

INFORME EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA MARÇ 2018

Àrea de Serveis Centrals

INDEX

1. Conclusions	5
1.1. Ajuntament	5
1.2. Societats Municipals	9
1.3. Altres empreses vinculades	11
2. Pressupost de l'Ajuntament	14
2.1. Pressupost d'ingressos Ajuntament	14
2.1.1. Ingressos corrents	14
2.1.2. Ingressos de capital	39
2.2. Pressupost de despeses Ajuntament	42
2.2.1. Classificació programes Ensenyament	44
2.2.2. Classificació programes Deute Públic	47
2.2.3. Classificació programes Protecció i promoció social	48
2.2.4. Classificació programes Seguretat i protecció civil	52
2.2.5. Classificació programes Recollida, tractament brossa i neteja viària	55
2.2.6. Classificació programes Administració general	59
2.2.7. Classificació programes Habitatge, urbanisem i vies públiques	60
2.2.8. Classificació programes Cultura	61
2.2.9. Classificació programes Esport	65
2.2.10. Classificació programes Administració financera i tributària	68
2.2.11. Classificació programes Medi ambient, jardins i sanejament	69
2.2.12. Classificació programes Transport públic	70
2.2.13. Classificació programes Foment de l'ocupació	73
2.2.14. Classificació programes Participació ciutadana	75
2.2.15. Classificació programes Enllumenat públic	76
2.2.16. Classificació programes Aportació Tecnocampus	77

2.2.17. Classificació programes Òrgans de govern	78
2.2.18. Classificació programes Comerç, turisme i empresa	78
2.2.19. Classificació programes Comunicació	80
2.2.20. Classificació programes Atenció als ciutadans	81
2.2.21. Classificació programes Salubritat pública	82
2.2.22. Classificació programes Altres	83
2.2.23. Classificació programes Fons de contingència	84
2.2.24. Servei de Compres i Contractacions	85
2.2.25. Capítol I- Despeses de personal	88
2.3. Programa d'inversions	91
3. Pressupost de les Empreses Municipals	98
3.1. PUMSA	98
3.2. Aigües de Mataró S.A	106
4. Pressupost altres empreses vinculades	111
4.1. EPEL Mataró Audiovisual	111
4.2. Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró	114
4.3. Consorci Transversal Xarxa Activitats Culturals	117
4.4. Grup Tecnocampus (EPEL i Fundació)	123
4.5. Fundació Unió de Cooperadors	133
5. Compliment dels requisits de la Llei Orgànica 2/2012	137
5.1. Sector administracions públiques.....	138
5.2. Sector de les societats no financeres	139
5.3. Càlcul del nivell de deute viu i formalitzat	140

1.- CONCLUSIONS

1.1.- AJUNTAMENT

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Cap	INGRESSOS EXERCICI 2018 AMB TOTA LA PIE A CAPÍTOL 4						EXEC.MARÇ 2017
	Inicial-I	Actual-I	DR Nets	Pendent execució	% executat	% pendent	% executat
1 Impostos directes	48.601.755,54	48.601.755,54	34.801.347,56	13.800.407,98	71,61%	28,39%	76,68%
2 Impostos indirectes	2.000.000,00	2.000.000,00	802.600,58	1.197.399,42	40,13%	59,87%	40,65%
3 Taxes i altres ingressos	21.805.440,44	21.805.440,44	4.063.262,56	17.742.177,88	18,63%	81,37%	15,56%
4 Transferències corrents	46.766.436,83	48.997.610,29	9.729.397,33	39.268.212,96	19,86%	80,14%	10,59%
5 Ingressos patrimonials	1.732.150,26	1.732.150,26	455.684,32	1.276.465,94	26,31%	73,69%	21,94%
Subtotal ingressos corrents	120.905.783,07	123.136.956,53	49.852.292,35	73.284.664,18	40,49%	59,51%	38,40%
7 Transferències de capital	3.167.517,76	4.602.261,90	170.679,72	4.431.582,18	3,71%	96,29%	2,10%
8 Actius financers	219.025,30	13.489.765,60	14.134,66	13.475.630,94	0,10%	99,90%	0,38%
9 Passius financers	12.119.970,37	12.119.970,37		12.119.970,37	0,00%	100,00%	0,00%
Subtotal ingressos de capital	15.506.513,43	30.211.997,87	184.814,38	30.027.183,49	0,61%	99,39%	0,51%
Total general	136.412.296,50	153.348.954,40	50.037.106,73	103.311.847,67	32,63%	67,37%	32,92%

PRESSUPOST DE DESPESES

Cap	DESPESES EXERCICI 2018						EXECUCIÓ A MARÇ-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	54.818.071,75	52.956.032,86	12.080.964,69	96,60%	22,04%	96,38%	14,30%
2 Despeses en béns corrents i serveis	39.496.118,91	39.686.645,70	31.546.589,36	5.713.705,21	79,49%	14,40%	77,47%	14,21%
3 Despeses financeres	1.936.042,81	1.936.042,81	988.546,62	169.741,97	51,06%	8,77%	85,12%	6,21%
4 Transferències corrents	10.444.341,68	10.467.885,18	7.694.110,68	4.467.411,51	73,50%	42,68%	74,98%	44,98%
5 Fons contingència	600.262,46	600.262,46			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Subtotal despeses corrents	105.263.143,03	107.508.907,90	93.185.279,52	22.431.823,38	86,68%	20,87%	86,31%	17,20%
6 Inversions	16.442.067,45	31.114.464,22	12.065.282,52	1.241.578,91	38,78%	3,99%	18,42%	2,59%
7 Transferències de capital	633.586,61	633.586,61			0,00%	0,00%	30,97%	0,00%
8 Actius financers	219.025,30	237.521,56	26.200,00	26.200,00	11,03%	11,03%	9,32%	9,32%
9 Passius financers	13.854.474,11	13.854.474,11	13.572.099,54	1.540.450,26	97,96%	11,12%	97,03%	9,69%
Subtotal despeses de Capital	31.149.153,47	45.840.046,50	25.663.582,06	2.808.229,17	55,99%	6,13%	49,20%	5,27%
Total general	136.412.296,50	153.348.954,40	118.848.861,58	25.240.052,55	77,50%	16,46%	76,94%	14,19%

En el 2018 estan comptabilitzades totes les nòmines de gener a març (en el 2017 hi havia comptabilitzades les nòmines de gener i febrer)

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 16,9M€, amb la qual cosa el pressupost actual és de 153,3M€. 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 2,2M€. D'aquest import:
 - 2M€ 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, la més significativa destinada a Plans d'Ocupació
 - 0,2M€ 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.
 - 53mil€ per a projectes relacionats amb el Foment de l'Ocupació, finançades amb subvenció de la Generalitat
 - 30mil€ per a despeses d'inversions destinades a la xarxa viària, finançades amb subvenció de la Generalitat

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.
Durant el 1r. trimestre del 2018 resta pendent de comptabilitzar el padró de l'IVTM que ascendeix a 5,4M€ amb un augment respecte al liquidat en el exercici 2017 (5,3M€).

El ingressos tributaris que resten pendents de liquidar els padrons, d'acord amb el calendari fiscal, i per tant no es disposa d'informació d'execució del 2018 són: l'IAE, la taxa de brossa domiciliària i el preu públic de la brossa comercial.

- 2) Ingressos amb una execució i liquidació continuada durant l'exercici i que en base als ingressos liquidats fins a la data es preveu un compliment del pressupost: IIVTNU, ICIO taxes, preus públics i altres ingressos. Les excepcions que es preveuen són en:
 - IIVTNU: l'execució actual és del 23%. El pressupost és de 5M€ (el total ingressos liquidats al 2017 va ser de 5,8M€) i l'execució és de +1,1M€(3,3M€ en el 1r. trimestre 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 40%, amb un augment significatiu respecte l'any anterior bàsicament per noves promocions de vivendes i reformes significatives. Per tant es preveu assolir 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.
- 3) A hores d'ara no es coneix quins seran els ingressos procedents de l'Estat per la participació en tributs pressupostats en 31,3M€. Actualment s'estan cobrant mensualment les mateixes entregues a compte de l'any passat.
- 4) En l'apartat de transferències i subvencions corrents d'aproximadament un import total de 17M€ (sense considerar la PIE), resten pendents de confirmació al voltant de 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.

Durant aquest trimestre, s'han rebut majors subvencions per part de la Generalitat per diversos projectes per Plans d'Ocupació per un import global de 2M€.

- 5) Respectes als ingressos de capital assenyalar que dels préstecs pressupostats per import de 12M€ ha estat concertada una operació del Fons d'Impuls econòmic del Ministerio de Hacienda y Función Pública per import de 1.187.207,39€.

En les despeses assenyalar:

- **Despeses de personal:** estant comptabilitzades les nòmines de gener a març i s'observa una execució de capítol I del 22%. Cal crèdit de 125mil€ en cas que s'aprovi un augment retributiu de l'1,75% previst actualment al projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat, ja que el pressupost municipal només en preveu un 1,50%.
- **Deute públic:** es preveu un estalvi del voltant d' 0,5M€ en els capítols III i IX de despeses, bàsicament com a conseqüència de què el tipus d'interès durant el 1r trimestre de l'any ha estat inferior al tipus considerat per al càlcul del pressupost i a una menor disposició de les Pòlisses de Tresoreria de les previstes. També es preveu que el tipus d'interès durant la resta de l'any serà inferior a l'Euríbor contemplat de l'1% en el pressupost aprovat.
- **Servei d'atenció domiciliària:** l'import consignat en el pressupost 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 2,8M€ per al SAD dependència i 1M€ per al SAD social, en conjunt per import de 3,8M€, superior al pressupost en 354mil€. Si es compleix aquesta previsió. Per cobrir aquest dèficit, es preveuen majors ingressos del programa complementari de la Diputació a destinar al SAD per import de 253mil€ i caldrà cobrir la resta 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 22,2% en el SAD dependència i un 8,6% en el SAD social. Aquest increment es deu principalment a la tendència d'envelliment de la població.

Els ingressos previstos per al 2018 són 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€. Cobreixen un màxim del 66% de la despesa a justificar segons mòdul fixat per la Generalitat. Amb els ingressos previstos en el contracte programa per al 2018, la despesa a justificar és de 3,2M€.

- **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€.
- **Contracte de neteja i recollida de brossa:** respecte al contracte amb FCC, l'import pressupostat és de 7,9M€. La despesa iniciada és del 99,9% i l'execució del 13,7%. 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 €. Hi ha una retenció de crèdit d'import 356.000,00€ feta en d'altres partides del pressupost amb destí a aquesta finalitat. 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 88,7% i una execució del 16,3%. 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. Si es manté el nivell d'execució actual, es preveu que hi pugui haver sobrant de crèdit en el conjunt de partides de capítol 2 del Servei de Compres i Contractacions.
- **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 52,8% 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.

1.2.- SOCIETATS MUNICIPALS

PUMSA.

Amb dades de l'execució del pressupost a mes de març, la projecció de tancament apunta cap a una lleu millora del resultat previst per aquest exercici (+27.146), situant-lo en 5.326.901€. La projecció del primer trimestre encara són poc reals, es porta executat sobre un 11% del pressupost inicialment previst.

A 31 de març, PUMSA té un endeutament de 33M €, sense tenir en compte el deute pendent de FCC per l'edifici del Rengle 5,2M€ i el préstec de la Nau Minguell 1.3M€, tots dos assumits per l'Ajuntament. Si sumem tot, el deute total de la societat es situaria en **39,5M**. 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.

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 quedarà 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€, però a partir del 2020 baixen a 1.858.173€ i es mantindran al voltant de 1,5M fins el 2023.

AIGÜES DE MATARÓ, S.A.

Amb l'execució del primer trimestre, es preveu un resultat a final d'any de 1.046.760€ amb una lleu disminució respecte el previst en pressupost inicial (-66.720€). Es preveu un descens dels ingressos en -446.756€. La projecció dels ingressos de consum d'aigua del primer trimestre encara són molt poc reals. Es preveu que en el proper tancament hi haurà més dades que aproximïn a números més reals. Per la banda de les despeses, es preveu un estalvi a final d'any de 380.036€ malgrat l'augment de la provisió pel resultat negatiu de MESSA.

La diferència d'aquest 2018 respecte al 2017 és l'increment de l'11% del preu de l'aigua pendent a dia d'avui de resoldre, la menys amortització per la disminució dels Actius d'AMSA cedits per MESSA i queda pendent l'inici de les obres del Nou dipòsit de la ronda Bellavista.

L'endeutament viu de l'entitat a 31 de març és de 8.389.421€. En aquest exercici, AMSA ha sol·licitat autorització a l'Ajuntament per sol·licitar 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€ amb unes condicions financeres més favorables.

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€). Si preveu pagar uns dividendes pel resultat de l'exercici 2017 per un import de 694.000.

1.3.- ALTRES EMPRESES VINCULADES

EPE Mataró Audiovisual.

Amb dades de l'execució del pressupost a mes de març, 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€.

A hores d'ara, Mataró Audiovisual continua a l'espera de la resolució del recurs presentat contra la liquidació provisional de l'Agència Tributària en relació a l'IVA dels anys 2010 fins al 2012 per uns imports cobrats de 133.173€. No obstant, en previsió d'una sentència desfavorable al recurs presentat, l'entitat ha dotat una provisió de 75.000€ a tancament de l'exercici 2015 per tal d'anticipar-se a possibles contingències futures. En el mes de gener del 2017, l'entitat ha cobrat les liquidacions de l'IVA a favor seu dels anys 2014 i 2015, per un import global més interessos de demora de 60.707,2€.

CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI.

Amb dades d'execució a primer 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 tots els ingressos dels preus públics per vendes i visites guiades i ja ha comptabilitzat els 236.160,97 de l'aportació de l'ajuntament.

Per la banda de les despeses, l'entitat ha executat un 16,48% de la despesa corrent, bàsicament la despesa de personal (-17.939,55€) i la resta de despesa correspon a despesa del capítol II com el manteniment de l'edifici, subministraments i publicació entre d'altres

CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS (CXTAC).

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, que estava sobredimensionat.

Es preveu un tancament positiu de l'exercici.

Respecte a l'execució del primer trimestre de 2018, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 18,13% de la despesa corrent, degut principalment a que l'activitat cultural es realitza entre els mesos d'abril i desembre. 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 1r trimestre, l'EPE Tecnocampus preveu a tancament de l'exercici un benefici net de +207.675€. S'ajusta pràcticament al pressupost inicialment aprovat.

Per al 2018, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació de 1.927.385,27€ destinada a finançar el pressupost de capital. A final d'any es preveu que quedarà pagada en funció del resultat econòmic i de tresoreria que s'acabi obtenint.

A 31 de març, l'entitat té un endeutament viu de 30.642.343,21€, dels quals, 12.642.343,21€ corresponen a préstecs del Ministeri i 18.000.000€ 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 2017, 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'Entitat té previst sol·licitar un ajut de caixa d'1M€ per finançar necessitats de tresoreria dels mesos de juny i juliol.

La Fundació:

Amb dades de l'execució del mes de març, la Fundació Tecnocampus ha obtingut un resultat d'exploració +637.687€, que suposa una desviació favorable respecte el pressupost de +273.457€. Hi ha hagut un augment en el nombre de matriculacions.

La Fundació preveu executar una despesa d'inversió per un import aproximat de 508.432€. 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 31/12/2016 de -3M€.

L'endeutament de l'entitat a 30 de març és de 1.307.279,07€.

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, la fundació preveu sol·licitar en el mes de juny un ajut de caixa a l'Ajuntament per necessitats de finançament de 700.000,00€ que el preveu retornar en el mes de setembre.

FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS

Amb dades de l'execució del mes de març, la Fundació Unió de Cooperadors 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 sense dèficit ajustant el seu resultat amb una part de l'aportació prevista per l'Ajuntament per aquest exercici 2018 (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€.

2.- PRESSUPOST AJUNTAMENT

2.1.- PRESSUPOST D'INGRESSOS AJUNTAMENT

2.1.1.- INGRESSOS CORRENTS

CAPITOL I (sense PIE) : Impostos directes

Estat Execució Març'2018						Comparativa 2018-17	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2017	VAR DR 2018-17
IBI RÚSTIC	187.728,20	- €	187.728,20	3.009,88	1,60%	8,77	3.001,11
IBI URBÀ	33.676.259,01	- €	33.676.259,01	33.425.125,96	99,25%	33.526.826,22	-101.700,26
I. VEHICLES	6.000.000,00	- €	6.000.000,00	42.964,81	0,72%	37.756,97	5.207,84
IIVTNU (Plusvàlua)	5.013.268,33	- €	5.013.268,33	1.154.415,47	23,03%	3.318.186,02	-2.163.770,55
IVTNU (Plusvàlua) sancions		- €		0,00		7.543,13	-7.543,13
IAE	3.724.500,00 €	- €	3.724.500,00	170.273,38	4,57%	211.656,05	-41.382,67
IAE sancions	- €	- €	0,00	5.558,06		10.523,86	-4.965,80
Total	48.601.755,54 €	- €	48.601.755,54 €	34.801.347,56 €	71,61%	37.112.501,02 €	-2.311.153,46
Cessio Rendiment IRPF (PIE)	1.913.488,05	- €	1.913.488,05 €	476.452,56 €	24,90%	306.080,88 €	170.371,68 €
Total Cap I (amb PIE)	50.515.243,59 €	- €	50.515.243,59 €	35.277.800,12 €	69,84%	37.418.581,90 €	-2.140.781,78

El capítol I, sense tenir en compte els ingressos en concepte de la PIE, presenta un estat d'execució a finals del PRIMER TRIMESTRE del 71 %

Analitzant cadascun dels conceptes:

IBI RÚSTIC i URBÀ:

Estat Execució Març'2018						Comparativa 2018-17	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2017	VAR DR 2018-17
IBI RÚSTIC	187.728,20	- €	187.728,20	3.009,88	1,60%	8,77	3.001,11
IBI URBÀ	33.676.259,01	- €	33.676.259,01	33.425.125,96	99,25%	33.526.826,22	-101.700,26

L'IBI urbà presenta una execució del 99,25%, amb una variació de -101mil€ respecte a l'any 2017. S'ha liquidat el padró per import de 33.315.754,65.-€, segons el següent detall:

	2017		2018		VAR
	IMPORT	UNITATS	IMPORT	UNITATS	
IBI	33.193.044,09 €	89.467	32.841.299,15 €	89.606	
annex padró	99.822,89 €	181	96.952,95 €	183	
IBI autopistes			377.502,55 €	3	
TOTAL	33.292.866,98 €		33.315.754,65 €		0,07%

Pel que fa a la liquidació del IBI rústic, a la data d'elaboració d'aquest informe resta pendent de liquidar, però aquest any 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 trimestre respecte als imports pressupostats es el següent:

IBI Urbà. (detall conceptes)	Pressupost 2018	Execució Març 2018
Estimació Padró 2018	33.292.866,98	33.315.754,65
Compensació IBI centres concerta	80.000,00	116.946,08
Noves altes i liq. Pendants	403.392,03	55.271,52
Prev. Baixes/Anul.lacions	-100.000,00	-62.846,29
Total Pressupost	33.676.259,01	33.425.125,96

IMPOST S/VEHICLES:

A la data de l'estat d'execució del 1er. Trimestre resta pendent de comptabilitzar l'import del padró. S'ha rebut per part de l'ORGT, que es qui gestiona el padró del IVTM, l'import pel qual es liquidarà per aquest any 2018 i 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.-€.

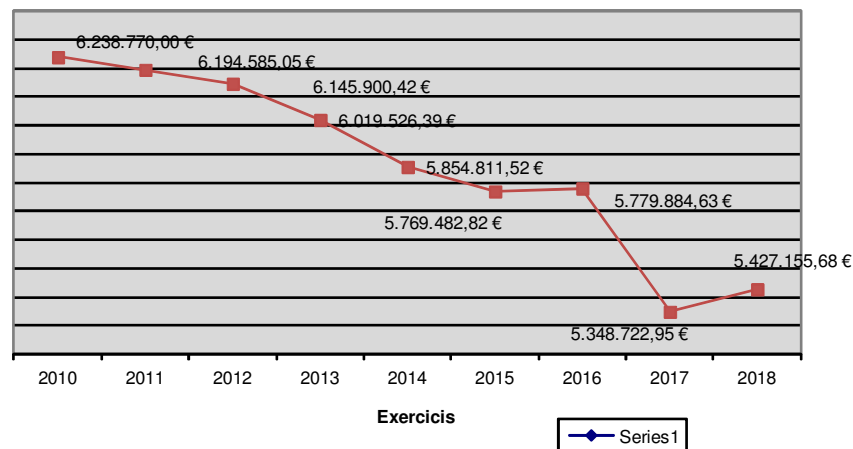
Recordem que com a novetat al padró IVTM-2017 i als següents, per als vehicles que siguin “nova inclusió en padró” (aquells que han canviat de municipi en relació amb l'exercici anterior), no s'emetrà un rebut de cobrament periòdic sinó una liquidació d'alta en padró mitjançant un procés informatitzat que s'executarà més endavant, i per aquest motiu es produeix una variació important en l'import liquidat respecte als exercicis anteriors.

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. Triemstre i la seva variació respecte a l'exercici 2017 es la següent:

Estat Execució Març'2018						Comparativa 2018-17	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2017	VAR DR 2018-17
I. VEHICLES	6.000.000,00	- €	6.000.000,00	42.964,81	0,72%	37.756,97	5.207,84

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

Evolució Padró Impost Vehicles 2010-2018



“PLUSVÀLUA”(IIVTNU):

Estat Execució Març'2018

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
IIVTNU (Plusvàlua)	5.013.268,33	- €	5.013.268,33	1.154.415,47	23,03%
IVTNU (Plusvàlua) sancions		- €		0,00	

Comparativa 2018-17

DR nets Exec Març'2017	VAR DR 2018-17
3.318.186,02	-2.163.770,55
7.543,13	-7.543,13

S'ha liquidat un total de 1.154.415,47.-€, el que representa un 23% del pressupost. Respecte al mateix període que l'exercici anterior s'han liquidat -2.163.770,55.-.

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 €

Si es compara l'execució actual amb la del mateix període de l'exercici 2017, la variació és de -2M€ i el nombre de liquidacions realitzades ha estat de - 2009. Aquesta variació ve donada perquè a data de tancament del 1er trimestre 2017 encara no s'aplicava 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, per una banda, per plusvàlues 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), i d'altra banda, liquidacions declarades i demanades, ja sigui pel gestor, advocat, notaria o representant del subjecte passiu, o bé pel mateix subjecte passiu.

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 126.956,12.- i s'ha rebut la liquidació per la compensació de cooperatives d'import 47.669,86.-€, import superior al pressupost. Resta pendent de liquidar la quota provincial, la liquidació de telefonia mòbil i el padró anual, previst per al darrer trimestre de l'any.

Estat Execució Març'2018						Comparativa 2018-17	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2017	VAR DR 2018-17
IAE	3.724.500,00 €	- €	3.724.500,00	170.273,38	4,57%	211.656,05	-41.382,67
IAE sancions	- €	- €	0,00	5.558,06		10.523,86	-4.965,80

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

Conceptes pressupostats	Proposta Pressupost 2018	Execució Març 2018
Padró	2.866.863,13 €	
Altes mensuals fora padró	355.274,34 €	126.956,12 €
IAE cooperatives	43.489,76 €	47.669,86 €
Quota Nacional	364.466,10 €	
Quota provincial	38.375,95 €	
Telefonia mòbil	116.030,72 €	
Baixes	-60.000,00 €	-4.352,60 €
TOTAL	3.724.500,00 €	170.273,38 €

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 40,13% en el primer trimestre de l'any. S'han liquidat +396.089,50€ respecte al mateix període de l'any 2017.

Estat Execució Març'2018						Comparativa 2018-17	
concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2017	VAR DR 2018-17
ICIO	2.000.000,00 €	- €	2.000.000,00 €	802.600,58 €	40,13%	406.511,08 €	396.089,50 €
Cessió Rendiment IVA (PIE)	2.441.520,10 €	- €	2.441.520,10 €	601.834,20 €	24,65%	359.739,90 €	242.094,30 €
Cessió Impostos especials (PIE)	622.750,11 €	- €	622.750,11 €	155.482,19 €	24,97%	106.215,12 €	49.267,07 €
Total Cap II (amb PIE)	5.064.270,21 €	- €	3.064.270,21 €	757.316,39 €	24,71%	465.955,02 €	291.361,37 €

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

Evolucio execucio ICIO 2013 - 2018 (1er. Trimestre 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 €
	300	221.950,12 €	382	98.326,88 €	479	223.325,31 €	511	252.004,54 €	585	407.428,20 €	448	802.600,58 €

Del quadre anterior es desprèn que mentre el nombre de liquidacions realitzades aquest primer trimestre ha disminuït respecte als darrers 3 exercicis, s'ha produït un important augment en el import liquidat. Durant aquest primer trimestre s'han fet liquidacions significatives per import de 802.600,-€ 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 Valdeix

Març: 39.100€ per obres reforma supermercat

CAPITOL III : Taxes i altres ingressos:

Estat Execució Març'2018						Comparativa 2018-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2017	VAR DR 2018-17	% VAR
Taxes	9.824.943,16	0,00	9.824.943,16	866.069,04	8,82%	768.282,70	97.786,34	12,73%
Preus Públics	5.485.688,62	0,00	5.485.688,62	855.071,11	15,59%	825.670,52	29.400,59	3,56%
Ingressos per vendes	744.458,00		744.458,00	144.128,28	19,36%	145.468,37	-1.340,09	-0,92%
Multes i sancions	4.356.696,43		4.356.696,43	1.302.962,77	29,91%	1.372.255,73	-69.292,96	-5,05%
Altres Ingressos	1.393.654,23	0,00	1.393.654,23	895.031,36	64,22%	246.699,62	648.331,74	262,80%
TOTAL TAXES, PREUS PUBLICS i ALT INGRESSOS	21.805.440,44	0,00	21.805.440,44	4.063.262,56	18,63%	3.358.376,94	704.885,62	20,99%

En conjunt el capítol III presenta una execució del 18%, amb majors imports executats en Taxes i Preus Públics que en el mateix període que l'exercici 2017. Presenta una liquidació 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 els padrons més importants, com és el de la Brossa domiciliària (+5,4M€) i el de brossa comercial (+2M€)

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

INGRESSOS PER TAXES:

Estat Execució Març'2018						Comparativa 2018-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2018-17	% VAR
Taxa per recollida escombraries	5.427.625,89	0,00	5.427.625,89	5.948,01	0,11%	13.070,52	-7.122,51	-54,49%
Taxa per llicències urbanístiques	93.479,40	0,00	93.479,40	41.816,74	44,73%	29.345,88	12.470,86	42,50%
Taxa expedició de documents	73.226,26	0,00	73.226,26	24.475,35	33,42%	27.120,42	-2.645,07	-9,75%
Taxa per ús escut, plaques i altres distintius	19.291,23	0,00	19.291,23	120,02	0,62%	3.559,24	-3.439,22	-96,63%
Taxa prestació serveis sanitaris	82.801,95	0,00	82.801,95	2.080,60	2,51%	3.300,90	-1.220,30	-36,97%
Taxa per exp. certif. habitatge	13.865,63	0,00	13.865,63	1.314,80	9,48%	2.214,40	-899,60	-40,63%
Taxa llicències d'autotaxi	1.600,00	0,00	1.600,00	661,12	41,32%	251,94	409,18	162,41%
Taxa retirada vehicles de la via pública	712.847,88	0,00	712.847,88	30.178,70	4,23%	10.825,75	19.352,95	178,77%
Taxa per llicències obertura d'establiments	372.224,10	0,00	372.224,10	21.608,22	5,81%	42.072,77	-20.464,55	-48,64%
Taxa prest., serv.llotges, mercats i cambra frig.	390.024,64	0,00	390.024,64	197.545,73	50,65%	194.866,53	2.679,20	1,37%
Taxa prestació servei casaments civils	0,00	0,00	0,00			269,70	-269,70	
Taxa llicències tall i o.v.p.	60.000,00	0,00	60.000,00	21.661,90	36,10%	23.679,80	-2.017,90	-8,52%
Taxa imposició guals	448.977,35	0,00	448.977,35	10.161,67	2,26%	16.907,42	-6.745,75	
Taxa per entrada de vehicles	0,00	0,00	0,00	-295,22	#¡ DIV/0!	-7,64	-287,58	3764,14%
Taxa per ocupació del sòl i subsòl	1.500.944,88	0,00	1.500.944,88	383.886,89	25,58%	329.379,66	54.507,23	16,55%
Taxa d'obertura clots i rases	2.833,90	0,00	2.833,90	444,20	15,67%	76,60	367,60	479,90%
Taxa ocupació via pública	339.820,31	0,00	339.820,31	57.384,92	16,89%	71.330,83	-13.945,91	-19,55%
Ingressos bruts Telefònica	278.675,85	0,00	278.675,85	67.039,44	24,06%	0,00	67.039,44	
Taxa per us horts urbans	3.808,58	0,00	3.808,58	35,95	0,94%	17,98	17,97	
Taxa ocupació Espai Firal	2.895,31	0,00	2.895,31	0,00	0,00%	0,00	0,00	
TOTAL TAXES	9.824.943,16	0,00	9.824.943,16	866.069,04	8,82%	768.282,70	97.786,34	12,73%

En l'apartat de taxes el nivell d'execució és del 8 %. Amb imports executats més baixos respecte al mateix període que l'exercici anterior. Els conceptes previstos i l'execució realitzada fins a la data d'elaboració de l'informe són els següents:

De l'anàlisi detallat destaquem:

- Taxa per recollida escombraries: El padró de la taxa s'aprova en el darrer trimestre de l'exercici. Presenta execució baixa amb imports similars al mateix període que l'exercici anterior.
- Taxa de retirada de vehicles: Encara no ha estat comptabilitzada la liquidació del 1er.trimestre per part de PUMSA. Presenta una execució superior en aquest 1r. trimestre respecte de l'any anterior, tot i que s'espera en general una execució similar a l'exercici anterior.
- Taxa prest. Serveis llotges, mercats: Execució del 50%, s'ha liquidat el padró del 1er. semestre de l'any per import de 190.986,40.-€, amb imports lleugerament superiors respecte al 2017.

Evolució padrons taxes									
Conceptes	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Var 2018-17
Taxa mercats	186.417,18	189.783,72	195.213,28	195.407,00	191.016,68	192.921,82	188.090,54	190.986,40	1,54%

- Taxa guals: Aquesta taxa de nova incorporació en la proposta d'ingressos del pressupost 2017 i es proposa la recuperació de manera gradual durant 4 anys a partir de l'any 2017. Presenta una execució del 2% i encara no s'ha liquidat el padró anual el qual es preveu la seva aprovació en el tercer trimestre de l'any.
- Taxa ocupació sol i subsòl: execució del 25%. Durant els 3 primers mesos de l'any s'han liquidat +54mil€ respecte al 2017. Aquesta taxa no es liquida via padró, sinó amb liquidacions que presenten les empreses en funció de la seva facturació trimestral.
- Taxa per ocupació via pública: presenta una execució del 16% amb una desviació de -13mil€ 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.
- Ingressos Bruts Telefonía: la major liquidació respecte a l'exercici 2017 es per que s'ha comptabilitzar la liquidació del 4rt. trimestre del 2017 per import de 67.039,44€, pel què la variació respecte al mateix trimestre de l'any 2017 ve motivada per que en el mateix període no s'havia comptabilitzat la liquidació del 4rt-2016

INGRESSOS PER PREUS PÚBLICS:

Pel que fa al concepte de Preus Públics s'ha executat un 15 % del total del pressupost, amb una major liquidació de +24.838,22.-€ respecte al 2017.

Estat Execució Març'2018						Comparativa 2018-17		
Altres Preus Publics	2.063.753,27	0,00	2.063.753,27	37.551,60	1,82%	47.522,85	-9.971,25	-20,98%
Total Preu Public Educació	2.214.221,31	0,00	2.214.221,31	542.830,81	24,52%	528.079,64	14.751,17	2,79%
Total Preu Public Esports	635.929,32	0,00	635.929,32	148.324,87	23,32%	150.194,43	-1.869,56	-1,24%
Total Preu Public Cultura	388.100,00	0,00	388.100,00	110.075,56	28,36%	94.750,32	15.325,24	16,17%
Total Preu Public Seccio Equipaments civics	25.253,74	0,00	25.253,74	8.512,80	33,71%	4.748,40	3.764,40	79,28%
Total Preus Public Promocio Ec.	158.430,98	0,00	158.430,98	7.775,47	4,91%	1.172,85	6.602,62	562,96%
Total Preus Publics	5.485.688,62	0,00	5.485.688,62	855.071,11	15,59%	826.468,49	24.838,22	3,01%

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

Estat Execució Març'2018					
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Preu públic assist.sessions alt.denúnc.trànsit	4.402,45	0,00	4.402,45	278,85	6,33%
Preu públic plànot de la ciutat	262,00	0,00	262,00	0,00	0,00%
Preu públic brossa comercial	2.050.427,00	0,00	2.050.427,00	38.077,21	1,86%
Preu públic franges urbanitzacions		0,00		-804,46	
Preu Públic Antena Turó d'en Dori	8.661,82	0,00	8.661,82	0,00	0,00%
Altres Preus Publics	2.063.753,27	0,00	2.063.753,27	37.551,60	1,82%

Comparativa 2018-17		
DR nets	VAR DR 2018/17	% VAR
836,55	-557,70	-66,67%
0,00	0,00	
46.686,30	-8.609,09	-18,44%
0,00	-804,46	
0,00	0,00	
47.522,85	-9.971,25	-20,98%

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 Març'2018					
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Preu Public Us Iem Lleure	33.566,62	0,00	33.566,62	862,92	2,57%
Preu Public Inst. Esportives	29.034,88	0,00	29.034,88	0,00	0,00%
Preu Public servei Piscina	246.740,30	0,00	246.740,30	66.216,07	26,84%
Preu Public servei Piscina	238.638,89	0,00	238.638,89	60.181,17	25,22%
Preu Public servei esport-escolar	135,00	0,00	135,00	0,00	0,00%
Preus Públics esport de lleure (assegurances)	5.071,66	0,00	5.071,66	4.224,00	83,29%
Preus públics utilit.IEM escoles	8.115,50	0,00	8.115,50	376,18	4,64%
Preus públics utilit.IEM escoles	1.500,00	0,00	1.500,00	76,08	5,07%
Preus públics Esport de lleure	42.442,84	0,00	42.442,84	12.189,20	28,72%
Preus públics Esport de lleure	13.183,63	0,00	13.183,63	68,40	0,52%
Preus Públics Estadi Atletisme (Assegurança)	3.500,00	0,00	3.500,00	7,50	0,21%
Preus Públics Piscina Municipal (Assegurances)	14.000,00	0,00	14.000,00	4.123,35	29,45%
Total Preu Public Esports	635.929,32	0,00	635.929,32	148.324,87	23,32%

Comparativa 2018-17		
DR nets	VAR DR 2018-17	% VAR
916,89	-53,97	-5,89%
164,79	-164,79	-100,00%
70.655,28	-4.439,21	-6,28%
57.112,46		0,00%
443,30	-443,30	-100,00%
4.485,00	-261,00	-5,82%
131,04	245,14	187,07%
13,19	62,89	476,80%
12.901,38	-712,18	-5,52%
280,75	-212,35	-75,64%
0,00		
3.090,35		0,00%
150.194,43	-1.869,56	-1,24%

L'execució dels preus públics de la Direcció d'Esports és del 24%, amb imports liquidats similars 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. La resta de conceptes, de preus Públics Piscina cursets i abonats tenen en el seu conjunt imports similars a l'exercici anterior. La resta de conceptes s'ajusta a les previsions i no s'espera desviació final.

Preus Públics Direcció de Cultura:

Estat Execució Març'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	48.424,65	47,95%	45.709,30	2.715,35	5,94%
Taquillatge música	19.500,00	0,00	19.500,00	1.041,00	5,34%	2.073,00	-1.032,00	-49,78%
Taquillatge Nous Projectes	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00%	3.742,80	-3.742,80	-100,00%
Altres taquillatge escèniques	32.000,00	0,00	32.000,00	15.580,20	48,69%	1.374,00	14.206,20	1033,93%
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	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Utilització equipaments culturals	200,00	0,00	200,00	53,31	26,66%	0,00	53,31	
Visites i Tallers difusió patrimonial	4.000,00	0,00	4.000,00	1.119,00	27,98%	1.929,00	-810,00	-41,99%
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	6.150,95	24,60%	2.206,76	3.944,19	178,73%
Cursos Aula Teatre	110.000,00	0,00	110.000,00	37.581,64	34,17%	37.051,68	-37.051,68	-100,00%
Visites i Tallers Patrimoni natural	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00%	171,00	-117,69	-68,82%
Preus públics Santes	65.000,00	0,00	65.000,00	23,77	0,04%	464,36	-464,36	-100,00%
Venda publicacions	1.500,00	0,00	1.500,00	74,04	4,94%	28,42	-4,65	-16,36%
Utilització eq culturals (Anem al Teatre)	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00	74,04	
Total Preu Public Cultura	388.100,00	0,00	388.100,00	110.075,56	28,36%	94.750,32	15.325,24	16,17%

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2018-17	% VAR
Preus Publics Espai Gatassa. Activitats	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00%	0,00	110.075,56	
Preus Publics Espai Gatassa	15.253,74	0,00	15.253,74	8.431,00	55,27%	4.748,40	-4.748,40	-100,00%
Preus Públics per ús Espais Centres Cívics	0,00	0,00	0,00	81,80		0,00	8.431,00	
Total Preu Public Seccio Equipaments cívics	25.253,74	0,00	25.253,74	8.512,80	33,71%	4.748,40	3.764,40	79,28%

Amb una execució del 28% a final de primer trimestre, la Direcció de Cultura presenta una liquidació d'ingressos per preus públics amb una desviació de +15mil€ 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.

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

Preus Públics Direcció d'Ensenyament:

Estat Execució Març'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	214,00	4,92%	572,50	-358,50	-62,62%
Preus públics menjadors escoles bressol	300.000,00	0,00	300.000,00	100.617,20	33,54%	88.458,10	12.159,10	13,75%
Preus públics quotes escoles bressol	1.193.473,09	0,00	1.193.473,09	345.970,60	28,99%	347.822,08	-1.851,48	-0,53%
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 bres	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	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus públics servei espai infants i família	633,21	0,00	633,21	570,00	90,02%	575,00	-5,00	-0,87%
Preus Públics quotes escola música	296.885,00	0,00	296.885,00	82.177,96	27,68%	76.090,56	6.087,40	8,00%
Preus públics escola adults	24.000,00	0,00	24.000,00	473,12	1,97%	580,00	-106,88	-18,43%
Preus públics CFP Tres Roques	78.000,00	0,00	78.000,00	11.403,00	14,62%	14.412,50	-3.009,50	-20,88%
Preus públics quotes Tallers música	13.720,00	0,00	13.720,00	63,00	0,46%	0,00	63,00	
Preu públic utilització sales CFP Tres Roques	978,51	0,00	978,51	0,00	0,00%	51,50	-51,50	-100,00%
Preus públics quotes alumnes IES Miquel Biada	225.240,50	0,00	225.240,50	517,93	0,23%	-482,60	1.000,53	-207,32%
Preu públic utilitza. Sala Actes IES Miquel Biada	2.530,06		2.530,06	824,00	32,57%	0,00		
Total Preu Public Educació	2.214.221,31	0,00	2.214.221,31	542.830,81	24,52%	528.079,64	14.751,17	2,79%

S'ha executat un 24% del total de preus públics de la Direcció d'Ensenyament al final del primer trimestre. Presenta execució d'acord amb la previsió, pel que no s'espera desviació a final d'exercici. A destacar:

Els preus del servei d'estiu de les escoles bressol encara no tenen cap execució perquè es cobren durant el mes de juny.

Els preus Escola d'Adults i els de l'Institut Miquel Biada es cobren quan comença el curs lectiu, o sigui que aquest any es cobraran durant els mesos de juliol, setembre i octubre. És per això que el 31 de març encara no hi ha cap execució en els preus per aquests conceptes

Preus Públics Promoció Econòmica:

Estat Execució Març'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	1.330,02	32,85%	424,52	905,50	213,30%
Preus públics fires	29.469,76	0,00	29.469,76	9,62	0,03%	0,00	9,62	
Preus públics fires	119.747,86	0,00	119.747,86	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus Publics Empresa	3.143,18	0,00	3.143,18	5.565,84	177,08%	748,33	121,66	16,26%
Preus Publics Rutes Turistiques	2.021,50	0,00	2.021,50	869,99	43,04%	576,03		0,00%
Total Preus Public Promocio Ec.	158.430,98	0,00	158.430,98	7.775,47	4,91%	1.172,85	6.602,62	562,96%

Presenta una execució baixa a la data d'aquest informe, ja que el calendari de realització de fires s'inicia a partir del 2n.trimestre de l'any, tot i així el servei gestor no te prevista desviació important per aquests conceptes a la data actual.

INGRESSOS PER VENDES i INGRESSOS PER MULTES i SANCIONS:

Ingressos per vendes:

Estat Execució Març'2018						Comparativa 2018-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2018-17	% VAR
Venda electricitat biblioteca	28.000,00	0,00	28.000,00	7.029,77	25,11%	0,00	7.029,77	
Ingrés recollida selectiva	716.458,00	0,00	716.458,00	137.098,51	19,14%	145.468,37	-8.369,86	-5,75%
Ingressos Servei OFIAC 010							0,00	
Ingressos per vendes	744.458,00		744.458,00	144.128,28	19,36%	145.468,37	-1.340,09	-0,92%

Presenta una execució del 19%, amb imports liquidats similars respecte al mateix període del exercici 2017, s'han liquidat +7mil€ respecte al 2017 en el concepte de venda d'electricitat de la Biblioteca Pompeu Fabra, i -8.369.-€ en ingressos de recollida selectiva.

Ingressos per multes i sancions:

Estat Execució Març'2018						Comparativa 2018-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2018-17	% VAR
Sancions Servei Jurídic Via Pública	285.558,46	0,00	285.558,46	43.756,31	15,32%	39.536,42	4.219,89	10,67%
Multes de circulació	3.931.564,17	0,00	3.931.564,17	1.239.889,25	31,54%	1.318.667,80	-78.778,55	-5,97%
Altres sancions per incompliment ordenances	139.573,80	0,00	139.573,80	19.317,21	13,84%	14.051,51	5.265,70	37,47%
Multes i sancions	4.356.696,43		4.356.696,43	1.302.962,77	29,91%	1.372.255,73	-69.292,96	-5,05%

En relació als ingressos **per multes de trànsit**, s'ha executat un 31% a final del primer trimestre, amb una liquidació de 1.239.889,25.-€ i una variació respecte de l'any anterior de -78mil€. En cap dels dos anys es troben comptabilitzades les baixes del mes de març.

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 €	101.532,90 €	277.591,82 €	-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 €	111.996,84 €	460.371,76 €	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 €	20.124,44 €	496.468,24 €	94.441,12
	12.367	1.785.505	324.466	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 €	233.654,18 €	1.234.431,82 €	11.197,76 €

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 l'augment del número de multes és degut, principalment, a diferents factors:

- Increment del número de denúncies incoades pel vehicle SMIV i el foto denúncia degut ha que en l'exercici anterior aquest dos sistemes van estar avariats durant moments puntuals de l'any (increment d'un 29% respecte l'exercici anterior).
- 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 46% respecte el primer trimestre 2017). Per raons tècniques el radar no es posa en dies de pluges, degut a les condicions meteorològiques d'aquest primer 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:

Estat Execució Març 2018						Comparativa 2018-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2018-17	% VAR
Reintegraments Subvencions	0,00	0,00	0,00	3.823,80		730,51		0,00%
Reintegraments Operacions de Tancats	0,00	0,00	0,00	15.683,66		0,00	15.683,66	
Reintegraments Nomina jubilacions	0,00	0,00	0,00	4.833,02		0,00		
Ingressos reintegrament anunci en diaris oficials	5.019,86	0,00	5.019,86	814,73	16,23%	708,54	106,19	14,99%
Costes judicials	5.000,00	0,00	5.000,00	10.085,82	201,72%	10.128,67	-42,85	-0,42%
Interessos de demora PMU RENGLE	0,00	0,00	0,00	491.894,57		0,00	491.894,57	
Altres ingressos: publicacions i reproduccions	1.666,38	0,00	1.666,38	127,25	7,64%	387,91	-260,66	-67,20%
Recàrrec declar. liquid. fora termini	80.700,19	0,00	80.700,19	21.621,95	26,79%	26.196,47	-4.574,52	-17,46%
Interessos de demora	188.089,42	0,00	188.089,42	78.810,06	41,90%	68.985,60	9.824,46	14,24%
Recursos eventuais	27.503,45	0,00	27.503,45	4.205,85	15,29%	8.544,92	-4.339,07	-50,78%
Altres Ingressos. Gestió recaptació cementiri	0,00	0,00	0,00	78,07		65,17	12,90	19,79%
Recàrrec de constrenyiment	738.134,89	0,00	738.134,89	204.516,84	27,71%	127.867,76	76.649,08	59,94%
Liquidacions Execucions Subsidiaries	55.460,00	0,00	55.460,00	11.270,08	20,32%	917,30	10.352,78	1128,61%
Ingressos retorn cànon infraestructures (form)	238.467,34	0,00	238.467,34	43.652,34	18,31%	0,00	43.652,34	
Ingressos retorn cànon infraestructures(deixall.)	18.675,00	0,00	18.675,00	3.285,66		0,00	3.285,66	
Altres ingressos manteniment instal.lacions	25.437,70	0,00	25.437,70	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Altres ingressos Cultura	100,00	0,00	100,00	20,42	20,42%	0,00	20,42	
Prestec interbibliotecari	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00%	3,82	-3,82	-100,00%
Altres ingressos Santes	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Altres ingressos Adm. Gral. Esport	300,00	0,00	300,00	36,73		0,00	36,73	
Recàrrec cobrament període executiu esc. bressol	3.000,00	0,00	3.000,00	256,32		492,61	-236,29	-47,97%
Recàrrec cobrament període executiu escola música	1.000,00	0,00	1.000,00	13,27	1,33%	47,14	-33,87	-71,85%
Altres Ingressos	0,00	0,00	0,00	0,92			0,92	
Ingressos sortides no prog. Mbiada	0,00	0,00	0,00	0,00		1.623,20	-1.623,20	-100,00%
Altres ingressos	1.393.654,23	0,00	1.393.654,23	895.031,36	64,22%	246.699,62	642.027,71	260,25%

En global, els ingressos corresponents a aquest concepte presenten una execució del 64%. I una desviació de +642mil€ respecte a l'exercici 2017 en el mateix període. Els conceptes més importants d'aquesta elevada execució i major liquidació són els següents:

- **Interessos de demora PMU Rengle:** Aquest trimestre 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.-€.
- 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.

CAPÍTOL IV : TRANSFERÈNCIES CORRENTS

Estat Execució Març'2017						Comparativa 2018-17	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2017	VAR DR 2018-17
Aportacions i subvencions Estat	31.607.635,66	- €	31.607.635,66	7.503.736,62	23,74%	4.982.310,26	2.521.426,36 €
Aportacions Empreses Mnpals.	7.900,00	- €	7.900,00	0,00	0,00%	0,00	0,00 €
Subvencions Generalitat	13.075.577,74	1.997.256,03 €	15.072.833,77	2.220.653,71	14,73%	0,00	2.220.653,71 €
Subvencions Diputació	1.513.816,51	229.710,43 €	1.743.526,94	0,00	0,00%	0,00	0,00 €
Aportacions i subv. Ens. Locals (CC)	346.000,00	- €	346.000,00	0,00	0,00%	78.238,25	-78.238,25 €
Aportacions de privats	36.200,00	4.207,00 €	40.407,00	5.007,00	12,39%	0,00	5.007,00 €
Aportacions i subvencions Fons Europeus	179.306,92	- €	179.306,92	0,00	0,00%	0,00	0,00 €
Total (inclou PIE cap I i II)	46.766.436,83 €	2.231.173,46 €	48.997.610,29 €	9.729.397,33 €	19,86%	5.060.548,51 €	4.668.848,82 €

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 19 % respecte al pressupost actual, amb una execució actual de 9.729.397,33.- €. La major execució respecte a l'any 2017 de les subvencions rebudes per part de l'Estat ve motivada per que en l'any 2017 no figuraven comptabilitzades les entregues a compte del fons complementari de finançament del mes de març, ni els reintegraments trimestrals de les PIE del 208 i 2009. Durant aquest trimestre s'han rebut majors subvencions per part de la Generalitat de Catalunya (+1,9M€) per diferents programes per Plans d'ocupació, de la Diputació de Barcelona (+229mil€) i de privats (+4mil€) pel que el total del capítol IV és de 48.997.610,29.-€.

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

Concepte	PRESSUPOST 2017	LIQUIDACIÓ 2017	PRESSUPOST 2018	ENTREGUES A COMPTE			PREVISIO ABRIL-DESEMBRE	PREVISIO LIQUIDACIO 31/12/18
				GENER (Entregues a cte. Inicials)	FEBRER	MARÇ		
cessió irpf	1.836.485,28 €	1.913.488,02 €	1.913.488,02 €	159.457,34 €	159.457,34 €	159.457,34 €	1.435.116,06	1.913.488,08
cessió iva	2.158.439,40 €	2.441.520,05 €	2.441.520,05 €	203.460,00 €	203.460,00 €	203.460,00 €	1.831.140,00	2.441.520,00
cessió alcohol	31.894,56 €	30.728,51 €	30.728,51 €	2.560,71 €	2.560,71 €	2.560,71 €	23.046,39	30.728,52
prod intermedis	741,96 €	897,59 €	897,59 €	74,80 €	74,80 €	74,80 €	673,20	897,60
cessió cervesa	10.864,56 €	10.107,38 €	10.107,38 €	842,28 €	842,28 €	842,28 €	7.580,52	10.107,36
cessió tabac	245.178,72 €	211.163,12 €	211.163,12 €	17.596,93 €	17.596,93 €	17.596,93 €	158.372,37	211.163,16
cessió hidrocarburs	348.610,92 €	369.853,61 €	369.853,61 €	30.821,13 €	30.821,13 €	30.821,13 €	277.390,17	369.853,56
Total impostos cedits (cap I-II)	4.632.215,40 €	4.977.758,28 €	4.977.758,28 €	414.813,19 €	414.813,19 €	414.813,19 €	3.733.318,71 €	4.977.758,28 €
Fons Complementari (cap IV)	25.261.646,16 €	25.301.168,57 €	25.301.168,57 €	2.108.430,72 €	2.108.430,72 €	2.108.430,72 €	18.975.876,48 €	25.301.168,64 €
TOTAL cessió Impostos i Fons	29.893.861,56 €	30.278.926,85 €	30.278.926,85 €	2.523.243,91 €	2.523.243,91 €	2.523.243,91 €	22.709.195,19 €	30.278.926,92 €
Reintegrament 2008	-91.951,29 €	-91.951,29 €	-91.951,29 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-68.963,49 €	-91.951,32 €
Reintegrament 2009	-349.994,91 €	-349.994,91 €	-349.994,91 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-262.496,25 €	-349.995,00 €
Total Cessió +reintegres	29.451.915,36 €	29.836.980,65 €	29.836.980,65 €	2.486.415,05 €	2.486.415,05 €	2.486.415,05 €	22.377.735,45 €	29.836.980,60 €
Revisio Liq. Definitiva 2014	142.162,55 €	142.162,55 €	0,00 €				0,00 €	
ev. Liq. Def. (Exercici -2) Fons Compl. I Cesió Impostos	936.331,30 €	1.138.359,01 €	1.481.903,49 €				1.481.903,49 €	1.481.903,49 €
TOTAL FONS COMPLEMENTARI (CAP IV)								
TOTAL GENERAL	30.530.409,21 €	31.117.502,21 €	31.318.884,14 €	2.486.415,05 €	2.486.415,05 €	2.486.415,05 €	23.859.638,94 €	31.318.884,09 €

L'estimació dels imports pel pressupost del 2018 s'ha realitzat 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. S'ha realitzat 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.

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

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2018 CAPÍTOL IV

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2018 CAPÍTOL IV								A generar	Def/superavit
CONCEPTE D'INGRÉS			DESCRIPCIÓ	Pss act 2018	Previsió	Real atorgat	Diferència		
ÀREA DE PRESIDÈNCIA									
100100	92324	45050	Subv. Generalitat. Estratègies desenvolupament	25.000,00	25.000,00		0,00		
100100	92321	46100	Subvenció DIBA Programa Desenvolupament Local	35.000,00	49.300,00	24.199,00	38.499,00		
100100	92324	49100	Subvenció FEDER - PECT Mataró-Maresme	129.306,92	25.000,00		-104.306,92		
100101	92411	46100	Transf. DIBA-Participació Ciutadana	15.000,00	15.000,00		0,00		
SUBTOTAL ÀREA PRESIDÈNCIA				204.306,92	99.300,00	24.199,00	-65.807,92	0,00	-65.807,92
ÀREA DE SERVEIS CENTRALS									
310000	92471	45080	Subv. Generalitat Llei de Barris	25.802,71	25.802,71		0,00		
310800	10031	46100	Subv. Fons de Contingència	66.514,40	66.514,40		0,00		
310900	10011	45000	Transf. Fons de Cooperació Local de Catalunya	651.528,71	651.528,71		0,00		
310903	93220	46100	Conveni prestació serveis recaptació	122.538,17	90.000,00		-32.538,17		
SUBTOTAL ÀREA SERVEIS CENTRALS				866.383,99	833.845,82	0,00	-32.538,17	0,00	-32.538,17
DIRECCIÓ D'Ocupació I PROMOCIÓ ECONÒMICA									
320100	24124	45050	Subv. Generalitat - Plans d'Ocupació	1.515.445,35		1.761.848,91	246.403,56	246.403,56	
320100	24124	45051	Subv. Generalitat Contractació Joves en Pràctiques	89.980,44		96.195,00	6.214,56		
320100	24124	46100	Subvenció DIBA. Prog.Complementari Foment d'Ocupació.	204.415,44		679.069,74	474.654,30	474.654,30	
420000	24151	45050	Subv. Generalitat AODL Cooperativisme	27.045,55		27.045,55	0,00		
420000	92324	45050	Subv. Generalitat - Projectes Innovadors i Experimentals	148.668,51		148.668,51	0,00		
420100	24124	46100	Subvenció DIBA Prog. Compl. Foment de l'Ocupació	60.000,00		60.000,00	0,00		
420101	24132	45050	Subvenció Generalitat orientació professional	205.451,00		259.243,00	53.792,00	53.792,00	
420101	24133	45051	Subv. Generalitat AODL Ocupacio Jove	27.045,55		27.045,55	0,00		
420101	24132	45052	Subv. Generalitat C.Programa (RMI)	53.333,33		53.333,33	0,00		
420101	24132	46100	Subvenció Diputacio Orientacio Professional	1.000,00	1.000,00		0,00		
420102	24133	45050	Subvenció Generalitat Infojove	42.600,00		94.992,00	52.392,00	52.392,00	
420102	24133	45052	Subvenció Generalitat Progr. Joves per l'Ocupacio	42.000,00		42.000,00	0,00		
420103	24111	45050	Subvenció Generalitat cursos F.O.	232.000,00		443.910,00	211.910,00	211.910,00	
420103	24124	45050	Subv. Generalitat - Plans d'Ocupació	39.188,40		39.188,40	0,00		
420103	24112	46100	Subvenció DIBA Foment Suport Teixit Empresarial	1.000,00	1.000,00		0,00		
420103	24124	46100	Subvenció DIBA Prog. Compl. Foment de l'Ocupació	10.000,00		15.155,00	5.155,00	5.155,00	
420104	24124	45050	Subv. Generalitat - Plans d'Ocupació	72.333,33		72.333,33	0,00		
420104	24141	45050	Subvenció Generalitat Intermediacio Laboral	8.157,00		8.157,00	0,00		
420104	24145	45050	Subvenció Generalitat Fem Ocupacio per Joves	36.800,00		240.800,00	204.000,00	204.000,00	
420104	24146	45050	Subvenció Generalitat Inserció Laboral majors 30	48.000,00		343.000,00	295.000,00	295.000,00	
420104	24141	46100	Subvenció Diputació Borsa de Treball	90.000,00		100.000,00	10.000,00		
420104	24144	46100	Subvenció DIBA. Suport a l'emprsa i empenedoria TCM	0,00		3.800,00	3.800,00	3.800,00	
420201	43142	45050	Subvenció Generalitat AODL "Promoció de la ciutat"	27.045,55		27.045,55	0,00		
420201	43121	46100	Subvenció Diputació Pl. de Cuba	3.500,00	3.500,00		0,00		
420201	43131	46100	Subvenció Diputació mercats marxants	4.000,00	4.000,00		0,00		
420201	43142	46100	Subvenció Diputació comerç	7.500,00	7.500,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
420202	43231	45050	Transf. Generalitat Impost Establiments turistics	20.000,00		46.298,66	26.298,66	26.298,66	
SUBTOTAL DIRECCIÓ D'Ocupació I PROMOCIÓ ECONÒMICA				3.016.509,45	17.000,00	4.629.129,53	1.629.620,08	1.613.405,52	16.214,56

DIRECCIÓ DE SERVEIS DE POLÍTQUES DE BENESTAR									
820000	23131	48000	Aportació Patronat per a la Velleja	4.207,00	4.207,00			0,00	
820001	15202	45080	Generalitat Borses d'Habitatge	23.312,73	23.312,73			0,00	
SECCIÓ D'HABITATGE				23.312,73	27.519,73	0,00	0,00	0,00	0,00
820101	49331	42002	Junta Arbitral de Consum	2.000,00	2.000,00			0,00	
820101	49311	46100	Subv. Diputació OMIC	15.000,00	15.000,00			0,00	
820102	31111	46100	Subv. DIBA-Salut Pública-Zoonosis	13.841,00	13.841,00			0,00	
820102	31121	46100	Subv. DIBA-Promoció Salut	23.639,04	23.639,04			0,00	
820102	31122	46100	Subv. DIBA-Sanitat	13.162,21		13.226,18		63,97	
			Subv-DIBA-Guia oci nocturn			25.000,00		25.000,00	25.000,00
820102	31141	46100	Subv. DIBA-Seguretat alimentària	46.272,56	46.272,56			0,00	
820102	31111	46101	Subvenció DIBA Sanitat ambiental	22.746,56	22.746,56			0,00	
SERVEI DE SALUT I CONSUM				136.661,37	123.499,16	38.226,18	25.063,97	25.000,00	0,00
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	
SERVEI DE BENESTAR SOCIAL				4.489.934,46	200.000,00	4.649.381,60	359.447,14	359.447,14	0,00
820301	23181	46100	Subv. Diputació-Cooperació	22.000,00	22.000,00			0,00	
820301	92451	46100	Subv. Diputació Mediació Ciutadana	71.250,00	71.250,00			0,00	
820301	23171	49000	Subvencio Fons Social Europeu de Catalunya	50.000,00		0,00		-50.000,00	
820302	23152	42090	Subvenció Ministerio-Joventut	42.601,52	42.601,52			0,00	
820302	23161	45002	Subv. Generalitat-Dona	46.000,00	46.000,00			0,00	
820302	23170	45002	Subv.Generalitat-Ciutadania i Convivència	34.925,00		84.925,00		50.000,00	
820302	23172	45002	Subvenció Generalitat-Sensibilització	10.500,00		10.500,00		0,00	
820302	23110	45050	Subv. Generalitat SOC-Joventut	13.333,33		13.333,33		0,00	
820302	23152	45082	Subv.Generalitat Joventut	41.000,00		41.000,00		0,00	
820302	23152	46100	Transf. DIBA-Joventut	15.851,61	15.851,61			0,00	
820302	23161	46100	Subv.Diputació Dona	25.179,00	25.179,00			0,00	
820302	23171	46100	Subv. Diputació-Acollida	14.630,00	14.630,00			0,00	
SERVEI D'IGUALTAT I CIUTADANIA				387.270,46	215.512,13	149.758,33	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL ÀREA DE DRETS SOCIALS I SERVEIS A LES PERSONES				5.041.386,02	570.738,02	4.837.366,11	384.511,11	384.447,14	0,00

DIRECCIÓ DE CULTURA								
830000	33312	45080	Subvenció Generalitat Documentació i Conservació	12.000,00	12.000,00		0,00	
830000	33331	45080	Subvenció Generalitat Arts Escèniques	56.000,00	56.000,00		0,00	
830000	33611	45080	Subvenció Generalitat Recerca Arqueològica	20.000,00	20.000,00		0,00	
830000	33321	45081	Subvenció Generalitat MAC	126.000,00		122.000,00	-4.000,00	
830000	33313	46100	Subvenció Diputació difusió patrimonial	11.000,00	11.000,00		0,00	
830000	33331	46100	Subvenció Diputació Arts Escèniques	37.000,00	37.000,00		0,00	
830000	33333	46100	Subvenció Diputació Festival Intern. d'Orgue	8.000,00	8.000,00		0,00	
830000	33341	46100	Subvenció Diputació Patrimoni natural	6.000,00	6.000,00		0,00	
830000	33812	46100	Subvenció Diputació Calendari Festiu	16.000,00		14.393,00	-1.607,00	
830000	33333	46102	Subv. DIBA - Casa de la Música	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	
830000	33311	46500	Subvenció Consell Comarcal Museu	11.000,00		11.287,64	287,64	
830000	33331	47000	Aportacions empreses Arts Escèniques	1.200,00	1.200,00		0,00	
830000	33812	47000	Aportacions empreses Santes	35.000,00	35.000,00		0,00	
DIRECCIÓ DE CULTURA				339.200,00	186.200,00	154.680,64	1.680,64	0,00

DIRECCIÓ D'ESPORTS								
840000	34121	46100	Aportació Diputació Barcelona Jocs escolars	2.545,00	2.545,00		0,00	
840000	34122	46100	Aport. Diputació Barcelona Esport i cohesió social	200,00	200,00		0,00	
840000	34131	46100	Aportació Diputació Barcelona Esport de lleure	1.350,00	1.350,00		0,00	
840000	34132	46100	Subvenció Diputació - Actes al carrer Esportius	6.592,00	6.592,00		0,00	
840000	34135	46100	Aportació Diputació de Barcelona Esport adaptat	1.349,00	1.349,00		0,00	
840000	34223	46100	Aportació Diputació Barcelona piscina	2.121,00	2.121,00		0,00	
DIRECCIÓ D'ESPORTS				14.157,00	14.157,00	0,00	0,00	0,00

DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT								
850101	32310	45030	Subv. Generalitat ensenyament	714.043,75	714.043,75		0,00	
850101	32311	46100	Subvenció Programa Compl. Primera Infància	71.741,81	71.741,81		0,00	
850102	32330	45030	Subv. Generalitat Escola Mhpal Música	61.785,39	61.785,39		0,00	
850102	32330	46100	Subv. Diputació XBMQ	35.527,00	35.527,00		0,00	
850102	32420	46100	Subv. Diputació-Escola	33.284,00	33.284,00		0,00	
850103	32501	45030	Subv. Generalitat (Pla Entorn)	19.900,00	19.900,00		0,00	
850103	32710	46100	Subv. Diputació (Parcs)	1.556,78	1.556,78		0,00	
850103	32620	46500	Del Consell Comarcal del Maresme(menjador escolar)	320.000,00	0,00	811.958,65	491.958,65	491.958,65
850104	32410	45031	Transf Generalitat Ensenyament - I.M. Miquel Biada	5.945.590,72	5.945.590,72		0,00	
850104	32411	45031	Subv. Generalitat Programa Formació i Inserció	101.531,00	101.531,00		0,00	
850104	32411	46100	Subv. DIBA Programa Formació i Inserció	21.000,00	21.000,00		0,00	
850104	32410	48000	Aportació Fundacions projectes diversos	0,00	0,00		0,00	
DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT				7.325.960,45	7.005.960,45	811.958,65	491.958,65	491.958,65

ÀREA GESTIÓ DE L'ESPAI PÚBLIC									
720300	44111	42090	Transf. Transport Públic	244.150,00	278.052,90			33.902,90	
720300	44111	45080	Transf. Generalitat Millora transport urbà	534.200,49	534.200,49			0,00	
720400	13011	45060	Transferència Generalitat - Dipòsit deinguts	21.476,84	21.516,87			40,03	
720500	17241	46100	Subv.Diputació- Platges	19.800,00	33.680,47			13.880,47	
DIRECCIÓ DE SEGURETAT PÚBLICA				819.627,33	867.450,73	0,00		47.823,40	0,00
710100	24124	46100	Subvenció DIBA. Prog.Complementari Foment d'Ocupació.	0,00				0,00	
710100	16512	46200	Subv. Ajuntament d'Argentona-Can Vilardell	15.000,00	15.000,00			0,00	
710102	17111	46100	Subv. DIBA MESES Millora Via Publica i Espais Pub	25.294,99	25.294,99			0,00	
710301	17221	44100	Transf. AMSA (Quotes CONGIAC)	7.900,00	7.900,00			0,00	
710301	17221	46100	Subvencions Diputació-Agenda 21	3.000,00	4.253,45			1.253,45	
DIRECCIÓ DE SERVEIS ESPAIS PÚBLICS I EQUIPAMENTS MPAL				51.194,99	52.448,44	0,00		1.253,45	0,00
SUBTOTAL ÀREA DE GESTIÓ DE L'ESPAI PÚBLIC				870.822,32	919.899,17	0,00		49.076,85	0,00
TOTAL CAPITOL IV TRANSF.CORRENTS (SENSE INCLOURE LA PIE)				17.678.726,15	9.647.100,46	10.457.333,93	2.458.501,24	1.997.852,66	-82.131,53

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

- **Subvencions Àrea Alcaldia**

Es preveuen rebre més subvencions de la Diputació pel programa de Desenvolupament Local en concepte dels projectes d'Observatori, Centres Comercials Urbans i Mataró 2022, per un import de +38 mil€. La subvenció prevista pel programa del PETC Mataró-Maresme es preveu que es rebrà per menor import, pel que en el moment de rebre la resolució d'atorgament s'haurà de comptabilitzar la retenció de crèdit corresponent.

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

S'han rebut majors ingressos de subvencions per part de la Generalitat: per import de +2M€ respecte a la previsió inicial, dels quals 1,6M€ son per Plans d'Ocupació, +90mil€ per projectes de contractació joves en pràctiques, +148mil€ per projectes Innovadors i experimentals i +131mil€ per projectes d'orientació professionals.

S'espera rebre noves subvencions de la Diputació per import de +479 mi€ pel Programa Complementari del Foment de l'Ocupació i per imoprnt de +40mil€ per projectes de promoció de Comerç dels que encara no 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 +16mil€.

- **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€, també es rebran +25mil€ pel finançar projectes i programes per treballar la Guia d'oci nocturn. En global s'espera +385mil€ dels quals caldrà generar el crèdit corresponent.

El servei d'Igualtat i Ciutadania es preveu ingressar el que estava pressupostat i per tant no s'esperen desviacions .

- **Subvencions Area de Serveis Personals:**

Pel que fa a les subvencions de la Direcció d'Ensenyament, es rebran 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 estan previstos tramitar 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.

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

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

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

D'acord amb les previsions del servei gestor, 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€, així com +13mil€ en la subvenció de la Diputació per platges. per la del Ministeri pel transport públic +33 mil€

D'acord amb les previsions dels serveis gestors de majors subvencions i d'acord amb les necessitats de generació de crèdit corresponent no s'estima desviació final.

CAPITOL V : INGRESSOS PATRIMONIALS

El l'execució del capítol és de 26 %, amb una major liquidació de +11.948,38.-€ respecte al mateix període de l'exercici anterior.

Estat Execució Març'2018						Comparativa 2018-17		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2017	VAR DR 2018-17	% VAR
Interessos de dipòsits	1.000,00	0,00	1.000,00	10,90	1,09%	0,00	10,90	
Interessos. Ajuts de Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00		714,26	-714,26	-100,00%
Interessos Reint. Prestec EPE Mataro Audiovisual	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Interessos Reint. Prestec Entitats del Grup	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
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%	317,76	-317,76	-100,00%
Arrendaments finques urbanes	22.508,04	0,00	22.508,04	5.486,01	24,37%	2.148,00	3.338,01	155,40%
Concessions administratives de l'IES Miquel Biada	2.479,32	0,00	2.479,32	0,00	0,00%	619,83	-619,83	-100,00%
Concessió servei bar Poliesportius	13.200,00	0,00	13.200,00	5.095,19	38,60%	3.750,00	1.345,19	
Concessió servei bar Piscina Municipal	8.085,00	0,00	8.085,00	2.021,25	25,00%	2.695,00	-673,75	-25,00%
Concessions administratives	305.610,04	0,00	305.610,04	112.449,00	36,79%	72.965,23	39.483,77	54,11%
Concessions adm. cementiri (drets)	11.859,69	0,00	11.859,69	964,36	8,13%	0,00	964,36	
Cànon concessió adm. cementiris	142.668,00	0,00	142.668,00	36.966,44	25,91%	24.089,84	12.876,60	53,45%
Altres explotacions Platges	166.682,84 €	- €	166.682,84 €	138.119,24	82,86%	150.847,35 €	-12.728,11	-8,44%
Explotacions del domini públic	363.104,03	0,00	363.104,03	154.571,93	42,57%	185.588,67	-31.016,74	-16,71%
Total general	1.732.150,26	0,00	1.732.150,26	455.684,32	26,31%	443.735,94	11.948,38	2,69%

El l'execució del capítol és de 26 %, amb una major liquidació de +11.948,38.-€ 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 82%, presenta una menor liquidació de -12mil€ respecte al mateix període que l'exercici anterior en el què gairebé no s'havien iniciat liquidacions per aquest concepte.
- Arrendament finques urbanes, amb una execució del 24%, s'han liquidat d'acord amb el calendari previst.
- Concessions administratives serveis de Bar Piscina Municipal i Instal·lacions Esportives: presenten una execució del 38% i 58% respectivament, i es liquiden d'acord amb el calendari previst i sense desviació final.

- Altres concessions administratives: presenta una execució del 36%. El detall de l'execució realitzada per conceptes es el següent:

Terçer	Concessio	DR 2014	DR 2015	DR 2016	DR2017	Pss 2018	Execució 1r-T
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 Terçer 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	5.170,35
Sistemas Imagen Publicitaria	Tanques Publicitaries	90.725,40	98.714,60	98.714,60	105.536,41	105.536,41	
Clear Channel	Mobiliari urbà	76.658,24	76.198,29	75.360,11	77.319,47	77.319,47	
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
Total		273.426,50	319.337,82	279.166,25	307.866,74	305.610,04	112.449,00

- Explotacions del domini públic. Presenta una execució de 42%. 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	Execucio 1T-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	
	subtotal AMSA	145.979,36	1.188.649,80	1.210.428,64	192.816,57	190.751,08	192.816,57	
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	
CORP. ESP.DE TRANSPORTE	COTXERES BUS	60.712,05	53.267,31	62.441,74	58.099,31	58.969,80	58.099,31	9.875,74
	TOTAL GENERAL	319.838,33	1.354.105,26	1.384.693,70	363.104,03	361.460,32	363.104,03	154.571,93

2.1.2.- INGRESSOS DE CAPITAL

L'execució pel 1r. trimestre dels ingressos de capital ha estat molt baixa. Podem destacar l'augment de les subvencions de capital respecte a la previsió inicial per import de +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 4.602.261,90.-€.

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 Març'2018				
Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Subv. Generalitat - MAC	0,00	0,00	0,00	17.200,00
Subv. Generalitat equipaments c/. Euskadi	21.582,00	0,00	21.582,00	0,00
Transf. Invicat Inv. Equipaments Esportius	0,00	67.355,11	67.355,11	0,00
Subv. Generalitat- Institut Català de l'Energia	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
Total Subvencions de la Generalitat de Catalunya	21.582,00	97.355,11	118.937,11	17.200,00
Subv. Diba MESES - Inversions Equip. Administratiu	32.000,00	27.833,68	59.833,68	0,00
Subv. DIBA MESES - Inversions Equip. Culturals	78.000,00	6.282,34	84.282,34	0,00
Subv. DIBA MESES Inv. Equipaments Educatius	190.000,00	79.160,22	269.160,22	0,00
Subv. DIBA MESES Inversions Equip. Esportius	160.000,00	76.033,83	236.033,83	0,00
Subv. DIBA Conveni Projectes UA El Sorrall	0,00	0,00	0,00	0,00
Subv. DIBA MESES Inv. Regeneració Espai Public	0,00	36.093,00	36.093,00	0,00
Subv. DIBA MESES Inv. Regeneració Espai Public	0,00	98.076,52	98.076,52	0,00
Subv. DIBA MESES Millora Via Publica i Espais Publ	700.000,00	509.855,34	1.209.855,34	0,00
Subv. DIBA MESES - Inversions Equip. Cívics	127.000,00	110.464,91	237.464,91	0,00
Subv. DIBA MESES Millora Equip. Usos Cívics	0,00	274.505,18	274.505,18	0,00
Subv. DIBA MESES Millora Equip. Espai Jove	0,00	19.084,01	19.084,01	0,00
Total DIBA Meses de Concertació	1.287.000,00	1.237.389,03	2.524.389,03	0,00

Estad Execució Març'2018

Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Subvenció Diputació Enllumenat	0,00	0,00	0,00	28.239,80
Subv. DIBA Nau Vapor Gordils	0,00	0,00	0,00	31.011,92
Subv. DIBA Mercats Linea suport 6	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
Subv. DIBA - El Cafe Nou	125.000,00	0,00	125.000,00	0,00
Subv DIBA Equipaments Biblioteques	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
Subv. DIBA Equipaments Educatius	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
Subv. DIBA Accesibilitat Equipaments Esportius	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
Subv.DIBA Fons Inversio i Rehabilitacio Habitatges	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
Total DIBA Projectes Diversos	1.575.000,00	0,00	1.575.000,00	59.251,72
Aportacions Privats	100.000,00	0,00	100.000,00	94.228,00
Subv. Feder PETC Mataro-Maresme	100.281,03	0,00	100.281,03	0,00
Subv. FEDER . El Café Nou	83.654,73	0,00	83.654,73	0,00
Subv. FEDER . El Café Nou	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
Total Transf. Fons Europeus	183.935,76	100.000,00	283.935,76	0,00
Total capitol VII - Subvencions de Capital	3.167.517,76	1.434.744,14	4.602.261,90	170.679,72

Estat Execució Març'2018				
Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Bestretes del personal	219.025,30	0,00	219.025,30	12.434,66
Reintegrament Fons foment a la rehabilitacio	0,00	0,00	0,00	0,00
Avançaments del personal	0,00	0,00	0,00	1.700,00
Romanent de Tresoreria	0,00	13.270.740,30	13.270.740,30	0,00
Total capitol VIII - Actius financers	219.025,30	13.270.740,30	13.489.765,60	14.134,66
Préstecs d'ens de fora del sector públic	12.119.970,37	0,00	12.119.970,37	0,00
Total capitol IX - Passius financers	12.119.970,37	0,00	12.119.970,37	0,00

Dels préstecs pressupostats per import de 12,1M€ 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.-€.

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	19.759.015,34	17.727.548,43	4.113.136,18	1.096.444,43	89,72%	20,82%
Deute públic	15.746.091,13	15.746.091,13	14.557.477,46	1.707.023,53		92,45%	10,84%
Protecció i promoció social	12.737.295,93	13.250.064,47	10.432.298,18	1.834.065,69	9.693,01	78,73%	13,84%
Seguretat i protecció civil	12.317.893,58	13.247.158,22	11.467.449,87	2.322.154,28	73.409,40	86,57%	17,53%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	10.930.401,30	10.930.401,30	10.690.679,68	1.145.488,95	228.061,73	97,81%	10,48%
Administració general	8.580.419,14	9.519.825,74	6.918.031,48	2.076.939,30	18.214,75	72,67%	21,82%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	8.547.897,54	10.342.216,19	5.921.331,48	1.565.209,11	53.086,82	57,25%	15,13%
Cultura	7.996.347,78	8.306.181,89	5.956.235,42	1.324.139,88	134.905,33	71,71%	15,94%
Aportació PUMSA	6.101.204,12	12.370.472,12	6.269.368,00			50,68%	0,00%
Esport	4.764.311,64	5.438.932,74	3.413.061,98	786.007,83	155.478,04	62,75%	14,45%
Administració financera i tributària	4.087.458,46	4.087.458,46	2.536.664,68	769.929,54	31.011,92	62,06%	18,84%
Medi ambient, jardins i sanejament	4.017.160,73	5.440.813,80	3.435.556,43	527.204,83	253.991,41	63,14%	9,69%
Transport públic	3.055.266,13	3.055.266,13	2.738.710,92	912.903,64		89,64%	29,88%
Foment de l'ocupació	3.039.179,49	5.168.274,23	4.597.190,24	1.162.476,63	1.508.410,11	88,95%	22,49%
Participació ciutadana	2.609.419,39	3.239.556,08	2.123.867,14	657.508,85	8.512,80	65,56%	20,30%
Enllumenat públic	2.488.045,04	2.808.325,71	1.856.972,37	232.593,71	28.239,80	66,12%	8,28%
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	1.534.391,30	600.552,04		94,49%	36,98%
Comerç, turisme i empresa	1.600.363,78	1.854.478,02	1.006.852,72	255.747,05	251.619,86	54,29%	13,79%
Comunicació	1.190.095,28	1.190.095,28	1.093.764,97	747.430,00	814,73	91,91%	62,80%
Atenció als ciutadans	1.105.947,80	1.105.947,80	1.117.492,82	214.038,42		101,04%	19,35%
Salubritat Pública	1.089.320,26	1.089.320,26	859.860,06	194.248,54		78,94%	17,83%
Altres	980.690,45	1.191.839,77	610.993,68	108.192,28	156.865,61	51,26%	9,08%
Fons de contingència	600.262,46	600.262,46				0,00%	0,00%
Ingressos genèrics					46.028.346,98		
Total general	136.412.296,50	153.348.954,40	118.848.861,58	25.240.052,55	50.037.106,73	77,50%	16,46%

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	18.538.935,83	17.426.375,91	4.082.505,38	1.096.444,43	94,00%	22,02%
Deute públic	15.746.091,13	15.746.091,13	14.557.477,46	1.707.023,53		92,45%	10,84%
Protecció i promoció social	12.377.295,93	12.381.502,93	10.032.187,20	1.784.280,68	9.693,01	81,03%	14,41%
Seguretat i protecció civil	12.185.893,58	12.502.485,00	11.087.082,83	2.284.181,29	73.409,40	88,68%	18,27%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	9.851.511,45	9.851.511,45	9.567.025,87	985.316,85	228.061,73	97,11%	10,00%
Administració general	7.759.393,84	7.469.393,84	6.253.431,17	1.979.957,28	4.080,09	83,72%	26,51%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	5.941.355,54	5.941.355,54	5.451.028,42	1.325.311,92	53.086,82	91,75%	22,31%
Cultura	6.903.600,33	6.903.600,33	5.288.199,53	1.311.480,31	117.705,33	76,60%	19,00%
Esport	3.337.311,64	3.337.311,64	2.925.783,85	585.198,91	155.478,04	87,67%	17,54%
Administració financera i tributària	4.087.458,46	4.087.458,46	2.533.276,68	766.541,54		61,98%	18,75%
Medi ambient, jardins i sanejament	2.950.230,64	2.975.525,63	2.825.411,09	464.297,75	159.763,41	94,96%	15,60%
Transport públic	3.055.266,13	3.055.266,13	2.738.710,92	912.903,64		89,64%	29,88%
Foment de l'ocupació	3.039.179,49	5.157.182,44	4.597.190,24	1.162.476,63	1.508.410,11	89,14%	22,54%
Participació ciutadana	1.882.419,39	1.900.419,39	1.639.639,70	329.739,31	8.512,80	86,28%	17,35%
Enllumenat públic	1.668.045,04	1.668.045,04	1.634.970,44	194.618,09		98,02%	11,67%
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	1.534.391,30	600.552,04		94,49%	36,98%
Comerç, turisme i empresa	1.365.917,27	1.370.917,27	1.000.022,65	248.916,98	251.619,86	72,95%	18,16%
Comunicació	1.170.095,28	1.170.095,28	1.093.764,97	747.430,00	814,73	93,48%	63,88%
Atenció als ciutadans	1.105.947,80	1.105.947,80	1.117.492,82	214.038,42		101,04%	19,35%
Salubritat Pública	1.064.320,26	1.064.320,26	859.860,06	194.248,54		80,79%	18,25%
Altres	780.128,39	928.796,90	610.993,68	108.192,28	156.865,61	65,78%	11,65%
Fons de contingència	600.262,46	600.262,46				0,00%	0,00%
Ingressos genèrics					46.028.346,98		
Total general	119.117.617,14	121.363.382,01	106.757.379,06	23.972.273,64	49.852.292,35	87,97%	19,75%

Analitzant aquest darrer quadre, l'import consignat en el pressupost actual de despeses és de 121,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 88% i una execució del 19,8%. 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	907.578,30	866.420,18	188.017,95		95,47%	20,72%
3231-Escoles bressol	4.148.140,97	4.158.235,94	4.135.342,86	858.810,00	447.629,04	99,45%	20,65%
3232-Escoles infantil i primària	3.424.686,87	3.424.686,87	3.174.612,76	651.014,17	82.254,23	92,70%	19,01%
3233-Escola Municipal de Música de Mataró	784.262,47	784.262,47	779.412,21	196.190,52		99,38%	25,02%
3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	7.166.289,38	7.166.289,38	6.891.207,12	1.601.998,41	554.685,04	96,16%	22,35%
3242-Centres de Formació d'Adults	949.961,53	849.961,53	767.199,49	162.602,45	473,12	90,26%	19,13%
3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria	230.322,29	230.322,29	192.164,15	58.966,67		83,43%	25,60%
3261-Educació al llarg de la vida	273.802,23	273.802,23	201.338,03	64.956,92	11.403,00	73,53%	23,72%
3262-Transferències i subvencions	615.805,00	615.805,00	404.943,00	288.440,32		65,76%	46,84%
3263-Convenis de pràctiques	23.871,86	23.871,86	1.375,35	1.335,77		5,76%	5,60%
3264-Ensenyament universitari	71.137,78	61.042,81				0,00%	0,00%
3271-Foment de la convivència ciutadana	43.077,15	43.077,15	12.360,76	10.172,20		28,69%	23,61%
Total general	18.638.935,83	18.538.935,83	17.426.375,91	4.082.505,38	1.096.444,43	94,00%	22,02%

El pressupost inicial destinat a Ensenyament és de 18,6M€, durant l'any s'ha reduït en 0,1M€ per una transferència de crèdit, en la qual s'han reduït despeses de personal del CFA Can Noè per la baixada de demanda de l'escola d'adults que suposa tenir menys personal docent. El pressupost actual és de 18,5M€. La despesa iniciada destinada a Ensenyament és del 94,0% i la despesa executada de 22,0%.

Pel què fa als ingressos, s'han previst 9,5M€, dels quals fins el moment s'han executat 1,1M€.

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	907.578,30	866.420,18	188.017,95		95,47%	20,72%
Total 3200-Planificació i administració		907.578,30	907.578,30	866.420,18	188.017,95	0,00	95,47%	20,72%
3231-Escoles bressol	32310-Servei escolar	3.196.923,21	3.196.923,21	3.219.813,16	716.830,06	346.227,84	100,72%	22,42%
	32311-Activitats complementàries	410.502,41	410.502,41	422.314,72	52.430,53	100.831,20	102,88%	12,77%
	32312-Edificis, instal. i elements de suport	540.715,35	550.810,32	493.214,98	89.549,41		89,54%	16,26%
	32313-Serveis a la petita infància no escolaritzada					570,00		
Total 3231-Escoles bressol		4.148.140,97	4.158.235,94	4.135.342,86	858.810,00	447.629,04	99,45%	20,65%
3232-Escoles infantil i primària	32320-Edificis, instal i elements de suport d'escoles	3.424.686,87	3.424.686,87	3.174.612,76	651.014,17		92,70%	19,01%
Total 3232-Escoles infantil i primària		3.424.686,87	3.424.686,87	3.174.612,76	651.014,17	0,00	92,70%	19,01%
3233-Escola Municipal de Música de Mataró	32330-Escola Municipal de Música de Mataró	784.262,47	784.262,47	779.412,21	196.190,52	82.254,23	99,38%	25,02%
Total 3233-Escola Municipal de Música de Mataró		784.262,47	784.262,47	779.412,21	196.190,52	82.254,23	99,38%	25,02%
3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	32410-Institut Miquel Biada	6.803.833,78	6.803.833,78	6.562.000,26	1.521.164,53	474.713,04	96,45%	22,36%
	32411-Programes de Formació i Inserció	338.158,60	338.158,60	323.320,10	75.820,85	79.972,00	95,61%	22,42%
	32412-Coordinació Formació Professional a nivell local	24.297,00	24.297,00	5.886,76	5.013,03		24,23%	20,63%
Total 3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria		7.166.289,38	7.166.289,38	6.891.207,12	1.601.998,41	554.685,04	96,16%	22,35%
3242-Centres de Formació d'Adults	32420-Centre de Formació d'Adults Can Noe	731.998,26	631.998,26	569.220,05	124.624,09	473,12	90,07%	19,72%
	32421-Centres de Formació d'Adults de la Generalitat	98.463,27	98.463,27	85.913,73	18.758,71		87,25%	19,05%
	32422-Edificis, instal·lacions i elements de suport	119.500,00	119.500,00	112.065,71	19.219,65		93,78%	16,08%
Total 3242-Centres de Formació d'Adults		949.961,53	849.961,53	767.199,49	162.602,45	473,12	90,26%	19,13%
3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria	32500-Escolarització	5.500,00	5.500,00	4.684,15	3.432,89		85,17%	62,42%
	32501-Suport educatiu	224.822,29	224.822,29	187.480,00	55.533,78		83,39%	24,70%
Total 3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria		230.322,29	230.322,29	192.164,15	58.966,67	0,00	83,43%	25,60%
3261-Educació al llarg de la vida	32610-Centre de Formació Permanent Tres Roques	273.802,23	273.802,23	201.338,03	64.956,92	11.403,00	73,53%	23,72%
Total 3261-Educació al llarg de la vida		273.802,23	273.802,23	201.338,03	64.956,92	11.403,00	73,53%	23,72%
3262-Transferències i subvencions	32620-Transferències i subvencions	615.805,00	615.805,00	404.943,00	288.440,32		65,76%	46,84%
Total 3262-Transferències i subvencions		615.805,00	615.805,00	404.943,00	288.440,32	0,00	65,76%	46,84%
3263-Convenis de pràctiques	32631-Convenis de pràctiques	23.871,86	23.871,86	1.375,35	1.335,77		5,76%	5,60%
Total 3263-Convenis de pràctiques		23.871,86	23.871,86	1.375,35	1.335,77	0,00	5,76%	5,60%
3264-Ensenyament universitari	32641-Despeses de personal	71.137,78	61.042,81	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total 3264-Ensenyament universitari		71.137,78	61.042,81	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3271-Foment de la convivència ciutadana	32710-Activitats educatives complementàries	43.077,15	43.077,15	12.360,76	10.172,20		28,69%	23,61%
Total 3271-Foment de la convivència ciutadana		43.077,15	43.077,15	12.360,76	10.172,20	0,00	28,69%	23,61%
Total general		18.638.935,83	18.538.935,83	17.426.375,91	4.082.505,38	1.096.444,43	94,00%	22,02%

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Planificació i administració:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 908 mil€. La despesa ha estat iniciada en un 95,5% i executada el 20,7%. Es preveu destinar a despeses de personal pràcticament en la seva totalitat.
- **Escoles Bressol:** el pressupost actual destinat a les escoles bressol és d'4,2M€. De l'import pressupostat, 3,1M€ es preveuen destinar a despeses de personal, 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 99,5% i l'execució és del 20,7%.

- **Escoles infantil i primària:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 3,4M€, i presenta un nivell de despesa iniciada el 92,7% i una execució del 19,0%. 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 99,4% i l'execució és del 25%.
- **Educació secundària obligatòria i postobligatòria:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 7,2M€. D'aquest import, 6,8M€ es preveuen destinar a despeses de l'Institut M.Biada, amb un nivell de despesa iniciada del 96,5% i una execució del 22,4%. 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 95,6% i una execució del 22,4% i 24 mil€ a despeses de coordinació de la formació professional, amb un nivell de despesa iniciada d'un 24,2% i una execució d'un 20,6%.
- **Centres de formació d'adults:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 850 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 90,3% i una execució del 19,1%. Es preveuen destinar principalment a les despeses de personal (730 mil€) i a consums i neteja de les escoles d'adults (120 mil€). S'han reduït 100 mil€ de despeses de personal del pressupost inicial mitjançant una transferència de crèdit per 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 83,4% i una execució del 25,6%. D'aquest import, 6 mil€ es destinen al subprograma d'Escolarització (OME), amb un nivell de despesa iniciada del 85,2% i executada del 62,4%; i 225 mil€ es destinen al subprograma Suport Educatiu, amb despesa iniciada en el 83,4% i despesa executada del 24,7%.
- **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 73,5% i una execució del 23,7%.
- **Transferències i subvencions:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 616 mil€. D'aquest import, 320 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 65,8% i una execució del 46,8%.
- **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	15.746.091,13	14.557.477,46	1.707.023,53		92,45%	10,84%
Total general	15.746.091,13	15.746.091,13	14.557.477,46	1.707.023,53	0,00	92,45%	10,84%

La despesa autoritzada per deute públic fins al mes de setembre és del 92,45%, i la seva execució és del 10,84% respecte el pressupost actual d'import 15,75M€.

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

El capítol III contempla la previsió d'interessos per les operacions de préstec a llarg termini, el tipus d'interès pagat fins ara ha estat per sota del previst inicialment. El pressupost es va calcular amb un interès de l'euríbor a l'1% i en canvi l'euríbor a tres mesos ve sent negatiu tot el que va d'any 2018. 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 2,68%.

En el capítol IX hi ha previst un pressupost de 13.854.474,11€.

En conjunt es preveu que hi haurà un estalvi del voltant del 0,5M€ en els capítols III i IX de despeses bàsicament degut a què el tipus d'interès executat fins ara i el previst fins a final de l'exercici es preveu significativament inferior al tipus considerat per al càlcul del pressupost.

2.2.3.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
2310-Administ. gral. serveis socials i prom.social	2.147.765,65	2.147.765,65	2.023.288,65	457.928,94		94,20%	21,32%
2311-Atenció a la infància	1.491.685,02	1.491.685,02	1.277.733,15	213.491,27		85,66%	14,31%
2312-Atenció a la gent gran	468.660,12	470.763,62	414.084,34	74.864,16		87,96%	15,90%
2313-At.persones dependència i accessib.universal	5.243.805,02	5.245.908,52	4.325.167,57	656.886,37	4.207,00	82,45%	12,52%
2314-Promoció social	1.547.242,39	1.547.242,39	1.132.723,67	197.980,48	5.486,01	73,21%	12,80%
2315-Atenció a joves	512.306,55	512.306,55	468.965,23	93.019,54		91,54%	18,16%
2316-Promoció de la igualtat de gènere	139.147,50	139.147,50	49.983,04	12.697,27		35,92%	9,13%
2317-Atenció nova ciutadania	441.960,64	441.960,64	294.007,92	67.689,48		66,52%	15,32%
2318-Cooperació internacional	384.723,04	384.723,04	46.233,63	9.723,17		12,02%	2,53%
Total general	12.377.295,93	12.381.502,93	10.032.187,20	1.784.280,68	9.693,01	81,03%	14,41%

El pressupost actual destinat a protecció i promoció social és de 12,4M€. La despesa iniciada és de 10M€ (81%) i la despesa executada d'1,8M€ (14,4%). Pel què fa als ingressos, s'han previst 4,8M€ que fins el moment pràcticament no han estat executats.

D'aquest import 5M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 98,4% i una execució del 21,2% amb les nòmines de gener a març. 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	1.022.240,92	239.855,31		107,21%	25,16%
2313115-002-Telealarma	143.973,00	126.000,00	20.136,98		87,52%	13,99%
2313115-005-Transport adaptat	163.677,95				0,00%	0,00%
2313115-006-Altres desp Agència d'atenció persones dependència	171.822,61	31.159,20	1.159,20		18,13%	0,67%
2313115-007-Menjador	63.413,99			4.207,00	0,00%	0,00%
2313115-008-Residència Sant Josep	90.000,00	90.000,00			100,00%	0,00%
2313115-009-Servei manteniment llar	10.880,00	747,25	747,25		6,87%	6,87%
2313117-001-Servei at. Domiciliària - dependència	2.515.413,70	2.127.784,86	298.743,56		84,59%	11,88%
2313117-002-Servei at. Domiciliària - social	911.035,35	919.235,34	96.244,07		100,90%	10,56%
Total general	5.023.689,15	4.317.167,57	656.886,37	4.207,00	85,94%	13,08%

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 2,8M€ en el SAD dependència i 1M. en el SAD social, en conjunt per import de 3,8M€, superior al pressupost en 354mil€. 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:

EVOLUCIÓ HORES PRESTADES SERVEI D'ATENCIÓ DOMICILIÀRIA:

	2015	2016	2017	Previó 2018	% VAR.17-18
Dependència	117.099,00	134.043,20	150.222,50	163.779,17	22,18%
Social	49.193,75	53.146,05	55.058,25	57.705,83	8,58%

Si es compleix aquesta previsió, la despesa per al 2018 serà de 2,8M€ en el SAD dependència i 1M. en el SAD social, en conjunt 3,8M€, superior al pressupost en 354mil€ (253mil€ en SAD dependència i 101mil€ 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 42mil€ al programa radars, 48mil€ al transport adaptat, 15mil€ al casalet d'agost i la resta, 253mil€ al SAD) i caldrà cobrir la resta amb sobrants d'altres programes.

Per a l'exercici 2019, per l'augment en SAD dependència, es rebrà subvenció pel 66%, aproximadament 166mil€.

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
INGRESSOS TOTALS PRESSUPOSTATS:	1.392.278,04	1.441.627,04	1.617.792,04	1.642.040,04	2.238.588,01	1.815.112,10	2.109.559,95
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
INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:	1.392.278,04	1.506.740,37	1.504.407,49	1.874.697,98	1.787.470,10	1.943.528,31	2.109.559,95
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
Diferència ingressos pressupostats / ingressos liquidats - previstos		65.113,33	-113.384,55	232.657,94	-451.117,91	128.416,21	0,00
% despesa finançada amb subvenció	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%
DESPESA A JUSTIFICAR AMB INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:	2.109.512,18	2.282.939,95	2.279.405,29	2.840.451,48	2.708.288,03	2.944.739,86	3.196.302,95
DESPESA LIQUIDADA/PRESSUPOSTADA (només cap. II)	1.767.324,04	2.043.280,32	2.470.097,65	2.534.251,03	2.882.660,71	3.358.168,54	3.426.449,05

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 157mil€ que es preveuen destinar als consums i neteja de l'edifici de Benestar Social i el manteniment d'aplicacions informàtiques de Serveis Socials, amb despesa iniciada del 78,3% i executada el 14,8%.
- **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'EAIA (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 51,4% i l'execució del 8,8%.
- **Atenció a la gent gran:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 471mil€ que es preveuen destinar principalment a les despeses dels casals de gent gran. La despesa iniciada és del 88% i l'execució del 15,9%.
- **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 és del 3,6%, fins el moment no executada.
- **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 55,9% i l'execució del 7,1%.
- **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 (392mil€), 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 91,5% i l'execució del 18,2%.
- **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 35,9% i l'execució del 9,1%.
- **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 6,4%, pràcticament sense despesa executada.
- **Cooperació internacional:** el pressupost de despeses per al 2018 és de 341mil€. El servei gestor ha sol·licitat incrementar el pressupost en 56mil€ per arribar a l'import del 0,6% dels ingressos propis segons els criteris establerts pel Fons Català de Cooperació al Desenvolupament. Fins el moment pràcticament no s'ha iniciat ni executat despesa. Manca per tramitar el conveni amb el Fons Català de Cooperació al Desenvolupament.

2.2.4.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SEGURETAT I PROTECCIÓ CIVIL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1301-Admció Gral. de la Seguretat	3.294.505,24	3.594.505,24	3.214.299,44	713.610,45		89,42%	19,85%
1322-Seguretat ciutadana i civisme	4.253.393,28	4.253.393,28	4.085.324,66	798.816,20	43.756,31	96,05%	18,78%
1331-Seguretat viària	3.501.489,96	3.501.489,96	2.961.024,08	580.439,82	30.457,55	84,56%	16,58%
1341-Mobilitat urbana i sostenible	936.859,44	936.859,44	672.421,90	150.322,86		71,77%	16,05%
1351-Protecció civil	195.145,66	211.737,08	154.012,75	40.991,96		72,74%	19,36%
1361-Servei de prevenció d'incendis	4.500,00	4.500,00			-804,46	0,00%	0,00%
Total general	12.185.893,58	12.502.485,00	11.087.082,83	2.284.181,29	73.409,40	88,68%	18,27%

El pressupost actual de despeses destinat a seguretat i protecció civil és de 12,5M€. Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en 317mil€, principalment les despeses de personal. La despesa iniciada és de 11,1M€ (88,7%) i la despesa executada de 2,3M€ (18,3%). Pel què fa als ingressos, s'han previst 1M€ dels quals fins el moment s'han executat 73mil€.

D'aquest import 10,5M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 95,2% i una execució del 19,4% amb les nòmines de gener a març. 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 54,5% i executada del 12,2%. 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 i neteja de l'edifici de via pública, les assegurances dels vehicles de policia i el manteniment d'aplicacions informàtiques de seguretat. La despesa iniciada és del 92,1% i l'execució del 19,8%.
- **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 17,6% i l'execució del 9,4%. 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:

EVOLUCIÓ COBERTURA SERVEI DE GRUA

Any	Ingressos	Despeses	Diferència	% s/ingressos
2006	797.759,51	670.944,11	126.815,40	15,90%
2007	663.436,20	849.049,86	-185.613,66	-27,98%
2008	729.521,49	1.017.861,76	-288.340,27	-39,52%
2009	1.092.874,47	903.225,86	189.648,61	17,35%
2010	833.882,36	892.380,93	-58.498,57	-7,02%
2011	749.822,22	841.375,86	-91.553,64	-12,21%
2012	540.321,46	991.375,86	-451.054,40	-83,48% (inclou uns 37.000€ d'endarreriments 2011)
2013	993.107,83	1.150.003,00	-156.895,17	-15,80% (inclou uns 135.000€ endarrer.2011- resta pendent liquidar 30.000 despeses 2013)
2014	843.175,77	956.199,13	-113.023,36	-13,40% (inclou uns 25.000€ endarrer.2013 i resta pendent liquidar uns 5.000€)
2015	772.734,83	876.949,71	-104.214,88	-13,49% (inclou uns 5.000€ d'endarreriments de l'exercici 2013)
2016	738.428,04	893.596,16	-155.168,12	-21,01%
2017	754.527,05	902.041,96	-147.514,91	-19,55%
2018	795.623,10	900.000,00	-104.376,90	-13,12% (previsió liquidació 2018)

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€.

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

DETALL PREVISIÓ DESPESES GRUA 2018

Concepte	Despesa
Contracte grua Estacionamientos y Servicios, SA (gener a setembre-2018)	433.664,00
Contracte grua (octubre a desembre-2018)	135.414,00
Despeses Pumsa (dipòsits, personal, lloguer gener a desembre-2018)	330.922,00
DESPESA TOTAL PREVISTA 2018	900.000,00

D'acord amb la informació presentada per l'empresa PUMSA, els ingressos recaptats directament per la Societat del primer trimestre del 2018 ascendeixen a 176mil€, els ingressos projectats pel tancament de l'exercici 2018 són de 736 mil€. Per aquesta projecció s'ha considerat els drets reconeguts de l'exercici 2017 per un import de 705mil€ aplicant un increment del 4,4% (variació dels drets reconeguts entre el 1r trimestre del 2017 i el 1r trimestre del 2018).

Cal afegir a aquest import els ingressos recaptats directament per l'Ajuntament del 1r trimestre del 2018, que han estat de 31mil€, els ingressos projectats pel tancament de l'exercici 2018 han estat de 60mil€ (s'ha considerat els drets reconeguts de l'exercici 2017, 57mil€ i s'ha aplicat el mateix increment del 4,4%).

Per tant, si es manté la tendència actual, els ingressos totals del servei de grua es preveuen en 796mil€, 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:

DÈFICIT O SUPERÀVIT PREVIST PER A L'EXERCICI 2018

	Pressupost 2018	Previsió 2018	DÈFICIT/SUPERÀVIT
INGRESSOS	712.847,88	795.623,10	82.775,22
DESPESES	900.000,00	900.000,00	0,00
DÈFICIT/SUPERÀVIT	-187.152,12	-104.376,90	82.775,22

- **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 68,3% i l'execució del 15,5%.
- **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 31,1% i l'execució del 16,9%.

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		44.025,22	95,30%	0,00%
1621-Recollida de residus	2.856.630,84	2.856.630,84	2.801.285,74	408.540,59	180.750,85	98,06%	14,30%
1622-Gestió de residus sòlids urbans	375.650,95	375.650,95	400.393,32	64.018,38		106,59%	17,04%
1623-Tractament de residus	2.752.948,46	2.752.948,46	2.500.913,61		3.285,66	90,84%	0,00%
1631-Neteja viària	3.826.991,77	3.826.991,77	3.826.991,77	512.757,88		100,00%	13,40%
Total general	9.851.511,45	9.851.511,45	9.567.025,87	985.316,85	228.061,73	97,11%	10,00%

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€ (97,1%) i la despesa executada d' 1M€ (10%%). Pel què fa als ingressos, s'han previst 8,5M€ dels quals fins el moment s'han executat 228mil€.

D'aquest import 49mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 99,8% i una execució del 21,6% amb les nòmines de gener a març.

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 (213mil€).

1. DESPESES: neteja, recollida i tractament brossa

	2013	2014	2015	2016	2017	2018								
	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. Març 2018	% A's s/ pss. 2018	% oblig. s/ pss. 2018
Neteja (*)														
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	515.869,78	100,00%	13,38%
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	212.771,95	206.949,55		97,26%	0,00%
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	34.829,46	100,00%	11,59%
Total Neteja	3.775.678,08	3,55%	3.909.866,47	4,26%	4.076.293,20	-0,96%	4.037.294,42	8,77%	4.391.186,43	4.367.757,24	4.361.935,44	550.699,24	99,87%	12,61%
Recollides (*)														
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	281.825,06	97,72%	14,33%
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	123.603,63	100,00%	15,73%
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	127.207,28	105,63%	16,00%
Subtotal contracte neteja i recollida. (nou contracte a partir set. 2014)	7.946.536,02	-4,17%	7.614.873,71	0,47%	7.650.964,65	-4,56%	7.302.068,11	6,58%	7.782.716,51	7.915.214,50	7.909.392,70	1.083.335,21	99,93%	13,69%
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	323.162,65	48.026,98	110,45%	16,41%
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		86,26%	0,00%
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	5.495,90	83,33%	15,94%
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		95,30%	0,00%
Total recollides	4.515.303,15	-8,33%	4.139.027,23	-4,36%	3.958.543,45	-7,64%	3.655.974,80	3,31%	3.777.128,57	3.990.812,22	4.003.206,10	586.158,85	100,31%	14,69%
Tractament (*)														
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		91,84%	0,00%
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		81,87%	0,00%
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		116,11%	0,00%
Total Tractament	2.254.895,06	8,65%	2.449.873,12	7,04%	2.622.290,75	2,99%	2.700.770,91	6,19%	2.867.937,41	2.752.948,46	2.500.913,61	0,00	90,84%	0,00%
TOTAL DESPESES NETEJA+RECOLL.+TRACT.	10.545.876,29	-0,45%	10.498.766,82	1,51%	10.657.127,40	-2,47%	10.394.040,13	6,18%	11.036.252,41	11.111.517,92	10.866.055,15	1.136.858,09	97,79%	10,23%

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 Març 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	5.948,01	0,11%
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	38.077,21	1,86%
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	46.938,00	18,25%
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	137.098,51	19,14%
Total ingressos corrents	8.570.798,36	-0,34%	8.541.831,01	-5,72%	8.053.336,16	9,42%	8.811.670,84	-4,75%	8.392.892,59	8.451.653,23	228.061,73	2,70%
Préstec i alienació d'inversions			666.000,00									
Total ingressos de capital	0,00		666.000,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	
TOTAL INGRESSOS	8.570.798,36	7,43%	9.207.831,01	-12,54%	8.053.336,16	9,42%	8.811.670,84	-4,75%	8.392.892,59	8.451.653,23	228.061,73	2,70%
Var. Ingressos-despeses del servei	-1.975.077,93		-1.290.935,81		-2.603.791,24		-1.582.369,29		-2.643.359,82	-2.659.864,69	-908.796,36	

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 99,9% i l'execució és del 13,7%. 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 (+127mil€), 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€.

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
Preu Tn. Cost fixe	28,33	-0,11%	28,30	0,60%	28,47	1,05%	28,77	1,18%	29,11	1,24%	29,47	2,07%	30,08
Preu Tn. Cost variable	22,35	12,53%	25,15	11,81%	28,12	5,87%	29,77	-1,04%	29,46	2,99%	30,34	3,63%	31,44
Cànon incineració	2,58	-10,47%	2,31	21,65%	2,81	-17,79%	2,31	0,00%	2,31	66,67%	3,85	27,27%	4,90

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€. Per poder cobrir la despesa anual prevista, és necessari incrementar el pressupost.

- **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 323mil€ (110,4%) i la despesa executada del 16,4%. El contracte actual finalitza en el mes d'abril i a partir del mes de maig entra 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 la despesa comptabilitzada en les AD's inclou dues mensualitats del mes d'abril que caldrà ajustar comptablement. 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	981.378,64	237.881,66		96,42%	23,37%
9202-Gestió dels recursos humans	2.953.134,22	2.663.134,22	2.425.589,85	948.236,54		91,08%	35,61%
9203-Gestió dels recursos tecnològics	1.297.050,39	1.297.050,39	1.082.189,13	335.848,00		83,43%	25,89%
9204-Serveis Jurídics	542.580,86	542.580,86	389.318,40	115.309,62	3.952,84	71,75%	21,25%
9206-Despeses i ingressos generals	896.960,18	896.960,18	570.188,67	144.123,61	127,25	63,57%	16,07%
9207-Edificis, instal. i elements de suport	929.867,24	929.867,24	741.243,13	168.032,56		79,71%	18,07%
9208-Protocol	8.600,00	8.600,00	7.669,37	4.372,44		89,18%	50,84%
9209-Gestió i coordinació	113.419,46	113.419,46	55.853,98	26.152,85		49,25%	23,06%
Total general	7.759.393,84	7.469.393,84	6.253.431,17	1.979.957,28	4.080,09	83,72%	26,51%

El pressupost actual destinat a administració general és de 7,5M€, amb un nivell de despesa iniciada del 83,7% i una execució del 26,5%. D'aquest import 4,8M€ corresponen a despeses de personal, amb nivell de despesa iniciada del 94,1% i executada del 29,9% amb les nòmimes de gener a març. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel què fa a la resta de despeses, la despesa prevista és d'2,7M€, amb un nivell de despesa iniciada del 65% i executada del 20,3%. 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 32,2% i l'execució del 20,3%.
- **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 (162mil€), manteniments d'aplicacions informàtiques (118mil€), drets d'ús gestor documental (28mil€) i lloguer de l'edifici del SSIT (33mil€). La despesa iniciada és del 60,7% i l'execució del 31,1%.
- **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 63,6% i l'execució del 16,1%.

- **Edificis i instal·lacions i elements de suport:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 930mil€, la despesa iniciada és del 79,7% i l'execució del 18,1%. Es preveuen destinar als consums i neteja d'edificis de serveis generals (342mil€), 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	523.659,25	311.919,53	66.942,85		59,57%	12,78%
1502-Submin. serveis i manteniments serveis territorials	55.000,00	55.000,00	72.600,00			132,00%	0,00%
1511-Urbanisme	1.513.668,61	1.513.668,61	1.582.228,76	335.601,36		104,53%	22,17%
1512-Cartografia i plànol de la ciutat	105.362,56	105.362,56	84.612,92	18.756,30		80,31%	17,80%
1513-Planejament	245.242,58	245.242,58	139.009,57	33.408,62		56,68%	13,62%
1520-Despeses i ingressos generals d'habitatge	188.017,65	188.017,65	234.920,59	41.795,90	41.816,74	124,95%	22,23%
1522-Conservació i rehabilitació de l'edificació	86.338,00	86.338,00	45.980,00		11.270,08	53,26%	0,00%
1530-Administració general de vies públiques i altres	2.596.260,78	2.596.260,78	2.375.565,68	780.354,43		91,50%	30,06%
1532-Pavimentació de les vies públiques	231.361,96	231.361,96	207.747,22	48.452,46		89,79%	20,94%
9222-Societats	396.444,15	396.444,15	396.444,15			100,00%	0,00%
Total general	5.941.355,54	5.941.355,54	5.451.028,42	1.325.311,92	53.086,82	91,75%	22,31%

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 91,8% i l'execució del 22,3%. Pel què fa als ingressos, s'han previst per import de 173 mil€, dels quals fins el moment s'han executat 53mil€.

D'aquest import 4,3M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 97,6% i una execució del 20,9% amb les nòmines de gener a març. 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 76,9% i executada del 26%. 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 23,8% i l'execució del 4%.

- **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 53,3% i fins el moment no hi ha despesa executada.
- **Administració general de vies públiques i altres:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 923mil€ 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 (217mil€), 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 79,5% i l'execució del 46,4%.
- **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.

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	824.117,11	154.512,74		110,12%	20,65%
3301-Manteniment i serveis culturals	1.010.335,61	1.010.335,61	882.015,71	179.194,25	74,04	87,30%	17,74%
3321-Biblioteques públiques	1.178.043,73	1.178.043,73	961.486,13	232.677,71	7.083,08	81,62%	19,75%
3322-Arxiu	17.525,34	17.525,34	13.989,96	3.497,49		79,83%	19,96%
3331-Activitat museística	863.746,05	863.746,05	642.879,59	308.344,37	1.119,00	74,43%	35,70%
3332-Arts visuals i cinema	317.268,43	317.268,43	164.369,10	52.076,31	27,00	51,81%	16,41%
3333-Arts escèniques	874.679,51	874.679,51	615.092,22	127.991,50	109.378,44	70,32%	14,63%
3334-Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	3.905,80	605,80		31,25%	4,85%
3341-Promoció cultural	548.506,24	548.506,24	327.635,02	94.779,91		59,73%	17,28%
3342-Foment i millora de la llengua catalana	84.440,01	84.440,01				0,00%	0,00%
3361-Arqueologia i patrimoni	199.611,34	199.611,34	148.901,63	24.239,38		74,60%	12,14%
3381-Cultura popular i tradicional	1.048.591,21	1.048.591,21	703.807,26	133.560,85	23,77	67,12%	12,74%
Total general	6.903.600,33	6.903.600,33	5.288.199,53	1.311.480,31	117.705,33	76,60%	19,00%

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 76,6% i l'executada el 19%. 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	824.117,11	154.512,74		110,12%	20,65%
Total 3300-Administració i serveis culturals		748.352,86	748.352,86	824.117,11	154.512,74	0,00	110,12%	20,65%
3301-Manteniment i serveis culturals	33010-Despeses de personal	620.268,72	620.268,72	606.453,46	122.869,30		97,77%	19,81%
	33011-Edificis, instal. i elements de suport	374.069,16	374.069,16	270.440,99	56.288,17		72,30%	15,05%
	33012-Despeses generals	15.997,73	15.997,73	5.121,26	36,78	74,04	32,01%	0,23%
Total 3301-Manteniment i serveis culturals		1.010.335,61	1.010.335,61	882.015,71	179.194,25	74,04	87,30%	17,74%
3321-Biblioteques públiques	33210-Despeses de personal	808.281,18	808.281,18	810.802,90	198.401,44		100,31%	24,55%
	33211-Activitats foment lectura	369.762,55	369.762,55	150.683,23	34.276,27	7.083,08	40,75%	9,27%
Total 3321-Biblioteques públiques		1.178.043,73	1.178.043,73	961.486,13	232.677,71	7.083,08	81,62%	19,75%
3322-Arxius	33221-Arxius	17.525,34	17.525,34	13.989,96	3.497,49		79,83%	19,96%
Total 3322-Arxius		17.525,34	17.525,34	13.989,96	3.497,49	0,00	79,83%	19,96%
3331-Activitat museística	33310-Despeses de personal	158.216,16	158.216,16	157.933,66	35.274,99		99,82%	22,30%
	33311-Exposicions Museu de Mataró	554.660,97	554.660,97	392.158,68	258.263,68		70,70%	46,56%
	33312-Documentació, conservació i recerca Museu de Ma	46.618,92	46.618,92	2.816,09	2.816,09		6,04%	6,04%
	33313-Difusió Museu de Mataró	35.500,00	35.500,00	26.225,35	1.633,20	1.119,00	73,87%	4,60%
	33316-Edificis, instal·lacions i elements de suport	68.750,00	68.750,00	63.745,81	10.356,41		92,72%	15,06%
Total 3331-Activitat museística		863.746,05	863.746,05	642.879,59	308.344,37	1.119,00	74,43%	35,70%
3332-Arts visuals i cinema	33320-Despeses de personal	126.068,43	126.068,43	133.967,67	34.588,62		106,27%	27,44%
	33321-Arts visuals	184.600,00	184.600,00	26.591,43	16.217,69	27,00	14,40%	8,79%
	33322-Cinema	6.600,00	6.600,00	3.810,00	1.270,00		57,73%	19,24%
Total 3332-Arts visuals i cinema		317.268,43	317.268,43	164.369,10	52.076,31	27,00	51,81%	16,41%
3333-Arts escèniques	33330-Despeses de personal	136.479,51	136.479,51	105.765,22	24.026,58		77,50%	17,60%
	33331-Teatre i Dansa	344.900,00	344.900,00	221.807,31	55.892,72	70.755,80	64,31%	16,21%
	33332-Aula de Teatre	137.000,00	137.000,00	125.746,54	27.709,69	37.581,64	91,79%	20,23%
	33333-Música	164.300,00	164.300,00	80.009,28	1.017,00	1.041,00	48,70%	0,62%
	33334-Edificis, instal·lacions i elements de suport	92.000,00	92.000,00	81.763,87	19.345,51		88,87%	21,03%
Total 3333-Arts escèniques		874.679,51	874.679,51	615.092,22	127.991,50	109.378,44	70,32%	14,63%
3334-Patrimoni natural	33341-Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	3.905,80	605,80		31,25%	4,85%
Total 3334-Patrimoni natural		12.500,00	12.500,00	3.905,80	605,80	0,00	31,25%	4,85%
3341-Promoció cultural	33410-Despeses de personal	208.366,24	208.366,24	205.065,93	48.744,21		98,42%	23,39%
	33411-Comunicació	38.000,00	38.000,00	16.753,16	7.574,61		44,09%	19,93%
	33412-Noves tecnologies	8.640,00	8.640,00				0,00%	0,00%
	33413-Subvencions, premis, ajuts i beques	219.000,00	219.000,00	61.300,00			27,99%	0,00%
	33414-Nous projectes programació cultural	74.500,00	74.500,00	44.513,93	38.461,09		59,75%	51,63%
Total 3341-Promoció cultural		548.506,24	548.506,24	327.633,02	94.779,91	0,00	59,73%	17,28%
3342-Foment i millora de la llengua catalana	33421-Aprenentatge del català	84.440,01	84.440,01				0,00%	0,00%
Total 3342-Foment i millora de la llengua catalana		84.440,01	84.440,01	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3361-Arqueologia i patrimoni	33610-Despeses de personal	104.611,34	104.611,34	104.401,90	22.295,19		99,80%	21,31%
	33611-Arqueologia	33.000,00	33.000,00	15,00			0,05%	0,00%
	33613-Edificis, instal·lacions i elements de suport	20.000,00	20.000,00	14.484,73	1.944,19		72,42%	9,72%
	33614-Centre doc. i recerca pat arqueològic i natural	12.000,00	12.000,00				0,00%	0,00%
	33615-Patrimoni	30.000,00	30.000,00	30.000,00			100,00%	0,00%
Total 3361-Arqueologia i patrimoni		199.611,34	199.611,34	148.901,63	24.239,38	0,00	74,60%	12,14%
3381-Cultura popular i tradicional	33810-Despeses de personal	82.941,21	82.941,21	88.519,37	23.342,16		106,73%	28,14%
	33811-Calendaris Festiu	271.750,00	271.750,00	258.842,47	107.229,55		95,25%	39,46%
	33812-Santes	668.500,00	668.500,00	352.926,22	1.869,94	23,77	52,79%	0,28%
	33814-Cultura popular	5.400,00	5.400,00	2.810,30	1.010,30		52,04%	18,71%
	33819-Patrimoni Festiu	20.000,00	20.000,00	708,90	108,90		3,54%	0,54%
Total 3381-Cultura popular i tradicional		1.048.591,21	1.048.591,21	703.807,26	133.560,85	23,77	67,12%	12,74%
Total general		6.903.600,33	6.903.600,33	5.288.197,53	1.311.480,31	117.705,33	76,60%	19,00%

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 110,1 % de despesa iniciada i un 20,7 % d'execució una vegada comptabilitzades les nòmines de gener a març.
- **Manteniment i serveis culturals:** el pressupost actual de despeses és de 1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 87,3% i una execució del 17,7%. 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 81,6% i una execució del 19,8%. 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€.
- **Activitat museística:** el pressupost actual de despeses és de 864mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 74,4% i una execució del 35,7%. 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 7%.
- **Arts visuals i cinema:** el pressupost actual de despeses és de 317mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 51,8% i una execució del 16,4%. 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.
- **Arts escèniques:** el pressupost actual de despeses és de 874mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 70,3% i una execució del 14,6%. 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; 114mil€ 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.
- **Patrimoni natural:** el pressupost actual de despeses és de 13mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 31,3% i una execució del 4,9%, atès que l'activitat principal d'aquest programa té lloc a la tardor al voltant dels bolets.
- **Promoció cultural:** el pressupost actual de despeses és de 548mil€. La despesa iniciada és del 59,7% i una execució del 17,3%. 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 74,6% i una execució del 12,1%. 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 67,1% i una execució del 12,7%. 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 668mil€, el que suposa 70mil€ més que l'exercici anterior, atès que s'intenta ajustar el pressupostat amb la despesa executada d'anys anterior. 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	755.128,44	-156.628,44
2018	668.500,00	352.926,22 (*)	315.573,78

(*) Contractació iniciada fins a data 04/04/2018

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	166.868,71	39.065,45	36,73	94,61%	22,15%
3411-Esport de competició	423.918,94	423.918,94	398.006,53	40.425,51		93,89%	9,54%
3412-Esport escolar	183.685,92	183.685,92	56.469,60	19.903,71		30,74%	10,84%
3413-Esport de lleure	114.754,62	114.754,62	103.714,48	23.412,09	16.413,20	90,38%	20,40%
3421-Edificis, instal. i elements de suport	1.655.256,36	1.655.256,36	1.507.320,73	313.460,31	6.486,27	91,06%	18,94%
3422-Piscina municipal	783.323,57	783.323,57	693.403,80	148.931,84	132.541,84	88,52%	19,01%
Total general	3.337.311,64	3.337.311,64	2.925.783,85	585.198,91	155.478,04	87,67%	17,54%

El pressupost actual destinat a Esport és de 3,3M€. La despesa iniciada és del 87,7% i l'execució del 17,5%.

Pel què fa als ingressos, s'han previst 0,7M€, dels quals fins el moment s'han executat 155mil€.

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	166.868,71	39.065,45	36,73	94,61%	22,15%
Total 3401-Administració general		176.372,23	176.372,23	166.868,71	39.065,45	36,73	94,61%	22,15%
3411-Esport de competició	34110-Personal laboral Esport de Compet	144.654,76	144.654,76	144.388,70	31.652,19		99,82%	21,88%
	34112-Actes de relleu	20.664,18	20.664,18	10.017,83	5.773,32		48,48%	27,94%
	34113-Subvencions	258.600,00	258.600,00	243.600,00	3.000,00		94,20%	1,16%
Total 3411-Esport de competició		423.918,94	423.918,94	398.006,53	40.425,51	0,00	93,89%	9,54%
3412-Esport escolar	34120-Personal laboral d'esport escolar	118.934,75	118.934,75	37.216,63	8.171,37		31,29%	6,87%
	34121-Jocs escolars	56.751,17	56.751,17	12.252,97	11.732,34		21,59%	20,67%
	34123-Esport ExtraEscolar	8.000,00	8.000,00	7.000,00			87,50%	0,00%
Total 3412-Esport escolar		183.685,92	183.685,92	56.469,60	19.903,71	0,00	30,74%	10,84%
3413-Esport de lleure	34130-Personal laboral	46.516,47	46.516,47	46.433,42	10.185,31		99,82%	21,90%
	34131-Activitat física gent gran	46.512,84	46.512,84	45.844,67	12.221,67	16.413,20	98,56%	26,28%
	34132-Actes	18.144,31	18.144,31	11.206,44	775,16		61,76%	4,27%
	34133-Material de lleure al carrer	1.500,00	1.500,00				0,00%	0,00%
	34135-Esport Adaptat	2.081,00	2.081,00	229,95	229,95		11,05%	11,05%
Total 3413-Esport de lleure		114.754,62	114.754,62	103.714,48	23.412,09	16.413,20	90,38%	20,40%
3421-Edificis, instal. i elements de suport	34210-Despeses de personal	709.739,98	709.739,98	709.141,90	155.003,43		99,92%	21,84%
	34211-Gestió directa	393.529,69	393.529,69	347.991,34	74.042,65	6.410,19	88,43%	18,82%
	34212-Gestió indirecta	292.718,76	292.718,76	270.012,75	56.150,71	76,08	92,24%	19,18%
	34213-Tots els equipaments esportius	259.267,93	259.267,93	180.174,74	28.263,52		69,49%	10,90%
Total 3421-Edificis, instal. i elements de suport		1.655.256,36	1.655.256,36	1.507.320,73	313.460,31	6.486,27	91,06%	18,94%
3422-Piscina municipal	34221-Administració	113.201,31	113.201,31	101.900,13	27.913,54	4.123,35	90,02%	24,66%
	34222-Instal·lació piscina	427.095,79	427.095,79	366.819,31	77.751,45	2.021,25	85,89%	18,20%
	34223-Cursets natació	243.026,47	243.026,47	224.684,36	43.266,85	66.216,07	92,45%	17,80%
	34224-Abonats i altres usos					60.181,17		
Total 3422-Piscina municipal		783.323,57	783.323,57	693.403,80	148.931,84	132.541,84	88,52%	19,01%
Total general		3.337.311,64	3.337.311,64	2.925.783,85	585.198,91	155.478,04	87,67%	17,54%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general:** el pressupost actual és de 176mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 94,6% i una execució del 22,2%. 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 93,9% i l'execució és del 9,5%. Pel que fa al subprograma de Personal laboral Esport de competició, la despesa és de 145mil€, i ha estat iniciada en un 99,8% i l'execució és del 21,9%. 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 94,2% i s'ha executat un 1,2%. 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 48,5% i executada el 27,9%.
- **Esport escolar:** el pressupost actual de despeses és de 184mil€, la despesa ha estat iniciada en un 30,7% i l'execució és del 10,8%. Pel que fa al subprograma de Personal laboral Esport escolar, la despesa és de 119mil€, ha estat iniciada en un 31,3% i l'execució és del 6,9%. 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 en un 87,5% i s'ha executat un 0,0%. 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 21,6% i executada el 20,7%.
- **Edificis, instal·lacions i elements de suport:** el pressupost actual és de 1,7M€, amb un nivell de despesa iniciada del 91,1% i una execució del 18,9%. Pel que fa al subprograma de despeses de personal té un import de 710mil€, amb una despesa iniciada del 99,9% i una despesa executada del 21,8%. Pel que 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 88,5% i una execució del 19,0%. 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	605.055,74	129.598,09		96,11%	20,59%
9312-Intervenció	218.087,98	218.087,98	202.052,25	38.234,37		92,65%	17,53%
9313-Gestió jurídica i econòmica ingressos mpals.	209.856,29	209.856,29	209.538,13	46.048,52		99,85%	21,94%
9321-Ingressos	21.243,01	21.243,01	21.243,01	3.813,92		100,00%	17,95%
9322-Recaptació ingressos de dret públic	1.782.887,07	1.782.887,07	437.815,39	312.833,03		24,56%	17,55%
9323-Inspecció fiscal dels tributs mpals.	159.871,96	159.871,96	123.361,91	27.273,45		77,16%	17,06%
9324-Mant. Censos tributaris i liquidacions tributs	521.739,33	521.739,33	544.573,57	116.857,02		104,38%	22,40%
9331-Patrimoni	186.506,69	186.506,69	138.484,79	42.418,92		74,25%	22,74%
9341-Tresoreria	357.703,77	357.703,77	251.151,89	49.464,22		70,21%	13,83%
Total general	4.087.458,46	4.087.458,46	2.533.276,68	766.541,54	0,00	61,98%	18,75%

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 62% i una execució del 18,8%. 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 95,6% i una execució del 20,5% amb les nòmines de gener a març. 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 17,3%. D'aquest import, 727mil€ corresponen a les despeses de recaptació, recàrrec de constrenyiment. Aquest concepte també s'ha inclòs en el pressupost d'ingressos com a ingressos genèrics per import de 738mil€.

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

Per a la recaptació dels tributs i preus públics delegats:

- En el cas de la recaptació en voluntària: el cost 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	228.092,38	51.606,69		99,84%	22,59%
1711-Jardineria i zones verdes	2.035.881,47	2.061.176,46	2.029.182,33	378.034,41		98,45%	18,34%
1712-Edificis, instal·lacions i elements de suport	71.500,00	71.500,00	70.173,63	11.360,73		98,14%	15,89%
1721-Prot.contra contamin.acúst, lumin i atmosf. zones urbanes	500,00	500,00			21.608,22	0,00%	0,00%
1722-Pla d'Acció i Seguiment Agenda 21	59.600,00	59.600,00	4.253,45	4.253,45	35,95	7,14%	7,14%
1724-Espais naturals	554.296,67	554.296,67	493.709,30	19.042,47	138.119,24	89,07%	3,44%
Total general	2.950.230,64	2.975.525,63	2.825.411,09	464.297,75	159.763,41	94,96%	15,60%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2018 destinat a Medi Ambient, Jardins i Sanejament és de 3M€. Durant l'any ha estat incrementat en 25mil€ amb incorporació de romanents de l'exercici 2017. La despesa iniciada és del 95% i l'execució del 15,6%. Pel què fa als ingressos, s'han previst 599mil€, dels quals fins el moment s'han executat 160mil€.

D'aquest import 1,1M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 95,7% i una execució del 20,3% amb les nòmines de gener a març. 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	858.138,39	179.100,33	94,60%	19,74%
Consum aigua parcs i jardins	105.000,00	105.000,00	97.000,00	13.003,58	92,38%	12,38%
Lloguer maquinària jardineria	15.000,00	15.000,00	1.398,61	1.398,61	9,32%	9,32%
Manteniment instal·lacions jardineria	467.527,68	492.822,67	606.622,07	72.702,73	123,09%	14,75%
Pla de manteniment arbrat	32.380,25	32.380,25			0,00%	0,00%
Manteniment maquinària jardineria	14.946,00	14.946,00	11.999,99	1.137,45	80,29%	7,61%
Neteja parcs i jardins	438.442,08	438.442,08	438.442,08	109.610,52	100,00%	25,00%
Subministres diversos parcs i jardins i altres	55.500,00	55.500,00	15.581,19	1.081,19	28,07%	1,95%
	2.035.881,47	2.061.176,46	2.029.182,33	378.034,41	98,45%	18,34%

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 15,9%.
- **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 89,1% i executada del 3,4%.

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	3.055.266,13	2.738.710,92	912.903,64		89,64%	29,88%
Total general	3.055.266,13	3.055.266,13	2.738.710,92	912.903,64	0,00	89,64%	29,88%

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 una 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										
Total despeses	2.838.050,34	2.591.555,64	2.751.010,10	3.379.867,17	2.901.010,10	3.492.416,00	3.770.402,43	3.856.238,13	4.632.971,30	4.519.689,49
Dèficit exercici				-628.857,07		-591.405,90		-85.835,70		
Dèficit acumulat				-628.857,07		-1.220.262,97	-826.126,03	-1.306.098,67	-531.571,93	-644.853,73
Estalvi										
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
Total ingressos	1.664.543,89	1.250.724,03	1.203.491,74	1.199.203,18	1.209.176,85	915.667,04	1.033.772,83	1.054.188,92	940.119,35	815.497,97

	2014		2015		2016		2017	2017	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						
Total despeses	4.505.172,58	4.492.372,77	3.945.562,83	3.535.816,58	3.514.257,34	3.374.024,75	3.043.711,36	3.043.711,36	3.040.866,13	3.347.368,10
Dèficit exercici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Dèficit acumulat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Estalvi				409.746,25		140.232,59		0,00		-306.501,97
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	534.200,49
Ingressos publicitat autobusos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total ingressos	826.837,54	1.000.103,88	826.837,54	800.814,68	812.240,91	792.751,23	778.350,49	778.350,49	778.350,49	778.350,49

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 pressupostària 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. També constava en aquest informe que d'aprovar-se la proposta de pressupost 2018, (finalment aprovada per acord de Ple de data 15/02/2018), s'havia comptabilitzat retenció de crèdit d'import 356.000,00 € en diverses partides amb destí a cobrir el dèficit previst segons aquesta proposta. Aquest crèdit es transferirà durant l'exercici 2018 a incrementar la partida 700300 441110 47900 "Aportació Corporació Espanyola de Transporte, SA".

Es fa constar el decalatge significatiu entre la consignació pressupostària i la despesa necessària per a l'exercici 2018 per la prestació del Servei Mataró Bus, tot i que amb el crèdit pressupostat i la retenció feta en altres partides serà suficient un cop es transfereixi el crèdit.

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	2.473.219,65	1.520.205,08	339.019,71		61,47%	13,71%
2411-Formació	171.643,64	171.643,64	278.043,28	60.781,90		161,99%	35,41%
2412-Formació-treball	70.000,00	1.991.362,95	1.936.678,61	528.578,80	1.226.799,11	97,25%	26,54%
2413-Informació-orientació	197.304,60	328.944,60	432.394,19	128.664,44	11,00	131,45%	39,11%
2414-Intermediació	116.547,93	116.547,93	386.264,46	95.515,49	281.600,00	331,42%	81,95%
2415-Suport i cooperació	75.463,67	75.463,67	43.604,62	9.916,29		57,78%	13,14%
Total general	3.039.179,49	5.157.182,44	4.597.190,24	1.162.476,63	1.508.410,11	89,14%	22,54%

El pressupost actual destinat a Foment de l'Ocupació és de 5,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 89% (4,6M€) i la seva execució és del 23% (1,2M€). Durant aquest trimestre el pressupost ha estat incrementat en uns 2,1M€ principalment amb generacions de crèdit per subvencions destinades a programes d'Ocupació de la Generalitat de Catalunya (1,8M€) i de la Diputació de Barcelona (0,2M€). Pel què fa als ingressos, consten pressupostats per import de 2,8M€, dels quals fins el moment s'han executat 1,5M€.

Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actu	O's s/pss actu
2410-Administració general de l'ocupació	24100-Despeses de personal	2.311.992,75	2.376.992,75	1.434.455,62	323.826,25		60,35%	13,62%
	24101-Edificis, instal·lacions i elements de suport	96.226,90	96.226,90	85.749,46	15.193,46		89,11%	15,79%
Total 2410-Administració general de l'ocupació		2.408.219,65	2.473.219,65	1.520.205,08	339.019,71	0,00	61,47%	13,71%
2411-Formació	24111-Formació ocupacional	163.643,64	163.643,64	278.043,28	60.781,90		169,91%	37,14%
	24112-Formació continua	8.000,00	8.000,00				0,00%	0,00%
Total 2411-Formació		171.643,64	171.643,64	278.043,28	60.781,90	0,00	161,99%	35,41%
2412-Formació-treball	24124-Plans d'Ocupació	70.000,00	1.991.362,95	1.936.678,61	528.578,80	1.226.799,11	97,25%	26,54%
Total 2412-Formació-treball		70.000,00	1.991.362,95	1.936.678,61	528.578,80	1.226.799,11	97,25%	26,54%
2413-Informació-orientació	24132-Orientació professional	142.951,93	274.591,93	250.602,15	65.714,14	11,00	91,26%	23,93%
	24133-Ocupació jove	54.352,67	54.352,67	181.792,04	62.950,30		334,47%	115,82%
Total 2413-Informació-orientació		197.304,60	328.944,60	432.394,19	128.664,44	11,00	131,45%	39,11%
2414-Intermediació	24141-Borsa de treball	300,00	300,00	30,19	30,19		10,06%	10,06%
	24143-Prospecció d'empreses	1.000,00	1.000,00	1.456,84			145,68%	0,00%
	24144-Responsabilitat social	4.400,00	4.400,00				0,00%	0,00%
	24145-Fem ocupació jove	47.862,15	47.862,15	178.610,30	45.630,96		373,18%	95,34%
	24146-Inserció laboral majors de 30 anys	62.985,78	62.985,78	206.167,13	49.854,34	281.600,00	327,32%	79,15%
Total 2414-Intermediació		116.547,93	116.547,93	386.264,46	95.515,49	281.600,00	331,42%	81,95%
2415-Suport i cooperació	24151-Suport i cooperació	75.463,67	75.463,67	43.604,62	9.916,29		57,78%	13,14%
Total 2415-Suport i cooperació		75.463,67	75.463,67	43.604,62	9.916,29	0,00	57,78%	13,14%
Total general		3.039.179,49	5.157.182,44	4.597.190,24	1.162.476,63	1.508.410,11	89,14%	22,54%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general de l'Ocupació:** el pressupost actual és de 2,5M€, amb un nivell de despesa iniciada del 61,5% (1,5M€) i despesa executada per import de 339mil€ (13,7%). D'aquest import, s'han previst 2,4M€ 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 172mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 162% atès que està pendent de realitzar la generació de crèdit corresponent a la subvenció atorgada pel Servei d'Ocupació de Catalunya en la convocatòria de FOAP 2017. L'execució és del 35,4% (61mil€). 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 està previst que s'executi durant el segon semestre de l'any.

- **Formació-Treball:** el pressupost actual és de 2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 97,3% i una execució del 26,5% (0,5M €). Aquesta despesa correspon a la contractació de persones desocupades a través de plans d'ocupació del programa Treball i Formació 2017 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 329mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 131,5%, degut a que hi ha generacions de crèdit en tràmit, i una execució del 39,1% (129mil€). 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) subvencionats pel Servei d'Ocupació de Catalunya.
- **Intermediació:** el pressupost actual és de 117mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 331% atès que està pendent de realitzar 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 82% (96mil€) 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.
- **Suport i cooperació:** el pressupost actual és de 75mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 57,8% (44mil€) i una despesa executada del 13,1%. 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	450.650,16	91.726,30		102,08%	20,78%
9241-Promoció de la Participació Ciutadana	11.260,00	29.260,00	4.446,75	4.446,75		15,20%	15,20%
9243-Suport del teixit associatiu	166.230,54	166.230,54	95.742,92	18.158,69	8.431,00	57,60%	10,92%
9244-Xarxa d'equipaments	893.795,82	893.795,82	788.617,27	154.542,48	81,80	88,23%	17,29%
9245-Mediació ciutadana	349.330,37	349.330,37	283.775,00	56.755,00		81,23%	16,25%
9247-Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador	20.339,27	20.339,27	16.407,60	4.110,09		80,67%	20,21%
Total general	1.882.419,39	1.900.419,39	1.639.639,70	329.739,31	8.512,80	86,28%	17,35%

El pressupost de despeses per a l'exercici 2018 destinat a Participació Ciutadana és d'1,9M€, amb un nivell de despesa iniciada del 86,3% i executada del 17,4%. Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en 18mil€ 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 137mil€, dels quals fins el moment s'han executat 9mil€.

D'aquest import 0,8M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 99,2% i una execució del 21,1% amb les nòmines de gener a març. 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 76,1% i executada del 14,4%. 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 166mil€ 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 (15mil€), despeses de serveis dinamització territorial (4mil€) i despeses de divulgació de l'agència de suport a l'associacionisme (3mil€), amb un nivell de despesa iniciada del 57,6% i executada del 10,9%.
- **Xarxa d'equipaments:** el pressupost actual de despeses del 2018 és de 494mil€ que es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja dels centres cívics i socials (351mil€), 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 82% i executada del 13,9%.
- **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 81,2% i executada del 16,3%. El contracte actual es va prorrogar fins al mes d'octubre del 2018.
- **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.

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	1.634.970,44	194.618,09		98,02%	11,67%
Total general	1.668.045,04	1.668.045,04	1.634.970,44	194.618,09	0,00	98,02%	11,67%

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 de l'11,7%.

D'aquest import, 54mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 99,8% i una execució del 22,3% amb les nòmines de gener a març. 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 11,3%.

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 gener, és del 9,4%.

Respecte al consum de l'enllumenat, la despesa iniciada és del 96,5% i l'execució del 12,7%. (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%
Total general	1.983.062,27	1.983.062,27	1.983.062,27	1.983.062,27	0,00	100,00%	100,00%

L'aportació 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 l 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	1.534.391,30	600.552,04		94,49%	36,98%
Total general	1.623.894,99	1.623.894,99	1.534.391,30	600.552,04		94,49%	36,98%

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 94,5% i executada el 37%.

D'aquest import, 1,2M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 96,2% i una execució del 21,4%. Inclou les retribucions dels portaveus i regidors i de la secretaria d'Alcaldia amb les nòmines de gener a març. 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 88,9%.

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	243.110,47	55.602,49		91,35%	20,89%
4311-Fires	123.550,00	123.550,00	48.196,47	4.195,98	9,62	39,01%	3,40%
4312-Mercats, proveïments i llotges	170.866,47	170.866,47	145.485,71	24.883,20	197.545,73	85,15%	14,56%
4313-Comerç ambulant	9.000,00	9.000,00				0,00%	0,00%
4314-Comerç urbà	100.394,19	100.394,19	110.241,58	45.007,96		109,81%	44,83%
4320-Administració gral. Prom. Ciutat	375.707,33	375.707,33	302.506,78	62.602,08		80,52%	16,66%
4321-Promoció de la ciutat	209.157,89	209.157,89	82.335,03	19.834,49		39,37%	9,48%
4323-Turisme	45.600,00	45.600,00	16.340,42	5.684,59	48.498,67	35,83%	12,47%
4332-Serveis estratègics per les PIMES					5.565,84		
4335-Cooperativisme	62.700,38	62.700,38	51.806,19	31.106,19		76,52%	45,95%
4337-Industrialització	2.800,00	2.800,00				0,00%	0,00%
Total general	1.365.917,27	1.370.917,27	1.000.022,65	248.916,98	251.619,86	72,95%	18,16%

El pressupost actual destinat a Comerç, Turisme i Empresa és d'1,4M€. La despesa iniciada és del 73% i l'execució del 18,2% (249mil€). Pel què fa als ingressos, s'han previst per import d'uns 0,6M€, dels quals fins el moment s'han executat 252mil€.

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	243.110,47	55.602,49		91,35%	20,89%
Total 4310-Despeses generals de comerç		266.141,01	266.141,01	243.110,47	55.602,49	0,00	91,35%	20,89%
4311-Fires	43111-Fires monogràfiques	250,00	250,00	200,00			80,00%	0,00%
	43112-Fires mercat	80.200,00	80.200,00	22.846,00	4.195,98	9,62	28,49%	5,23%
	43113-Fira d'atraccions	43.100,00	43.100,00	25.150,47			58,35%	0,00%
Total 4311-Fires		123.550,00	123.550,00	48.196,47	4.195,98	9,62	39,01%	3,40%
4312-Mercats, proveïments i llotges	43121-Plaça de Cuba	1.450,00	1.450,00	49,04	49,04		3,38%	3,38%
	43122-Plaça Gran	500,00	500,00				0,00%	0,00%
	43123-Altres mercat					197.545,73		
	43124-Edificis, instal·lacions i elements de suport	168.916,47	168.916,47	145.436,67	24.834,16		86,10%	14,70%
Total 4312-Mercats, proveïments i llotges		170.866,47	170.866,47	145.485,71	24.883,20	197.545,73	85,15%	14,56%
4313-Comerç ambulant	43131-Mercats marxants	9.000,00	9.000,00				0,00%	0,00%
Total 4313-Comerç ambulant		9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
4314-Comerç urbà	43142-Comerç urbà	100.394,19	100.394,19	110.241,58	45.007,96		109,81%	44,83%
Total 4314-Comerç urbà		100.394,19	100.394,19	110.241,58	45.007,96	0,00	109,81%	44,83%
4320-Administració General Promoció de ciutat	43200-Despeses de personal	375.707,33	375.707,33	302.506,78	62.602,08		80,52%	16,66%
Total 4320-Administració General Promoció de ciutat		375.707,33	375.707,33	302.506,78	62.602,08	0,00	80,52%	16,66%
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	20.332,00			23,86%	0,00%
	43218-Campanyes de comunicació Promoció Ciutat	123.644,73	123.644,73	59.401,53	17.232,99		48,04%	13,94%
Total 4321-Promoció de la ciutat		209.157,89	209.157,89	82.335,03	19.834,49	0,00	39,37%	9,48%
4323-Turisme	43231-Turisme	45.600,00	45.600,00	16.340,42	5.684,59	48.498,67	35,83%	12,47%
Total 4323-Turisme		45.600,00	45.600,00	16.340,42	5.684,59	48.498,67	35,83%	12,47%
4332-Serveis estratègics per les PIMES	43323-Orientació estratègica					5.565,84		
Total 4332-Serveis estratègics per les PIMES		0,00	0,00	0,00	0,00	5.565,84		
4335-Cooperativisme	43351-Suport al moviment cooperatiu	62.700,38	62.700,38	51.806,19	31.106,19		76,52%	45,95%
Total 4335-Cooperativisme		62.700,38	62.700,38	51.806,19	31.106,19	0,00	76,52%	45,95%
4337-Industrialització	43371-Industrialització	2.800,00	2.800,00				0,00%	0,00%
Total 4337-Industrialització		2.800,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total general		1.365.917,27	1.370.917,27	1.000.022,65	248.916,98	251.619,86	72,95%	18,16%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Despeses generals de comerç:** el pressupost actual és de 266mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 91,4% i despesa executada per import de 56mil€ (20,9%), i corresponen a despeses de personal.

- **Fires:** el pressupost actual és de 124mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 39% (48mil€) i amb una execució del 3,4%, atès que encara no s'han realitzat les fires organitzades pel servei.
- **Mercats, proveïments i llotges:** el pressupost actual és de 171mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 85,2% i una despesa executada del 14,6% (25mil€). 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 109,8% i una despesa executada del 44,8% (45mil€). S'han previst 88mil€ per a prestacions de serveis de l'àmbit del comerç.
- **Administració general Promoció de Ciutat:** pressupost actual és de 376mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 80,5% (303mil€) i una despesa executada del 16,7%, corresponent a despeses de personal.
- **Promoció de la ciutat:** el pressupost actual és de 209mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 39,4% (82mil€) i una despesa executada del 9,5%. 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 35,8% (16mil€) i una despesa executada del 12,5%. 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 76,5% i una despesa executada del 46% (31mil€). Aquestes despeses es destinen a l'aportació a la Fundació Unió de Cooperadors que està pressupostada en 49mil€ i a la Xarxa de Municipis d'Economia Social i Solidària, i a despeses de personal (12mil€).

2.2.19.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMUNICACIÓ

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
4911-Comunicació	468.091,32	468.091,32	419.454,01	93.492,79	814,73	89,61%	19,97%
4912-Xarxes de telecomunicacions	60.800,00	60.800,00	33.107,00	12.733,25		54,45%	20,94%
9222-Societats	641.203,96	641.203,96	641.203,96	641.203,96		100,00%	100,00%
Total general	1.170.095,28	1.170.095,28	1.093.764,97	747.430,00	814,73	93,48%	63,88%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2018 destinat a Comunicació és d'1,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 93,5% i executada del 63,9%.

D'aquest import, 430mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 97% i una execució del 21,5% amb les nòmines de gener a març. 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 740mil€, 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 6,4% i executada del 3,1%.
- **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 54,5% i executada del 20,9%.
- **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	1.117.492,82	214.038,42		101,04%	19,35%
Total general	1.105.947,80	1.105.947,80	1.117.492,82	214.038,42	0,00	101,04%	19,35%

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 101% i una execució del 19,4%.

D'aquest import, 930mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 104% i una execució del 21,5% amb les nòmines de gener a març. 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 85,7% i executada del 7,8%.

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	640.337,76	142.509,59		104,70%	23,30%
3111-Protecció de la salut ambiental	241.322,85	241.322,85	194.499,94	42.916,62		80,60%	17,78%
3112-Promoció de la salut	48.274,00	48.274,00	20.022,36	8.822,33		41,48%	18,28%
3113-Altres activitats de suport a la salut	5.788,00	5.788,00	5.000,00			86,39%	0,00%
3114-Protecció de la salut alimentària	57.337,97	57.337,97				0,00%	0,00%
3115-Accions públiques relatives a la salut	100.000,00	100.000,00				0,00%	0,00%
Total general	1.064.320,26	1.064.320,26	859.860,06	194.248,54	0,00	80,79%	18,25%

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 80,8% i l'execució del 18,3%. Pel què fa als ingressos, s'han previst 120mil€ no executats fins el moment.

D'aquest import, 612mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 104,7% i una execució del 23,3% amb les nòmines de gener a març. 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 48,5% i executada de l'11,4%. 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 80,6% i executada el 17,8%.
- **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 41,5% i executada del 18,3%.
- **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.

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					37.930,80		
1211-Pensions graciabls	7.005,04	7.005,04	5.363,96	1.149,42		76,57%	16,41%
2210-Despeses socials del personal	62.867,91	62.867,91	960,00	840,00		1,53%	1,34%
4930-Administració Gral. Consum i Junta Arb.	71.021,59	71.021,59	70.903,02	24.074,52		99,83%	33,90%
4932-Promoció del consum responsable	7.781,03	7.781,03				0,00%	0,00%
4933-Junta Arbitral de Consum	7.778,70	7.778,70				0,00%	0,00%
9231-Gestió del Padró Municipal d'Habitants	40.562,96	40.562,96	40.508,68	7.469,76		99,87%	18,42%
9232-Informació, avaluació i planificació	583.111,16	731.779,67	493.258,02	74.658,58	118.934,81	67,41%	10,20%
Total general	780.128,39	928.796,90	610.993,68	108.192,28	156.865,61	65,78%	11,65%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2018 per a altres programes és de 929mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 65,8% i una execució de l' 11,7%. Pel què fa als ingressos, s'han previst per import de 510mil€, dels quals s'han executat 157mil€. 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 84,4% i executada del 19,7% amb les nòmines de gener a març. 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 62mil€ 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.

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%
Total general	600.262,46	600.262,46	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

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	9.783,81	9.783,81	23,29%	23,29%
21400 Mant. i conserv. elements de transport	14.041,74	3.958,26	18.000,00	18.000,00	3.529,53	3.529,53	19,61%	19,61%
21500 Mant. i conserv. mobiliari	798,60	14.201,40	15.000,00	15.000,00			0,00%	0,00%
21501 Manteniment equips d'oficina	75.830,05	38.169,95	114.000,00	114.000,00	85.955,29	14.628,39	75,40%	12,83%
22000 Material d'oficina ordinari no inventariable	91.766,05	28.233,95	120.000,00	120.000,00	60.649,58	13.279,36	50,54%	11,07%
22001 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	12.186,36	2.813,64	15.000,00	15.000,00	7.527,10	7.527,10	50,18%	50,18%
22002 Material informàtic no inventariable	14.436,20	12.563,80	27.000,00	27.000,00	22.399,40	3.670,76	82,96%	13,60%
22100 Subministraments energia elèctrica	2.001.173,34	437.574,03	2.438.747,37	2.438.747,37	2.208.913,04	333.302,25	90,58%	13,67%
22101 Subministraments aigua	263.127,02	37.622,98	300.750,00	300.750,00	272.974,47	55.242,53	90,76%	18,37%
22102 Subministraments gas	218.336,41	32.163,59	250.500,00	250.500,00	186.201,39	55.237,63	74,33%	22,05%
22103 Subministraments combustibles i carburants	104.226,47	24.773,53	129.000,00	129.000,00	133.969,55	27.694,79	103,85%	21,47%
22104 Subministraments vestuari	44.889,98	27.610,02	72.500,00	72.500,00	25.136,27	7.549,45	34,67%	10,41%
22107 Consum de calor mitjançant tub verd	171.820,20	22.679,80	194.500,00	194.500,00	183.000,00	44.732,91	94,09%	23,00%
22110 Subminist. productes de neteja i agençament	1.324,63	3.675,37	5.000,00	5.000,00	334,04	334,04	6,68%	6,68%
22199 Dispensadors d'aigua	18.540,37	1.459,63	20.000,00	20.000,00	19.916,78	2.903,99	99,58%	14,52%
22200 Telefonia	163.554,81	63.195,19	226.750,00	226.750,00	97.609,20	37.034,73	43,05%	16,33%
22201 Comunicacions postals	143.455,46	31.544,54	175.000,00	175.000,00	117.237,29	24.334,47	66,99%	13,91%
22301 Missatgeria	3.674,85	5.825,15	9.500,00	9.500,00	7.986,00	115,54	84,06%	1,22%
22400 Primes d'assegurances	165.360,49	24.639,51	190.000,00	190.000,00	164.082,14	24.468,41	86,36%	12,88%
22602 Publicitat i propaganda. Despeses de divulgació	3.250,22	749,78	4.000,00	4.000,00	449,71	449,71	11,24%	11,24%
22603 Publicacions en diaris oficials	19.451,87	14.048,13	33.500,00	33.500,00	2.751,55	2.751,55	8,21%	8,21%
22700 Neteja i agençament. Treballs realitzats altres emp	3.162.738,24	276.766,74	3.439.504,98	3.449.599,95	3.349.085,99	592.863,77	97,09%	17,19%
22799 Altres treb. realitzats per emp. i professionals	3.359,33	31.640,67	35.000,00	35.000,00	31.787,88	20.260,00	90,82%	57,89%
Total general	6.732.479,24	1.142.773,11	7.875.252,35	7.885.347,32	6.991.280,01	1.281.694,72	88,66%	16,25%

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 88,7% i una execució del 16,3%. 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 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 17,2%. 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.

D'altra banda el servei gestor preveu que en el 2018 es jubilarà una netejadora que és treballadora de l'Ajuntament que haurà de ser substituïda per personal de l'empresa de neteja. 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€). Bona part de la despesa correspon al consum de la calefacció, que 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. La despesa iniciada és del 83% i l'execució del 22,5%.
- **Electricitat i enllumenat públic:** el pressupost per al 2018 és d'1,5M€ i 0,9M€ respectivament. La despesa iniciada és del 90,6% i l'execució del 13,7%. (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. 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.

A la vista de la despesa iniciada i executada fins el moment, es preveu que si es mantenen les tarifes actuals, hi podria haver sobrant de crèdit per aquest concepte degut a les millores en les instal·lacions, llums leds, ...

- **Aigua d'edificis:** l'import pressupostat per al 2018 és de 196mil€. , amb un nivell de despesa iniciada del 89,9% i executada del 21,6%. (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 12,4%.
- **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 43,1% i l'execució del 16,3%. El servei gestor indica que actualment s'està tramitant l'expedient per a la contractació del servei de telecomunicacions que es

preveu adjudicar el mes de juny i que possiblement impliqui un increment de les tarifes. També s'ha previst 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 103,9% i executada el 21,5% (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 34,7% i l'execució del 10,4% (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 86,4% i una execució del 12,9% (en el 2017 la despesa va ser de 165mil€).
- **Material d'oficina i informàtic no inventariable:** l'import pressupostat per al 2018 és de 147mil€, despesa iniciada del 56,5% i executada de l'11,5% (en el 2017 la despesa va ser de 106mil€).
- **Manteniment d'equips d'oficina:** l'import pressupostat per al 2018 és de 114mil€ que es preveuen destinar principalment al manteniment d'equips multi funcionals i fotocopiadores. La despesa iniciada és del 75,4% i executada del 12,8% (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 67% i executada del 13,9%. (en el 2017 la despesa va ser de 143mil€).
- **Altres prestacions de serveis:** l'import pressupostat per al 2018 és de 35mil€. La despesa iniciada és del 90,8% i l'execució del 57,9% (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 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								
	Liquidat 2010	Liquidat 2011	Liquidat 2012	Liquidat 2013	Liquidat 2014	Liquidat 2015	Liquidat 2016	Liquidat 2017	Pressupost act. 2018	Execució març 2018	% execució
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	38.440.942,59	7.764.888,33	20,20%
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	2.300.325,38	20,40%
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	300.935,64	81,33%
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	410.466,45	99.833,00	24,32%
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	1.283.651,03	398.594,92	31,05%
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	629.647,29	143.743,14	22,83%
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	1.404.439,57	383.216,02	27,29%
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	405.401,65	126.559,17	31,22%
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	43.174,92	29,20%
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	69.880,97	46,25%
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	100.863,86	22.215,68	22,03%
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	840,00	1,34%
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	333,00	0,76%
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	2.614,92	13,95%
Seguretat social fons social i altres	34.267,30			505,70							
Pensions graciabls	13.646,34	11.309,27	11.036,36	10.073,63	9.558,78	7.663,11	6.944,54	5.848,00	7.005,04	1.149,42	16,41%
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	9.425,08	17,36%
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	9.066,01	413.235,10	4558,07%
Total	29.393.589,37	28.882.506,51	43.841.309,31	46.598.570,77	47.051.370,97	48.646.739,03	50.072.643,77	51.650.955,93	54.818.071,75	12.080.964,69	22,04%

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

Estan comptabilitzades les nòmines de gener a març. Amb aquestes dades veiem que l'execució ha estat 12.080.964,69 euros que representa un 22,04% del pressupost actual.

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

CAPÍTOL 1:	Despeses de personal	Mes	3
Exercici:	2018		
A data:	04/04/2018		

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		2.031.694,58
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	2,77%	54.818.071,75
Liquidat	43.841.309,31	46.598.570,77		47.051.370,97		48.646.739,03		50.072.643,77				

Seguiment pressupost 2017 i extrapolació a tot l'any:

Concepte	Executat	Extrapolació	
Retrib.gener a novembre (sense plans ocup. ni productivitat).	8.601.340,75	34.405.363,00	
Seg. Social gener a novembre (sense plans ocupació).	2.641.749,63	10.566.998,52	
Paga extra de juny/desembre	0,00	4.172.717,44	
Retrib. plans formació subvencionats i alumnes en pràctiques	384.272,02	1.809.841,22	} ImportADs
Seg. Social plans d'ocupació.	128.359,99	128.359,99	
Productivitat i pla de carrera (excepte el concepte de seg.social estimat en 100.590,12€ que va a les partides de seguretat social)	413.235,10	499.066,01	} Import
Formació personal	9.799,99	97.863,86	
Altres despeses socials	840,00	62.867,91	} Import
Prevenió riscos laborals	333,00	43.946,97	
Indemnitzacions i jubilacions	9.425,08	54.304,37	
Transport personal Manteniment	2.614,92	18.750,00	
Pagament 1,5%		750.000,00	
Moviments plantilla		352.641,55	
Antiguetats		120.000,00	
RC's vacants no cobertes		954.333,37	
Total	12.191.970,48	54.037.054,21	

Dèficit o superàvit previst	Pressupost	Previsió	Diferència
	54.818.071,75	54.037.054,21	781.017,54

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

En el següent quadre assenyallem les necessitats de crèdit per a l'exercici 2018:

Pressupost inicial 2017		50.789.957,54
Necessitats crèdit	Prop. Pss. 2018	
1,5% d'increment per Llei de pressupostos (càlcul s/ plantilla)		750.000,00
Reivindicació policies		450.000,00
Proposta Plantilla + RLT 2018 + moviments 2017		352.641,55
Fora plantilla Benestar Social educadores socials(63.429,42 majors ingressos subv + 71.508,17 aportació)		134.937,60
Menor cost/ingressos FP Ocupació (contractes acabats al 2017)		-111.589,69
20% no subvencionat 2 tècnics Orientació Prog mesures actives inserció personal destinataris del RMI (contracte prog)		10.677,54
80% restant 2 tècnics Orientació Prog mesures actives inserció personal destinataris del RMI (contracte prog)		53.333,00
6 places professors IES Biada subvencionat		268.000,00
Pla carrera personal administratiu		190.000,00
Antiguitats		120.000,00
Increment partida formació		20.000,00
Cost SS jubilacions anticipades policies (sense cost, es compensarà amb places no cobertes)		--
Estalvi òrgans de govern		-210.000,00
Estalvi places jubilacions		--
Traspàs a cap II mediador xinés Igualtat		-31.580,37
Total necessitats crèdit		1.996.419,63
TOTAL PRESSUPOST 2018		52.786.377,17

Durant aquest 1r trimestre 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 2M d'euros, essent la més important el Plans d'Ocupació amb un import d'uns 1,8M d'euros. El pressupost actual del capítol I, tenint en compte les generacions de crèdit, és de 54.818.071,75 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 1r trimestre es porta executat un 51,35%. Amb tot, es preveu poder cobrir aquest cost amb els retorns d'IT i de maternitats que en aquest trimestre ha estat d'uns 292 mil euros.

Productivitat: A la nòmina del mes de març s'ha fet l'abonament del complement de productivitat per import de 413.235,10 euros. La resta correspon a la Direcció d'Ensenyament i s'abonarà al mes de novembre.

Augment de l'1,5%: El pressupost contempla un augment retributiu de l'1,5%. El projecte de Llei de PGE en preveu un 1,75%. D'aprovar-se amb el redactat actual la LGPE, mancaria crèdit pressupostari corresponent al 0.25% de diferència i que aproximadament es quantifica en 125 mil euros.

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, si bé caldrà cobrir la manca de 125 mil euros en cas d'aprovar-se un augment retributiu de l'1,75%.

Estan comptabilitzades les nòmines de gener a març. S'observa una execució del 22,04%..

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			Descripció Partida	Inicial	Modificacions	TOTAL	Iniciada Contractació	% iniciada contractació	Obligacions Reconegudes	% executat
20180008	110100	49111A	62900	Pla de comunicació	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00			
					20.000,00	0,00	20.000,00	0,00		0,00	
20170001	100100	92324Z	63200	PECT Inversió en infraestructures	121.771,68	37.935,36	159.707,04	0,00		0,00	
20170002	100100	92324Z	64100	PECT Béns equipaments	78.790,38	24.545,45	103.335,83	0,00		0,00	
20180019	100100	92415Z	62900	Pressupost participatiu	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00			
					700.562,06	62.480,81	763.042,87	0,00		0,00	
					720.562,06	62.480,81	783.042,87	0,00		0,00	
20170003	300000	13421D	62200	Compra d'actius PUMSA (pàrquing)	6.101.204,12	813.900,00	6.915.104,12	813.900,00	11,77%	0,00	
20170172	300000	15113M	62200	Compra d'actius PUMSA (Iveco-Renfe-Farina)		1.343.810,00	1.343.810,00	1.343.810,00	100,00%	0,00	
20170173	300000	15113S	62200	Compra d'actius PUMSA (Els Turons)		1.198.758,00	1.198.758,00	1.198.758,00	100,00%	0,00	
20180030	310400	13224Z	62500	Mobiliari seguretat	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00		0,00	
					6.121.204,12	3.356.468,00	9.477.672,12	3.356.468,00	35,41%	0,00	

Projecte	Partida Pressupostària			Descripció Partida	Inicial	Modificacions	TOTAL	Iniciada Contractació	% iniciada contractació	Obligacions Reconeugudes	% executat
20170004	300000	23143Z	63200	Rehabilitació habitatges socials (pisos PUMSA)		30.000,00	30.000,00	0,00		0,00	
20160023	300000	23143Z	62200	Compra d'actius PUMSA (habitatges socials)		1.107.400,00	1.107.400,00	0,00		0,00	
20170175	300000	23133C	62200	Compra actius PUMSA (local c/ Herrera)		121.600,00	121.600,00	121.600,00	100,00%	0,00	
20170176	300000	23143B	62200	Compra d'actius PUMSA (Rda. Barceló)		1.683.800,00	1.683.800,00	2.791.300,00	165,77%	0,00	
20170079	310400	23101F	62500	Mobiliari Benestar Social		216,01	216,01	216,00	100,00%	0,00	
20170006	310400	23121Z	62500	Mobiliari casals d'avis	10.000,00	29.293,36	39.293,36	1.203,30	3,06%	0,00	
20170128	310800	23145Z	63200	Inversió rehabilitació edificis acció social		62.714,85	62.714,85	0,00		0,00	
					10.000,00	3.035.024,22	3.045.024,22	2.914.319,30	95,71%	0,00	
20160012	300000	32003Z	63200	Inversió rehabilitació edificis		6.786,71	6.786,71	0,00		0,00	
20160013	310100	32003Z	63200	Inversió adequació equipaments		52.051,07	52.051,07	0,00		0,00	
20170008	310400	32312Z	62500	Mobiliari escoles bressol	19.000,00	4.643,33	23.643,33	0,00		0,00	
20180014	310400	32410D	62500	Cabina pintura amb obres adequació i/o renovació	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00		0,00	
20180032	340102	32410Z	62600	Inversió equips i instal·lacions informàtica		60.000,00	60.000,00	0,00		0,00	
					89.000,00	123.481,11	212.481,11	0,00		0,00	
20180033	340400	43124Z	62500	Mobiliari promoció i ocupació	17.401,90	0,00	17.401,90	0,00		0,00	
					17.401,90	0,00	17.401,90	0,00		0,00	
20160030	340100	92031Z	64100	Inversió actualització aplicació Sicap		59.424,60	59.424,60	10.575,40	17,80%	0,00	
20180034	340100	92031Z	64102	Inversió programari aplicacions corporatives		0,00	0,00	64.929,08		64.929,08	
20170013	340100	92032Z	64100	Administració electrònica	150.000,00	300.000,00	450.000,00	0,00		0,00	
20170014	340100	92032Z	64101	Nova web municipal	100.000,00	100.000,00	200.000,00	0,00		0,00	
20160029	340102	92032Z	62600	Inversió equips i instal·lacions informàtica		340.521,88	340.521,88	5.852,94	1,72%	5.852,94	1,72%
20170016	310400	92061Z	62500	Inversió mobiliari serveis generals		23.061,67	23.061,67	7.042,89	30,54%	0,00	
20170016	340102	92032Z	62600	Renovació equips, instal·lacions informàtica i softwa	170.000,00	0,00	170.000,00	0,00		0,00	
20180035	340100	93111Z	64100	Inversió programari de pressupost		0,00	0,00	3.388,00		3.388,00	
20170218	310400	92447Z	62500	Inversió mobiliari centres cívics		1.079,40	1.079,40	1.079,40	100,00%	0,00	
20160035	310800	92071Z	63200	Inversió rehabilitació edificis		19.960,07	19.960,07	0,00		0,00	
					420.000,00	844.047,62	1.264.047,62	92.867,71	7,35%	74.170,02	5,87%
					6.657.606,02	7.359.020,95	14.016.626,97	6.363.655,01	45,40%	74.170,02	0,53%
20170007	420100	24111Z	63200	Inversió en aules de formació cursos ocupació		11.091,79	11.091,79	0,00		0,00	
					0,00	11.091,79	11.091,79	0,00		0,00	
					0,00	11.091,79	11.091,79	0,00		0,00	
20170019	410200	33011B	62300	Expropiació Cafè Nou	64.303,00	0,00	64.303,00	64.303,00	100,00%	0,00	
					64.303,00	0,00	64.303,00	64.303,00	100,00%	0,00	
					64.303,00	0,00	64.303,00	64.303,00	100,00%	0,00	

Projecte	Partida Pressupostària			Descripció Partida	Inicial	Modificacions	TOTAL	Iniciada Contractació	% iniciada contractació	Obligacions Reconeegudes	% executat
20160051	710100	15301Z	60500	Plaques de carrer	15.000,00	38.172,63	53.172,63	1.330,81	2,50%	1.330,81	2,50%
20170177	710100	15301B	62500	Inversió mobiliari		21.780,00	21.780,00	0,00		0,00	
20170152	710100	15301F	60900	Manteniment voreres i accessibilitat		70.587,74	70.587,74	70.587,74	100,00%	22.608,06	32,03%
20170219	710100	15301G	60900	Millores parc de la Llàntia i entorns		44.980,19	44.980,19	46.411,19	103,18%	816,75	1,82%
20170020	710100	15301B	60900	Actuacions de millora Passeig Marítim	50.000,00	166.360,88	216.360,88	0,00		0,00	
20170197	710100	15321B	60900	Actuacions de millora a la via pública		10.374,41	10.374,41	10.374,41	100,00%	10.374,41	100,00%
20180037	710100	15321Z	60900	Actuacions de millora a la via pública	350.000,00	204.819,34	554.819,34	0,00		0,00	
20170021	710100	15321Z	60900	Actuacions de millora a la via pública		4.649,08	4.649,08	4.696,82	101,03%	4.696,82	101,03%
20180037	710100	15321Z	60900	Actuacions de millora a la via pública		0,00	0,00	20.438,40		20.438,40	
20170022	710100	15301Z	60901	Manteniment voreres i accessibilitat	140.000,00	486.072,61	626.072,61	102.889,38	16,43%	102.889,38	16,43%
20160053	710100	15301R	60900	Millores urbanístiques àmbit Mata-Valldeix		643.290,00	643.290,00	0,00		0,00	
20180016	710100	15301C	60900	Redacció projecte continuïtat Rda. Cervantes	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00			
20180038	710100	15301I	62300	Inversió maquinària		0,00	0,00	2.420,00			
20170024	710100	17111Z	61300	MESES - Prog. de millora via pública i espais púb.	700.000,00	509.855,34	1.209.855,34	324.668,70	26,84%	61.042,44	5,05%
20160061	710100	17111Z	61300	Altres actuacions espai públic	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00			
20170025	710100	17111B	61300	MESES - Prog. regeneració espai públic		280.472,56	280.472,56	232.452,95	82,88%	0,00	
20170149	710102	17111Z	60500	Inversió mobiliari parcs i jardins		13.923,48	13.923,48	0,00		0,00	
20170026	710100	17111F	61300	MESES - Programa regeneració espai públic		36.093,00	36.093,00	36.093,00	100,00%	0,00	
20170027	710102	17111Z	61300	Actuacions d'actualització zones verdes	100.000,00	250.000,00	350.000,00	0,00		0,00	
20180017	710100	17111D	61300	Corre- cans	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00			
20170097	710100	16512I	60300	Inversió millora enllumenat públic-Inst.Cinc Sènies		95.397,54	95.397,54	95.397,54	100,00%	23.948,22	25,10%
20170087	710103	13421J	63200	Arrenjament aparcament solar triangle Cirera		225.223,11	225.223,11	0,00		0,00	
20170170	710100	13421H	61000	Arranjament pistes conduir		79.366,15	79.366,15	64.368,62	81,10%	0,00	
20160069	710100	16512P	61300	Inversió millora enllumenat públic		1.959,21	1.959,21	1.959,21	100,00%	0,00	
20160073	710103	16512Z	61300	Projecte actuació enllumenat públic	820.000,00	222.923,92	1.042.923,92	124.645,18	11,95%	14.027,40	1,35%
20170029	710102	17111Z	61300	Actuacions d'actualització zones verdes	100.000,00	94.228,00	194.228,00	0,00		0,00	
20170031	710100	16211Z	62400	Amortització inversions FCC	379.525,98	0,00	379.525,98	379.525,98	100,00%	56.793,12	14,96%
20180039	710100	16212Z	62400	Amortització inversions FCC	82.790,35	0,00	82.790,35	127.554,31	154,07%	17.363,48	20,97%
20180040	710100	16213Z	62400	Amortització inversions FCC	20.594,02	0,00	20.594,02	20.594,02	100,00%	2.710,06	13,16%
20180041	710100	16214Z	62400	Amortització inversions FCC	312.377,79	0,00	312.377,79	312.377,79	100,00%	50.340,62	16,12%
20180042	710100	16215Z	62400	Amortització inversions FCC	948,83	0,00	948,83	948,83	100,00%	138,00	14,54%
20180043	710100	16311Z	62400	Amortització inversions FCC	282.652,88	0,00	282.652,88	282.652,88	100,00%	32.826,82	11,61%
20180044	710100	17241Z	62400	Amortització inversions FCC	16.930,09	0,00	16.930,09	16.930,60	100,00%	1.864,64	11,01%
20160058	710100	17242N	60900	Inversió nova espais naturals		96.846,19	96.846,19	0,00		0,00	
20160050	710100	15301I	62400	Adquisició vehicles	100.000,00	116.939,51	216.939,51	94.319,50	43,48%	0,00	
					3.625.819,94	3.714.314,89	7.340.134,83	2.373.637,86	32,34%	424.209,43	5,78%

Projecte	Partida Pressupostària			Descripció Partida	Inicial	Modificacions	TOTAL	Iniciada Contractació	% iniciada contractació	Obligacions Reconeugudes	% executat
20170032	710202	13224O	63200	Millora equipaments administratius		18.520,47	18.520,47	0,00		0,00	
20180009	710200	15222D	63200	Subvenció rehabilitació Cerdanyola	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00			
20180010	710200	15222K	63200	Subvenció rehabilitació Rocafonda	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00			
					900.000,00	18.520,47	918.520,47	0,00		0,00	
20170033	710202	23121G	63200	MESES - Nou casal de la gent gran a La Llàntia		274.505,18	274.505,18	274.505,18	100,00%	11.292,93	4,11%
20160077	710202	23121H	63200	Inversió casals de la gent gran Cirera		22.241,00	22.241,00	16.956,94	76,24%	16.956,94	76,24%
20170199	710202	23121H	62300	Inversió casals de la gent gran Cirera		30.584,91	30.584,91	30.584,91	100,00%	21.535,14	70,41%
20170200	710202	23121K	62300	Adequació casal gent gran		33.878,79	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	5.362,47	0,00		0,00	
20170034	710202	23153D	63200	MESES - Nou espai Jove Cerdanyola		19.764,97	19.764,97	19.764,97	100,00%	19.150,00	96,89%
20180013	710202	23153B	63200	Equipament casal joves Pl Espanya	50.000,00	0	50.000,00	0,00		0,00	
					50.000,00	386.337,32	436.337,32	375.690,79	86,10%	102.813,80	23,56%
20160079	710100	33613O	61500	Inversió patrimoni històric artístic		3.390,46	3.390,46	0,00		0,00	
20180027	710100	34137P	62500	Material Canal d'aigües obertes	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00		0,00	
					2.000,00	3.390,46	5.390,46	0,00		0,00	
20180028	710100	43216Z	60900	Promoció de la ciutat 2022	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00		0,00	
					80.000,00	0,00	80.000,00	0,00		0,00	
20170035	710202	33011B	62200	FEDER - Cafè Nou	344.444,45	100.000,00	444.444,45	11.587,93	2,61%	11.587,93	2,61%
20160080	710200	32321E	62200	Cessió local C/ Sant Cugat	2.331,98	0,00	2.331,98	0,00			
20180023	710201	32003D	63200	Accessibilitat Equipaments Educatius: coberta esco	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00		0,00	
20170037	710201	32003Z	63200	MESES- Eix accessibilitat equipaments educatius	100.000,00	79.160,22	179.160,22	0,00		0,00	
20170038	710201	34211Z	63200	MESES - Eix accessibilitat equipaments esportius	130.000,00	76.033,83	206.033,83	0,00		0,00	
20180024	710201	34222J	63200	Accessibilitat Equipaments Esportius: climatització p	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00		0,00	
20170039	710202	33000Z	63200	Accessibilitat-Prog manteniment i millores Equip Culturals	78.000,00	6.282,34	84.282,34	0,00		0,00	
20180025	710202	33611E	63200	Accessibilitat Clos Arqueològic Torre Llauder	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00		0,00	
20180026	710202	33611J	63200	Condicionament Jaciment dels Caputxins	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00		0,00	
20180045	710201	34211Z	63202	Inversió reposició equipaments esportius		24.184,27	24.184,27	0,00		0,00	
20170143	710201	32312D	63201	Millores equipaments educatius Cerdanyola N		119.662,09	119.662,09	91.456,17	76,43%	0,00	

Projecte	Partida Pressupostària			Descripció Partida	Inicial	Modificacions	TOTAL	Iniciada Contractació	% iniciada contractació	Obligacions Reconeegudes	% executat
20170202	710201	32321Z	63200	Inversió equipaments educatius		46.267,99	46.267,99	46.267,99	100,00%	12.425,71	26,86%
20160081	710201	32321B	62200	Escomeses nou CEIP Angeleta Ferrer		69.128,18	69.128,18	0,00		0,00	
20170205	710201	32321E	63200	Inversió equipaments educatius		96.386,91	96.386,91	84.618,06	87,79%	0,00	
20160108	710201	32000Z	63200	Inversió equipaments educatius		4.661,03	4.661,03	0,00		0,00	
20170053	710201	32003Z	63200	Edificis Educatius	250.000,00	100.000,00	350.000,00	50.633,03	14,47%	18.205,09	5,20%
20180046	710201	32321H	63201	ED041 Inversió millores a l'escola de Cirera		0,00	0,00	25.865,29		0,00	
20160120	710201	34211B	63200	Inversió reposició equipaments esportius		39.220,61	39.220,61	39.220,61	100,00%	0,00	
20170179	710201	34212G	63200	Inversió instal·lacions municipals		37.445,63	37.445,63	37.445,63	100,00%	0,00	
20170044	710201	34211H	63200	Estadi d'Atletisme - Modul vestidors al 2017 - Sud	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00	
20170203	710201	34211T	63200	Inversió equipaments esportius		40.183,30	40.183,30	40.183,30	100,00%	0,00	
20170047	710201	34212H	63200	Inversió reposició equipaments esportius	215.000,00	136.578,77	351.578,77	136.578,75	38,85%	71.676,48	20,39%
20170045	710201	34212D	63200	Inversió equipaments esportius		132.625,24	132.625,24	106.891,39	80,60%	86.343,60	65,10%
20160118	710201	34212B	63200	Adequació camp mpal. d'esports El Centenari		20.900,28	20.900,28	0,00		0,00	
20160113	710201	34212C	63200	Inversió equipaments esportius		37.000,00	37.000,00	35.806,32	96,77%	19.024,58	51,42%
20180047	710201	34131B	63200	Inversió equipaments esportius		24.600,00	24.600,00	0,00		0,00	
20160116	710201	34213Z	63200	Correctius - Millores equipaments esportius		73.523,52	73.523,52	58.826,48	80,01%	1.735,00	2,36%
20170147	710201	34212D	63200	Correctius resta equipaments esportius		32.325,65	32.325,65	32.325,65	100,00%	22.029,26	68,15%
20180004	710201	34213Z	63201	Pla renovació gespa camps de futbol municipal	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00	
20180003	710201	34213D	63200	Projecte millores instal·lacions esportives Cerdanyo	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00		0,00	
20170204	710202	33011J	63200	Millores Equipaments Culturals		42.550,86	42.550,86	42.550,86	100,00%	0,00	
20160109	710202	33011Z	63201	Millores instal·lacions equipaments culturals		41.059,36	41.059,36	7.665,94	18,67%	0,00	
20180006	710202	33211J	62200	Biblioteca zona Nord	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00		0,00	
20160097	710202	33311C	63200	Inversió Conveni Fundació Vilaseca Can Marfà	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00		0,00	
20170050	710202	33311L	63200	Millores en equipaments museístics		44.274,84	44.274,84	0,00		0,00	
20170052	710202	33311A	63200	Adequació espais museístics		30.000,00	30.000,00	0,00		0,00	
20130017	710202	33316A	63200	Inversió projecte museístic Can Fullerachs		29.292,00	29.292,00	0,00		0,00	
20160111	710202	33613B	63200	La Presó	125.000,00	0,00	125.000,00	0,00		0,00	
20160112	710201	33615B	63200	Restauració xemeneia carrer Lepanto/Xurruca		12.984,25	12.984,25	0,00		0,00	
20180015	710202	31111H	63200	Centre d'acolliment animals de companyia	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00		0,00	
					2.795.776,43	1.496.331,17	4.292.107,60	847.923,40	19,76%	243.027,65	5,66%

Projecte	Partida Pressupostària			Descripció Partida	Inicial	Modificacions	TOTAL	Iniciada Contractació	% iniciada contractació	Obligacions Reconeugudes	% executat
20160148	710202	43121B	63200	Elevadors mercat Plaça de Cuba		12.284,17	12.284,17	0,00		0,00	
20170115	710202	43121B	63201	Millores mercat Plaça de Cuba		6.830,07	6.830,07	6.830,07	100,00%	6.830,07	100,00%
20170054	710202	43141A	60900	Eix comercial Mataró-Centre		230.000,00	230.000,00	0,00		0,00	
20180018	710203	43142A	60901	Mercats línia de suport 6	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00		0,00	
					100.000,00	249.114,24	349.114,24	6.830,07	1,96%	6.830,07	1,96%
20170055	710202	92447Z	63200	MESES - Eix accessibilitat equipaments cívics	127.000,00	110.464,91	237.464,91	0,00		0,00	
20180001	710200	92447Z	63200	Altres actuacions equipaments	100.000,00	0,00	100.000,00			0,00	
20180029	710202	92071Z	63200	Edificis Administratius	150.000,00	0	150.000,00	0,00		0,00	
20160149	710202	92447J	63201	Inversió en equipaments cívics		19.208,80	19.208,80	13.699,29	71,32%	13.699,29	71,32%
20170056	710202	92071Z	63200	MESES - Eix accessibilitat equipaments administratius	32.000,00	27.833,68	59.833,68	0,00		0,00	
20160125	710202	92071Z	63201	Inversió equipaments administratius		358.604,70	358.604,70	0,00		0,00	
20170057	710200	92471K	60900	Actuacions de millora Llei de barris Rocafonda		140.942,37	140.942,37	129.596,87	91,95%	116.760,05	82,84%
20180049	710200	92471K	63200	Llei de barris Rocafonda		321.944,95	321.944,95	321.944,05	100,00%	275.481,50	85,57%
					409.000,00	978.999,41	1.387.999,41	465.240,21	33,52%	405.940,84	29,25%
20180050	720000	13224N	62400	Adquisició vehicles Via Pública		250.000,00	250.000,00	0,00		0,00	
20170058	720300	13411Z	60500	Fons mobilitat sostenible	112.000,00	38.408,59	150.408,59	87.226,04	57,99%	37.972,99	25,25%
20160129	720400	13224N	62200	Centre de comunicacions Policia Local		1.154,90	1.154,90	0,00		0,00	
					112.000,00	289.563,49	401.563,49	87.226,04	21,72%	37.972,99	9,46%
					8.074.596,37	7.136.571,45	15.211.167,82	4.156.548,37	27,33%	1.220.794,78	8,03%
20160036	820001	15222Z	62200	Fons inversió habitatge	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00		0,00	
20170069	820001	15222K	63200	Fons d'inversió i rehabilitació habitatges		17.688,26	17.688,26	8.233,64	46,55%	8.233,64	46,55%
20170017	820001	15222Z	62200	Fons inversió habitatges		85.543,51	85.543,51	0,00		0,00	
					750.000,00	103.231,77	853.231,77	8.233,64	0,96%	8.233,64	0,96%
					750.000,00	103.231,77	853.231,77	8.233,64	0,96%	8.233,64	0,96%
20160143	830000	33211F	62900	Inversió fons bibliogràfic biblioteca Pompeu Fabra	51.000,00	0,00	51.000,00	152,76	0,30%	152,76	0,30%
20160144	830000	33211C	62900	Inversió fons bibliogràfic biblioteca Antoni Comas	34.000,00	0,00	34.000,00	0,00		0,00	
20180007	830000	33211A	62900	Inversió biblioteca Fundació Iluro	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00		0,00	
20180021	830000	33211C	62900	Bústia de retorn de radiofreqüència biblioteca Pompeu Fabra	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00		0,00	
20180022	830000	33211B	62900	Traspàs Fons Miralles a CMACM	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00		0,00	
20180051	830000	33011Z	63200	Compra de maquinària per equip. Culturals		0,00	0,00	1.046,99		1.046,99	
					175.000,00	175.000,00	175.000,00	1.199,75	0,69%	1.199,75	0,69%
					175.000,00	175.000,00	175.000,00	1.199,75	0,69%	1.199,75	0,69%
					16.442.067,45	14.672.396,77	31.114.464,22	10.593.939,77	34,05%	1.304.398,19	4,19%

Projecte	Partida Pressupostària			Descripció Partida	Inicial	Modificacions	TOTAL	Iniciada Contractació	% iniciada contractació	Obligacions Reconegudes	% executat
20160145	300000	43211B	76700	Aportació IBI Port	37.044,61	0,00	37.044,61	0,00			
20170062	300000	92221D	74000	UA88 El Sorral (aportació PUMSA)	296.542,00	0,00	296.542,00			0,00	
					333.586,61	0,00	333.586,61	0,00		0,00	
					333.586,61	0,00	333.586,61	0,00		0,00	
20180005	800000	23132M	78900	Fundació Hospital	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00	
					300.000,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00	
					300.000,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00	
					633.586,61	0,00	633.586,61	0,00		0,00	
20170067	820001	924710	83000	Fons Foment a la rehabilitació		18.496,26	18.496,26	0,00		0,00	
					0,00	18.496,26	18.496,26	0,00		0,00	
					0,00	18.496,26	18.496,26	0,00		0,00	
					0,00	18.496,26	18.496,26	0,00		0,00	
					17.075.654,06	14.690.893,03	31.766.547,09	10.593.939,77	33,35%	1.304.398,19	4,11%

Del total del pressupost d'inversions, s'ha iniciat la contractació d'uns 33,35M€, que representa un 4,11%.

3.- EMPRESAS MUNICIPALES

3.1.- PROMOCIONES URBANÍSTICAS DE MATARÓ S.A.

La societat ha facilitat informació sobre l'estat d'execució fins al primer trimestre comparat amb el pressupost inicial, i la projecció de tancament d'aquest exercici 2018:

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYES - RESULTAT (*)	PRESSUPOST 2018	PROYECCIÓN TANCAMENT 2018	EXECUCIÓ A 1	EXECUCIÓ ACUMULADA
1. Import net de la xifra de negocis	15.526.556 €	15.561.205 €	2.139.908 €	2.139.908 €
a) Vendes	9.429.484 €	9.429.484 €	618.417 €	618.417 €
b) Lliures	4.210.808 €	4.298.710 €	1.118.111 €	1.081.010 €
c) Increment de valor	3.258.214 €	3.112.222 €	218.460 €	218.460 €
d) Despeses amb imputació	214.324 €	214.324 €	22.550 €	22.550 €
e) Prestació de serveis	1.980.905 €	1.980.905 €	125.210 €	486.038 €
f) Impresos de la part per serveis cedits (Dipòsit)	305.582 €	305.582 €	75.220 €	76.395 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	5.188.955 €	5.189.397 €	198.602 €	198.602 €
a) Increment Existències per INVERSIÓ	6.128.987 €	6.129.429 €	228.116 €	206.102 €
b) Diminució per trepitjats a immobilitzat	0 €	0 €	0 €	0 €
c) Diminució per vendes	-940.032 €	-940.032 €	-72.111 €	-7.500 €
d) Diminució per Prestacions serveis ECI	0 €	0 €	0 €	0 €
e) Diminució per Prestacions i obres d'obra de bases	0 €	0 €	0 €	0 €
f) Diminució per d'encorsos a la FLC	0 €	0 €	0 €	0 €
g) Aplicació provisió a per deteriorament per vendes	0 €	0 €	0 €	0 €
h) Variació Deteriorament d'Existències	0 €	0 €	0 €	0 €
3. Existències incorporades per la Societat a l'immobilitzat	0 €	0 €	0 €	0 €
4. Aprovisionaments	-14.176.004 €	-14.184.021 €	-1.461.366 €	-1.461.269 €
a) Consum de mercaderies	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Consum de terrenys i solars	-13.908.685 €	-13.908.685 €	-1.281.176 €	-1.281.479 €
c) Obres i serveis realitzats per tercers	-3.941.037 €	-3.948.065 €	-125.550 €	-195.890 €
d) Deterioraments de terrenys i solars	5.773.719 €	5.773.719 €	0 €	0 €
5. Altres ingressos d'exploitació	598.109 €	598.109 €	159.810 €	159.810 €
a) Ingressos a caixeria i altres de pas i comers	62.682 €	62.682 €	15.571 €	16.993 €
b) Subvencions i ajudes incorporades al resultat de l'exercici	335.427 €	335.427 €	123.914 €	123.914 €
c) Societaris	-1.140.534 €	-1.143.534 €	-88.124 €	-285.134 €
d) Circulant corral	-373.988 €	-373.988 €	-73.157 €	-97.497 €
7. Altres despeses d'exploitació	-2.914.942 €	-2.914.942 €	-702.071 €	-702.071 €
a) Despeses amb imputació	-1.946.795 €	-1.946.795 €	-115.255 €	-2.523.95 €
b) Despeses de personal	11.829 €	11.829 €	11.829 €	11.829 €
c) Despeses de material	-230.829 €	-230.829 €	-89.180 €	-89.180 €
d) Despeses de despeses de material	-830.880 €	-830.880 €	-185.076 €	-185.076 €
e) Despeses de material	-18.577 €	-18.577 €	-25.259 €	-25.259 €
f) Despeses de material	-12.273 €	-12.273 €	-12.273 €	-12.273 €
g) Despeses de material	-22.220 €	-22.220 €	-12.211 €	-12.211 €
h) Despeses de material	-22.220 €	-22.220 €	-12.211 €	-12.211 €
i) Despeses de material	-18.577 €	-18.577 €	-18.577 €	-18.577 €
j) Tributs	924.084 €	924.084 €	429.559 €	208.869 €
k) Despeses de deteriorament i variació de serveis per part comercial	149.121 €	149.121 €	29.211 €	29.211 €
l) Altres despeses de pas i comers	0 €	0 €	0 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-2.240.349 €	-2.240.349 €	-309.948 €	-309.948 €
a) Amortització de l'immobilitzat financer i altres	-119.009 €	-119.009 €	-29.302 €	-29.302 €
b) Amortització de l'immobilitzat material	-61.939 €	-61.939 €	-11.181 €	-30.480 €
c) Amortització de les inversions immobilitzades	-2.059.330 €	-2.059.330 €	-269.465 €	-249.166 €
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	3.009.250 €	3.009.250 €	1.451.997 €	1.451.997 €
a) Venca d'aportament (HGU) Concessors	432.027 €	432.027 €	1.451.997 €	1.451.997 €
b) Venca d'aportament (HGU) Concessors	0 €	0 €	0 €	0 €
c) HGU Drets de superfície Concessors d'altres	361.739 €	361.739 €	1.451.997 €	1.451.997 €
10. Excessos de provisions	0 €	0 €	0 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	671.783 €	671.783 €	0 €	0 €
a) Deteriorament i resultat	541.985 €	541.985 €	0 €	0 €
b) Resultat per alienació	129.798 €	129.798 €	0 €	0 €
12. Subvencions concedides i transferides realitzades per l'empresa	129.798 €	129.798 €	0 €	0 €
13. Altres resultats	0 €	0 €	0 €	0 €
Despeses excepcionals	0 €	0 €	0 €	0 €
Ingressos excepcionals	0 €	0 €	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOITACIÓ	6.148.844 €	6.174.884 €	839.297 €	839.297 €
14. Ingressos financers	197.108 €	197.108 €	48.927 €	48.927 €
a) De subvencions i instruments de subïtori	197.108 €	197.108 €	58.711 €	48.927 €
b) De valors negociats i altres instruments financers	0 €	0 €	0 €	0 €
15. Despeses financers	-1.046.193 €	-1.046.193 €	-252.473 €	-252.473 €
a) Per deutes amb empreses del grup	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Per deutes amb tercers	-1.046.193 €	-1.046.193 €	-252.473 €	-252.473 €
c) Per actuació de provisions	0 €	0 €	0 €	0 €
18. Deteriorament i resultat per alienació d'instr. Financers	0 €	0 €	0 €	0 €
19. Altres	0 €	0 €	0 €	0 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-849.085 €	-849.085 €	-103.546 €	-103.546 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1 - A.2)	5.299.759 €	5.325.800 €	735.751 €	735.751 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €	0 €	0 €
A.4) RESULTAT D'E L'EXERCICI	5.299.759 €	5.325.800 €	735.751 €	735.751 €

INGRESSOS EXPLOTACIÓ:

1. IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS: 2.139.908€ (exec. 1r trimestre 2018).

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

1.1. **Vendes:** s'espera executar tot l'import de les vendes previstes inicialment (+9.429.484€), tot que a final del primer trimestre, no arriba al 5% executat. En detall:

DESCRIPCIÓ XIFRA DE NEGOCIS: VENDES	PRESSUPOST ANY 2018	PROJECCIÓ ANY 2018	PRIMER TRIMESTRE
AJUNTAMENT DE MATARÓ	4.347.968 €	4.347.968 €	0 €
025J51 FINQUES ELS TURONS (SECTOR D)	1.198.758 €	1.198.758 €	0 €
040I51 FINQUES RONDA PARCEL·LÓ (POLIGON 1)	1.603.000 €	1.603.000 €	0 €
057PC2 FINCA AV. MARESME	1.343.810 €	1.343.810 €	0 €
078I51 LOCAL C. HERRERA	121.600 €	121.600 €	0 €
TERCERS	5.081.516 €	5.081.516 €	556.417 €
021C02 EDIFICI TECNOCAMPUJ	1.516 €	1.516 €	1.417 €
049H02 PARCEL·LA A - ALELLA 1 (PMU 02 LLÀNTIA)	625.000 €	625.000 €	0 €
049H04 PARCEL·LA C - ALELLA 2 (PMU 02 LLÀNTIA)	500.000 €	500.000 €	0 €
056PC3 FINQUES RDA.PRIM,74-76	800.000 €	800.000 €	0 €
062I51 U. A -J 83 LEPANTO-CHURRUCA/EL RENGLLE	2.600.000 €	2.600.000 €	0 €
070I51 U. A 53 EL VERDET	555.000 €	555.000 €	555.000 €
011I02 APARCAMENT CAL COLLUT	0 €	0 €	0 €
080H01 HABITATGE CAN GASSCL	0 €	0 €	0 €
TOTAL XIFRA DE NEGOCIS: VENDES	9.429.484 €	9.429.484 €	556.417 €

1.1.1. Vendes pressupostades pel 2018 per 9.429.484 euros, corresponen principalment a:

- 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 és 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
Resultat Operació	= 555.000 euros

2. Al 2018 es preveuen les següents convocatòries de concursos per a la transmissió de finques:

- Concurs per a la transmissió de l'indivís de l'11,40% de la finca resultant B.1, procedent del 10 % d'AM, i la finca B.2 del projecte de reparcel·lació de la UA83d Lepanto-Churruca/ El Rengle.

El resultat comptable per al 2018 seria com segueix:

Preu de Venda – Finca B.1 (11,40% indivís – AM)	546.000 euros
- Cost de vendes (Aprovisionaments)	- 341.402 euros
+ Aplicació Deterioraments	+ 14.692 euros
+ Subvencions, donacions i llegats rebuts	+ 326.710 euros
Resultat Operació Finca B.1	= 546.000 euros

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
Resultat Operació Finca B.2	= 819.775 euros

- 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
Resultat Operació	= -26.600 euros

- 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
Resultat Operació	= 53.671 euros

- Concurs per a la transmissió de les finques Ronda Prim, 74-76 per 800.000 euros.

El resultat comptable per al 2018 seria com segueix

Preu de Venda	800.000 euros
- Cost de vendes (Baixa Existències)	-910.032 euros
+ Aplicació Deterioraments	347.266 euros
Resultat Operació	= 237.234 euros

3. En el contracte programa entre l'Ajuntament de Mataró i PUMSA per al període 2017-2021, aprovat pel seu consell d'administració el 13 de desembre de 2016, es preveien unes necessitats de tresoreria per al 2017 de 7.555.160 euros, dels quals, 3.128.856 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 24 de febrer de 2017, l'Ajuntament li va atorgar d'un ajut de caixa per l'esmentat import. PUMSA disposarà al llarg del 2017 d'aquest import.

PUMSA reemborsarà aquest ajut de caixa, en una part, 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 6.269.268 euros, i, la resta, per import d'1.285.892 euros, amb els recursos procedents de la transmissió de l'indivís de l'11,40% de la finca resultant B1 i la finca resultant B2, situades en l'àmbit del Rengle.

L'efecte comptable estimat als comptes de PUMSA de les esmentades transaccions suposaria un benefici de 2.780.608 euros a l'exercici en que se signin les corresponents escriptures públiques. La transmissió a l'Ajuntament es preveu escripturar-la al 2018.

- 1.2. Lloguers (+1.051.060€):** Es preveu tancar l'exercici amb una lleugera desviació positiva de +34.729€. En detall:

DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST	PROJECCIÓ		PRIMER
ARRENDAMENTS	ANY 2018	ANY 2018	% VAR.	TRIMESTRE
APARCAMENTS	641.140 €	672.321 €	4,86%	171.166 €
APARCAMENTS DE ROTACIÓ	1.115.959 €	1.130.858 €	1,34%	297.403 €
HABITATGES	682.696 €	663.290 €	-2,84%	167.634 €
OFICINES/NAUS/LOCALS	1.479.220 €	1.482.255 €	0,21%	343.778 €
SÒL	49.719 €	50.039 €	0,64%	12.166 €
VENDA PATRIMONI	0 €	0 €		0 €
Total ARRENDAMENTS	3.968.734 €	3.998.767 €		995.448 €
Total REPERCUSSIÓ DESPESES	241.851 €	246.552 €		55.612 €
TOTAL	4.210.585 €	4.245.314 €		1.051.060 €

Pel que fa als Arrendaments, per al 2018 es preveu un import de 4.210.585 euros per al 2018.

- **Aparcaments per a abonats:**

Actualment PUMSA té 1.228 places d'aparcament de lloguer amb una ocupació del 85% al mes d'octubre de 2017.

- **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, amb una ocupació del 94% al mes d'octubre de 2017. En aquest punt caldria fer èmfasi que la política de preus de lloguer d'habitatges s'ha posat al servei de les polítiques socials de l'Ajuntament, entenent així que l'habitatge públic cal administrar-lo prioritàriament amb criteris socials per a resoldre dificultats en matèria d'habitatge a Mataró.

- **Oficines, Naus i locals:**

Actualment PUMSA disposa al seu patrimoni de 34.406 m² de sostre distribuït entre 21 oficines, 11 naus i 52 locals, amb una ocupació del 86% al mes d'octubre de 2017.

1.3. Prestacions de serveis (+456.035€): 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) (+76.395€):

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 (+198.602€ exec. 1r trim).

a) Incrementos d'Existències per Inversió (+206.102€ exec. 1er trim)

- Al 2018, incrementaran les Existències de PUMSA per les inversions previstes a diferents sectors: UA84d Eix Herrera, UA89d "Ernest Lluch/Valldeix", UA88 El Sorrall, UA83d Lepanto/Churruca, UA 87 Entorns Biada, PMU 01d Ronda Barceló, PMU El Rengle, PP Vallveric i UA 43 Can font.

b) Disminució d'Existències per Vendes (-7.500€ exec. 1er trim)

- Venda de les finques de Ronda Prim, 74-76.
- 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).

3. **APROVISIONAMENTS (-1.461.369€)**. El total previst pel 2018 d'aprovisionaments és de 14.176.004€, dels quals es preveu una projecció al tancament 2018 de 14.184.030€

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 (+150.810€)**:

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 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 (--378.631€)**:

La despesa del 2018 preveu un increment salarial de l'1,5%. La previsió de la despesa pel 2018 és de -1.514.523€

6. **ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ (-702.071€)**:

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 (1.451.997€)

a) Per Venda d'Aprofitament Mig (AM)

- Al 2018 la venda de les finques de Ronda Barceló, de la B.1 de El 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 en el primer 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 en aquest any.

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

9. RESULTAT FINANCER (-252.473€):

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.

10. ENDEUTAMENT FINANCER (33.196.419€)

L'endeutament financer de la societat a 31 de març és de 33.196.419€. Si li afegim el deute pendent de la Nau Minguell (1.3M€) i l'edifici del Rengle (5,2M€), tots dos assumits per l'Ajuntament). El total de l'endeutament seria de 39,5€. En detall:

	31/03/2018	Data Signatura	Data Venciment	PRÉSTEC HIPOTECARIS (HPO) (Inclou part subsidiada) (*)	PRÉSTEC HIPOTECARIS (no HPO)	PÒLISSES / PRÉSTEC / CRÈDIT NO HIPOTECARIS	TOTAL
BANC SANTANDER	HPO - Carlemany	21-05-08	21-05-33	1.570.199 €			
	Ap. Plaça Granollers	17-12-03	17-12-18		0 €		
	Edifici Valveric	22-02-06	22-02-23		1.023.860 €		
	Nau Colla Castellera	17-09-07	17-09-24		566.112 €		
	Edifici "El Rengle"	27-06-08	27-06-20		4.068.994 €		
TOTAL BANC SANTANDER			1.570.199 €	5.658.966 €	0 €	7.229.165 €	
BANCA	HPO - c. Nuñez de Baboa, 10-12	05-12-08	05-12-36	768.578 €			
	Ap. Terrassa	13-02-08	17-02-38		316.799 €		
	c. Nuñez de Baboa, 10-12 - Local + 8 places apk	05-12-08	05-06-25		326.876 €		
	c. Nuñez de Baboa, 10-12 - Aparcament	12-01-09	12-07-25		337.049 €		
	Préstec Hipotecari	11-12-12	11-12-27		8.259.714 €		
TOTAL BANCA			768.578 €	9.240.438 €	0 €	10.009.016 €	
LA CAIXA	HPO - c. Herrera, 82-84 (Cal Collut)	21-12-01	21-12-28	0 €			
	HPO - c. Teà, nº 5	29-11-01	29-11-28	417.455 €			
	HPO - c. Jaume Comas, 16	09-10-02	09-10-29	0 €			
	Centre de Serveis Logístics (NAUS)	25-07-01	01-04-19		469.541 €		
	Ap. Galassa	07-10-04	01-01-22		180.723 €		
	Local Camí Real, 255 (nota 1)	07-07-05	01-08-22		330.656 €		
	Ap. Rafael Estrany soterrani (nota 1)	25-07-07	01-08-24		982.320 €		
	Habitatge c. Pietat, 25 2on (OPAH 2007)	25-02-08	01-03-38		141.535 €		
	Habitatge c. Joan Miró 36 4art 3ª (OPAH 2007)	25-02-08	01-03-38		134.495 €		
	Habitatge c. Colòmbia, 49 5e 2ª (OPAH 2008)	25-02-08	01-03-38		143.494 €		
	Habitatge Ronda Doctor Ferran, 51 (OPAH 2008)	15-04-08	01-03-39		140.272 €		
	Habitatge c. Via Europa, 141 3er 1ª (OPAH 2008)	11-07-08	01-07-38		117.463 €		
	Habitatge c. Mossen Molé, 24 2on 4ª (OPAH 2008)	03-11-08	01-12-38		109.327 €		
	Habitatge c. Ntra. Sra. Corredor, 35 4rt 1a (OPAH 2008)	03-11-08	01-12-38		84.900 €		
	Habitatge c. Siete Partidas, 9 3er 2ª (OPAH 2008)	03-11-08	01-12-38		72.383 €		
	Habitatge c. Santiago Rosinyol, 20 1er 2ª (OPAH 2008)	03-11-08	01-12-38		107.520 €		
	Ap. Parc de Palau	24-11-08	01-12-25		1.548.342 €		
	Edifici Baixada Espenyes	27-02-09	01-03-26		763.879 €		
	Local c. Churruca, 84	04-11-10	01-12-27		148.794 €		
	TOTAL LA CAIXA			417.455 €	5.475.644 €	0 €	5.893.099 €
BANC BARCELONA	HPO - c. Meléndez Valdés, 15-17	14-11-08	14-11-35	312.106 €			
	HPO - c. El Rierot, 10 - c. Crèstina	30-10-09	30-10-36	812.050 €			
	Apk (FUC) c. Meléndez Valdés, 15-17	14-11-08	14-11-28		224.511 €		
	Finques Lepanto Churruca	20-09-10	30-09-22		2.359.901 €		
	Oficines (2), Local i apk (21) - Passeig de la Marina	04-09-12	04-09-27		1.229.815 €		
	Préstec hipotecari (CAM)	13-09-12	13-09-27		645.208 €		
	Préstec no hipotecari I (antic ICO CAM 1,5)	14-02-14	28-02-18				
	Préstec no hipotecari II (Finques Lepanto Churruca 3,6)	14-02-14	28-02-18				
TOTAL BANC SA BARCELONA			1.124.156 €	4.459.436 €	0 €	5.583.592 €	
ICF	LOCAL (Alzheimer) Carlemany, 6-12	23-11-09	23-11-29		450.451 €		
	Servei de Manteniment (Robert Mercader)	13-04-10	01-04-32		3.060.825 €		
TOTAL ICF			0 €	3.511.276 €	0 €	3.511.276 €	
BBVA	HPO - c. València, 92-94	17-01-03	17-04-29	523.520 €			
	HPO - Passatge Fragata, 6-8 (Colòmbia)	28-02-03	28-02-31	260.623 €			
TOTAL BBVA			784.143 €	0 €	0 €	784.143 €	
ICO	HPO - Almeria, 77	25-11-09	25-11-37	186.128 €			
				186.128 €	0 €	0 €	186.128 €
TOTAL ICO			186.128 €	0 €	0 €	186.128 €	
TOTAL ENDEUTAMENT FINANCER			4.850.659 €	28.345.760 €	0 €	33.196.419 €	

CONCLUSIÓ:

Amb dades de l'execució del pressupost a mes de març, la projecció de tancament apunta cap a una lleu millora del resultat previst per aquest exercici (+27.146), situant-lo en 5.326.901€. La projecció del primer trimestre encara són poc reals, es porta executat sobre un 11% del pressupost inicialment previst.

A 31 de març, PUMSA té un endeutament de 33M €, sense tenir en compte el deute pendent de FCC per l'edifici del Rengle 5,2M€i el préstec de la Nau Minguell 1.3M€, tots dos assumits per l'Ajuntament. Si sumem tot, el deute total de la societat es situaria en **39,5M**. 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.

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 quedarà 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€, però a partir del 2020 baixen a 1.858.173€ i es mantindran al voltant de 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 març de 2018 comparades amb el mes de març de 2018, i amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2018 i la previsió de tancament al 2018:

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	EXECUCIÓ MARÇ 2018	EXECUCIÓ MARÇ 2017	DIFERÈNCIA (%) MARÇ '18-'17	PROJECCIÓ A FINAL 2018	PRESSUPOST 2018	DESV. PRES. (%)
1. Import net de la xifra de negoci	3.589.215	3.646.799	-1,58	14.470.116	14.759.177	-1,96
a) Vendes (aigua, fotovoltaica, clavegueram)	3.360.129	3.394.803	-1,02	13.451.088	13.670.094	-1,60
ingressos aigua	2.285.095	2.311.984	-1,16	9.059.468	9.205.192	-1,58
ingressos clavegueram	1.063.590	1.079.691	-1,49	4.346.620	4.423.666	-1,74
altres (fotovoltaica, venda ferralla)	11.444	3.128	265,85	45.000	41.236	9,13
b) Prestacions de serveis	229.086	251.996	-9,09	1.019.028	1.089.083	-6,43
reobertures	6.330	8.520	-25,70	28.000	30.000	-6,67
escomeses i treballs	122.441	150.997	-18,91	589.764	629.083	-6,25
laboratori	100.316	92.479	8,47	401.264	430.000	-6,68
3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu	260.296	295.748	-11,99	6.155.000	6.329.339	-2,75
Obres aigua- Dipòsit				4.995.000	4.895.000	
Obres aigua- PDAM	94.154	137.155	-31,35	380.000	467.672	-18,75
Obres calvegueram-PDCLAM	166.142	158.593	4,76	780.000	966.667	-19,31
4. Altres Ingressos d'Explotació	74.226	64.903	14,36	308.000	331.815	-7,18
(arrendaments, cànon, gestió i impagats, assessories)	74.226	64.903	14,36	300.000	331.815	-9,59
7. Ingressos Financers	14.270	344	4.053,08	57.080	16.621	243,42
8. Ingressos Excepcionals (Drets instal.cedides en ús)	173.049	178.261	-2,92	722.630	722.630	0,00
TOTAL INGRESSOS	4.111.056	4.186.054	-1,79	21.712.826	22.159.582	-2,02
2. Aprovisionaments	1.239.230	1.260.545	-1,69	10.218.062	10.305.071	-0,84
a) Consum d'aigua	862.963	804.539	7,26	3.581.852	3.283.986	9,07
b) Electricitat	34.949	18.194	92,09	175.938	175.938	0,00
c) Consum d'existències comercials	118.652	187.498	-36,72	674.608	704.951	-4,30
d) Treballs realitzats per altres empreses	222.666	250.314	-11,05	5.785.664	6.140.196	-5,77
3. Despeses de personal	1.008.719	967.118	4,30	4.131.808	4.169.844	-0,91
a) Sous	738.037	720.965	2,37	3.100.000	3.129.236	-0,93
b) Càrregues socials	234.661	226.277	3,70	933.122	941.922	-0,93
c) Altres despeses	36.021	19.876	81,22	98.686	98.686	0,00
4. Amortitzacions	663.385	657.085	0,96	2.653.544	2.930.498	-9,45
a) Immobilitzat immaterial	169.222	175.589	-3,63	676.888	798.012	-15,18
b) Immobilitzat material	494.164	481.496	2,63	1.976.656	2.132.486	-7,31
5 Provisions	53.013	37.845	40,08	210.000	195.000	7,69
a) Dotació Incobrables	18.750	18.750	0,00	75.000	75.000	0,00
b) Dotació Inversió MES,SA	34.263	19.095	79,44	135.000	120.000	12,50
6 Altres Despeses d'Explotació	736.690	780.938	-5,67	2.872.652	2.818.680	1,91
a) Serveis exteriors	647.911	686.742	-5,65	2.517.536	2.456.820	2,47
Conservació i Reparació	434.784	472.968	-8,07	1.639.136	1.593.875	2,84
Assegurances, Lloguers/Cànon, Servies auxiliars, Transports	61.452	50.358	22,03	232.000	207.503	11,81
Despeses bancaries	18.782	12.598	49,09	65.000	63.343	2,62
Propaganda, Publicitat i Rel.Públiques, Comunicacions	58.508	84.351	-30,64	316.503	316.503	0,00
Carburants, Material Oficina, Viatges	37.128	43.384	-14,42	148.512	148.643	-0,09
Consell Administració, Assessories Externes	21.340	19.139	11,50	95.000	113.733	-16,47
Varis Laboratori	4.732	3.944	19,99	10.200	13.220	-22,84
Despeses excepcionals	11.185			11.185		
b) Tributs	88.779	94.196	-5,75	355.116	361.860	-1,86
7 Despeses Financeres	35.890	46.212	-22,34	220.000	267.009	-17,61
TOTAL DESPESES	3.736.927	3.750.330	-0,36	20.306.066	20.686.102	-1,84
RESULTAT EXERCICI	374.129	435.724	-14,14	1.406.760	1.473.480	-4,53

INGRESSOS (exec 1r trim: + 4.111.056 €): Els ingressos són similars als de 2017 i també als del pressupost. Fins al primer trimestre, s'han executat un 19% dels ingressos previstos a inici d'exercici amb una reducció de -74.998 € respecte el mes de març del 2016. La projecció de tancament preveu una reducció dels ingressos de -446.756 € això és degut a que encara no s'han iniciat les Obres del Nou Dipòsit.

En detall:

- 1. Xifra de negocis** (+3.589.215€): presenta una execució global del 25% en el mes de març, per sota de l'import assolit l'any anterior (-57.584€). Les vendes d'aigua importen un total de +2.285.095€ i se situen lleugerament per sota des del mes de març del 2016 (-26.889€). Es preveu que la disminució d'aquest primer trimestre en els ingressos de l'aigua i de clavegueram es vagi compensant al llarg de l'any.
- 2. Les prestacions de serveis** (+229.086€) segueixen una lleugera disminució respecte l'any anterior (-22.910€). els ingressos de reobertures i escomeses s'han vist reduïts per una disminució d'obres respecte l'any anterior. Pel que fa als ingressos de Laboratori, hi ha una tendència d'increment respecte a l'any 2017.
La projecció de tancament situa la xifra de negoci en 14.470.116€, inferior en - 289.061€ respecte el pressupost inicial degut principalment a una lleugera disminució de la facturació de l'aigua i del clavegueram.
- 3. Treballs realitzats pel seu actiu** (+260.296€): 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.
A primer trimestre, presenten una menor execució que la del mes de març de 2016 (-35.452€) degut a una caiguda de la certificació de les obres del Pla Director d'Aigua. Estan previstes les primeres certificacions de l'Obra del Dipòsit siguin al mes de juny. Això provocarà que a tancament d'exercici no s'executin totes les inversions previstes en pressupost inicial amb una desviació de -174.339€.
- 4. Altres ingressos d'exploració** (+9.323€): aquesta partida integra diferents conceptes com arrendaments, cànon, gestió impagats, assessories, etc. A mes de març, presenta una major execució que el mateix mes del 2016 (+9.323€). Aquest increment respecte al 2017 (14,3%) ve donat per a refacturació a Gestió Integral d'Empreses-GIAC de Lliça de Vall que va entrar a gestionar AMSA l'1 d'abril de 2017. Això comportarà que a tancament de l'any s'obtinguin uns majors ingressos de +34.162€.

DESPESES (exec 1r trim: -3.736.927€): s'han executat un 18% de les despeses previstes a inici d'exercici. S'ha reduït la despesa respecte al mes de març del 2016 en 13.403€. La projecció de tancament preveu un estalvi de +380.036€ respecte el pressupost inicial.

En detall:

5. **Aprovisionaments** (-1.239.230€): presenten una execució del 12%. S'ha reduït la despesa respecte al mes de març del 2016 (21.315€). La proporció d'ATLL/Aigua pròpia és del 79/21, similar al a que es va preveure al pressupost de 80/20.

La projecció de tancament apunta cap a un estalvi en aquesta partida de 38.036€ degut a una menor despesa de treballs realitzats per tercers i un reducció en el consum d'existències comercials.

6. **Despeses de personal** (-1.008.719€): aquesta partida ha suposat un increment respecte a l'execució del mes de març de 2016 (-41.601€) degut principalment en l'increment de l'IPC (8.800€), Plus de vinculació i jubilació parcial (3.860€), noves Incorporacions, incidències, maternitat (4.412€), i despeses de formació (12.909€). No obstant, l'entitat preveu tancar l'exercici amb un estalvi de 38.036€ respecte al previst en pressupost inicial.

7. **Altres despeses d'explotació** (-736.690€): aquesta despesa presenta una desviació positiva respecte al mateix període del 2016 (44.248€) degut bàsicament a una disminució de la despesa de manteniment i conservació de la xarxa d'aigua i una disminució en despesa de propaganda, publicitat i comunicació.

No obstant, es preveu que a tancament de l'exercici aquesta despesa tingui un increment de 53.972€ respecte el pressupost inicial.

La major part de la despesa de serveis extern va segons pressupost de contractació.

DESPESES FINANCERES: -35.890€

Aquesta despesa presenta una evolució favorable respecte el mes de març del 2016 amb un estalvi de 10.322€. A tancament de l'exercici, es preveu un estalvi en aquesta partida de +47.009€. Això es deu a què AMSA va portar a terme el refinançament de préstecs antics amb interessos elevats per un altre amb millors condicions financeres en l'exercici 2016.

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. Aquest nou endeutament encara no ha generat cap despesa financera. Les condicions d'aquests nous préstecs són les següents:

Entitat Financera	Cajamar	BBVA
Import màxim	3.000.000,00 €	3.000.000,00€
Típus 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.

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 aproximadament durant l'any 2018.

Deteriorament (-53.013€): 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 març s'estima una provisió de -210.000€, superior a la prevista en pressupost en -15.000€.

CONCLUSIÓ:

Amb l'execució del primer trimestre, es preveu un resultat a final d'any de 1.046.760€ amb una lleu disminució respecte el previst en pressupost inicial (-66.720€). Es preveu un descens dels ingressos en -446.756€. La projecció dels ingressos de consum d'aigua del primer trimestre encara són molt poc reals. Es preveu que en el proper tancament hi haurà més dades que aproximaran a números més reals. Per la banda de les despeses, es preveu un estalvi a final d'any de 380.036€ malgrat l'augment de la provisió pel resultat negatiu de MESSA.

La diferència d'aquest 2018 respecte al 2017 és l'increment de l'11% del preu de l'aigua pendent a dia d'avui de resoldre, la menys amortització per la disminució dels Actius d'AMSA cedits per MESSA i queda pendent l'inici de les obres del Nou dipòsit de la ronda Bellavista.

L'endeutament viu de l'entitat a 31 de març és de 8.389.421€. En aquest exercici, AMSA ha sol·licitat autorització a l'Ajuntament per sol·licitar 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€ amb unes condicions financeres més favorables.

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€). Si preveu pagar uns dividendes pel resultat de l'exercici 2017 per un import de 694.000.

4.- ALTRES EMPRESES VINCULADES

4.1.- EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL

La societat ha facilitat informació sobre l'estat d'execució fina al primer trimestre indicat el percentatge d'execució amb el pressupost inicialment previst pel 2018.

PRESSUPOST MATARÓ AUDIOVISUAL	ANY 2018	ESTAT 31/03/2018	25,00%
TOTAL INGRESSOS	1.120.611,68	246.748,56	22,02%
Serveis publicitaris i produccions audiovisuals	251.885,59	32.126,07	12,75%
La Xarxa	227.522,13	63.021,93	27,70%
Total 1- Import net de la xifra de negoci	479.407,72	95.148,00	19,85%
Subvenció corrent Ajuntament	641.203,96	151.600,56	23,64%
Total 4 - Altres Ingressos d'Explotació	641.203,96	151.600,56	23,64%
Drets d'ús instal·lacions			
Total 12- Ingressos Extraordinaris			
TOTAL DESPESES	1.120.611,68	231.964,37	20,70%
1- Sous i S.Social M.Audiovisual	772.764,74	174.811,68	22,62%
Total 3 - Despeses de personal	772.764,74	174.811,68	22,62%
4- Amortitzacions	46.103,44	0,00	0,00%
621. Arrendaments i cànon	52.000,00	890,28	1,71%
622. Reparacions i conservació	50.000,00	3.256,62	6,51%
623. Serveis professionals independents	87.799,15	28.672,56	32,66%
624. Transports	2.500,00	246,00	9,84%
625. Primes d'assegurances	5.635,00	2.829,00	50,20%
626. Serveis bancaris	500,00	49,55	9,91%
627. Publicitat, propaganda i RRPP	12.000,00		0,00%
628. Subministraments	45.000,00	6.803,10	15,12%
629. Altres serveis	45.809,35	14.405,58	31,45%
Prov. Tràfic i pèrdues incobrables	500,00		0,00%
Total 6- Altres Despeses d'Explotació	301.743,50	57.152,69	18,94%
RESULTAT	0,00	14.784,19	

INGRESSOS EXPLOTACIÓ (exec 1r trim: +246.748,56€):

Fins a 31 de març, l'entitat ha executat al voltant d'un 22% dels ingressos previstos inicialment.

En detall:

1. **Import net de la xifra de negoci** (95.148,00€): la xifra de negoci representa un 38% del seu pressupost d'ingressos inicial. A mes de març, l'execució d'aquest concepte se situa en un 20% . En detall:
 - Prestacions de serveis (+32.126,07€): en el mes de març s'han executat en un 12,75%.
 - Els ingressos per serveis a la Xarxa (63.021,93€): en el mes de març s'ha executat el 27,70€ del previst inicialment.
2. **Els altres ingressos d'exploració** (151.600,56€): 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 1r trim: +57.152,69€):

Fins a 31 de març, l'entitat ha executat un 20,70% de les despeses previstes en pressupost.

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

3. **Serveis professional independents** (+28.672,56€): En el mes de març, s'ha executat un 32,66%. El percentatge d'execució està una mica per sobre del previst. Aquesta tendència quedarà reduïda a finals de l'any, ja que s'ha contractat un tècnic de producció que baixarà les despeses en contractació de serveis externs.
4. **Primes d'assegurances** (+2.829€): Es porta executat el 50% de la despesa prevista entot l'any. Això és degut a que es tracta d'un pagament anual que es fa efectiu durant el primer trimestre.
5. **Altres serveis** (14.405,58): en el mes de març s'ha executat un 31,45€. 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:

Pel que fa al tema de l'IVA, cal comentar que l'entitat continua a l'espera de la resolució del recurs que ha presentat contra la liquidació provisional de l'Agència Tributària en relació a l'IVA dels anys 2010, 2011 i 2012 per un total de 133.173€, import que l'entitat ja ha cobrat. No obstant, en previsió d'una sentència desfavorable al recurs presentat, l'entitat ha dotat una provisió de 75.000€ a tancament de l'exercici 2015 per tal d'anticipar-se a possibles contingències futures.

La nova redacció de l'article 7.8. de la llei de l'IVA exclou els ens públics de ràdio i televisió de la consideració d'ens duals i, per tant, es considera que les quotes de l'IVA suportat són deduïbles. Per això, en el mes de gener del 2017, l'entitat va rebre l'ingrés de l'IVA del 2014 per un import de 30.192,56 més el interessos de demora 1.770,20€ i també el corresponent a la devolució de l'IVA de l'exercici 2015 per un import de 28.297,92€ més els interessos de demora 446,52€. En funció de l'evolució de la tresoreria al llarg de l'exercici, l'import corresponent a l'IVA 2014 se li ajustarà del total de l'aportació prevista per al 2017.

CONCLUSIÓ:

Amb dades de l'execució del pressupost a mes de març, 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€.

A hores d'ara, Mataró Audivisual continua a l'espera de la resolució del recurs presentat contra la liquidació provisional de l'Agència Tributària en relació a l'IVA dels anys 2010 fins al 2012 per uns imports cobrats de 133.173€. No obstant, en previsió d'una sentència desfavorable al recurs presentat, l'entitat ha dotat una provisió de 75.000€ a tancament de l'exercici 2015 per tal d'anticipar-se a possibles contingències futures. En el mes de gener del 2017, l'entitat ha cobrat les liquidacions de l'IVA a favor seu dels anys 2014 i 2015, per un import global més interessos de demora de 60.707,2€.

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

Ha presentat l'execució pressupostària executada a partir de dades reals del primer trimestre i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2018.

DESPESES	Concepte	Pres Final 2017	2018				Var pss 18/17
			Pres inicial	Pres actual	Execució 1r. Trim	% Exec/Pss	
Capítol I	Despeses de personal	78.070,16	78.169,68	78.169,68	17.939,55	22,95%	0,1%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	156.590,81	158.841,29	158.841,29	21.473,53	13,52%	1,4%
Capítol IV	Transferències corrents	0,00	1.150,00	1.150,00	0,00	0,00%	
	SUBTOTAL DESPESES CORRENTS	234.660,97	238.160,97	238.160,97	39.413,08	16,55%	1,5%
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		
	SUBTOTAL DESPESES CAPITAL	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	
	TOTAL DESPESES	234.660,97	239.160,97	239.160,97	39.413,08	16,48%	1,92%

INGRESSOS	Concepte	Pres Final 2017	2018				Var pss 18/17
			Pres inicial	Pres actual	Execució 1r. Trim	% Exec/Pss	
Capítol III	Taxes i altres ingressos	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%	0,0%
Capítol IV	Transferències corrents	231.660,97	236.160,97	236.160,97	236.160,97	100,00%	1,9%
Capítol V	Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00		
	SUBTOTAL INGRESSOS CORRENTS	234.660,97	239.160,97	239.160,97	236.160,97	98,75%	1,9%
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00		
	SUBTOTAL INGRESSOS CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL INGRESSOS	234.660,97	239.160,97	239.160,97	236.160,97	98,75%	1,92%

Pressupost d'ingressos

Cap III.- Preus públics. Resten pendents de comptabilitzar els ingressos en concepte de vendes de catàlegs de l'exposició del primer trimestre per import de 278,95.-€.

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. 1er. Trimestre.

DESCRIPCIÓ	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	0,00
Preus públics publicacions i catàlegs	CMAC/333110/34902	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Preus públics Utilització Nau Gaudi	CMAC/333110/34903	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
	Cap III	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
Aportació Ajuntament de Mataró	CMAC/333110/40000	236.160,97	236.160,97	236.160,97	30.244,71
	Cap IV	236.160,97	236.160,97	236.160,97	30.244,71
	TOTAL	239.160,97	239.160,97	236.160,97	30.244,71

Pressupost de Despeses

Cap I.- Presenta una execució del 22,95% i es preveu s'executi en la seva totalitat. L'execució correspon a les nomines del personal laboral de gener a març,

Cap II.- Execució d'un 13,52%. El canvi d'exposició principal s'ha realitzat a finals de febrer pel que la major part de despesa que correspon al conceptes d'exposicions encara no 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, tot i que no s'han comptabilitzat les factures de consums d'electricitat i del servei de neteja de la Nau.

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. 1er. 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	15.278,01	5.092,67
CMAC/333110/16000	Assegurances Socials	16.140,72	0,00	16.140,72	16.140,72	16.140,72	2.661,54	0,00
	Cap I	78.169,68	0,00	78.169,68	77.253,00	77.253,00	17.939,55	5.092,67
CMAC/333110/21200	Manteniment d'Edificis	11.569,34	0,00	11.569,34	1.555,67	1.555,67	1.555,67	1.470,97
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	49,48	49,48	49,48	0,00
CMAC/333110/22000	Material d'oficina	567,42	0,00	567,42	103,46	103,46	103,46	0,00
CMAC/333110/22100	Subministrament elèctric	13.119,80	0,00	13.119,80	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/22101	Subministrament d'aigua	970,43	0,00	970,43	234,36	234,36	234,36	234,36
CMAC/333110/22200	Comunicacions telefòniques	1.904,32	0,00	1.904,32	246,08	246,08	246,08	151,33
CMAC/333110/22300	Transports	9.382,60	0,00	9.382,60	7.780,30	7.780,30	7.780,30	4.114,00
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	1.142,51	1.142,51	1.142,51	1.142,51
CMAC/333110/22601	Atencions protocolaries i representatives	6.439,08	0,00	6.439,08	3.206,50	3.206,50	3.206,50	0,00
CMAC/333110/22602	Publicitat i propaganda	9.651,94	0,00	9.651,94	181,50	181,50	181,50	181,50
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	6.879,39	6.879,39	6.879,39	4.630,00
CMAC/333110/22700	Serveis de neteja	14.684,00	0,00	14.684,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/22703	Contractes empreses gestió de serveis	65.735,79	0,00	65.735,79	62.188,86	62.188,86	94,28	94,28
CMAC/333110/23120	Dietes i desplaçaments de personal	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cap II	158.841,29	0,00	158.841,29	83.568,11	83.568,11	21.473,53	12.018,95
CMAC/333110/48100	Col.laboració alumnes en pràctiques	1.150,00	0,00	1.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cap IV	1.150,00	0,00	1.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/62500	Material Exposicions	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cap VI	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	239.160,97	0,00	239.160,97	160.821,11	160.821,11	39.413,08	17.111,62

CONCLUSIÓ:

Amb dades d'execució a primer 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 tots els ingressos dels preus públics per vendes i visites guiades i ja ha comptabilitzat els 236.160,97 de l'aportació de l'ajuntament.

Per la banda de les despeses, l'entitat ha executat un 16,48% de la despesa corrent, bàsicament la despesa de personal (-17.939,55€) i la resta de despesa correspon a despesa del capítol II com el manteniment de l'edifici, subministraments i publicació entre d'altres.

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

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària executada a partir de dades reals del primer 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.

CTXAC

		2018					
DESPESES	Concepte	Pres. 2017	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 1r trim.	% Exec/Pss	Var pss 18/17
Capítol I	Despeses de personal	67.952,88	86.636,00	86.636,00	15.806,03	18,24%	27,49%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	198.953,12	183.534,00	183.534,00	33.204,25	18,09%	-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		
	Subtotal despeses corrents	267.906,00	270.270,00	270.270,00	49.010,28	18,13%	0,88%
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		
	Subtotal despeses capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL DESPESES	267.906,00	270.270,00	270.270,00	49.010,28	18,13%	0,88%

		2018					
INGRESSOS	Concepte	Pres. 2017	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 1r trim.	% Exec/Pss	Var pss 18/17
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%
	Subtotal Ingressos corrents	267.906,00	270.270,00	270.270,00	67.280,00	24,89%	0,88%
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Subtotal Ingressos capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL INGRESSOS	267.906,00	270.270,00	270.270,00	67.280,00	24,89%	0,88%

Pressupost de despeses.

Capítol I.- Presenta una execució del 18,24% 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.

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

Capítol II.- Presenta una execució del 18,09%. És una execució una mica baixa degut a que la major part de despesa d'aquest capítol es preveu gastar-la en la realització d'activitats culturals, la major part de les quals es realitzen entre els mesos d'abril i de desembre de l'any en curs.

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

Capítol III.- Presenta una execució 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 executió 1r trimestre.

ORG	FUNC	ECON	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUPOST INICIAL 2017	PRESSUPOST INICIAL 2018	EXECUCIÓ 1R TRIMESTRE	Saldo	Execució %
000001	334000	13000	Retribucions personal laboral	49.123,07	65.421,00	12.663,54	52.757,46	19,36%
000001	334000	18000	Seguretat Social personal	19.729,61	21.115,00	3.142,49	17.972,51	14,89%
000001	334000	16200	Formació i perfeccionament personal	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
			CAPITOL 1-DESPESES DE PERSONAL	67.952,68	86.636,00	15.806,03	70.829,97	18,24%
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	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	22200	Comunicacions telefòniques	800,00	1.200,00	283,68	916,34	23,64%
000001	334000	22201	Comunicacions postals i missatgeria	100,00	100,00	62,27	37,73	62,27%
000001	334000	22404	Prevenió riscos laborals	500,00	500,00	107,16	392,84	21,43%
000001	334000	22600	Despeses de gestoria	1.000,00	1.200,00	362,92	837,08	30,24%
000001	334000	22601	Atencions protocolàries i representatives	200,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	22802	Publicitat i difusió Consorci	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00%
000001	334000	22803	Publicacions en diaris oficials	450,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	22804	Despeses jurídiques i notariales	300,00	0,00	0,00	0,00	
000001	334000	22806	Despeses Consell Directiu i reunions tècnics	200,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	22809	Projectes europeus (De Mar a Mar)	66.961,00	60.000,00	17.379,97	62.621,03	21,72%
000001	334000	22813	Projectes producció pròpia	0,00	41.500,00	8.184,45	32.315,55	22,13%
000001	334000	22819	Altres activitats	1.000,00	0,00	0,00	0,00	
000001	334000	22829	Tots dansen	17.000,00	19.000,00	4.157,66	14.842,34	21,66%
000001	334000	22836	Projectes ciutats-nous projectes	77.742,12	28.798,00	1.162,00	27.647,00	4,00%
000001	334000	22846	Transefimers	11.000,00	8.000,00	229,35	5.771,65	3,81%
000001	334000	22898	Altres despeses diverses	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00%
000001	334000	22790	Manteniment pàgina web i hosting	300,00	300,00	223,61	76,39	74,54%
000001	334000	22780	Treballs realitzats per altres empreses (auditoria)	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00%
000001	334000	23020	Dietes	300,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	23120	Despeses de locomoció	300,00	185,00	63,00	122,00	34,05%
			CAPITOL 2-DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	198.953,12	183.634,00	33.204,25	150.329,75	18,09%
000001	334000	35800	Altres despeses financeres	1.000,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
			CAPITOL 3-DESPESES FINANCERES	1.000,00	100,00	0,00	100,00	0,00%
			TOTAL CONSORCI TRANSVERSAL	267.906,00	270.270,00	49.010,28	2.364,00	18,13%

Pressupost d'ingressos.

Capítol III.- No s'ha iniciat l'execució en aquest capítol.

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 les de tres 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 i per això no ha estat reconeguda aquest any.
- Una subvenció europea del FEDER, de la qual encara tampoc s'ha reconegut el dret aquest any.

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

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

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

PRESSUPOST D'INGRESSOS. Detall execució 1r trimestre 2018

CONCEPTE PRESSUPOSTARI	PRESSUPOST INICIAL 2017	PRESSUPOST INICIAL 2018	EXECUCIÓ 1R TRIMESTRE	Saldo	Execució %
030001.334000.39900-Aportacions altres administracions	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00%
Capítol 3-Taxes, preus públics i altres ingressos	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00%
030001.334000.45100-Generalitat, conven	130.000,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00%
030001.334000.48200-Municipis, quote pertinença Consorci	87.280,00	87.280,00	87.280,00	0,00	100,00%
030001.334000.49100-Subvenció FEDER-Projecte Mar a Mar	83.824,00	71.980,00	0,00	71.980,00	0,00%
Capítol 4-Transferències corrents	266.904,00	269.260,00	67.280,00	201.980,00	24,99%
030001.334000.52000-Interessos de dipòsits de caixes o bancs	2,00	10,00	0,00	10,00	0,00%
Capítol 5-Ingressos patrimonials	2,00	10,00	0,00	10,00	0,00%
TOTAL CONSORCI TRANSVERSAL	267.906,00	270.270,00	67.280,00	201.990,00	24,89%

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, que estava sobredimensionat.

Es preveu un tancament positiu de l'exercici.

Respecte a l'execució del primer trimestre de 2018, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 18,13% de la despesa corrent, degut principalment a que l'activitat cultural es realitza entre els mesos d'abril i desembre. Pel que fa als ingressos, l'entitat ha executat un 24,89% corresponent a les factures emeses per les quotes dels municipis consorciats.

4.5.- GRUP TECNOCAMPUS (EPEL i FUNDACIÓ)

EPEL PARC TCM ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals a març de 2018 i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2018, i la previsió de tancament al 2018:

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a MARÇ				PREVISIÓ DE TANCAMENT							
	Pressupost Mar 2018	Execució Mar 2018	Desviació mensual	% Desv	Execució Mar 2017	Execució Mar 2018	Variació	% Var.	Pressupost 2018	Tancament Previst 2018	Desviació Anual	% Desv.
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	767.131	744.725	-22.407	-2,9%	738.534	744.725	6.191	0,8%	3.068.525	3.068.525		
Prestació de serveis	767.131	744.725	-22.407	-2,9%	738.534	744.725	6.191	0,8%	3.068.525	3.068.525		
<i>Ingressos per lloguers</i>	539.055	525.420	-13.635	-2,5%	529.423	525.420	-4.003	-0,8%	2.156.219	2.156.219		
<i>Ingressos per mediacions</i>	148.965	142.081	-6.884	-4,6%	129.048	142.081	13.033	10,1%	595.859	595.859		
<i>Ingressos per gestió</i>	23.115	13.097	-10.018	-43,3%	19.904	13.097	-6.808	-34,2%	92.460	92.460		
<i>Ingressos aparcament</i>	55.997	64.127	8.130	14,5%	60.158	64.127	3.969	6,6%	223.987	223.987		
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	7.960	4.922	-3.038	-38,2%	41.699	4.922	-36.777	-88,2%	31.840	31.840		
Ingressos accessoris i gestió corrent	7.960	4.922	-3.038	-38,2%	41.699	4.922	-36.777	-88,2%	31.840	31.840		
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-430.953	-385.053	45.900	-10,7%	-351.721	-385.053	-33.333	9,5%	-1.723.812	-1.727.362	-3.550	0,2%
Serveis exteriors	-377.038	-345.131	31.907	-8,5%	-312.770	-345.131	-32.361	10,3%	-1.508.149	-1.511.699	-3.550	0,2%
Tributs	-51.416	-39.923	11.493	-22,4%	-40.130	-39.923	207	-0,5%	-205.663	-205.663		
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	-2.500		2.500	-100,0%	1.179		-1.179	-100,0%	-10.000	-10.000		
RESULTAT EBITDA / MARGE BRUT	344.138	364.593	20.455	5,9%	428.512	364.593	-63.919	-14,9%	1.376.552	1.373.002	-3.550	-0,3%
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORP	297.848	220.078	-77.771	-26,1%	194.063	220.078	26.014	13,4%	1.191.393	1.191.393		
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-467.586	-459.187	8.400	-1,8%	-474.749	-459.187	15.562	-3,3%	-1.870.344	-1.870.344		
EBIT / BAI	174.400	125.484	-48.916	-28,0%	147.826	125.484	-22.343	-15,1%	697.601	694.052	-3.550	-0,5%
DESPESES FINANCERES	-121.594	-118.725	2.870	-2,4%	-116.855	-118.725	-1.870	1,6%	-486.377	-486.377		
EBT / BAI	52.806	6.759	-46.046	-87,2%	30.971	6.759	-24.212	-78,2%	211.224	207.675	-3.550	-1,7%
Subvenció Ajuntament												
EBT/ BAI amb Subvencions	52.806	6.759	-46.046	-87,2%	30.971	6.759	-24.212	-78,2%	211.224	207.675	-3.550	-1,7%
BDI / BENEFICI NET	52.806	6.759	-46.046	-87,2%	30.971	6.759	-24.212	-78,2%	211.224	207.675	-3.550	-1,7%
AJUSTAMENTS Cash Flow financer	-88.403	-7.889	80.514		472.998	-7.889	-480.887		-211.224	-211.224		
Amortització comptable	467.586	459.187	-8.400		474.749	459.187	-15.562		1.870.344	1.870.344		
Subvenció de capital Ajuntament *					474.927		-474.927		1.927.385	1.927.385		
Interessos implícits	23.784	23.784	0			23.784	23.784		95.135	95.135		
Amortització préstecs	-240.000	-240.000			-240.000	-240.000			-2.744.996	-2.744.996		
Subv K traspas a ratats	-297.848	-220.078	77.771		-194.063	-220.078	-26.014		-1.191.393	-1.191.393		
Inversions (sense iva) **	-41.925	-30.782	11.143		-42.614	-30.782	11.832		-167.699	-167.699		
CASH FLOW FINANCIER / CP	-35.598	-1.130	34.468		503.970	-1.130	-505.100		0	-3.550	-3.550	

* Subvenció de l'Ajuntament (1.927.385€) inicialment destinada a finançar el pressupost de capital. A final d'any es regularitzarà en funció del resultat econòmic que s'obtingui.

** Inversions. Inclou: Restaurant (21.300€), Equips aparcament (5.786€) i Equips audiovisuals (3.696€)

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (exec 1r trim +749.647€): que es desagreguen en l'Import net de la xifra de negocis (+744.725€) que integra els ingressos de prestació de serveis dels lloguers, les mediacions, els aparcaments i els *Altres ingressos per gestió i explotació* (+4.922€). En global, amb l'execució del primer trimestre presenten una desviació negativa de -19.369€ respecte les previsions inicials. 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): (+744.725€):** presenten una execució al mes de març inferior a la previsió inicial (-22.407). Aquesta disminució és deguda bàsicament a una menor ocupació d'empreses en el TCM2 (-10.970€), per la minoració dels ingressos per gestió de congressos TCM4 (-3.754€) i en els ingressos per mediació (-6.884€). Per altra banda, hi ha hagut un augment en els ingressos dels aparcaments. Si ho analitzem per centres de cost, tenim que:

ESPAI	PRESSUPOST	EXECUCIÓ	Desviació
universitari	146.523,00	148.300,00	1.777,00
Cocals comercials	4.881,00	3.104,00	-1.777,00
Restaurant	9.891,00	9.900,00	9,00
TCM1	161.295,00	161.304,00	9,00
Empreses	144.603,00	133.631,00	-10.972,00
Incubadora	8.847,00	8.848,00	1,00
Espais FTCM	3.579,00	3.580,00	1,00
TCM2	157.029,00	146.059,00	-10.970,00
Empreses	143.766,00	146.255,00	2.489,00
Locals comercials	19.353,00	18.925,00	-428,00
OpenSpace	9.483,00	9.274,00	-209,00
Espais FTCM	5.409,00	5.409,00	0,00
TCM3	178.011,00	179.863,00	1.852,00
Congressos	15.000,00	11.246,00	-3.754,00
Balmes	19.620,00	19.633,00	13,00
CPD	8.100,00	7.315,00	-785,00
TOTAL LLOGUERS	539.055,00	525.420,00	-13.635,00

- **TCM1 (Universitat) +161.304€:** els ingressos per lloguers són pràcticament igual al pressupostat.
- **TCM2 (Servei a empreses) +146.059€:** s'ha produït una desviació negativa en els lloguers previstos a empreses per un import de -10.970€ per una menor ocupació.
- **TCM3 (+179.863€):** aquest espai inclou els serveis a les empreses tecnològiques més consolidades, els espais OpenSpace i locals comercials. En aquest trimestre, s'han incrementat els lloguers per la finalització de carències (+1.852€).

- **TCM4 (Centre congressos) 11.246.€**: els ingressos s'han reduït en -3.754€.
- **Balmes (+19.633€)**: els ingressos per s'han ajustat pràcticament a la previsió inicial.
- **Centre de Processament de Dades**: els ingressos han estat de 7.315€ fins al mes de març.

Pel que fa a les **mediacions de subministraments** (142.081€) presenten una desviació negativa respecte el pressupost previst a mes de març (-6.884€) que es preveu quedi ajustada al tancament de l'exercici. Aquesta caiguda es deu a la variació dels ratis dels consums que s'apliquen.

Els **aparcaments** (+64.127€) presenten una desviació positiva (+8.130€) a primer trimestre gràcies a un increment dels contractes i targetes decrementals. S'estima que a finals de l'any els ingressos s'ajustin a la previsió inicial.

2. **Els altres ingressos d'explotació (+4.922€)**: presenten una reducció significativa de -3.038€ que suposa una desviació de -38% respecte a la previsió de març. 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 s'ajustin a la previsió inicial.

DESPESES D'EXPLOTACIÓ (exec 1r trim -364.593€): presenten un estalvi de +20.455€ respecte el pressupost inicial gràcies a una menor execució de les despeses de serveis exteriors. Es preveu que a tancament de l'exercici s'executin en la seva totalitat amb una desviació poc significativa (-3.550€).

Per tipus de despesa, tenim que:

Serveis exteriors (-345.131€): l'execució a primer trimestre presenta un estalvi de +31.907€ degut a què no inclou la despesa de març de seguretat i vigilància ni la de telefonia mòbil. Es preveu que a tancament de l'exercici s'executin en la seva totalitat amb una desviació poc significativa (-3.550€).

Tributs (-39.923€): l'estalvi està causat per l'efecte temporalitat de la despesa (-11.493€) i es regularitzarà a tancament de l'any.

En termes globals, cal esmentar que el resultat d'explotació del primer trimestre respecte les previsions inicials, tot i haver tingut una reducció en els ingressos de -22.407€, ha suposat una millora en 20.455€, degut a la disminució positiva de la despesa d'explotació en +45.900, atès que falta despesa per incloure del mes de març.

L'EPEL presenta un resultat de 6.759€ que suposa una desviació negativa respecte el pressupost previst de -52.806€. Cal destacar la disminució de -77.771 de la subvenció de capital respecte al pressupost previst de març, causada perquè, al ser una subvenció de capital, es va traspasant a resultats de l'exercici en funció de la seva amortització. Aquesta diferència quedarà compensada a finals d'any.

La projecció de tancament amb dades del mes de març apunten cap a un benefici net de +207.675€ a finals de l'exercici, que s'igualarà gairebé al pressupost inicial.

CÀRREGA FINANCERA I ENDEUTAMENT:

1. **Despesa financera (-118.725€):** s'ha produït una desviació favorable de +2.870€ respecte el pressupost inicial principalment per la inexistència d'interessos per ajut de caixa.
2. **Devolució préstecs (-240.000€):** a primer trimestre, s'ha amortitzat un import de 240.000€ que correspon a l'amortització del préstec sindicat. 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 primer trimestre de 2018, resta un saldo pendent de 18.000.000€.

Del préstec inicial del Ministeri d'import 23.203.522,22€ , del qual resta pendent de retornar a 31 de març 12.642.343,21€. El detall dels imports pendents a data 31 de març de 2018 són els següents:

Any	Import pendent a 31/03
2005	90.005,13 €
2006	133.324,02 €
2007	1.554.687,50 €
2008	1.560.555,00 €
2009	1.412.253,95 €
2010	2.666.666,68 €
2010bis	4.592.177,09 €
2011	632.673,84 €
TOTAL	12.642.343,21 €

A 30 de març, el saldo pendent dels préstecs del Ministerio és de 12.642.343,21€. Per tant, l'endeutament total de l'entitat a primer trimestre de 2018 és de 30.642.343,21€.

ALTRES MAGNITUDS:

3. Inversions:

Les inversions realitzades fins el mes de març són de 30.782€ que corresponen a restaurant (21.300€), equipaments audiovisuals (3.696€), equips aparcaments (5.786€). L'execució ha estat per sota de la previsió a inici d'exercici (11.143) 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 2017 una necessitat financera d'exploració 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'exploració 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.

CONCLUSIÓ:

Amb l'execució del 1r trimestre, l'EPE Tecnocampus preveu a tancament de l'exercici un benefici net de +207.675€. S'ajusta pràcticament al pressupost inicialment aprovat.

Per al 2018, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació de 1.927.385,27€ destinada a finançar el pressupost de capital. A final d'any es preveu que quedarà pagada en funció del resultat econòmic i de tresoreria que s'acabi obtenint.

A 31 de març, l'entitat té un endeutament viu de 30.642.343,21€, dels quals, 12.642.343,21€ corresponen a préstecs del Ministeri i 18.000.000€ 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 2017, 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'Entitat té previst sol·licitar un ajut de caixa d'1M€ per finançar necessitats de tresoreria dels mesos de juny i juliol.

FUNDACIÓ TECNOCAMPUS

Ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals al mes de març, comparat amb la previsió inicial i amb les dades de l'execució del pressupost corresponent al mes de març 2017. No ha presentat la projecció de tancament de l'exercici.

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a MARÇ							
	Pressupost Mar 2018	Execució Mar 2018	Desviació	% Desv	Execució Mar 2017	Execució Mar 2018	Variació	% Var.
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	4.399.084	4.493.563	94.479	2,1%	3.982.624	4.493.563	510.940	12,8%
Prestació de serveis	4.399.084	4.493.563	94.479	2,1%	3.982.624	4.493.563	510.940	12,8%
<i>Matrícula formació reglada</i>	<i>4.066.689</i>	<i>4.143.641</i>	<i>76.952</i>	<i>1,9%</i>	<i>3.766.993</i>	<i>4.143.641</i>	<i>376.648</i>	<i>10,0%</i>
<i>Matrícules formació continua</i>	<i>92.374</i>	<i>104.676</i>	<i>12.302</i>	<i>13,3%</i>	<i>111.523</i>	<i>104.676</i>	<i>-6.847</i>	<i>-6,1%</i>
<i>Matrícules màster</i>	<i>112.038</i>	<i>112.451</i>	<i>413</i>	<i>0,4%</i>	<i>60.353</i>	<i>112.451</i>	<i>52.098</i>	<i>86,3%</i>
<i>Serveis a empreses</i>	<i>90.340</i>	<i>102.962</i>	<i>12.622</i>	<i>14,0%</i>	<i>23.175</i>	<i>102.962</i>	<i>79.787</i>	<i>344,3%</i>
<i>Altres</i>	<i>37.642</i>	<i>29.833</i>	<i>-7.809</i>	<i>-20,7%</i>	<i>20.579</i>	<i>29.833</i>	<i>9.254</i>	<i>45,0%</i>
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	184.262	112.000	-72.261	-39,2%	118.797	112.000	-6.797	-5,7%
Ingressos accessoris i gestió corrent	105.199	104.277	-922	-0,9%	101.909	104.277	2.368	2,3%
Subvencions d'explotació	79.063	7.724	-71.340	-90,2%	16.888	7.724	-9.165	-54,3%
DESPESES PERSONAL	-2.597.034	-2.624.368	-27.334	1,1%	-2.420.547	-2.624.368	-203.821	8,4%
Sous i salaris	-1.962.663	-2.013.816	-51.153	2,6%	-1.845.204	-2.013.816	-168.612	9,1%
Seguretat social	-601.336	-603.951	-2.615	0,4%	-552.245	-603.951	-51.705	9,4%
Altres despeses socials	-33.035	-6.601	26.434	-80,0%	-23.097	-6.601	16.496	-71,4%
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-1.528.646	-1.262.932	265.714	-17,4%	-1.304.385	-1.262.932	41.453	-3,2%
Serveis exteriors	-1.240.962	-902.726	338.236	-27,3%	-1.065.486	-902.726	162.759	-15,3%
Tributs	-15.689	-15.589	100	-0,6%	-14.739	-15.589	-850	5,8%
Ajuts concedits	-275.795	-349.946	-74.151	26,9%	-229.857	-349.946	-120.088	52,2%
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	4.050	5.329	1.279	31,6%	5.697	5.329	-368	-6,5%
Altres despeses de gestió corrent	-250		250	-100,0%				
ALTRES RESULTATS		-225	-225			-225	-225	
RESULTAT EBITDA / MARGE BRUT	457.667	718.039	260.372	56,9%	376.488	718.039	341.551	90,7%
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORP.	11.535	12.369	834	7,2%	16.244	12.369	-3.875	-23,9%
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-114.237	-101.985	12.252	-10,7%	-95.295	-101.985	-6.690	7,0%
EBIT / BAII	354.966	628.423	273.457	77,0%	297.437	628.423	330.985	111,3%
INGRESSOS FINANCERS	50	0	-50	-99,9%	4.051	0	-4.051	-100,0%
DESPESES FINANCERES	-4.665	-4.655	11	-0,2%	-1.027	-4.655	-3.628	353,3%
EBT / BAI	350.350	623.768	273.418	78,0%	300.462	623.768	323.306	107,6%
Subvenció Ajuntament	13.919	13.919			20.839	13.919	-6.920	-33,2%
EBT / BAI amb Subvencions	364.270	637.687	273.418	75,1%	321.301	637.687	316.386	98,5%
BDI / BENEFICI NET	364.270	637.687	273.418	75,1%	321.301	637.687	316.386	98,5%
Ajustaments:								
Amortitzacions de l'immobilitzat	114.237	101.985	-12.252	-10,7%	95.295	101.985	6.690	7,0%
Subvencions de capital incorporades	-11.535	-12.369	-834	7,2%	-16.244	-12.369	3.875	-23,9%
Préstec projecte Aulari					1.000.000		-1.000.000	-100,0%
Amortització préstecs	-49.692	-48.562	1.130	-2,3%	-27.955	-48.562	-20.607	73,7%
Inversions	-127.108	-138.033	-10.925	8,6%	-162.901	-138.033	24.867	-15,3%
CASH-FLOW financer	290.170	540.708	250.538	86,3%	1.209.497	540.708	-668.788	-55,3%

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (exec 1r trim +4.605.563€): que es desagreguen en *Import net de la xifra de negocis* que correspon bàsicament als ingressos per matrícules (+4.493.563€) i els *Altres ingressos d'explotació* (+112.000€) que incorporen els cànon que es paguen a la UPC i la UPF. En global, amb l'execució del primer trimestre presenten una desviació positiva de +22.218€ respecte a les previsions inicials. Cal assenyalar que el gruix de les matrícules es concentren en els mesos de juliol, setembre i octubre. Respecte a l'any anterior, s'han incrementat en +504.143€ aproximadament.

La desagregació per conceptes és la següent:

1. **Import net de la xifra de negocis (+4.493.563€):** al mes de març presenta una desviació positiva de +94.479€ . els increments més destacats són els de la Matrícules de Grau (+76.952€) i les de la formació contínua (+12.302€) amb el següent detall:
 - **Matrícula formació Reglada:** +4.143.641€, l'execució d'aquests ingressos a mes de març s'han vist incrementats 76.949€ respecte del previst en el pressupost a inici d'exercici, amb el següent detall:

TITULACIONS	PRESSUPOST	REAL	Desviació
Adm Empreses	349.305,00	354.837,00	5.532,00
Turisme	19.521,00	19.404,00	-117,00
Doble titulació ADE+TUR	248.655,00	253.578,00	4.923,00
Marketing	381.705,00	388.035,00	6.330,00
Doble titulació ADE+MARQ	366.906,00	369.966,00	3.060,00
Logística	165.219,00	165.201,00	-18,00
Business	135.333,00	136.509,00	1.176,00
TOTAL ESCSET	1.666.644,00	1.687.530,00	20.886,00
Infermeria	403.470,00	404.529,00	1.059,00
CAFÉ	412.386,00	420.021,00	7.635,00
Doble Titulació Fisio+CAFÉ	255.972,00	258.333,00	2.361,00
FISIOTERAPIA	76.494,00	75.438,00	-1.056,00
TOTAL ESCST	1.148.322,00	1.158.321,00	9.999,00
Electrònica/Mecatrònica	185.892,00	201.700,00	15.808,00
Audiovisuals	623.883,00	650.915,00	27.032,00
Informàtica	124.035,00	127.238,00	3.203,00
Videojocs	240.999,00	239.013,00	-1.986,00
Fdoble tit. Informàtica+videojocs	76.917,00	78.924,00	2.007,00
TOTAL ESUPT	1.251.726,00	1.297.790,00	46.064,00
TOTAL	4.066.692,00	4.143.641,00	76.949,00

- **Matrícula formació Contínua:** +104.676€ (+13,3%). L'execució del primer trimestre presenta una desviació positiva de 12.302€ respecte al pressupost inicial. Respecte del mes de març de 2017, els ingressos per aquest concepte s'han vist reduïts en -6.847€ (-6,1%).

- Matrícula de màsters: +112.451€ (+0,4%). No hi ha hagut variació respecte el pressupost i han augmentat en +52.098€ respecte a l'any anterior degut a nous màsters i noves matriculacions.
- Serveis a empreses: +102.962€ (+14,0%). L'execució presenta una lleu desviació positiva (12.622€) respecte al pressupost gràcies bàsicament a uns majors ingressos per projectes GoGlobal, de recerca i serveis incubadora.

2. Altres ingressos d'exploració (+112.000€): presenten una reducció de -72.261€ (-39,2%). 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. Si ho analitzem per conceptes:

- Ingressos accessoris: +104.277€ Pràcticament no hi ha hagut variació respecte a la previsió inicial (105.199€).
- Subvencions d'exploració: +7.724€ amb una reducció del -90,2% (-71.340€) perquè hi ha subvencions pendents d'atorgament (recerca, empenedoria i patrocini) i d'altres pendents de correlació amb les despeses que se'n deriven (Erasmus).

DESPESES D'EXPLOTACIÓ (exec. 1r trim -3.887.300€): a primer trimestre presenten un estalvi global de +238.380€ respecte del pressupost inicial.

3. Despeses de personal (-2.624.368€): l'execució presenta un increment en la despesa de -27.334€ degut al personal d'ACADEMIA , concretament l'ESUPT. Respecte de l'any 2017, la despesa de personal s'ha incrementat (-203.821) degut a l'augment del personal de ESCST i ESUPT de l'Acadèmia i personal del Campus.

4. Altres despeses d'exploració: (-1.262.932€): presenta un estalvi de +265.714€ respecte el pressupost amb el següent detall:

- Serveis exteriors (-902.726€, -27,3%), presenta un estalvi global de +338.236€ 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 +162.759€.
- Ajuts concedits (-349.946€, 26,9%): presenta un increment de la despesa de -74.151€ 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 -120.088€ per l'augment dels ajuts per exempcions i bonificacions en la matrícula

CÀRREGA FINANCERA I ENDEUTAMENT:

3. Endeutament: +1.307.279,07€

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 març el deute pendent és de 957.240,55€.

A banda, també té pendent de retornar el préstec subrogat de l'Escola Universitària del Maresme per l'edifici del Callao. A mes de març, hi ha un saldo pendent de 336.913,52€.

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 31/03 d'ambdós préstecs és de 13.125€

ALTRES MAGNITUDS:

4. Inversions (-508.432€):

La Fundació TCM ha previst unes inversions per al 2017 per un import de 508.432€. D'aquest import, 282.597€ es destinaran a la realització d'inversions generals i la resta 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
TOTAL	508.432,00

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 març, s'han executat -138.033€ de les inversions generals, per sota del previst en pressupost inicial per aquest trimestre.

CONCLUSIÓ:

Amb dades de l'execució del mes de març, la Fundació Tecnocampus ha obtingut un resultat d'explotació +637.687€, que suposa una desviació favorable respecte el pressupost de +273.457€. Hi ha hagut un augment en el nombre de matriculacions.

La Fundació preveu executar una despesa d'inversió per un import aproximat de 508.432€. 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 31/12/2016 de -3M€.

L'endeutament de l'entitat a 30 de març és de 1.307.279,07€.

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, la fundació preveu sol·licitar en el mes de juny un ajut de caixa a l'Ajuntament per necessitats de finançament de 700.000,00€ que el preveu retornar en el mes de setembre.

4.6. FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del primer trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2018 i la projecció de tancament 2017.

Pèrdues i guanys	Previsió tancament		Execució a 31 de març	% execució
	2017	Proposta 2018		
INGRESSOS	43.659,72	281.004,14	113.052,04	40,23%
1. Import net de la xifra de negoci	43.659,72	281.004,14	113.052,04	40,23%
Lloguer local carrer Poeta Punsola	0,00	0,00	0,00	0,00%
Lloguer solar carrer Palmerola	20.376,04	21.000,00	5.250,00	25,00%
Lloguer Can Xammar - restaurant	10.240,80	10.240,80	2.560,20	25,00%
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	600,00	25,00%
Lloguer local carrer Meléndez Valdés	0,00	4.200,00	1.050,00	25,00%
Cafè de Mar (Viver d'empreses)	7.892,88	11.423,34	2.855,84	25,00%
Cafè de Mar (lloguer de sales)	2.500,00	2.500,00	836,00	33,44%
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%
Ateneu del Maresme - Subvenció Generalitat	0,00	222.000,00	99.900,00	45,00%
5. Altres ingressos d'exploració	0,00	0,00	0,00	0,00%
Ajut reintegrable Ajuntament de Mataró	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESES	109.758,10	312.110,33	56.934,62	18,24%
6. Despeses de personal	32.500,00	32.900,00	6.287,31	19,11%
Sou director FUCM	32.500,00	32.900,00	6.287,31	19,11%
7. Altres despeses d'exploració	55.127,77	257.080,00	45.114,73	17,55%
Reparacions	2.100,00	2.100,00	368,00	17,52%
Secretaria tècnica	5.000,00	5.000,00	1.666,64	33,33%
Serveis professionals	3.600,00	3.000,00	750,00	25,00%
Primes assegurances	900,00	900,00	855,36	95,04%
Serveis bancaris	490,00	300,00	209,56	69,85%
Despeses específiques Cafè de Mar	25.120,00	25.800,00	4.488,89	17,40%
Despeses local carrer Poeta Punsola	3.000,00	3.000,00	142,44	4,75%
Altres serveis	1.300,00	1.500,00	37,33	2,49%
Auditoria	6.375,77	3.200,00	0,00	0,00%
Manteniment web	200,00	200,00	0,00	0,00%
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	33.721,51	16,53%
Despeses financeres	0,00	0,00	0,00	0,00%
8. Amortització d'immobilitzat	22.130,33	22.130,33	5.532,58	25,00%
Amortització	22.130,33	22.130,33	5.532,58	25,00%
Dèficit d'exploració	-66.098,38	-31.106,19	56.117,42	
Subvenció de l'Ajuntament de Mataró	66.098,38	31.106,19	-56.117,42	
Resultat exercici	0,00	0,00	0,00	

ELS INGRESSOS (+113.052,04€):

Presenten una execució del **40,23%** respecte el pressupost. Bàsicament es tracta d'ingressos pels **lloguers** d'unes finques aportades a l'entitat per part de PUMSA. En detall:

- **Solar carrer Palmerola (+5.250€):** 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 (+2.560,20€):** 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 (600,00€):** Es preveu ingressar a finals d'any 2.400,00€
- **Local Carre Meléndez Valdés (1.050,00€):** Es preveu que durant aquest 2018 s'ingressin 4.200,00€
- **Cafè de Mar - viver d'empreses (+2.855,84€):** 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 (+836,00€):** Es preveu ingressar 2.500€ durant el 2018.

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 i es preveu llogar-lo a curt/mitjà termini.

Altres ingressos

- Subvenció de la Generalitat per al projecte **l'Ateneu del Maresme**. S'ha cobrat 99.900,00€ dels 222.000 que es preveu en el 2018.

LES DESPESES (+56.934,62€):

Presenten una execució del **18,24%** respecte el pressupost inicial. En detall:

- **Despesa de personal (6.287,31€):** correspon a la despesa del sou del director laboral. Es preveu executar tota la despesa prevista a finals d'any..
- **Altres despeses d'explotació (45.114,73€):** Integren totes les altres despeses d'explotació de l'entitat. La partida més significatives és la despesa provinent de la subvenció de la Generalitat – Ateneu del Maresme de 33.721,51 que es preveu a finals d'any arribar a 204.000,00€

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 primer 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 març, la Fundació Unió de Cooperadors 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 sense dèficit ajustant el seu resultat amb una part de l'aportació prevista per l'Ajuntament per aquest exercici 2018 (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€.

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

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

Entitat	Capac./Nec. Financ. Entitat Pres. Inicial 2018	Capac./Nec. Financ. Entitat Prev. Liquidació 2018
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
Capacitat/Necesitat Finaçament de la Corporació Local	5.272.055,84	15.886.260,84

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:

3.1.- Evolució resultats			
ENTITATS	2017	2018	2018
	pressupost	pressupost	previsió tancament
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 31/03/2018

A continuació presentem el resum del deute a 31/12/2017 i a 31/03/2018 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
Total sector Administracions Públiques consolidat	0,00	0,00	115.425.856,55	115.425.856,55

A 31-03-2018			
Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/03/2018
0,00	0,00	78.605.635,73	78.605.635,73
0	0	0,00	0,00
0	0	0,00	0,00
0	0	0,00	0,00
0,00	0,00	33.196.419,01	33.196.419,01
0,00	0,00	111.802.054,74	111.802.054,74

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
Total sector Societats no Financeres Consolidat	0,00	0,00	54.069.549,73	54.069.549,73

A 31-03-2018			
Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/03/2018
No computa com a Societats no Financeres			
0,00	0,00	30.642.343,21	30.642.343,21
0,00	0,00	8.389.421,87	8.389.421,87
0,00	0,00	1.307.279,07	1.307.279,07
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	40.339.044,15	40.339.044,15

RESUM	A 31-12-2017			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/12/2016
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
Total endeutament bancari, més endeutament de FCC a llarg del Grup Ajuntament Consolidat	0,00	0,00	175.189.489,87	175.189.489,87

A 31-03-2018			
Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/03/2018
0,00	0,00	111.802.054,74	111.802.054,74
		5.694.083,59	5.694.083,59
0,00	0,00	40.339.044,15	40.339.044,15
0,00	0,00	157.835.182,48	157.835.182,48

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
------	------	--------------	--------------

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

0,00	0,00	163.911.942,44	163.911.942,44
-------------	-------------	-----------------------	-----------------------