a abonar a PUMSA en concepte de dipòsits, personal, lloguer per l'exercici 2018 s'han previst en 331 mil€. A data de l'informe consta comptabilitzada la factura corresponent al primer trimestre 2018 per import de 83mil€.

En total la despesa prevista en el servei de grua és de 900mil€ tal i com es mostra en el següent quadre:



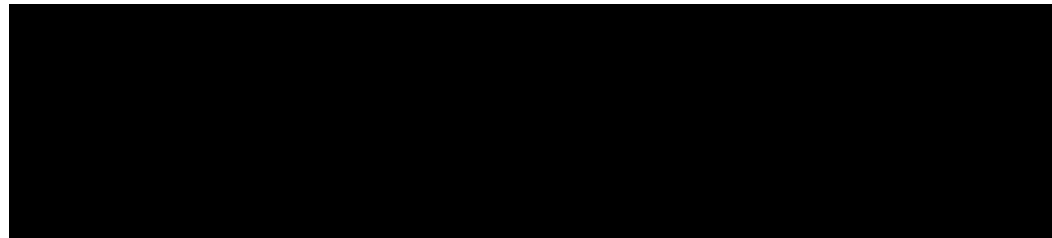


D'acord amb la informació presentada per l'empresa PUMSA, els ingressos recaptats directament per la Societat del primer semestre del 2018 ascendeixen a 357mil€, els ingressos projectats pel tancament de l'exercici 2018 són de 725 mil€. Per aquesta projecció s'ha considerat els drets reconeguts de l'exercici 2017 per un import de 705mil€ aplicant un increment del 2,9% (variació dels drets reconeguts entre el 1er semestre del 2017 i el 1r semestre del 2018).

Cal afegir a aquest import els ingressos recaptats directament per l'Ajuntament del 1r semestre del 2018, que han estat de 37mil€, els ingressos projectats pel tancament de l'exercici 2018 han estat de 58mil€ (s'ha considerat els drets reconeguts de l'exercici 2017, 57mil€ i s'ha aplicat el mateix increment del 2,9%).

Per tant, si es manté la tendència actual, els ingressos totals del servei de grua es preveuen en 783mil€, incloent tant els ingressos recaptats per PUMSA com pel propi Ajuntament.

En el següent quadre es mostra el superàvit previst per a l'exercici 2018 si es manté la previsió actual:



- **Mobilitat urbana i sostenible:** el pressupost de despeses del 2018 és de 610mil€ que es preveuen destinar principalment a les despeses manteniment de la senyalització viària i semàfors (456mil€), estudis i conveni de Mobilitat (110mil€) i el consum elèctric dels semàfors (44mil€). La despesa iniciada és del 71.29% i l'execució del 30,60%. El conveni de Mobilitat d'assistència tècnica amb l'AMTU previst per a l'elaboració externa dels Plecs es preveu internalitzar i utilitzar l'estructura tècnica interna i suports tècnics puntuals, motiu pel què es vol destinar aquest import a cobrir part dels dèficit del Mataró Bus.

- **Protecció Civil:** el pressupost de despeses del 2018 és de 47mil€ 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 105,34% i l'execució del 80,85%.

### 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	39.289,43	39.289,43	37.441,43	37.441,43	55.416,36	95,30%	95,30%
1621-Recollida de residus	2.856.630,84	2.856.630,84	2.801.285,74	687.244,28	388.257,21	98,06%	24,06%
1622-Gestió de residus sòlids urbans	375.650,95	375.650,95	443.400,24	153.256,24		118,04%	40,80%
1623-Tractament de residus	2.752.948,46	2.752.948,46	2.500.913,61	1.282.693,85	6.571,32	90,84%	46,59%
1631-Neteja viària	3.826.991,77	3.826.991,77	3.826.991,77	1.076.403,50		100,00%	28,13%
<b>Total general</b>	<b>9.851.511,45</b>	<b>9.851.511,45</b>	<b>9.610.032,79</b>	<b>3.237.039,30</b>	<b>450.244,89</b>	<b>97,55%</b>	<b>32,86%</b>

El pressupost actual destinat als programes de recollida, tractament de brossa i neteja viària és de 9,9M€. La despesa iniciada és de 9,6M€ (97,6%) i la despesa executada d'3,2M€ (32,9%). Pel què fa als ingressos, s'han previst 8,5M€ dels quals fins el moment s'han executat 450mil€.

D'aquest import 49mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 99,4% i una execució del 47,8% amb les nòmines de gener a juny, inclosa la paga extra de 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 (1,1M€) 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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018								
Neteja (*)	Obligacions totals 2013	Var.Oblig 13-14	Obligacions totals 2014	Var.Oblig 14-15	Obligacions totals 2015	Var.Oblig 15-16	Obligacions totals 2016	Var.Oblig 16-17	Obligacions totals 2017	Pss. actual per al 2018	A's 2018	Oblig. Juny 2018	% A's s/ pss. 2018	% oblig. s/ pss. 2018
Neteja viària + neteja mercats	3.269.627,23	6,26%	3.474.191,13	4,87%	3.643.362,01	-1,21%	3.599.341,20	7,35%	3.863.874,15	3.854.453,49	3.854.453,49	1.083.387,47	100,00%	28,11%
Neteja platges	173.797,75	-5,26%	164.657,03	23,78%	203.811,74	3,20%	210.327,82	1,28%	213.022,88	204.616,39	204.616,39	27.299,38	100,00%	13,34%
Capítol VI (part amortització)	332.253,10	-18,43%	271.018,31	-15,46%	229.119,45	-0,65%	227.625,40	38,07%	314.289,40	300.531,80	300.532,40	69.658,92	100,00%	23,18%
<b>Total Neteja</b>	<b>3.775.678,08</b>	<b>3,55%</b>	<b>3.909.866,47</b>	<b>4,26%</b>	<b>4.076.293,20</b>	<b>-0,96%</b>	<b>4.037.294,42</b>	<b>8,77%</b>	<b>4.391.186,43</b>	<b>4.359.601,68</b>	<b>4.359.602,28</b>	<b>1.180.345,77</b>	<b>100,00%</b>	<b>27,07%</b>

Recollides (*)	Obligacions totals 2013	Var.Oblig 13-14	Obligacions totals 2014	Var.Oblig 14-15	Obligacions totals 2015	Var.Oblig 15-16	Obligacions totals 2016	Var.Oblig 16-17	Obligacions totals 2017	Pss. actual per al 2018	A's 2018	Oblig. Juny 2018	% A's s/ pss. 2018	% oblig. s/ pss. 2018
Recollida de brossa convencional+orgànica+voluminosos	2.473.216,36	-10,31%	2.218.180,53	-10,72%	1.980.283,87	-9,98%	1.782.608,55	7,25%	1.911.845,76	1.966.568,96	1.921.805,00	451.119,54	97,72%	22,94%
Assistència tècnica recollida brossa (fins 2013)	25.056,00	-100,00%												
Recollides selectives (inclou transferència rec.selectives fins 2013)	914.403,11	-12,02%	804.490,09	1,84%	819.266,90	-8,72%	747.825,41	-2,26%	730.896,06	785.600,16	785.600,16	197.592,29	100,00%	25,15%
Capítol VI (part amortització)	758.182,47	-10,00%	682.336,62	13,60%	775.120,68	-5,26%	734.339,73	1,97%	748.788,26	795.288,14	840.052,10	254.414,56	105,63%	31,99%
<b>Subtotal contracte neteja i recollida. (nou contracte a partir set. 2014)</b>	<b>7.946.536,02</b>	<b>-4,17%</b>	<b>7.614.873,71</b>	<b>0,47%</b>	<b>7.650.964,65</b>	<b>-4,56%</b>	<b>7.302.068,11</b>	<b>6,58%</b>	<b>7.782.716,51</b>	<b>7.907.058,94</b>	<b>7.907.059,54</b>	<b>2.083.472,16</b>	<b>100,00%</b>	<b>26,35%</b>
Deixalleries	294.800,84	-17,93%	241.950,74	1,22%	244.901,02	-2,36%	239.113,56	0,76%	240.934,48	292.594,45	348.726,70	116.296,33	119,18%	39,75%
Transferència recollides selectives			61.722,14	8,15%	66.754,59	7,59%	71.823,81	2,81%	73.844,21	77.000,00	66.418,86	31.548,48	86,26%	40,97%
Assistència tècnica recollida brossa			25.566,60	37,61%	35.182,33	22,87%	43.229,68	-23,22%	33.193,20	34.471,08	28.725,90	13.739,75	83,33%	39,86%
Altres despeses campanyes, neteja abocadors, abocador de Les Valls, mobiliari urbà	49.644,37	111,06%	104.780,51	-64,66%	37.034,06	0,00%	37.034,06	1,60%	37.626,60	39.289,43	37.441,43	37.441,43	95,30%	95,30%
<b>Total recollides</b>	<b>4.515.303,15</b>	<b>-8,33%</b>	<b>4.139.027,23</b>	<b>-4,36%</b>	<b>3.958.543,45</b>	<b>-7,64%</b>	<b>3.655.974,80</b>	<b>3,31%</b>	<b>3.777.128,57</b>	<b>3.990.812,22</b>	<b>4.028.770,15</b>	<b>1.102.152,38</b>	<b>100,95%</b>	<b>27,62%</b>

Tractament (*)	Obligacions totals 2013	Var.Oblig 13-14	Obligacions totals 2014	Var.Oblig 14-15	Obligacions totals 2015	Var.Oblig 15-16	Obligacions totals 2016	Var.Oblig 16-17	Obligacions totals 2017	Pss. actual per al 2018	A's 2018	Oblig. Juny 2018	% A's s/ pss. 2018	% oblig. s/ pss. 2018
Tractament brossa Consorci	1.828.397,55	11,70%	2.042.380,94	3,47%	2.113.259,54	2,65%	2.169.205,98	6,35%	2.307.050,39	2.195.000,00	2.015.819,44	1.018.660,79	91,84%	46,41%
Tractament residus de les deixalleries										37.500,00	8.861,14			
Tractament matèria orgànica	380.864,09	-2,09%	372.893,34	-1,36%	367.806,59	0,38%	369.186,82	0,85%	372.337,51	374.000,00	306.194,39	184.580,57	81,87%	49,35%
Tractament residus voluminosos	45.633,42	-24,18%	34.598,84	308,18%	141.224,62	14,98%	162.378,11	16,12%	188.549,51	146.448,46	170.038,64	79.452,49	116,11%	54,25%
<b>Total Tractament</b>	<b>2.254.895,06</b>	<b>8,65%</b>	<b>2.449.873,12</b>	<b>7,04%</b>	<b>2.622.290,75</b>	<b>2,99%</b>	<b>2.700.770,91</b>	<b>6,19%</b>	<b>2.867.937,41</b>	<b>2.752.948,46</b>	<b>2.500.913,61</b>	<b>1.282.693,85</b>	<b>90,84%</b>	<b>46,59%</b>

<b>TOTAL DESPESES NETEJA+RECOLL.+TRACT.</b>	<b>10.545.876,29</b>	<b>-0,45%</b>	<b>10.498.766,82</b>	<b>1,51%</b>	<b>10.657.127,40</b>	<b>-2,47%</b>	<b>10.394.040,13</b>	<b>6,18%</b>	<b>11.036.252,41</b>	<b>11.103.362,36</b>	<b>10.889.286,04</b>	<b>3.565.192,00</b>	<b>98,07%</b>	<b>32,11%</b>
---	----------------------	---------------	----------------------	--------------	----------------------	---------------	----------------------	--------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------------	---------------	---------------

## 2. INGRESSOS

	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	var. DR's 16-17	DR's 2017	Pss. actual per al 2018	DR's Juny 2018	% DR's s/ pss. 2018
Taxa domiciliària	5.600.039,24	-0,25%	5.586.093,46	-0,04%	5.583.960,88	-2,72%	5.432.148,91	0,12%	5.438.593,95	5.427.625,89	7.876,89	0,15%
Preu públic recollida comercial	2.226.555,31	-7,03%	2.069.991,59	-6,54%	1.934.632,28	2,90%	1.990.682,39	-3,37%	1.923.580,23	2.050.427,00	47.539,47	2,32%
Retorn cànon	346.606,41	-51,07%	169.602,00	-44,09%	94.832,25	405,68%	479.551,20	-48,29%	247.965,71	257.142,34	93.876,00	36,51%
Ingressos rec. selectiva i deixalleries	397.597,40	80,12%	716.143,96	-38,57%	439.910,75	106,70%	909.288,34	-13,92%	782.752,70	716.458,00	300.952,53	42,01%
<b>Total ingressos corrents</b>	<b>8.570.798,36</b>	<b>-0,34%</b>	<b>8.541.831,01</b>	<b>-5,72%</b>	<b>8.053.336,16</b>	<b>9,42%</b>	<b>8.811.670,84</b>	<b>-4,75%</b>	<b>8.392.892,59</b>	<b>8.451.653,23</b>	<b>450.244,89</b>	<b>5,33%</b>

Préstec i alienació d'inversions			666.000,00									
<b>Total ingressos de capital</b>	<b>0,00</b>		<b>666.000,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>8.570.798,36</b>	<b>7,43%</b>	<b>9.207.831,01</b>	<b>-12,54%</b>	<b>8.053.336,16</b>	<b>9,42%</b>	<b>8.811.670,84</b>	<b>-4,75%</b>	<b>8.392.892,59</b>	<b>8.451.653,23</b>	<b>450.244,89</b>	<b>5,33%</b>
------------------------	---------------------	--------------	---------------------	----------------	---------------------	--------------	---------------------	---------------	---------------------	---------------------	-------------------	--------------

<b>Var. ingressos-despeses del servei</b>	<b>-1.975.077,93</b>		<b>-1.290.935,81</b>		<b>-2.603.791,24</b>		<b>-1.582.369,29</b>		<b>-2.643.359,82</b>	<b>-2.651.709,13</b>	<b>-3.114.947,11</b>	
---	----------------------	--	----------------------	--	----------------------	--	----------------------	--	----------------------	----------------------	----------------------	--

D'acord amb les indicacions del servei gestor:

- **Contracte de neteja i recollida:** respecte al contracte amb FCC, l'import pressupostat és de 7,9M€. La despesa iniciada és del 100% i l'execució és del 26,4%. 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.

Respecte a la variació entre la despesa executada en el 2017 i la despesa compromesa per al 2018 (+124mil€), es pot explicar perquè en l'exercici 2018 les AD's 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. En l'exercici 2017 es va penalitzar a FCC per un import de 75mil€.

Pel què fa a les amortitzacions, en l'exercici 2018 es renovarà la flota de vehicles de la neteja i de la recollida de la brossa. Aquesta renovació implicarà la compra de diferents vehicles, que s'amortitzaran en 10 anys. Tot això implica una despesa addicional en el 2018 de 129mil€ que ja estan pressupostats. En canvi en el 2017 es van adquirir 2 vehicles lligats a l'ampliació del contracte i que va suposar una major despesa per al 2017 per import de 104mil€. Per tant, la variació entre la despesa executada en el 2017 i la despesa compromesa per al 2018 és de 25mil€. A més a més cal indicar que pel pressupost 2018 hi ha una desviació amb la despesa compromesa de 44,8mil€ degut a què a finals del 2017 es va incorporar a l'immobilitzat de l'ajuntament un vehicle que fins ara estava en lloguer (capítol II).

En conjunt es preveu que el pressupost serà ajustat per cobrir la despesa anual del contracte.

- **Tractament de la brossa:** en el conjunt dels diferents tractaments, l'import pressupostat és de 2,8M€, suposa una disminució de -115mil€ respecte la despesa executada en el 2017. La despesa iniciada és del 90,8%, fins el moment no ha estat executada perquè els preus del Consorci de Brossa han estat aprovats per part de l'Ajuntament en el mes d'abril. En el quadre adjunt es mostra l'evolució dels preus del tractament de rebuig des de l'entrada en funcionament de la nova planta de tractament resta:

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

CONSORCI BROSSA	2012	Var. 12-13	2013	Var. 13-14	2014	Var. 14-15	2015	Var. 15-16	2016	Var. 16-17	2017	Var. 17-18	2018
<b>Preu Tn. Cost fixe</b>	28,33	-0,11%	28,30	0,60%	28,47	1,05%	28,77	1,18%	29,11	1,24%	29,47	2,07%	30,08
<b>Preu Tn. Cost variable</b>	22,35	12,53%	25,15	11,81%	28,12	5,87%	29,77	-1,04%	29,46	2,99%	30,34	3,63%	31,44
<b>Cànon incineració</b>	2,58	-10,47%	2,31	21,65%	2,81	-17,79%	2,31	0,00%	2,31	66,67%	<b>3,85</b>	27,27%	<b>4,90</b>

#### Preu del cànon d'incineració en el 2018:

Des del dia 01/01/2018: el preu del cànon de l'ARC és de 17,80€/t, se li descompta la part que subvenciona l'Agència de residus en concepte de retorn del cànon, 8,09€/t i es multiplica per 0,55% que és el percentatge de tones entrades a la incineradora. Resulta un import de 4,90€/tona incinerada.

D'acord amb el servei gestor, la despesa prevista en concepte de tractament de brossa per a l'any 2018, incloent el concepte de transferència de recollides selectives és de 3,1M€, superior al pressupost en 351mil€. La previsió d'increment s'explica principalment per 3 motius:

- Increment dels preus del Consorci respecte l'exercici anterior d'acord amb el quadre adjunt i que suposa major despesa per import de 144mil€.
- Augment de la previsió de tones a tractar. En el 2018 es preveu tractar 50.300 Tn (49.941,86 Tn en el 2017). Suposa major despesa per import de 137mil€.
- Nova forma de càlcul de la gestió d'impropis per part del Consorci que suposa major despesa al voltant de 70mil€.

**Si es compleix aquesta previsió, hi podria haver manca de crèdit per aquest concepte al voltant de 351mil€. La despesa anual prevista es cobrirà amb pressupost del propi servei gestor i amb la incorporació de crèdit per import 48,5mil€ inclòs en l'expedient de modificació de crèdit i de les bases del pressupost 2018 que es va aprovar inicialment pel Ple de 5 de juliol de 2018.**

- **Deixalleries:** l'import pressupostat és de 293mil€, suposa un increment d'uns 52mil€ respecte la despesa executada en el 2017. La despesa iniciada és de 349mil€ (119,2%) i la despesa executada del 39,8%. El contracte anterior va finalitzar en el mes de maig i a partir del mes de juny ha entrat en vigor un nou contracte que inclou nous serveis respecte el contracte anterior (espai d'auto reparació, recollida d'olis, roba i petits aparells electrònics i espais de preparació per la reutilització), ja contemplats en el pressupost.

El servei gestor indica que inicialment el nou contracte estava previst que comencés l'1 d'abril però finalment es va iniciar l'1 de juny pel què en les AD's del nou contracte s'inclouen els mesos d'abril i maig que han estat coberts per l'anterior adjudicatari i que caldrà ajustar comptablement barrant la part corresponent a aquests 2 mesos. 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	1.017.781,49	1.017.781,49	1.010.511,79	523.735,38		99,29%	51,46%
9202-Gestió dels recursos humans	2.953.134,22	2.661.015,04	2.559.704,78	1.558.084,88		96,19%	58,55%
9203-Gestió dels recursos tecnològics	1.297.050,39	1.298.187,18	1.248.887,82	660.604,77		96,20%	50,89%
9204-Serveis Jurídics	542.580,86	542.580,86	391.659,46	232.601,05	4.052,84	72,18%	42,87%
9206-Despeses i ingressos generals	896.960,18	872.823,39	678.385,02	374.076,19	329,15	77,72%	42,86%
9207-Edificis, instal. i elements de suport	929.867,24	914.867,24	842.967,55	375.891,16		92,14%	41,09%
9208-Protocol	8.600,00	8.600,00	20.612,38	16.067,43		239,68%	186,83%
9209-Gestió i coordinació	113.419,46	89.419,46	65.064,78	48.554,16		72,76%	54,30%
<b>Total general</b>	<b>7.759.393,84</b>	<b>7.405.274,66</b>	<b>6.817.793,58</b>	<b>3.789.615,02</b>	<b>4.381,99</b>	<b>92,07%</b>	<b>51,17%</b>

El pressupost actual destinat a administració general és de 7,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 92,07% i una execució del 51,17%. D'aquest import 4,8M€ corresponen a despeses de personal, amb nivell de despesa iniciada del 97,22% i executada del 54,97%% amb les nòmines de gener a juny, inclosa la paga extra de juny. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel què fa a la resta de despeses, la despesa prevista és d'2,6M€, amb un nivell de despesa iniciada del 82,65% i executada del 44,25%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Gestió dels recursos humans:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 142mil€ 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€), manteniment d'aplicacions informàtiques de Recursos Humans (17mil€), treballs tècnics d'avaluació d'acompliment (10mil€), despeses derivades de processos de selecció i estudis i treballs tècnics gestió de Recursos Humans (14mil€) i altres despeses de gestió (9mil€). La despesa iniciada és del 47,53% i l'execució del 38,34%.
- **Gestió dels recursos tecnològics:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 0,5M€ que es preveuen destinar principalment al servei Helpdesk (203mil€), manteniments de sistemes (163mil€), manteniments d'aplicacions informàtiques (118mil€), drets d'ús gestor documental (28mil€) i lloguer de l'edifici del SSIT (33mil€). La despesa iniciada és del 91,77% i l'execució del 52,76%.
- **Despeses i ingressos generals:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 0,9M€. 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. La despesa iniciada és del 77,72% i l'execució del 42,86%.

- **Edificis i instal·lacions i elements de suport:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 915mil€, la despesa iniciada és del 92,14% i l'execució del 41,09%. Es preveuen destinar als consums i neteja d'edificis de serveis generals (327mil€), manteniment d'edificis municipals (575mil€), estudis i projectes d'Equipaments Municipals (5mil€) i manteniment d'instal·lacions de senyalització (7mil€).

## 2.2.7.- 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	523.659,25	473.659,25	403.221,27	264.701,50		85,13%	55,88%
1502-Submin. serveis i manteniments serveis territorials	55.000,00	55.000,00	72.600,00	0,00		132,00%	0,00%
1511-Urbanisme	1.513.668,61	1.511.549,42	1.607.976,58	762.062,01		106,38%	50,42%
1512-Cartografia i plànol de la ciutat	105.362,56	105.362,56	84.250,66	42.104,15		79,96%	39,96%
1513-Planejament	245.242,58	245.242,58	138.416,88	72.832,89		56,44%	29,70%
1520-Despeses i ingressos generals d'habitatge	188.017,65	188.017,65	234.147,68	91.779,84	78.044,84	124,53%	48,81%
1522-Conservació i rehabilitació de l'edificació	86.338,00	86.338,00	42.025,13	6.935,13	11.342,72	48,68%	8,03%
1530-Administració general de vies públiques i altres	2.596.260,78	2.611.397,48	2.461.574,08	1.324.253,57		94,26%	50,71%
1532-Pavimentació de les vies públiques	231.361,96	231.361,96	224.698,50	115.176,81		97,12%	49,78%
9222-Societats	396.444,15	396.444,15	396.444,15	0,00	206.356,00	100,00%	0,00%
<b>Total general</b>	<b>5.941.355,54</b>	<b>5.904.373,05</b>	<b>5.665.354,93</b>	<b>2.679.845,90</b>	<b>295.743,56</b>	<b>95,95%</b>	<b>45,39%</b>

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2018 destinat a Habitatge, Urbanisme i Vies Públiques és de 5,9M€. La despesa iniciada és del 95,95% i l'execució del 45,39%. Pel què fa als ingressos, s'han previst per import de 173 mil€, dels quals fins el moment s'han executat 296mil€, l'augment respecte als ingressos previstos es deu als ingressos rebuts (206mil€) pels serveis oferts en relació als convenis amb l'Agència de l'Habitatge de Catalunya, així com a la subvenció del fons d'habitatge de lloguer.

D'aquest import 4,2M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 99,2% i una execució del 47,3% amb les nòmines de gener a juny (inclosa la paga extra). S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, la despesa prevista és d'1,7M€, amb un nivell de despesa iniciada del 87,96% i executada del 41%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Administració general Urbanisme:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 184mil€ que es preveuen destinar principalment al lloguer i despeses d'obertura i tancament de l'edifici de Vidre (135mil€) i consums i neteja de l'edifici de vidre (49mil€). La despesa iniciada és del 85,6% i l'execució del 71%.

- **Conservació i rehabilitació de l'edificació:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 86mil€ que es preveuen destinar a execucions subsidiàries de llicències (66mil€), subvencions a la rehabilitació d'habitatges (7mil) i estudis i treballs tècnics d'habitatge (14mil€). La despesa iniciada és del 48,7% i una despesa executada del 8%.
- **Administració general de vies públiques i altres:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 938mil€ que es preveuen destinar al lloguer de l'edifici d'Espais Públics i Equipaments Municipals (461mil€), manteniment de les vies públiques, dels solars i del mobiliari urbà (232mil€), consums i neteja de l'edifici d'Espais Públics i Equipaments (70mil€), assegurances, combustible i manteniment dels vehicles de vies públiques (125mil€), vestuari de treball del personal d'Espais Públics (38mil€) i pla de manteniment d'escultures i plaques de carrers (12mil€). La despesa iniciada és del 86,6% i l'execució del 57,3%.
- **Societats:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 396mil€ que es preveu destinar a l'aportació a Pumsa destinada a habitatges socials. La despesa s'ha iniciat totalment tot i que no ha estat executada. S'han rebut ingressos corresponents a les contraprestacions pels serveis oferts relatius als convenis amb l'Agència de l'Habitatge de Catalunya, així com a la subvenció del fons d'habitatge de lloguer per import de 206mil€.

## 2.2.8.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES CULTURA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3300-Administració i serveis culturals	748.352,86	748.352,86	797.528,71	360.452,55		106,57%	48,17%
3301-Manteniment i serveis culturals	1.010.335,61	1.010.335,61	900.199,02	429.858,14	1.170,12	89,10%	42,55%
3321-Biblioteques públiques	1.178.043,73	1.178.043,73	991.632,32	519.366,85	-5.659,20	84,18%	44,09%
3322-Arxius	17.525,34	17.525,34	13.989,96	6.994,98		79,83%	39,91%
3331-Activitat museística	863.746,05	863.746,05	733.967,02	448.113,67	4.983,80	84,97%	51,88%
3332-Arts visuals i cinema	317.268,43	317.268,43	219.294,38	144.900,40	97.627,00	69,12%	45,67%
3333-Arts escèniques	874.679,51	881.679,51	692.351,84	416.866,34	184.007,49	78,53%	47,28%
3334-Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	8.454,92	7.954,60	303,00	67,64%	63,64%
3341-Promoció cultural	548.506,24	548.506,24	470.603,14	213.140,62	276,00	85,80%	38,86%
3342-Foment i millora de la llengua catalana	84.440,01	84.440,01	0,00	0,00		0,00%	0,00%
3361-Arqueologia i patrimoni	199.611,34	199.611,34	174.622,26	61.339,82		87,48%	30,73%
3381-Cultura popular i tradicional	1.048.591,21	1.048.591,21	1.064.114,88	264.190,46	2.836,53	101,48%	25,19%
<b>Total general</b>	<b>6.903.600,33</b>	<b>6.910.600,33</b>	<b>6.066.758,45</b>	<b>2.873.178,43</b>	<b>285.544,74</b>	<b>87,79%</b>	<b>41,58%</b>

El pressupost actual de despeses destinat a Cultura és de 6,9 M€, dels quals 3M€ corresponen a despeses de personal. La despesa iniciada és del 87,79% i l'executada el 41,58%. 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	748.352,86	748.352,86	797.528,71	360.452,55		106,57%	48,17%
<b>Total 3300-Administració i serveis culturals</b>		<b>748.352,86</b>	<b>748.352,86</b>	<b>797.528,71</b>	<b>360.452,55</b>	<b>0,00</b>	<b>106,57%</b>	<b>48,17%</b>
3301-Manteniment i serveis culturals	33010-Despeses de personal	620.268,72	620.268,72	602.522,01	277.934,80		97,14%	44,81%
	33011-Edificis, instal. i elements de suport	374.069,16	374.069,16	292.555,75	146.848,27		78,21%	39,26%
	33012-Despeses generals	15.997,73	15.997,73	5.121,26	5.075,07	1.170,12	32,01%	31,72%
<b>Total 3301-Manteniment i serveis culturals</b>		<b>1.010.335,61</b>	<b>1.010.335,61</b>	<b>900.199,02</b>	<b>429.858,14</b>	<b>1.170,12</b>	<b>89,10%</b>	<b>42,55%</b>
3321-Biblioteques públiques	33210-Despeses de personal	808.281,18	808.281,18	818.008,27	431.184,81		101,20%	53,35%
	33211-Activitats foment lectura	369.762,55	369.762,55	173.624,05	88.182,04	-5.659,20	46,96%	23,85%
<b>Total 3321-Biblioteques públiques</b>		<b>1.178.043,73</b>	<b>1.178.043,73</b>	<b>991.632,32</b>	<b>519.366,85</b>	<b>-5.659,20</b>	<b>84,18%</b>	<b>44,09%</b>
3322-Arxius	33221-Arxius	17.525,34	17.525,34	13.989,96	6.994,98		79,83%	39,91%
<b>Total 3322-Arxius</b>		<b>17.525,34</b>	<b>17.525,34</b>	<b>13.989,96</b>	<b>6.994,98</b>	<b>0,00</b>	<b>79,83%</b>	<b>39,91%</b>
3331-Activitat museística	33310-Despeses de personal	158.216,16	158.216,16	157.152,11	79.418,68		99,33%	50,20%
	33311-Exposicions Museu de Mataró	554.660,97	554.660,97	423.613,67	320.322,12		76,37%	57,75%
	33312-Documentació, conservació i recerca Museu de	46.618,92	46.618,92	42.430,03	2.835,29	2.352,80	91,01%	6,08%
	33313-Difusió Museu de Mataró	35.500,00	35.500,00	44.607,56	19.881,60	2.631,00	125,66%	56,00%
	33316-Edificis, instal·lacions i elements de suport	68.750,00	68.750,00	66.163,65	25.655,98		96,24%	37,32%
<b>Total 3331-Activitat museística</b>		<b>863.746,05</b>	<b>863.746,05</b>	<b>733.967,02</b>	<b>448.113,67</b>	<b>4.983,80</b>	<b>84,97%</b>	<b>51,88%</b>
3332-Arts visuals i cinema	33320-Despeses de personal	126.068,43	126.068,43	150.379,10	82.669,47		119,28%	65,58%
	33321-Arts visuals	184.600,00	184.600,00	65.105,28	59.055,93	97.627,00	35,27%	31,99%
	33322-Cinema	6.600,00	6.600,00	3.810,00	3.175,00		57,73%	48,11%
<b>Total 3332-Arts visuals i cinema</b>		<b>317.268,43</b>	<b>317.268,43</b>	<b>219.294,38</b>	<b>144.900,40</b>	<b>97.627,00</b>	<b>69,12%</b>	<b>45,67%</b>
3333-Arts escèniques	33330-Despeses de personal	136.479,51	136.479,51	112.191,27	58.854,43		82,20%	43,12%
	33331-Teatre i Dansa	344.900,00	344.900,00	275.266,89	199.524,79	91.200,93	79,81%	57,85%
	33332-Aula de Teatre	137.000,00	137.000,00	132.201,94	70.517,11	72.252,56	96,50%	51,47%
	33333-Música	164.300,00	171.300,00	88.355,67	48.846,70	20.554,00	51,58%	28,52%
	33334-Edificis, instal·lacions i elements de suport	92.000,00	92.000,00	84.336,07	39.123,31		91,67%	42,53%
<b>Total 3333-Arts escèniques</b>		<b>874.679,51</b>	<b>881.679,51</b>	<b>692.351,84</b>	<b>416.866,34</b>	<b>184.007,49</b>	<b>78,53%</b>	<b>47,28%</b>
3334-Patrimoni natural	33341-Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	8.454,92	7.954,60	303,00	67,64%	63,64%
<b>Total 3334-Patrimoni natural</b>		<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>8.454,92</b>	<b>7.954,60</b>	<b>303,00</b>	<b>67,64%</b>	<b>63,64%</b>
3341-Promoció cultural	33410-Despeses de personal	208.366,24	208.366,24	190.859,48	91.226,88		91,60%	43,78%
	33411-Comunicació	38.000,00	38.000,00	20.823,43	14.305,67		54,80%	37,65%
	33412-Noves tecnologies	8.640,00	8.640,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	33413-Subvencions, premis, ajuts i beques	219.000,00	219.000,00	182.359,10	56.102,30		83,27%	25,62%
	33414-Nous projectes programació cultural	74.500,00	74.500,00	76.561,13	51.505,77	276,00	102,77%	69,14%
<b>Total 3341-Promoció cultural</b>		<b>548.506,24</b>	<b>548.506,24</b>	<b>470.603,14</b>	<b>213.140,62</b>	<b>276,00</b>	<b>85,80%</b>	<b>38,86%</b>
3342-Foment i millora de la llengua catalana	33421-Aprenentatge del català	84.440,01	84.440,01	0,00	0,00		0,00%	0,00%
<b>Total 3342-Foment i millora de la llengua catalana</b>		<b>84.440,01</b>	<b>84.440,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
3361-Arqueologia i patrimoni	33610-Despeses de personal	104.611,34	104.611,34	103.822,48	49.971,77		99,25%	47,77%
	33611-Arqueologia	33.000,00	33.000,00	21.417,60	526,30		64,90%	1,59%
	33613-Edificis, instal·lacions i elements de suport	20.000,00	20.000,00	14.832,17	6.291,74		74,16%	31,46%
	33614-Centre doc. i recerca pat arqueològic i natural	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	33615-Patrimoni	30.000,00	30.000,00	34.550,01	4.550,01		115,17%	15,17%
<b>Total 3361-Arqueologia i patrimoni</b>		<b>199.611,34</b>	<b>199.611,34</b>	<b>174.622,26</b>	<b>61.339,82</b>	<b>0,00</b>	<b>87,48%</b>	<b>30,73%</b>
3381-Cultura popular i tradicional	33810-Despeses de personal	82.941,21	82.941,21	86.563,79	51.481,31		104,37%	62,07%
	33811-Calendarari Festiu	271.750,00	271.750,00	291.205,93	194.100,97	2.704,20	107,16%	71,43%
	33812-Santes	668.500,00	668.500,00	671.015,40	10.100,01	132,33	100,38%	1,51%
	33814-Cultura popular	5.400,00	5.400,00	5.348,24	3.548,24		99,04%	65,71%
	33819-Patrimoni Festiu	20.000,00	20.000,00	9.981,52	4.959,93		49,91%	24,80%
<b>Total 3381-Cultura popular i tradicional</b>		<b>1.048.591,21</b>	<b>1.048.591,21</b>	<b>1.064.114,88</b>	<b>264.190,46</b>	<b>2.836,53</b>	<b>101,48%</b>	<b>25,19%</b>
<b>Total general</b>		<b>6.903.600,33</b>	<b>6.910.600,33</b>	<b>6.066.758,45</b>	<b>2.873.178,43</b>	<b>285.544,74</b>	<b>87,79%</b>	<b>41,58%</b>

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Administració i serveis culturals:** el pressupost actual de despeses és de 748mil€. 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 106,57 % de despesa iniciada i un 48,17 % d'execució una vegada comptabilitzades les nòmines de gener a juny, inclosa la paga extra de juny.
- **Manteniment i serveis culturals:** el pressupost actual de despeses és de 1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 89,1% i una execució del 42,55%. Corresponen a despeses de personal 620mil€. Dels 374mil€ d'edificis, 30mil€ es gestionen directament per la Direcció de Cultura per estar lligats directament a l'activitat, 69mil€ són de consums i neteja, 214mil€ corresponen al manteniment dels equipaments, 54mil€ al lloguer dels espais del Foment, 3mil€ a manteniments informàtics i 2mil€ a l'aportació al Patronat Sagrada Família. També hi ha una despesa de 16mil€ per a despeses generals (assegurances voluntaris i vestuari personal).
- **Biblioteques públiques:** el pressupost actual de despeses és d'1,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 84,18% i una execució del 44,09%. D'aquest import 808mil€ són despesa de personal, 294mil€ es preveuen destinar a despeses de consums i neteja de les biblioteques i 76mil€ a despeses pròpies de les activitats de foment de la lectura (conferències, publicacions, exposicions, divulgació i altres). En aquest subprograma s'hi inclou una part molt important de les despeses de funcionament de la Biblioteca de la Fundació Iluro per al segon semestre de l'exercici amb una previsió total en el pressupost municipal de 189mil€.
- **Arxius:** el pressupost actual de despeses és de 17mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 78,83% i una execució del 39,91%. Aquest import 14mil€ es destinen a lloguer de l'espai destinat al Fons Miralles.
- **Activitat museística:** el pressupost actual de despeses és de 864mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 84,97% i una execució del 51,88%. Es preveu destinar 158mil€ a personal, 69mil€ a consums i neteges, 236mil€ a la subvenció al Consorci del Museu d'Art Contemporani executada al 100%, i 401mil€ a despeses d'activitat museística de la Direcció de Cultura (exposicions, documentació, conservació i recerca i difusió patrimonial) executades un 26,7%.
- **Arts visuals i cinema:** el pressupost actual de despeses és de 317mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 69,12% i una execució del 45,67%. Enguany corresponen 126mil€ a despeses de personal, 185mil€ als projectes d'arts visuals, Mataró Art Contemporani i la Casa dels artistes, i 7mil€ a Cinema. Aquest exercici ja no inclou la despesa del Conveni amb el Consell Comarcal del Maresme per les despeses de producció de la sèrie de TV3.

Pel què fa als ingressos, s'han rebut 98mil€ en concepte de bestreta pel 80% de la subvenció de la Generalitat pel Projecte Mataró Art Contemporani (MAC).

- **Arts escèniques:** el pressupost actual de despeses és de 882mil€, ha estat augmentat en 7mil€ per una subvenció de la Diputació pel projecte "Casa de la Musica Mataró". Amb un nivell de despesa iniciada del 78,53% i una execució del 47,28%. D'aquest import, 136mil€ són despeses de personal; 345mil€ es preveuen destinar a la programació de Teatre (temporada estable, Fet a Mataró, Sortim en Família...); 137mil€ al contracte de gestió i altres despeses de l'Aula de Teatre; 121mil€ 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 92mil€ a les despeses de consums i neteja d'edificis d'arts escèniques.

Els ingressos obtinguts en aquest programa són de 184mil€, corresponents bàsicament a cursos de l'Aula de Teatre (73mil€), taquilla (88mil€), per utilització d'equipaments culturals (16mil€), subvenció de la Diputació pel Projecte "Casa de la Música de Mataró" (7mil€).

- **Patrimoni natural:** el pressupost actual de despeses és de 13mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 67,64% i una execució del 63,64%.
- **Promoció cultural:** el pressupost actual de despeses és de 548mil€. La despesa iniciada és del 85,8% i una execució del 38,86%. D'aquest import, 208mil€ es preveuen destinar a personal; 219mil€ a subvencions i convenis amb entitats; 74mil€ es preveuen destinar a despeses de nous projectes de programació cultural que inclou els projectes Consell Gaudí i Nit de Cultura; 38mil€ 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.
- **Foment i millora de la llengua catalana:** el pressupost de 84mil€ correspon a l'aportació al Consorci de Normalització Lingüística.
- **Arqueologia i patrimoni:** el pressupost actual de despeses és de 200mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 87,48% i una execució del 30,73%. Es preveu destinar 104 mil€ a personal, 18mil€ a consums i neteja d'edificis d'arqueologia i patrimoni, 33mil€ a les activitats pròpies d'Arqueologia, 12mil€ a despeses del Centre de documentació i recerca del Patrimoni Arqueològic i Natural, 30mil€ a subvencions pel foment del Patrimoni Històric Artístic i 2mil€ a Estudis relacionats amb el Patrimoni Històric Artístic.
- **Cultura popular i tradicional:** el pressupost actual de despeses és de 1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 101,48% i una execució del 25,19%. La despesa de personal de 83 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 669mil€, el que suposa 70mil€ més que l'exercici anterior, atès que s'intenta ajustar el pressupostat amb la despesa executada d'anys anterior. La despesa executada per aquest segon trimestre supera la pressupostada amb una desviació molt petita però si es manté el nivell d'execució dels darrers exercicis, caldria cobrir la diferència amb sobrants d'altres programes.

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	744.152,91	-145.652,91
2018	668.500,00	671.015,40 (*)	-2.515,40

(\*) Contractació iniciada fins a data 30/6/2018

Pel què fa a la resta de despeses de cultura popular i tradicional, s'han pressupostat 272mil€ 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.). També s'han previst 5mil€ per divulgació d'actes de cultura popular i 20mil€ per despeses del patrimoni festiu (vestuari de colles, transports, manteniment i altres).

**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	176.372,23	176.372,23	171.136,04	86.194,65	129,42	97,03%	48,87%
3411-Esport de competició	423.918,94	423.918,94	434.704,65	122.408,05		102,54%	28,88%
3412-Esport escolar	183.685,92	183.685,92	74.050,18	55.242,24		40,31%	30,07%
3413-Esport de lleure	114.754,62	114.754,62	114.834,73	56.615,42	28.098,11	100,07%	49,34%
3421-Edificis, instal. i elements de suport	1.655.256,36	1.655.256,36	1.554.465,90	712.557,54	15.205,96	93,91%	43,05%
3422-Piscina municipal	783.323,57	783.323,57	722.226,50	347.293,52	249.367,90	92,20%	44,34%
<b>Total general</b>	<b>3.337.311,64</b>	<b>3.337.311,64</b>	<b>3.071.418,00</b>	<b>1.380.311,42</b>	<b>292.801,39</b>	<b>92,03%</b>	<b>41,36%</b>

El pressupost actual destinat a Esport és de 3,3M€. La despesa iniciada és del 92,0% i l'execució del 41,4%.

Pel què fa als ingressos, s'han previst 0,7M€, dels quals fins el moment s'han executat 293mil€.

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	176.372,23	176.372,23	171.136,04	86.194,65	129,42	97,03%	48,87%
<b>Total 3401-Administració general</b>		<b>176.372,23</b>	<b>176.372,23</b>	<b>171.136,04</b>	<b>86.194,65</b>	<b>129,42</b>	<b>97,03%</b>	<b>48,87%</b>
3411-Esport de competició	34110-Personal laboral Esport de Comp	144.654,76	144.654,76	143.652,65	71.423,48		99,31%	49,38%
	34112-Actes de relleu	20.664,18	20.664,18	43.452,00	30.984,57		210,28%	149,94%
	34113-Subvencions	258.600,00	258.600,00	247.600,00	20.000,00		95,75%	7,73%
<b>Total 3411-Esport de competició</b>		<b>423.918,94</b>	<b>423.918,94</b>	<b>434.704,65</b>	<b>122.408,05</b>	<b>0,00</b>	<b>102,54%</b>	<b>28,88%</b>
3412-Esport escolar	34120-Personal laboral d'esport escolar	118.934,75	118.934,75	36.797,16	18.435,22		30,94%	15,50%
	34121-Jocs escolars	56.751,17	56.751,17	26.623,02	26.177,02		46,91%	46,13%
	34123-Esport ExtraEscolar	8.000,00	8.000,00	10.630,00	10.630,00		132,88%	132,88%
<b>Total 3412-Esport escolar</b>		<b>183.685,92</b>	<b>183.685,92</b>	<b>74.050,18</b>	<b>55.242,24</b>	<b>0,00</b>	<b>40,31%</b>	<b>30,07%</b>
3413-Esport de lleure	34130-Personal laboral	46.516,47	46.516,47	46.203,66	23.074,22		99,33%	49,60%
	34131-Activitat física gent gran	46.512,84	46.512,84	45.893,07	23.722,18	28.098,11	98,67%	51,00%
	34132-Actes	18.144,31	18.144,31	12.466,47	2.850,79		68,71%	15,71%
	34133-Material de lleure al carrer	1.500,00	1.500,00	8.487,13	5.183,83		565,81%	345,59%
	34135-Esport Adaptat	2.081,00	2.081,00	1.784,40	1.784,40		85,75%	85,75%
<b>Total 3413-Esport de lleure</b>		<b>114.754,62</b>	<b>114.754,62</b>	<b>114.834,73</b>	<b>56.615,42</b>	<b>28.098,11</b>	<b>100,07%</b>	<b>49,34%</b>
3421-Edificis, instal. i elements de suport	34210-Despeses de personal	709.739,98	709.739,98	683.055,88	337.342,99		96,24%	47,53%
	34211-Gestió directa	393.529,69	393.529,69	360.369,35	161.405,22	14.075,76	91,57%	41,01%
	34212-Gestió indirecta	292.718,76	292.718,76	299.670,46	137.386,63	1.130,20	102,37%	46,93%
	34213-Tots els equipaments esportius	259.267,93	259.267,93	211.370,21	76.422,70		81,53%	29,48%
<b>Total 3421-Edificis, instal. i elements de suport</b>		<b>1.655.256,36</b>	<b>1.655.256,36</b>	<b>1.554.465,90</b>	<b>712.557,54</b>	<b>15.205,96</b>	<b>93,91%</b>	<b>43,05%</b>
3422-Piscina municipal	34221-Administració	113.201,31	113.201,31	125.804,02	69.416,79	7.743,64	111,13%	61,32%
	34222-Instal·lació piscina	427.095,79	427.095,79	372.282,52	174.619,16	4.716,25	87,17%	40,89%
	34223-Cursets natació	243.026,47	243.026,47	224.139,96	103.257,57	114.511,37	92,23%	42,49%
	34224-Abonats i altres usos					122.396,64		
<b>Total 3422-Piscina municipal</b>		<b>783.323,57</b>	<b>783.323,57</b>	<b>722.226,50</b>	<b>347.293,52</b>	<b>249.367,90</b>	<b>92,20%</b>	<b>44,34%</b>
<b>Total general</b>		<b>3.337.311,64</b>	<b>3.337.311,64</b>	<b>3.071.418,00</b>	<b>1.380.311,42</b>	<b>292.801,39</b>	<b>92,03%</b>	<b>41,36%</b>

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general:** el pressupost actual és de 176mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 97,0% i una execució del 48,9%. D'aquest import, 136mil€ es preveuen destinar a les despeses de personal, 16mil€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de les oficines; 14mil€ a despeses de publicitat general de la Direcció d'Esports (contracte amb TV i projecte "Junts per l'Esport"); 10mil€ 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 424mil€, la despesa ha estat iniciada en un 102,5% i l'execució és del 28,9%. Pel que fa al subprograma de Personal laboral Esport de competició, la despesa és de 145mil€, i ha estat iniciada en un 99,3% i l'execució és del 49,4%. Pel que fa al subprograma de Subvencions, 224 mil€ es preveuen destinar a subvencions de promoció esportiva i per actes esportius extraordinaris, i 35 mil€ a subvencions nominatives, la despesa s'ha iniciat en un 95,8% i s'ha executat un 7,8%. La resta del programa, uns 21 mil€ són per a despeses d'actes de relleu (actes esportius, trofeus, divulgació, transport i altres), amb despesa iniciada en un 210,3% i executada el 150,0%. En aquest subprograma d'actes de relleu s'ha duplicat la despesa per una despesa extraordinària que hi ha aquest any: el lloguer de les pistes dels Salesians per part de la U.E. Cirera per poder entrenar mentre estan arreglant les seves instal·lacions esportives (obres que duraran tot l'any); la despesa prevista per el moment és de 20 mil€.
- **Esport escolar:** el pressupost actual de despeses és de 184mil€, la despesa ha estat iniciada en un 40,3% i l'execució és del 30,1%. Pel que fa al subprograma de Personal laboral Esport escolar, la despesa és de 119mil€, ha estat iniciada en un 30,9% i l'execució és del 15,5%. Pel que fa al subprograma d'Esport extraescolar, la despesa és de 8 mil€ que es preveu destinar a subvencions nominatives de l'esport extraescolar; la despesa s'ha iniciat i executat en un 132,9%. La resta del programa, uns 57 mil€ són per a despeses de Jocs Escolars (Pla de millora de l'esport en edat escolar, arbitratges, assegurances, material, trofeus, divulgació i altres), amb despesa iniciada en un 46,9% i executada el 46,1%. A l'Esport Extraescolar hi ha una previsió de despesa superior a l'inicial per les despeses del servei tècnic per a la implantació dels projectes del pla estratègic de l'esport en edat escolar a Mataró del 2018.
- **Edificis, instal·lacions i elements de suport:** el pressupost actual és de 1,7M€, amb un nivell de despesa iniciada del 93,9% i una execució del 43,1%. Pel que fa al subprograma de despeses de personal té un import de 710mil€, amb una despesa iniciada del 96,2% i una despesa executada del 47,5%. Pel què fa a la resta de despeses corrents, 574mil€ es preveuen destinar al consums i neteja de les instal·lacions esportives, 266mil€ a despeses de manteniment d'edificis, maquinària i instal·lacions esportives, 48mil€ a subvencions de promoció esportiva, 37mil€ per al lloguer de Can Trisac per la Columbòfila i el pàrquing de El Sorrall i 21mil€ a altres despeses de les instal·lacions esportives.
- **Piscina municipal:** el pressupost actual és de 783mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 92,2% i una execució del 44,3%. D'aquest import, 402mil€ es preveuen destinar a les despeses de personal, 186mil€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de la piscina; 48mil€ a despeses del servei de vigilància, salvament i socorrisme a la piscina; 113mil€ 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); 6 mil€ a despeses de productes químics; 6 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	629.562,36	629.562,36	594.550,43	290.192,42		94,44%	46,09%
9312-Intervenció	218.087,98	218.087,98	223.839,27	95.320,49		102,64%	43,71%
9313-Gestió jurídica i econòmica ingressos mpals.	209.856,29	209.856,29	208.657,92	102.881,75		99,43%	49,02%
9321-Ingressos	21.243,01	21.243,01	21.243,01	8.171,20		100,00%	38,47%
9322-Recaptació ingressos de dret públic	1.782.887,07	1.782.887,07	944.434,88	859.515,87		52,97%	48,21%
9323-Inspecció fiscal dels tributs mpals.	159.871,96	159.871,96	122.803,18	60.717,64		76,81%	37,98%
9324-Mant. Censos tributaris i liquidacions tributs	521.739,33	521.739,33	537.398,17	255.567,38		103,00%	48,98%
9331-Patrimoni	186.506,69	186.506,69	138.020,28	77.036,89		74,00%	41,31%
9341-Tresoreria	357.703,77	357.703,77	256.330,83	114.192,23		71,66%	31,92%
<b>Total general</b>	<b>4.087.458,46</b>	<b>4.087.458,46</b>	<b>3.047.277,97</b>	<b>1.863.595,87</b>	<b>0,00</b>	<b>74,55%</b>	<b>45,59%</b>

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2018 destinat a Administració Financera i Tributària és de 4,1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 75% i una execució del 45,6%. Pel què fa als ingressos, s'han previst per import de 123mil€ corresponents al conveni per a la prestació de serveis de recaptació, no executats fins el moment.

D'aquest import 2,3M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 93,82% i una execució del 45,42% amb les nòmines de gener a juny, inclosa la paga extra de juny. Pel què fa a la resta de despeses corrents, la despesa prevista és d'1,8M€.

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 48,5%. 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 del 0,9% 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	228.452,50	228.452,50	227.096,11	108.759,52		99,41%	47,61%
1711-Jardineria i zones verdes	2.035.881,47	2.297.361,11	2.158.819,78	988.023,95		93,97%	43,01%
1712-Edificis, instal·lacions i elements de suport	71.500,00	71.500,00	70.173,63	22.891,60		98,14%	32,02%
1721-Prot.contra contamin.acúst, lumin i atmosf. zones urbanes	500,00	500,00	0,00	0,00	85.863,81	0,00%	0,00%
1722-Pla d'Acció i Seguiment Agenda 21	59.600,00	59.600,00	15.253,45	12.753,45	4.882,60	25,59%	21,40%
1724-Espais naturals	554.296,67	554.296,67	476.724,34	57.667,45	172.181,84	86,01%	10,40%
<b>Total general</b>	<b>2.950.230,64</b>	<b>3.211.710,28</b>	<b>2.948.067,31</b>	<b>1.190.095,97</b>	<b>262.928,25</b>	<b>91,79%</b>	<b>37,05%</b>

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2018 destinat a Medi Ambient, Jardins i Sanejament és de 3,2M€. Durant l'any el programa de Jardineria i zones verdes ha estat incrementat en 25mil€ amb incorporació de romanents de l'exercici 2017 i 236mil€ amb modificacions de crèdit dels que 15mil€ són via generació de crèdit. La despesa iniciada és del 91,8% i l'execució del 37%. Pel que fa als ingressos, s'han previst 599mil€, dels quals fins el moment s'han executat 263mil€.

D'aquest import 1,1M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 95,4% i una execució del 44,9% amb les nòmines de gener a juny, inclosa la paga extra de juny. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

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 2018:

Descripció partida	Inicial-D	Actual-D	A	O	%A's/Pss actual	%O's/Pss actual
Despeses de personal	907.085,46	907.085,46	856.653,78	401.335,65	94,44%	44,24%
Consum aigua parcs i jardins	105.000,00	105.000,00	97.000,00	33.326,06	92,38%	31,74%
Lloguer maquinària jardineria	15.000,00	15.000,00	6.183,93	6.183,93	41,23%	41,23%
Manteniment instal·lacions jardineria	467.527,68	729.007,32	715.318,26	308.773,71	98,12%	42,36%
Pla de manteniment arbrat	32.380,25	32.380,25	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Manteniment maquinària jardineria	14.946,00	14.946,00	11.999,99	2.673,36	80,29%	17,89%
Neteja parcs i jardins	438.442,08	438.442,08	438.442,08	219.221,04	100,00%	50,00%
Subministres diversos parcs i jardins i altres	55.500,00	55.500,00	33.221,74	16.510,20	59,86%	29,75%
	<b>2.035.881,47</b>	<b>2.297.361,11</b>	<b>2.158.819,78</b>	<b>988.023,95</b>	<b>93,97%</b>	<b>43,01%</b>



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

- **Edificis, instal·lacions i elements de suport:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 72mil€ que es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja dels lavabos públics amb un nivell de despesa iniciada del 98,1% i executada del 32%.
- **Espais naturals:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 554mil€ que es preveuen destinar a la despesa de neteja de platges (205mil€), 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 (58mil€), 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 (16mil€), amb un nivell de despesa iniciada del 86% i executada del 10,4%.

### 2.2.12.- 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	3.055.266,13	3.055.490,10	2.753.334,89	1.383.979,43	587.682,80	90,11%	45,29%
<b>Total general</b>	<b>3.055.266,13</b>	<b>3.055.490,10</b>	<b>2.753.334,89</b>	<b>1.383.979,43</b>	<b>587.682,80</b>	<b>90,11%</b>	<b>45,29%</b>

Amb major detall analitzem el crèdit destinat al Mataró Bus:

- **Mataró bus:** En el pressupost 2018 aprovat definitivament per acord de Ple de data 15 de febrer s'ha previst una consignació d'import 3.040.866,13€, el que suposa una disminució de -2.845,23€ respecte la liquidació de la consignació pressupostària de l'exercici 2017. 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).

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 es va aprovar la pròrroga del contracte per als anys 2016 i 2017. Mitjançant acord de Ple de data 22 de desembre de 2017 es va aprovar un nova pròrroga de la prestació del servei per l'any 2018

Durant aquest exercici 2018, no disposem d'informes del seguiment de l'evolució del Servei del Mataró Bus. L'únic informe del que és disposa és el de la previsió de liquidació 2017, amb un import previst 608.657,18€. Segons les dades de que disposem presentem el següent quadre comparatiu de l'evolució d'aquest servei.

Quadre 1: Anàlisi del servei

Liquidació (2009-2016), Previsió liquidació 2017, Pressupost 2018 i evolució	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Pressupost 2017	Previsió Liquidació 2017	Pressupost 2018
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	6.509.488,06	6.729.073,95
Total increments per gestió (b)							58.370,53	75.421,44		72.469,61	
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	3.271.538,89	3.305.685,30
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	3.310.418,78	3.423.388,65
Cost unitari actualitzat km	4,5404	4,7435	5,0077	5,1206	5,333	5,326	5,29	5,20	5,29	5,3399	5,54
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	1.123.962,75	1.110.663,49
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%	49,70%	49,13%

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										
<b>Total despeses</b>	<b>2.838.050,34</b>	<b>2.591.555,64</b>	<b>2.751.010,10</b>	<b>3.379.867,17</b>	<b>2.901.010,10</b>	<b>3.492.416,00</b>	<b>3.770.402,43</b>	<b>3.856.238,13</b>	<b>4.632.971,30</b>	<b>4.519.689,49</b>
<b>Dèficit exercici</b>				<b>-628.857,07</b>		<b>-591.405,90</b>		<b>-85.835,70</b>		
<b>Dèficit acumulat</b>				<b>-628.857,07</b>		<b>-1.220.262,97</b>	<b>-826.126,03</b>	<b>-1.306.098,67</b>	<b>-531.571,93</b>	<b>-644.853,73</b>
<b>Estalvi</b>										
Subvenció MINHAP	349.534,48	374.410,31	433.931,15	356.196,46	356.196,46	384.729,37	384.729,37	370.288,34	370.288,34	257.006,53
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
<b>Total ingressos</b>	<b>1.664.543,89</b>	<b>1.250.724,03</b>	<b>1.203.491,74</b>	<b>1.199.203,18</b>	<b>1.209.176,85</b>	<b>915.667,04</b>	<b>1.033.772,83</b>	<b>1.054.188,92</b>	<b>940.119,35</b>	<b>815.497,97</b>

	2014		2015		2016		2017	2017	2018	2018
	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Consignació Pressupost	Liquidació	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	2.595.528,52	2.701.761,60	2.432.208,95	2.738.710,92
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	608.657,18	608.657,18
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						
<b>Total despeses</b>	<b>4.505.172,58</b>	<b>4.492.372,77</b>	<b>3.945.562,83</b>	<b>3.535.816,58</b>	<b>3.514.257,34</b>	<b>3.374.024,75</b>	<b>3.043.711,36</b>	<b>3.043.711,36</b>	<b>3.040.866,13</b>	<b>3.347.368,10</b>
<b>Dèficit exercici</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Dèficit acumulat</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Estalvi</b>				<b>409.746,25</b>		<b>140.232,59</b>		<b>0,00</b>		<b>-306.501,97</b>
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	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	534.200,49	587.682,80
Ingressos publicitat autobusos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total ingressos</b>	<b>826.837,54</b>	<b>1.000.103,88</b>	<b>826.837,54</b>	<b>800.814,68</b>	<b>812.240,91</b>	<b>792.751,23</b>	<b>778.350,49</b>	<b>778.350,49</b>	<b>778.350,49</b>	<b>831.832,80</b>

De les dades presentades en els quadres anteriors, es preveu que manca crèdit per import de 306.501,97 € en la consignació de la partida pressupostaria destinada a la prestació del Servei del Mataró Bus per l'exercici 2018. En l'informe d'intervenció de data 15 de desembre de 2017, relatiu a la pròrroga i pressupost 2018 del servei Mataró Bus ja s'exposava que la consignació prevista en el pressupost municipal era inferior al pressupost necessari per la prestació real del servei. Per aquest motiu en aquell moment es va condicionar l'aprovació del pressupost 2018 pel Servei urbà de transport Mataró Bus, a l'existència de crèdit adequat i suficient a la partida 700300 441110 47900 del pressupost municipal.

La manca crèdit d'import 306.501,97 € es preveu cobrir amb traspàs de crèdit d'altres partides del pressupost. Per tant un cop es transfereixi el crèdit retingut en aquestes partides a la partida del Mataró Bus, el pressupost consignat serà suficient per atendre la prestació d'aquest servei durant l'exercici 2018.

### 2.2.13.- 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	2.408.219,65	2.371.100,47	1.543.083,01	781.960,48		65,08%	32,98%
2411-Formació	171.643,64	383.553,64	315.875,13	188.692,23	266.346,00	82,35%	49,20%
2412-Formació-treball	70.000,00	2.717.575,81	2.232.525,11	1.235.552,06	1.636.178,69	82,15%	45,47%
2413-Informació-orientació	197.304,60	435.128,60	457.136,65	264.928,89	280.066,64	105,06%	60,89%
2414-Intermediació	116.547,93	116.547,93	410.228,84	211.517,11	465.401,12	351,98%	181,49%
2415-Suport i cooperació	75.463,67	75.463,67	51.312,42	26.375,06	21.636,44	68,00%	34,95%
<b>Total general</b>	<b>3.039.179,49</b>	<b>6.099.370,12</b>	<b>5.010.161,16</b>	<b>2.709.025,83</b>	<b>2.669.628,89</b>	<b>82,14%</b>	<b>44,41%</b>

El pressupost actual destinat a Foment de l'Ocupació és de 6,1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 82% (5,0M€) i la seva execució és del 44% (2,7M€). Durant aquest trimestre el pressupost ha estat incrementat en uns 0,9M€ principalment amb generacions de crèdit per subvencions destinades a programes d'Ocupació de la Generalitat de Catalunya (0,4M€) i de la Diputació de Barcelona (0,5M€).

Pel què fa als ingressos, consten pressupostats per import de 3,9M€, dels quals fins el moment s'han executat 2,7M€.

Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	% O's s/pss actua
2410-Administració general de l'ocupació	24100-Despeses de personal	2.311.992,75	2.274.873,57	1.444.329,00	737.717,56		63,49%	32,43%
	24101-Edificis, instal·lacions i elements de suport	96.226,90	96.226,90	98.754,01	44.242,92		102,63%	45,98%
<b>Total 2410-Administració general de l'ocupació</b>		<b>2.408.219,65</b>	<b>2.371.100,47</b>	<b>1.543.083,01</b>	<b>781.960,48</b>	<b>0,00</b>	<b>65,08%</b>	<b>32,98%</b>
2411-Formació	24111-Formació ocupacional	163.643,64	375.553,64	315.875,13	188.692,23	266.346,00	84,11%	50,24%
	24112-Formació continua	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
<b>Total 2411-Formació</b>		<b>171.643,64</b>	<b>383.553,64</b>	<b>315.875,13</b>	<b>188.692,23</b>	<b>266.346,00</b>	<b>82,35%</b>	<b>49,20%</b>
2412-Formació-treball	24124-Plans d'Ocupació	70.000,00	2.717.575,81	2.232.525,11	1.235.552,06	1.636.178,69	82,15%	45,47%
<b>Total 2412-Formació-treball</b>		<b>70.000,00</b>	<b>2.717.575,81</b>	<b>2.232.525,11</b>	<b>1.235.552,06</b>	<b>1.636.178,69</b>	<b>82,15%</b>	<b>45,47%</b>
2413-Informació-orientació	24132-Orientació professional	142.951,93	328.383,93	261.816,93	156.226,40	182436,6	79,73%	47,57%
	24133-Ocupació jove	54.352,67	106.744,67	195.319,72	108.702,49	97630,04	182,98%	101,83%
<b>Total 2413-Informació-orientació</b>		<b>197.304,60</b>	<b>435.128,60</b>	<b>457.136,65</b>	<b>264.928,89</b>	<b>280.066,64</b>	<b>105,06%</b>	<b>60,89%</b>
2414-Intermediació	24141-Borsa de treball	300,00	300,00	174,62	174,62		58,21%	58,21%
	24143-Prospecció d'empreses	1.000,00	1.000,00	1.456,84	0,00		145,68%	0,00%
	24144-Responsabilitat social	4.400,00	4.400,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	24145-Fem ocupació jove	47.862,15	47.862,15	179.492,98	93.053,20	183.801,12	375,02%	194,42%
	24146-Inserció laboral majors de 30 anys	62.985,78	62.985,78	229.104,40	118.289,29	281.600,00	363,74%	187,80%
<b>Total 2414-Intermediació</b>		<b>116.547,93</b>	<b>116.547,93</b>	<b>410.228,84</b>	<b>211.517,11</b>	<b>465.401,12</b>	<b>351,98%</b>	<b>181,49%</b>
2415-Suport i cooperació	24151-Suport i cooperació	75.463,67	75.463,67	51.312,42	26.375,06	21.636,44	68,00%	34,95%
<b>Total 2415-Suport i cooperació</b>		<b>75.463,67</b>	<b>75.463,67</b>	<b>51.312,42</b>	<b>26.375,06</b>	<b>21.636,44</b>	<b>68,00%</b>	<b>34,95%</b>
<b>Total general</b>		<b>3.039.179,49</b>	<b>6.099.370,12</b>	<b>5.010.161,16</b>	<b>2.709.025,83</b>	<b>2.669.628,89</b>	<b>82,14%</b>	<b>44,41%</b>

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general de l'Ocupació:** el pressupost actual és de 2,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 65,1% (1,5M€) i despesa executada per import de 782mil€ (33,0%). D'aquest import, s'han previst 2,3M€ per a despeses de personal i 96mil€ per despeses d'edificis: 40mil€ 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 384mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 82,4%, una vegada realitzada la generació de crèdit corresponent a la subvenció atorgada pel Servei d'Ocupació de Catalunya en la convocatòria de FOAP 2017. L'execució actual és del 49,2% (189mil€). 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 2017, que finalitza el proper 31/10/2018. El subprograma de Formació contínua, amb una dotació de 8mil€ està previst que s'executi durant el segon semestre de l'any.

- **Formació-Treball:** el pressupost actual és de 2,7M€, amb un nivell de despesa iniciada del 82,2% i una execució del 45,5% (1,2M €). Aquesta despesa correspon a la contractació de persones desocupades a través de plans d'ocupació del programa Treball i Formació 2017, del programa de contractació de joves en pràctiques i del nou programa Enfeina't subvencionats pel SOC, amb contractacions de 6 i 12 mesos durant el 2018. Es preveuen també contractacions de plans d'ocupació del projecte Treball als barris, subvencionat pel Servei d'Ocupació de Catalunya; així com plans d'ocupació de la subvenció atorgada per la Diputació de Barcelona, en el marc del Programa Complementari de Foment de l'Ocupació 2017-2018.
- **Informació-orientació:** el pressupost actual és de 435mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 105,1%, i una execució del 60,9% (265mil€). Aquestes despeses corresponen principalment a dispositius d'informació i orientació laboral (projecte Treball als barris-Incorpora't, serveis laborals destinats a persones destinatàries de la Renda Garantida de Ciutadania – Contracte Programa, programes integrals per a persones en situació d'atur de llarga durada, programa Ubicat) i a programes adreçats a joves (Treball als barris-Jo també, Joves per l'Ocupació, una tècnica AODL en l'àmbit d'ocupació jove) subvencionats pel Servei d'Ocupació de Catalunya, així com tallers i sessions del Recull d'activitats per als serveis locals d'ocupació, subvencionat per la Diputació de Barcelona.
- **Intermediació:** el pressupost actual és de 117mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 352% atès que està pendent de formalitzar la generació de crèdit corresponent a les subvencions atorgades pel Servei d'Ocupació de Catalunya en la convocatòria 30 Plus 2017 i Fem Ocupació per a Joves 2017. L'execució del 181,5% (212mil€) correspon a les despeses en el marc dels projectes Fem ocupació per a joves, 30 Plus convocatòries 16 i 17 i a les accions d'intermediació en col·laboració amb agències de col·locació, totes elles convocatòries subvencionades pel SOC. També s'ha rebut l'atorgament de les subvencions per part de la Diputació de Barcelona següents: el fons de prestació per als serveis locals d'ocupació (100mil€) i el projecte Creant oportunitats per a persones amb diversitat funcional (38mil€).
- **Suport i cooperació:** el pressupost actual és de 75mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 68% (51mil€) i una despesa executada del 35% (26mil€). Es preveuen subvencions per al foment de l'activitat econòmica per 51mil€, subvencions per uns 17mil€ als sindicats UGT i CCOO, la quota anual del Pacte Industrial de la Regió Metropolitana per uns 6mil€.

## 2.2.14.- 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	441.463,39	441.463,39	460.738,82	207.289,37		104,37%	46,96%
9241-Promoció de la Participació Ciutadana	11.260,00	53.260,00	9.891,75	9.891,75		18,57%	18,57%
9243-Suport del teixit associatiu	166.230,54	169.768,54	132.568,19	46.389,30	17.883,10	78,09%	27,33%
9244-Xarxa d'equipaments	893.795,82	883.795,82	823.954,98	397.669,53	360,07	93,23%	45,00%
9245-Mediació ciutadana	349.330,37	349.330,37	346.563,09	142.099,25		99,21%	40,68%
9247-Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador	20.339,27	20.339,27	16.407,60	8.220,18	125.322,07	80,67%	40,42%
<b>Total general</b>	<b>1.882.419,39</b>	<b>1.917.957,39</b>	<b>1.790.124,43</b>	<b>811.559,38</b>	<b>143.565,24</b>	<b>93,33%</b>	<b>42,31%</b>

El pressupost de despeses per a l'exercici 2018 destinat a Participació Ciutadana és d'1,9M€, amb un nivell de despesa iniciada del 93,3% i executada del 42,3%. Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en 35,5mil€ dels què 18mil€ han estat amb incorporació de romanents procedents de l'exercici 2017 per a divulgació de programes de promoció de la participació ciutadana. Pel què fa als ingressos, s'han previst 141mil€, dels quals fins el moment s'han executat 144mil€ on s'inclouen 125mil€ corresponent a la liquidació final 2017 del programa de millora urbana dels barris de Rocafonda, el Palau i l'Escorxador.

D'aquest import 0,8M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 98% i una execució del 48% amb les nòmines de gener a juny, inclosa la paga extra de juny. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, la despesa prevista és d'1,1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 89,4% i executada del 37,4%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Suport al teixit associatiu:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 170mil€ que es preveuen destinar a les despeses de prestació de serveis a l'Espai Gatassa (93mil€), convenis amb entitats ciutadanes (51mil€), contractació de serveis de voluntariat i de serveis a l'agència de suport a l'associacionisme (23mil€) i despeses de divulgació de l'agència de suport a l'associacionisme (3mil€), amb un nivell de despesa iniciada del 78% i executada del 27,3%.
- **Xarxa d'equipaments:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 484mil€ que es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja dels centres cívics i socials (341mil€), 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 (58mil€) i el lloguer d'equipaments de centres socials (45mil€), amb un nivell de despesa iniciada del 94,5% i executada del 41,3%.
- **Mediació ciutadana:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 349mil€. Es preveuen destinar a les despeses de prestació del servei de mediació ciutadana, amb un nivell de despesa iniciada del 99% i executada del 41%. El contracte actual es va prorrogar fins al mes d'octubre del 2018, durant el mes de juny el servei gestor ha iniciat els tràmits d'una nova licitació.
- **Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 20mil€ que es preveuen destinar a despeses del lloguer del local de la Llei de barris del C. Blai Parera i despeses diverses de la Llei de barris de Rocafonda, amb un nivell de despesa iniciada del 81% i executada del 40%. Pel què fa als ingressos, s'han previst 25mil€, dels quals fins el moment s'han executat 125mil€ corresponents a la justificació extraordinària de la liquidació del 2017 del programa de millora urbana dels barris de Rocafonda, el Palau i l'Escorxador.

## 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	1.668.045,04	1.668.045,04	1.635.703,64	481.036,70		98,06%	28,84%
<b>Total general</b>	<b>1.668.045,04</b>	<b>1.668.045,04</b>	<b>1.635.703,64</b>	<b>481.036,70</b>	<b>0,00</b>	<b>98,06%</b>	<b>28,84%</b>

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2018 destinat a Enllumenat públic és d'1,7M€, amb un nivell de despesa iniciada del 98% i executada del 28,8%.

D'aquest import, 54mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 99,4% i una execució del 49,7% amb les nòmines de gener a juny, inclosa la paga extra de juny. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel què fa a la resta de despeses corrents l'import pressupostat és d'1,6M€, dels quals 0,9M€ són per a les despeses de consum d'enllumenat i 0,7M€ per les despeses de manteniment de l'enllumenat. La despesa ha estat iniciada en un 98% i executada un 28%.

Pel què fa al manteniment de l'enllumenat, la despesa ha estat iniciada totalment i l'execució amb la factura comptabilitzada corresponent al mes de maig, és del 22,5%.

Respecte al consum de l'enllumenat, la despesa iniciada és del 96,6% i l'execució del 32,3%. (la despesa en el 2017 va ser de 774mil€). Si es mantenen les tarifes actuals, hi podria haver algun sobrant de crèdit per aquest concepte degut a les millores de les instal·lacions, llums leds, realitzades des d'espais públics.

### 2.2.16.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TECNOCAMPUS

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%
<b>Total general</b>	<b>1.983.062,27</b>	<b>1.983.062,27</b>	<b>1.983.062,27</b>	<b>1.983.062,27</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

L'aportació prevista al Grup Tecnocampus en el 2018 és de 2M€, dels quals s'han previst 1,9M€ per a l'EPE Tecnocampus i 56mil€ per a la Fundació Tecnocampus. La despesa ha estat iniciada i executada en la seva totalitat. En el 2017 es van destinar 1,1M€ a l'aportació corrent a l'EPE Tecnocampus i a més es van comptabilitzar 0,9M€ amb càrrec al capítol 8 destinats a la restitució dels fons propis de l'entitat. Cal considerar també que en el 2017 es va comptabilitzar l'aportació corrent a la Fundació Tecnocampus dins l'apartat d'Ensenyament per import de 320mil€.

### 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	1.623.894,99	1.623.894,99	1.532.046,74	920.543,15		94,34%	56,69%
<b>Total general</b>	<b>1.623.894,99</b>	<b>1.623.894,99</b>	<b>1.532.046,74</b>	<b>920.543,15</b>		<b>94,34%</b>	<b>56,69%</b>

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2018 destinat a Òrgans de Govern és d'1,6M€, la despesa ha estat iniciada un 94,3% i executada el 37%.

D'aquest import, 1,26M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 95,1% i una execució del 46,65%. Inclou les retribucions dels portaveus i regidors i de la secretaria d'Alcaldia amb les nòmines de gener a juny, inclosa la paga extra de juny. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

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 361 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 89,6%.



## 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	266.141,01	266.141,01	268.569,95	128.723,95		100,91%	48,37%
4311-Fires	123.550,00	123.550,00	73.087,27	50.217,50	124.685,94	59,16%	40,65%
4312-Mercats, proveïments i llotges	170.866,47	170.642,50	149.300,11	59.946,27	389.339,84	87,49%	35,13%
4313-Comerç ambulant	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
4314-Comerç urbà	100.394,19	100.394,19	187.482,08	68.660,32	21.636,44	186,75%	68,39%
4320-Administració gral. Prom. Ciutat	375.707,33	375.707,33	303.148,55	148.629,41		80,69%	39,56%
4321-Promoció de la ciutat	209.157,89	209.157,89	130.615,71	82.067,02	3.053,00	62,45%	39,24%
4323-Turisme	45.600,00	45.600,00	33.591,67	21.777,86	51.148,00	73,67%	47,76%
4332-Serveis estratègics per les PIMES					11.983,48		
4335-Cooperativisme	62.700,38	67.700,38	54.069,20	33.369,20		79,87%	49,29%
4337-Industrialització	2.800,00	2.800,00	0,00			0,00%	0,00%
<b>Total general</b>	<b>1.365.917,27</b>	<b>1.370.693,30</b>	<b>1.199.864,54</b>	<b>593.391,53</b>	<b>601.846,70</b>	<b>87,54%</b>	<b>43,29%</b>

El pressupost actual destinat a Comerç, Turisme i Empresa és d'1,4M€. La despesa iniciada és del 87,5% i l'execució del 43,29% (593mil€). Pel què fa als ingressos, s'han previst per import d'uns 613mil€, que s'han executat en un 98% (602mil€)

Per cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
4310-Despeses generals de comerç	43100-Despeses de personal	266.141,01	266.141,01	268.569,95	128.723,95		100,91%	48,37%
<b>Total 4310-Despeses generals de comerç</b>		<b>266.141,01</b>	<b>266.141,01</b>	<b>268.569,95</b>	<b>128.723,95</b>	<b>0,00</b>	<b>100,91%</b>	<b>48,37%</b>
4311-Fires	43111-Fires monogràfiques	250,00	250,00	200,00	59,63		80,00%	23,85%
	43112-Fires mercat	80.200,00	80.200,00	27.607,73	14.165,88	5.707,62	34,42%	17,66%
	43113-Fira d'atraccions	43.100,00	43.100,00	45.279,54	35.991,99	118.978,32	105,06%	83,51%
<b>Total 4311-Fires</b>		<b>123.550,00</b>	<b>123.550,00</b>	<b>73.087,27</b>	<b>50.217,50</b>	<b>124.685,94</b>	<b>59,16%</b>	<b>40,65%</b>
4312-Mercats, proveïments i llotges	43121-Plaça de Cuba	1.450,00	1.450,00	207,24	207,24		14,29%	14,29%
	43122-Plaça Gran	500,00	500,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	43123-Altres mercat					389.339,84		
	43124-Edificis, instal·lacions i elements de suport	168.916,47	168.692,50	149.092,87	59.739,03		88,38%	35,41%
<b>Total 4312-Mercats, proveïments i llotges</b>		<b>170.866,47</b>	<b>170.642,50</b>	<b>149.300,11</b>	<b>59.946,27</b>	<b>389.339,84</b>	<b>87,49%</b>	<b>35,13%</b>
4313-Comerç ambulant	43131-Mercats marxants	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
<b>Total 4313-Comerç ambulant</b>		<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
4314-Comerç urbà	43142-Comerç urbà	100.394,19	100.394,19	187.482,08	68.660,32	21.636,44	186,75%	68,39%
<b>Total 4314-Comerç urbà</b>		<b>100.394,19</b>	<b>100.394,19</b>	<b>187.482,08</b>	<b>68.660,32</b>	<b>21.636,44</b>	<b>186,75%</b>	<b>68,39%</b>
4320-Administració General Promoció de ciutat	43200-Despeses de personal	375.707,33	375.707,33	303.148,55	148.629,41		80,69%	39,56%
<b>Total 4320-Administració General Promoció de ciutat</b>		<b>375.707,33</b>	<b>375.707,33</b>	<b>303.148,55</b>	<b>148.629,41</b>	<b>0,00</b>	<b>80,69%</b>	<b>39,56%</b>
4321-Promoció de la ciutat	43211-Informació Turística	300,00	300,00	2.601,50	2.601,50		867,17%	867,17%
	43216-Projectes transversals Promoció de Ciutat	85.213,16	85.213,16	36.112,00	24.590,00		42,38%	28,86%
	43214-Promoció i comercialització turística					3.053,00		
	43218-Campanyes de comunicació Promoció Ciutat	123.644,73	123.644,73	91.902,21	54.875,52		74,33%	44,38%
<b>Total 4321-Promoció de la ciutat</b>		<b>209.157,89</b>	<b>209.157,89</b>	<b>130.615,71</b>	<b>82.067,02</b>	<b>3.053,00</b>	<b>62,45%</b>	<b>39,24%</b>
4323-Turisme	43231-Turisme	45.600,00	45.600,00	33.591,67	21.777,86	51.148,00	73,67%	47,76%
<b>Total 4323-Turisme</b>		<b>45.600,00</b>	<b>45.600,00</b>	<b>33.591,67</b>	<b>21.777,86</b>	<b>51.148,00</b>	<b>73,67%</b>	<b>47,76%</b>
4332-Serveis estratègics per les PIMES	43323-Orientació estratègica					11.983,48		
<b>Total 4332-Serveis estratègics per les PIMES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.983,48</b>		
4335-Cooperativisme	43351-Suport al moviment cooperatiu	62.700,38	67.700,38	54.069,20	33.369,20		79,87%	49,29%
<b>Total 4335-Cooperativisme</b>		<b>62.700,38</b>	<b>67.700,38</b>	<b>54.069,20</b>	<b>33.369,20</b>	<b>0,00</b>	<b>79,87%</b>	<b>49,29%</b>
4337-Industrialització	43371-Industrialització	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
<b>Total 4337-Industrialització</b>		<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Total general</b>		<b>1.365.917,27</b>	<b>1.370.693,30</b>	<b>1.199.864,54</b>	<b>593.391,53</b>	<b>601.846,70</b>	<b>87,54%</b>	<b>43,29%</b>

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Despeses generals de comerç:** el pressupost actual és de 269mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 100,9% i despesa executada per import de 129mil€ (48,4%), i corresponen a despeses de personal.
- **Fires:** el pressupost actual és de 124mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 59,2% (73mil€) i amb una execució del 40,7% (50mil€), corresponents a l'organització de la Fira de Sant de Ponç, la Fira d'atraccions i la Fira Primavera.

- **Mercats, proveïments i llotges:** el pressupost actual és de 171mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 87,5% i una despesa executada del 35,1% (60mil€). S'ha previst destinar 52mil€ a consums, 69mil€ a neteja dels mercats, 48 mil€ a despeses de conservació i manteniment dels mercats, i 2mil€ a prestacions de serveis pels mercats.
- **Comerç urbà:** el pressupost actual és de 100mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 187% i una despesa executada del 68,4% (69mil€). S'han previst 88mil€ per a prestacions de serveis de l'àmbit del comerç, principalment destinats al lloguer i muntatge de l'enllumenat de Nadal. També s'inclouen en aquest subprograma les despeses de personal per a la contractació de dos tècnics, un d'ells amb el cofinançament de la subvenció atorgada pel Servei d'Ocupació de Catalunya en la convocatòria d'Agents d'Ocupació i Desenvolupament Local.
- **Administració general Promoció de Ciutat:** el pressupost actual és de 376mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 80,7% (303mil€) i una despesa executada del 39,6%, corresponent a despeses de personal.
- **Promoció de la ciutat:** el pressupost actual és de 209mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 62,5% (131mil€) i una despesa executada del 39,2% (82mil€). En aquest programa es preveuen destinar 71mil€ a aportacions a entitats de promoció de ciutat i comerç, 124mil€ a les despeses de campanyes de promoció de ciutat i 14 mil€ a prestacions de serveis de projectes transversals de promoció de ciutat.
- **Turisme:** el pressupost actual és de 46mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 73,7% (34mil€) i una despesa executada del 47,8% (22mil€). Aquestes despeses es destinen principalment a la prestació de serveis turístics (oficina de turisme, rutes i visites guiades, ...).
- **Cooperativisme:** el pressupost actual és de 68mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 79,9% i una despesa executada del 49,3% (33mil€). Aquestes despeses es destinen a l'aportació a la Fundació Unió de Cooperadors que està pressupostada en 49mil€, a un conveni amb la Fundació Seira i COOP57 i a la Xarxa de Municipis d'Economia Social i Solidària. També s'han previst despeses de personal per import de 12mil€.

## 2.2.19.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMUNICACIÓ

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	% O's s/pss actual
4911-Comunicació	468.091,32	508.091,32	456.489,62	221.059,81	3.225,10	89,84%	43,51%
4912-Xarxes de telecomunicacions	60.800,00	60.800,00	56.266,69	42.005,05	8.402,83	92,54%	69,09%
9222-Societats	641.203,96	647.235,96	641.203,96	641.203,96		99,07%	99,07%
<b>Total general</b>	<b>1.170.095,28</b>	<b>1.216.127,28</b>	<b>1.153.960,27</b>	<b>904.268,82</b>	<b>11.627,93</b>	<b>94,89%</b>	<b>74,36%</b>

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2018 destinat a Comunicació és d'1,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 95% i executada del 74%.

D'aquest import, 470mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 95% i una execució del 45,2% amb les nòmines de gener a juny, inclosa la paga extra de juny. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, la despesa prevista és de 746mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 91,5% i executada del 88,5%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Comunicació:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 38mil€ que es preveuen destinar a l'aportació per digitalització d'arxius TV (20mil€), la contractació d'empreses externes de comunicació (11mil€) i anuncis en publicacions i diaris no oficials (7mil€). El nivell de despesa iniciada és del 26% i executada del 22,7%.
- **Xarxes de telecomunicacions:** el pressupost actual de despeses per al 2018 és de 61 mil€, que es preveuen destinar a l'aportació al Consorci Localret (15mil€), el manteniment de la fibra òptica (24mil€), de l'antena de comunicacions del Parc Forestal (12mil€), de la telefonia IP (8mil€) i de la centralita de Miquel Biada (2mil€), amb un nivell de despesa iniciada del 92,5% i executada del 69,1%.
- **Societats:** el pressupost actual de despeses per al 2018 és de 641mil€ destinats 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	1.105.947,80	1.105.947,80	1.180.472,12	562.052,65	3.407,93	106,74%	50,82%
<b>Total general</b>	<b>1.105.947,80</b>	<b>1.105.947,80</b>	<b>1.180.472,12</b>	<b>562.052,65</b>	<b>3.407,93</b>	<b>106,74%</b>	<b>50,82%</b>

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2018 destinat a Atenció als Ciutadans és d'1,1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 107% i una execució del 51%.

D'aquest import, 930mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 109,3% i una execució del 51,6% amb les nòmines de gener a juny, inclosa la paga extra de juny. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, s'han previst 176 mil€ per a les despeses del servei 010. El contracte per a la prestació d'aquest servei que finalitza l'1 de juny, ha estat prorrogat fins el mes de novembre. La despesa anual prevista amb el contracte actual és de 164mil€. Cal tenir en compte que s'ha aplicat amb càrrec al 2018 la factura corresponent als serveis del mes de desembre 2017 que l'empresa va presentar fora de termini. Per tant, tenint en compte que en el 2018 s'apliquin 13 mensualitats, es preveu una despesa anual de 178mil€. El nivell de despesa iniciada del 93,43% i executada del 46,72%.

## 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	611.597,44	611.597,44	628.736,74	320.716,83		102,80%	52,44%
3111-Protecció de la salut ambiental	241.322,85	241.322,85	195.305,88	92.347,49		80,93%	38,27%
3112-Promoció de la salut	48.274,00	48.274,00	26.575,01	15.374,98	26.113,09	55,05%	31,85%
3113-Altres activitats de suport a la salut	5.788,00	5.788,00	5.844,56	844,56	7.413,75	100,98%	14,59%
3114-Protecció de la salut alimentària	57.337,97	57.337,97	0,00	0,00		0,00%	0,00%
3115-Accions públiques relatives a la salut	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
<b>Total general</b>	<b>1.064.320,26</b>	<b>1.064.320,26</b>	<b>856.462,19</b>	<b>429.283,86</b>	<b>33.526,84</b>	<b>80,47%</b>	<b>40,33%</b>

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2018 destinat a Salubritat Pública és d'1,1M€. El nivell de despesa iniciada és del 80,5% i l'execució del 40,3%. Pel què fa als ingressos, s'han previst 120mil€ i s'han executat 33,5mil€ dels què 19,5mil€ correspon a la justificació de la subvenció de la Diputació per l'exercici 2017 del projecte "Proposta d'intervenció en espais d'oci nocturn".

D'aquest import, 612mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 102,8% i una execució del 52,4% amb les nòmimes de gener a juny, inclosa la paga extra de juny. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, la despesa prevista és de 453mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 50,3% i executada del 24%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Protecció salut ambiental:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 241mil€ que es preveuen destinar al contracte de gestió d'animals de companyia (128mil€), 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 80,9% i executada el 38,3%.
- **Promoció de la salut:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 48mil€ que es preveuen destinar a prestacions de serveis del Pla Municipal de Drogodependències (32mil€), prestacions de serveis de promoció de la salut, principalment pel programa Pere Flaix, Telesalut i les jornades de salut i alimentació (14mil€), i subministraments de material sanitari (2mil€). La despesa iniciada és del 55,1% i executada del 33,9%. Pel que fa als ingressos s'han pressupostat 36,8mil€ i s'han ingressat 26mil€ corresponents a la justificació de l'exercici 2017 de la subvenció de la Diputació pel projecte "Proposta d'intervenció en espais d'oci nocturn" (19,5mil€) i la bestreta del 50% de la subvenció de la Diputació pel programa Drogues Què? (6,6mil€)
- **Protecció de la salut alimentària:** el pressupost actual de despeses per al 2018 és de 57mil€ que es preveuen destinar a prestacions de serveis per autoritzacions sanitàries. Els ingressos per subvencions de la Diputació pressupostats són per import de 46mil€. No hi ha despesa iniciada fins el moment.
- **Accions públiques relatives a la salut:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 100mil€ per 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. No hi ha despesa iniciada fins el moment.

### 2.2.22.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ALTRES

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1641-Cementiris					74.475,81		
2110-Pensions graciables	7.005,04	7.005,04	5.363,96	2.681,98		76,57%	38,29%
2210-Despeses socials del personal	62.867,91	62.867,91	36.831,73	36.831,73		58,59%	58,59%
4930-Administració Gral. Consum i Junta Arb.	71.021,59	71.021,59	99.865,38	54.376,88		140,61%	76,56%
4932-Promoció del consum responsable	7.781,03	7.781,03	0,00	0,00		0,00%	0,00%
4933-Junta Arbitral de Consum	7.778,70	7.778,70	534,10	534,10		6,87%	6,87%
9231-Gestió del Padró Municipal d'Habitants	40.562,96	40.562,96	40.366,81	18.624,00		99,52%	45,91%
9232-Informació, avaluació i planificació	583.111,16	731.779,67	498.663,06	175.966,36	207.600,81	68,14%	24,05%
<b>Total general</b>	<b>780.128,39</b>	<b>928.796,90</b>	<b>681.625,04</b>	<b>289.015,05</b>	<b>282.076,62</b>	<b>73,39%</b>	<b>31,12%</b>

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2018 per a altres programes és de 929mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 73,4% i una execució de l' 31%. Pel què fa als ingressos, s'han previst per import de 510mil€, dels quals s'han executat 282mil€. El pressupost ha estat incrementat durant l'any en 149mil€ amb generació de crèdit per a projectes innovadors i experimentals finançat amb subvenció de la Generalitat.

D'aquest import, 545mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada és del 97,3% i executada del 50,4% amb les nòmines de gener a juny, incloses les pagues extres de juny. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, la despesa prevista és de 384mil€. D'aquest import, 362mil€ 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, 107mil€ per a projectes innovadors i experimentals finançat amb subvenció de la Generalitat, 35mil€ per al projecte Mataró 2022, 15mil€ pel Pla innovació i millora, 6mil€ per a serveis de transparència i 64mil€ per a difusió d'estudis), 16mil€ per a despeses de consum i 7mil€ per al manteniment d'aplicacions informàtiques de població. La despesa iniciada és del 39,3% i la despesa pràcticament no ha estat executada (3,75%).

### 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	600.262,46	600.262,46				0,00%	0,00%
<b>Total general</b>	<b>600.262,46</b>	<b>600.262,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

El pressupost de despeses per al 2018 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	Liquidat 2017	Var. Liq.17/ini18	Inicial-D	Actual-D	A	O	% A s/pss actual	% O's s/pss actual	
20800	Lloguer d'aparcaments	35.136,55	6.863,45	42.000,00	42.000,00	19.837,12	19.837,12	47,23%	47,23%
21400	Mant. i conserv. elements de transport	14.041,74	3.958,26	18.000,00	18.000,00	6.168,82	5.668,82	34,27%	31,49%
21500	Mant. i conserv. mobiliari	798,60	14.201,40	15.000,00	15.000,00	1.465,85	465,85	9,77%	3,11%
21501	Manteniment equips d'oficina	75.830,05	38.169,95	114.000,00	114.000,00	96.068,77	26.790,80	84,27%	23,50%
22000	Material d'oficina ordinari no inventariable	91.766,05	28.233,95	120.000,00	109.000,00	81.842,77	36.407,66	75,09%	33,40%
22001	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	12.186,36	2.813,64	15.000,00	15.000,00	8.582,86	8.582,86	57,22%	57,22%
22002	Material informàtic no inventariable	14.436,20	12.563,80	27.000,00	27.000,00	22.399,40	5.636,55	82,96%	20,88%
22100	Subministraments energia elèctrica	2.001.173,34	437.574,03	2.438.747,37	2.406.747,37	2.225.480,94	945.273,51	92,47%	39,28%
22101	Subministraments aigua	263.127,02	37.622,98	300.750,00	300.750,00	272.974,47	119.586,33	90,76%	39,76%
22102	Subministraments gas	218.336,41	32.163,59	250.500,00	250.500,00	216.173,95	168.095,25	86,30%	67,10%
22103	Subministraments combustibles i carburants	104.226,47	24.773,53	129.000,00	129.000,00	137.226,07	57.224,47	106,38%	44,36%
22104	Subministraments vestuari	44.889,98	27.610,02	72.500,00	72.500,00	54.407,65	20.538,43	75,05%	28,33%
22107	Consum de calor mitjançant tub verd	171.820,20	22.679,80	194.500,00	194.500,00	183.000,00	88.766,25	94,09%	45,64%
22110	Subminist. productes de neteja i agençament	1.324,63	3.675,37	5.000,00	5.000,00	810,37	810,37	16,21%	16,21%
22199	Dispensadors d'aigua	18.540,37	1.459,63	20.000,00	20.000,00	20.026,25	3.013,46	100,13%	15,07%
22200	Telefonia	163.554,81	63.195,19	226.750,00	226.750,00	232.427,34	64.306,95	102,50%	28,36%
22201	Comunicacions postals	143.455,46	31.544,54	175.000,00	175.000,00	135.090,53	79.649,97	77,19%	45,51%
22301	Missatgeria	3.674,85	5.825,15	9.500,00	9.500,00	7.986,00	2.838,57	84,06%	29,88%
22400	Primes d'assegurances	165.360,49	24.639,51	190.000,00	178.000,00	170.172,68	102.927,62	95,60%	57,82%
22602	Publicitat i propaganda. Despeses de divulgació	3.250,22	749,78	4.000,00	4.000,00	1.752,71	1.752,71	43,82%	43,82%
22603	Publicacions en diaris oficials	19.451,87	14.048,13	33.500,00	33.500,00	5.141,82	5.141,82	15,35%	15,35%
22700	Neteja i agençament. Treballs realitzats altres emp	3.162.738,24	276.766,74	3.439.504,98	3.449.599,95	3.351.463,67	1.183.212,14	97,16%	34,30%
22799	Altres treb. realitzats per emp. i professionals	3.359,33	31.640,67	35.000,00	35.000,00	31.787,88	20.800,00	90,82%	59,43%
<b>tal general</b>		<b>6.732.479,24</b>	<b>1.142.773,11</b>	<b>7.875.252,35</b>	<b>7.830.347,32</b>	<b>7.282.287,92</b>	<b>2.967.327,51</b>	<b>93,00%</b>	<b>37,90%</b>

El pressupost de despeses de l'exercici 2018 de capítol 2 destinat al Servei de Compres i Contractacions és de 7,9 M€, amb un nivell de despesa iniciada del 93% i una execució del 38%. La despesa en el 2017 es va liquidar per import de 6,7M€.

El pressupost de l'exercici 2018 és superior en 1,1M€ respecte a la despesa que es va liquidar en el 2017. D'acord amb les indicacions del servei gestor, es preveuen majors despeses de neteja d'edificis d'acord amb els augments que es detallen més endavant per conceptes; més despeses de consum de gas per l'increment de les tarifes del tub verd i més despeses de consum elèctric d'edificis i d'enllumenat públic degut a factures endarrerides pendents de facturar dels anys 2011 a 2015 i altres increments no significatius. Si es manté el nivell d'execució actual, es preveu que no hi pugui haver sobrant de crèdit en el conjunt de partides de capítol 2 del Servei de Compres i Contractacions.

Tot seguit s'analitzen els conceptes més rellevants:

- **Neteja d'edificis:** l'import pressupostat per al 2018 és de 3,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 97,1% i executada del 34,3%. Respecte a la despesa del 2017 (3,2M€), en el 2018 s'ha inclòs la neteja per la reobertura de l'escola Angeleta Ferrer, l'increment de les hores de neteja de les escoles Marta Mata i Joan Coromines en dues hores diàries, així com del Centre d'Educació de Les Aigües en una hora diària; també inclou un increment de la periodicitat de neteja dels casals de gent gran Les Santes-Escorxador i l'Havana que passa de 3 a 5 dies a la setmana.

Així mateix el servei informa que en el mes de març del 2018 s'ha ampliat el contracte per incrementar les hores de neteja de l'escola Angeleta Ferrer degut al major grau d'ocupació pel fet de ser la seu de l'escola de música després de la jornada escolar; l'augment de la neteja de l'escola bressol Elna mitja hora diària pel major nombre de nens que utilitzen el servei de menjador i l'augment de la neteja dels lavabos del mercat de la Pl. de Cuba.

També s'informa que el passat 23 de juny es va jubilar la netejadora de l'EB Figueretes i s'està tramitant la modificació del contracte per incloure aquesta netejadora. En conjunt es preveu que el pressupost és ajustat per cobrir la despesa anual.

- **Gas i energia calorífica:** l'import pressupostat per al 2018 és de 445mil€ (en el 2017 la despesa va ser de 390mil€). La despesa iniciada és del 89,7% i l'execució del 57,7%. Pel que fa al subministrament de gas el nivell l'execució és bastant alt, del 67%, donat que bona part de la despesa correspon al consum de la calefacció i aquesta es produeix principalment durant els mesos de desembre a març i es preveu superior degut a l'increment de les tarifes del tub verd. D'altra banda la despesa és variable en funció de la climatologia.
- **Electricitat i enllumenat públic:** el pressupost per al 2018 és d'1,5M€ i 0,9M€ respectivament. La despesa iniciada és del 92,5% i l'execució del 39,3%. (la despesa en el 2017 va ser de 1,2M€ i 0,8M€ respectivament). El servei gestor informa que durant els anys 2011 a 2015 l'empresa Gas Natural Comercialitzadora va subministrar l'electricitat a l'Ajuntament. El Servei de Compres i Contractacions va retornar diverses factures incorrectes a Gas Natural per un import aproximat de 240mil€. Han reclamat aquestes factures a l'empresa subministradora en diverses ocasions i les factures han començat a arribar a començaments del 2018, a data de l'informe s'han comptabilitzat factures per un import de 14,6mil€. Es preveu que aquesta situació es pugui regularitzar durant l'any 2018, tot i que l'import definitiu a pagar no es podrà determinar fins que s'hagin rebut la totalitat de les factures correctes,
- **Aigua d'edificis:** l'import pressupostat per al 2018 és de 196mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 89,9% i executada del 44,07%. (la despesa en el 2017 va ser de 167mil€).
- **Aigua de parcs i jardins:** l'import pressupostat per al 2018 és de 105mil euros (en el 2017 la despesa va ser de 96mil€). La despesa iniciada fins el moment és del 92,4% i l'execució del 31,7%.
- **Telèfon:** l'import pressupostat per al 2018 és de 227mil€ (en el 2017 la despesa va ser de 164mil€). La despesa iniciada fins el moment és del 102,5% i l'execució del 28,36%. Durant el mes de maig es va aprovar la continuïtat de servei de telecomunicacions amb l'actual adjudicatària pels mesos de juny fins a octubre o fins a l'adjudicació del nou contracte i durant aquest mateix mes la Junta de Govern va aprovar l'inici de la licitació del nou contracte que es preveu adjudicar el mes de setembre. Existeixen 2 mesos (setembre i octubre) que es troben compromesos en els dos procediments i que es regularitzaran amb l'adjudicació del nou contracte. El nou contracte possiblement impliqui un increment de les tarifes i un increment pels canvis en la tipologia d'alguns telèfons mòbils de Nokia a Smartphone.



- **Combustible:** el pressupost per al 2018 és de 129mil€, amb despesa iniciada del 106,4% i executada el 44,4% (en el 2017 la despesa va ser de 104mil€). El servei gestor indica que s'ha previst un increment per l'augment del preu dels combustibles.
- **Vestuari:** l'import pressupostat per al 2018 és de 73mil€. La despesa iniciada fins el moment és del 75,1% i l'execució del 28,3% (en el 2017 la despesa va ser de 45mil€).
- **Assegurances:** l'import pressupostat per al 2018 és de 190mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 95,6% i una execució del 57,8% (en el 2017 la despesa va ser de 165mil€).
- **Material d'oficina i informàtic no inventariable:** l'import pressupostat per al 2018 és de 136mil€, despesa iniciada del 76,7% i executada del 30,9% (en el 2017 la despesa va ser de 106mil€). Al mes de juny s'ha adjudicat el contracte de paper i de sobres i s'està preparant la pròrroga del contracte de subministrament de material d'oficina amb l'empresa Lyreco per 2 anys.
- **Manteniment d'equips d'oficina:** l'import pressupostat per al 2018 és de 114mil€ que es preveu destinar principalment al manteniment d'equips multi funcionals i fotocopiadores. La despesa iniciada és del 84,3% i executada del 23,5% (en el 2017 la despesa va ser de 76mil€).
- **Tramesa de correspondència:** l'import pressupostat per al 2018 és de 175mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 77% i executada del 45,5%. (en el 2017 la despesa va ser de 143mil€).
- **Diaris, revistes i publicacions:** l'import pressupostat per al 2018 és de 48,5mil€ , amb un nivell de despesa iniciada i executada del 28,3%. Bona part de la despesa corresponent amb Premsa, revistes, llibres i altres publicacions són subscripcions que es realitzen a l'inici d'any, durant el primer trimestre.
- **Dispensadors d'aigua:** l'import pressupostat per al 2018 és de 20mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 100,1% i executada del 15,1%. El % d'execució és baix donat que aquest any hi ha hagut canvi d'adjudicatari a favor de Viva Aqua Service Spain SA i la presentació de factures s'ha endarrerit, a data de l'informe encara no ha presentat cap factura.
- **Primes d'assegurances:** l'import pressupostat per al 2018 és de 178mil€ , amb un nivell de despesa iniciada del 95,6% i executada del 57,8%. El % d'execució és alt donat que inclou assegurances de vehicles, de responsabilitat civil, d'accidents, danys al patrimoni que s'acostumen a contractar durant el primer trimestre d'any
- **Altres prestacions de serveis:** l'import pressupostat per al 2018 és de 35mil€. La despesa iniciada és del 90,8% i l'execució del 59,4% (en el 2017 la despesa va ser de 3mil€ per les despeses de sonorització de plens). En el 2018 a més s'ha contractat la despesa corresponent a la plataforma de licitació electrònica.

Si es manté el nivell d'execució actual, es preveu que no hi pugui haver sobrant de crèdit en el conjunt de partides de capítol 2 del Servei de Compres i Contractacions

## 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:

Desglòs per conceptes Ajuntament:		Aj + OAAA												
Concepte	Ajuntament		Aj + OAAA										Execució juny 2018	% execució
	Liquidat 2010	Liquidat 2011	Liquidat 2012	Liquidat 2013	Liquidat 2014	Liquidat 2015	Liquidat 2016	Liquidat 2017	Pressupost ini. 2018	Pressupost act. 2018				
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	35.161.650,76	38.261.037,56	38.358.465,85	17.764.955,71	46,31%		
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	9.250.803,21	11.277.788,32	11.427.788,32	4.668.028,40	40,85%		
Sous suplències	357.175,22	268.748,05	443.342,05	555.092,13	790.434,77	781.269,11	1.188.145,41	1.353.671,15	370.000,00	370.000,00	723.374,97	120,14%		
Seg. Social suplències	114.018,32	89.479,78	96.317,44	178.946,81	245.089,36	243.033,41	372.950,20	428.982,71	110.466,45	410.466,45	214.256,99			
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	1.859.538,39	1.111.025,03	1.413.636,03	912.572,70	60,92%		
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	589.551,98	573.324,96	571.591,29	296.745,81			
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	1.473.050,25		1.939.371,83	867.884,62	44,75%		
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	485.661,17		591.527,25	294.008,65	49,70%		
Hores extres funcionaris	126.621,27	123.527,45	132.723,10	119.500,49	161.185,07	248.632,26	159.827,81	144.782,29	147.842,50	147.842,50	82.757,62	55,98%		
Hores extres laborals	87.859,07	87.380,84	227.954,53	172.614,43	212.669,07	201.567,38	198.880,19	246.953,76	151.088,19	151.088,19	107.222,92	70,97%		
Formació personal	46.863,64	28.944,88	33.886,69	29.323,58	55.892,61	62.435,94	72.378,62	63.872,58	97.863,86	100.863,86	36.995,33	36,68%		
Altres despeses socials	27.990,99	28.449,19	56.676,75	60.072,33	62.038,41	59.502,93	62.220,07	61.933,31	62.867,91	62.867,91	36.831,73	58,59%		
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	27.763,89	43.946,97	43.946,97	3.445,00	7,84%		
Transport personal Manteniment	12.441,94	14.463,36	14.372,64	15.439,82	14.164,20	15.502,74	16.678,64	15.253,70	18.750,00	18.750,00	5.167,58	27,56%		
Seguretat social fons social i altres	34.267,30			505,70										
Pensions graciables	13.646,34	11.309,27	11.036,36	10.073,63	9.558,78	7.663,11	6.944,54	5.848,00	7.005,04	7.005,04	2.681,98	38,29%		
Indemnitzacions i jubilacions	111.939,83	0,00	60.414,29	43.332,46	35.596,48	37.495,36	38.446,95	63.959,63	54.304,37	54.304,37	23.520,81	43,31%		
Complement prod.i pla carrera (*)		266.044,39	334.438,73	409.972,84	381.470,50	381.305,88	392.611,08	417.679,15	499.066,01	9.066,01	414.420,70	4571,15%		
<b>Total</b>	<b>29.393.589,37</b>	<b>28.882.506,51</b>	<b>43.841.309,31</b>	<b>46.598.570,77</b>	<b>47.051.370,97</b>	<b>48.646.739,03</b>	<b>50.072.643,77</b>	<b>51.650.955,93</b>	<b>52.786.377,17</b>	<b>55.678.581,87</b>	<b>26.454.871,52</b>	<b>47,51%</b>		

Estan comptabilitzades les nòmines de gener a juny i la paga extraordinària de juny. Amb aquestes dades veiem que l'execució ha estat 26.454.871,52 euros que representa un 47,51% del pressupost actual.

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

<b>CAPÍTOL 1:</b>	<b>Despeses de personal</b>	<b>Mes</b>	<b>6</b>
<b>Exercici:</b>	<b>2018</b>		
<b>A data:</b>	<b>04/07/2018</b>		

**Evolució pressupost:**

Concepte	2012	2013	var. 13/14	2014	var. 14/15	2015	var. 15/16	2016	var. 16/17	2017	var. 17/18	2018
Pressupost inicial	47.692.713,52	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	3,93%	52.786.377,17
Modificacions	-3.851.404,21	115.056,98		999.253,13		2.594.621,19		717.894,77		2.550.527,66		2.892.204,70
Pressupost actual	43.841.309,31	46.598.570,77	0,97%	47.051.370,97	3,39%	48.646.739,03	2,93%	50.072.643,77	6,53%	53.340.485,20	4,38%	55.678.581,87
Liquidat	43.841.309,31	46.598.570,77		47.051.370,97		48.646.739,03		50.072.643,77		51.650.955,93		

**Seguiment pressupost 2017 i extrapolació a tot l'any:**

Concepte	Executat	Extrapolació	
Retrib.gener a juny (sense plans ocup. ni productivitat).	17.259.684,98	34.519.369,96	
Seg. Social gener a juny (sense plans ocupació).	5.176.375,61	10.352.751,22	
Paga extra de juny/desembre	2.338.714,04	4.461.338,52	
Retrib. plans formació subvencionats i alumnes en pràctiques	871.997,76	1.939.371,83	} Import AD's i RC's
Seg. Social plans d'ocupació.	294.010,66	591.527,25	
Productivitat i pla de carrera (excepte el concepte de seg.social estimat en <b>100.590,12€</b> que va a les partides de seguretat social)	414.140,70	499.066,01	} Import pressupost
Formació personal	9.799,99	97.863,86	
Altres despeses socials	36.831,73	62.867,91	} Import pressupost
Prevenió riscos laborals	333,00	43.946,97	
Indemnitzacions i jubilacions	23.520,81	54.304,37	
Transport personal Manteniment	2.614,92	18.750,00	
Pagament 1,75%		875.000,00	
Moviments plantilla		352.641,55	
Pla de carrera administratius		190.000,00	
Antiguetats 2 trimestres		60.000,00	
RC's vacants no cobertes (de juny a desembre)		790.975,63	
<b>Total</b>	<b>26.428.024,20</b>	<b>54.909.775,08</b>	

<b>Dèficit o superàvit previst</b>	<b>Pressupost</b>	<b>Previsió</b>	<b>Diferència</b>
	55.678.581,87	54.909.775,08	768.806,79

Pressupost: El pressupost inicial de capítol I tenia un import de 52.786.377,17 euros.

Durant aquest semestre s'han tramitat expedients de generació de crèdit per les diverses subvencions que s'han rebut de la Generalitat, adreçades al Foment de l'Ocupació, Garantia Juvenil, accions de treball i formació, programa Ubicat, treball als barris, etc. En total s'han generat uns 2,9M d'euros, essent la més important el Plans d'Ocupació amb un import d'uns 2,1M d'euros. El pressupost actual del capítol I, tenint en compte les generacions de crèdit, és de 55.678.581,87 euros.

Suplències: Per altra banda, assenyalar que les partides de suplències tenen una dotació de crèdit de 370.000€ mentre que el tancament del 2017 per aquest concepte mostra una execució d'1,7 milions d'euros. I que en aquest semestre es porta executat un 120,14%. Es preveu poder cobrir aquest cost amb els retorns d'IT i de maternitats que en aquest semestre ha estat d'uns 490 mil euros.

Productivitat: Com ja es va informar en el seguiment del 1r trimestre, a la nòmina del mes de març s'ha fet l'abonament del complement de productivitat per import de 414.420,70 euros. La resta correspon a la Direcció d'Ensenyament i s'abonarà al mes de novembre.

Augment retributiu: El pressupost contempla un augment retributiu de l'1,5%. El projecte de Llei de PGE ha aprovat un increment del 1,5% amb efectes des de l'1 de gener i un 0,25% addicional amb efectes 1 de juliol. A l'expedient modificatiu aprovat en el Ple del dia 5 de juliol, s'ha habilitat crèdit suficient per fer front a aquest increment addicional.

Feta l'extrapolació a tot l'any, s'observa que el crèdit pressupostat al capítol I per a l'any 2018 serà suficient per a cobrir la despesa fins a final d'any.

Estan comptabilitzades les nòmines de gener a juny. S'observa una execució del 47,51%.

### 2.3- PROGRAMA D'INVERSIONS

El pressupost inicial d'inversions tenia un import de 17.075.654,06€. S'han incorporat romanents de crèdit afectat procedents del 2017 per import de 14,7M€.

Projecte	Partida Pressupostària			Actuació	TOTAL	Iniciada Contractació	%	Obligacions Reconeegudes	%
20180008	110100	49111A	62900	Pla de comunicació	20.000,00	0,00		0,00	
				<b>Subtotal vinculació</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>			
20170001	100100	92324Z	63200	Inversió en infraestructura PECT	159.707,04	0,00		0,00	
20170002	100100	92324Z	64100	Béns d'equipaments PECT	103.335,83	0,00		0,00	
20180019	100100	92415Z	62900	Pressupost participatiu	500.000,00	0,00		0,00	
				<b>Subtotal vinculació</b>	<b>763.042,87</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
				<b>Subtotal Àrea Alcaldia</b>	<b>783.042,87</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
20170003	300000	13421D	62200	Compra d'actius PUMSA (pàrquing Gatassa)	6.915.104,12	813.900,00	11,77%	0,00	
20170172	300000	15113M	62200	Compra actius PUMSA (Iveco-Renfè-Farineria)	1.343.810,00	1.343.810,00	100,00%	0,00	
20170173	300000	15113S	62200	Compra actius PUMSA (Els Turons)	1.198.758,00	1.198.758,00	100,00%	0,00	
20180030	310400	13224Z	62500	Mobiliari seguretat	20.000,00	0,00		0,00	
20180052	310400	15011E	62510	Inversió equipaments administratius	0,00	6.209,38		254,82	
				<b>Subtotal vinculació</b>	<b>9.477.672,12</b>	<b>3.362.677,38</b>	<b>35,48%</b>	<b>254,82</b>	<b>0,00%</b>
20170004	300000	23143Z	63200	Rehabilitació habitatges socials (pisos PUMSA)	30.000,00	0,00		0,00	
20160023	300000	23143Z	62200	Compra d'actius PUMSA (habitatges socials)	1.107.400,00	0,00		0,00	
20170175	300000	23133C	62200	Compra actius de Pumsa (local c/Herrera )	121.600,00	121.600,00	100,00%	0,00	
20170176	300000	23143B	62200	Compra actius de Pumsa (Rda. Barceló)	1.683.800,00	2.791.300,00	165,77%	0,00	
20170079	310400	23101F	62500	Mobiliari Benestar Social	216,01	216,00	100,00%	216,00	100,00%
20170006	310400	23122Z	62500	Mobiliari casals avis	46.293,36	21.197,43	45,79%	1.820,97	3,93%
20170128	310800	23145Z	63200	Inversió rehabilitació edificis acció social	62.714,85	0,00		0,00	
				<b>Subtotal vinculació</b>	<b>3.052.024,22</b>	<b>2.934.313,43</b>	<b>96,14%</b>	<b>2.036,97</b>	<b>0,07%</b>

Projecte	Partida Pressupostària			Actuació	TOTAL	Iniciada Contractació	%	Obligacions Reconeegudes	%
20160012	300000	32003Z	63200	Inversió rehabilitació edificis	6.786,71	0,00		0,00	
20160013	310100	32003Z	63200	Inversió adequació equipaments	52.051,07	0,00		0,00	
20170008	310400	32312Z	62500	Inversió mobiliari escoles bressol	24.046,33	0,00		0,00	
20180056	310400	33011B	62510	Equipaments d'oficina	0,00	5.099,43		204,99	
20180032	340100	32410D	62600	Inversió equips I. Miquel Biada	60.000,00	0,00		0,00	
				<b>Subtotal vinculació</b>	<b>142.884,11</b>	<b>5.099,43</b>	<b>3,57%</b>	<b>204,99</b>	<b>0,14%</b>
20180033	310400	43124Z	62500	Mobiliari promoció i ocupació	17.401,90	0,00		0,00	
				<b>Subtotal vinculació</b>	<b>17.401,90</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
20170016	310400	92061Z	62500	Mobiliari Serveis Generals	71.061,67	7.042,89	9,91%	7.042,89	9,91%
20170218	310400	92447Z	62500	Adquisició mobiliari diferents centres cívics	1.079,40	1.079,40	100,00%	1.079,40	100,00%
20180057	310400	92061Z	62510	Inversió equipaments serveis generals	0,00	6.971,80		1.017,24	
20160035	310800	92071Z	63200	Inversió rehabilitació edificis	19.960,07	0,00		0,00	
20160030	340100	92031Z	64100	Actualització aplicació Sicap	59.424,60	10.575,40	17,80%	0,00	
20170013	340100	92032Z	64100	Administració electrònica	600.000,00	425.898,00	70,98%	0,00	
20180035	340100	93111Z	64100	Ampliació eina Gobierno	0,00	3.388,00		3.388,00	
20170014	340100	92032Z	64101	Nova web municipal	110.000,00	71.982,90	65,44%	0,00	
20180034	340100	92031Z	64102	Actualització infraestructura TIC	0,00	88.848,36		66.468,20	
20180078	340102	92032Z	62300	Instal·lació equip Gestorn	0,00	495,72		495,72	
20160029	340100	92032Z	62600	Actualització del Parc microinformàtic	450.521,88	16.076,10	3,57%	16.076,10	3,57%
				<b>Subtotal vinculació</b>	<b>1.312.047,62</b>	<b>632.358,57</b>	<b>48,20%</b>	<b>95.567,55</b>	<b>7,28%</b>
				<b>Subtotal Àrea Serveis Centrals</b>	<b>14.002.029,97</b>	<b>6.934.448,81</b>	<b>49,52%</b>	<b>98.064,33</b>	<b>0,70%</b>
20170007	420100	24111Z	63200	Inversió en aules de formació cursos Ocupació	11.091,79	0,00		0,00	
				<b>Subtotal vinculació</b>	<b>11.091,79</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
				<b>Subtotal Direcció Promoció</b>	<b>11.091,79</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
20170019	410200	33011B	62300	Expropiació Cafè Nou	64.303,00	64.303,00	100,00%	64.303,00	100,00%
				<b>Subtotal vinculació</b>	<b>64.303,00</b>	<b>64.303,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>64.303,00</b>	<b>100,00%</b>
				<b>Subtotal Direcció Urbanisme</b>	<b>64.303,00</b>	<b>64.303,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>64.303,00</b>	<b>100,00%</b>
20160051	710100	15301Z	60500	Plaques carrers	53.172,63	1.748,05	3,29%	1.748,05	3,29%
20170177	710100	15301B	62500	Monument Joan Peiró (situat pati Cafè Nou)	21.780,00	21.780,00	100,00%	8.712,00	40,00%
20170152	710100	15301F	60900	C. Josep Montserrat Cuadrada, maneteniment voreres	70.587,74	70.587,74	100,00%	70.587,73	100,00%
20170219	710100	15301G	60900	Actuacions millora parc de La Llàntia	44.980,19	51.092,85	113,59%	45.796,94	101,82%
20170020	710100	15301B	60900	Actuacions de millora Ps Marítim i Pla Accessibilitat	216.360,88	0,00		0,00	
20170197	710100	15321B	60900	Ampliació parada taxis Muralla Sant Llorenç i vorera Camí Ral/Sant Antoni	10.374,41	10.374,41	100,00%	10.374,41	100,00%
20180036	710100	15321D	60900	Actuacions de millora al Parc de Cerdanyola	0,00	11.447,20		0,00	
20180037	710100	15321Z	60900	Pla Asfaltat - 361.447,17 es finançaran amb recursos propis. Exp 115/2018	554.819,34	2.952,80	0,53%	2.952,80	0,53%
20170021	710100	15321Z	60900	Voreres escola Germanes Bartomeu - Complementari Diputació	4.649,08	4.696,82	101,03%	4.696,82	101,03%
20180037	710100	15321Z	60900	Actuacions de millora a la Plaça Rocafonda	0,00	20.438,40		20.438,40	
20170022	710100	15301Z	60901	Manteniment voreres i accessibilitat	626.072,61	102.889,38	16,43%	102.889,38	16,43%

Projecte	Partida Pressupostària			Actuació	TOTAL	Iniciada Contractació	%	Obligacions Reconeegudes	%
20160053	710100	15301I	60900	Millores urbanístiques àmbit Mata- Valdeix	643.290,00	0,00		0,00	
20180016	710100	15301C	60900	Redacció projecte continuïtat Rda. Cervantes	5.000,00	0,00		0,00	
20180038	710100	15301I	62300	Inversió maquinària	0,00	7.744,00		7.744,00	
20170024	710100	17111Z	61300	MESES - Replantada arbrat viàri i zones verdes	988.807,39	308.428,29	31,19%	169.209,93	17,11%
20180060	710100	17111Z	61500	MESES - Reposició jocs infantils	0,00	16.240,41		16.240,41	
20160061	710100	17111Z	61300	Altres actuacions espai públic	100.000,00	0,00			
20170025	710100	17111B	61300	Prog. de regeneració espai públic: Urbanització Plaça Gallifa	280.472,56	232.452,95	82,88%	115.102,72	41,04%
20170026	710100	17111F	61300	Prog. de regeneració espai públic: Urbanització Can Civit	36.093,00	36.093,00	100,00%	0,00	
20170149	710102	17111Z	60500	Jocs Infantils - Fase 1	13.923,48	0,00		0,00	
20180072	710102	17111J	60500	Àrea esbarjo per a gossos al triangle Molins	0,00	36.551,33		743,79	
20180075	710102	17111I	60500	Àrea esbarjo per a gossos a Cinc Sènies	0,00	2.785,42		2.785,42	
20170027	710102	17111Z	61300	Actuacions d'actualització de zones verdes	350.000,00	0,00		0,00	
20180017	710100	17111D	61300	Corre- cans	50.000,00	0,00			
20170097	710100	16512I	60300	Millora enllumenat institut Cinc Sènies	95.397,54	104.618,67	109,67%	104.618,66	109,67%
20170087	710103	13421J	63200	Arranjament solar triangle Cirera (aparcament)	225.223,11	183.206,99	81,34%	0,00	
20170170	710103	13421H	61000	Arranjament pista de conduir (aparcament provisional)	79.366,15	64.368,62	81,10%	0,00	
20160069	710100	16512B	61300	Enllumenat solar Can Maitanquis	1.959,21	1.959,21	100,00%	0,00	
20160073	710103	16512Z	61300	Enllumenat públic, quadres AI, AJ, AO, OM	1.042.923,92	128.232,22	12,30%	52.797,66	5,06%
20170029	710102	17111Z	61301	Actuacions Anella Verda	194.228,00	0,00		0,00	
20170031	710100	16211Z	62400	Amortització inversions FCC-Convencional	1.095.819,94	1.140.584,50	104,09%	324.073,48	29,57%
20160058	710100	17242C	60900	Inversió nova espais naturals (Golf Llavanes)	96.846,19	0,00		0,00	
20160050	710100	15301I	62400	Adquisició vehicles	216.939,51	120.569,51	55,58%	94.319,50	43,48%
<b>Subtotal vinculació</b>					<b>7.119.086,88</b>	<b>2.681.842,77</b>	<b>37,67%</b>	<b>1.155.832,10</b>	<b>16,24%</b>
20170032	710202	13224O	63200	ED104 Redistribució i nou espai Edifici de Vidre	18.520,47	0,00		0,00	
20180045	710202	13011O	63200	Instal·lació sistemes de seguretat vertical Via Pública i Espais Públics	0,00	3.549,27		3.549,27	
20180061	710202	15302I	63200	Millora equipaments administratius	0,00	2.669,34		2.669,34	
20180009	710200	15222D	63200	Subvenció rehabilitació habitatge Cerdanyola	450.000,00	0,00			
20180010	710200	15222K	63200	Subvenció rehabilitació habitatge Rocafonda	450.000,00	0,00			
<b>Subtotal vinculació</b>					<b>918.520,47</b>	<b>6.218,61</b>	<b>0,68%</b>	<b>6.218,61</b>	<b>0,68%</b>
20170033	710202	23121G	63200	Nou Casal Gent Gran La Llàntia+Adequació locals La Boixa XGL	274.505,18	274.505,18	100,00%	143.579,57	52,30%
20160077	710202	23121H	63200	Adequació casal gent gran de Cirera	22.241,00	16.956,94	76,24%	16.956,94	76,24%
20170199	710202	23121H	62300	Adequació casal gent gran de Cirera. Climatització	30.584,91	30.584,91	100,00%	29.409,36	96,16%
20170200	710202	23121K	62300	Climatització casal gent gran Rocafonda/livre viu	33.878,79	33.878,79	100,00%	33.878,79	100,00%
20160075	710202	23145T	63200	Adequació local Méndez Núñez centre distribució aliments	5.362,47	0,00		0,00	
20170034	710202	23153D	63200	ED078 Nou Espai Jove Cerdanyola- Àntic Casal Gent Gran Ramon Berenguer	19.764,97	25.478,44	128,91%	25.478,43	128,91%
20180013	710202	23153B	63200	Equipament casal joves Pl Espanya	50.000,00	0,00		0,00	
<b>Subtotal vinculació</b>					<b>436.337,32</b>	<b>381.404,26</b>	<b>87,41%</b>	<b>249.303,09</b>	<b>57,14%</b>

Projecte	Partida Pressupostària			Actuació	TOTAL	Iniciada Contractació	%	Obligacions	
								Reconegudes	%
20160079	710100	33613O	61500	Arranjament escultura Matarona	3.390,46	0,00		0,00	
20180027	710100	34137P	62500	Material Canal d'aigües obertes	2.000,00	0,00		0,00	
<b>Subtotal vinculació</b>					<b>5.390,46</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
20180028	710100	43216Z	60900	Promoció de la ciutat 2022	80.000,00	0,00		0,00	
<b>Subtotal vinculació</b>					<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
20170035	710202	33011B	62200	Café Nou (Obra) FEDER	444.444,45	383.985,49	86,40%	11.587,93	2,61%
20160080	710200	32321E	62200	Cessió local C/ Sant Cugat	2.331,98	2.331,98	100,00%		
20180023	710201	32003D	63200	Accessibilitat Equipaments Educatius: coberta escola Camí del Cros (90.000)	140.000,00	0,00		0,00	
20170037	710201	32003Z	63200	Accessibilitat-Prog manteniment i millores Equipaments Educatius	385.194,05	52.905,14	13,73%	0,00	
20180024	710201	34222J	63200	Accessibilitat Equipaments Esportius: climatització piscina municipal (30.000)	80.000,00	0,00		0,00	
20170039	710202	33000Z	63200	Accessibilitat-Prog manteniment i millores Equip Culturals	284.282,34	0,00		0,00	
20180045	710201	34211Z	63202	Millores Equipaments Esportius	24.184,27	0,00		0,00	
20170143	710201	32312D	63201	ED044 Escola La Llàntia nous lavabos i adequació dels existents + adequació coberta	119.662,09	91.456,17	76,43%	0,00	
20170202	710201	32321Z	63200	ED043,ED036,ED047 Escola Josep Montserrat, Angela Bransuela i Rocafonda adequa	46.267,99	46.267,99	100,00%	46.267,99	100,00%
20160081	710201	32321B	62200	ED057 Escomeses nou CEIP Angeleta Ferrer/ instal·lació ascensor	69.128,18	0,00		0,00	
20170205	710201	32321E	63200	ED039 Escola Camí del Mig, arranjament paviment pista poliesportiva	96.386,91	88.540,12	91,86%	84.618,06	87,79%
20160108	710201	32000Z	63200	Correctius: millores equipaments educatius: ED037, ED052, ED199, ED048	4.661,03	0,00		0,00	
20170053	710201	32003Z	63200	Correctius - Edificis Educatius	350.000,00	50.633,03	14,47%	49.155,91	14,04%
20180067	710201	32410D	63200	ED071 IES Miquel Biada, cabina pintura amb obres adequació i/o renovació tallers	70.000,00	0,00		0,00	
20180046	710201	32321H	63201	ED041 Escola de Cirera, adequació lavabos aula infantil	0,00	25.865,29		25.865,29	
20160120	710201	34211B	63200	EE026 Casal de Joves, cobriment pista poliesportiva	39.220,61	39.220,61	100,00%	20.266,60	51,67%
20170179	710201	34212G	63200	EE015 Graderia La Llàntia	37.445,63	37.445,63	100,00%	37.445,61	100,00%
20170044	710201	34211H	63200	EE029 Estadi d'Atletisme - Substitució tartan	300.000,00	0,00		0,00	
20170203	710201	34211E	63200	EE010 Poliesportiu Eusebi Millan instal·lació obertures de ventilació natural	40.183,30	64.020,47	159,32%	40.183,30	100,00%
20170047	710201	34212H	63200	EE027 Actualitzacions CMF de Cirera - Vestidors	351.578,77	147.442,43	41,94%	130.023,10	36,98%
20170045	710201	34212D	63200	EE002 CMF del Camí del Mig nou tancament perimetral (=mur CMF Cerdanyola)	132.625,24	128.853,45	97,16%	106.891,37	80,60%
20160118	710201	34212B	63200	EE023 Camp Municipal d'Esports "El Centenari" instal·lació elèctrica	20.900,28	0,00		0,00	
20160113	710201	34212C	63200	Camp Municipal BMX: Instal·lació elèctrica i enllumenat	37.000,00	35.806,32	96,77%	35.806,32	96,77%
20180047	710201	34131B	63200	Adequació local Penya l'Esplanada	24.600,00	22.385,99	91,00%	0,00	
20160116	710201	34213Z	63200	Resta afectat esports manteniment correctiu	73.523,52	58.826,48	80,01%	4.850,35	6,60%
20170147	710201	34212D	63201	EE002 Camp de futbol Camí del Mig treballs serralleria	32.325,65	32.325,65	100,00%	32.325,62	100,00%
20180004	710201	34213Z	63201	Pla renovació gespa camps de futbol municipal	150.000,00	0,00		0,00	
20180003	710201	34213D	63200	Projecte millores instal·lacions esportives Cerdanyola	550.000,00	0,00		0,00	
20170204	710202	33011J	63200	Enderroc auditori Parc Central	42.550,86	42.550,86	100,00%	42.550,86	100,00%
20160109	710202	33011Z	63201	Correctius: millores equipaments culturals	41.059,36	7.665,94	18,67%	0,00	
20180006	710202	33211J	62200	Biblioteca zona Nord	100.000,00	0,00		0,00	
20170050	710202	33311L	63200	ED301 Can Marfà Museu Gènere de Punt-conveni Fundació Vilaseca	50.274,84	0,00		0,00	
20170052	710202	33311A	63200	ED233 Museu de Mataró, Can Serra, Viladomat, climatització	30.000,00	0,00		0,00	
20130017	710202	33316A	63200	Projecte museístic Can Fullerachs	29.292,00	0,00		0,00	
20160111	710202	33613B	63200	ED028 La Presó	125.000,00	0,00		0,00	
20160112	710201	33615B	63200	Restauració xemeneia carrer Lepanto/Churruca	12.984,25	0,00		0,00	
20180015	710202	31111H	63200	Centre d'acolliment animals de companyia	25.000,00	0,00		0,00	
<b>Subtotal vinculació</b>					<b>4.362.107,60</b>	<b>1.358.529,04</b>	<b>31,14%</b>	<b>667.838,31</b>	<b>15,31%</b>



Projecte	Partida Pressupostària			Actuació	TOTAL	Iniciada Contractació	%	Obligacions Reconeegudes	%
20160148	710202	43121B	63200	Elevadors mercat Plaça de Cuba	19.114,24	6.830,07	35,73%	6.830,07	35,73%
20170054	710202	43141A	60900	Eix comercial Mataró-Centre	230.000,00	0,00		0,00	
20180018	710203	43142A	60901	Mercats línia de suport 6	100.000,00	0,00		0,00	
<b>Subtotal vinculació</b>					<b>349.114,24</b>	<b>6.830,07</b>	<b>1,96%</b>	<b>6.830,07</b>	<b>1,96%</b>
20170055	710202	92447B	63200	Eix Accessibilitat-Prog manteniment i millores Equipaments Cívics: casal de joves Plaça Espanya	237.464,91	0,00		0,00	
20180001	710200	92447Z	63200	Altres actuacions equipaments	100.000,00	2.004,11	2,00%	2.004,11	2,00%
20180029	710202	92071Z	63200	Edificis Administratius	150.000,00	0,00		0,00	
20160149	710202	92447J	63200	ED019 Centre Cívic Molins. Correctius: millores equipaments cívics. Climatització	19.208,80	13.699,29	71,32%	13.699,29	71,32%
20170056	710202	92071Z	63200	Eix Accessibilitat-Prog manteniment i millores Equipaments Adm	59.833,68	0,00		0,00	
20160125	710202	92071A	63200	Edifici Caixa Laietana, millora equipaments municipals	358.604,70	0,00		0,00	
20170057	710200	92471K	60900	Inversions pendents relacionades amb la Llei de barris Rocafonda: Plaça Joan XXIII	140.942,37	181.137,47	128,52%	181.137,47	128,52%
20180049	710200	92471K	63200	Inversions pendents relacionades amb la Llei de barris Rocafonda: Rda. Cervantes	321.944,95	407.825,65	126,68%	407.826,54	126,68%
<b>Subtotal vinculació</b>					<b>1.387.999,41</b>	<b>604.666,52</b>	<b>43,56%</b>	<b>604.667,41</b>	<b>43,56%</b>
20180050	720000	13224N	62400	Adquisició vehicles Via Pública	250.000,00	0,00		0,00	
20170058	720300	13411Z	60500	Càrrega vehicles elèctrics	150.408,59	87.226,04	57,99%	87.226,04	57,99%
20160129	720400	13224N	62200	Centre de comunicacions Policia Local	1.154,90	0,00		0,00	
<b>Subtotal vinculació</b>					<b>401.563,49</b>	<b>87.226,04</b>	<b>21,72%</b>	<b>87.226,04</b>	<b>21,72%</b>
<b>Subtotal Àrea Gestió de l'Espai Públic</b>					<b>15.060.119,87</b>	<b>5.126.717,31</b>	<b>34,04%</b>	<b>2.777.915,63</b>	<b>18,45%</b>
20160036	820001	15222Z	62200	Fons inversió habitatge	853.231,77	113.042,48	13,25%	45.233,64	5,30%
<b>Subtotal vinculació</b>					<b>853.231,77</b>	<b>113.042,48</b>	<b>13,25%</b>	<b>45.233,64</b>	<b>5,30%</b>
<b>Subtotal Direcció habitatge</b>					<b>853.231,77</b>	<b>113.042,48</b>	<b>13,25%</b>	<b>45.233,64</b>	<b>5,30%</b>
20160143	830000	33211F	62900	Inversió fons bibliogràfic biblioteca Pompeu Fabra	67.200,00	23.495,25	34,96%	14.608,10	21,74%
20160144	830000	33211C	62900	Inversió fons bibliogràfic biblioteca Antoni Comas	44.800,00	16.050,39	35,83%	6.176,76	13,79%
20180007	830000	33211A	62900	Inversió biblioteca Fundació Iluro	20.000,00	0,00		0,00	
20180021	830000	33211F	62500	Bústia de retorn de radiofreqüència biblioteca Pompeu Fabra	50.000,00	0,00		0,00	
20180084	830000	33331B	62500	Inversions mobiliari arts escèniques	0,00	3.688,32		3.688,32	
20180069	830000	33614Z	62500	Centre de documentació i recerca, mobiliari	0,00	1.305,47		1.305,47	
20180070	830000	33811Z	62500	Cultura Popular, mobiliari	0,00	1.222,10		1.222,10	
20180022	830000	33211B	62900	Traspàs Fons Miralles a CMACM	20.000,00	0,00		0,00	
20180051	830000	33011Z	63200	Compra de maquinària per equip. Culturals	0,00	1.046,99		1.046,99	
<b>Subtotal vinculació</b>					<b>202.000,00</b>	<b>46.808,52</b>	<b>23,17%</b>	<b>28.047,74</b>	<b>13,89%</b>
<b>Subtotal Direcció de Cultura</b>					<b>202.000,00</b>	<b>46.808,52</b>	<b>23,17%</b>	<b>28.047,74</b>	<b>13,89%</b>
<b>TOTAL CAPÍTOL VI</b>					<b>30.975.819,27</b>	<b>12.285.320,12</b>	<b>39,66%</b>	<b>3.013.564,34</b>	<b>9,73%</b>

Projecte	Partida Pressupostària			Actuació	TOTAL	Iniciada Contractació	%	Obligacions Reconeixudes	%
20160145	300000	43211B	76700	Aportació IBI Port	37.044,61	27.559,99	74,40%		
20170062	300000	92221D	74000	UA88 El Sorral (aportació PUMSA)	296.542,00			0,00	
<b>Subtotal vinculació</b>					<b>333.586,61</b>	<b>27.559,99</b>	<b>8,26%</b>	<b>0,00</b>	
<b>Subtotal Àrea Serveis Centrals</b>					<b>333.586,61</b>	<b>27.559,99</b>	<b>8,26%</b>	<b>0,00</b>	
20180005	820201	23132M	78900	Fundació Hospital	300.000,00	0,00		0,00	
<b>Subtotal vinculació</b>					<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>Subtotal Àrea Drets Socials</b>					<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>TOTAL CAPÍTOL VII</b>					<b>633.586,61</b>	<b>27.559,99</b>	<b>4,35%</b>	<b>0,00</b>	
20170067	820001	924710	83000	Fons Foment a la rehabilitació	18.496,26	0,00		0,00	
<b>Subtotal vinculació</b>					<b>18.496,26</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>Subtotal Àrea Serveis Territorials</b>					<b>18.496,26</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>TOTAL CAPÍTOL VIII</b>					<b>18.496,26</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>TOTAL INVERSIONS 2017</b>					<b>31.627.902,14</b>	<b>12.312.880,11</b>	<b>38,93%</b>	<b>3.013.564,34</b>	<b>9,53%</b>

Del total del pressupost d'inversions, s'ha iniciat la contractació d'uns 12,31M€, que representa un 38,93%.

### 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 2018:

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYOS - RESULTAT (*)	PRESSUPOST 2018	PROJECCIÓ TANCAMENT 2018	EXECUCIÓ A 1T	EXECUCIÓ A 2T	EXECUCIÓ ACUMULADA
<b>1. Import net de la xifra de negoci</b>	<b>15.526.556 €</b>	<b>17.453.033 €</b>	<b>2.139.908 €</b>	<b>6.032.233 €</b>	<b>8.172.141 €</b>
a) Vendes	9.429.484 €	11.308.284 €	556.417 €	4.574.600 €	5.131.017 €
b) Lloquers	4.210.585 €	4.258.262 €	1.051.060 €	1.030.887 €	2.081.946 €
Arrendaments	3.968.734 €	4.011.710 €	995.448 €	966.848 €	1.962.295 €
Despeses repercutides	241.851 €	246.552 €	55.612 €	64.039 €	119.651 €
c) Prestació de serveis	1.580.906 €	1.580.906 €	456.035 €	350.351 €	806.387 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit)	305.582 €	305.582 €	76.395 €	76.395 €	152.791 €
<b>2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts</b>	<b>5.188.955 €</b>	<b>3.310.597 €</b>	<b>198.602 €</b>	<b>-1.121.470 €</b>	<b>-922.868 €</b>
a) Increment Existències per INVERSIÓ	6.128.987 €	6.129.429 €	206.102 €	854.830 €	1.060.932 €
b) Diminució per traspàs a immobilitzat	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) Diminució per Vendes	-940.032 €	-2.818.832 €	-7.500 €	-1.976.300 €	-1.983.800 €
d) Diminució per "Prestacions serveis ECI"	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
e) Diminució per Projectes i obres donats de baixa	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
f) Diminució per donacions a la FUC	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
f) Aplicació provisions per deterioraments per vendes	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
g) Reversió/Deteriorament d'Existències	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>3. Existències incorporades per la Societat a l'immobilitzat</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>4. Aprovisionaments</b>	<b>-14.176.004 €</b>	<b>-14.362.288 €</b>	<b>-1.461.369 €</b>	<b>-2.535.183 €</b>	<b>-3.996.552 €</b>
a) Consum de mercaderies	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Consum de terrenys i solars	-13.908.686 €	-13.908.686 €	-1.261.479 €	-4.257.065 €	-5.518.543 €
c) Obres i serveis realitzats per tercers	-5.341.037 €	-5.527.322 €	-199.890 €	-843.906 €	-1.043.796 €
d) Deterioraments de terrenys i solars	5.073.719 €	5.073.719 €	0 €	2.565.788 €	2.565.788 €
<b>5. Altres ingressos d'exploitació</b>	<b>598.109 €</b>	<b>598.109 €</b>	<b>150.210 €</b>	<b>340.773 €</b>	<b>491.583 €</b>
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	62.682 €	62.682 €	16.953 €	206.917 €	223.869 €
b) Subvencions d'exploitació incorporades al resultat de l'exercici	535.427 €	535.427 €	133.857 €	133.857 €	267.713 €
<b>6. Despeses de personal</b>	<b>-1.514.523 €</b>	<b>-1.572.128 €</b>	<b>-378.631 €</b>	<b>-380.400 €</b>	<b>-759.031 €</b>
a) Sous i salaris	-1.140.534 €	-1.208.677 €	-285.134 €	-286.706 €	-571.839 €
b) Càrregues socials	-373.989 €	-363.452 €	-93.497 €	-93.695 €	-187.192 €
<b>7. Altres despeses d'exploitació</b>	<b>-2.914.942 €</b>	<b>-2.914.942 €</b>	<b>-702.271 €</b>	<b>-707.977 €</b>	<b>-1.410.249 €</b>
a) Serveis exteriors	-1.846.726 €	-1.846.726 €	-459.365 €	-436.262 €	-895.628 €
Arrendaments	-54.628 €	-54.628 €	-13.041 €	-13.069 €	-26.111 €
Reparacions, conservació i manteniment	-332.626 €	-332.626 €	-98.199 €	-63.822 €	-162.021 €
Serveis professionals	-830.562 €	-830.562 €	-165.275 €	-182.281 €	-347.556 €
Assegurances	-57.602 €	-57.602 €	-23.039 €	-2.451 €	-25.490 €
Serveis bancaris	-14.373 €	-14.373 €	-4.532 €	-1.847 €	-6.379 €
Publicitat	-5.292 €	-5.292 €	-1.744 €	-2.427 €	-4.171 €
Subministraments	-202.691 €	-202.691 €	-61.003 €	-52.923 €	-113.926 €
Altres serveis	-348.951 €	-348.951 €	-92.531 €	-118.243 €	-210.774 €
b) Tributs	-924.064 €	-924.064 €	-206.669 €	-233.183 €	-439.851 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-144.151 €	-144.151 €	-36.038 €	-38.532 €	-74.570 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>8. Amortització de l'immobilitzat</b>	<b>-2.240.349 €</b>	<b>-2.240.349 €</b>	<b>-559.948 €</b>	<b>-559.948 €</b>	<b>-1.119.896 €</b>
a) Amortització de l'immobilitzat intangible	-119.058 €	-119.058 €	-29.625 €	-29.625 €	-59.250 €
b) Amortització de l'immobilitzat material	-81.939 €	-81.939 €	-20.485 €	-20.485 €	-40.969 €
c) Amortització de les inversions immobilitzades	-2.039.352 €	-2.039.352 €	-509.838 €	-509.838 €	-1.019.676 €
<b>9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres</b>	<b>5.009.255 €</b>	<b>5.009.255 €</b>	<b>1.451.997 €</b>	<b>84.117 €</b>	<b>1.506.114 €</b>
a) Venda d'Aprofitament Mitjà/HPO/Concessions	4.127.517 €	4.127.517 €	1.231.562 €	-134.257 €	1.097.305 €
b) Venda Concessions	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) HPO / Drets de Superficie / Concessions dem. / Adscripcions	881.739 €	881.739 €	220.435 €	188.374 €	408.809 €
<b>10. Excessos de provisions</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat</b>	<b>671.783 €</b>	<b>671.783 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
a) Deteriorament i pèrdua	541.985 €	541.985 €	0 €	0 €	0 €
b) Resultat per alienació	129.798 €	129.798 €	0 €	0 €	0 €
<b>12. Subvencions concedides i transferides realitzades per l'empresa</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>13. Altres resultats</b>	<b>0 €</b>	<b>-186.800 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
Despeses excepcionals	0 €	-186.800 €	0 €	0 €	0 €
Ingressos excepcionals	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>A.1) RESULTAT D'EXPLOITACIÓ</b>	<b>6.148.841 €</b>	<b>5.766.269 €</b>	<b>839.297 €</b>	<b>1.122.146 €</b>	<b>1.961.443 €</b>
<b>14. Ingressos financers</b>	<b>197.108 €</b>	<b>197.109 €</b>	<b>48.927 €</b>	<b>50.226 €</b>	<b>99.153 €</b>
a) De participacions en instruments de patrimoni	197.108 €	197.109 €	48.927 €	50.226 €	99.153 €
b) De valors negociables i altres instruments financers	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>15. Despeses financeres</b>	<b>-1.046.193 €</b>	<b>-1.046.193 €</b>	<b>-252.473 €</b>	<b>-288.243 €</b>	<b>-540.717 €</b>
a) Per deutes amb empreses del grup	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Per deutes amb tercers	-1.046.193 €	-1.046.193 €	-252.473 €	-288.243 €	-540.717 €
c) Per actualització de provisions	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>16. Deteriorament i resultat per alienació d'instr. Financers</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>19. Altres</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>A.2) RESULTAT FINANCER</b>	<b>-849.085 €</b>	<b>-849.084 €</b>	<b>-203.546 €</b>	<b>-238.017 €</b>	<b>-441.564 €</b>
<b>A.3) RESULTAT ADANS IMPOSTOS (A.1+A.2)</b>	<b>5.299.755 €</b>	<b>4.917.185 €</b>	<b>635.750 €</b>	<b>884.128 €</b>	<b>1.519.879 €</b>
20. Impost sobre beneficis	0,00 €	0,00 €	0 €	0 €	0 €
<b>A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>5.299.755 €</b>	<b>4.917.185 €</b>	<b>635.750 €</b>	<b>884.128 €</b>	<b>1.519.879 €</b>

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

## INGRESSOS EXPLOTACIÓ:

### 1. IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS: 8.172.141€ (exec. 2n trimestre 2018).

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

1.1. **Vendes:** La projecció de tancament es situa en (+11.308.284€), representa un increment respecte al pressupost inicial de 1.878.800€. A final del segon trimestre, s'ha executat el 54% .

En detall:

DESCRIPCIÓ XIFRA DE NEGOCIS: VENDES	PRESSUPOST ANY 2018	PROJECCIÓ ANY 2018	PRIMER TRIMESTRE	SEGON TRIMESTRE	ACUMULAT
AJUNTAMENT DE MATARÓ	4.347.968 €	4.347.968 €	0 €	0 €	0 €
025 U51 FINQUES ELS TURONS (SECTOR D)	1.198.758 €	1.198.758 €	0 €	0 €	0 €
048 I51 FINQUES RONDA BARCELÓ (POLIGON 1)	1.683.800 €	1.683.800 €	0 €	0 €	0 €
057 P02 FINCA AV. MARE SME	1.343.810 €	1.343.810 €	0 €	0 €	0 €
078 I51 LOCAL C. HERRERA	121.600 €	121.600 €	0 €	0 €	0 €
<b>TERCERS</b>	<b>5.081.516 €</b>	<b>6.960.316 €</b>	<b>556.417 €</b>	<b>4.574.600 €</b>	<b>5.131.017 €</b>
021 C01 EDIFICI EL RENGLÉ	0 €	1.878.800 €	0 €	1.878.800 €	1.878.800 €
021 C02 EDIFICI TECNOICAMPUS	1.516 €	1.516 €	1.417 €	0 €	1.417 €
049 H02 PARCEL·LA A - ALELLA 1 (PMU 02 LLÀNTIA)	625.000 €	625.000 €	0 €	0 €	0 €
049 H04 PARCEL·LA C - ALELLA 2 (PMU 02 LLÀNTIA)	500.000 €	500.000 €	0 €	0 €	0 €
056 P03 FINQUES RDA, PRIM, 74-76	900.000 €	900.000 €	0 €	0 €	0 €
062 I51 U. A.-d 83 LE PANTO-CHURRUICA/EL RENGLÉ	2.600.000 €	2.600.000 €	0 €	2.654.000 €	2.654.000 €
070 I51 U. A. 53 EL VERDET	555.000 €	555.000 €	555.000 €	0 €	555.000 €
011 H02 APARCAMENT CAL COLLUT	0 €	0 €		14.800 €	14.800 €
080 H01 HABITATGE CAN GASSOL	0 €	0 €		27.000 €	27.000 €
<b>TOTAL XIFRA DE NEGOCIS: VENDES</b>	<b>9.429.484 €</b>	<b>11.308.284 €</b>	<b>556.417 €</b>	<b>4.574.600 €</b>	<b>5.131.017 €</b>

1.1.1. Vendes pressupostades pel 2018 per 9.429.484 euros i amb una projecció al tancament de 11.308.284 euros, corresponen principalment a:

1. El 5 de juliol de 2017 es va formalitzar amb BIELBI TRADE, SL el contracte privat de compra-venda de la finca del carrer Fortuny, 22-24, procedent del 10 % d'AM, dins l'àmbit de la UA-53 El Verdet, per 555.000 euros, fent-se efectiu el 10% del preu de venda. L'escriptura de compra-venda s'ha formalitzat el 6 de gener de 2018. Comptablement, la venda es reconeix amb la signatura de l'escriptura de transmissió.

El resultat comptable per al 2018 seria com segueix:

Preu de Venda	+ 555.000 euros
- Cost de vendes (Aprovisionaments)	- 1.231.562 euros
+ Subvencions, donacions i llegats rebuts	+ 1.231.562 euros
<b>Resultat Operació</b>	<b>= 555.000 euros</b>

2. El 21 de juny de 2018 es va formalitzar amb CIMEXCO, SA l'escriptura de compra-venda del concurs per a la transmissió de l'11,40% de la finca resultant B.1, procedent del 10 % d'AM, i la finca B.2 del projecte de parcel·lació de la UA-83d "Lepanto-Churruca/ El Rengle".

El resultat comptable per al 2018 seria com segueix:

Preu de Venda – Finca B.1 (11,40% indivís – AM)	600.000 euros
- Cost de vendes (Aprovisionaments)	- 341.402 euros
+ Aplicació Deterioraments	+ 14.692 euros
+ Subvencions, donacions i llegats rebuts	+ 326.710 euros
<b>Resultat Operació Finca B.1</b>	<b>= 600.000 euros</b>

Preu de Venda – Finca B.2 (100%)	2.054.000 euros
- Cost de vendes (Aprovisionaments)	- 4.421.838 euros
+ Aplicació Deterioraments	+3.187.613 euros
<b>Resultat Operació Finca B.2</b>	<b>= 819.775 euros</b>

Donat que aquesta transmissió es fa lliure de càrregues, PUMSA va cancel·lar el 15 de juny de 2018 el préstec hipotecari associat, que ascendia a 874.688.18 €.

3. 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 m<sup>2</sup>c, 457 m<sup>2</sup> 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 contractada sobre

aquesta finca, i que PUMSA va cancel·lar pel seu compte anticipadament. El 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.

El 24 d'abril de 2018 s'ha formalitzat l'escriptura de compra-venda 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 ha cancel·lat el deute pendent acumulat, que a 24 d'abril de 2018 era de 580.031.71 euros. Donat que aquesta transmissió es fa lliure de càrregues, PUMSA ha cancel·lat el préstec hipotecari amb el Banc de Santander, per import de 364.827 €.

Preu de Venda	1.878.800 euros
- Cost de vendes (Baixa Existències)	- 1.878.800 euros
<b>Resultat Operació</b>	<b>= 0 euros</b>

Aquesta operació estava previst escripturar-la al desembre de 2017, per això no estava pressupostada pel 2018.

a.2) Pel segon semestre de l'exercici 2018 es preveuen les següents convocatòries de concursos per a la transmissió de finques:

1. El 14 de juny de 2018 es va signar el contracte privat de compravenda a favor de INVERQUALEST, SL, del concurs per a la transmissió de les finques Ronda Prim, 74 (380.000€) i Ronda Prim, 76 (410.000€), pagant el 10 % en concepte de garantia per respondre de la formalització del contracte privat de compra-venda.

La formalització de l'escriptura pública de venda tindrà lloc en el termini de 6 mesos a comptar des de la data de formalització del contracte privat. En el moment de l'atorgament de la referida escriptura, es produirà la transmissió de la propietat i la possessió de les finques a favor d'INVERQUALEST, SL.

El resultat comptable per al 2018 seria com segueix

Preu de Venda	790.000 euros
- Cost de vendes (Baixa Existències)	-910.032 euros
+ Aplicació Deterioraments	347.266 euros
<b>Resultat Operació</b>	<b>= 227.234 euros</b>

2. Concurs per a la transmissió de la parcel·la resultant A del PEMU La Llàntia, situada a la plaça Alella, 3 per 625.000 euros.

El resultat comptable per al 2018 seria com segueix

Preu de Venda	625.000 euros
- Cost de vendes (Aprovisionaments)	-1.492.097 euros
+ Aplicació Deterioraments	840.497 euros
<b>Resultat Operació</b>	<b>= -26.600 euros</b>

3. Concurs per a la transmissió de la parcel·la resultant C del PEMU La Llàntia, situada al carrer Llevantina, 15 per 500.000 euros.

El resultat comptable per al 2018 seria com segueix

Preu de Venda	500.000 euros
- Cost de vendes (Aprovisionaments)	-1.434.817 euros
+ Aplicació Deterioraments	988.488 euros
<b>Resultat Operació</b>	<b>= 53.671 euros</b>

4. En el contracte programa entre l'Ajuntament de Mataró i PUMSA per al període 2018-2021, aprovat pel seu consell d'administració, es preveien unes necessitats de tresoreria per al 2018 de 6.101.204 euros, dels quals, 3.023.835 euros corresponen al pagament a FCC per l'Edifici del Rengle, i la resta a les necessitats de tresoreria recurrents de l'empresa per a fer front al reemborsament del servei del deute. El 29 de gener de 2018, l'Ajuntament va aprovar mitjançant decret núm. 848, la concessió d'un ajut de caixa per l'esmentat import. PUMSA disposarà al llarg del 2018 d'aquest ajut.

PUMSA reemborsarà aquest ajut de caixa amb la transmissió a l'Ajuntament de diversos immobles mitjançant la formalització d'una operació de dació en pagament de deutes per import net de 6.169.338 €. La transmissió a l'Ajuntament es preveu escripturar-la al 2018.

A més, s'ha tramitat un nou ajut de caixa per import de 7.555.160€. Aquest import, que ja va ser desemborsat l'any 2017 i quedarà compensat amb l'adquisició d'immobles de la societat municipal, per import de 6.269.268 euros, acordada en data 14 de desembre de 2017, i pendent de formalitzar en escriptura pública. Aquestes transmissions suposaran un benefici de 2.780.608 euros.

- 1.2. Lloguers (+2.081.946€):** Es preveu tancar l'exercici amb una lleugera desviació positiva de +47.677€. En detall:

DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST ANY 2018	PROJECCIÓ ANY 2018	% VAR.	PRIMER TRIMESTRE	SEGON TRIMESTRE	ACUMULAT
ARRENDAMENTS						
APARCAMENTS	641.140 €	673.708 €	5,08%	174.466 €	176.610 €	351.076 €
APARCAMENTS DE ROTACIÓ	1.115.959 €	1.130.858 €	1,34%	297.403 €	243.875 €	541.278 €
HABITATGES	682.696 €	663.290 €	-2,84%	167.634 €	164.279 €	331.913 €
OFICINE S/NAUS/LOCALS	1.479.220 €	1.493.816 €	0,99%	343.778 €	369.505 €	713.283 €
SOL	49.719 €	50.039 €	0,64%	12.166 €	12.182 €	24.348 €
VEN DA PATRIMONI	0 €	0 €		0 €	396 €	396 €
<b>Total ARRENDAMENTS</b>	<b>3.969.734 €</b>	<b>4.011.710 €</b>		<b>998.448 €</b>	<b>966.848 €</b>	<b>1.962.295 €</b>
<b>Total RE PERCUSSIÓ DESPESES</b>	<b>241.851 €</b>	<b>246.552 €</b>		<b>55.612 €</b>	<b>64.039 €</b>	<b>119.651 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>4.210.585 €</b>	<b>4.258.262 €</b>		<b>1.051.060 €</b>	<b>1.030.887 €</b>	<b>2.081.946 €</b>

Pel que fa als Arrendaments, per al 2018 està pressupostat un import de 4.210.585 euros. La projecció a fi d'exercici és de 4.258.262 euros.

- **Aparcaments per a abonats:**

Actualment PUMSA té 1.231 places d'aparcament de lloguer amb una ocupació que ratllaria el 90%.

- **Aparcaments en rotació:**

PUMSA destina per a la prestació del servei d'aparcament de rotació, l'aparcament de Plaça de Cuba, de Plaça Granollers, Parc Central i de Plaça de Les Tereses.

- **Habitatges:**

PUMSA també gestiona un parc de 263 habitatges. Part dels habitatges municipals que gestiona PUMSA que van quedant disponibles, sigui per rescissions avançades com per finalització de contractes, són posats a disposició del Servei de Benestar Social per a cobrir les demandes que els hi arribin. En aquest cas, el preu d'aquests habitatges el marca directament el Servei de Benestar Social, el qual resta condicionat a les circumstàncies de les famílies que accedeixin a ells.

També es dona el cas de llogaters als quals se'ls ha concedit una rebaixa de renda donada la seva situació economicofamiliar. Davant d'aquests casos, el Servei de Benestar Social fa una valoració de la família i proposa a la Gerència de PUMSA l'aplicació de la corresponent rebaixa, si s'escau. És a dir, la política de preus de lloguer d'aquests habitatges s'ha posat també al servei de les polítiques socials de l'Ajuntament.

Addicionalment, la morositat té un reflex directe al compte de resultats, amb la dotació de pèrdues per crèdits de difícil cobrament. PUMSA, a l'igual que succeeix amb la política de preus, el control de la morositat es troba supeditada a les polítiques socials que l'Ajuntament determina en cada moment.



- **Oficines, Naus i locals:**

Actualment PUMSA disposa al seu patrimoni de 34.406 m<sup>2</sup> de sostre distribuït entre 21 oficines, 11 naus i 52 locals, amb una ocupació del 86% al mes d'octubre de 2017.

El 18 d'abril es va signar contracte d'arrendament del local 0.5 de l'edifici EL RENGLE de 302,25 m<sup>2</sup> amb la Fundació Tecnocampus Mataró-Maresme, el preu de l'arrendament del local pel 2018 es fixa en 1.360 € mensuals.

**1.3. Prestacions de serveis (+806.387€):** S'estima que al tancament de l'exercici s'executi tot l'import inicialment previst (+1.580.906). Es compon principalment:

1. L'ingrés per la recaptació de la Zona Blava (1.425.000 euros).
2. La repercussió als sectors urbanístics del cost intern per la redacció de projectes duta a terme pels tècnics de PUMSA (51.350 euros)
3. Per la seva activitat com a administració actuant, PUMSA repercuteix als propietaris un percentatge de gestió (104.556 euros).

**1.4. Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit de vehicles) (+152.791€):**

La re facturació a l'Ajuntament del cost de la gestió del dipòsit (inclòs l'arrendament de les places) per import de 305.582 euros al 2018.

**2. VARIACIÓ D'EXISTÈNCIES ( -922.868€ exec. 2n trim).** S'estima que al tancament de l'exercici s'executi pràcticament tot l'import inicialment previst (+5.188.955).

a) Incrementos d'Existències per Inversió (+1.060.932€)

- Al 2018, incrementaran les Existències de PUMSA per les inversions previstes a diferents sectors: UA84 Eix Herrera, UA89d "Ernest Lluch/Valldeix", UA83d Lepanto/Churruca, UA 87 Entorns Biada i PMU El Rengle.

b) Disminució d'Existències per Vendes d'Edificis construïts (-1.983.800€)

- La quantitat pressupostada, per import de 940.032 euros, correspon a la venda de les finques de Ronda Prim, 74 i la Ronda Prim, 76, que tenen un cost en Existències de 910.032 euros. A més, també s'inclou la contrapartida de la re facturació 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).

- Addicionalment, com a baixa en Existències no pressupostada pel 2018, hi ha que afegir 1.878.800 euros corresponent al cost dels locals i places d'aparcament lliurats en la permuta de l'Edifici del Rengle abans esmentada.

3. **APROVISIONAMENTS (-3.996.552€)**. El total previst pel 2018 d'aprovisionaments és de 14.176.004€, dels quals es preveu una projecció al tancament 2018 de 14.362.288€

Cal destacar les obres i serveis realitzats per altres empreses: les obres d'urbanització i enderroc previstes pel 2018 són de 5.341.037 euros.

4. **ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (+491.583€ exec 2n trim):**

a) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici

1. La subvenció a rebre pel conveni de l'Agència de l'Habitatge de Catalunya per l'Oficina Local d'Habitatge serà de 204.002,32 euros al 2018.

2. Al 2018 es comptabilitzarà una Subvenció d'explotació de l'Ajuntament de Mataró, per import de 331.424,68 euros per a compensar els menors ingressos que té PUMSA com a conseqüència de posar a disposició el seu parc d'habitatges al servei de les polítiques de Benestar social de l'Ajuntament (rendes de lloguer social i morositat).

5. **DESPESES DE PERSONAL (-759.031 € exec 2n trim):**

La despesa del 2018 preveu un increment salarial de l'1,5%. La previsió de la despesa pel 2018 és de -1.572.128 €

6. **ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ (- 1.410.049 €):**

a) Serveis Professionals

▪ **Gestió de sòl**

- S'inclou el cost de redacció de projectes d'urbanització, d'enderroc, de reparcel·lació i direccions d'obra per les actuacions previstes a diferents sectors urbanístics. 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 de regulació i control de l'estacionament regulat en superfícies per dos anys de contracte, amb dos anys de pròrroga màxim, a raó de 429.069,45 euros any, sense IVA.

- DESARROLLO, ORGANIZACIÓN Y MOVILIDAD, SA (DOYMO) té adjudicat la realització de l'Informe semestral de l'estacionament a Mataró (34.500 euros), i l'informe anual de l'estat de la mobilitat a Mataró (14.750 euros). En total, 49.250 euros. Aquesta despesa s'imputa al 50%.

- **Dipòsit de vehicles**

- DESARROLLO, ORGANIZACIÓN Y MOVILIDAD, SA (DOYMO) té adjudicat la realització de l'Informe semestral de l'estacionament a Mataró (34.500 euros), i l'informe anual de l'estat de la mobilitat a Mataró (14.750 euros). En total, 49.250 euros. Aquesta despesa s'imputa al 50%.

b) Pèrdues i deterioraments per operacions comercials

- La dotació per pèrdues de crèdits de difícil cobrament per al 2018 s'estima en 144.151 euros. Aquesta morositat es deu bàsicament a habitatges.

**7. IMPUTACIÓ DE SUBVENCIONS D'IMMOBILITZAT NO FINANCER (1.506.114 €)**

a) Per Venda d'Aprofitament Mig (AM)

Al 2018 la venda de les quatre finques de Ronda Barceló a l'Ajuntament, de l'11,4% de la finca B.1 (al Rengle) i la finca del Verdet, suposa el reconeixement comptable d'un ingrés en concepte de Subvenció de capital, a l'haver estat rebudes gratuïtament, per import de 3.931.093 euros.

b) Per Venda d'Habitatges de Protecció Oficial

Al 2018 s'escripturarà la transmissió a l'Ajuntament de la promoció d'HPO del Passatge de la Fragata, mitjançant la formalització d'una operació de dació en pagament parcial de deutes.

Aquests Habitatges d'HPO se'ls va atorgar una subvenció per a la seva construcció i un préstec subsidiat registrant-se amb abonament a l'epígraf de "Subvencions i donacions rebudes". Per tant, comptablement amb aquesta venda d'immobilitzat al 2018 es registrarà un càrrec a l'epígraf de Subvencions rebudes, per import de 196.424 euros.

**8. DETERIORAMENT I RESULTAT PER ALIENACIONS D'IMMOBILITZAT : Es preveu un deteriorament pel 2018 de 671.783€ però no s'ha executat res fins el segon trimestre.**

L'efecte comptable estimat de les transmissions a l'Ajuntament de diversos immobles mitjançant la formalització d'una operació de dació en pagament de deutes per import de 6.269.268 euros, suposarà un benefici de 2.780.608 euros, es preveu que se signin les corresponents escriptures públiques al segon semestre d'aquest any.

El pressupost municipal ha aprovat un ajut de caixa a PUMSA de 6.101.204 euros.

## **9. DESPESES EXCEPCIONALS**

Dins d'aquest epígraf s'inclou bàsicament una indemnització a una empresa, per import de 180.700 euros, pel trasllat forçós de l'activitat, a l'àmbit a la UA-89d "Ernest Lluch", segons sentència d'apel·lació, l'acceptació de la qual va anar a la darrera Junta de Govern Local. Aquesta indemnització no estava pressupostada.

## **10. RESULTAT FINANCER (-441.564€):**

La despesa financera total estimada pel 2018 és de 1.046.193 euros. En aquest apartat s'inclou la despesa financera pel deute ajornat amb FCC per l'Edifici El Rengle que merita interessos de l'EURIBOR a 1 any més el 3,50%, per import de 157.671 euros pel 2018.

## **11. ENDEUTAMENT FINANCER (30.735.780,16€)**

L'endeutament bancari de la societat a 30 de juny de 2018 és de 30.735.780 euros. Addicionalment, PUMSA té un deute pendent amb l'Ajuntament arran del traspàs a la societat municipal d'un préstec del Ministeri d'Indústria (Plan Avanza) per a finançar la rehabilitació de la Nau Minguell. Aquest préstec és a interès zero i té un saldo pendent a 30 de juny de 2018 d'1.370.978 euros.

D'altra banda, PUMSA té, al 30 de juny de 2018, un deute pendent amb FCC arran de la construcció de l'Edifici del Rengle de 2.352.042 euros (aquesta quantitat incorpora ja una quitança de 500.000 euros, donat que s'ha anat complint amb el calendari de pagaments establert).

30/06/2018	PRÉSTEC HIPOTECARIS (HPO) (Inclou part subsidiada) (*)	PRÉSTEC HIPOTECARIS (no HPO)	PÒLISSES / PRÉSTEC / CRÈDIT NO HIPOTECARIS	TOTAL
HPO - Carlemany	1.551.789,69			
Edifici Vallveric		971.799,44		
Nau Cola Castellera		544.465,03		
Edifici "El Rengle"		3.294.159,13		
<b>TOTAL BANC SANTANDER</b>	<b>1.551.789,69</b>	<b>4.810.423,60</b>	<b>0 €</b>	<b>6.362.213,29</b>
HPO - c. Nuñez de Balboa, 10-12	759.845,60			
Ap. Terrassa		313.672,82		
c. Nuñez de Balboa, 10-12 - Local + 8 places apk		316.341,62		
c. Nuñez de Balboa, 10-12 - Aparcament		326.186,82		
Préstec Hipotecari		8.071.338,27		
<b>TOTAL BANKIA</b>	<b>759.845,60</b>	<b>9.027.539,53</b>	<b>0 €</b>	<b>9.787.385,13</b>
HPO - c. Herrera, 82-84 (Cal Collut-)	0,00			
HPO - c. Teià, nº 5	408.199,81			
HPO - c. Jaume Comas, 16	0,00			
Centre de Serveis Logístics (NAUS)		375.632,58		
Ap. Gatassa		169.553,98		
Local Camí Real, 255 (nota 1)		312.615,52		
Ap. Rafael Estrany soterrani (nota 1)		945.358,27		
Habitatge c. Pietat 25 2on (OPAH 2007)		139.893,74		
Habitatge c. Joan Miró 36 4art 3ª (OPAH 2007)		132.935,44		
Habitatge c. Colòmbia, 49 5e 2ª (OPAH 2008)		141.830,20		
Habitatge Ronda Doctor Ferran, 51 (OPAH 2008)		138.684,68		
Habitatge c. Via Europa, 141 3er 1ª (OPAH 2008)		116.165,30		
Habitatge c. Mossen Molé, 24 2on 4ª (OPAH 2008)		108.142,47		
Habitatge c. Ntra. Sra. Corredor, 35 4rt 1a (OPAH 2008)		83.978,06		
Habitatge c. Siete Partidas, 9 3er 2ª (OPAH 2008)		71.597,61		
Habitatge c. Santiago Rosinyol, 20 1er 2ª (OPAH 2008)		106.352,36		
Ap. Parc de Palau		1.505.411,31		
<b>Edifici Baixada Espenyes</b>		742.933,71		
Local c.Churruca, 84		145.200,66		
<b>TOTAL LA CAIXA</b>	<b>408.199,81</b>	<b>5.236.285,89</b>	<b>0 €</b>	<b>5.644.485,70</b>
HPO - c. Meléndez Valdés, 15-17	308.325,19			
HPO - c. El Rierot, 10 - c. Cristina	802.225,03			
Apkl (FUC) c. Meléndez Valdés, 15-17		219.453,32		
Finques LepantoChurruca		1.379.218,22		
Oficines (2), Local i apk (21) - Passeig de la Marina		1.201.590,05		
Préstec hipotecari (CAM)		628.229,24		
Préstec no hipotecari I (antic ICO CAM 1,5)				
Préstec no hipotecari II (Finques Lepanto Churruca 3,6)				
<b>TOTAL BANC SABA DELL</b>	<b>1.110.550,22</b>	<b>3.428.490,83</b>	<b>0 €</b>	<b>4.539.041,05</b>
LOCAL (Alzheimer) Carlemany, 6-12		442.121,90		
Servei de Manteniment (Robert Mercader)		3.007.090,03		
<b>TOTAL ICF</b>	<b>0,00</b>	<b>3.449.211,93</b>	<b>0 €</b>	<b>3.449.211,93</b>
HPO - c. València, 92-94	513.532,20			
HPO - Passatge Fragata, 6-8 (Colom)	256.112,32			
<b>TOTAL BBVA</b>	<b>769.644,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0 €</b>	<b>769.644,52</b>
HPO- Almeria, 77	183.798,54			
<b>TOTAL ICO</b>	<b>183.798,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0 €</b>	<b>183.798,54</b>
<b>TOTAL ENDEUTAMENT FINANCER</b>	<b>4.783.828,38</b>	<b>25.951.951,78</b>	<b>0 €</b>	<b>30.735.780,16</b>

## **CONCLUSIÓ:**

Amb dades de l'execució del pressupost a mes de juny, la projecció de tancament apunta cap a una lleu reducció del benefici previst per aquest exercici d'un 7,2% (-382.570€), situant-lo en 4.917.185€.

A 30 de juny PUMSA té un endeutament de 30,7M €, sense tenir en compte el deute pendent de FCC per l'edifici del Rengle de 2,3M€ i el préstec de la Nau Minguell de 1,3M€. Si sumem tot, el deute total de la societat se situaria en 34,3M €. Pel que fa al deute de Porta Laietana (participada en un 50% per PUMSA) s'ha signat escriptura de cancel·lació de les dues hipoteques vigents com a conseqüència de la compravenda de l'únic actiu de la societat.

Pel que fa al deute de PORTA LAIETANA, SA (participada en un 50% per PUMSA), el passat 23 de març de 2018 se signà l'escriptura pública de compravenda de l'únic actiu que tenia l'empresa, la finca registral nº 181 (l'antiga fàbrica d'Iveco-Pegaso). El preu de venda va ser d'11.500.000 euros. Simultàniament se signa també escriptura de cancel·lació de les dues hipoteques que gravaven la finca, amb un saldo viu de 23.234.454 euros. Amb la quantitat percebuda per la venda de la finca i amb la condonació de l'entitat creditora de l'import restant pendent de pagament, la totalitat dels deutes de PORTA LAIETANA han quedat totalment extingits. Donada la conclusió de les activitats que constituïen l'objecte social de l'empresa, els seus Administradors estan en tràmits per a la seva dissolució i posterior liquidació.

Durant l'any 2018, l'Ajuntament preveu una aportació a favor de PUMSA de 6.101.204€ per cobrir necessitats de tresoreria de l'exercici. Aquest import pot quedar compensat amb l'adquisició per part de l'ajuntament de diferents immobles de la societat municipal. A més, s'ha tramitat un nou ajut de caixa per import de 7.555.160€. Aquest import que ja va ser desemborsat a l'any 2017 i que quedarà compensat amb l'adquisició d'immobles de la societat municipal acordada en data 14 de desembre de 2017 i pendent de formalitzar en escriptura pública.

Cal assenyalar que les projeccions financeres de la societat contingudes en el Contracte-Programa preveuen unes necessitats financeres per al 2019 de 4.387.083€ (any en què es paga l'última quota pendent amb FCC), però a partir del 2020 baixen a 1.858.173€ i es mantindran al voltant d'1,5M fins el 2023.

### 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 2018 comparades amb el mes de juny de 2017, i amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2018 i la previsió de tancament al 2018:

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	EXECUCIÓ JUNY 2018	EXECUCIÓ JUNY 2017	DIFERÈNCIA (%) JUNY '18-'17	PROJECCIÓ A FINAL 2018	PRESSUPOST 2018	DESV. PRES. (%)
<b>1. Import net de la xifra de negoci</b>	<b>7.280.027</b>	<b>7.294.109</b>	<b>-0,19</b>	<b>14.708.613</b>	<b>14.759.177</b>	<b>-0,34</b>
a) Vendes (aigua, fotovoltaica, clavegueram)	6.696.572	6.752.971	-0,84	13.537.130	13.670.094	-0,97
ingressos aigua	4.516.194	4.565.265	-1,07	9.117.540	9.205.192	-0,95
ingressos clavegueram	2.159.258	2.177.944	-0,86	4.374.590	4.423.666	-1,11
altres (fotovoltaica, venda ferralla)	21.120	9.762	116,35	45.000	41.236	9,13
b) Prestacions de serveis	583.455	541.138	7,82	1.171.483	1.089.083	7,57
reobertures	15.870	11.670	35,99	30.000	30.000	0,00
escomeses i treballs	365.673	328.510	11,31	714.253	629.083	13,54
laboratori	201.912	200.958	0,47	427.230	430.000	-0,64
<b>3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu</b>	<b>1.162.735</b>	<b>693.234</b>	<b>67,73</b>	<b>6.202.250</b>	<b>6.329.339</b>	<b>-2,01</b>
Obres aigua- Dipòsit	339.237			4.895.000	4.895.000	
Obres aigua- PDAM	402.222	186.937	115,16	527.125	467.672	12,71
Obres clavegueram-PDCLAM	421.276	506.297	-16,79	780.125	966.667	-19,30
<b>4. Altres Ingressos d'Explotació</b>	<b>138.487</b>	<b>146.534</b>	<b>-5,49</b>	<b>280.125</b>	<b>331.815</b>	<b>-15,58</b>
(arrendaments, cànon, gestió i pagats, assessories)	138.487	146.534	-5,49	280.125	331.815	-15,58
<b>7. Ingressos Financers</b>	<b>20.467</b>	<b>14.100</b>	<b>45,16</b>	<b>27.542</b>	<b>16.621</b>	<b>65,71</b>
<b>8. Ingressos Excepcionals (Drets instal.cedides en ús)</b>	<b>346.310</b>	<b>367.784</b>	<b>-5,84</b>	<b>700.630</b>	<b>722.630</b>	<b>-3,04</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>8.948.026</b>	<b>8.515.761</b>	<b>5,08</b>	<b>21.919.160</b>	<b>22.159.582</b>	<b>-1,08</b>
<b>2. Aprovisionaments</b>	<b>3.208.293</b>	<b>2.617.165</b>	<b>22,59</b>	<b>10.444.516</b>	<b>10.305.071</b>	<b>1,35</b>
a) Consum d'aigua	1.769.073	1.603.932	10,30	3.520.218	3.283.986	7,19
b) Electricitat	65.649	63.447	3,47	153.734	175.838	-12,62
c) Consum d'existències comercials	333.440	293.704	13,53	630.368	704.951	-10,58
d) Treballs realitzats per altres empreses	1.040.131	656.083	58,54	6.140.196	6.140.196	0,00
<b>3. Despeses de personal</b>	<b>2.033.101</b>	<b>1.981.587</b>	<b>2,60</b>	<b>4.116.896</b>	<b>4.169.844</b>	<b>-1,27</b>
a) Sous	1.491.409	1.483.433	0,54	3.076.132	3.129.236	-1,70
b) Càrregues socials	471.665	456.103	3,41	942.078	941.922	0,02
c) Altres despeses	70.027	42.051	66,53	98.686	98.686	0,00
<b>4. Amortitzacions</b>	<b>1.334.550</b>	<b>1.318.528</b>	<b>1,22</b>	<b>2.672.770</b>	<b>2.930.498</b>	<b>-8,79</b>
a) Immobilitzat immaterial	340.109	350.649	-3,01	676.888	798.012	-15,18
b) Immobilitzat material	994.441	967.879	2,74	1.995.882	2.132.486	-6,41
<b>5 Provisions</b>	<b>99.521</b>	<b>97.522</b>	<b>2,05</b>	<b>196.758</b>	<b>195.000</b>	<b>0,90</b>
a) Dotació Incobrables	37.500	37.500	0,00	75.000	75.000	0,00
b) Dotació Inversió MES,SA	62.021	60.022	3,33	121.758	120.000	1,47
<b>6 Altres Despeses d'Explotació</b>	<b>1.397.427</b>	<b>1.473.949</b>	<b>-5,19</b>	<b>2.851.206</b>	<b>2.818.680</b>	<b>1,15</b>
a) Serveis exteriors	1.228.632	1.295.931	-5,19	2.496.090	2.456.820	1,60
Conservació i Reparació	753.723	859.589	-12,32	1.593.875	1.593.875	0,00
Assegurances, Lloguers/Cànon, Serveis auxiliars, Transports	123.498	99.874	23,65	242.000	207.503	16,62
Despeses bancaries	35.223	38.729	-9,05	65.000	63.343	2,62
Propaganda, Publicitat i Rel.Públiques, Comunicacions	159.111	148.594	7,08	316.503	316.503	0,00
Carburants, Material Oficina, Viatges	83.813	84.690	-1,04	148.512	148.643	-0,09
Consell Administració, Assessories Externes	49.044	46.103	6,38	95.000	113.733	-16,47
Varis Laboratori	11.390	7.325	55,50	20.200	13.220	52,80
Altres despeses	12.829	11.027	15,00	15.000		
b) Tributs	168.795	178.018	-5,18	355.116	361.860	-1,86
<b>7 Despeses Financeres</b>	<b>70.116</b>	<b>89.597</b>	<b>-21,74</b>	<b>139.293</b>	<b>267.009</b>	<b>-47,83</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>8.143.008</b>	<b>7.578.935</b>	<b>7,44</b>	<b>20.421.439</b>	<b>20.686.102</b>	<b>-1,28</b>
<b>RESULTAT EXERCICI</b>	<b>805.018</b>	<b>936.827</b>	<b>-14,07</b>	<b>1.497.722</b>	<b>1.473.480</b>	<b>1,65</b>

**INGRESSOS (exec 2n trim: + 8.948.026 €):** Els ingressos són un 5% superiors als del 2017 bàsicament per les obres del Dipòsit de Ronda Bellavista. Fins al segon trimestre, s'han executat un 40% dels ingressos previstos a inici d'exercici. La projecció de tancament preveu una reducció dels ingressos de -240.422 €.

En detall:

1. **Xifra de negocis** (+7.280.027 €): presenta una execució global del 49% en el mes de juny, per sota de l'import assolit l'any anterior (-14.082€). La projecció de tancament situa la xifra de negoci en 14.708.613€, inferior en - 50.564€ respecte el pressupost inicial degut principalment a una lleugera disminució de la facturació de l'aigua i del clavegueram.
  - Les vendes d'aigua importen un total de +6.696.572 €. La facturació de l'aigua és molt similar . Hi ha una lleu baixada de consum respecte l'any passat per causes climàtiques i una reducció d'un consumidor industrial (BlueSun- abans Procter-Gamble). Cal dir també que el nombre d'abonats continua pujant (+500 abonats d'ús domèstic, +90 abonats d'ús no domèstic). Es preveu també una desviació a finals d'any d'un -0.34% respecte el pressupost inicial.
  - Les prestacions de serveis (+583.455€) ha augmentat respecte l'any anterior (- 42.317€). El nombre de nous abonats a la ciutat implica un increment de noves connexions a la xarxa. Pel que fa als ingressos de Laboratori, són molt similars als de l'any 2017.
2. **Treballs realitzats pel seu actiu** (+1.162.735€): Aquest 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.

Al segon trimestre, presenta una major execució que la del mes de juny de 2017 (+469.501€) , això representa més d'un 60% . El motiu es que s'han iniciat les obres a l'Avinguda de Josep Puig i Cadafalch per instal·lar les tuberies de connexió del Nou Dipòsit de la Ronda Bellavista. La projecció de tancament preveu una desviació de -2% respecte el pressupost inicial.
3. **Altres ingressos d'explotació** (+ 138.487 €): aquesta partida integra diferents conceptes com arrendaments, cànon, gestió impagats, assessories, etc. A mes de juny, presenta una menor execució que el mateix mes del 2017 (-8.047€). Hi ha un descens en els ingressos de GIACSA perquè hi ha un canvi de model de gestió: des del mes de maig, els ingressos i les despeses els assumeix directament GIACSA (inclòs personal que abans era d'AMSA) amb tendència a la mínima implicació directa d'AMSA. Es preveu una desviació en el pressupost inicial d'un -15%

**DESPESES (exec 2n trim: - 8.143.008 €):** s'han executat un 39% de les despeses previstes a l' inici de l'exercici. Ha augmentat la despesa respecte al mes de juny del 2017 en +564.072,93€. Aquest augment es deu bàsicament a l'inici d'una gran inversió com és la construcció del Dipòsit a la Ronda Bellavista. La projecció de tancament preveu un estalvi de +264.663€ respecte el pressupost inicial.



### En detall:

- 1. Aprovisionaments** (-3.208.293€): presenten una execució del 31%. Ha augmentat la despesa respecte al mes de juny del 2017 (+591.128€). La proporció de consum d'ATLL/Aigua pròpia és del 80/20, tal com es va preveure al pressupost i el rendiment en aquests 6 mesos és de 92,4% . Superior al pressupost que era 90,5%. Tanmateix, a finals de desembre de 2017, l'ACA va aprovar un increment de l'11,88% del preu del servei d'aigua en alta, que no estava previst en el pressupost i que, de moment, pot significar una desviació de 236.232€. Cal destacar la partida de treballs realitzats per altres empreses. Aquesta despesa s'ha incrementat en un 50% respecte el mes de juny de l'any anterior. Correspon als proveïdors que fan les obres dels treballs per a l'immobilitzat (Ronda Bellavista i altres)
- 2. Despeses de personal** (-2.033.101€): aquesta partida ha suposat un increment respecte a l'execució del mes de juny de 2017 (+51.514€). No obstant, l'entitat preveu tancar l'exercici amb un estalvi de 52.948€ respecte al previst en pressupost inicial.
- 3. Altres despeses d'explotació** (-1.397.427€): aquesta despesa presenta una desviació positiva respecte al mateix període del 2017 (76.522€) degut bàsicament a una disminució de la despesa de manteniment i conservació de la xarxa d'aigua. No obstant, es preveu que a tancament de l'exercici aquesta despesa tingui un increment de 32.526€ respecte el pressupost inicial. La major part de la despesa de serveis externs va segons pressupost de contractació.

### **DESPESES FINANCERES: -70.116€**

Aquesta despesa presenta una evolució favorable respecte el mes de juny del 2017 amb un estalvi de 19.481€. A tancament de l'exercici, es preveu un estalvi en aquesta partida de + 127.716€. Això es deu a que AMSA va portar a terme el refinançament de préstecs antics amb interessos elevats per un altre amb millors condicions financeres en l'exercici 2016.

### **ENDEUTAMENT**

AMSA se li ha concedit en el mes de març nou endeutament per un import de 6M€ per al finançament de part de les inversions previstes en el Pressupost del 2018 en relació a la construcció d'un nou Dipòsit la Ronda Bellavista.. Les condicions d'aquests nous préstecs són les següents:

Entitat Financera	Cajamar	BBVA
Import màxim	3.000.000,00 €	3.000.000,00€
Tipus d'Interès variable	Inicial 1,5% (1% bonificat) Euríbor a 3 mesos + 1,50% (que un cop bonificat és de l'1%)	Euríbor a 3 mesos + 0,93%
Comissió d'obertura	0,10%	Sense comissió
Termini	12 anys (1 anys de carència)	13 anys (1 anys de carència)
Observacions	Aquesta operació comporta l'aportació al capital social de Cajamar de fins a 35.000€	

AMSA té concertada una pòlissa per un import de 500.000€ del Bankinter i un ajut de caixa per un import d'1M€ de l'Ajuntament de Mataró aprovat en data 10 de juliol mitjançant decret núm. 6427/2017 del Regidor de Serveis Centrals. Aquest ajut té vigència fins el 9 de juliol. En data 27 de juny AMSA ha entrat en registre una sol·licitud d'un nou ajut de caixa d'1M amb vigència un any.

L'endeutament viu a 30/06/2018 és de 13.453.330,13€ que inclou l'import nominal de les noves operacions d'endeutament tot i que només estaven disposades en 395.000€.

En el segon trimestre s'ha amortitzat 1.116.446,10€.

### **ALTRES MAGNITUDS:**

**Amortització** Com a conseqüència de la disminució el valor dels actius que AMSA va adquirir de MESA, la seva amortització disminueix, implicant automàticament una menys despesa d'amortització d'uns 235.000 aproximats durant l'any 2018.

**Deteriorament** (-99.521 €): AMSA ha de dotar cada exercici una provisió per les pèrdues de MESSA de manera proporcional a la seva participació en el capital d'aquesta societat (48,9%). A tancament de l'exercici, amb dades del mes de juny s'estima una provisió de -196.758 €, igualant pràcticament a la prevista en pressupost inicial -195.000€.

### **CONCLUSIÓ:**

Amb l'execució del segon trimestre, es preveu un resultat a final d'any de 1.497.722 € amb un lleu augment respecte el previst en pressupost inicial (+1.473.480€). Es preveu un descens no significatiu dels ingressos respecte el previst en pressupost inicial de -1% que queda compensat per una provisió d'estalvi en les despeses de -1,3%.

La diferència d'aquest 2018 respecte al 2017 és l'increment de l'11,88% del preu del servei l'aigua, la menor amortització per la disminució dels Actius d'AMSA cedits per MESSA, l'inici de les obres del Nou dipòsit de la ronda Bellavista i el canvi de model de gestió de GIACSA (tendència a la mínima implicació d'AMSA).

L'endeutament viu de l'entitat a 30 de juny és de 13.453.330,13€. En aquest exercici, AMSA ha concertat nou endeutament per un import de 6M€ amb l'objectiu de finançar les inversions d'un nou Dipòsit a la Ronda Bellavista. Així mateix i per tal d'atendre les seves necessitats de tresoreria, l'Ajuntament ha concedit un ajut de caixa a la societat per un import d'1M€.

En aquest exercici, la societat no preveu el pagament del cànon de clavegueram a l'Ajuntament en concepte de la utilització de les instal·lacions de clavegueram (978.050€). Sí preveu pagar uns dividends pel resultat de l'exercici 2017 per un import de 694.000€, previstos en el contracte-programa.

#### 4.- ALTRES EMPRESES VINCULADES

##### 4.1.- EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL

La societat ha facilitat informació sobre l'estat d'execució de finals de segon trimestre indicat el percentatge d'execució amb el pressupost inicialment previst pel 2018.

<b>PRESSUPOST MATARÓ AUDIOVISUAL</b>	<b>ANY 2018</b>	<b>ESTAT 30/06/2018</b>	<b>50,00%</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.120.611,68</b>	<b>531.732,19</b>	<b>47,45%</b>
Serveis publicitaris i produccions audiovisuals	251.885,59	74.063,12	29,40%
La Xarxa	227.522,13	122.417,38	53,80%
Tecnocampus		450,00	
<b>Total 1- Import net de la xifra de negoci</b>	<b>479.407,72</b>	<b>196.930,50</b>	<b>41,08%</b>
Subvenció corrent Ajuntament	641.203,96	334.801,69	52,21%
<b>Total 4 - Altres Ingressos d'Explotació</b>	<b>641.203,96</b>	<b>334.801,69</b>	<b>52,21%</b>
Drets d'ús instal·lacions			
<b>Total 12- Ingressos Extraordinaris</b>			
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>1.120.611,68</b>	<b>534.303,82</b>	<b>47,68%</b>
1- Sous i S.Social M.Audiovisual	772.764,74	387.175,76	50,10%
<b>Total 3 - Despeses de personal</b>	<b>772.764,74</b>	<b>387.175,76</b>	<b>50,10%</b>
<b>4- Amortitzacions</b>	<b>46.103,44</b>	<b>29.992,96</b>	<b>65,06%</b>
621. Arrendaments i cànon	52.000,00	1.711,56	3,29%
622. Reparacions i conservació	50.000,00	7.686,85	15,37%
623. Serveis professionals independents	87.799,15	58.091,75	66,16%
624. Transports	2.500,00	1.014,94	40,60%
625. Primes d'assegurances	5.635,00	5.041,11	89,46%
626. Serveis bancaris	500,00	70,21	14,04%
627. Publicitat, propaganda i RRPP	12.000,00	2.370,03	19,75%
628. Subministraments	45.000,00	12.565,66	27,92%
629. Altres serveis	45.809,35	28.582,99	62,40%
Prov. Tràfic i pèrdues incobrables	500,00		0,00%
<b>Total 6- Altres Despeses d'Explotació</b>	<b>301.743,50</b>	<b>117.135,10</b>	<b>38,82%</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.571,63</b>	

**INGRESSOS EXPLOTACIÓ (exec 2n trim: + 531.732,19€):**

Fins a 30 de juny, l'entitat ha executat al voltant d'un 47% dels ingressos previstos inicialment.

En detall:

1. **Import net de la xifra de negoci** ( 196.930,50€): Els ingressos obtinguts de la xifra de negoci representa un 43% del seu pressupost d'ingressos inicial. A mes de juny, l'execució d'aquest concepte se situa en un 41% . En detall:
  - Prestacions de serveis (+74.063,12€): en el mes de juny s'han executat en un 29,40%.
  - Els ingressos per serveis a la Xarxa (122.417,38€): en el mes de juny s'ha executat el 54% del previst inicialment.
  - Factura campanya publicitària per ràdio i televisió (450€)
2. **Els altres ingressos d'exploració** (334.801,69€): en aquest concepte s'inclou l'aportació corrent per aquest exercici de l'Ajuntament a l'EPE Mataró Audiovisual per un import de 641.203,96€.

**DESPESES EXPLOTACIÓ (exec 2n trim: + 534.303,82€):**

Fins a 30 de juny, l'entitat ha executat un 47% de les despeses previstes en pressupost.

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

3. **Serveis professional independents** (+58.091,75€): En el mes de juny, s'ha executat un 66%. El percentatge d'execució està una mica per sobre del previst. No obstant, l'execució del segon semestre serà més baixa degut a què s'ha contractat un tècnic de producció que baixarà les despeses en contractació de serveis extern.
4. **Primes d'assegurances** (+5.041,11€): Es porta executat el 89% de la despesa prevista en tot l'any. Es tracta d'un pagament anual en el primer trimestre, però en aquest segon trimestre s'ha ampliat la cobertura de l'assegurança.
5. **Altres serveis** (28.582,99): en el mes de juny s'ha executat un 62%. S'inclou nous enregistraments de les noves marques, com Mataró Audiovisual, Mataró digital i Mataró Producció.

Aquest és el primer any que el pressupost contempla la integració de les entitats del Consorci Digital Mataró-Maresme i la societat Mataró-Maresme Digital SLU. Tot i que es preveu estalvi en algunes despeses comunes, no serà fins a finals d'any i en el proper, on es podrà fer una comparativa més real i ajustada.

### **Altres magnituds a considerar:**

El tractament de l'iva en els ens de radio i televisió, ha sofert, en els darrers exercicis, diversos canvis normatius i també en la interpretació que d'aquests fa l'Agència Tributària. Fruit d'això, Mataró Audiovisual continua a l'espera de la resolució del recurs presentat contra la liquidació provisional de l'Agència Tributària en relació a l'IVA dels anys 2010 fins al 2013 per uns imports cobrats de 133.173€ sota la interpretació de què l'entitat era una entitat dual i no tenia dret a deduir-se el cent per cent de l'iva suportat. No obstant, en previsió d'una sentència desfavorable al recurs presentat, l'entitat ha dotat una provisió de 75.000€ a tancament de l'exercici 2015 per tal d'anticipar-se a possibles contingències futures.

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

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

### **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.

Aquest és el primer any que el pressupost contempla la integració de les entitats del Consorci Digital Mataró-Maresme i la societat Mataró-Maresme Digital SLU, tot i que es preveu estalvi en algunes despeses comunes, no serà fins a finals d'any i en el proper, on es podrà fer una comparativa més real i ajustada.

En aquest exercici, l'Ajuntament farà efectiva a l'entitat una subvenció a l'explotació de 641.203,96€.

Per diversos canvis normatius i d'interpretació per part de l'Agència Tributària, els imports de l'iva suportats declarats per Mataró Audiovisual i per la dissolta Mataró-Maresme Digital, S.L. des de l'any 2010 la primera i pels anys oberts a inspecció en la segona, han estat inspeccionats i/o poden ser objecte de nova inspecció i declarats en part com a no deduïbles. Actualment Mataró Audiovisual, juntament amb d'altres ens del sector han contractat assessorament fiscal a Duran Sindreu a fi de calcular quin seria el percentatge deduïble de l'iva que suporten.

#### 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 2018.

DESPESES	Concepte	Pres Final 2017	2018			
			Pres inicial	Pres actual	Execució 2n. Trim	% Exec/Pss
Capítol I	Despeses de personal	78.070,16	78.169,68	78.169,68	37.212,15	47,60%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	156.590,81	158.841,29	158.841,29	81.536,11	51,33%
Capítol IV	Transferències corrents	0,00	1.150,00	1.150,00	0,00	0,00%
	<b>SUBTOTAL DESPESES CORRENTS</b>	<b>234.660,97</b>	<b>238.160,97</b>	<b>238.160,97</b>	<b>118.748,26</b>	<b>49,86%</b>
Capítol VI	Inversions reals	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>SUBTOTAL DESPESES CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>234.660,97</b>	<b>239.160,97</b>	<b>239.160,97</b>	<b>118.748,26</b>	<b>49,65%</b>

INGRESSOS	Concepte	Pres Final 2017	2018			
			Pres inicial	Pres actual	Execució 2n. Trim	% Exec/Pss
Capítol III	Taxes i altres ingressos	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%
Capítol IV	Transferències corrents	231.660,97	236.160,97	236.160,97	236.160,97	100,00%
Capítol V	Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>SUBTOTAL INGRESSOS CORRENTS</b>	<b>234.660,97</b>	<b>239.160,97</b>	<b>239.160,97</b>	<b>236.160,97</b>	<b>98,75%</b>
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>SUBTOTAL INGRESSOS CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>234.660,97</b>	<b>239.160,97</b>	<b>239.160,97</b>	<b>236.160,97</b>	<b>98,75%</b>

#### Pressupost d'ingressos

Cap III.- Preus públics. Resten pendents de comptabilitzar els ingressos en concepte de vendes de catàlegs de l'exposició per import de 481,95 €.

Cap IV. Transferències corrents. S'ha comptabilitzat el Dret de l'aportació de l'Ajuntament corresponent a l'exercici 2018.

Per l'any 2018 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
Preus públics visites i tallers	CMAC/333110/34901	800,00	800,00	0,00	0,0
Preus públics publicacions i catalegs	CMAC/333110/34902	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
Preus públics Utilitzacio Nau Gaudi	CMAC/333110/34903	1.200,00	1.200,00	0,00	0,0
	<b>Cap III</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Aportacio Ajuntament de Mataró	CMAC/333110/40000	236.160,97	236.160,97	236.160,97	85.244,7
	<b>Cap IV</b>	<b>236.160,97</b>	<b>236.160,97</b>	<b>236.160,97</b>	<b>85.244,7</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>239.160,97</b>	<b>239.160,97</b>	<b>236.160,97</b>	<b>85.244,7</b>

### Pressupost de Despeses

Cap I.- Presenta una execució del 47,60% i es preveu s'executi en la seva totalitat. L'execució correspon a les nòmines del personal laboral de gener a juny. El saldo actual correspon a l'increment salarial previst i encara no aplicat.

Cap II.- Execució d'un 51%. El canvi d'exposició principal s'ha realitzat a finals de febrer, pel que la major part de despesa que correspon a conceptes d'exposicions, ja s'ha comptabilitzat. L'execució actual de despesa d'aquest capítol correspon a la despesa de funcionament i obertura de la Nau Gaudi del primer trimestre i segon trimestre.

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.- No s'ha iniciat l'execució en aquest capítol, 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
CMAC/333110/13000	Retribucions bàsiques personal laboral	62.028,96	0,00	62.028,96	61.112,28	61.112,28	30.556,02	25.463,35
CMAC/333110/16000	Assegurances Socials	16.140,72	0,00	16.140,72	16.140,72	16.140,72	6.656,13	3.993,07
	<b>Cap I</b>	<b>78.169,68</b>	<b>0,00</b>	<b>78.169,68</b>	<b>77.253,00</b>	<b>77.253,00</b>	<b>37.212,15</b>	<b>29.456,42</b>
CMAC/333110/21200	Manteniment d'Edificis	11.569,34	0,00	11.569,34	5.616,49	5.616,49	5.616,49	5.616,49
CMAC/333110/21300	Manteniment maquinaria, instal. i utilatge	380,00	0,00	380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/21600	Manteniment Eq. proc. Informació	239,54	0,00	239,54	178,32	178,32	178,32	178,32
CMAC/333110/22000	Material d'oficina	567,42	0,00	567,42	103,46	103,46	103,46	103,46
CMAC/333110/22100	Subministrament elèctric	13.119,80	0,00	13.119,80	13.119,80	13.119,80	6.214,99	6.214,99
CMAC/333110/22101	Subministrament d'aigua	970,43	0,00	970,43	453,62	453,62	453,62	453,62
CMAC/333110/22200	Comunicacions telefòniques	1.904,32	0,00	1.904,32	687,22	532,09	532,09	532,09
CMAC/333110/22300	Transports	9.382,60	0,00	9.382,60	7.780,30	7.780,30	7.780,30	7.780,30
CMAC/333110/22301	Despeses envio corresponencia	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/22400	Primes d'assegurances	2.917,03	0,00	2.917,03	3.327,76	3.327,76	3.327,76	3.327,76
CMAC/333110/22601	Atencions protocolaries i representatives	6.439,08	0,00	6.439,08	3.206,50	3.206,50	3.206,50	3.206,50
CMAC/333110/22602	Publicitat i propaganda	9.651,94	0,00	9.651,94	8.831,19	8.831,19	8.831,19	8.831,19
CMAC/333110/22606	Despeses realització conferencies	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/22610	Publicacions	19.280,00	0,00	19.280,00	19.494,50	19.494,50	19.276,50	19.276,50
CMAC/333110/22700	Serveis de neteja	14.684,00	0,00	14.684,00	14.684,00	14.684,00	4.753,26	4.753,26
CMAC/333110/22703	Contractes empreses gestió de serveis	65.735,79	0,00	65.735,79	63.336,45	63.336,45	21.184,13	21.184,13
CMAC/333110/23120	Dietes i desplaçaments de personal	200,00	0,00	200,00	77,50	77,50	77,50	0,00
	<b>Cap II</b>	<b>158.841,29</b>	<b>0,00</b>	<b>158.841,29</b>	<b>140.897,11</b>	<b>140.741,98</b>	<b>81.536,11</b>	<b>81.458,61</b>
CMAC/333110/48100	Col.laboració alumnes en pràctiques	1.150,00	0,00	1.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Cap IV</b>	<b>1.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CMAC/333110/62500	Material Exposicions	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Cap VI</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>239.160,97</b>	<b>0,00</b>	<b>239.160,97</b>	<b>218.150,11</b>	<b>217.994,98</b>	<b>118.748,26</b>	<b>110.915,03</b>

### CONCLUSIÓ:

Amb dades d'execució a segon trimestre, 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. L'aportació de l'Ajuntament (236.160,97€) és la principal font d'ingressos de l'entitat ja que representa un 98,7% dels seus ingressos totals.

Pel que fa als ingressos, l'entitat preveu executar els ingressos dels preus públics per vendes i visites guiades per import de 3.000€.

Per la banda de les despeses, l'entitat ha executat un 49,86% de la despesa corrent.



#### 4.3.- 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 2018. Així mateix, també es presenta una comparativa respecte al pressupost inicial de l'any 2017.

CXTAC		2018					Var pss 18/17
DESPESES	Concepte	Pres. 2017	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 2n trim.	% Exec/Pss	
Capítol I	Despeses de personal	67.952,88	86.636,00	86.636,00	37.020,02	42,73%	27,49%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	198.953,12	183.534,00	183.534,00	122.637,62	66,82%	-7,75%
Capítol III	Despeses financeres	1.000,00	100,00	100,00	0,00	0,00%	-90,00%
Capítol IV	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>Subtotal despeses corrents</b>	<b>267.906,00</b>	<b>270.270,00</b>	<b>270.270,00</b>	<b>169.667,64</b>	<b>59,07%</b>	<b>0,88%</b>
Capítol VI	Inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>Subtotal despeses capital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>267.906,00</b>	<b>270.270,00</b>	<b>270.270,00</b>	<b>169.667,64</b>	<b>59,07%</b>	<b>0,88%</b>

		2018					Var pss 18/17
INGRESSOS	Concepte	Pres. 2017	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 2n trim.	% Exec/Pss	
Capítol I	Impostos directes	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol II	Impostos indirectes	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol III	Taxes i altres ingressos	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00		
Capítol IV	Transferències corrents	266.904,00	269.260,00	269.260,00	67.280,00	24,99%	0,88%
Capítol V	Ingressos patrimonials	2,00	10,00	10,00	0,00	0,00%	400,00%
	<b>Subtotal ingressos corrents</b>	<b>267.906,00</b>	<b>270.270,00</b>	<b>270.270,00</b>	<b>67.280,00</b>	<b>24,89%</b>	<b>0,88%</b>
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>Subtotal ingressos capital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>267.906,00</b>	<b>270.270,00</b>	<b>270.270,00</b>	<b>67.280,00</b>	<b>24,89%</b>	<b>0,88%</b>

## **Pressupost de despeses.**

Capítol I.- Presenta una execució del 42,73% i no es preveu que s'executi en la seva totalitat. Hi ha dues tècniques culturals en aquest Consorci, de les quals una té una reducció del 20% de la jornada per guarda legal. Des del mes de juny de 2018, els dos tècnics de gestió administrativa i econòmica han passat a fer de 4 hores setmanals a 6 hores setmanals, el que compensa en part la reducció del 20% de la jornada d'una tècnica de gestió cultural.

L'execució correspon a les nòmines del personal laboral de gener a juny de 2018, i a la seguretat social de l'empresa.

Capítol II.- Presenta una execució del 66,82%. És una execució lleugerament alta degut a que ja s'han efectuat totes les despeses del projecte de producció pròpia d'arts visuals, i s'han fet despeses importants en el projecte europeu de circ "De Mar a Mar".

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

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

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

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

ORG	FUNC	ECON	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUPOST INICIAL 2017	PRESSUPOST INICIAL 2018	EXECUCIÓ 2N TRIMESTRE	Saldo	Execució %
000001	334000	13000	Retribucions personal laboral	49.123,07	85.421,00	29.192,88	38.228,12	44,82%
000001	334000	16000	Seguretat Social personal	10.728,01	21.115,00	7.027,14	13.207,06	37,07%
000001	334000	16200	Formació i perfeccionament personal	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
			<b>CAPÍTOL 1-DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>67.952,88</b>	<b>86.636,00</b>	<b>37.020,02</b>	<b>49.615,98</b>	<b>42,73%</b>
000001	334000	21600	Reparació equips informàtics	500,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	22000	Material oficina	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00%
000001	334000	22002	Material informàtic no inventariable	100,00	100,00	150,71	-50,71	150,71%
000001	334000	22200	Comunicacions telefòniques	800,00	1.200,00	584,77	635,23	47,08%
000001	334000	22201	Comunicacions postals i missatgeria	100,00	100,00	87,27	32,73	87,27%
000001	334000	22404	Prevençió riscos laborals	500,00	500,00	214,32	285,68	42,88%
000001	334000	22600	Despeses de gestoria	1.000,00	1.200,00	583,74	606,26	48,48%
000001	334000	22601	Atencions protocolàries i representatives	200,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	22602	Publicitat i difusió Consorci	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00%
000001	334000	22603	Publicacions en diaris oficials	450,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	22604	Despeses jurídiques i notariales	300,00	0,00	0,00	0,00	
000001	334000	22606	Despeses Consell Directiu i reunions tècnics	200,00	100,00	73,47	26,53	73,47%
000001	334000	22608	Projectes europeus (De Mar a Mar)	88.861,00	80.000,00	43.281,08	36.718,91	54,10%
000001	334000	22613	Projectes producció pròpia	0,00	41.500,00	48.366,28	-4.866,28	111,73%
000001	334000	22619	Altres activitats	1.000,00	0,00	126,00	-126,00	
000001	334000	22629	Tots dansen	17.000,00	19.000,00	14.015,11	4.984,89	73,76%
000001	334000	22639	Projectes ciutats-nous projectes	77.742,12	28.799,00	13.443,55	15.355,45	46,68%
000001	334000	22648	Transefimers	11.000,00	6.000,00	229,35	5.771,65	3,81%
000001	334000	22688	Altres despeses diverses	0,00	50,00	89,95	-39,95	179,90%
000001	334000	22790	Manteniment pàgina web i hosting	300,00	300,00	223,81	76,39	74,54%
000001	334000	22790	Treballs realitzats per altres empreses (auditoria)	0,00	2.800,00	3.073,40	-273,40	109,78%
000001	334000	23020	Dietes	300,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	23120	Despeses de locomoció	300,00	195,00	126,00	58,00	68,11%
			<b>CAPÍTOL 2-DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS</b>	<b>198.953,12</b>	<b>183.534,00</b>	<b>122.637,62</b>	<b>60.896,38</b>	<b>66,82%</b>
000001	334000	35900	Altres despeses financeres	1.000,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
			<b>CAPÍTOL 3-DESPESES FINANCERES</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00%</b>
			<b>TOTAL CONSORCI TRANSVERSAL</b>	<b>267.906,00</b>	<b>270.270,00</b>	<b>159.657,64</b>	<b>110.612,36</b>	<b>59,07%</b>

### Pressupost d'ingressos.

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

Capítol IV.- Presenta una execució del 24,99%. 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 sis dels deu municipis.
- La subvenció de la Generalitat de l'Oficina de Suport de la Iniciativa Cultural (OSIC), la qual encara no ha estat atorgada ni pagada 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 no s'executi aquest capítol en la seva totalitat degut al canvi en la comptabilització dels drets reconeguts segons la ICAL.

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

#### **PRESSUPOST D'INGRESSOS. Detall execució 2n trimestre 2018**

CONCEPTE PRESSUPOSTARI	PRESSUPOST INICIAL 2017	PRESSUPOST INICIAL 2018	EXECUCIÓ 2N TRIMESTRE	Saldo	Execució %
000001.334000.33830-Aportacions altres administracions	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00%
<b>Capítol 3-Taxes, preus públics i altres ingressos</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00%</b>
000001.334000.45130-Generalitat, conveni	130.000,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00%
000001.334000.43230-Municipis, quota pertinença Consorci	87.280,00	87.280,00	87.280,00	0,00	100,00%
000001.334000.43130-Subvenció FEDER Projecte Mar a Mar	89.824,00	71.980,00	0,00	71.980,00	0,00%
<b>Capítol 4-Transferències corrents</b>	<b>266.904,00</b>	<b>269.260,00</b>	<b>67.280,00</b>	<b>201.980,00</b>	<b>24,99%</b>
000001.334000.52030-Interessos de dipòsits de caixes o bancs	2,00	10,00	0,00	10,00	0,00%
<b>Capítol 5-Ingressos patrimonials</b>	<b>2,00</b>	<b>10,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL CONSORCI TRANSVERSAL</b>	<b>267.906,00</b>	<b>270.270,00</b>	<b>67.280,00</b>	<b>202.990,00</b>	<b>24,89%</b>

**CONCLUSIÓ:**

El pressupost inicial del CTXAC pel 2018 (270.270,00€) s'ha incrementat en un 0,88%, amb un canvi en l'estructura de despeses: un increment del capítol 1 per la contractació d'una segona tècnica cultural degut a la concessió d'una subvenció FEDER, a canvi d'una reducció del capítol 2.

La previsió de tancament de l'exercici presenta una lleugera desviació positiva del capítol 1 respecte al pressupost, que es pot compensar amb els menors drets reconeguts esperats de la subvenció FEDER degut al canvi de criteri en la comptabilització dels drets reconeguts segons la ICAL.

Respecte a l'execució del segon trimestre de 2018, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 59,07% de la despesa corrent, degut principalment a les despeses realitzades pel projecte de producció pròpia d'arts visuals i del projecte europeu de circ "De Mar a Mar". Pel que fa als ingressos, l'entitat ha executat un 24,89% corresponent a les factures emeses per les quotes dels municipis consorciats.

#### 4.4.- 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 2018 i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2018, la previsió de tancament al 2018 i l'execució de juny del 2017:

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a JUNY				PREVISIÓ DE TANCAMENT							
	Pressupost Jun 2018	Execució Jun 2018	Desviació mensual	% Desv	Execució Jun 2017	Execució Jun 2018	Variació	% Var.	Pressupost 2018	Tancament Previst 2018	Desviació Anual	% Desv.
<b>IMPORT NET XIFRA NEGOCIS</b>	<b>1.534.262</b>	<b>1.497.961</b>	<b>-36.302</b>	<b>-2,4%</b>	<b>1.489.984</b>	<b>1.497.961</b>	<b>7.976</b>	<b>0,5%</b>	<b>3.068.525</b>	<b>3.052.588</b>	<b>-15.937</b>	<b>-0,5%</b>
Prestació de serveis	1.534.262	1.497.961	-36.302	-2,4%	1.489.984	1.497.961	7.976	0,5%	3.068.525	3.052.588	-15.937	-0,5%
<i>Ingressos per lloguers</i>	<i>1.078.109</i>	<i>1.061.699</i>	<i>-16.410</i>	<i>-1,5%</i>	<i>1.056.687</i>	<i>1.061.699</i>	<i>5.012</i>	<i>0,5%</i>	<i>2.156.219</i>	<i>2.140.282</i>	<i>-15.937</i>	<i>-0,7%</i>
<i>Ingressos per mediacions</i>	<i>297.930</i>	<i>266.158</i>	<i>-31.771</i>	<i>-10,7%</i>	<i>246.170</i>	<i>266.158</i>	<i>19.988</i>	<i>8,1%</i>	<i>595.859</i>	<i>595.859</i>		
<i>Ingressos per gestió</i>	<i>46.230</i>	<i>37.197</i>	<i>-9.033</i>	<i>-19,5%</i>	<i>59.764</i>	<i>37.197</i>	<i>-22.567</i>	<i>-37,8%</i>	<i>92.460</i>	<i>92.460</i>		
<i>Ingressos aparcament</i>	<i>111.994</i>	<i>132.906</i>	<i>20.912</i>	<i>18,7%</i>	<i>127.363</i>	<i>132.906</i>	<i>5.543</i>	<i>4,4%</i>	<i>223.987</i>	<i>223.987</i>		
<b>ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ</b>	<b>15.920</b>	<b>12.435</b>	<b>-3.485</b>	<b>-21,9%</b>	<b>85.494</b>	<b>12.435</b>	<b>-73.059</b>	<b>-85,5%</b>	<b>31.840</b>	<b>32.868</b>	<b>1.028</b>	<b>3,2%</b>
Ingressos accessoris i gestió corrent	15.920	12.435	-3.485	-21,9%	85.494	12.435	-73.059	-85,5%	31.840	31.840		
Subvencions d'explotació										1.028	1.028	
<b>ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>-861.907</b>	<b>-778.417</b>	<b>83.490</b>	<b>-9,7%</b>	<b>-697.798</b>	<b>-778.417</b>	<b>-80.619</b>	<b>11,6%</b>	<b>-1.723.812</b>	<b>-1.727.708</b>	<b>-3.896</b>	<b>0,2%</b>
Serveis exteriors	-754.075	-698.521	55.554	-7,4%	-619.486	-698.521	-79.035	12,8%	-1.508.149	-1.512.119	-3.969	0,3%
Tributs	-102.832	-79.896	22.936	-22,3%	-79.859	-79.896	-37	0,0%	-205.663	-205.590	73	0,0%
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	-5.000		5.000	-100,0%	1.547		-1.547	-100,0%	-10.000	-10.000		
<b>DETERIOR I RTAT PER ALIENACIONS D'IMMOB</b>					<b>-3.233</b>		<b>3.233</b>	<b>-100,0%</b>				
<b>RESULTAT EBITDA / MARGE BRUT</b>	<b>688.275</b>	<b>731.979</b>	<b>43.703</b>	<b>6,3%</b>	<b>874.448</b>	<b>731.979</b>	<b>-142.469</b>	<b>-16,3%</b>	<b>1.376.552</b>	<b>1.357.747</b>	<b>-18.805</b>	<b>-1,4%</b>
<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES</b>	<b>595.697</b>	<b>594.506</b>	<b>-1.190</b>	<b>-0,2%</b>	<b>463.224</b>	<b>594.506</b>	<b>131.283</b>	<b>28,3%</b>	<b>1.191.393</b>	<b>1.191.393</b>		
<b>AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT</b>	<b>-935.172</b>	<b>-921.736</b>	<b>13.437</b>	<b>-1,4%</b>	<b>-955.189</b>	<b>-921.736</b>	<b>33.453</b>	<b>-3,5%</b>	<b>-1.870.344</b>	<b>-1.870.344</b>		
<b>EBIT / BAI</b>	<b>348.800</b>	<b>404.749</b>	<b>55.950</b>	<b>16,0%</b>	<b>382.482</b>	<b>404.749</b>	<b>22.267</b>	<b>5,8%</b>	<b>697.601</b>	<b>678.797</b>	<b>-18.805</b>	<b>-2,7%</b>
<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>-243.189</b>	<b>-233.963</b>	<b>9.225</b>	<b>-3,8%</b>	<b>-266.273</b>	<b>-233.963</b>	<b>32.309</b>	<b>-12,1%</b>	<b>-486.377</b>	<b>-486.377</b>		
<b>EBT / BAI</b>	<b>105.611</b>	<b>170.786</b>	<b>65.175</b>	<b>61,7%</b>	<b>116.210</b>	<b>170.786</b>	<b>54.576</b>	<b>47,0%</b>	<b>211.224</b>	<b>192.420</b>	<b>-18.805</b>	<b>-8,9%</b>
Subvenció Ajuntament												
<b>EBT/ BAI amb Subvencions</b>	<b>105.611</b>	<b>170.786</b>	<b>65.175</b>	<b>61,7%</b>	<b>116.210</b>	<b>170.786</b>	<b>54.576</b>	<b>47,0%</b>	<b>211.224</b>	<b>192.420</b>	<b>-18.805</b>	<b>-8,9%</b>
<b>BDI / BENEFICI NET</b>	<b>105.611</b>	<b>170.786</b>	<b>65.175</b>	<b>61,7%</b>	<b>116.210</b>	<b>170.786</b>	<b>54.576</b>	<b>47,0%</b>	<b>211.224</b>	<b>192.420</b>	<b>-18.805</b>	<b>-8,9%</b>
<b>AJUSTAMENTS Cash Flow financer</b>	<b>-436.899</b>	<b>-430.599</b>	<b>6.300</b>		<b>6.924</b>	<b>-430.599</b>	<b>-437.522</b>		<b>-211.224</b>	<b>-211.224</b>		
Amortització comptable	935.172	921.736	-13.437		955.189	921.736	-33.453		1.870.344	1.870.344		
Subvenció de capital Ajuntament *					949.853		-949.853		1.927.385	1.927.385		
Interessos implícits	47.567	47.567			72.940	47.567	-25.373		95.135	95.135		
Amortització préstecs	-740.093	-740.093			-1.421.335	-740.093	681.243		-2.744.996	-2.744.996		
Subv K traspas a ratls	-595.697	-594.506	1.190		-463.224	-594.506	-131.283		-1.191.393	-1.191.393		
Inversions (sense iva) **	-83.850	-65.303	18.547		-86.500	-65.303	21.197		-167.699	-167.699		
<b>CASH FLOW FINANCER / CP</b>	<b>-331.288</b>	<b>-259.813</b>	<b>71.475</b>		<b>123.133</b>	<b>-259.813</b>	<b>-382.946</b>		<b>0</b>	<b>-18.805</b>	<b>-18.805</b>	

**INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (exec 2n trim +1.510.96€):** que es desagreguen en l'Import net de la xifra de negocis (+1.497.961€) que integra els ingressos de prestació de serveis dels lloguers, les mediacions, els aparcaments i els *Altres ingressos per gestió i explotació* (+12.435€). La projecció de tancament de l'exercici estima que els ingressos arribaran a l'import del pressupost inicial, per tant no s'espera cap desviació.

La desagregació per conceptes és la següent:

1. **Prestació de serveis ( lloguers espais i locals): (+1.497.961):** presenten una execució al mes de juny inferior a la previsió inicial (-36.302). Aquesta disminució és deguda bàsicament:

- A una menor ocupació d'empreses en el TCM2 (-12.736€),
- La minoració dels ingressos per gestió de congressos TCM4 (-6.616€)
- Una disminució en els ingressos per mediació (-31.771€).
- Minoració d'altres ingressos de gestió (-9.033€)

Per altra banda, hi ha hagut un augment en els ingressos dels aparcaments (+20.912€) i un augment del ingressos en el TCM3 (+3.415€) per un increment d'ocupació.

2. **Els altres ingressos d'explotació (+12.435 €):** presenten una reducció de -3.485 € que suposa una desviació de -22% respecte a la previsió de juny. Ha estat degut a una disminució dels ingressos complementaris de manteniment a les empreses instal·lades. S'estima que a finals de l'any els ingressos augmentin en un 3%.

**DESPESES D'EXPLOTACIÓ (exec 2n trim -778.417€):** presenten un estalvi de +83.490 € respecte el pressupost inicial gràcies a una menor execució de les despeses de serveis exteriors i dels tributs. Es preveu que a tancament de l'exercici s'executin en la seva totalitat amb una desviació poc significativa (-3.896€).

Per tipus de despesa, tenim que:

**Serveis exteriors (--698.521€):** l'execució a segon trimestre presenta un estalvi de +55.554€ degut a què no inclou la despesa de dos mesos seguretat i vigilància ni la de juny de la telefonia mòbil. Es preveu que a tancament de l'exercici s'executin en la seva totalitat amb una desviació poc significativa (-3.969€).

**Tributs (-79.896€):** l'estalvi està causat per l'efecte temporalitat de la despesa (-22.936€) i es regularitzarà a tancament de l'any.

**Altres despeses d'explotació (0,00€)** Es preveia dotar una morositat de 5.000€ que finalment no ha estat enregistrada a mes de juny. Es preveu que a final d'any quedi comptabilitzat.

En termes globals, cal esmentar que el resultat d'exploració del segon trimestre respecte les previsions inicials, tot i haver tingut una reducció en els ingressos de -36.302€, ha suposat una millora en 43.703€, degut a la disminució positiva de la despesa d'exploració en +83.490€, però això és degut a què financa despesa per incloure del mes de juny. Es preveu que a tancament de l'exercici el resultat d'exploració sigui el previst inicialment amb una desviació molt poc significativa de 3.550€

La projecció de tancament amb dades del mes de juny apunten cap a un benefici net de +192.420€ a finals de l'exercici, que suposa una lleugera disminució respecte el previst en el pressupost inicial (211.224€) degut a que es preveu una disminució dels ingressos per lloguers en -15.937€, en canvi la despesa no es preveu cap variació significativa.

### CÀRREGA FINANCERA I ENDEUTAMENT:

1. **Despesa financera (-233.963€):** s'ha produït una desviació favorable de +9.225€ respecte el pressupost inicial principalment per la inexistència d'interessos per ajut de caixa.
2. **Devolució préstecs (-740.093€):** a segon trimestre, s'ha amortitzat un import de 240.000€ que correspon a l'amortització del préstec sindicat i 260.092,50€ del préstec Ministeri 2008. Es preveu al tancament de l'exercici haver amortitzat 2.744.996€.

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 2018, resta un saldo pendent de 17.760.000€.

Del préstec inicial del Ministeri d'import 23.203.522,22€, del qual resta pendent de retornar a 30 de juny 12.382.250,71€. El detall dels imports pendents a data 30 de juny de 2018 són els següents:

Any	Capital pendent al 30/06/2018
Ministerio 2005	90 005,13 €
Ministerio 2006	133 324,02 €
Ministerio 2007	1 554 687,50 €
Ministerio 2008	1 300 462,50 €
Ministerio 2009	1 412 253,95 €
Ministerio 2010	2 666 666,68 €
Ministerio 2010 bis	4 592 177,09 €
Ministerio 2011	632 673,84 €
<b>TOTAL</b>	<b>12 382 250,71 €</b>

A 30 de juny, l'endeutament total de l'entitat a primer trimestre de 2018 és de 30.142.250,71€.



## ALTRES MAGNITUDS:

### 3. Inversions:

Les inversions realitzades fins el mes de juny són de 65.303€ que corresponen a restaurant (42.600€), equipaments audiovisuals (7.393€), equips aparcaments (7.714€) i d'altres (7.596€). L'execució ha estat per sota de la previsió a inici d'exercici (18.547) ja que hi ha inversió que encara no s'ha executat. Les inversions previstes a final de l'exercici són de 167.699€

### 4. Dèficit Acumulat de l'entitat:

L'entitat EPE Parc TCM no ha assolit els resultats previstos en els darrers exercicis i preveu acumular en el 2018 una necessitat financera d'explotació i de capital de 2,7M€.

Aquest dèficit es finança amb l'ajut de caixa que la Fundació li té atorgat amb un límit de 5M€ (del qual es preveu disposar de 4,6M€ en aquest exercici). A aquest dèficit s'ha d'afegir el dèficit de l'obra per un import de -108.526,41. Per tant, l'import total de la necessitat financera d'explotació i de capital de l'entitat és de 2,8M€.

### 5. 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 2018, formalitzat mitjançant conveni signat entre l'EPE i la Fundació Tecnocampus. Actualment, es preveu disposar de 4.500.000€ a tancament de l'exercici.

Destaquem que l'Ajuntament ha aprovat mitjançant decret 5082/2018 de data 4 de juny, la concessió d'un ajut de caixa d'1M€, el qual s'ha disposat en el mateix mes de juny i es preveu que sigui retornat íntegrament en el mes de setembre.

### **CONCLUSIÓ:**

Amb l'execució del 2n trimestre, l'EPE Tecnocampus preveu a tancament de l'exercici un benefici net de +192.420€. Hi ha una variació de -18.805€ respecte al pressupost inicialment aprovat. Suposa una variació respecte el pressupost inicial de -8,9%

Per al 2018, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació de 1.927.385,27€ destinada a finançar el pressupost de capital. L'import de l'aportació, ja està totalment disposat en el mes de juny.

A 30 de juny, l'entitat té un endeutament viu de 30.142.250,71€, dels quals, 12.382.250,71€ corresponen a préstecs del Ministeri i 17.760.000€ al préstec sindicat.

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 2018, l'entitat preveu un dèficit financer acumulat d'exploració i de capital de 2,7M€. Aquest dèficit el finança amb l'ajut de caixa que li atorga la Fundació Tecnocampus amb un límit de 5M€.

l'Ajuntament ha aprovat mitjançant decret 5082/2018 de data 4 de juny, la concessió d'un ajut de caixa d'1M€, el qual s'ha disposat en el mateix mes de juny i es preveu que sigui retornat íntegrament en el mes de setembre.

## FUNDACIÓ TECNOCAMPUS

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

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a JUNY				PREVISIÓ DE TANCAMENT			PREVISIÓ DE TANCAMENT			
	Pressupost Jun 2018	Execució Jun 2018	Desviació mensual	% Desv.	Execució Jun 2017	Variació	% Var.	Pressupost 2018	Tancament Previst 2018	Desviació Anual	% Desv.
<b>IMPORT NET XIFRA NEGOCIS</b>	<b>8.780.350</b>	<b>8.883.551</b>	<b>103.201</b>	<b>1,2%</b>	<b>7.999.054</b>	<b>884.497</b>	<b>11,1%</b>	<b>16.074.685</b>	<b>16.168.701</b>	<b>94.015</b>	<b>0,6%</b>
Prestació de serveis	8.780.350	8.883.551	103.201	1,2%	7.999.054	884.497	11,1%	16.074.685	16.168.701	94.015	0,6%
<i>Matrícula formació reglada</i>	<i>8.133.379</i>	<i>8.240.363</i>	<i>106.984</i>	<i>1,3%</i>	<i>7.515.209</i>	<i>725.154</i>	<i>9,6%</i>	<i>14.652.082</i>	<i>14.776.182</i>	<i>124.099</i>	<i>0,8%</i>
<i>Matrícules formació continua</i>	<i>192.929</i>	<i>196.933</i>	<i>4.005</i>	<i>2,1%</i>	<i>222.193</i>	<i>-25.260</i>	<i>-11,4%</i>	<i>308.476</i>	<i>279.898</i>	<i>-28.579</i>	<i>-9,3%</i>
<i>Matrícules màster</i>	<i>217.945</i>	<i>212.825</i>	<i>-5.120</i>	<i>-2,3%</i>	<i>116.518</i>	<i>96.307</i>	<i>82,7%</i>	<i>385.895</i>	<i>381.326</i>	<i>-4.568</i>	<i>-1,2%</i>
<i>Serveis a empreses</i>	<i>188.256</i>	<i>189.598</i>	<i>1.342</i>	<i>0,7%</i>	<i>114.792</i>	<i>74.807</i>	<i>65,2%</i>	<i>386.417</i>	<i>396.297</i>	<i>9.880</i>	<i>2,6%</i>
<i>Altres</i>	<i>47.842</i>	<i>43.832</i>	<i>-4.010</i>	<i>-8,4%</i>	<i>30.342</i>	<i>13.489</i>	<i>44,5%</i>	<i>341.815</i>	<i>334.998</i>	<i>-6.817</i>	<i>-2,0%</i>
<b>ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ</b>	<b>427.960</b>	<b>312.839</b>	<b>-115.121</b>	<b>-26,9%</b>	<b>316.821</b>	<b>-3.982</b>	<b>-1,3%</b>	<b>2.396.334</b>	<b>2.348.628</b>	<b>-47.706</b>	<b>-2,0%</b>
Ingressos accessoris i gestió corrent	204.233	186.606	-17.627	-8,6%	211.863	-25.257	-11,9%	1.819.841	1.620.454	-199.387	-11,0%
Subvencions d'explotació	223.727	126.233	-97.494	-43,6%	104.958	21.275	20,3%	576.493	728.174	151.681	26,3%
<b>DESPESES PERSONAL</b>	<b>-5.480.156</b>	<b>-5.512.349</b>	<b>-32.193</b>	<b>0,6%</b>	<b>-4.943.589</b>	<b>-568.759</b>	<b>11,5%</b>	<b>-10.631.993</b>	<b>-10.698.601</b>	<b>-66.608</b>	<b>0,6%</b>
Sous i salaris	-4.166.401	-4.176.421	-10.020	0,2%	-3.764.047	-412.374	11,0%	-8.067.675	-8.099.915	-32.239	0,4%
Seguretat social	-1.250.685	-1.259.854	-9.169	0,7%	-1.132.994	-126.859	11,2%	-2.441.578	-2.456.579	-15.001	0,6%
Altres despeses socials	-63.070	-76.074	-13.004	20,6%	-46.548	-29.526	63,4%	-122.740	-142.108	-19.368	15,8%
<b>ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>-3.024.051</b>	<b>-2.910.352</b>	<b>113.700</b>	<b>-3,8%</b>	<b>-2.869.350</b>	<b>-41.002</b>	<b>1,4%</b>	<b>-7.470.315</b>	<b>-7.441.437</b>	<b>28.878</b>	<b>0,5%</b>
Serveis exteriors	-2.443.204	-2.229.508	213.696	-8,7%	-2.310.901	81.394	-3,5%	-6.148.295	-6.116.533	31.762	-0,5%
Tributs	-31.277	-32.330	-1.053	3,4%	-30.429	-1.901	6,2%	-64.455	-65.523	-1.068	1,7%
Ajuts concedits	-557.570	-661.461	-103.891	18,6%	-518.989	-142.472	27,5%	-1.111.973	-1.084.128	27.845	-2,5%
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	8.500	12.947	4.447	52,3%	-8.916	21.863	-245,2%	-144.593	-174.253	-29.661	20,5%
Altres despeses de gestió corrent	-500		500	-100,0%	-114	114	-100,0%	-1.000	-1.000		
<b>ALTRES RESULTATS</b>		<b>-338</b>				<b>-338</b>			<b>-338</b>		
<b>RESULTAT EBITDA / MARGE BRUT</b>	<b>704.103</b>	<b>773.352</b>	<b>69.249</b>	<b>9,8%</b>	<b>502.936</b>	<b>270.416</b>	<b>53,8%</b>	<b>368.711</b>	<b>376.952</b>	<b>8.241</b>	<b>2,2%</b>
<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES</b>	<b>23.071</b>	<b>24.631</b>	<b>1.560</b>	<b>6,8%</b>	<b>31.837</b>	<b>-7.206</b>	<b>-22,6%</b>	<b>46.142</b>	<b>46.142</b>		
<b>AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT</b>	<b>-228.473</b>	<b>-216.795</b>	<b>11.679</b>	<b>-5,1%</b>	<b>-196.054</b>	<b>-20.741</b>	<b>10,6%</b>	<b>-456.946</b>	<b>-456.946</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
<b>EBIT / BAI</b>	<b>498.700</b>	<b>581.188</b>	<b>82.488</b>	<b>16,5%</b>	<b>338.718</b>	<b>242.470</b>	<b>71,6%</b>	<b>-42.094</b>	<b>-33.853</b>	<b>8.241</b>	<b>-19,6%</b>
<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>2.100</b>	<b>26</b>	<b>-2.074</b>	<b>-98,7%</b>	<b>4.127</b>	<b>-4.101</b>	<b>-99,4%</b>	<b>4.287</b>	<b>4.287</b>		
<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>-9.199</b>	<b>-9.230</b>	<b>-31</b>	<b>0,3%</b>	<b>-6.317</b>	<b>-2.913</b>	<b>46,1%</b>	<b>-17.870</b>	<b>-17.921</b>	<b>-51</b>	<b>0,3%</b>
<b>EBT / BAI</b>	<b>491.601</b>	<b>571.985</b>	<b>80.383</b>	<b>16,4%</b>	<b>336.528</b>	<b>235.457</b>	<b>70,0%</b>	<b>-55.677</b>	<b>-47.488</b>	<b>8.189</b>	<b>-14,7%</b>
<b>Subvenció Ajuntament</b>	<b>27.839</b>	<b>27.839</b>			<b>41.678</b>	<b>-13.840</b>	<b>-33,2%</b>	<b>55.677</b>	<b>55.677</b>		
EBT / BAI amb Subvencions	519.440	599.823	80.383	15,5%	378.206	221.617	58,6%	0	8.189	8.189	
<b>BDI / BENEFICI NET</b>	<b>519.440</b>	<b>599.823</b>	<b>80.383</b>	<b>15,5%</b>	<b>378.206</b>	<b>221.617</b>	<b>58,6%</b>	<b>0</b>	<b>8.189</b>	<b>8.189</b>	
<b>Ajustaments:</b>											
Amortitzacions de l'immobilitzat	228.473	216.795	-11.679	-5,1%	196.054	20.741	10,6%	456.946	456.946	0	0,0%
Subvencions de capital incorporades	-23.071	-24.631	-1.560	6,8%	-31.837	7.206	-22,6%	-46.142	-46.142		
Préstec projecte Aulari					1.000.000	-1.000.000	-100,0%				
Amortització préstecs	-99.385	-97.255	2.130	-2,1%	-55.909	-41.345	-3,0%	-198.769	-198.769		
Inversions	-254.216	-477.467	-223.251	87,8%	-277.126	-200.340	143,3%	-508.432	-600.000	-91.568	18,0%
<b>CASH-FLOW financer</b>	<b>371.242</b>	<b>217.265</b>	<b>-153.976</b>	<b>-41,5%</b>	<b>1.209.387</b>	<b>-992.122</b>	<b>-82,0%</b>	<b>-296.397</b>	<b>-379.775</b>	<b>-83.379</b>	<b>28,1%</b>

**INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (exec 2n trim +9.196.390€):** que es desagreguen en *Import net de la xifra de negocis* que correspon bàsicament als ingressos per matrícules (+8.883.551€) i els *Altres ingressos d'explotació* (+312.839€) que incorporen els cànon que es paguen a la UPC i la UPF. En global, amb l'execució del segon trimestre presenten una desviació negativa de -11.920€ respecte a les previsions inicials. Cal assenyalar que el gruix de les matriculacions es concentren en els mesos de juliol, setembre i octubre. Respecte a l'execució del segon trimestre de l'any anterior, s'han incrementat en +880.516€ aproximadament.

La desagregació per conceptes és la següent:

1. **Import net de la xifra de negocis (+8.883.551€):** al mes de juny presenta una desviació positiva de +103.201€ . Els increments més destacats són els de la Matrícules de Grau (+106.201€) i les de la formació contínua (+4.005€), per altra banda, hi ha hagut una disminució en les matrícules de màster (-5.120€) . Al tancament no es preveu gairebé variació (+0,6%).
  - **Matrícula formació Reglada:** +8.240.363 €, l'execució d'aquests ingressos a mes de juny s'han vist incrementats 106.984 € respecte del previst en el pressupost a inici d'exercici, amb el següent detall:

TITULACIONS	PRESSUPOST	REAL	DESVIACIÓ
ADM.EMPRESSES	698.608	709.984	11.376
TURISME	39.042	39.155	113
DOBLE TITULACIÓ ADE+TUR	497.312	482.185	-15.127
MARQUETING	763.410	783.047	19.638
DOBLE TITULACIÓ ADE+MARQ	733.811	719.500	-14.311
LOGISTICA	330.438	327.877	-2.561
BUSINESS	270.665	272.273	1.608
<b>TOTAL ESCSET</b>	<b>3.333.285</b>	<b>3.334.021</b>	<b>736</b>
INFERMERIA	806.942	819.206	12.264
CAFE	824.773	837.078	12.305
DOBLE TITULACIÓ FISIO+CAFE	511.943	517.906	5.963
FISIOTERAPIA	152.985	151.646	-1.339
<b>TOTAL ESCST</b>	<b>2.296.642</b>	<b>2.325.836</b>	<b>29.193</b>
ELECTRÓNICA/MECATRÓNICA	371.786	400.299	28.513
AUDIOVISUALS	1.247.764	1.297.053	49.289
INFORMATICA	248.068	253.957	5.888
ENG.TELECOMUNICACIONS	0	0	0
VIDEOJCS	482.001	476.772	-5.229
DOBLE TIT. INFORMÀTICA+VIDEOJCS	153.833	152.424	-1.408
<b>TOTAL ESUPT</b>	<b>2.503.452</b>	<b>2.580.506</b>	<b>77.054</b>
<b>TOTAL Pressupost</b>	<b>8.133.379</b>	<b>8.240.363</b>	<b>106.984</b>

- Matrícula formació Contínua: +196.933€ (+2.1%) . L'execució del segon trimestre presenta una desviació positiva de 4.005€ respecte al pressupost inicial. Respecte del mes de juny de 2017, els ingressos per aquest concepte s'han vist reduïts en -25.260€ (-11,4%).
- Matrícula de màsters: +212.825€ (-2,3%). Hi ha hagut una lleugera variació respecte el pressupost, han disminuït en -5.120€, en canvi, comparant-ho amb l'any anterior, han tingut un augment de 96.307, que representa un variació positiva d'un 82,7%.
- Serveis a empreses: +189.598€ (+0,7%). No hi ha hagut pràcticament variació respecte el pressupost inicial. Si es compara amb l'any anterior, s'aprecia una variació positiva d'un 65,2%.

2. **Altres ingressos d'exploració (+312.839 €)**: presenten una reducció de -115.121€ (-26.9%). A grans trets, aquest concepte incorpora els cànon a la UPC i la UPF, els ajuts i beques i les subvencions a l'exploració, entre d'altres. Es preveu una reducció d'un 2% al final d'any. Si ho analitzem per conceptes:

- Ingressos accessoris: +186.606 € hi ha hagut una variació respecte a la previsió inicial (-17.627€), motivada principalment per una disminució en el lloguer d'espais TCM Salut en - 60.000€ i un augment en el reintegrament del Ministeri per famílies nombroses de +52.000€.
- Subvencions d'exploració: +126.223€ amb una reducció del -43,62% (-97.494€). Subvencions d'Empresa i Erasmus rebudes però que s'enregistren d'acord amb el principi de correlació amb les despeses que financen.

**DESPESES D'EXPLOTACIÓ (exec. 2n trim -8.423.039€)**: a segon trimestre presenten un estalvi global de 81.169€ respecte del pressupost inicial.

3. **Despeses de personal (-5.512.349 €)**: l'execució presenta un increment en la despesa de -32.193€ degut al personal d'ACADEMIA , del PARC i de la CORPORACIÓ. Respecte de l'any 2017, la despesa de personal s'ha incrementat (-568.759). En el tancament, no es preveu gairebé variació respecte el pressupost inicial (+0,6%).

4. **Altres despeses d'exploració: (-2.910.352€)**: presenta un estalvi de +113.700 € respecte el pressupost. Es destaquen les següents partides:

- Serveis exteriors (-2.229.508€) presenta un estalvi global de +213.696€ respecte el pressupost. Aquesta partida integra despeses diverses com publicitat i propaganda, serveis professionals, manteniment i reparacions i subministraments. Es preveu que aquest estalvi a final de l'any sigui de +31.762€.
- Ajuts concedits (-661.461 €): presenta un increment de la despesa de -103.891€ bàsicament per un increment dels ajuts per exempcions i bonificacions de la matrícula 2017/18. Respecte de l'any 2017 , aquesta partida s'ha incrementat en -142.472€ . A final de l'any es preveu un estalvi de 27.845€

**CÀRREGA FINANCERA I ENDEUTAMENT:**

**3. Endeutament: +1.258.586,35€**

En l'exercici 2016, l'entitat va concertar una operació de préstec d'1M€ amb Caixabank per finançar les obres de construcció a l'Edifici El Rengle de nous aularis principalment de l'Escola Superior de Ciències de la Salut, un dels tres centres universitaris del parc. Es tracta d'una operació a 10 anys a un interès variable (Euríbor + 2%) amb període de carència fins a l'1/11/2017. En el mes de juny el deute pendent és de 931.428,32€.

A banda, també té pendent de retornar el préstec subrogat de l'Escola Universitària del Maresme per l'edifici del Callao. A mes de juny hi ha un saldo pendent de 314.033,03€€.

La Fundació també té concertats dos préstecs del ministeri. Un de l'any 2005 per 22.500 i l'altre del 2006 també de 22.500. El saldo pendent a data 31/06 d'ambdós préstecs és de 13.125€

**ALTRES MAGNITUDS:**

**4. Inversions (-477.467€ exec 2n trim):**

La Fundació TCM ha previst unes inversions per al 2018 per un import de 508.43€. La previsió de tancament és de 600.000€. Es preveu un augment del 18% respecte el pressupost inicial. D'aquest import, 282.597€ es destinaran a la realització d'inversions generals i la resta a equipaments pel TCM6. En detall:

PROJECTES	Pressupost
Inversions ordinàries	282.597,00
TCM6 Universitat	13.823,00
TCM6 Empreses	214.553,00
<b>TOTAL</b>	<b>508.432,00</b>

Aquesta despesa d'inversió que ha estat finançada amb els ingressos anticipats pel cobrament avançat de les matrícules en els mesos de juliol i agost. Aquesta pràctica de finançar despesa a llarg termini amb recursos a curt termini ha fet que l'entitat tingui un cash flow negatiu acumulat a 31/12/2017 de -3M€.

A mes de juny, s'han executat -477.467€ de les inversions generals, un 87,8% per sobre previst en pressupost inicial per aquest trimestre.

Les desviacions previstes en les inversions són:

- Programa e-finançament acadèmic: +18.000€
- Equips GMA: +8.000€
- Imprevistos en les obres del TC+: +65.000€

### **CONCLUSIÓ:**

Amb dades de l'execució del mes de juny, la Fundació Tecnocampus ha obtingut un resultat de +599.823€, que suposa una desviació favorable respecte el pressupost de +80.383€ (+15,5%). Bàsicament perquè hi ha hagut un augment en el nombre de matriculacions de formació reglada.

La Fundació preveia inicialment executar una despesa d'inversió per un import aproximat de 508.432€ que, segons les previsions de tancament poden ser de 600.000€. L'entitat finança la inversió amb recursos propis gràcies als ingressos anticipats pel cobrament avançat de les matrícules en els mesos de juliol i agost. Aquesta pràctica de finançar despesa a llarg termini amb recursos a curt termini ha fet que l'entitat tingui un cash flow negatiu acumulat a 31/12/2017 de -3M€.

L'endeutament de l'entitat a 30 de juny és de 1.258.586,35€.

Per aquest exercici, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació corrent de 55.677€ a l'entitat que a ser pagada en el mes de febrer. A banda, l'Ajuntament, mitjançant decret 5430/2018 de 4 de juny, ha aprovat la concessió d'un ajut de caixa d'1M€ a favor de la Fundació, el qual s'ha disposat en el mateix mes de juny i es preveu retornar íntegrament en el mes de setembre.

#### 4.5. 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 2018.

Pèrdues i guanys	Previsió tancament		Execució a 30 de	% execució
	2017	Proposta 2018	juny	
<b>INGRESSOS</b>	<b>43.659,72</b>	<b>281.004,14</b>	<b>226.405,95</b>	
<b>1. Import net de la xifra de negoci</b>	<b>43.659,72</b>	<b>281.004,14</b>	<b>226.405,95</b>	<b>80,57%</b>
Lloguer local carrer Poeta Punsola	0,00	0,00	0,00	0,00%
Lloguer solar carrer Palmerola	20.376,04	21.000,00	10.500,00	50,00%
Lloguer Can Xammar - restaurant	10.240,80	10.240,80	5.120,40	50,00%
Lloguer Can Xammar - local petit 1	0,00	2.460,00	0,00	0,00%
Lloguer Can Xammar - local petit 2	2.400,00	2.400,00	1.200,00	50,00%
Lloguer local carrer Meléndez Valdés	0,00	4.200,00	2.100,00	50,00%
Cafè de Mar (Viver d'empreses)	7.892,88	11.423,34	5.711,67	50,00%
Cafè de Mar (lloguer de sales)	2.500,00	2.500,00	1.765,00	70,60%
L'Ariet SCCL	250,00	1.000,00	0,00	0,00%
Any Joan Peiró - Venda litografies	0,00	3.780,00	0,00	0,00%
Venda de llibres	0,00	0,00	208,88	
Ateneu del Maresme - Subvenció Generalitat	0,00	222.000,00	199.800,00	90,00%
<b>5. Altres ingressos d'explotació</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Ajut reintegrable Ajuntament de Mataró	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESES</b>	<b>109.758,10</b>	<b>312.110,33</b>	<b>166.972,20</b>	<b>53,50%</b>
<b>6. Despeses de personal</b>	<b>32.500,00</b>	<b>32.900,00</b>	<b>14.035,97</b>	<b>42,66%</b>
Sou director FUCM	32.500,00	32.900,00	14.035,97	42,66%
<b>7. Altres despeses d'explotació</b>	<b>55.127,77</b>	<b>257.080,00</b>	<b>141.871,06</b>	<b>55,19%</b>
Reparacions	2.100,00	2.100,00	368,00	17,52%
Secretaria tècnica	5.000,00	5.000,00	2.499,96	50,00%
Serveis professionals	3.600,00	3.000,00	1.500,00	50,00%
Primes assegurances	900,00	900,00	855,36	95,04%
Serveis bancaris	490,00	300,00	430,66	143,55%
Despeses específiques Cafè de Mar	25.120,00	25.800,00	7.846,85	30,41%
Despeses local carrer Poeta Punsola	3.000,00	3.000,00	2.844,49	94,82%
Altres serveis	1.300,00	1.500,00	600,34	40,02%
Auditoria	6.375,77	3.200,00	0,00	0,00%
Manteniment web	200,00	200,00	34,70	17,35%
Comunicació	5.542,00	300,00	0,00	0,00%
Beca Joan Peiró	1.500,00	4.000,00	2.875,00	71,88%
Any Joan Peiró - Monument	0,00	3.780,00	0,00	0,00%
Ateneu del Maresme - Subvenció Generalitat	0,00	204.000,00	122.015,70	59,81%
Despeses financeres	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>8. Amortització d'immobilitzat</b>	<b>22.130,33</b>	<b>22.130,33</b>	<b>11.065,17</b>	<b>50,00%</b>
Amortització	22.130,33	22.130,33	11.065,17	50,00%
<b>Dèficit d'explotació</b>	<b>-66.098,38</b>	<b>-31.106,19</b>	<b>59.433,75</b>	
<b>Subvenció de l'Ajuntament de Mataró</b>	<b>66.098,38</b>	<b>31.106,19</b>	<b>-59.433,75</b>	
<b>Resultat exercici</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



### ELS INGRESSOS (+226.405,95€):

Presenten una execució del **80,57%** respecte el pressupost. Bàsicament es tracta d'ingressos pels **lloguers** d'unes finques aportades a l'entitat per part de PUMSA. Aquest percentatge tant elevat d'execució és degut a què s'ha rebut pràcticament tota la subvenció de la Generalitat. En detall:

- **Solar carrer Palmerola (+10.500€):** actualment llogat a PUMSA, que l'explota com a aparcament de zona blava. Per a l'exercici 2018, es preveu ingressar un import de 21.000€.
- **Local restaurant de Can Xammar (+5.120,40€):** 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 2018 es preveu ingressar un import de 10.240,80€.
- **Local Petit 2 Can Xammar (1.200,00€):** Es preveu ingressar a finals d'any 2.400,00€. Local llogat al grup Naiboa com a magatzem del restaurant.
- **Local Carre Meléndez Valdés (2.100,00€):** Es preveu que durant aquest 2018 s'ingressin 4.200,00€. Local llogat a Obres i Promocions Agulló (exposició materials de valles de PVC)
- **Cafè de Mar - viver d'empreses (+5.711,67€):** 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 11.423,84€.
- **Cafè de Mar - lloguer de sales (+1.765,00€):** Es preveu ingressar 2.500€ durant el 2018. . El lloguer de la sala d'actes està produint enguany uns ingressos superiors als pressupostats.

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

- **Local del carrer Poeta Punsola:** Local sense llogar i sense previsió de llogar a curt termini.
- **Local petit 1 de Can Xammar (+0,00):** Actualment sense llogar, tot i que es preveu llogar a curt termini. Es preveuen uns ingressos a finals d'any de 2.460€

### Altres ingressos

- Subvenció de la Generalitat per al projecte **l'Ateneu del Maresme**. S'ha cobrat 199.800€ dels 222.000 que es preveu en el 2018.
- S'han obtingut 208,88€ per la venda de llibres que no es estava previst.

A banda, es preveu cobrar en els propers trimestres:

- 3.780€ durant el 3r i 4rt trimestre per la venda de litografies del monument a Joan Peiró.
- 1.000€ durant el mes de juliol es preveu ingressar el cànon pel lloguer de l'Espai Culinari del Cafè del Mar.

### **LES DESPESES (+166.972,20€):**

Presenten una execució del 53,50% respecte el pressupost inicial. En detall:

- **Despesa de personal (14.035,97€):** correspon a la despesa del sou del director laboral.
- **Altres despeses d'exploració (141.871,06€):** Integren totes les altres despeses d'exploració de l'entitat. A destacar:
  - Despesa provinent de la subvenció de la Generalitat – Ateneu del Maresme, executat a 30 de juny, 122.015,00€ i es preveu a finals d'any arribar a 204.000,00€
  - Les comissions bancàries estan essent més altes de les previstes. S'havia pressupostat 300,00€ pel 2018 i a 30 de juny la despesa ha estat de 430,66€.
  - Les despeses de subministraments del cafè del Mar i despeses relacionades amb l'edifici, estan sent inferiors als pressupostats.

### **LES INVERSIONS:**

Es preveu una despesa en inversions per l'any 2018 de 34.000,00€. Es preveuen unes inversions de 33.000,00€, per adequar la sala d'actes de dalt del Cafè de Mar i altres inversions per un import de 1.000,00. En el segon trimestre no s'ha executat res de l'import previst.

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. En aquest exercici, l'entitat no preveu fer més disposicions parcials d'aquest ajut.

#### **CONCLUSIÓ:**

Amb dades de l'execució del mes de juny, la Fundació Unió de Cooperadors porta executat un 81% dels ingressos i un 53% de les despeses. Això és degut a què ha cobrat la major part de la subvenció de la Generalitat, ingrés que representa un 80% de tot el pressupost. Preveu executar els ingressos i les despeses en la seva totalitat respecte el pressupost inicial del 2018.

Cal destacar que l'entitat preveu tancar l'exercici ajustant el seu resultat amb una part de l'aportació prevista per l'Ajuntament. Per aquest exercici 2018 es preveu que sigui de 31.106,19€.

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€.

#### 4.6. FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del segon trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2018 i la projecció de tancament 2018.

COMpte D'EXPLOTACIÓ	Execució Juny 2018	Previsió tancament 2018	PRESSUPOST 2018
<b>INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>552.127,12</b>	<b>1.145.708,77</b>	<b>1.226.632,78</b>
1. Import net de la xifra de facturació	460.628,28	956.849,92	1.030.714,58
a. ingressos per arrendaments	170.220,40	340.063,94	359.997,82
a.1. CSdM - Antic hospital	107.937,06	215.874,12	225.874,12
a.2. Sorri Discou (Camí ral, 264)	55.255,20	110.510,40	120.510,40
a.3. Lloguer espais Hotel d'Entitats	6.839,71	13.679,42	13.613,30
a.4. Lloguer d'espais professionals externs	188,43	0,00	0,00
b. ingressos per Prestació de serveis	290.407,88	616.785,98	670.716,76
b.1. Ingressos d'usuaris/particulars	155.655,00	311.000,00	452.408,76
b.2. Ingressos d'entitats (Ajuntaments i escoles)	14.582,50	29.000,00	0,00
b.3. Fundació La Caixa (Programa EAPS)	109.335,42	255.115,98	218.308,00
b.4. Ingressos d'activitats esporàdiques	10.834,96	21.670,00	0,00
2. Subvencions a l'activitat	91.435,14	188.858,85	195.918,20
a. Subvencions ajuntaments	67.200,00	137.588,58	141.097,08
a.1. Ajuntament de Mataró - Hotel d'entitats	33.748,98	67.497,96	67.497,96
a.2. Ajuntament de Mataró - Banc del temps	6.302,76	12.605,52	12.605,52
a.3. Ajuntament de Mataró - Voluntariat	6.302,76	12.605,52	12.605,52
a.4. Ajuntament de Mataró - Serveis	20.845,50	41.691,08	41.691,08
a.5. Ajuntament de Mataró - Varis	0,00	3.188,50	6.697,00
b. Donacions per les activitats	1.399,98	5.600,00	5.600,00
b.1. Funerària Cabré Junqueres	1.399,98	5.600,00	5.600,00
c. Subvencions i donacions de capital imputats a resultats	22.835,16	45.670,27	49.221,12
3. Altres ingressos d'explotació	63,70	0,00	0,00
4. Treballs realitzats per a l'empresa	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>559.516,55</b>	<b>1.103.815,94</b>	<b>1.188.789,01</b>
1. Aprovisionaments	12.411,05	22.000,00	28.200,00
b. Treballs realitzats per altres empreses o prof.	12.411,05	22.000,00	28.200,00
b.1. Neteja	9.000,00	18.000,00	16.200,00
b.2. Serveis assistencials (prf. Externs)	3.411,05	4.000,00	12.000,00
2. Despeses de personal	454.557,61	881.353,09	983.207,48
a. Sous i salaris	348.320,08	660.320,08	744.555,62
b. Càrregues socials	105.533,01	219.533,01	235.651,86
c. Formació al personal	704,52	1.500,00	3.000,00
d. Indemnitzacions	0,00	0,00	0,00
3. Altres despeses d'explotació	57.796,18	130.959,43	117.381,53
a. Serveis exteriors	26.200,54	67.768,15	65.923,41
a.1. Arrendaments i cànons	1.576,13	3.152,26	4.149,94
a.2. Reparació i conservació	4.422,48	8.844,96	7.488,00
a.3. Serveis professionals independents	16.530,71	49.592,13	46.081,44
a.4. Transports	0,00	0,00	0,00
a.6. Primes d'assegurances	3.089,40	6.178,80	6.764,03
a.8. Publicitat i propaganda i relacions públiques	581,82	0,00	1.440,00
c. Despeses bancàries	703,84	1.407,68	3.000,00
d. Subministraments	14.165,04	28.330,08	28.118,12
e. Tributs	8.271,00	16.542,00	8.840,00
f. Altres serveis	8.455,76	16.911,52	11.500,00
g. Altres despeses	0,00	0,00	0,00
4. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat	34.751,71	69.503,42	60.000,00
5. Provisions	0,00	0,00	0,00
<b>RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>-7.389,43</b>	<b>41.892,83</b>	<b>37.843,77</b>
<b>RESULTAT FINANCER</b>	<b>-3.572,40</b>	<b>-5.358,62</b>	<b>10,75</b>
Ingressos financers	0,01	0,00	10,75
Despeses financeres	3.572,41	5.358,62	0,00
<b>RESULTAT D'ACTIVITATS ORDINÀRIES</b>	<b>-10.961,83</b>	<b>36.534,22</b>	<b>37.854,52</b>
<b>RESULTAT EXTRAORDINARI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Ingressos extraordinaris	0,00	0,00	0,00
Despeses extraordinaris	0,00	0,00	0,00
<b>RESULTAT FINAL</b>	<b>-10.961,83</b>	<b>36.534,22</b>	<b>37.854,52</b>

### **ELS INGRESSOS (+552.127,12€):**

Presenten una execució del **48%** respecte la projecció de tancament del pressupost.

Import net de la xifra de facturació (460.628,28€).

- L'activitat principal de la Fundació és, d'una banda la cessió de les seves instal·lacions a d'altres entitats per a l'exercici de llurs activitats de caràcter social o assistencial i l'altra la prestació de serveis de suport emocional. L'import de l'ingrés representa el 83% del total dels ingressos.

Altres ingressos (91.498,84€)

- A banda, la Fundació rep subvencions de l'Ajuntament de Mataró per projectes concrets i alguna donació d'entitats privades. Aquests ingressos representen un 17% del total.

### **LES DESPESES (+559.516,55€):**

Presenten una execució del 51% respecte la projecció prevista. Pel que fa a les partides de despeses no es preveuen desviacions significatives . En detall:

- **Aprovisionaments (12.411,05€)**
- **Despesa de personal (454.557,61€):** Es preveu executar un decrement de la despesa de personal motivada pels ajustos iniciats a començaments d'any i encara no finalitzats. Durant el 2017, la fundació va procedir a regularitzar diferents contractes que mantenia amb els professionals per transformar-los en laborals. Això va provocar que es practiquessin unes liquidacions no efectuades en els períodes compresos entre l'octubre de 2012 i el desembre 2016. Aquestes despeses excepcionals es van concloure en el 2017 i no es preveuen que es repeteixin durant el 2018.
- **Altres despeses d'explotació (57.796,18€ €):**

### **CONCLUSIÓ:**

Amb dades de l'execució del mes de juny, la Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena, preveu executar els ingressos i les despeses gairebé en la seva totalitat, concretament es preveu executar un 93% del previst inicialment.

Cal destacar que l'entitat té concertat un préstec amb l'Ajuntament de Mataró per 2.492.225,79€ destinat a cancel·lar el deute tributari que, per aquest mateix import, la Fundació mantenia amb l'Agència Tributària de l'Estat. La quota de retorn de la part del capital del préstec per l'exercici 2018 segons conveni entre l'Ajuntament i la Fundació és de 50.000€.

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

Es preveu executar un decrement de la despesa de personal motivada pels ajustos iniciats a començaments d'any i encara no finalitzats. Durant el 2017, la fundació va procedir a regularitzar diferents contractes que mantenia amb els professionals per transformar-los en laborals. Això va provocar que es practiquessin unes liquidacions no efectuades en els períodes compresos entre l'octubre de 2012 i el desembre 2016. Aquestes despeses excepcionals es van concloure en el 2017 i no es preveuen que es repeteixin durant el 2018

## 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'1 d'abril de 2016, es classifica els agents del sector públic de l'Ajuntament de Mataró de la següent manera:

- Sector Administracions Públiques:
  - EPE Mataró Audiovisual
  - Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró
  - Promocions Urbanístiques de Mataró 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
  - Fundació Unió de Cooperadors
  - Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena

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 de març 2018 amb la previsió de liquidació 2018 .

### **1. Càlcul de l'Estabilitat Pressupostària**

<b>Entitat</b>	<b>Capac./Nec. Financ. Entitat Pres. Inicial 2018</b>	<b>Capac./Nec. Financ. Entitat Prev. Liquidació 2018</b>
Mataró	721.395,28	11.292.403,28
Mataró Audiovisual	46.103,44	46.103,44
Prom. Urbanísticas Mataró (PUMSA)	4.504.557,12	4.547.754,12
C. Museu d'Art Contemporani de Mataró	0,00	0,00
C. Transversal, Xarxa d'Activitats Culturals-CSTAC	0,00	0,00
<b>Capacitat/Necesitat Finançament de la Corporació Local</b>	<b>5.272.055,84</b>	<b>15.886.260,84</b>

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 2018:

<b>3.1.- Evolució resultats</b>			
<b>ENTITATS</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2018</b>
	<b>pressupost</b>	<b>pressupost</b>	<b>previsió tancament</b>
PUMSA	1.754.059,76	5.299.755,00	5.326.901,00
EPE PARC TECNOCAMPUS	0,00	211.224,00	207.675,00
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS	0,00	0,00	n.d.
AIGÜES DE MATARÓ, SA	1.700.110,00	1.473.480,00	1.406.760,00
EPE MATARÓ AUDIOVISUAL + MATARÓ MARESME DIGITAL SLU	0,00	0,00	0,00
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 2018, excepte la Fundació Tecnocampus que no ha presentat la previsió de tancament. Per tant, la resta d'entitats tindran equilibri financer i compliran amb l'estabilitat pressupostària.



### **5.3 CÀLCUL DEL NIVELL DE DEUTE VIU I FORMALITZAT A 30/06/2018**

A continuació presentem el resum del deute a 31/12/2017 i a 30/06/2018 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 31-12-2017			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/12/2017
Mataró	0,00	0,00	80.766.447,55	80.766.447,55
Mataró Audiovisual	0	0	0,00	0,00
C. Digital Mataró-Maresme	0	0	0,00	0,00
C. Museu d'Art Contemporani de	0	0	0,00	0,00
PUMSA	0,00	0,00	34.659.409,00	34.659.409,00
<b>Total sector Administracions Públiques consolidat</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.425.856,55</b>	<b>115.425.856,55</b>

A 30-06-2018			
Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 30/06/2018
0,00	0,00	73.897.860,42	73.897.860,42
0	0	0,00	0,00
0	0	0,00	0,00
0	0	0,00	0,00
0,00	0,00	30.735.780,16	30.735.780,16
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>104.633.640,58</b>	<b>104.633.640,58</b>

Deute viu sector Societats no Financeres consolidat amb el Sector Administracions Públiques	A 31-12-2017			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/12/2017
PUMSA	No computa com a Societats no Financeres			
EPE PARC TECNOCAMPUS	0,00	0,00	30.882.343,17	30.882.343,17
AMSA	0,00	0,00	8.569.773,23	8.569.773,23
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS				
MATARÓ MARESME	0,00	0,00	1.355.840,96	1.355.840,96
PORTA LAIETANA - 50%	0,00	0,00	13.261.592,37	13.261.592,37
<b>Total sector Societats no Financeres Consolidat</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.069.549,73</b>	<b>54.069.549,73</b>

A 30-06-2018			
Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 30/06/2018
No computa com a Societats no Financeres			
0,00	0,00	30.142.250,71	30.142.250,71
0,00	0,00	13.453.330,13	13.453.330,13
0,00	0,00	1.258.586,35	1.258.586,35
0,00	0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.854.167,19</b>	<b>44.854.167,19</b>

RESUM	A 31-12-2017			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/12/2017
Sector Administracions Públiques	0,00	0,00	115.425.856,55	115.425.856,55
<i>Deute FCC</i>			5.694.083,59	5.694.083,59
Sector Societats no Financeres	0,00	0,00	54.069.549,73	54.069.549,73
<b>Total endeutament bancari, més endeutament de FCC a llarg del Grup Ajuntament Consolidat</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>175.189.489,87</b>	<b>175.189.489,87</b>

A 30-06-2018			
Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 30/06/2018
0,00	0,00	104.633.640,58	104.633.640,58
		2.852.041,80	2.852.041,80
0,00	0,00	44.854.167,19	44.854.167,19
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>152.339.849,57</b>	<b>152.339.849,57</b>

Liquidacions pendents de retorn de la PIE dels exercicis 2008, 2009	0,00	0,00	6.187.246,54	6.187.246,54
--	------	------	--------------	--------------

	0,00	0,00	6.076.759,96	6.076.759,96
--	------	------	--------------	--------------

<b>Total endeutament bancari, més endeutament de FCC i PIE a llarg del Grup Ajuntament Consolidat</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>181.376.736,41</b>	<b>181.376.736,41</b>
---	-------------	-------------	-----------------------	-----------------------

	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>158.416.609,53</b>	<b>158.416.609,53</b>
--	-------------	-------------	-----------------------	-----------------------