

INFORME EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA MARÇ 2019

Àrea de Serveis Centrals

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	1/151



CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	2/151



INDEX

1.	Conclusions	5
1.1.	Ajuntament	5
1.2.	Societats Municipals	10
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	43
2.2.	Pressupost de despeses Ajuntament	46
2.2.1.	Classificació programes Ensenyament	48
2.2.2.	Classificació programes Deute Públic	55
2.2.3.	Classificació programes Protecció i promoció social	56
2.2.4.	Classificació programes Seguretat i protecció civil	60
2.2.5.	Classificació programes Recollida, tractament brossa i neteja viària	64
2.2.6.	Classificació programes Cultura	68
2.2.7.	Classificació programes Habitatge, urbanisme i vies públiques	73
2.2.8.	Classificació programes Administració general	74
2.2.9.	Classificació programes Esport	76
2.2.10.	Classificació programes Medi ambient, jardins i sanejament	79
2.2.11.	Classificació programes Administració financera i tributària	81
2.2.12.	Classificació programes Transport públic	82
2.2.13.	Classificació programes Foment de l'ocupació	85
2.2.14.	Classificació programes Comerç, turisme i empresa	87
2.2.15.	Classificació programes Enllumenat públic	89
2.2.16.	Classificació programes Salubritat pública	90

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		
	Pàgina	3/151	



2.2.17. Classificació programes Aportació TCM	91
2.2.18. Classificació programes Atenció als ciutadans	91
2.2.19. Classificació programes Participació ciutadana	92
2.2.20. Classificació programes Òrgans de govern	93
2.2.21. Classificació programes Comunicació	94
2.2.22. Classificació programes Altres	95
2.2.23. Classificació programes Fons de contingència	96
2.2.24. Servei de Compres i Contractacions	96
2.2.25. Capítol I- Despeses de personal	99
2.3. Programa d'inversions	103
3. Pressupost de les Empreses Municipals	108
3.1. PUMSA	108
3.2. Aigües de Mataró S.A	120
4. Pressupost altres empreses vinculades	124
4.1. EPEL Mataró Audiovisual	124
4.2. Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró	127
4.3. Consorci Transversal Xarxa Activitats Culturals	130
4.4. Grup Tecnocampus (EPEL i Fundació)	134
4.5. Fundació Unió de Cooperadors	142
4.6. Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena.....	145
5. Compliment dels requisits de la Llei Orgànica 2/2012	148
5.1. Sector administracions públiques.....	149
5.2. Sector de les societats no financeres	150
5.3. Càlcul del nivell de deute viu i formalitzat	151

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	4/151



1.- CONCLUSIONS

1.1.- AJUNTAMENT

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Cap	INGRESSOS EXERCICI 2019 AMB TOTA LA PIE A CAPÍTOL 4						EXEC.MARÇ 2018
	Inicial-I	Actual-I	DR Nets	Pendent execució	% executat	% pendent	% executat
1 Impostos directes	49.102.786,48	49.102.786,48	34.609.924,19	14.492.862,29	70,48%	29,52%	71,61%
2 Impostos indirectes	3.000.000,00	3.000.000,00	519.393,80	2.480.606,20	17,31%	82,69%	40,13%
3 Taxes i altres ingressos	22.105.106,24	22.105.106,24	3.482.220,97	18.622.885,27	15,75%	84,25%	18,63%
4 Transferències corrents	49.391.818,79	52.426.184,09	9.982.805,19	42.443.378,90	19,04%	80,96%	19,86%
5 Ingressos patrimonials	1.643.855,68	1.643.855,68	665.321,64	978.534,04	40,47%	59,53%	26,31%
Subtotal ingressos corrents	125.243.567,19	128.277.932,49	49.259.665,79	79.018.266,70	38,40%	61,60%	40,49%
7 Transferències de capital	5.006.887,31	6.775.517,38	542.000,00	6.233.517,38	8,00%	92,00%	3,71%
8 Actius financers	219.025,30	17.012.297,08	17.486,07	16.994.811,01	0,10%	99,90%	0,10%
9 Passius financers	15.085.011,56	15.085.011,56		15.085.011,56	0,00%	100,00%	0,00%
Subtotal ingressos de capital	20.310.924,17	38.872.826,02	559.486,07	38.313.339,95	1,44%	98,56%	0,61%
Total general	145.554.491,36	167.150.758,51	49.819.151,86	117.331.606,65	29,80%	70,20%	32,63%

PRESSUPOST DE DESPESES

Cap	DESPESES EXERCICI 2019						EXECUCIÓ A MARÇ-2018	
	Inicial-D	Actual-D	A	O	%A/Pss actual	%O/Pss actual	%A/Pss actual	%O/Pss actual
1 Despeses de personal	55.248.233,89	57.912.921,95	54.452.056,54	12.891.084,22	94,02%	22,26%	96,60%	22,04%
2 Despeses en béns corrents i serveis	40.169.440,90	40.240.733,90	29.922.497,97	4.939.724,23	74,36%	12,28%	79,49%	14,40%
3 Despeses financeres	1.880.265,58	1.880.265,58	904.601,57	130.422,80	48,11%	6,94%	51,06%	8,77%
4 Transferències corrents	11.394.643,87	11.879.699,24	7.079.428,11	4.115.010,28	59,59%	34,64%	73,50%	42,68%
5 Fons contingència	631.319,21	589.614,25			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Subtotal despeses corrents	109.323.903,45	112.503.234,92	92.358.584,19	22.076.241,53	82,09%	19,62%	86,68%	20,87%
6 Inversions	21.630.311,27	39.261.246,95	16.661.171,03	1.696.168,21	42,44%	4,32%	38,78%	3,99%
7 Transferències de capital	635.000,00	1.335.000,00	700.000,00		52,43%	0,00%	0,00%	0,00%
8 Actius financers	305.025,30	391.025,30	38.840,00	12.840,00	9,93%	3,28%	11,03%	11,03%
9 Passius financers	13.660.251,34	13.660.251,34	13.654.119,74	1.784.562,37	99,96%	13,06%	97,96%	11,12%
Subtotal despeses de Capital	36.230.587,91	54.647.523,59	31.054.130,77	3.493.570,58	56,83%	6,39%	55,99%	6,13%
Total general	145.554.491,36	167.150.758,51	123.412.714,96	25.569.812,11	73,83%	15,30%	77,50%	16,46%

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

El pressupost per a l'exercici 2019 va ser aprovat definitivament en el Ple de data 7 de març del 2019 per import de 145,6M€.

GSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	5/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



Durant l'any el pressupost ha estat modificat a l'alça en 21,6M€, amb la qual cosa el pressupost actual és de 167,2M€. Les principals modificacions han estat les següents:

- Es van incorporar romanents de crèdit afectat del pressupost 2018 per import de 18,5M€ destinats principalment a inversions.
- Durant l'any han estat aprovades modificacions per generació de crèdit per import de 3,1M€. D'aquest import:
 - 2,5M€ per a despeses de personal destinades a programes relacionats amb el Foment de l'Ocupació, finançades amb subvenció de la Generalitat, les més significatives destinades a Plans d'Ocupació (2,1M€) i la resta, 0,4M€ a projectes singulars i programes d'orientació professional
 - 0,5M€ per a despeses en béns i serveis i subvencions corrents dels quals:
 - 0,4M€ per ajuts individuals de menjadors finançada amb subvenció del Consell Comarcal del Maresme.
 - 0,1M€ per a despeses de programes relacionats amb el Foment de l'Ocupació, finançades amb subvenció de la Generalitat per a projectes singulars i programes d'orientació professional.
 - 46mil€ per a despeses d'inversions finançades amb subvenció de la Diputació per als programes Pla d'Acció Integral dels Polígons millora de l'Equipament singular de La Presó.

En el **Pressupost d'ingressos** corrents presenta un estat d'execució a finals del 1er Trimestre del 38,40%. Amb una execució similar respecte al mateix període de l'any anterior. En el cas dels ingressos de capital hi ha una execució molt baixa en el 1er trimestre (1,44%).

Els trets més importants en ingressos són:

- 1) S'ha liquidat el padró de l'IBI amb un import de 33,5M€ (Pss 33,4M€). S'ha rebut també la compensació de l'IBI dels Centres concertats per import de +116mil€ (Pss 116mil€), caldrà veure com evolucionen les liquidacions per noves altes i baixes per veure l'execució final.

El ingressos tributaris que resten pendents de liquidar els padrons, d'acord amb el calendari fiscal, i per tant no es disposa d'informació d'execució del 2019 són: l'IVTM, 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 15%. El pressupost és de 5M€ i l'execució és de +752mil€(1,2M€ en el 1r. trimestre 2018). 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. No obstant, es preveu assolir l'import pressupostat durant la resta de trimestres.
- ICIO: una execució del 17%, amb un disminució respecte l'any anterior bàsicament per la disminució del nombre de liquidacions respecte l'exercici anterior. Durant el 1er trimestre no s'ha liquidat cap de les obres importants pressupostades.

CSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	6/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



- 3) A hores d'ara no es coneix quins seran els ingressos definitius procedents de l'Estat per la participació en tributs pressupostats en 32,9M€. Actualment s'estan cobrant mensualment les entregues acompte de l'exercici segons els imports pressupostats però no es té cap informació respecte a l'import de la liquidació de l'exercici 2017 pressupostada en 1,7M€.
- 4) En l'apartat de transferències i subvencions corrents d' aproximadament un import total de 19M€ (sense considerar la PIE), resten pendents de confirmació al voltant de 14,8M€. Per la subvenció de la Generalitat per al finançament de l'Institut Miquel Biada d'import pressupostat de 6,6M€, encara no han comunicat l'import atorgat pel 2019.
- 5) Respectes als ingressos de capital assenyalar que dels préstecs pressupostats per import de 15,1M€ s'han iniciat els tràmits per a la seva sol·licitud dins del PCL de la Diputació de Barcelona.

En les despeses assenyalar:

- **Despeses de personal:** l'import del pressupost inicial de 55,2M€ ha estat incrementat durant l'any en 2,7M€, dels quals 2,5M€ amb generacions de crèdit per les diverses subvencions que s'han rebut de la Generalitat, la més significativa destinada als Plans d'Ocupació i 150mil€ amb incorporacions de romanents de l'exercici anterior. El pressupost actual és de 57,9M€, amb un nivell de despesa iniciada del 94% i una execució del 22,3% amb les nòmines comptabilitzades de gener a març. Es preveu que el crèdit pressupostat per al 2019 serà suficient per a cobrir la despesa fins a final d'any.
- **Deute públic:** el pressupost actual de despeses és de 15,5M€, amb un nivell de despesa iniciada del 93,9% i executada del 12,3%. D'aquest import, 1,8M€ s'han previst per a despeses financeres (interessos dels préstecs i d'operacions de tresoreria). Els tipus d'interès previstos es preveuen inferiors als considerats en el moment de fer el pressupost, amb la qual cosa podríem preveure un estalvi en les despeses financeres. Respecte a les amortitzacions de préstecs, el pressupost és de 13,7M€ que es preveuen executar en la seva totalitat, amb un sobrant de crèdit al voltant de 0,5M€.
- **Servei d'atenció domiciliària:** l'import consignat en el pressupost 2019 és de 2,7M€ per al SAD dependència i 1M€ per al SAD social, en conjunt 3,7M€, suposa un increment respecte a la despesa executada en el 2018 al voltant de 60mil€ i respecte el pressupost inicial d'aquell any de 0,3M€. El servei gestor preveu que el pressupost és ajustat per cobrir la despesa anual.

En el SAD dependència aquest any les hores es tendeixen a estabilitzar. Tot i que els usuaris continuen creixent per l'envelliment de la població, en els darrers mesos s'han produït força baixes d'usuaris de nivell III, que és el grau que comporta més hores i les noves sol·licituds de prestació de servei són majoritàriament d'usuaris de grau I i II que demanen menys hores.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	7/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



- **Servei de grua:** el pressupost actual de despeses és de 758mil€. Actualment la despesa es gestiona a través d'una encomana de gestió a la societat municipal PUMSA per a la prestació de serveis de retirada de vehicles de la via pública amb grua i gestió del dipòsit de vehicles municipal. L'Ajuntament ha d'abonar a la societat les despeses de grua, dipòsits, personal i lloguer. El pressupost es preveu ajustat per cobrir la despesa anual.

Respecte als ingressos, el pressupost actual és de 713mil€, amb la informació facilitada per la societat PUMSA corresponent al primer trimestre de l'exercici i els ingressos que recapta directament l'Ajuntament, el servei ha fet una projecció d'ingressos de l'exercici per import de 594mil€. Cal afegir els ingressos corresponents al 4t trimestre del 2018 comptabilitzats en el 2019 per import de 156mil€. En total resulten ingressos per import de 750mil€. Sense considerar els ingressos de l'exercici 2018, el dèficit del servei és del -119mil€.

- **Tractament de brossa:** en el conjunt dels diferents tractaments, l'import pressupostat per al 2019 és de 3,1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 98,7% i sense despesa executada fins el moment. El servei gestor preveu que la despesa corresponent al Consorci de Tractament de brossa, incloent el concepte de transferència de recollides selectives, serà de 3,2M€, ajustada al pressupost. Tot i que els preus del Consorci s'han incrementat respecte del 2018 i que el pressupost per al 2019 és inferior respecte la despesa executada en el 2018 (3,3M€), el servei preveu que el pressupost serà ajustat per cobrir la despesa anual perquè actualment s'està portant a terme una campanya de civisme amb la qual es preveu reduir el volum de brossa a tractar. Caldrà realitzar un seguiment acurat de la despesa real durant l'any.

El servei indica que estan tramitant l'aprovació dels preus del Consorci de Brossa per a l'exercici 2019 i els documents comptables AD de la despesa prevista per aquest any que es preveuen aprovar a la Junta de Govern a finals d'abril. Per aquest motiu encara no han estat comptabilitzades les factures del Consorci.

- **Contracte de neteja i recollida de brossa:** respecte al contracte amb FCC, l'import pressupostat és de 8,2M€. La despesa iniciada és del 97,5% i l'execució del 7,5%. L'Ajuntament en Ple, en data 4 d'abril del 2019, ha acordat la resolució per mutu acord del contracte del servei públic de recollida de residus, de la neteja viària, de la neteja del passeig marítim i les platges, adjudicat a favor de Fomento de Construcciones y Contratas, SA. Aquesta resolució tindrà efectes a 1 d'abril del 2020. Aquesta resolució del contracte implica un increment de 165mil€ en concepte d'ampliació de serveis des del 5 d'abril fins el 31 de desembre del 2019 i per a l'exercici 2020 de 57mil€ en concepte d'ampliació de serveis i en 509mil€ en concepte de liquidació del contracte. En conjunt es preveu que el pressupost serà ajustat per cobrir la despesa anual del contracte.
- **Mataró Bus:** es preveu que la consignació estimada per la prestació d'aquest servei, més la modificació de crèdit que s'està tramitant en la seva partida pressupostària, serà suficient per atendre la totalitat del cost del Servei del Mataró Bus 2019 i la liquidació de l'exercici 2018.
- **Manteniment instal·lacions de jardineria:** el pressupost actual és de 468mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 133,7% i executada el 30,3%. El servei gestor indica que està tramitant una modificació pressupostària per transferir crèdit per import de 280mil€ per aquest concepte que actualment està pressupostat en el capítol 6 dins l'acord de Meses de concertació per als treballs de replantació, poda, reg i gestió de plagues de l'arbrat i manteniment general de les zones verdes per a l'any 2019 dins del Pla "Xarxa de Governos Locals 2016-2019" de la Diputació de Barcelona. Amb aquesta modificació, el pressupost es preveu ajustat per cobrir la despesa anual.

CSV (Codi segur de verificació)	Iv6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/Iv6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	8/151



- **Servei de Compres i contractacions capítol 2:** el pressupost per al 2019 és de 7,7M€, amb despesa iniciada el 75,3% i executada el 20,1%. La despesa en el 2018 es va liquidar per import de 7M€. El pressupost de l'exercici 2019 és superior en 780mil€ respecte a la despesa que es va liquidar en el 2018. A més cal tenir en compte que en el 2018 es van liquidar factures de consum elèctric d'any anteriors per import aproximat de 164mil€ que no es produiran en el 2019.

El servei gestor preveu que el pressupost és ajustat donat que preveuen majors despeses respecte el 2018 principalment en el contracte de neteja d'edificis per les modificacions aprovades el 4t trimestre del 2018 i la licitació d'un nou contracte a partir del novembre-2019 que es preveu per import superior; el consum elèctric per l'augment de tarifes i la comptabilització de factures de desembre-2018 i la telefonia per l'augment de tarifes del nou contracte. Caldrà analitzar l'evolució en el proper informe de seguiment.

- **Les Santes:** el pressupost per a l'exercici 2019 és de 790mil€ (la despesa en el 2018 va ser de 789mil€). El pressupost s'ha incrementat 120mil€ respecte el pressupost inicial de l'exercici 2018. La despesa ha estat iniciada en 356mil€ (45%), no executada fins el moment. El pressupost es preveu ajustat si es manté la despesa sense variació respecte el 2018.

CSV (Codi segur de verificació)	V6TY32KFIH6R2V7U55QOR3PAQ		Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica			
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)			
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/V6TY32KFIH6R2V7U55QOR3PAQ		Pàgina	9/151



1.2.- SOCIETATS MUNICIPALS

PUMSA.

Amb dades de l'execució del pressupost a 31 de març, la projecció de tancament apunta cap a un lleu augment del benefici previst per aquest exercici d'un 7,2% (+239.967 euros), situant-lo en 3.565.033 euros. S'haurà d'afegir el resultat que PUMSA obtingui de la venda de finques a l'Ajuntament.

Aquest exercici 2019, es el primer que PUMSA assumeix la gestió del servei de la zona blava i gestió del dipòsit. S'està a l'expectativa de veure com es van complint les previsions establertes.

La Subvenció d'explotació atorgada per l'Ajuntament en el 2019 per compensar els menors ingressos de PUMSA en la política d'habitatge, és de 396.923,99€.

Durant l'any 2018, l'Ajuntament ha realitzat aportacions a favor de PUMSA de 6.101.204 euros per a 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. Aquesta operació de compravenda s'espera que quedi formalitzada durant el 2019. Amb aquesta operació, PUMSA espera obtenir un benefici de 2.036.266 euros. El resultat de l'operació no està reflectit en el seu pressupost.

Les projeccions financeres de la societat contingudes en el Contracte-Programa preveuen unes necessitats financeres per al 2019 de 4.387.083 euros.

A 31 de març, PUMSA té un endeutament de 29,8MM euros, tenint en compte el deute pendent de FCC per l'edifici del Rengle, 2,3MM euros i el préstec de la Nau Minguell, 1,1MM euros.

Per al proper informe de seguiment trimestral, s'ha sol·licitat un detall del resultat unitats de negoci comparatiu amb l'any 2018.

AIGÜES DE MATARÓ, S.A.

Amb l'execució del primer trimestre, es preveu un resultat a final d'any de 1.809.767 € amb un lleu augment respecte el previst en pressupost inicial (+1.710.010 €). Es preveu un descens no significatiu dels ingressos respecte el previst en pressupost inicial de -0.84% que queda compensat per una previsió d'estalvi en les despeses de -1,49%.

L'endeutament viu de l'entitat a 30 de març és de 11.972.978,53 €. En aquest exercici, AMSA no preveu concertat nou endeutament. 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'2,2M€.

En aquest exercici, la societat no preveu el pagament del cànon de clavegueram a l'Ajuntament en concepte de la utilització de les instal·lacions de clavegueram (978.050€). Sí preveu pagar uns dividendes pel resultat de l'exercici 2018 per un import de 579.000 €, previstos en el contracte-programa

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica.		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	10/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



1.3.- ALTRES EMPRESES VINCULADES

EPE MATARÓ AUDIOVISUAL.

Amb dades de l'execució del pressupost a mes de març, l'entitat ha executat un 18% dels ingressos i un 20% de les despeses, això fa que el resultat a 31 de març sigui negatiu en -18.911,37€ . L'entitat preveu executar el seu pressupost d'ingressos i despeses en la seva totalitat.

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

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

Mataró Audiovisual té un préstec amb l'Ajuntament de 416.000€ a retornar a raó de 41.600€ anuals. La primera quota es té prevista que es faci efectiva en el 2020.

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.

Per la banda dels ingressos, l'aportació de l'Ajuntament (236.160,97€) és la principal font d'ingressos de l'entitat ja que representa un 98.7% dels seus ingressos totals.

Per la banda de les despeses, l'entitat ha executat un 31,31% de la despesa corrent. Concretament, a 31 de març, el Consorci, ha executat un 34,98% de la despesa total prevista en béns corrents i serveis (cap II).

CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS (CXTAC).

El pressupost inicial del CTXAC pel 2019 (220.090,00€) s'ha reduït respecte el del 2018 en un -18,57%, degut a la disminució del capítol IV del pressupost d'ingressos per la menor dotació del concepte de la subvenció FEDER-Projecte De Mar a Mar en -44.380€ per la menor activitat existent i per la menor dotació del concepte de la subvenció de la Generalitat de Catalunya en -15.000€.

La previsió de tancament de l'exercici presenta una petita desviació positiva del capítol I respecte al pressupost, compensada amb una menor previsió d'ingrés del capítol IV de la subvenció FEDER-Projecte De Mar a Mar, pel que es pot acabar amb un equilibri pressupostari.

CSV (Codi segur de verificació)	Iv6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	11/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/Iv6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



Respecte a l'execució del primer trimestre de 2019, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 22,16% de la despesa corrent, degut principalment a que s'ha realitzat la producció pròpia d'arts escèniques "Noves Escenes" i algunes actuacions de les companyies de circ dins el projecte europeu De Mar a Mar. Pel que fa als ingressos, l'entitat ha executat un 5,99% corresponent a les aportacions dels socis per les quotes dels municipis consorciats ja cobrades

GRUP TECNOCAMPUS (EPE i FUNDACIÓ).

L'EPE:

Amb les dades de l'execució d'aquest trimestre, es manté les previsions del pressupost de l'exercici 2019.

Per al 2019, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació de 1.862.990,43€ destinada a finançar el pressupost de capital.

A 31 de març, l'entitat té un endeutament viu de 27.864.047,86€. dels quals, 10.824.047,86 € corresponen a préstecs del Ministeri i 17.040.000€ al préstec sindicat.

L'EPE Tecnocampus no ha assolit els resultats previstos en els darrers exercicis i acumula una necessitat financera de -2,7M€. El resultat positiu del 2018, ha permès reduir aquest dèficit, tot i que en el 2019 l'entitat no el preveu continuar reduint.

FUNDACIÓ TECNOCAMPUS:

Amb dades de l'execució del mes de març, la Fundació Tecnocampus ha obtingut un resultat positiu de +548.887€. Pel què fa als ingressos, a primer trimestre, presenten una reducció de -177.279€ respecte del pressupost inicial i pel què fa a les despeses presenten un estalvi global de 339.163 €

La Fundació TCM ha previst unes inversions per al 2019 per un import de 1.526.234 €. Aquestes inversions les finançarà amb un nou préstec d'1.500.000€.

Normalment, les inversions les finança amb recursos a curt termini, aquesta pràctica ha fet que l'entitat tingui un cash flow negatiu acumulat a 31/12/2018 d'uns -3M€. Per aquest 2019, l'entitat espera obtenir un Cash Flow financer positiu de 351.617€, fet que farà disminuir el Cash Flow financer acumulat per aquest import.

L'endeutament de l'entitat a 30 de març és de 1.107.967,93 €.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	12/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS

Amb dades de l'execució del mes de març, la Fundació Unió de Cooperadors porta executat un 75% dels ingressos i un 33% de les despeses. Tenen problemes per cobrar algun lloguer, cosa que fa difícil complir amb els objectius pressupostats.

L'entitat preveu tancar l'exercici ajustant el seu resultat amb l'aportació prevista per l'Ajuntament. Per aquest exercici 2019, si es compleixen tots objectius pressupostats, es preveu que l'aportació sigui de 29.896,61€.

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€ . La Fundació espera disposar de la totalitat de l'ajut pendent per poder realitzar les inversions previstes de l'exercici.

FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA

Amb dades de l'execució del mes de març, la Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena, preveu executar tots els ingressos pressupostats inicialment i espera obtenir un resultat positiu a final de l'exercici de +50.000€. Molt similar al previst inicialment (+49.923,40).

A 31 de març, la Fundació ha rebut de l'Ajuntament 33.600€ dels 134.400,08€ previstos pel 2019, en concepte de subvencions corrent a l'activitat

L'Ajuntament ha concedit a la Fundació una subvenció de capital per poder realitzar les obres de l'edifici de l'Hospital per un import de 300.000€.

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

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

CSV (Codi segur de verificació)	I6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	13/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/I6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



2.- PRESSUPOST AJUNTAMENT

2.1.- PRESSUPOST D'INGRESSOS AJUNTAMENT

2.1.1.- INGRESSOS CORRENTS

CAPITOL I (sense PIE) : Impostos directes

Estat Execució Març'2019						Comparativa 2019-18	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2018	VAR DR 2019-18
IBI RÚSTIC	188.759,14	- €	188.759,14	0,00	0,00%	3.009,88	-3.009,88
IBI URBÀ	33.918.259,01	- €	33.918.259,01	33.689.294,02	99,32%	33.425.125,96	264.168,06
I. VEHICLES	6.150.000,00	- €	6.150.000,00	39.430,63	0,64%	42.964,81	-3.534,18
IIVTNU (Plusvàlua)	5.013.268,33	- €	5.013.268,33	752.840,99	15,02%	1.154.415,47	-401.574,48
IVTNU (Plusvàlua) sancions		- €		0,00		0,00	0,00
IAE	3.832.500,00 €	- €	3.832.500,00	121.651,40	3,17%	170.273,38	-48.621,98
IAE sancions	- €	- €	0,00	6.707,15		5.558,06	1.149,09
Total	49.102.786,48 €	- €	49.102.786,48 €	34.609.924,19 €	70,48%	34.801.347,56 €	-191.423,37
Cessio Rendiment IRPF (PIE)	1.946.640,62	- €	1.946.640,62 €	484.740,69 €	24,90%	476.452,56 €	8.288,13 €
Total Cap I (amb PIE)	51.049.427,10 €	- €	51.049.427,10 €	35.094.664,88 €	68,75%	35.277.800,12 €	-183.135,24

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 69%.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	14/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



Analitzant cadascun dels conceptes:**IBI RÚSTIC i URBÀ:**

Estat Execució Març'2019						Comparativa 2019-18	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2018	VAR DR 2019-18
IBI RÚSTIC	188.759,14	- €	188.759,14	0,00	0,00%	3.009,88	-3.009,88
IBI URBÀ	33.918.259,01	- €	33.918.259,01	33.689.294,02	99,32%	33.425.125,96	264.168,06

L'IBI urbà presenta una execució del 99,32%, amb una variació de +264mil€ respecte al mateix període de l'any 2018. Respecte a l'import liquidat del padró 2019 per import de 33.465.551,57-€, el detall en relació a l'any 2018 és el següent:

	2018		2019		VAR
	IMPORT	UNITATS	IMPORT	UNITATS	
IBI	32.841.299,15 €	89.606	33.088.048,17 €	90.973	
annex padró	96.952,95 €	183			
IBI BICES	377.502,55 €	3	377.503,40 €	3	
TOTAL	33.315.754,65 €		33.465.551,57 €		0,45%

Pel que fa al Padró del IBI rústic, a la data d'elaboració d'aquest informe resta pendent de liquidar. El seu import per al 2019 és de 188.550,81€ (412 rebuts) , pràcticament igual que l'any passat.

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

Concepte	Padro 2015	Padro 2016	Padro 2017	Padro 2018	Padro 2019	Var 2019/18	Var 2019/18 (%)
padró IBI Urbà	31.127.056,00	32.142.371,74	33.292.866,98	33.315.754,65	33.465.551,57	149.796,93	0,45%
padró IBI rústic	178.739,00	184.853,57	188.959,29	188.759,14	188.550,81	-208,33	-0,11%

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica	Pàgina	15/151
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



Increment Ordenances	Tipus 2015	Increment 15-16	Tipus 2016	Increment 16-17	Tipus 2017	Increment 17-18	Tipus 2018	Increment 18-19	Tipus 2019
Tipus IBI urbà	1,2300%	-58,13%	0,5150%	1,01%	0,5202%	0,00%	0,5202%	0,00%	0,5202%
Tipus IBI usos diferenciats	0,0000%	100,00%	0,8974%	1,75%	0,9131%	0,00%	0,9131%	0,00%	0,9131%
Tipus especial (autopistes)	1,3000%	0,00%	1,3000%	0,00%	1,3000%	0,00%	1,3000%	0,00%	1,3000%
Tipus IBI rústic	0,5800%	0,00%	0,5800%	0,00%	0,5800%	0,00%	0,5800%	0,00%	0,5800%

El 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 2019	Execució Març 2019	Liquidació 2018
Estimació Padró 2019	33.434.194,42	33.465.551,57	33.315.755,50
Compensació IBI centres	116.946,08	116.946,08	116.946,08
Noves altes i liq. Pendent	467.118,51	110.314,79	573.049,65
Prev. Baixes/Anul.lacions	-100.000,00	-3.518,42	-201.166,79
Total Pressupost	33.918.259,01	33.689.294,02	33.804.584,44

IMPOST S/VEHICLES:

A la data de l'estat d'execució del 1er. Trimestre encara no s'ha liquidat l'import del padró.

El detall d'execució a finals del 1er. Trimestre i la seva variació respecte a l'exercici 2018 es la següent:

Estat Execució Març'2019						Comparativa 2019-18	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2018	VAR DR 2019-18
I. VEHICLES	6.150.000,00	- €	6.150.000,00	39.430,63	0,64%	42.964,81	-3.534,18

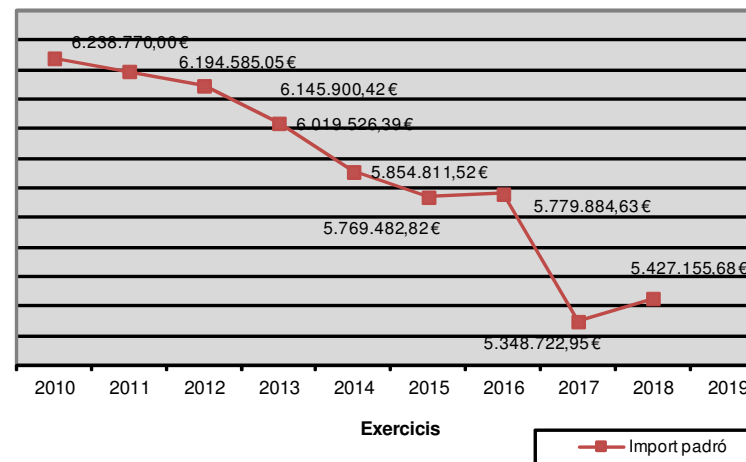
CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	16/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica	Pàgina	17/151
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		

Any	Import padró	Var	Rebut	Rebut mitjà
2009	6.333.403,29 €		69.741	90,81 €
2010	6.238.770,00 €	-1,49%	69.365	89,94 €
2011	6.194.585,05 €	-0,71%	68.930	89,87 €
2012	6.145.900,42 €	-0,79%	68.040	90,33 €
2013	6.019.526,39 €	-2,06%	66.725	90,21 €
2014	5.854.811,52 €	-2,74%	68.317	86,46 €
2015	5.769.482,82 €	-1,46%	68.307	84,46 €
2016	5.779.884,63 €	0,18%	69.369	83,32 €
2017	5.348.722,95 €	-7,46%	65.596	81,54 €
2018	5.427.155,68 €	1,47%	67.209	80,75 €
2019		-100,00%		
Var. 19/18	-5.427.155,68 €		-67.209	

Evolució Padró Impost Vehicles 2010-2019

**“PLUSVÀLUA”(IIVTNU):**

Estat Execució Març'2019					
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec
IIVTNU (Plusvàlua)	5.013.268,33	- €	5.013.268,33	752.840,99	15,02%
IIVTNU (Plusvàlua) sancions		- €		0,00	

Comparativa 2019-18	
DR nets Exec Març'2018	VAR DR 2019-18
1.154.415,47	-401.574,48
0,00	0,00



S'ha liquidat un total de 752.840,99-€,el que representa un 15% del pressupost. Respecte al mateix període de l'exercici anterior s'han liquidat -401.574,48 €-

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

concepte	1T-2013	1T-2014	1T-2015	1T-2016	1T-2017	1T-2018	1T-2019
Nº liquidacions	779	768	1652	2221	2290	281	423
Import liquidat	747.567,18 €	685.640,86 €	1.714.411,20 €	3.054.434,74 €	3.309.449,62 €	1.154.415,47 €	752.840,99 €

La davallada respecte a l'any anterior respon bàsicament a què en el mes de març de l'exercici 2018 es van comptabilitzar dues liquidacions extraordinàries d'uns 354mil€ (una adjudicació judicial d'un immoble en la Ronda Cervantes) i d'uns 150mil€ (compra venda d'un immoble c/Lepanto), això ha implicat que disminueixi l'import liquidat encara que el número de liquidacions augmenti respecte el 1er trimestre de 2018.

Respecte a la normativa actual assenyalar el següent:

Com a conseqüència dels diversos pronunciaments jurisdiccionalis sobre l'abast de la sentència del TC, en data 9 de juliol de 2018 el Tribunal Suprem (TS) va dictar sentència en la qual resol la polèmica sobre els efectes de la declaració d'inconstitucionalitat del TC i confirma que els preceptes afectats són plenament aplicables, sempre que la persona contribuent no hagi acreditat que la transmissió del terreny no ha posat de manifest un increment de valor. Per tant, indica que la càrrega de la prova del decrement del valor correspon al subjecte passiu, pronunciament coherent amb l'article 105.1 de la Llei 58/2003, de 17 de desembre, general tributària (LGT), el qual disposa que qui faci valer el seu dret haurà de provar els fets constitutius d'aquest.

Aquesta sentència també es pronuncia respecte dels mitjans probatoris de la suposada inexistència de l'increment de valor i dona prevalença als valors consignats en les escriptures públiques.

Així doncs, el Tribunal Suprem manifesta que la prova principal que cal tenir present per a apreciar el decrement o increment de valor és la comparació dels valors indicats en les escriptures d'adquisició i de transmissió. Aquesta doctrina ha estat consagrada en dues sentències més, a part de la de 9 de juliol de 2018, com són les de 17 de juliol de 2018 (procediment núm. 5664/2017) i de 18 de juliol de 2018 (procediment núm. 4777/2017).

En resum, es poden emetre liquidacions de l'IIVTNU en els casos en què s'hagi produït el fet imposable del tribut, que consisteix en la generació d'un increment de valor del terreny. Aquest aspecte pot ser acreditat de diverses maneres. El principal mitjà és la comparació entre els valors declarats en les escriptures d'adquisició i d'alienació de la finca, de manera que si el valor de la segona és superior al de la primera, s'entendrà que s'ha produït increment de valor del terreny. Correspon a la persona contribuent acreditar el suposat decrement de valor del terreny. En el cas en el que s'acrediti la no producció del fet imposable, la transmissió es considerarà no subjecta a l'IIVTNU i per tant no s'emetrà la liquidació.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	18/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		

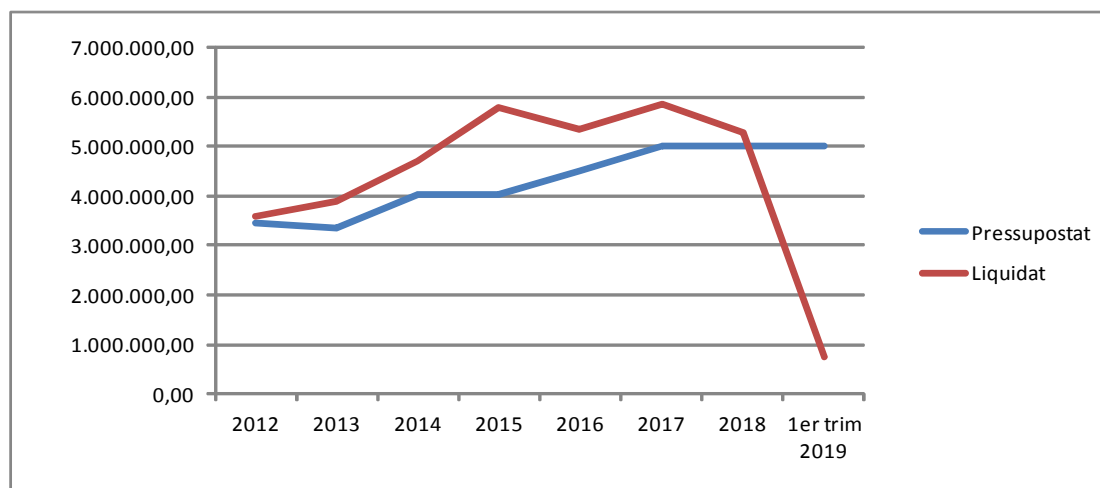


L'evolució dels darrers exercicis ha estat:

	2014		2015		2016		2017		2018		2019	
	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq
1er. Trim	768	685.640,86 €	1.652	1.714.867,67 €	2.221	3.055.764,32 €	2.290	3.309.449,62 €	281	1.154.415,47 €	423	752.840,99 €
2n. Trim	2.047	1.733.824,64 €	726	1.901.968,12 €	1.580	1.625.854,93 €	1.143	1.619.085,14 €	1.202	1.700.570,30 €		
3er. Trim	1.202	1.223.695,17 €	399	1.353.698,54 €	847	755.631,24 €	633	761.733,67 €	778	1.278.589,33 €		
Baixes		-12.227,57 €		-87.227,70 €		-399.050,67 €		-285.526,07 €		-111.727,40 €		
4rt. Trim	969	1.056.043,41 €	1.062	840.107,18 €	234	278.840,41 €	439	432.004,81 €	1.121	1.249.008,13 €		
Total exercici	4.986	4.686.976,51 €	3.839	5.723.413,81 €	4.882	5.317.040,23 €	4.505	5.836.747,17 €	3.382	5.270.855,83 €	423	752.840,99 €

Evolució PLUSVALUA – Imports liquidats i pressupostats

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	1er trim 2019
Pressupostat	3.451.736,24	3.341.736,24	4.041.736,24	4.041.736,24	4.513.268,33	5.013.268,33	5.013.268,33	5.013.268,33
Liquidat	3.589.804,58	3.897.248,45	4.715.100,92	5.769.413,38	5.354.548,23	5.836.747,17	5.270.855,83	752.840,99



CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	19/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES (IAE):

Estat Execució Març'2019						Comparativa 2019-18	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2018	VAR DR 2019-18
IAE	3.832.500,00 €	- €	3.832.500,00	121.651,40	3,17%	170.273,38	-48.621,98
IAE sancions	- €	- €	0,00	6.707,15		5.558,06	1.149,09

Durant els 3 primers mesos s'han practicat liquidacions per un import de 121.651,40.- i no s'ha rebut la liquidació per la compensació de cooperatives. Resta pendent de liquidar la quota provincial, la liquidació de telefonia mòbil i el padró anual, previst per al darrer trimestre de l'any.

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

Conceptes pressupostats	Proposta Pressupost 2019	Execució Març 2019
Padró	2.974.863,13 €	
Altes mensuals fora padró	355.274,34 €	121.651,40 €
IAE cooperatives	43.489,76 €	
Quota Nacional	364.466,10 €	
Quota provincial	38.375,95 €	
Telefonia mòbil	116.030,72 €	
Baixes	-60.000,00 €	
TOTAL	3.832.500,00 €	121.651,40 €

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	20/151



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 17,31% en el primer trimestre de l'any. S'han liquidat -283.206,78€ respecte al mateix període de l'any 2018.

Estat Execució Març'2018						Comparativa 2019-18	
concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2018	VAR DR 2019-18
ICIO	3.000.000,00 €	- €	3.000.000,00 €	519.393,80 €	17,31%	802.600,58 €	-283.206,78 €
Cessió Rendiment IVA (PIE)	2.618.966,08 €	- €	2.618.966,08 €	644.550,61 €	24,61%	601.834,20 €	42.716,41 €
Cessio Impostos especials (PIE)	651.475,06 €	- €	651.475,06 €	162.663,38 €	24,97%	155.482,19 €	7.181,19 €
Total Cap II (amb PIE)	6.270.441,14 €	- €	6.270.441,14 €	1.326.607,79 €	21,16%	1.559.916,97 €	-233.309,18 €

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

Evolucio execucio ICIO 2013 - 2019 (1er. Trimestre exercici)

	2013		2014		2015		2016		2017		2018		2019	
	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.
Gener	92	82.230,12 €	98	29.394,88 €	134	46.156,86 €	119	54.448,25 €	167	46.242,63 €	157	495.469,35 €	142	27.919,10 €
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 €	112	45.246,44 €
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 €	172	446.228,26 € (*)
	300	221.950,12 €	382	98.326,88 €	479	223.325,31 €	511	252.004,54 €	585	407.428,20 €	448	802.600,58 €	426	519.393,80 €

(*) Conté un error per duplicitat de 192.000€.

Durant el 1er Trimestre només s'ha realitzat una liquidació d'import significatiu que correspon a la construcció de 48 habitatges al c/Floridablanca amb un import liquidat de 192.000€. Aquest import s'ha comptabilitzat per duplicat, per tant, els ingressos d'aquest 1er Trimestre són 327mil euros.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura	Pàgina	21/151
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



Assenyalar que el pressupost de l'exercici 2019 es va confeccionar preveient els següents conceptes:

LIQUIDACIONS ICIO	2016	2017	PREV.liquidacio 2018	previsió INGRESSOS 2019
Alteracio medi rural	957,72	883,11	1.000,00	1.000,00
Enderrocs	13.146,58	8.549,03	10.000,00	10.000,00
Obres Exemptes	313.179,70	500.841,92	501.000,00	501.000,00
Grua		48,61	50,00	50,00
OBRES MAJORS:	1.206.741,29	1.285.280,70	2.021.465,59	2.255.503,49
Obres majors			800.000,00	850.000,00
Obres majors extraordinaries *			1.221.465,59	1.405.503,49
OBRES MENORS	112.750,62	205.245,66	210.000,00	210.000,00
retols	7.624,17	27.034,26	30.000,00	30.000,00
Total general	1.654.400,08	2.027.883,29	2.773.515,59	3.007.553,49

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

Previsió 2019. Obres majors extraordinaries	Import	Observacions
Illa 1 El Rengle, import aprox. 266.605, pels m2 edificables	266.605,00	Sol·licitud entrada 7/2018. Informada amb discrepàncies tècniques. Pendent de resoldre's
Sector correus, carrer Pepeta Moreu, 40-50 habitatges	200.000,00	No ha entrat la sol·licitud
Cal collut (illa ronda Cervantes, Antoni de Campany, solís) 132	538.898,49	Sol·licitud entrada 7/2018. En estudi (hi ha discrepàncies). Està a punt de resoldre's
UA-d05 Mas Miralles (carrer del Mar, Penedès) més verd 50hab.	200.000,00	Sol·licitud entrada 02/2019. Pendent d'informar
Parcel·la 1.2 Illa 1 UA-89d	200.000,00	Sol·licitud entrada 12/2018. Pendent d'informar
Total previsió extraordinaria	1.405.503,49	

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	22/151



CAPITOL III : Taxes i altres ingressos:

Estat Execució MARÇ'2019						Comparativa 2019-18		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2018	VAR DR 2019-18	% VAR
Taxes	9.991.401,88	0,00	9.991.401,88	934.787,95	9,36%	866.069,04	68.718,91	7,93%
Preus Públics	5.570.611,03	0,00	5.570.611,03	911.550,72	16,36%	855.071,11	56.479,61	6,61%
Ingressos per vendes	758.000,00	0,00	758.000,00	59.735,33	7,88%	144.128,28	-84.392,95	-58,55%
Multes i sancions	4.356.696,43	0,00	4.356.696,43	1.221.677,65	28,04%	1.302.962,77	-81.285,12	-6,24%
Altres Ingressos	1.428.396,90	0,00	1.428.396,90	354.469,32	24,82%	895.031,36	-540.562,04	-60,40%
TOTAL TAXES, PREUS PUBLICS I ALT INGRESSOS	22.105.106,24	0,00	22.105.106,24	3.482.220,97	15,75%	4.063.262,56	-581.041,59	-14,30%

En conjunt el capítol III presenta una execució del 16%, amb majors imports executats en Taxes i Preus Públics que en el mateix període que l'exercici 2018. Presenta una disminució significativa en el concepte d'Altres Ingressos degut a què en l'exercici 2018 es van liquidar i ingressar 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 l'exercici 2017.

Manquen per liquidar els padrons més importants, com és el de la Brossa domiciliaria (+5,4M€) i el de brossa comercial (+2M€)

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	23/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



INGRESSOS PER TAXES:

Estat Execució MARÇ 2019					
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Taxa per recollida escombraries	5.427.625,89	0,00	5.427.625,89	3.529,25	0,07%
Taxa per llicències urbanístiques	93.479,40	0,00	93.479,40	20.929,22	22,39%
Taxa expedició de documents	73.226,26	0,00	73.226,26	29.467,95	40,24%
Taxa per ús escut, plaques i altres distintius	19.291,23	0,00	19.291,23	64,30	0,33%
Taxa prestació serveis sanitaris	82.801,95	0,00	82.801,95	1.267,60	1,53%
Taxa per exp. certif. habitatge	13.865,63	0,00	13.865,63	1.176,40	8,48%
Taxa llicències d'autotaxi	1.600,00	0,00	1.600,00	39,71	2,48%
Taxa retirada vehicles de la via pública	712.847,88	0,00	712.847,88	177.515,40	24,90%
Taxa per llicències obertura d'establiments	312.085,92	0,00	312.085,92	51.480,30	16,50%
Taxa prest., serv.llotges, mercats i cambra frig.	390.024,64	0,00	390.024,64	195.882,94	50,22%
Taxa prestació servei casaments civils	0,00	0,00	0,00		
Taxa llicències tall i o.v.p.	60.000,00	0,00	60.000,00	25.102,60	41,84%
Taxa imposició guals	675.574,25	0,00	675.574,25	5.647,88	0,84%
Taxa per entrada de vehicles	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxa per ocupació del sòl i subsòl	1.500.944,88	0,00	1.500.944,88	328.337,34	21,88%
Taxa d'obertura clots i rases	2.833,90	0,00	2.833,90	264,00	9,32%
Taxa ocupació via pública	339.820,31	0,00	339.820,31	26.234,51	7,72%
Ingressos bruts Telefònica	278.675,85	0,00	278.675,85	67.842,56	24,34%
Taxa per us horts urbans	3.808,58	0,00	3.808,58	5,99	0,16%
Taxa ocupació Espai Firal	2.895,31	0,00	2.895,31	0,00	0,00%
	9.991.401,88	0,00	9.991.401,88	934.787,95	9,36%

Comparativa 2019-18		
DR nets	VAR DR 2019-18	% VAR
5.948,01	-2.418,76	-40,67%
41.816,74	-20.887,52	-49,95%
24.475,35	4.992,60	20,40%
120,02	-55,72	-46,43%
2.080,60	-813,00	-39,08%
1.314,80	-138,40	-10,53%
661,12	-621,41	-93,99%
30.178,70	147.336,70	488,21%
21.608,22	29.872,08	138,24%
197.545,73	-1.662,79	-0,84%
	0,00	
21.661,90	3.440,70	15,88%
10.161,67	-4.513,79	-44,42%
-295,22	295,22	-100,00%
383.886,89	-55.549,55	-14,47%
444,20	-180,20	-40,57%
57.384,92	-31.150,41	-54,28%
67.039,44	803,12	1,20%
35,95	-29,96	-83,34%
0,00	0,00	
866.069,04	68.718,91	7,93%

En l'apartat de taxes el nivell d'execució és del 9 %. Amb imports executats més elevats que el mateix període que l'exercici anterior. Les ordenances del 2019 no contemplen un augment de les taxes excepte, la taxa de guals amb un increment gradual en 4 anys d'acord a la proposta aprovada pel Ple i la taxa de cementiri amb un increment del 2,3%.

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

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	24/151



- **Taxa per recollida escombraries:** El padró de la taxa s'aprova en el darrer trimestre de l'exercici. Presenta execució baixa amb imports similars al mateix període que l'exercici anterior.
- **Taxa de retirada de vehicles:** L'execució inclou les liquidacions realitzades directament per ajuntament i la liquidació del 4r. Trimestre del 2018 per part de PUMSA, per aquest motiu es presenta una execució superior en aquest 1er trimestre respecte l'any anterior. Resta pendent de comptabilitzar la liquidació del 1er trimestre de l'exercici 2019 que encara no ha estat presentada per PUMSA.
- **Taxa prest. Serveis llotges, mercats:** Execució del 50%, s'ha liquidat el padró del 1er. semestre de l'any per import de 191.505,20-€, amb imports lleugerament superiors respecte al 2018. L'evolució del padró liquidat en els darrers exercicis ha estat la següent:

Evolució padrons taxes									
Conceptes	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Var 2019-18
Taxa mercats	189.783,72	195.213,28	195.407,68	191.016,68	192.921,82	188.090,54	190.986,40	191.505,20	0,27%

- **Taxa guals:** Aquesta taxa de nova incorporació en la proposta d'ingressos del pressupost 2017 i es preveu la seva recuperació de manera gradual durant 4 anys a partir de l'any 2017, aquest any 2019 es el tercer any d'aplicació. Presenta una execució del 1% perquè encara no s'ha liquidat el padró anual previst per al tercer trimestre de l'any.
- **Taxa ocupació sol i subsòl:** execució del 22%. Durant els 3 primers mesos de l'any s'han liquidat -56mil€ respecte al 2018. Aquesta taxa no es liquida via padró, sinó amb liquidacions que presenten les empreses en funció de la seva facturació trimestral.
- **Ingressos Bruts Telefonía:** presenta una execució del 24%, amb imports similars al 2018.
- **Taxa per ocupació via pública:** presenta una execució del 8% amb una desviació de -31mil€ respecte el mateix període de l'exercici 2018. A la data d'elaboració d'aquest informe encara no ha estat aprovat el padró de la taxa.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	25/151



INGRESSOS PER PREUS PÚBLICS:

Estat Execució MARÇ'2019						Comparativa 2019-18		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2019-18	% VAR
Altres Preus Publics	2.079.338,44	0,00	2.079.338,44	68.585,54	3,30%	37.551,60	31.033,94	82,64%
Total Preu Public Educació	2.278.783,09	0,00	2.278.783,09	514.995,53	22,60%	542.830,81	-27.835,28	-5,13%
Total Preu Public Esports	641.862,32	0,00	641.862,32	214.145,61	33,36%	148.324,87	65.820,74	44,38%
Total Preu Public Cultura	377.400,00	0,00	377.400,00	101.697,11	26,95%	110.075,56	-8.378,45	-7,61%
Total Preu Public Seccio Equipaments civics	32.000,00	0,00	32.000,00	10.166,95	31,77%	8.512,80	1.654,15	19,43%
Total Preus Public Promocio Ec.	161.227,18	0,00	161.227,18	1.959,98	1,22%	7.775,47	-5.815,49	-74,79%
Total Preus Publics	5.570.611,03	0,00	5.570.611,03	911.550,72	16,36%	855.071,11	56.479,61	6,61%

Pel que fa al concepte de Preus Públics s'ha executat un 16 % del total del pressupost, amb una major liquidació de +56.479,61.-€ respecte al 2018. L'increment d'ordenances va ser d'un 1,8% en tots els preus públics excepte els culturals, ensenyament, Sorral i escombraries. Aquests últims no es van augmentar i respecte els d'ensenyament es comenten en cada apartat.

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

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2019/18	% VAR
Preu públic assist.sessions alt.denúnc.trànsit	4.402,45	0,00	4.402,45	208,74	4,74%	278,85	-70,11	-25,14%
Preu públic plànol de la ciutat	262,00	0,00	262,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preu públic brossa comercial	2.039.348,56	0,00	2.039.348,56	17.924,08	0,88%	38.077,21	-20.153,13	-52,93%
Preu públic franges urbanitzacions	26.507,61	0,00	26.507,61	50.452,72	190,33%	-804,46	51.257,18	-6371,63%
Preu Públic Antena Turó d'en Dori	8.817,82	0,00	8.817,82	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Altres Preus Publics	2.079.338,44	0,00	2.079.338,44	68.585,54	3,30%	37.551,60	31.033,94	82,64%

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

Pel que fa a la resta de conceptes: s'ha liquidat el preu públic del manteniment de les franges contra incendis per l'any 2019 per un import de 50.452,72.-€. Aquest manteniment s'ha de realitzar cada dos anys.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	26/151



Preus Públics Direcció d'Esports:

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2019-18	% VAR
Preu Public Us lem Lleure	33.566,62	0,00	33.566,62	1.037,94	3,09%	862,92	175,02	20,28%
Preu Public Inst. Esportives	29.034,88	0,00	29.034,88	499,40	1,72%	0,00	499,40	
Preu Public servei Piscina	258.207,36	0,00	258.207,36	85.117,33	32,96%	66.216,07	18.901,26	28,54%
Preu Public servei Piscina	245.864,83	0,00	245.864,83	111.356,51	45,29%	60.181,17	51.175,34	85,04%
Preu Public servei esport-escolar	138,00	0,00	138,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus Públics esport de lleure (assegurances)	0,00	0,00	0,00	0,00		4.224,00	-4.224,00	-100,00%
Preus públics utilit.IEM escoles	8.261,50	0,00	8.261,50	0,00	0,00%	376,18	-376,18	-100,00%
Preus públics utilit.IEM escoles	1.527,00	0,00	1.527,00	0,00	0,00%	76,08	-76,08	-100,00%
Preus públics Esport de lleure	48.278,50	0,00	48.278,50	15.965,86	33,07%	12.189,20	3.776,66	30,98%
Preus públics Esport de lleure	16.983,63	0,00	16.983,63	81,27	0,48%	68,40	12,87	18,82%
Preus Públics Estadi Atletisme (Assegurança)	0,00	0,00	0,00	15,00		7,50	7,50	100,00%
Preus Públics Piscina Municipal (Assegurances)	0,00	0,00	0,00	72,30		4.123,35	-4.051,05	-98,25%
Total Preu Public Esports	641.862,32	0,00	641.862,32	214.145,61	33,36%	148.324,87	65.820,74	44,38%

L'execució dels preus públics de la Direcció d'Esports és del 33,36%, amb majors imports liquidats respecte al mateix període de l'exercici 2018. Aquest increment és degut a l'augment dels ingressos liquidats en concepte de preus públics del servei de piscina per l'augment d'usuaris, tant de cursetistes com d'abonats, i per l'augment dels preus públics a les ordenances fiscals del 2019 (un increment respecte l'exercici 2018 de 1,8%) . La resta de conceptes s'ajusta a les previsions i no s'espera desviació final.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	27/151



Preus Públics Direcció d'Ensenyament:

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2019/18	% VAR
Preus públics permanències escoles bressol	1.500,00	0,00	1.500,00	549,20	36,61%	214,00	335,20	156,64%
Preus públics menjadors escoles bressol	350.000,00	0,00	350.000,00	99.748,00	28,50%	100.617,20	-869,20	-0,86%
Preus públics quotes escoles bressol	1.193.473,09	0,00	1.193.473,09	339.718,21	28,46%	345.970,60	-6.252,39	-1,81%
Preus públics servei de Nadal escoles bressol	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus públics servei Setmana Santa escoles bressol	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus públics servei d'estiu escoles bressol	83.000,00	0,00	83.000,00	-78,00	-0,09%	0,00	-78,00	
Preus públics servei espai infants i família	2.200,00	0,00	2.200,00	450,00	20,45%	570,00	-120,00	-21,05%
Preus Públics quotes escola música	296.885,00	0,00	296.885,00	60.135,30	20,26%	82.177,96	-22.042,66	-26,82%
Preus públics escola adults	24.000,00	0,00	24.000,00	440,00	1,83%	473,12	-33,12	-7,00%
Preus públics CFP Tres Roques	76.500,00	0,00	76.500,00	12.309,00	16,09%	11.403,00	906,00	7,95%
Preus públics quotes Tallers música	13.720,00	0,00	13.720,00	0,00	0,00%	63,00	-63,00	-100,00%
Preu públic utilització sales CFP Tres Roques	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus públics quotes alumnes IES Miquel Biada	233.505,00	0,00	233.505,00	1.425,34	0,61%	517,93	907,41	175,20%
Preu públic utilitza. Sala Actes IES Miquel Biada	2.000,00	0,00	2.000,00	294,00	14,70%	824,00	-530,00	-64,32%
Preus públics quotes Assegurances alumnes IES Miquel Biada	0,00	0,00	0,00	4,48		0,00	4,48	
Total Preu Public Educació	2.278.783,09	0,00	2.278.783,09	514.995,53	22,60%	542.830,81	-27.835,28	-5,13%

S'ha executat un 22,60% 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. La modificació de les ordenances fiscals dels preus públics d'ensenyament està prevista en el Ple de maig. 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 del servei de setmana santa de les escoles bressol no s'executaran perquè l'any 2019 no s'ha obert el servei per manca d'usuaris.

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:

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2019-18	% VAR
Preu Public productes artesanans	4.121,00	0,00	4.121,00	615,00	14,92%	1.330,02	-715,02	-53,76%
Preus públics fires	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00%	9,62	-9,62	-100,00%
Preus públics fires	121.905,00	0,00	121.905,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus Publics Empresa	3.143,18	0,00	3.143,18	907,13	28,86%	5.565,84	-4.658,71	-83,70%
Preus Publics Rutes Turistiques	2.058,00	0,00	2.058,00	437,85	21,28%	869,99	-432,14	-49,67%
Total Preus Public Promocio Ec.	161.227,18	0,00	161.227,18	1.959,98	1,22%	7.775,47	-5.815,49	-74,79%

GSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	28/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



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 (Fira de Sant Ponç, Fira d'Atraccions i Fireta de Primavera), tot i així el servei gestor no te prevista desviació important per aquests conceptes a la data actual.

Preus Públics Direcció de Cultura:

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2019-18	% VAR
Taquillatge escèniques	99.500,00	0,00	99.500,00	46.747,40	46,98%	48.424,65	-1.677,25	-3,46%
Taquillatge música	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00%	1.041,00	-1.041,00	-100,00%
Taquillatge Nous Projectes	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Altres taquillatge escèniques	32.000,00	0,00	32.000,00	0,00	0,00%	15.580,20	-15.580,20	-100,00%
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	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	55,32	27,66%	53,31	2,01	3,77%
Visites i Tallers difusió patrimonial	4.500,00	0,00	4.500,00	693,00	15,40%	1.119,00	-426,00	-38,07%
Visites i Tallers Arts Visuals	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00%	27,00	-27,00	-100,00%
Utilització equipament culturals	25.000,00	0,00	25.000,00	6.132,90	24,53%	6.150,95	-18,05	-0,29%
Cursos Aula Teatre	112.000,00	0,00	112.000,00	47.913,96	42,78%	37.581,64	10.332,32	27,49%
Visites i Tallers Patrimoni natural	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus públics Santes	50.000,00	0,00	50.000,00	28,57	0,06%	23,77	4,80	20,19%
Venda publicacions	1.500,00	0,00	1.500,00	125,96	8,40%	74,04	51,92	70,12%
Utilització eq culturals (Anem al Teatre)	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Total Preu Public Cultura	377.400,00	0,00	377.400,00	101.697,11	26,95%	110.075,56	-8.378,45	-7,61%
Preus Publics Espai Gatassa. Activitats Extraord.	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus Publics Espai Gatassa	19.000,00	0,00	19.000,00	9.377,90	49,36%	8.431,00	946,90	11,23%
Preus Públics per ús Espais Centres Cívics	1.000,00	0,00	1.000,00	789,05	78,91%	81,80	707,25	864,61%
Total Preu Public Seccio Equipaments cívics	32.000,00	0,00	32.000,00	10.166,95	31,77%	8.512,80	1.654,15	19,43%

Amb una execució del 27% a final de primer trimestre, la Direcció de Cultura presenta una liquidació d'ingressos per preus públics amb una desviació de -8mil€ respecte al mateix període de l'any 2018. Però cal indicar que si no es tingues en compte els ingressos per Altres taquillatges que tenen la corresponent contraprestació al pressupost de despeses la diferència seria positiva en 7mil€. La modificació de les ordenances fiscals dels preus públics de cultura està prevista en el Ple de maig.

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

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

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	29/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



INGRESSOS PER VENDES i INGRESSOS PER MULTES i SANCIONS:**Ingressos per vendes:**

Estat Execució MARÇ'2019						Comparativa 2019-18		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2019-18	% VAR
Venda electricitat biblioteca	28.000,00	0,00	28.000,00	7.255,47	25,91%	7.029,77	225,70	3,21%
Ingrés recollida selectiva	730.000,00	0,00	730.000,00	46.022,12	6,30%	137.098,51	-91.076,39	-66,43%
Ingressos Servei OFIAC 010	0,00	0,00	0,00	6.457,74		0,00	6.457,74	
Ingressos per vendes	758.000,00	0,00	758.000,00	59.735,33	7,88%	144.128,28	-84.392,95	-58,55%

Presenta una execució del 8%, amb imports liquidats més baixos respecte al mateix període del exercici 2018. Els ingressos de recollida selectiva no es preveu que baixin respecte l'any anterior ni que es produeixin desviacions respecte el pressupost. La disminució respecte al mateix període que l'any passat és deguda a què només s'han liquidat les factures dels mesos de desembre 2018 i gener 2019.

Ingressos per multes i sancions:

Estat Execució MARÇ'2019						Comparativa 2019-18		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2019-18	% VAR
Sancions Servei Jurídic Via Pública	285.558,46	0,00	285.558,46	177.837,45	62,28%	43.756,31	134.081,14	306,43%
Multes de circulació	3.931.564,17	0,00	3.931.564,17	1.011.909,92	25,74%	1.239.889,25	-227.979,33	-18,39%
Altres sancions per incompliment ordenances	139.573,80	0,00	139.573,80	31.930,28	22,88%	19.317,21	12.613,07	65,29%
Multes i sancions	4.356.696,43	0,00	4.356.696,43	1.221.677,65	28,04%	1.302.962,77	-81.285,12	-6,24%

En relació als ingressos **per sancions servei jurídic Via Pública**, s'ha executat un 62,28%. Hi ha una execució molt elevada perquè durant el primer trimestre s'ha liquidat una sanció a FCC per una infracció greu en matèria de residus per un import de 150.000 euros.

En relació als ingressos **per multes de trànsit**, s'ha executat un 25,74% a final del primer trimestre, amb una liquidació de 1.011.909,92.-€ amb menor import de -228mil€ respecte al mateix període que l'any passat. Analitzant el nombre de multes imposades:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	30/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



	2017				2018				2019				Var 2019/18
	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	Var. Import bruts
GENER	3.229	469.488,24 €	29.713,51 €	439.774,73 €	2.827	379.124,72 €	14.013,68 €	365.111,04 €	2.866	378.025,12 €	15.271,56 €	362.753,56 €	-1.099,60
FEBRER	4.069	565.248,44 €	110.570,78 €	454.677,66 €	4.022	572.368,60 €	91.609,41 €	480.759,19 €	3.834	521.348,32 €	130.114,10 €	391.234,22 €	-51.020,28
MARÇ	3.111	422.151,56 €	143.977,90 €	278.173,66 €	3.574	516.592,68 €	132.300,78 €	384.291,90 €	2.901	383.172,36 €	130.696,32 €	252.476,04 €	-133.420,32
Acum Gen a Març	10.409	1.456.888,24 €	284.262,19 €	1.172.626,05 €	10.423	1.468.086,00 €	237.923,87 €	1.230.162,13 €	9.601	1.282.545,80 €	276.081,98 €	1.006.463,82 €	-185.540,20

Sobre les denúncies incoades, el 2019 han disminuït respecte al 2018, (el numero de multes en el 2018 és de 10.423 mentre que el 2019 és de 9.601) El servei gestor ha informat que la disminució del número de multes és degut, principalment, perquè s'ha vist una tendència a la baixa en les infraccions, cosa que fa suposar que els conductors estan més conscienciats.

ALTRES INGRESSOS:

En global, els ingressos corresponents a aquest concepte presenten una execució del 24,82%. I una desviació de -541mil€ respecte a l'exercici 2018 en el mateix període. Les variacions més significatives son les següents:

- **Interessos de demora PMU Rengle:** En l'exercici 2018 es va rebre 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. Durant el primer trimestre de 2018 es va liquidar la totalitat del deute i els interessos de demora corresponents a aquest pagament que van ser de +491.894,57.-€.
- **Interessos de demora i recàrrec de constrenyiment:** presenten execució elevada respecte al import pressupostat.
- **Altres ingressos rebuts i no pressupostats han estat:** Reintegraments operacions de tancats per import de 31.951,02.-€

El detall d'altres ingressos és el següent:

URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/V6TY32KFH6R2VTU55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
			Pàgina
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
CSV (Codi segur de verificació)	V6TY32KFH6R2VTU55QOR3PAQ		



Estat Execució MARÇ 2019					
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Reintegraments Subvencions	0,00	0,00	0,00	0,00	
Reintegraments Operacions de Tancats	0,00	0,00	0,00	31.951,02	
Reintegraments Nomina jubilacions	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ingressos reintegrament anuncis en diaris oficials	5.019,86	0,00	5.019,86	0,00	0,00%
Costes judicials	5.000,00	0,00	5.000,00	0,01	0,00%
Interessos de demora PMU RENGLE	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altres ingressos: publicacions i reproduccions	1.666,38	0,00	1.666,38	340,01	20,40%
Recàrrec declar. liquid. fora termini	80.700,19	0,00	80.700,19	23.219,28	28,77%
Interessos de demora	188.089,42	0,00	188.089,42	44.357,67	23,58%
Recursos eventuais	27.503,45	0,00	27.503,45	1.863,19	6,77%
Altres Ingressos. Gestió recaptació cementiri	0,00	0,00	0,00	65,51	
Recàrrec de constrenyiment	738.134,89	0,00	738.134,89	194.650,29	26,37%
Liquidacions Execucions Subsidiaries	55.460,00	0,00	55.460,00	1.506,96	2,72%
Ingressos retorn cànon infraestructures (form)	273.414,08	0,00	273.414,08	55.000,00	20,12%
Ingressos retorn cànon infraestructures(deixall.)	19.917,19	0,00	19.917,19	0,00	0,00%
Altres ingressos manteniment instal.lacions	25.437,70	0,00	25.437,70	0,00	0,00%
Altres ingressos Cultura	253,74	0,00	253,74	16,83	6,63%
Prestec interbibliotecari	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altres ingressos Santes	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00%
Altres ingressos Adm. Gral. Esport	300,00	0,00	300,00	43,02	14,34%
Recàrrec cobrament període executiu esc. bressol	2.300,00	0,00	2.300,00	117,92	5,13%
Recàrrec cobrament període executiu escola música	200,00	0,00	200,00	7,10	3,55%
Altres Ingressos	0,00	0,00	0,00	0,78	
Ingresos sortides no prog. Mbiada	0,00	0,00	0,00	432,05	
Altres ingressos. Assegurances Edificis Escolars	0,00	0,00	0,00	897,68	
Altres ingressos	1.428.396,90	0,00	1.428.396,90	354.469,32	24,82%

Comparativa 2019-18		
DR nets	VAR DR 2019-18	% VAR
DR nets	VAR DR 2019-18	% VAR
3.823,80	-3.823,80	-100,00%
15.683,66	16.267,36	103,72%
4.833,02	-4.833,02	-100,00%
814,73	-814,73	-100,00%
10.085,82	-10.085,81	-100,00%
491.894,57	-491.894,57	-100,00%
127,25	212,76	167,20%
21.621,95	1.597,33	7,39%
78.810,06	-34.452,39	-43,72%
4.205,85	-2.342,66	-55,70%
78,07	-12,56	-16,09%
204.516,84	-9.866,55	-4,82%
11.270,08	-9.763,12	-86,63%
43.652,34	11.347,66	26,00%
3.285,66	-3.285,66	-100,00%
0,00	0,00	
20,42	-3,59	-17,58%
0,00	0,00	
0,00	0,00	
36,73	6,29	17,12%
256,32	-138,40	-54,00%
13,27	-6,17	-46,50%
0,92	-0,14	-15,22%
0,00	432,05	
0,00	897,68	
895.031,36	-540.562,04	-60,40%

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

GSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QQR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QQR3PAQ	Pàgina	32/151



CAPITOL IV : TRANSFERÈNCIES CORRENTS

Estat Execució Març'2019						Comparativa 2019-18	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2018	VAR DR 2019-18
Aportacions i subvencions Estat	33.393.349,38	- €	33.393.349,38	7.862.432,24	23,54%	7.503.736,62	358.695,62 €
Aportacions Empreses Mnpals.	7.900,00	- €	7.900,00	7.900,00	100,00%	0,00	7.900,00 €
Subvencions Generalitat	13.911.156,05	2.611.225,94 €	16.522.381,99	2.106.937,95	12,75%	2.220.653,71	-113.715,76 €
Subvencions Diputació	1.609.195,49	- €	1.609.195,49	5.025,00	0,31%	0,00	5.025,00 €
Aportacions i subv. Ens. Locals (CC)	352.400,00	423.139,36 €	775.539,36	0,00	0,00%	0,00	0,00 €
Aportacions de privats	36.200,00	- €	36.200,00	510,00	1,41%	5.007,00	-4.497,00 €
Aportacions i subvencions Fons Europeus	81.617,87	- €	81.617,87	0,00	0,00%	0,00	0,00 €
Total (inclou PIE cap I i II)	49.391.818,79 €	3.034.365,30 €	52.426.184,09 €	9.982.805,19 €	19,04%	9.729.397,33 €	253.407,86 €

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 19,04 % respecte al pressupost actual, amb un import de 9.982.805,19.- €. La major execució respecte a l'any 2018 de les subvencions rebudes per part de l'Estat ve motivada per l'increment de les entregues a compte del fons complementari de finançament respecte l'exercici anterior.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	39/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



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

Concepte	PRESSUPOST 2018	LIQUIDACIÓ 2018	PRESSUPOST 2019	ENTREGUES A COMPTE			PREVISIÓ ABRIL-DESEMBRE	PREVISIÓ LIQUIDACIÓ 31/12/2019
				GENER	FEBRER	MARÇ		
cessió irpf	1.913.488,02 €	1.946.640,60 €	1.946.640,62 €	162.220,05 €	162.220,05 €	162.220,05 €	1.459.980,45 €	1.946.640,60 €
cessió iva	2.441.520,05 €	2.618.966,10 €	2.618.966,08 €	218.247,17 €	218.247,17 €	218.247,17 €	1.964.224,53 €	2.618.966,04 €
cessió alcohol	30.728,51 €	31.599,24 €	31.599,22 €	2.633,27 €	2.633,27 €	2.633,27 €	23.699,43 €	31.599,24 €
prod intermedis	897,59 €	880,26 €	880,24 €	73,35 €	73,35 €	73,35 €	660,15 €	880,20 €
cessió cervesa	10.107,38 €	11.360,88 €	11.360,89 €	946,74 €	946,74 €	946,74 €	8.520,66 €	11.360,88 €
cessió tabac	211.163,12 €	222.883,50 €	222.883,48 €	18.573,62 €	18.573,62 €	18.573,62 €	167.162,58 €	222.883,44 €
cessió hidrocarburs	369.853,61 €	384.751,20 €	384.751,23 €	32.062,60 €	32.062,60 €	32.062,60 €	288.563,40 €	384.751,20 €
Total impostos cedits (cap I-II)	4.977.758,28 €	5.217.081,78 €	5.217.081,76 €	434.756,80 €	434.756,80 €	434.756,80 €	3.912.811,20 €	5.217.081,60 €
Fons Complementari (cap IV)	25.301.168,57 €	26.476.809,30 €	26.476.809,28 €	2.206.400,78 €	2.206.400,78 €	2.206.400,78 €	19.857.607,02 €	26.476.809,36 €
<i>TOTAL cessió Impostos i Fons</i>	<i>30.278.926,85 €</i>	<i>31.693.891,08 €</i>	<i>31.693.891,04 €</i>	<i>2.641.157,58 €</i>	<i>2.641.157,58 €</i>	<i>2.641.157,58 €</i>	<i>23.770.418,22 €</i>	<i>31.693.890,96 €</i>
Reintegrant 2008	-91.951,29 €	-91.951,32 €	-91.951,29 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-68.963,49 €	-91.951,32 €
Reintegrant 2009	-349.994,91 €	-348.762,84 €	-349.994,91 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-262.496,25 €	-349.995,00 €
Total Cessió +reintegres	29.836.980,65 €	31.253.176,92 €	31.251.944,84 €	2.604.328,72 €	2.604.328,72 €	2.604.328,72 €	23.438.958,48 €	31.251.944,64 €
Revisio Liq. Definitiva 2014								
Prev. Liq. Def. (Exercici -2) Fons Compl. I Cesió Impostos	1.481.903,49 €	558.760,88 €	1.738.750,12 €					1.738.750,12 €
TOTAL FONS COMPLEMENTARI (CAP IV)								
TOTAL GENERAL	31.318.884,14 €	31.811.937,80 €	32.990.694,96 €	2.604.328,72 €	2.604.328,72 €	2.604.328,72 €	23.438.958,48 €	32.990.694,76 €

La PIE esta composta per dos conceptes, les entregues a compte i la liquidació definitiva de l'exercici 2017. En referència a les entregues a compte s'ha pressupostat per l'exercici 2019 els mateixos imports liquidats en 2018, a la data d'aquest informe no tenim més informació en referència aquest concepte. En aquest 1er trimestre s'està complint les entregues a compte pressupostades.

A aquests imports li hem d'afegir l'estimació realitzada de previsió de liquidació definitiva de la cessió d'impostos del exercici 2017 que s'ha calculat en base a l'evolució de recaptació d'impostos que l'Estat ha estimat en un 0,3%. L'import pressupostat és elevat (1,7M€). A aquests imports caldrà descomptar els imports consignats 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.

GSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	34/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



CONCEPTE D'INGRES		DESCRIPCIÓ	Pss act 2019	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar	Def/superavit
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	14.000,00	24.266,00		3.266,00
100100	92324	46100	Subv DIBA. Gestió i planificació territorial-Mataró	28.573,79	25.000,00			-3.573,79
100100	92324	49100	Subvenció FEDER - PECT Mataró-Maresme	19.981,17		39.962,33		19.981,16
100100	92324	46101	Subv. DIBA. Europa i estratègia internacional	0,00	15.000,00		15.000,00	
100100	92324	46102	Subv DIBA. Cofinançament 25% PECT	0,00		14.293,29		14.293,29
SUBTOTAL ÀREA PRESIDÈNCIA			108.554,96	79.000,00	78.521,61		15.000,00	33.966,65
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	97.571,15	97.571,15			0,00
310900	10011	45000	Transf. Fons de Cooperació Local de Catalunya	599.233,72	599.233,72			0,00
310903	93220	46100	Conveni prestació serveis recaptació	84.492,53	84.492,53			0,00
SUBTOTAL ÀREA SERVEIS CENTRALS			807.100,11	807.100,11	0,00		0,00	0,00
DIRECCIÓ D'OCCUPACIÓ I PROMOCIÓ ECONÒMICA								
320100	24124	45050	Subvenció Generalitat. Plans d'Ocupació	2.079.799,04		2.079.799,04		0,00
420000	24151	45050	Subv. Generalitat AODL Cooperativisme	31.376,04				-31.376,04
420000	43371	46100	Subvenció DIBA. Pla Acció Integral Polígons	11.816,64		11.816,64		0,00
420101	24124	45050	Subv. Generalitat - Plans d'Ocupació	16.021,74		16.021,74		0,00
420103	24124	45050	Subv. Generalitat - Plans d'Ocupació			65.185,20	65.185,20	
320100	24124	46100	Subvenció DIBA. Progr. Complementari Foment Ocupació	0,00		230.475,15	230.475,15	
420103	24124	46100	Subvenció DIBA. Progr. Complementari Foment Ocupació	0,00		30.000,00	30.000,00	
710100	24124	46100	Subvenció DIBA. Progr. Complementari Foment Ocupació	0,00		11.500,00	11.500,00	
820200	24124	46100	Subvenció DIBA. Progr. Complementari Foment Ocupació	0,00		60.000,00	60.000,00	
420000	92324	45050	Subv. Generalitat - Projectes Innovadors i Experimentals	0,00		63.027,87	63.027,87	
420101	24132	45050	Subvenció Generalitat orientació professional	332.760,16		376.853,66	44.093,50	
420101	24133	45051	Subv. Generalitat AODL Ocupacio Jove	31.376,04		31.376,04		0,00
420101	24132	45052	Subv. Generalitat C.Programa (RMI)	80.000,00		80.000,00		0,00
420101	24132	46100	Subvencio Diputacio Orientacio Professional	1.000,00		1.755,00		755,00
420102	24133	45050	Subvenció Generalitat Infojove	240.120,00		340.588,50	100.468,50	
420103	24111	45050	Subvenció Generalitat cursos F.O.	232.000,00		358.666,80	126.666,80	
420103	24112	46100	Subvenció DIBA Foment Suport Teixit Empresarial	1.000,00		3.270,00		2.270,00
420104	24146	45050	Subvenció Generalitat Inserció Laboral majors 30	57.000,00		246.345,45	189.345,45	
420104	24145	45050	Subvenció Generalitat Fem Ocupacio per Joves	60.000,00		60.000,00		0,00
420104	24141	46100	Subvenció Diputació Borsa de Treball	90.000,00		85.066,38		-4.933,62
420104	24146	46100	Subvenció DIBA. Inserció Laboral	237.000,00		237.000,00		0,00
420200	432160	49700	Subvenció projecte BluAct Urbact III	0,00		18.785,90	18.785,90	

CSV (Codi seguit de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	35/151



420201	43142	45050	Subvenció Generalitat AODL "Promoció de la ciutat"	31.376,04		31.376,04	0,00		
420201	43142	46100	Subvenció Diputació comerç	7.500,00	7.500,00		0,00		
420201	43131	46100	Subvenció Diputació mercats marxants	7.500,00	7.500,00		0,00		
420202	43231	45050	Transf. Generalitat Impost Establiments turístics	20.000,00		65.958,53	45.958,53		
SUBTOTAL DIRECCIÓ D'OCUPACIÓ I PROMOCIÓ ECONÒMICA				3.567.645,70	15.000,00	4.504.867,94	952.222,24	939.548,37	12.673,87
DIRECCIÓ DE SERVEIS DE POLITIQUES DE BENESTAR									
800100	92431	46100	Subv. DIBA-Participació Ciutadana i Mostra Entitat	15.000,00	15.000,00		0,00		
AGÈNCIA DE SUPORT I SERVEIS A LES ENTITATS				15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
820001	15202	45080	Generalitat Borses d'Habitatge	0,00	0,00		0,00		
SECCIÓ D'HABITATGE				0,00	0,00	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	59.375,00	59.375,00		0,00		
820102	31111	46100	Subv. DIBA-Salut Pública-Zoonosis	15.130,00	15.130,00		0,00		
820102	31121	46100	Subv. DIBA-Promoció Salut	27.168,01	27.168,01		0,00		
820102	31122	46100	Subv. DIBA-Sanitat	13.226,18	13.226,18		0,00		
820102	31141	46100	Subv. DIBA-Seguretat alimentària	67.244,53	67.244,53		0,00		
820102	31111	46101	Subvenció DIBA Sanitat ambiental	39.827,98	39.827,98		0,00		
SERVEI DE SALUT I CONSUM				223.971,70	223.971,70	0,00	0,00	0,00	0,00
820200	23100	45002	Transf. Generalitat professionals equips bàsics	1.242.368,66	1.242.368,66		0,00		
820200	23142	46101	Subv. DIBA Prog. Compl. Benestar Social	98.810,37		295.281,17	196.470,80	196.470,80	
820201	23131	45002	Tranf.Generalitat-dependències	2.320.853,89	2.321.829,87		975,98		
820201	23131	46100	Subv. Diputació Agència At. persones dependència	128.312,80	125.972,80	3.406,50	1.066,50		
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		
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		
820203	23113	46100	Subvenció Diputació. Supervisió Infància	2.340,00		3.406,50	1.066,50	1.066,50	
SERVEI DE BENESTAR SOCIAL				4.507.986,95	4.405.472,56	302.094,17	199.579,78	197.537,30	2.042,48
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	Subvenció Fons Social Europeu de Catalunya	50.000,00	61.098,28		11.098,28		
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	23161	45002	Subv. Generalitat-Igualtat en el treball		7.600,00		7.600,00		
820302	23161	45002	Subv. Generalitat-Igualtat LGTBI		11.000,00		11.000,00		
820302	23161	42090	Subv. Ministerio de la Presidencia (Fons pacte Estat Violència de Gènere)		0,00	23.391,86	23.391,86		
820302	23170	45002	Subv.Generalitat-Ciutadana i Convivència	34.925,00	23.826,72		-11.098,28		

CSV (Codi seguit de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	36/151



820302	23172	45002	Subvenció Generalitat-Sensibilització	10.500,00	10.500,00		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				373.937,13	392.537,13	23.391,86	41.991,86	0,00	41.991,86
SUBTOTAL ÀREA DE DRETS SOCIALS I SERVEIS A LES PERSONES				5.120.895,78	5.036.981,39	325.486,03	241.571,64	197.537,30	44.034,34
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		
830000	33811	45080	Subvenció Generalitat Calendari Festiu	2.000,00	2.000,00		0,00		
830000	33819	45080	Subv Generalitat. Figures i comparses institucionals	1.000,00	1.000,00		0,00		
830000	33321	45081	Subvenció Generalitat MAC	126.000,00	126.000,00		0,00		
830000	33313	46100	Subvenció Diputació difusió patrimonial	12.900,00	12.900,00		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	10.000,00	10.000,00		0,00		
830000	33341	46100	Subvenció Diputació Patrimoni natural	6.200,00	6.200,00		0,00		
830000	33812	46100	Subvenció Diputació Santes	14.500,00		13.734,00	-766,00		
830000	33311	46100	Sub. Diputació Adequació Can Marfà	0,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00	
830000	33311	46500	Subvenció Consell Comarcal Museu	11.300,00		11.423,09	123,09		
830000	33341	46700	Aportació Consorci TRSU Maresme	2.400,00		2.400,00	0,00		
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		
830000	33011	49100	Subv FEDER - Cafè Nou	11.636,70	11.636,70		0,00		
DIRECCIÓ DE CULTURA				359.136,70	310.936,70	35.557,09	-12.642,91	8.000,00	-20.642,91
DIRECCIÓ D'ESPORTS									
840000	34131	46100	Aportació Diputació Barcelona Esport de lleure	3.000,00	3.000,00		0,00		
840000	34132	46100	Subvenció Diputació - Actes al carrer Esportius	6.500,00	6.500,00		0,00		
840000	34135	46100	Aportació Diputació de Barcelona Esport adaptat	1.000,00	1.000,00		0,00		
840000	34223	46100	Aportació Diputació Barcelona piscina	5.900,00	5.900,00		0,00		
DIRECCIÓ D'ESPORTS				16.400,00	16.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CSV (Codi següent de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	37/151



DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT									
850101	32310	45030	Subv. Generalitat ensenyament	748.682,08	748.682,08				0,00
850101	32311	46100	Subvenció Programa Compl. Primera Infància	76.252,10	76.252,10				0,00
850102	32330	45030	Subv. Generalitat Escola Mnpal Musica	114.729,59	114.729,59				0,00
850102	32420	46100	Subv. Diputació-Escola	18.005,00	18.005,00				0,00
850103	32501	45030	Subv. Generalitat (Pla Entom)	21.900,00		21.900,00			0,00
850103	32710	46100	Subv. Diputació (Parcs)	1.543,25	1.543,25				0,00
850103	32620	46500	Del Consell Comarcal del Maresme(menjador escolar)	740.739,36		740.739,36			0,00
850104	32410	45031	Transf Generalitat Ensenyament - I.M. Miquel Biada	6.590.195,94	6.590.195,94				0,00
850104	32411	45031	Subv. Generalitat Programa Formació i Inserció	99.965,00		99.965,00			0,00
850104	32411	46100	Subv. DIBA Programa Formacio i Insercio	26.731,12		26.731,12			0,00
DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT				8.438.743,44	7.549.407,96	889.335,48			0,00
ÀREA GESTIÓ DE L'ESPAI PÚBLIC									
720300	44111	42090	Transf. Transport Públic	358.052,90	358.052,90				0,00
720300	44111	45080	Transf. Generalitat Millora transport urbà	587.682,70	587.682,80				0,10
720400	13011	45060	Transferència Generalitat - Dipòsit detinguts	21.476,84	21.775,07				298,23
720500	17241	46100	Subv.Diputació- Platges	19.800,00	35.868,16				16.068,16
DIRECCIÓ DE SEURETAT PÚBLICA				987.012,44	1.003.378,93	0,00			16.366,49
710100	24124	46100	Subvencio DIBA. Prog.Complementari Foment d'Ocupació.	0,00					0,00
710100	16512	46200	Subv. Ajuntament d'Argentona-Can Vilardell	21.100,00	21.100,00				0,00
710301	17221	44100	Transf. AMSA (Quotes CONGIAC)	7.900,00	7.900,00				0,00
710301	17221	46100	Subvencions Diputació-Agenda 21	1.000,00	1.000,00				0,00
DIRECCIÓ DE SERVEIS ESPAIS PÚBLICS I EQUIPAMENTS MPALS				30.000,00	30.000,00	0,00			0,00
SUBTOTAL ÀREA DE GESTIÓ DE L'ESPAI PÚBLIC				1.017.012,44	1.033.378,93	0,00			16.366,49
TOTAL CAPITOL IV TRANSF.CORRENTS (SENSE INCLoure LA PIE)				19.435.489,13	14.848.205,09	5.833.768,15	1.246.484,11	1.160.085,67	86.398,44

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

- **Subvencions Àrea Presidència**

S'han rebut majors ingressos de subvencions per part de la Diputació: per un import de 24mil€ en concepte de Fons de prestació i 14mil€ d'una subvenció complementaria del FEDER (25% del PECT).

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	38/151



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

S'han rebut majors ingressos de subvencions per part de la Generalitat: per import de 603mil€ respecte a la previsió inicial, dels quals 161mil€ son per Plans d'Ocupació, +100mil€ per projectes de contractació joves en pràctiques, +63mil€ per projectes Innovadors i experimentals, +44mil€ per projectes d'orientació professionals, +189mil€ per projectes d'inserció laboral majors de 30 i +46mil€ per la transferència per l'Impost Establiment turístic.

S'espera rebre noves subvencions de la Diputació per import de +330 mi€ pel Programa Complementari del Foment de l'Ocupació dels que encara no s'ha generat crèdit pressupostari.

Amb la informació actual, el servei ha estimat una desviació final de +13mil€.

- **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 Benestar Social per l'exercici 2019 per import de +295mil€. En global s'espera +200mil€ dels quals caldrà generar el crèdit corresponent.

El servei d'Igualtat i Ciutadania preveu ingressar una subvenció del Ministerio de 24mil€ que no estava pressupostada. En global s'espera +42mil€ dels quals caldrà generar el crèdit corresponent.

- **Subvencions Area de Serveis Personals:**

Pel que fa a les subvencions de la Direcció d'Ensejament no s'espera desviació per aquest concepte.

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.

Pel que fa a la subvenció pel finançament de l'Escoles Bressol: no s'espera desviació per aquest concepte.

Pel que fa a la subvenció de la Generalitat per la Recerca Arqueològica de 20mil€ no es rebrà. El servei gestor ja ha realitzat la retenció de crèdit per un import de 14mil€.

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

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	39/151



- **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 +16mil€ en la subvenció de la Diputació per platges.

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

CAPITOL V : INGRESSOS PATRIMONIALS

Estat Execució Març'2019						Comparativa 2019-18		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2018	VAR DR 2018-17	% VAR
Interessos de dipòsits	1.000,00	0,00	1.000,00	1.444,93	144,49%	10,90	1.434,03	13156,24%
Interessos. Ajuts de Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
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	579.000,00	0,00	579.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Lloguer pis Palau Josep Mora	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Arrendaments finques urbanes	20.370,16	0,00	20.370,16	4.767,54	23,40%	5.486,01	-718,47	-13,10%
Concessions administratives de l'IES Miquel Biada	2.479,32	0,00	2.479,32	581,82	23,47%	0,00	581,82	
Concessió servei bar Poliesportius	17.264,32	0,00	17.264,32	4.421,44	25,61%	5.095,19	-673,75	-13,22%
Concessió servei bar Piscina Municipal	7.875,00	0,00	7.875,00	3.281,25	41,67%	2.021,25	1.260,00	62,34%
Concessions administratives	326.547,00	0,00	326.547,00	510.596,65	156,36%	112.449,00	398.147,65	354,07%
Concessions adm. cementiri (drets)	11.859,69	0,00	11.859,69	62,74	0,53%	964,36	-901,62	-93,49%
Cànon concessió adm. cementiris	142.668,00	0,00	142.668,00	24.519,72	17,19%	36.966,44	-12.446,72	-33,67%
Altres explotacions Platges	166.682,84 €	0,00	166.682,84	5.419,66	3,25%	138119,24	-132.699,58	-96,08%
Explotacions del domini públic	368.109,35	0,00	368.109,35	110.225,89	29,94%	154.571,93	-44.346,04	-28,69%
Total general	1.643.855,68	0,00	1.643.855,68	665.321,64	40,47%	455.684,32	209.637,32	46,00%

L'execució del capítol és de 40,47 %, amb una liquidació de +209.637,32.-€ respecte al mateix període de l'exercici anterior.

De l'anàlisi per conceptes destaquem:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	40/151



- Altres explotacions platges: l'execució d'aquest trimestre és del 3,25%, hi ha una execució molt baixa perquè no s'han liquidat les autoliquidacions i les ingressos directes per aquest concepte del mes de març.
- Arrendament finques urbanes, amb una execució del 23,40%, s'estan liquidat d'acord amb el calendari previst.
- Concessions administratives serveis de Bar Piscina Municipal i Instal·lacions Esportives: presenten una execució del 41,67% i 25,61% respectivament, i es liquiden d'acord amb el calendari previst i sense desviació final.
- Concessions administratives: presenta una execució elevada del 156%. El detall de l'execució realitzada per conceptes es el següent:

Tercer	Concessio	DR 2016	DR2017	DR2018	Pss 2019	Execució 1r-T
Tir Esportiu	Can Canyemeres	42,37	43,05	43,52	47,00	
SABA	Parquing pl. Santa Anna	20.444,54	20.771,66	21.000,34	21.378,14	
Parquing can Recoder SA	Concessio c/ Josep A. Clavé	6,01	6,01	6,01	6,01	
Grup Tercer Món	Concessio La Peixateria	8.981,22	9.124,92	9.225,29	9.391,35	
Restaurant Can Dimes	Concessio Modul Passeig M.	22.204,40	22.559,64	22.807,80	26.099,84	25.962,98
LASAL del Varador	Concessio Modul Passeig M.	18.472,99	18.768,55	18.975,01	22.198,06	
Café Bar Turo (Cal Sastre)	Cal Sastre	17.701,53	20.862,03	20.681,40	20.805,54	10.402,74
Sistemas Imagen Publicitaria	Tanques Publicitaries	98.714,60	105.536,41	110.940,45	112.937,38	
Clear Channel	Mobiliari urbà	75.360,11	77.319,47	99.617,23	79.577,05	61.135,82
BETA SA	Concessio porció subsòl c/overlocarie	2.400,98	2.437,00	2.493,05	2.537,92	
Diversos	Diversos, (quiosc, horts, guingueta, bosc vertical)	14.837,50	30.438,00	55.111,86		598,20
Canon guingueta plaça santa anna					6.350,00	
Altres concessions (Paradise - Sport &Relax)					11.920,73	11.920,73
Altres concessions - Bosc Vertical					12.547,98	12.474,03
Josep Cantallops Vilanova	Hort Parcel·la 90				600,00	
Verdpujol SCP	Hort Can Gener				150,00	750,00
AMSA	Canon d'adscripció finques AMSA					125.723,02 (*)
Regularització 2on trimestre						261.629,13 (*)
Total		279.166,25	307.866,74	360.901,96	326.547,00	510.596,65

(*) Aquest apartat inclou ingressos duplicats per import de 261.629,13 i ingressos que corresponen a altres conceptes d'ingrés (explotacions de domini públic) per import de 125.723,02. Per tant, els ingressos reals d'aquest 1er Trimestre són 123.244,50€ que corresponen a un 37,74% d'execució.

- Explotacions del domini públic. Presenta una execució de 29,94%. Els diferents conceptes s'estan executant d'acord amb el calendari i imports previstos, el detall d'execució és el següent:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QQOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QQOR3PAQ	Pàgina	41/151



TERCER	CONCEPTE	Liq2015	Liq 2016	Pressupost 2017	Liq 2017	PRESSUPOST 2018	Liq 2018	PRESSUPOST 2019	Execucio 1T-2019
AMSA	ADSCRIPCIO FINQUES Serv D'AIGUES	120.945,42	120.945,42	120.945,42	122.880,55	120.945,42	124.232,24	126.468,42	
AMSA	DRET SUPERFÍCIE PARCEL.LA E-2 CAMÍ DE LA SERRA	19.922,53	19.922,53	19.922,53	20.241,29	19.922,53	20.463,95	22.101,07	20.693,14
AMSA	CANON UTILITACIO DIVERSOS POUS	69.701,80	91.480,64	51.948,62	47.629,24	51.948,62	1.476,87	41.788,49	
AMSA	CANON US CLAVEGUERAM	978.080,05	978.080,05	0,00	0,00	0,00	0,00		
	subtotal AMSA	1.188.649,80	1.210.428,64	192.816,57	190.751,08	192.816,57	146.173,06	190.357,98	
GENERALITAT DE CATALUNYA/	CANON ÚS CABOT i BARBA	112.188,15	111.823,32	112.188,15	111.739,44	112.188,15	114.598,53	116.024,76	29.006,19
CORP. ESP.DE TRANSPORTE	COTXERES BUS	53.267,31	62.441,74	58.099,31	58.969,80	58.099,31	59.797,64	61.726,61	60.526,56
	CANON SEMPRONIANA MARKET						4.492,10		
	CANON PARCEL.LA COOPERATIVA, 42						439,40		
	CONCESSIÓ DEMANIAL SUBSOL FINCA UA 76						136.985,00		
	TOTAL GENERAL	1.354.105,26	1.384.693,70	363.104,03	361.460,32	363.104,03	462.485,73	368.109,35	110.225,89

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica			
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)			
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		Pàgina	42/151



2.1.2.- INGRESSOS DE CAPITAL

L'execució del 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 +1,7M€, principalment per la incorporació de romanents de les subvencions de les Meses de Concertació de la Diputació de l'any 2018. La previsió actual del capítol VII és de 6.775.517,38-€.

Estat Execució Març'2019				
Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Subv. Generalitat. Biblioteques	10.800,00	0,00	10.800,00	0,00
Subv. Generalitat equipaments c/. Euskadi	21.582,00	0,00	21.582,00	0,00
Subv. Generalitat. Biblioteques	16.200,00	0,00	16.200,00	0,00
Transf. Invicat Inv. Equipaments Esportius	0,00	22.093,96	22.093,96	0,00
Total Subvencions de la Generalitat de Catalunya	48.582,00	22.093,96	70.675,96	0,00
Subv. DIBA MESES - El Café Nou	215.000,00	0,00	215.000,00	0,00
Subv. DIBA MESES Millora Equip. Usos Cívics	0,00	0,00	0,00	270.000,00
Subv. DIBA MESES - El Café Nou	0,00	97.908,58	97.908,58	0,00
Subv. DIBA MESES Inv. Equipaments Educatius	187.000,00	237.172,36	424.172,36	0,00
Subv. DIBA MESES Inversions Equip. Esportius	42.000,00	131.527,17	173.527,17	0,00
Subv. Diba MESES - Inversions Equip. Administratius	21.000,00	54.446,25	75.446,25	0,00
Subv. DIBA MESES Inversions Equipaments	0,00	175.847,22	175.847,22	0,00
Subv. Diba MESES - Inversions Equip. Administratius	7.000,00	40.236,33	47.236,33	0,00
Subv. DIBA MESES Millora Equip. Espai Jove	0,00	0,00	0,00	60.000,00
Subv. DIBA MESES Millora Via Pública i Espais Pub	230.000,00	698.097,99	928.097,99	0,00
Subv. DIBA MESES - Inversions Equip. Culturals	63.000,00	20.814,29	83.814,29	0,00
Subv. DIBA MESES Inv. Regeneració Espai Públic	0,00	0,00	0,00	212.000,00
Total DIBA Meses de Concertació	765.000,00	1.456.050,19	2.221.050,19	542.000,00

CSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	43/151



Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Subv. DIBA - Municipis Cardioprotegits	0,00	468,60	468,60	0,00
Subv DIBA Prog PLa Accio Integral Poligons	1.183.039,28	0,00	1.183.039,28	0,00
Subv. DIBA Espai Mataró a Can Xammar	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00
Subv DIBA . Programa Suport a la Inversió Local	386.000,00	0,00	386.000,00	0,00
Subv DIBA . Programa Compl Equipaments Singulars	184.000,00	16.000,00	200.000,00	0,00
Subv DIBA . Programa Suport a la Inversió Local	385.000,00	0,00	385.000,00	0,00
Subv DIBA . Programa Pla Acció Integral Polígons	0,00	30.166,33	30.166,33	0,00
Subv DIBA . Programa Suport a la Inversió Local	0,00	0,00	0,00	0,00
Subv. DIBA Programa Complem. Suport Inversió Local	115.000,00	0,00	115.000,00	0,00
Subv DIBA . Programa Suport a la Inversió Local	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
Subv. DIBA Accesibilitat Equipaments Esportius	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
Subv DIBA . Programa Suport a la Inversió Local	114.000,00	0,00	114.000,00	0,00
Subv DIBA Millora Accesibilitat als barris	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
Subv DIBA Prog Complementari Equip Bibliotecaris	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
Subv DIBA . Programa Suport a la Inversió Local	0,00	0,00	0,00	0,00
Total DIBA Projectes Diversos	3.467.039,28	146.634,93	3.613.674,21	0,00
Aportacions Privats	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
Subv. FEDER . El Café Nou	626.266,03	0,00	626.266,03	0,00
Subv. FEDER . El Café Nou	0,00	143.850,99	143.850,99	0,00
Total Transf. Fons Europeus	626.266,03	143.850,99	770.117,02	0,00
Total capitol VII - Subvencions de Capital	5.006.887,31	1.768.630,07	6.775.517,38	542.000,00

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	44/151



Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Bestretes del personal	219.025,30	0,00	219.025,30	16.756,56
Reintegrant Fons foment a la rehabilitacio	0,00	0,00	0,00	144,51
Avançaments del personal	0,00	0,00	0,00	585,00
Romanent de Tresoreria	0,00	16.793.271,78	16.793.271,78	0,00
Total capitol VIII - Actius financers	219.025,30	16.793.271,78	17.012.297,08	17.486,07
Préstecs d'ens de fora del sector públic	15.085.011,56	0,00	15.085.011,56	0,00
Total capitol IX - Passius financers	15.085.011,56	0,00	15.085.011,56	0,00

Dels préstecs pressupostats per import de 15,1M€ en el 1er trimestre no s'ha concertat cap operació.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica			
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)			
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		Pàgina	45/151



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	19.567.201,83	20.518.801,31	17.263.567,58	4.329.806,02	517.032,88	84,14%	21,10%
Deute públic	15.497.358,36	15.497.358,36	14.555.338,28	1.911.602,14		93,92%	12,34%
Protecció i promoció social	13.567.448,00	14.205.177,81	10.601.056,72	1.806.638,16	334.767,54	74,63%	12,72%
Seguretat i protecció civil	13.044.623,93	13.927.748,07	11.795.202,88	2.500.800,73	406.014,31	84,69%	17,96%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	11.586.037,69	11.586.037,69	11.287.608,30	635.853,48	122.475,45	97,42%	5,49%
Cultura	10.028.974,87	10.861.730,01	6.016.617,66	1.515.377,21	108.952,58	55,39%	13,95%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	9.601.870,17	13.309.382,34	7.609.451,09	1.884.217,93	25.886,18	57,17%	14,16%
Administració general	9.406.353,28	9.926.633,25	7.114.148,71	2.418.504,69	17.681,58	71,67%	24,36%
Esport	5.612.296,63	7.619.332,05	5.033.032,08	609.223,65	221.891,32	66,06%	8,00%
Aportació PUMSA	4.387.083,00	10.469.395,00	6.082.312,00			58,10%	0,00%
Medi ambient, jardins i sanejament	4.180.427,60	5.975.647,21	3.674.831,53	601.249,08	276.805,95	61,50%	10,06%
Administració financera i tributària	4.168.966,18	4.168.966,18	2.357.257,76	767.863,69		56,54%	18,42%
Transport públic	3.897.535,63	3.897.535,63	2.717.019,29	722.091,93		69,71%	18,53%
Foment de l'ocupació	3.152.991,83	6.019.100,07	4.871.792,66	1.267.552,53	1.956.049,54	80,94%	21,06%
Comerç, turisme i empresa	3.100.876,34	3.440.767,89	1.867.578,68	246.799,19	267.293,20	54,28%	7,17%
Enllumenat públic	2.591.985,02	3.344.398,05	2.091.641,90	255.935,62		62,54%	7,65%
Salubritat Pública	2.072.923,19	2.090.831,19	850.717,52	203.554,06		40,69%	9,74%
Aportació TCM	1.956.582,43	1.956.582,43	1.956.582,43	1.956.582,43		100,00%	100,00%
Atenció als ciutadans	1.917.816,05	1.917.816,05	1.106.059,71	257.092,16	6.457,74	57,67%	13,41%
Participació ciutadana	1.778.935,49	1.914.019,04	1.296.208,99	301.432,25	10.311,46	67,72%	15,75%
Òrgans de govern	1.682.477,40	1.682.477,40	1.430.173,17	439.632,48		85,00%	26,13%
Comunicació	1.215.414,19	1.215.414,19	1.171.481,41	774.370,37		96,39%	63,71%
Altres	906.993,04	1.015.993,04	663.034,61	163.632,31	108.105,59	65,26%	16,11%
Fons de contingència	631.319,21	589.614,25				0,00%	0,00%
Ingressos genèrics					45.439.426,54		
Total general	145.554.491,36	167.150.758,51	123.412.714,96	25.569.812,11	49.819.151,86	73,83%	15,30%

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

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	46/151



Agrupació funcional	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
Ensenyament	19.016.641,84	19.021.381,20	16.387.715,71	4.271.351,05	517.032,88	86,15%	22,46%
Deute públic	15.497.358,36	15.497.358,36	14.555.338,28	1.911.602,14		93,92%	12,34%
Protecció i promoció social	13.132.448,00	13.132.448,00	10.146.854,74	1.788.669,68	4.767,54	77,27%	13,62%
Seguretat i protecció civil	12.494.623,93	13.235.623,93	11.675.262,04	2.407.631,14	406.014,31	88,21%	18,19%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	10.203.555,38	10.203.555,38	10.208.718,45	533.129,05	122.475,45	100,05%	5,22%
Cultura	7.341.108,08	7.344.508,08	5.180.282,74	1.435.700,17	108.952,58	70,53%	19,55%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	5.979.870,17	5.979.870,17	5.030.176,17	1.031.525,29	25.886,18	84,12%	17,25%
Administració general	8.431.498,84	8.019.203,80	6.403.543,22	2.006.508,35	340,02	79,85%	25,02%
Esport	3.385.497,63	3.380.463,80	2.783.966,34	607.794,39	221.891,32	82,35%	17,98%
Medi ambient, jardins i sanejament	3.003.669,00	3.003.669,00	2.813.554,23	530.112,44	64.805,95	93,67%	17,65%
Administració financera i tributària	4.168.966,18	4.168.966,18	2.357.257,76	767.863,69		56,54%	18,42%
Transport públic	3.897.535,63	3.897.535,63	2.717.019,29	722.091,93		69,71%	18,53%
Foment de l'ocupació	3.152.991,83	6.014.217,77	4.871.792,66	1.267.552,53	1.956.049,54	81,00%	21,08%
Comerç, turisme i empresa	1.437.837,06	1.437.837,06	988.412,44	246.799,19	267.293,20	68,74%	17,16%
Enllumenat públic	1.511.034,36	1.511.034,36	1.436.460,02	236.176,80		95,06%	15,63%
Salubritat Pública	1.111.980,69	1.111.980,69	832.809,52	203.554,06		74,89%	18,31%
Aportació TCM	1.956.582,43	1.956.582,43	1.956.582,43	1.956.582,43		100,00%	100,00%
Atenció als ciutadans	1.217.816,05	1.217.816,05	1.106.059,71	257.092,16	6.457,74	90,82%	21,11%
Participació ciutadana	1.606.935,49	1.525.935,49	1.296.208,99	301.432,25	10.166,95	84,95%	19,75%
Òrgans de govern	1.682.477,40	1.682.477,40	1.430.173,17	439.632,48		85,00%	26,13%
Comunicació	1.215.414,19	1.215.414,19	1.171.481,41	774.370,37		96,39%	63,71%
Altres	906.993,04	1.015.993,04	663.034,61	163.632,31	108.105,59	65,26%	16,11%
Fons de contingència	631.319,21	589.614,25				0,00%	0,00%
Ingressos genèrics					45.439.426,54		
Total general	122.984.154,79	126.163.486,26	106.012.703,93	23.860.803,90	49.259.665,79	84,03%	18,91%

Analitzant aquest darrer quadre, l'import consignat en el pressupost actual de despeses és de 126,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 84% i una execució del 18,9%. Destaquem allò que hem indicat a les pàgines 8 a 10 d'aquest informe.

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

CSV (Codi segur de verificació)	Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
URL de verificació		JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		



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	927.316,70	927.316,70	813.825,31	184.805,63		87,76%	19,93%
3231-Escoles bressol	4.303.126,21	4.303.126,21	4.115.818,99	927.767,85	441.403,79	95,65%	21,56%
3232-Escoles infantil i primària	3.429.049,96	3.429.049,96	2.502.337,11	684.146,51		72,97%	19,95%
3233-Escola Municipal de Música de Mataró	790.702,47	790.702,47	506.733,43	240.534,06	60.142,40	64,09%	30,42%
3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	7.518.533,57	7.102.533,57	6.833.141,11	1.639.280,41	2.737,69	96,21%	23,08%
3242-Centres de Formació d'Adults	830.775,17	830.775,17	746.868,03	187.949,81	440,00	89,90%	22,62%
3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria	220.728,87	220.728,87	222.929,72	44.673,19		101,00%	20,24%
3261-Educació al llarg de la vida	279.382,53	279.382,53	190.453,95	54.797,34	12.309,00	68,17%	19,61%
3262-Transferències i subvencions	649.339,00	1.070.078,36	433.620,86	303.648,43		40,52%	28,38%
3263-Convenis de pràctiques	23.871,86	23.871,86	9.041,16	2.345,55		37,87%	9,83%
3271-Foment de la convivència ciutadana	43.815,50	43.815,50	12.946,04	1.402,27		29,55%	3,20%
Total general	19.016.641,84	19.021.381,20	16.387.715,71	4.271.351,05	517.032,88	86,15%	22,46%

El pressupost inicial destinat a Ensenyament és de 19M€. La despesa iniciada destinada a Ensenyament és del 86,2% i la despesa executada de 22,5%.

Pel què fa als ingressos, s'han previst 10,7M€, dels quals fins el moment s'han executat 517mil€.

Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

CSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	48/151



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	927.316,70	927.316,70	813.825,31	184.805,63		87,76%	19,93%
Total 3200-Planificació i administració		927.316,70	927.316,70	813.825,31	184.805,63	0,00	87,76%	19,93%
3231-Escoles bressol	32310-Servei escolar	3.253.128,06	3.253.128,06	3.259.835,31	751.301,92	339.836,91	100,21%	23,09%
	32311-Activitats complementàries	490.092,80	490.092,80	479.133,14	78.151,22	100.219,20	97,76%	15,95%
	32312-Edificis, instal. i elements de suport	559.215,35	559.215,35	376.812,54	98.276,71	897,68	67,38%	17,57%
	32313-Serveis a la petita infància no escolaritzada	690,00	690,00	38,00	38,00	450,00	5,51%	5,51%
Total 3231-Escoles bressol		4.303.126,21	4.303.126,21	4.115.818,99	927.767,85	441.403,79	95,65%	21,56%
3232-Escoles infantil i primària	32320-Edificis, instal i elements de suport d'escoles	3.429.049,96	3.429.049,96	2.502.337,11	684.146,51		72,97%	19,95%
Total 3232-Escoles infantil i primària		3.429.049,96	3.429.049,96	2.502.337,11	684.146,51	0,00	72,97%	19,95%
3233-Escola Municipal de Música de Mataró	32330-Escola Municipal de Música de Mataró	790.702,47	790.702,47	506.733,43	240.534,06	60.142,40	64,09%	30,42%
Total 3233-Escola Municipal de Música de Mataró		790.702,47	790.702,47	506.733,43	240.534,06	60.142,40	64,09%	30,42%
3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	32410-Institut Miquel Biada	7.147.616,37	6.731.616,37	6.499.763,96	1.560.866,35	2.737,69	96,56%	23,19%
	32411-Programes de Formació i Inserció	346.620,20	346.620,20	329.772,45	78.254,34		95,14%	22,58%
	32412-Coordinació Formació Professional a nivell local	24.297,00	24.297,00	3.604,70	159,72		14,84%	0,66%
Total 3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria		7.518.533,57	7.102.533,57	6.833.141,11	1.639.280,41	2.737,69	96,21%	23,08%
3242-Centres de Formació d'Adults	32420-Centre de Formació d'Adults Can Noe	620.104,15	620.104,15	575.372,93	138.388,80	440,00	92,79%	22,32%
	32421-Centres de Formació d'Adults de la Generalitat	101.171,02	101.171,02	88.878,41	20.674,50		87,85%	20,44%
	32422-Edificis, instal·lacions i elements de suport	109.500,00	109.500,00	82.616,69	28.886,51		75,45%	26,38%
Total 3242-Centres de Formació d'Adults		830.775,17	830.775,17	746.868,03	187.949,81	440,00	89,90%	22,62%
3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria	32500-Escolarització	5.000,00	5.000,00	3.885,55	658,54		77,71%	13,17%
	32501-Suport educatiu	215.728,87	215.728,87	219.044,17	44.014,65		101,54%	20,40%
Total 3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria		220.728,87	220.728,87	222.929,72	44.673,19	0,00	101,00%	20,24%
3261-Educació al llarg de la vida	32610-Centre de Formació Permanent Tres Roques	279.382,53	279.382,53	190.453,95	54.797,34	12.309,00	68,17%	19,61%
Total 3261-Educació al llarg de la vida		279.382,53	279.382,53	190.453,95	54.797,34	12.309,00	68,17%	19,61%
3262-Transferències i subvencions	32620-Transferències i subvencions	649.339,00	1.070.078,36	433.620,86	303.648,43		40,52%	28,38%
Total 3262-Transferències i subvencions		649.339,00	1.070.078,36	433.620,86	303.648,43	0,00	40,52%	28,38%
3263-Convenis de pràctiques	32631-Convenis de pràctiques	23.871,86	23.871,86	9.041,16	2.345,55		37,87%	9,83%
Total 3263-Convenis de pràctiques		23.871,86	23.871,86	9.041,16	2.345,55	0,00	37,87%	9,83%
3271-Foment de la convivència ciutadana	32710-Activitats educatives complementàries	43.815,50	43.815,50	12.946,04	1.402,27		29,55%	3,20%
Total 3271-Foment de la convivència ciutadana		43.815,50	43.815,50	12.946,04	1.402,27	0,00	29,55%	3,20%
Total general		19.016.641,84	19.021.381,20	16.387.715,71	4.271.351,05	517.032,88	86,15%	22,46%

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Planificació i administració:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 0,9M€. La despesa ha estat iniciada en un 87,8% i executada el 19,9%. Es preveu destinar a despeses de personal pràcticament en la seva totalitat.
- **Escoles Bressol:** el pressupost actual destinat a les escoles bressol és de 4,3M€. De l'import pressupostat, 3,2M€ es preveuen destinar a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 101% i executada del 23,5% amb les nòmimes de gener a març.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, el pressupost és d'1,1M€, dels quals 557 mil€ es preveuen destinar a despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles bressol, 490 mil€ a activitats complementàries a les escoles bressol i 75 mil€ al servei escolar. La despesa ha estat iniciada en un 80,5% i l'execució és del 16%.

En aquest programa hi ha dos contractes econòmicament més importants:

CSV (Codi següer de verificació)	Normativa	URL de verificació	URL de verificació	I66TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora
Signat per	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica				
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/I66TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ				
	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)				
	Pagina				
	49/151				



- El del servei d'atenció als infants de les escoles bressol (personal pel servei de vacances d'estiu, Nadal, Setmana Santa, servei de menjador i de permanències) adjudicat a la Fundació Catalana de l'Esplai pels cursos 2018-19 i 2019-20 per un import global de 686.231€.
- El de servei d'alimentació de les escoles bressol (personal i menjar pels serveis de menjador i estiu) adjudicat a Adara Seniors Service, SL pels cursos 2016-17 i 2017-18, i prorrogat pel curs 2018-2019 per un import de 175.000€ per aquest últim curs.

Durant l'any 2019 no s'ha obert el servei de Setmana Santa perquè no hi ha hagut prou demanda per part dels usuaris.

S'està oferint el servei d'infants i família a diverses escoles bressol municipals, que té un èxit important, per crear un espai comú on compartir experiències entre els infants, els pares i mares i les educadores.

Respecte als ingressos, s'han pressupostat 2,5M€, dels quals fins el moment s'han executat 441mil€. De l'import pressupostat s'han previst 1,2M€ de preus públics de quotes escoles bressol, 749mil€ de subvenció de la Generalitat, 350mil€ de preus públics de menjadors d'escoles bressol, 83mil€ de preus públics del servei d'estiu, 76mil€ del programa complementari de la Diputació de primera infància i 8mil€ a altres ingressos diversos. Els ingressos executats fins el moment són per import de 441mil€.

Tot seguit es mostra l'evolució del nombre d'alumnes a les escoles bressol:

NOMBRE PROMIG D'ALUMNES A LES ESCOLES BRESSOL:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	1r T 2019
Jornada completa		723	714	692	659	638	614	595
Mitja jornada		126	124	124	103	78	73	77
Jornada intensiva		27	29	41	81	127	166	158
TOTAL	926	876	867	857	843	843	853	830

En el següent quadre es mostra el percentatge de cobertura del servei d'escoles bressol, considerant només les despeses directes imputades a aquest programa:

COBERTURA ESCOLES BRESSOL:

	2014		2015		2016		2017		2018		2018*	
Despeses directes imputades al programa:	4.124.410,48	100%	4.118.413,47	100%	4.204.631,71	100%	4.200.196,93	100%	4.315.909,29	100%	4.315.909,29	100%
Ingressos directes imputats al programa:	2.467.869,34	59,8%	2.197.511,10	53,4%	2.204.307,71	52,4%	2.482.299,92	59,1%	1.990.386,80	46,1%	2.415.826,80	56,0%
Preus públics	1.571.590,40	38,1%	1.537.437,08	37,3%	1.514.399,01	36,0%	1.578.539,84	37,6%	1.596.315,04	37,0%	1.596.315,04	37,0%
Subvenció Diputació	891.954,64	21,6%	653.848,33	15,9%	686.013,40	16,3%	896.675,99	21,3%	391.864,97	9,1%	817.304,97	18,9%
Altres ingressos	4.324,30	0,1%	6.225,69	0,2%	3.895,30	0,1%	7.084,09	0,2%	2.206,79	0,1%	2.206,79	0,1%
Diferència - aportació municipal	1.656.541,14	40,2%	1.920.902,37	46,6%	2.000.324,00	47,6%	1.717.897,01	40,9%	2.325.522,49	53,9%	1.900.082,49	44,0%

(*) en aquesta columna hi ha els ingressos de la Diputació que s'haurien d'haver ingressat el 2018, però finalment una part es reconeixerà i cobrarà l'any 2019.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica	Pàgina	50/151
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



- **Escoles infantil i primària:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 3,4M€, i presenta un nivell de despesa iniciada el 73% i una execució del 20%. Les despeses d'aquest programa són pel manteniment dels centres escolars d'infantil i primària, tant els consums i neteja, com el personal responsable dels centres (auxiliars de serveis i/o conserges).

De l'import pressupostat, 719mil€ es preveuen destinar a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 102,1% i executada del 23,5% amb les nòmines de gener a març.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, el pressupost és de 2,7M€ que es preveu destinar a les despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles, amb un nivell de despesa iniciada del 65,2% i executada del 19%.

- **Escola municipal de Música:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 791mil€ 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 64,1% i l'execució és del 30,4%.

En aquest programa hi ha un contracte pel servei públic de direcció, docència i vigilància de l'Escola Municipal de Música de Mataró, adjudicat a Musicop, SCCL, pels cursos 2017-2018 i 2018-2019 per un import global de 1.530.438€.

Respecte als ingressos, s'han pressupostat 426mil€, dels quals 311mil€ de preus públics de quotes de l'escola de música i tallers de música i 115mil€ de subvenció de la Generalitat. Fins el moment s'han executat ingressos per import de 60mil€.

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

NOMBRE PROMIG D'ALUMNES A L'ESCOLA DE MÚSICA:

2013	2014	2015	2016	2017	2018	1r T 2019
754	774	836	764	750	780	796

En el següent quadre es mostra el percentatge de cobertura del servei d'escola de música, considerant només les despeses directes imputades a aquest programa:

COBERTURA ESCOLA DE MÚSICA:

	2014		2015		2016		2017		2018	
Despeses directes imputades al programa:	519.673,27	100%	588.080,43	100%	665.273,48	100%	735.196,22	100%	776.349,74	100%
Ingressos directes imputats al programa:	295.209,54	56,8%	380.357,26	64,7%	301.034,61	45,2%	360.155,95	49,0%	401.010,16	51,7%
Preus públics	260.604,82	50,1%	269.337,89	45,8%	265.224,52	39,9%	262.685,75	35,7%	286.135,70	36,9%
Subvenció Generalitat		0,0%	78.096,59	13,3%	0,00	0,0%	61.785,39	8,4%	114.729,59	14,8%
Subvenció Diputació	33.745,00	6,5%	32.264,00	5,5%	35.419,00	5,3%	35.527,00	4,8%		0,0%
Altres ingressos	859,72	0,2%	658,78	0,1%	391,09	0,1%	157,81	0,0%	144,87	0,0%
Diferència - aportació municipal	224.463,73	43,2%	207.723,17	35,3%	364.238,87	54,8%	375.040,27	51,0%	375.339,58	48,3%

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	51/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



- **Educació secundària obligatòria i postobligatòria:** el pressupost actual és de 7,1M€. De l'import pressupostat, 6,4M€ corresponen a despeses de personal. El nivell de despesa iniciada és del 100,5% i l'execució del 23,5% amb les nòmines de gener a març. Respecte a la resta de despeses corrents, amb un pressupost de 0,7M€, la despesa iniciada és del 54,7% i l'execució del 19,1%.

Per subprogrames:

- A l'Institut Miquel Biada s'hi preveuen destinar 6,7M€, amb un nivell de despesa iniciada del 96,6% i una execució del 23,2%. D'aquest import, 6,1M€ per a despeses de personal i 0,6M€ a la resta de despeses corrents dels quals 232mil€ a consums i neteja de l'Institut, 113mil€ a subministraments de materials pràctics escolars, 80mil€ per al manteniment d'equips i de sistemes informàtics, 69mil€ a despeses de manteniment i conservació de l'edifici, 40mil€ a prestacions de serveis, 29mil€ a despeses de transport i la resta, 44mil€ a altres despeses diverses.
- Als Programes de Formació i Inserció s'hi preveuen destinar 347 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 95,1% i una execució del 22,6%. D'aquest import, 316mil€ es preveuen destinar a despeses de personal i 30mil€ a la resta de despeses corrents destinades a prestacions de serveis, subministraments i altres dels PQPI.
- A la Coordinació de la formació professional a nivell local s'hi preveuen destinar 24 mil€, amb un nivell de despesa iniciada d'un 14,8% i una execució d'un 0,7% per a prestacions de serveis, difusió d'activitats i manteniment informàtic.

Respecte als ingressos, s'han pressupostat 7M€, dels quals 6,6M€ de subvenció de la Generalitat a destinar a l'Institut Miquel Biada, 233mil€ de preus públics quotes assegurances alumnes de Biada i 127mil€ de subvencions de la Generalitat i la Diputació per al programa de formació i inserció. Fins el moment pràcticament no hi ha ingressos executats..

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

NOMBRE PROMIG D'ALUMNES INSTITUT MIQUEL BIADA:

Curs 2011-2012	Curs 2012-2013	Curs 2013-2014	Curs 2014-2015	Curs 2015-2016	Curs 2016-2017	Curs 2017-2018	Curs 2018-2019	1r T 2019
1.207	1.290	1.365	1.345	1.366	1.385	1.360	1.315	1.239

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

NOMBRE ALUMNES PER GRUPS INSTITUT MIQUEL BIADA:

	Curs 18-19 (oct.)	Curs 18-19 (31/03)
ESO	386	387
Batxillerat	177	169
Cicles formatius	668	630
Curs pont CFM a CFS	26	21
PFI	58	32
TOTAL	1.315	1.239

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	52/151



En el següent quadre es mostra el percentatge de cobertura de l'Institut Miquel Biada, considerant només les despeses directes imputades a aquest programa:

COBERTURA INSTITUT MIQUEL BIADA:												
	2014		2015		2016		2017		2018		2018*	
Despeses directes imputades al programa:	6.025.401,20	100%	5.989.991,45	100%	6.307.033,62	100%	6.553.521,19	100%	6.923.287,43	100%	6.923.287,43	100%
Ingressos directes imputats al programa:	5.201.796,89	86,3%	6.098.778,75	101,8%	5.971.965,64	94,7%	6.004.459,85	91,6%	7.473.554,37	107,9%	6.895.191,85	99,6%
Preus públics	188.423,08	3,1%	186.636,24	3,1%	204.061,35	3,2%	213.606,06	3,3%	230.469,59	3,3%	230.469,59	3,3%
Subvenció Generalitat	5.009.788,34	83,1%	5.906.620,31	98,6%	5.742.044,72	91,0%	5.773.403,41	88,1%	7.237.929,06	104,5%	6.659.566,54	96,2%
Subvenció Europea	0,00	0,0%	0,00	0,0%	20.050,00	0,3%	6.962,00	0,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Altres ingressos	3.585,47	0,1%	5.522,20	0,1%	5.809,57	0,1%	10.488,38	0,2%	5.155,72	0,1%	5.155,72	0,1%
Diferència - aportació municipal	823.604,31	13,7%	-108.787,30	-1,8%	335.067,98	5,3%	549.061,34	8,4%	-550.266,94	-7,9%	28.095,58	0,4%

(*) Al 2018 s'ha rebut en concepte de Subvenció de la Generalitat d'exercicis anteriors un import de 578.362,52€

- **Centres de formació d'adults:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 831 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 89,9% i una execució del 22,6%. Es preveuen destinar principalment a les despeses de personal (717 mil€), a consums i neteja de les escoles d'adults (110 mil€) i despeses en difusió, manteniment informàtic i altres (4mil€).

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

Respecte als ingressos, consten pressupostats 42mil€, dels quals 24mil€ en concepte de preus públics i 18mil€ en concepte de subvenció de la Diputació, no executats fins el moment.

- **Vigilància compliment escolaritat obligatòria:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 221 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 101% i l'execució del 20,2%. Respecte als ingressos, consten pressupostat 22mil€ en concepte de subvenció de la Generalitat, no executats fins el moment.

De l'import pressupostat, 56mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 99,6% i executada del 24,3% amb les nòmines de gener a març. Pel què fa a la resta de despeses corrents, el pressupost és de 165mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 101,5% i executada del 18,9%. Per subprogrames:

- A Escolarització (OME), s'hi preveuen destinar 5mil€ per a despeses de difusió, amb un nivell de despesa iniciada del 77,7% i executada del 13,2%,
- A Suport educatiu, s'hi preveuen destinar 216 mil€, amb despesa iniciada en el 101,5% i executada del 20,4%. D'aquest import 56mil€ per a despeses de personal i la resta, 160mil€ a prestacions de serveis del Pla educatiu d'Entorn (reforç escolar a primària i secundària, patis oberts a les escoles, Mostra de Teatre infantil i juvenil, Esport i Lleure, entre d'altres).

CSV (Codi següent de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	53/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



- **Educació al llarg de la vida:** el pressupost actual destinat a aquest programa, que és el CFP Tres Roques, és de 279 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 68,2% i una execució del 19,6%. D'aquest import, 186mil€ corresponen a despeses de personal, amb despesa iniciada del 92,8% i executada el 21,2% amb les nòmines de gener a març. Pel què fa a la resta, 85mil€ es preveuen destinar a prestacions de serveis, 6mil€ a difusió i 2mil€ a altres despeses.

Respecte als ingressos, consten pressupostats 77mil€ en concepte de preus públics del CFP Tres Roques. Fins el moment s'han executat 12mil€.

Tot seguit es mostra l'evolució del nombre d'alumnes del Centre Tres Roques:

NOMBRE PROMIG D'ALUMNES AL CENTRE TRES ROQUES:

2013	2014	2015	2016	2017	2018	1r T 2019
529	507	516	492	480	518	452

- **Transferències i subvencions:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 1,1M€. Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en 420mil€ amb generació de crèdit destinada a ajuts de menjador escolar, finançats pel Consell Comarcal del Maresme.

De l'import pressupostat es preveuen destinar 740 mil€ a ajuts en els menjadors escolars finançats pel 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; 130 mil€ a ajuts per a escoles bressol; 5 mil€ a subvencions per al manteniment dels menjadors dels centres escolars i 61 mil€ a altres aportacions d'Ensenyament (ajuts transport, nominatives i quotes). El nivell de despesa iniciada és del 40,5% i una execució del 28,4%.

- **Foment de la convivència ciutadana:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 44 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 29,6% i una execució del 3,2%.

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

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

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Intervenció)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	54/151



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	15.497.358,36	15.497.358,36	14.555.338,28	1.911.602,14		93,92%	12,34%
Total general	15.497.358,36	15.497.358,36	14.555.338,28	1.911.602,14	0,00	93,92%	12,34%

El pressupost actual destinat al programa de Deute Públic és de 15,5M€, amb una despesa autoritzada del 93,92% i una execució del 12,34% respecte el pressupost actual.

En el següent quadre es mostra el detall:

Descripció de la partida	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
Interessos préstecs interiors	1.724.264,79	1.724.264,79	899.868,55	125.689,78		52,19%	7,29%
Interessos per operacions de tresoreria	99.000,00	99.000,00	1.349,99	1.349,99		1,36%	1,36%
Interessos de demora	13.839,23	13.839,23				0,00%	0,00%
Cap. III Despeses Financeres	1.837.104,02	1.837.104,02	901.218,54	127.039,77	0,00	49,06%	6,92%
Amortit. Préstecs ens fora s.p.	13.660.251,34	13.660.251,34	13.654.119,74	1.784.562,37		99,96%	13,06%
Cap. IX Passius Financers	13.660.251,34	13.660.251,34	13.654.119,74	1.784.562,37	0,00	99,96%	13,06%
Total General	15.497.355,36	15.497.355,36	14.555.338,28	1.911.602,14	0,00	93,92%	12,34%

Cal considerar que per aquests capítols III i IX, a principi de l'exercici es comptabilitzen totes les AD's per les previsions d'interessos i amortitzacions dels préstecs i es van reconeixent les obligacions d'acord amb el quadre de venciments de cada préstec.

El capítol III contempla la previsió d'interessos tant d'operacions de préstec a llarg termini com a curt termini (pòlisses de tresoreria), així com els interessos de demora per retorn d'ingressos indeguts i d'altres. El pressupost es va calcular amb un interès de l'euríbor de l'1% i un fix del 2,5% per el nou endeutament. Durant el primer trimestre l'evolució de l'euríbor ha estat negativa i es preveu que continuï sent inferior a la previsió que es va fer en la confecció del pressupost. Tenint en compte que la composició actual de la cartera d'operacions a llarg termini és d'un 31% a tipus fix i un 69% a tipus variable i donat que els tipus d'interès es preveuen inferiors als considerats en el moment de fer el pressupost podríem preveure un estalvi en les despeses financeres al voltant de 0,5M€.

Pel que fa a la concertació d'operacions de tresoreria, en l'elaboració de pressupost vam preveure un límit de 18milions d'euros a un tipus mig del 1%, durant el primer trimestre s'han concertat totes les pòlisses de crèdit necessàries, d'acord amb el pla de tresoreria per l'exercici 2019, per un import total de 14milions i amb uns tipus d'interès molt baixos i en la seva majoria per sota dels tipus màxims fixats per prudència financera, pel què es preveu que en aquesta partida també hi pugui haver un estalvi.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	55/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



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	2.360.538,02	2.360.538,02	2.101.513,53	478.956,42		89,03%	20,29%
2311-Atenció a la infància	1.384.392,93	1.384.392,93	843.302,01	220.179,36		60,91%	15,90%
2312-Atenció a la gent gran	471.527,98	471.527,98	244.456,73	27.616,85		51,84%	5,86%
2313-At.persones dependència i accessib.universal	5.473.384,79	5.473.384,79	4.642.321,37	631.648,83		84,82%	11,54%
2314-Promoció social	1.474.471,33	1.474.471,33	1.217.272,55	242.057,88	4.767,54	82,56%	16,42%
2315-Atenció a joves	510.566,29	510.566,29	400.975,18	83.170,20		78,54%	16,29%
2316-Promoció de la igualtat de gènere	270.115,13	270.115,13	60.837,93	14.580,39		22,52%	5,40%
2317-Atenció nova ciutadania	801.512,65	801.512,65	583.776,96	72.850,20		72,83%	9,09%
2318-Cooperació internacional	385.938,88	385.938,88	52.398,48	17.609,55		13,58%	4,56%
Total general	13.132.448,00	13.132.448,00	10.146.854,74	1.788.669,68	4.767,54	77,27%	13,62%

El pressupost actual destinat a protecció i promoció social és de 13,1M€. La despesa iniciada és de 10,1M€ (77,3%) i la despesa executada d'1,8M€ (13,6%). Pel què fa als ingressos, s'han previst 4,8M€ que fins el moment no han estat executats.

De les despeses pressupostades, 5,2M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 94,8% i una execució del 22,2% amb les nòmimes 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	930.172,21	1.088.927,91	250.744,12		117,07%	26,96%
2313115-002-Telealarma	160.586,26				0,00%	0,00%
2313115-005-Transport adaptat	163.677,95				0,00%	0,00%
2313115-006-Altres desp Agència d'atenció persones dependència	174.162,61	35.057,89	5.057,89		20,13%	2,90%
2313115-007-Menjador	61.310,49				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				0,00%	0,00%
2313117-001-Servei at. Domiciliària - dependència	2.712.274,78	2.516.972,87	279.871,59		92,80%	10,32%
2313117-002-Servei at. Domiciliària - social	989.433,12	911.362,70	95.975,23		92,11%	9,70%
Total general	5.292.497,42	4.642.321,37	631.648,83	0,00	87,72%	11,93%

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	56/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



- **Residència Sant Josep:** l'import consignat en el pressupost 2019 és de 90mil€, despesa iniciada en la seva totalitat però no executada. El protocol addicional signat el 28 de juny de 2017 reduïa l'aportació municipal al finançament de la Residència de 130.000€ a 90.000€, però afegia que si existia desequilibri econòmic per causes externes a la gestió (en aquest cas cost de personal superior al del conveni del sector) l'aportació es podria augmentar fins a 130.000€.
- **Servei d'Atenció domiciliària:** l'import consignat en el pressupost 2019 és de 2,7M€ per al SAD dependència i 1M€ per al SAD social, en conjunt 3,7M€. Suposa un increment respecte a la despesa executada en el 2018 al voltant de 60mil€ i respecte al pressupost inicial d'aquell any de 0,3M€. 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 2019 és de 2,8M€ en el SAD dependència i 0,9M€ en el SAD social, en conjunt per import de 3,7M€. Si es compleix aquesta previsió, el pressupost d'aquest servei en conjunt es preveu ajustat per cobrir la despesa de l'exercici.

En el mes de maig del 2017 va entrar en vigor un el contracte actual 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%

Respecte a les hores prestades, tot seguit es mostra el quadre d'evolució de les hores prestades d'aquest servei, incloent la previsió d'hores per al 2019:

EVOLUCIÓ HORES PRESTADES SERVEI D'ATENCIÓ DOMICILIÀRIA:

	2015	2016	2017	2018	Previsió 2019	% VAR.18-19
Dependència	117.099,00	134.043,20	150.222,50	158.462,00	165.290	4,31%
Social	49.193,75	53.146,05	55.058,25	58.387,75	55.357	-5,19%

CSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		57/151



Hores del SAD dependència: el servei gestor indica que havien tingut un creixement d'un 5,5% en el 2018 respecte l'any anterior, però aquest any sembla que tendeixen a estabilitzar-se. Tot i que els usuaris continuen creixent perquè la població s'envelleix, en els darrers mesos s'han produït força baixes d'usuaris de nivell III, que és el grau que comporta més hores i les noves sol·licituds de prestació del servei són majoritàriament d'usuaris de grau I i grau II que demanen menys hores.

Hores del SAD social: el servei de Benestar Social ens informa que es prescriuen noves hores de SAD social segons baixes que es van produint.

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	2019
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	2.184.818,80
Ingressos SAD social	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.362,10	457.516,95	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	1.727.301,85
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	2.111.697,38	2.184.818,80
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	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	1.481.084,00
SAD Dependència - Liquidació definitiva Exercici anterior		65.113,33		192.121,34		76.261,37	202.137,43	246.217,85
Diferència ingressos pressupostats / ingressos liquidats - previstos		65.113,33	-113.384,55	232.657,94	-451.117,91	128.416,21	2.137,43	0,00
% despesa finançada amb subvenció	66,00%	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	3.199.541,48	3.310.331,52
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	3.641.864,25	3.701.707,90
Despeses SAD social						905.472,01	979.264,07	989.433,12
Despeses SAD dependència						2.452.696,53	2.662.600,18	2.712.274,78

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	58/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



Els ingressos previstos per al 2019 són d'1,5M€ pel SAD dependència i 458mil€ pel SAD social. A més cal tenir en compte els ingressos pressupostats en el 2019 corresponents a la liquidació definitiva de l'exercici 2018 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 2019 més els ingressos corresponents a la liquidació definitiva de l'exercici 2018, la despesa a justificar és de 3,3M€ però se'n justificarà 3,7M€.

Per a l'exercici 2020, quan la Generalitat realitzi la liquidació del 2019 haurà d'ingressar per l'augment del SAD dependència, el 66% de la despesa finançada amb subvenció, per import aproximat de 107mil€

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 2019 és de 167mil€ que es preveuen destinar als consums i neteja de l'edifici de Benestar Social (146mil€) i el manteniment d'aplicacions informàtiques de Serveis Socials (21mil€), amb despesa iniciada del 66,6% i executada el 17,9%.
- **Atenció a la infància:** el pressupost de despeses del 2019 és de 306mil€ que es preveuen destinar a prestacions de serveis i subvencions per als centres oberts (151mil€), 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 (61mil€). La despesa iniciada és del 15,1% i l'execució del 8,6%. Els ingressos pressupostats en aquest programa són per import de 361mil€ principalment per subvencions de la Generalitat, no executats fins el moment
- **Atenció a la gent gran:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 472mil€ que es preveuen destinar principalment a les despeses dels casals de gent gran. La despesa iniciada és del 73,3% i l'execució de l'1,5%.
- **Accessibilitat universal:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 181mil€ que es preveuen destinar a subvencions i convenis d'accessibilitat universal (172mil€) i prestacions de serveis d'accessibilitat (9mil€). No hi ha despesa iniciada ni executada fins el moment.
- **Promoció social:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 853mil€ 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 ajuts socials de promoció social (107mil€), el servei de menjador social (69mil€), despeses d'habitatges socials (37mil€), lloguer del local del banc dels aliments (21mil€), consums i neteja d'edificis de promoció social (18mil€) i subvencions i convenis del centre de promoció social (21mil€). La despesa iniciada és del 63,7% i l'execució del 8,3%. Consten ingressos pressupostats en aquest programa per import de 476mil€ per subvencions de la Generalitat i la Diputació pràcticament no executats fins el moment.

CSV (Codi segur de verificació)	I6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	59/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/I6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



- **Atenció als joves:** el pressupost de despeses del 2019 és de 511mil€ que es preveuen destinar a la contractació de serveis de dinamització i participació juvenil (380mil€), el contracte del servei d'informació juvenil (34mil€), els lloguers de l'espai jove del C. Teià i del local del casal de joves del carrer Picasso (45mil€) i els consums i neteja dels casals de joves (51mil€). La despesa iniciada és del 78,5% i l'execució del 16,3%. Consten ingressos pressupostats en aquest programa per import de 99mil€ per subvencions del Ministeri, de la Generalitat i de la Diputació, no executats fins el moment.
- **Promoció igualtat de gènere:** el pressupost de despeses del 2019 és de 270mil€ que es preveuen destinar a convenis i subvencions, prestacions de serveis i altres despeses d'informació i assessorament de dona (229mil€) i el lloguer i neteja del servei de dona (42mil€). La despesa iniciada és del 22,5% i l'execució del 5,4%.
- **Atenció nova ciutadania:** el pressupost de despeses del 2019 és de 509mil€ 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 (385mil€) i prestacions de serveis d'acollida (33mil€). La despesa iniciada és del 56,5% i pràcticament no hi ha despesa executada. Consten ingressos pressupostats en aquest programa per import d'11mil€ per subvenció de la Generalitat.
- **Cooperació internacional:** el pressupost de despeses per al 2019 és de 341mil€. Prové del càlcul del 0,6% dels ingressos propis de l'Ajuntament destinats a la Cooperació Internacional. Fins el moment pràcticament no s'ha iniciat (2,1%) ni executat despesa (1,9%). Les aportacions als projectes nous i de seguiment de 2019 estan en fase d'estudi i aprovació i s'executaran durant el segon i tercer trimestre en funció del tancament i finalització dels projectes iniciats a l'exercici anterior.

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	3.520.523,59	3.520.523,59	3.587.156,74	788.825,95		101,89%	22,41%
1322-Seguretat ciutadana i civisme	4.342.732,37	4.342.732,37	4.186.161,84	889.166,03	177.837,45	96,39%	20,47%
1331-Seguretat viària	3.541.503,41	4.282.503,41	2.969.508,58	539.294,08	177.724,14	69,34%	12,59%
1341-Mobilitat urbana i sostenible	830.850,04	830.850,04	759.988,58	153.715,13		91,47%	18,50%
1351-Protecció civil	254.514,52	254.514,52	172.446,30	36.629,95		67,75%	14,39%
1361-Servei de prevenció d'incendis	4.500,00	4.500,00			50.452,72	0,00%	0,00%
Total general	12.494.623,93	13.235.623,93	11.675.262,04	2.407.631,14	406.014,31	88,21%	18,19%

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	60/151



El pressupost actual de despeses destinat a seguretat i protecció civil és de 13,2M€. Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en 0,7M€ principalment amb transferència de crèdit de despeses de personal d'altres programes. La despesa iniciada és d'11,7M€ (88,2%) i la despesa executada de 2,4M€ (18,2%).

Pel què fa als ingressos, s'han previst 1,1M€, dels quals 713mil€ de la taxa de retirada de vehicles de la via pública, 286mil€ de sancions de Servei Jurídic de Via Pública, 27mil€ de preus públics de les franges d'urbanitzacions, 21mil€ de transferència de la Generalitat del Dipòsit de detinguts i 4mil€ de preus públics per assistència a sessions de denúncies de trànsit. Fins el moment s'han executat ingressos per import de 406mil€.

De l'import pressupostat, 11,4M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 95,6% i una execució del 19,8% 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 d'1,8M€, amb un nivell de despesa iniciada del 41,4% i executada del 8,4%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Administració Gral. de la Seguretat:** el pressupost de despeses del 2019 és de 200mil€ que es preveuen destinar principalment a les despeses de consums (131mil€) i neteja de l'edifici de via pública (54mil€), les assegurances dels vehicles de policia (10mil€) i el manteniment d'aplicacions informàtiques de seguretat (5mil€). La despesa iniciada és del 89,9% i l'execució del 22%. Els ingressos pressupostats en aquest programa per import de 21mil€ corresponen a la subvenció de la Generalitat per al dipòsit de detinguts, no executats fins el moment.
- **Seguretat ciutadana i civisme:** el pressupost de despeses del 2019 és de 265mil€ que es preveuen destinar a despeses diverses de la Policia: vestuari (131mil€), manteniments diversos (37mil€), manteniment dels vehicles i de maquinària (45mil€), estudis i projectes (18mil€), defensa jurídica (14mil€), serveis de traducció jurada (6mil€), gestió d'expedients (6mil€) i altres (8mil€). La despesa iniciada és del 52,8% i l'execució de l'11,4%. La baixa execució es deu principalment a què no s'ha realitzat despesa en concepte de vestuari perquè el contracte adjudicat recentment està pendent de formalitzar. Els ingressos pressupostats en aquest programa per import de 286mil€ corresponen a sancions del servei jurídic de via pública, executades en 178mil€.
- **Seguretat viària:** el pressupost de despeses del 2019 és de 764mil€ que es preveuen destinar al servei de grua (758mil€), 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 758mil€. 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:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	61/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



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	539.142,07	887.062,20	-347.920,13	-64,53% 27,6% si considerem els ingressos del 4t-2018 (156,011,79€) que es comptabilitzaran el 2019
2019	750.169,26	757.730,50	-7.561,24	-1,01% -27,5% si no considerem els ingressos del 4t-2018 (156,011,79€) comptabilitzats el 2019

Actualment la despesa es gestiona a través d'una encomana de gestió a la societat municipal PUMSA per a la prestació de serveis de retirada de vehicles de la via pública amb grua i gestió del dipòsit de vehicles municipal, d'acord amb el decret 11022/2018, de 21 de desembre i que s'ha incorporat al contracte programa amb la societat. A canvi, l'Ajuntament ha d'abonar a Pumsa les despeses de grua, dipòsits, personal i lloguer.

D'acord amb la informació facilitada pel servei gestor, les despeses per a l'exercici 2019 pels conceptes indicats, s'han previst en 758mil€. Fins el moment no consta despesa executada perquè la liquidació es realitza amb periodicitat trimestral i a la data d'aquest informe la societat encara no ha presentat la liquidació corresponent al primer trimestre. Es preveu que la despesa del primer trimestre serà per import de 189mil€.

En el següent quadre es mostra el detall de la despesa separant els dos conceptes:

DETALL PREVISIÓ DESPESES GRUA 2019

Concepte	Despesa
Servei retirada vehicles via pública	426.808,50
Gestió dels dipòsits	330.922,00
DESPESES TOTAL PREVISTA 2019	757.730,50

A la data d'aquest informe l'empresa PUMSA ha facilitat les dades corresponents als ingressos recaptats directament per la societat el primer trimestre per import de 155mil€. Aquests ingressos són inferiors un -11,85% respecte el primer trimestre de l'exercici 2018.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	62/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



Pel què fa als ingressos recaptats directament per l'Ajuntament el primer trimestre del 2019, el servei gestor indica que han estat de 20mil€, inferiors un -29,9% respecte el primer trimestre de l'exercici 2018.

Amb aquests càlculs, la projecció d'ingressos de l'exercici 2019 s'ha previst en 594mil€ incloent tant els ingressos recaptats per PUMSA com pel propi Ajuntament. Cal afegir els ingressos corresponents al 4t trimestre del 2018 comptabilitzats en el 2019 per import de 156mil€. En total resulten ingressos per import de 750mil€.

En el següent quadre es mostra el superàvit previst per a l'exercici 2019 si es manté la previsió actual:

DÈFICIT O SUPERÀVIT PREVIST PER A L'EXERCICI 2019

	Pressupost 2019	Previsió 2019 (*)	DÈFICIT/SUPERÀVIT
INGRESSOS	712.847,88	750.169,26	37.321,38
DESPESES	757.730,50	757.730,50	0,00
DÈFICIT/SUPERÀVIT	-44.882,62	-7.561,24	37.321,38

(*) inclouen 156.079,11€ del 4t.T 2018. Sense considerar aquests ingressos dèficit de 119mil€

D'acord amb el quadre anterior, si considerem la previsió d'ingressos incloent també els ingressos corresponents al 4t trimestre del 2018, obtenim un superàvit de 37mil€. **Sense considerar els ingressos de l'exercici 2018 comptabilitzats en el 2019 obtindríem dèficit per import -119mil€.**

- **Mobilitat urbana i sostenible:** el pressupost de despeses del 2019 és de 495mil€ que es preveuen destinar principalment a les despeses manteniment de la senyalització viària i semàfors (456mil€) i el consum elèctric dels semàfors (38mil€). La despesa iniciada és del 84,3% i l'execució del 14,7%.
- **Protecció Civil:** el pressupost de despeses del 2019 és de 81mil€ que es preveuen destinar principalment al conveni de prevenció en protecció civil amb la Creu Roja (55mil€), despeses de manteniment de maquinària (10mil€), mesures de protecció per a actes públics (7mil€), estudis i projectes de prevenció i planificació en seguretat (5mil€), formació en autoprotecció (1mil€) i altres despeses en protecció civil (3mil€). La despesa iniciada és del 9,7%, no executada fins el moment.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	63/151



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	40.468,11	40.468,11			21.453,33	0,00%	0,00%
1621-Recollida de residus	2.816.907,75	2.816.907,75	2.927.347,71	218.431,65	101.022,12	103,92%	7,75%
1622-Gestió de residus sòlids urbans	384.253,50	384.253,50	361.674,35	19.120,87		94,12%	4,98%
1623-Tractament de residus	3.130.241,21	3.130.241,21	3.088.011,58	14.044,01		98,65%	0,45%
1631-Neteja viària	3.831.684,81	3.831.684,81	3.831.684,81	281.532,52		100,00%	7,35%
Total general	10.203.555,38	10.203.555,38	10.208.718,45	533.129,05	122.475,45	100,05%	5,22%

El pressupost actual destinat als programes de recollida, tractament de brossa i neteja viària és de 10,2M€. La despesa s'ha iniciat en la seva totalitat i la despesa executada de 0,5M€ (5,2%). Pel què fa als ingressos, s'han previst 8,5M€ dels quals fins el moment s'han executat 122mil€.

D'aquest import 50mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 99,6% i una execució del 22,2% amb les nòmines de gener a març. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

En el full adjunt es mostra el quadre amb el detall d'aquests programes per conceptes (sense les despeses de personal), que també inclou el concepte d'amortització dels vehicles de neteja i recollides que està pressupostat en el capítol VI (1,4M€) i el concepte de neteja de les platges que està pressupostat a la classificació Medi Ambient, jardins i sanejament (205mil€).

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	64/151



1. DESPESES: neteja, recollida i tractament brossa

	2014	2015	2016	2017	2018	2019								
	Obligacions totals 2014	Var.Oblig 14-15	Obligacions totals 2015	Var.Oblig 15-16	Obligacions totals 2016	Var.Oblig 16-17	Obligacions totals 2017	Var.Oblig 17-18	Obligacions totals 2018	Pss. actual per al 2019	A's 2019	Oblig. març 2019	% A's s/ pss. 2019	% oblig. s/ pss. 2019
Neteja (*)														
Neteja viària + neteja mercats	3.474.191,13	4,87%	3.643.362,01	-1,21%	3.599.341,20	7,35%	3.863.874,15	-1,75%	3.796.335,77	3.858.968,29	3.858.968,29	283.278,51	100,00%	7,94%
Neteja platges	164.657,03	23,78%	203.811,74	3,20%	210.327,82	1,28%	213.022,88	-4,10%	204.290,99	205.087,24	205.087,24	5.854,19	100,00%	2,85%
Capítol VI (part amortització)	271.018,31	-15,46%	229.119,45	-0,65%	227.625,40	38,07%	314.289,40	-8,43%	287.783,32	400.531,80	300.531,80	37.116,37	75,03%	9,27%
Total Neteja	3.909.866,47	4,25%	4.076.293,20	-0,96%	4.037.294,42	8,77%	4.391.186,43	-2,34%	4.288.410,06	4.464.587,33	4.364.587,33	326.249,07	97,6%	7,31%

	2014	2015	2016	2017	2018	2019								
	Obligacions totals 2014	Var.Oblig 14-15	Obligacions totals 2015	Var.Oblig 15-16	Obligacions totals 2016	Var.Oblig 16-17	Obligacions totals 2017	Var.Oblig 17-18	Obligacions totals 2018	Pss. actual per al 2019	A's 2019	Oblig. març 2019	% A's s/ pss. 2019	% oblig. s/ pss. 2019
Recollides (*)														
Recollida de brossa convencional+orgànica+voluminosos	2.218.180,53	-10,72%	1.980.283,87	-9,98%	1.782.608,55	7,25%	1.911.845,76	-1,64%	1.880.425,47	1.940.656,85	2.040.656,85	147.450,59	105,15%	7,60%
Recollides selectives (inclou transferència rec.selectives fins 2013)														
	804.490,09	1,84%	819.266,90	-8,72%	747.825,41	-2,26%	730.896,06	1,53%	742.067,58	764.951,53	764.951,53	69.235,07	100,00%	9,05%
Capítol VI (part amortització)	682.336,62	13,60%	775.120,68	-5,26%	734.339,73	1,97%	748.788,26	3,84%	777.567,24	998.880,60	795.288,14	67.184,53	79,62%	6,73%
Subtotal contracte neteja i recollida. (nou contracte a partir set. 2014)	7.614.873,71	0,47%	7.650.964,65	-4,56%	7.302.068,11	6,58%	7.782.716,51	-1,21%	7.688.470,37	8.169.076,31	7.965.483,85	610.119,26	97,51%	7,47%
Deixalleries	241.950,74	1,22%	244.901,02	-2,36%	239.113,56	0,76%	240.934,48	-1,77%	236.680,40	299.860,90	300.446,34	585,44	100,20%	0,20%
Transferència recollides selectives	61.722,14	8,15%	66.754,59	7,59%	71.823,81	2,81%	73.844,21	13,03%	83.464,67	84.015,89	94.455,85		112,43%	0,00%
Assistència tècnica recollida brossa	25.566,60	37,61%	35.182,33	22,87%	43.229,68	-23,22%	33.193,20	24,62%	41.364,40	34.471,08	11.490,36	7.472,75	33,33%	21,68%
Altres despeses campanyes, neteja abocadors, abocador de Les Valls, mobiliari urbà, estudis	104.780,51	-64,66%	37.034,06	0,00%	37.034,06	1,60%	37.626,60	78,49%	67.159,03	40.468,11			0,00%	0,00%
Inversions recollides (repetidors i sensors a contenidors de recollida selectiva de fracció vidre)									14.997,95					
Total recollides	4.139.027,23	-4,36%	3.956.543,45	-7,64%	3.655.974,80	3,31%	3.777.128,57	1,76%	3.843.726,74	4.163.304,96	4.007.289,07	291.928,38	96,25%	7,01%

	2014	2015	2016	2017	2018	2019								
	Obligacions totals 2014	Var.Oblig 14-15	Obligacions totals 2015	Var.Oblig 15-16	Obligacions totals 2016	Var.Oblig 16-17	Obligacions totals 2017	Var.Oblig 17-18	Obligacions totals 2018	Pss. actual per al 2019	A's 2019	Oblig. Març 2019	% A's s/ pss. 2019	% oblig. s/ pss. 2019
Tractament (*)														
Tractament brossa Consorci	2.042.380,94	3,47%	2.113.259,54	2,85%	2.169.205,98	6,35%	2.307.050,39	7,81%	2.487.189,62	2.447.757,48	2.400.398,97		98,07%	0,00%
Tractament residus de les deixalleries									38.893,92	48.375,69	16.586,02	14.044,01		
Tractament matèria orgànica	372.893,34	-1,36%	367.806,59	0,38%	369.186,82	0,85%	372.337,51	32,13%	491.983,98	425.837,10	452.470,72		106,25%	0,00%
Tractament residus voluminosos	34.598,84	308,18%	141.224,62	14,98%	162.378,11	16,12%	188.549,51	16,61%	219.876,07	208.270,94	218.555,87		104,94%	0,00%
Total Tractament	2.449.873,12	7,04%	2.622.290,75	2,99%	2.700.770,91	6,19%	2.867.937,41	12,90%	3.237.943,59	3.130.241,21	3.088.011,58	14.044,01	98,65%	0,45%

TOTAL DESPESES NETEJA+RECOLL.+TRACT.	10.498.766,82	1,51%	10.657.127,40	-2,47%	10.394.040,13	6,18%	11.036.252,41	3,02%	11.370.080,41	11.758.133,50	11.459.887,98	632.221,46	97,46%	5,38%
---	----------------------	--------------	----------------------	---------------	----------------------	--------------	----------------------	--------------	----------------------	----------------------	----------------------	-------------------	---------------	--------------

2. INGRESSOS

	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	var. DR's 17-18	DR's 2018	Pss. actual per al 2019	DR's març 2019	% DR's s/ pss. 2019
Taxa domiciliària	5.586.093,46	-0,04%	5.583.960,88	-2,72%	5.432.148,91	0,12%	5.438.593,95	-0,27%	5.423.734,41	5.427.625,89	3.529,25	0,07%
Preu públic recollida comercial	2.069.991,59	-6,54%	1.934.632,28	2,90%	1.990.682,39	-3,37%	1.923.580,23	-0,44%	1.915.070,97	2.039.348,56	17.924,08	0,88%
Retorn cànon	169.602,00	-44,09%	94.832,25	405,68%	479.551,20	-48,29%	247.965,71	11,54%	276.575,27	293.331,27	55.000,00	18,75%
Ingressos rec. selectiva i deixalleries	716.143,96	-38,57%	439.910,75	106,70%	909.288,34	-13,92%	782.752,70	9,03%	853.459,14	730.000,00	46.022,12	6,30%
Total ingressos corrents	8.541.831,01	-5,72%	8.053.336,16	9,42%	8.811.670,84	-4,75%	8.392.892,59	0,90%	8.468.839,79	8.490.305,72	122.475,45	1,44%
Prèstec i alienació d'inversions	666.000,00											
Total ingressos de capital	666.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	
TOTAL INGRESSOS	9.207.831,01	-12,54%	8.053.336,16	9,42%	8.811.670,84	-4,75%	8.392.892,59	0,90%	8.468.839,79	8.490.305,72	122.475,45	1,44%
Var. ingressos-despeses del servei	-1.290.935,81		-2.603.791,24		-1.582.369,29		-2.643.359,82		-2.901.240,62	-3.267.827,78	-509.746,01	

CSV (Codi següer de verificació) Data i hora 26/04/2019 11:52:59

Normativa Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica

Signat per JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)

URL de verificació <https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/1V6TY32KFH6RZV7U55QOR3PAQ> Pàgina 65/151



D'acord amb les indicacions del servei gestor:

- **Contracte de neteja i recollida:** respecte al contracte amb FCC, l'import pressupostat és de 8,2M€. La despesa iniciada és del 97,5% i l'execució és del 7,5%. El contracte actual amb l'empresa FCC es va iniciar en el mes de setembre del 2014 amb una vigència de 8 anys i amb possibilitat de pròrroga per dos anys més. En el mes de novembre de 2016 el Ple va aprovar la modificació del contracte per a tota la seva vigència per poder atendre l'ampliació dels serveis de neteja viària, el servei de recollida orgànica i el servei de neteja de platges.

L'Ajuntament en Ple, en data 4 d'abril del 2019, ha acordat la resolució per mutu acord del contracte del servei públic de recollida de residus, de la neteja viària, de la neteja del passeig marítim i les platges, adjudicat a favor de Fomento de Construcciones y Contratas, SA. Aquesta resolució tindrà efectes a 1 d'abril del 2020. Aquesta resolució del contracte implica un increment de 165.423,49€ en concepte d'ampliació de serveis des del 5 d'abril fins el 31 de desembre del 2019 i per a l'exercici 2020 de 57.379,56€ en concepte d'ampliació de serveis i en 508.506,33€ en concepte de liquidació del contracte.

Respecte a la variació entre la despesa executada en el 2018 i la despesa compromesa per al 2019 (+277mil€), es deu d'una banda als 165mils en concepte d'ampliació dels serveis a partir del 5 d'abril. També perquè les AD's inclouen la part que es podria penalitzar a l'empresa en cas de no assoliment dels objectius fixats en el contracte i que si es fa efectiva no es liquidaran (en el 2018 la penalització a l'empresa FCC va ser de 122mil€). Encara no es pot determinar donat que es tracta d'una anàlisi del primer trimestre.

Pel què fa a les amortitzacions, en el darrer trimestre del 2018 es va renovar una part de la flota de vehicles de la neteja i de la recollida de la brossa. Aquesta renovació va implicar la compra de diferents vehicles, que s'amortitzen en 10 anys i que suposa despesa addicional en el 2019 que ja està pressupostada. Els documents AD comptabilitzats són inferiors a la despesa pressupostada perquè es corresponen amb l'import del pressupost prorrogat que era inferior en 0,3M€. En el segon trimestre el servei gestor tramitarà les AD's complementàries per regularitzar la diferència.

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 3,1M€, suposa una disminució de -108mil€ respecte la despesa executada en el 2018. La despesa iniciada és del 98,7%, pràcticament sense despesa executada fins el moment. El servei gestor indica que estan tramitant l'aprovació dels preus del Consorci de Brossa per a l'exercici 2019 i els documents comptables AD de la despesa prevista per aquest any que es preveuen aprovar a la Junta de Govern del 24 d'abril. Per aquest motiu encara no han estat comptabilitzades les factures del Consorci.

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:

CSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	66/151



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

CONSORCI BROSSA	2012	Var. 12-13	2013	Var. 13-14	2014	Var. 14-15	2015	Var. 15-16	2016	Var. 16-17	2017	Var. 17-18	2018	Var. 18-19	2019
Preu Tn. Cost fixe	28,33	-0,11%	28,30	0,60%	28,47	1,05%	28,77	1,18%	29,11	1,24%	29,47	2,07%	30,08	5,85%	31,84
Preu Tn. Cost variable	22,35	12,53%	25,15	11,81%	28,12	5,87%	29,77	-1,04%	29,46	2,99%	30,34	3,63%	31,44	1,49%	31,91
Cànon incineració	2,58	-10,47%	2,31	21,65%	2,81	-17,79%	2,31	0,00%	2,31	66,67%	3,85	27,27%	4,90	15,71%	5,67

Preu del cànon d'incineració en el 2019: 20,60 €/t.

Des del dia 01/01/2019: el preu del cànon de l'ARC és de 20,60 €/t, se li descompta la part que subvenciona l'Agència de residus en concepte de retorn del cànon, 10,30 €/t i es multiplica per 0,55% que és el percentatge de tones entrades a la incineradora. Resulta un import de 5,67 €/tona incinerada.

D'acord amb el servei gestor, la despesa prevista en concepte de tractament de brossa per a l'any 2019, incloent el concepte de transferència de recollides selectives és de 3,2M€.

Tot i que els preus del Consorci s'han incrementat respecte el 2018 i que el pressupost per al 2019 és inferior respecte la despesa executada en el 2018 (3,3M€), el servei gestor preveu que el pressupost de l'exercici 2019 serà ajustat per cobrir la despesa anual perquè actualment s'està portant a terme una campanya de civisme amb la qual es preveu reduir el volum de brossa a tractar. Caldrà fer un seguiment acurat de la despesa real durant l'any.

- **Deixalleries:** l'import pressupostat és de 300mil€, suposa un increment d'uns 63mil€ respecte la despesa executada en el 2018. La despesa s'ha iniciat totalment i pràcticament sense despesa executada fins el moment. El contracte actual va entrar en vigor en el mes de juny del 2018, aquest contracte 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. Es preveu que el pressupost és ajustat per cobrir la despesa anual.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	67/151



2.2.6.- 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	873.493,75	874.493,75	781.948,03	175.098,26		89,42%	20,02%
3301-Manteniment i serveis culturals	1.007.915,76	1.007.915,76	895.282,08	224.402,27	125,96	88,83%	22,26%
3321-Biblioteques públiques	1.283.712,83	1.283.712,83	964.443,88	224.951,27	7.310,79	75,13%	17,52%
3322-Arxiu	18.045,10	18.045,10	14.268,84	3.567,21		79,07%	19,77%
3331-Activitat museística	947.347,00	947.347,00	614.307,76	364.373,59	693,00	64,85%	38,46%
3332-Arts visuals i cinema	322.467,40	322.467,40	168.767,77	52.940,49		52,34%	16,42%
3333-Arts escèniques	885.432,70	885.432,70	568.180,17	181.845,11	100.794,26	64,17%	20,54%
3334-Patrimoni natural	12.500,00	14.900,00	5.378,30	1.878,30		36,10%	12,61%
3341-Promoció cultural	507.083,30	507.083,30	314.049,09	36.591,81		61,93%	7,22%
3342-Foment i millora de la llengua catalana	88.250,00	88.250,00				0,00%	0,00%
3361-Arqueologia i patrimoni	202.988,15	202.988,15	140.416,49	33.326,06		69,17%	16,42%
3381-Cultura popular i tradicional	1.191.872,09	1.191.872,09	713.240,33	136.725,80	28,57	59,84%	11,47%
Total general	7.341.108,08	7.344.508,08	5.180.282,74	1.435.700,17	108.952,58	70,53%	19,55%

El pressupost actual de despeses corrents destinat a Cultura és de 7,3M€, dels quals 3,1M€ corresponen a despeses de personal. La despesa iniciada és del 70,5% i l'executada el 19,6%.

D'aquest import, 3,1M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 95% i executada del 21,2% amb les nòmines de gener a març. A la resta de despeses corrents el pressupost és de 4,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 52,4% i executada el 18,3%.

Respecte els ingressos, el pressupost és de 767mil€, dels quals fins el moment s'han executat 109mil€. Els ingressos pressupostats més significatius són els següents: 165mil€ de taquilla de teatre, dansa i música; 126mil€ de subvenció de la Generalitat pel MAC; 112mil€ dels cursos a l'Aula de Teatre; 103mil€ de subvencions de la Generalitat i la Diputació per teatre, dansa i música; 67mil€ per taquilla, preus públics i altres ingressos de Santes; 50mil€ de subvencions de la Diputació i d'empreses privades per Santes; 36mil€ de subvencions de la Generalitat, de la Diputació i del Consell Comarcal pel Museu; 30mil€ per utilització d'equipaments culturals; 28mil€ per la venda d'electricitat de la biblioteca; 20mil€ de la Generalitat per recerca arqueològica; 12mil€ de subvenció FEDER pel Cafè Nou i 6mil€ de subvenció de la Diputació per patrimoni natural.

Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	68/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



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	873.493,75	874.493,75	781.948,03	175.098,26		89,42%	20,02%
Total 3300-Administració i serveis culturals		873.493,75	874.493,75	781.948,03	175.098,26	0,00	89,42%	20,02%
3301-Manteniment i serveis culturals	33010-Despeses de personal	637.326,11	637.326,11	610.286,11	126.628,41		95,76%	19,87%
	33011-Edificis, instal. i elements de suport	356.379,97	356.379,97	271.362,85	97.773,86		76,14%	27,44%
	33012-Despeses generals	14.209,68	14.209,68	13.633,12		125,96	95,94%	0,00%
Total 3301-Manteniment i serveis culturals		1.007.915,76	1.007.915,76	895.282,08	224.402,27	125,96	88,83%	22,26%
3321-Biblioteques públiques	33210-Despeses de personal	830.508,91	830.508,91	833.131,60	188.748,95		100,32%	22,73%
	33211-Activitats foment lectura	453.203,92	453.203,92	131.312,28	36.202,32	7.310,79	28,97%	7,99%
Total 3321-Biblioteques públiques		1.283.712,83	1.283.712,83	964.443,88	224.951,27	7.310,79	75,13%	17,52%
3322-Arxiu	33221-Arxiu	18.045,10	18.045,10	14.268,84	3.567,21		79,07%	19,77%
Total 3322-Arxiu		18.045,10	18.045,10	14.268,84	3.567,21	0,00	79,07%	19,77%
3331-Activitat museística	33310-Despeses de personal	162.567,11	162.567,11	161.923,09	37.040,46		99,60%	22,78%
	33311-Exposicions Museu de Mataró	552.660,97	552.660,97	374.108,35	296.867,71		67,69%	53,72%
	33312-Documentació, conservació i recerca Museu de Ma	129.618,92	129.618,92	11.072,97	11.072,97		8,54%	8,54%
	33313-Difusió Museu de Mataró	35.500,00	35.500,00	16.305,11	4.159,15	693,00	45,93%	11,72%
	33316-Edificis, instal·lacions i elements de suport	67.000,00	67.000,00	50.898,24	15.233,30		75,97%	22,74%
Total 3331-Activitat museística		947.347,00	947.347,00	614.307,76	364.373,59	693,00	64,85%	38,46%
3332-Arts visuals i cinema	33320-Despeses de personal	130.367,40	130.367,40	130.064,07	30.181,94		99,77%	23,15%
	33321-Arts visuals	185.600,00	185.600,00	29.328,70	21.488,55		15,80%	11,58%
	33322-Cinema	6.500,00	6.500,00	9.375,00	1.270,00		144,23%	19,54%
Total 3332-Arts visuals i cinema		322.467,40	322.467,40	168.767,77	52.940,49	0,00	52,34%	16,42%
3333-Arts escèniques	33330-Despeses de personal	140.232,70	140.232,70	108.411,50	36.027,69		77,31%	25,69%
	33331-Teatre i Dansa	351.900,00	351.900,00	252.645,25	93.780,83	52.880,30	71,79%	26,65%
	33332-Aula de Teatre	137.000,00	137.000,00	85.234,15	27.092,35	47.913,96	62,21%	19,78%
	33333-Música	164.300,00	164.300,00	49.366,29	5.935,22		30,05%	3,61%
	33334-Edificis, instal·lacions i elements de suport	92.000,00	92.000,00	72.522,98	19.009,02		78,83%	20,66%
Total 3333-Arts escèniques		885.432,70	885.432,70	568.180,17	181.845,11	100.794,26	64,17%	20,54%
3334-Patrimoni natural	33341-Patrimoni natural	12.500,00	14.900,00	5.378,30	1.878,30		36,10%	12,61%
Total 3334-Patrimoni natural		12.500,00	14.900,00	5.378,30	1.878,30	0,00	36,10%	12,61%
3341-Promoció cultural	33410-Despeses de personal	164.943,30	164.943,30	151.487,23	20.450,84		91,84%	12,40%
	33411-Comunicació	38.000,00	38.000,00	26.331,77	5.200,58		69,29%	13,69%
	33412-Noves tecnologies	8.640,00	8.640,00				0,00%	0,00%
	33413-Subvencions, premis, ajuts i beques	222.000,00	222.000,00	109.830,97	7.395,00		49,47%	3,33%
	33414-Nous projectes programació cultural	73.500,00	73.500,00	26.399,12	3.545,39		35,92%	4,82%
Total 3341-Promoció cultural		507.083,30	507.083,30	314.049,09	36.591,81	0,00	61,93%	7,22%
3342-Foment i millora de la llengua catalana	33421-Aprenentatge del català	88.250,00	88.250,00				0,00%	0,00%
Total 3342-Foment i millora de la llengua catalana		88.250,00	88.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3361-Arqueologia i patrimoni	33610-Despeses de personal	107.488,15	107.488,15	107.010,69	23.182,41		99,56%	21,57%
	33611-Arqueologia	33.000,00	33.000,00	6.526,04	6.276,04		19,78%	19,02%
	33613-Edificis, instal·lacions i elements de suport	20.000,00	20.000,00	11.774,47	3.762,32		58,87%	18,81%
	33614-Centre doc. i recerca pat arqueològic i natural	12.500,00	12.500,00	105,29	105,29		0,84%	0,84%
	33615-Patrimoni	30.000,00	30.000,00	15.000,00			50,00%	0,00%
Total 3361-Arqueologia i patrimoni		202.988,15	202.988,15	140.416,49	33.326,06	0,00	69,17%	16,42%
3381-Cultura popular i tradicional	33810-Despeses de personal	85.222,09	85.222,09	90.780,46	25.974,16		106,52%	30,48%
	33811-Calendaris Festiu	291.250,00	291.250,00	249.710,66	99.206,95		85,74%	34,06%
	33812-Santes	790.000,00	790.000,00	355.636,58	1.246,10	28,57	45,02%	0,16%
	33814-Cultura popular	5.400,00	5.400,00	3.917,73	2.267,73		72,55%	42,00%
	33819-Patrimoni Festiu	20.000,00	20.000,00	13.194,90	8.030,86		65,97%	40,15%
Total 3381-Cultura popular i tradicional		1.191.872,09	1.191.872,09	713.240,33	136.725,80	28,57	59,84%	11,47%
Total general		7.341.108,08	7.344.508,08	5.180.282,74	1.435.700,17	108.952,58	70,53%	19,55%

GSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6RZVTU55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6RZVTU55QOR3PAQ	Pàgina	69/151



En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Administració i serveis culturals:** el pressupost actual de despeses és de 874mil€. 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 89,4 % de despesa iniciada i un 20% d'execució una vegada comptabilitzades les nòmines de gener a març.
- **Manteniment i serveis culturals:** el pressupost actual de despeses és de 1M€, amb despesa iniciada el 88,8% i executada el 22,3%. Corresponen a despeses de personal 637mil€, amb despesa iniciada el 95,8% i executada el 19,9%. A la resta de despeses corrents, amb pressupost de 371mil€, la despesa iniciada és del 76,9% i l'execució del 26,4%. D'aquest import, 356mil€ es preveuen destinar a edificis, instal·lacions i elements de suport, dels quals 30mil€ es gestionen directament per la Direcció de Cultura per estar lligats directament a l'activitat, 69mil€ són de consums i neteja, 195mil€ corresponen al manteniment dels equipaments, 56mil€ al lloguer dels espais del Foment i 5mil€ a manteniments informàtics. D'alta banda a despeses generals hi ha pressupostats 14mil€ per assegurances voluntaris i vestuari personal. Els ingressos per import de 13mil€ corresponen a la subvenció Feder per al Cafè Nou i a la venda de publicacions i us d'equipaments, no executats fins el moment.
- **Biblioteques públiques:** el pressupost actual de despeses és d'1,3M€, amb un nivell de despesa iniciada del 75,1% i una execució del 17,5%. D'aquest import 831mil€ són despesa de personal, amb despesa iniciada el 99,6% i executada el 22,8%. A la resta de despeses corrents, amb pressupost de 453mil€, la despesa iniciada és del 29% i l'execució del 8%. D'aquest import, 152mil€ es preveuen destinar a despeses de consums i neteja de les biblioteques, 57mil€ a despeses pròpies de les activitats de foment de la lectura (conferències, publicacions, exposicions, divulgació i altres) i 243mil€ a les despeses de funcionament de la Biblioteca de la Fundació Iluro mitjançant conveni de col·laboració. Els ingressos pressupostats per import de 28mil€ corresponen a la producció d'energia elèctrica per les plaques fotovoltaïques instal·lades a la Biblioteca Pompeu Fabra. Fins el moment executats en 7mil€.
- **Arxius:** el pressupost actual de despeses és de 18mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 79,1% i una execució del 19,8% que es preveuen destinar principalment al lloguer de l'espai destinat al Fons Miralles.
- **Activitat museística:** el pressupost actual de despeses és de 947mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 64,9% i una execució del 38,5%. Es preveu destinar 163mil€ a personal, amb despesa iniciada el 99,6% i executada el 22,8%. A la resta de despeses corrents, amb pressupost de 785mil€, la despesa iniciada és del 57,6% i l'execució del 41,7%. D'aquest import, 67mil€ a consums i neteges, 236mil€ a la subvenció al Consorci del Museu d'Art Contemporani executada al 100%, 397mil€ a d'activitat museística de la Direcció de Cultura (exposicions, documentació, conservació i recerca i difusió patrimonial) i 84mil€ despesa derivada del Conveni signat amb la Fundació Vilaseca per la donació del seu fons. Els ingressos pressupostats per import de 41mil€ corresponen a les subvencions de la Generalitat, de la Diputació i del Consell Comarcal per import de 36mil€ i a les visites i tallers de difusió patrimonial per import de 5mil€, pràcticament no executats fins el moment.

CSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	70/151



- **Arts visuals i cinema:** el pressupost actual de despeses és de 322mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 52,3% i una execució del 16,4%. Corresponen 130mil€ a despeses de personal, amb despesa iniciada el 99,8% i executada el 23,2%. A la resta de despeses corrents, amb pressupost de 192mil€, la despesa iniciada és del 20,2% i l'execució del 11,9%. D'aquest import 186mil€ per als projectes d'arts visuals, Mataró Art Contemporani i la Casa dels artistes, i 7mil€ a Cinema.
 - **Arts escèniques:** el pressupost actual de despeses és de 885mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 64,2% i una execució del 20,5%. D'aquest import, 140mil€ són despeses de personal, amb despesa iniciada el 77,3% i executada el 25,7%. A la resta de despeses corrents, amb pressupost de 745mil€, la despesa iniciada és del 61,7% i l'execució del 19,6%. D'aquest import 352mil€ 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.
- Els ingressos s'han pressupostat per import de 411mil€, dels quals 165mil€ de taquillatges de teatre, dansa i música, 112mil€ dels cursos a l'Aula de Teatre, 103mil€ de subvencions de la Generalitat i la Diputació per teatre, dansa i música i 30mil€ per utilització d'equipaments culturals. Fins el moment s'han executat 101mil€ que corresponen a cursos de l'Aula de Teatre (48mil€), taquillatges (47mil€) i utilització d'equipaments culturals (6mil€).
- **Patrimoni natural:** el pressupost actual de despeses és de 15mil€, s'ha incrementat per generació de crèdit en motiu d'un conveni de col·laboració amb el Consorci TRSUM pel finançament de la Beca d'investigació en ciències naturals Pere Montserrat. El nivell de despesa iniciada del 36,1% i una execució del 12,6%.
 - **Promoció cultural:** el pressupost actual de despeses és de 507mil€. La despesa iniciada és del 61,9% i una execució del 7,2%. D'aquest import, 165mil€ es preveuen destinar a personal, amb despesa iniciada el 91,8% i executada el 12,4%. A la resta de despeses corrents, amb pressupost de 342mil€, la despesa iniciada és del 47,5% i l'execució del 4,7%. D'aquest import 222mil€ es preveuen destinar a subvencions i convenis amb entitats; 73mil€ a despeses de nous projectes de programació cultural que inclou els projectes Consell Gaudí i Nit de Cultura; 38mil€ a despeses de comunicació cultural, que engloba les despeses pròpies de l'Agenda Cultural i web, i 9mil€ a la quota anual d'associat al Consorci Transversal, Xarxa d'Activitats Culturals.
 - **Foment i millora de la llengua catalana:** el pressupost de 88mil€ correspon a l'aportació al Consorci de Normalització Lingüística, encara nos 'ha iniciat la seva execució.
 - **Arqueologia i patrimoni:** el pressupost actual de despeses és de 203mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 69,2% i una execució del 16,4%. Es preveu destinar 107 mil€ a personal, amb despesa iniciada el 99,6% i executada el 21,6%. A la resta de despeses corrents, amb pressupost de 96mil€, la despesa iniciada és del 35% i l'execució del 10,6%. D'aquest import, 18mil€ per 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.
- Els ingressos s'han pressupostat per import de 20mil€ per la subvenció de la Generalitat per recerca arqueològica, no executats fins el moment.

CSV (Codi seguit de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	71/151



- **Cultura popular i tradicional:** el pressupost actual de despeses és d'1,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 59,8% i una execució de l'11,5%. La despesa de personal de 85 mil€, amb despesa iniciada el 106,5% i executada el 30,5%, que 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 resta de despeses corrents, amb un pressupost de 1,1M€ s'han iniciat un 56,3% i executat un 10%. La despesa més important d'aquest programa és la que es destina a Les Santes, amb un import pressupostat de 790mil€. En el següent quadre es mostra l'evolució de les despeses destinades a Les Santes des de l'exercici 2012.

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	789.131,68	-120.631,68
2019	790.000,00	355.636,58 (*)	434.363,42

(*) Contractació iniciada fins a data 02/04/2019

Pel què fa a la resta de despeses de cultura popular i tradicional, s'han pressupostat 291mil€ 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). Els serveis a les entitats inclosos en aquestes partides van incrementant la despesa a causa del major nombre de serveis proporcionats als actes i activitats programats per les entitats i la complexitat dels mateixos.

Respecte als ingressos, el pressupost és de 120mil€, dels quals 67mil€ per taquillaatge, preus públics i altres ingressos de Santes; 50mil€ de subvencions de la Diputació i d'empreses privades per Santes i 3mil€ de subvenció de la Generalitat pel Calendari Festiu i per les figures i comparses institucionals. Fins el moment no han estat executats.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	72/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



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	426.332,14	426.332,14	315.135,03	88.022,22		73,92%	20,65%
1502-Submin. serveis i manteniments serveis territorials	20.000,00	20.000,00	12.100,00	12.100,00		60,50%	60,50%
1511-Urbanisme	1.619.427,73	1.619.427,73	1.468.539,33	344.645,27		90,68%	21,28%
1512-Cartografia i plànol de la ciutat	115.074,33	115.074,33	86.775,82	19.577,90		75,41%	17,01%
1513-Planejament	196.987,62	196.987,62	194.662,30	34.223,70		98,82%	17,37%
1520-Despeses i ingressos generals d'habitatge	265.342,01	265.342,01	288.162,25	49.293,85	20.929,22	108,60%	18,58%
1522-Conservació i rehabilitació de l'edificació	98.838,00	98.838,00	64.316,06	6.330,10	1.506,96	65,07%	6,40%
1530-Administració general de vies públiques i altres	2.610.725,07	2.610.725,07	2.404.186,07	427.361,75		92,09%	16,37%
1532-Pavimentació de les vies públiques	230.219,28	230.219,28	196.299,31	49.970,50		85,27%	21,71%
9222-Societats	396.923,99	396.923,99			3.450,00	0,00%	0,00%
Total general	5.979.870,17	5.979.870,17	5.030.176,17	1.031.525,29	25.886,18	84,12%	17,25%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2019 destinat a Habitatge, Urbanisme i Vies Públiques és de 6M€. La despesa iniciada és del 84,1% i l'execució del 17,3%.

Pel què fa als ingressos, hi ha pressupostats 149mil€, dels quals 93mil€ en concepte de taxes per llicències urbanístiques i 55mil€ de liquidacions per execucions subsidiàries. Fins el moment s'han executat 26mil

En les despeses, de l'import pressupostat, 4,3M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 97,6% i una execució del 21,6% 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 50,3% i executada del 6,2%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Administració general Urbanisme:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 196mil€ que es preveuen destinar principalment al lloguer i despeses d'obertura i tancament de l'edifici de Vidre (139mil€) i consums i neteja d'aquest edifici (57mil€). La despesa iniciada és del 21,8% i l'execució del 4,9%.
- **Subministraments, serveis i manteniments Serveis Territorials:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 20mil€ per a despeses d'estudis i treballs tècnics d'urbanisme. La despesa iniciada i executada fins el moment és del 60,5% per al premi al concurs d'idees del Pla Estratègic d'Impuls del Centre.
- **Urbanisme:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 14mil€ que es preveuen destinar a despeses dels Premis i Open Puig i Cadafalch, despeses jurídiques d'Urbanisme, el manteniment d'aplicacions informàtiques d'Obres i Urbanisme i altres. La despesa iniciada és del 29,9% i l'execució del 26%.

CSV (Codi següer de verificació)	Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
	Signat per			JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/V6T1Y3ZKFIH6R2V7U55QOR3PAQ		Pàgina	73/151



- **Cartografia i plànol de la ciutat:** el pressupost actual de despeses 2019 és de 28mil€, que es preveuen destinar al manteniment d'aplicacions de cartografia. La despesa no ha estat iniciada fins el moment.
- **Despeses i ingressos generals d'habitatge:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 20mil€ per a subvencions d'habitatge de la borsa de lloguer. Fins el moment la despesa no ha estat iniciada.
- **Conservació i rehabilitació de l'edificació:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 99mil€ que es preveuen destinar a execucions subsidiàries de llicències (66mil€), estudis i treballs tècnics d'habitatge (18mil€), subvencions a la rehabilitació d'habitatges (8mil€) i altres (7mil€). La despesa iniciada és del 67,1% i l'execució del 6,4%.
- **Administració general de vies públiques i altres:** el pressupost actual de despeses 2019 és de 926mil€ que es preveuen destinar al lloguer de l'edifici d'Espais Públics i Equipaments Mpals. (442mil€), manteniment de les vies públiques, dels solars i del mobiliari urbà (217mil€), consums i neteja de l'edifici d'Espais Públics i Equipaments (77mil€), assegurances, combustible i manteniment dels vehicles de vies públiques (140mil€), vestuari de treball del personal d'Espais Públics (38mil€) i pla de manteniment escultures i plaques de carrers (12mil€). La despesa iniciada és del 79% i l'execució del 8%.
- **Societats:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 397mil€ que es preveu destinar a l'aportació a Pumsa destinada a habitatges socials. La despesa no ha estat iniciada fins el moment.

2.2.8.- 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	994.541,75	912.541,75	1.005.689,00	263.878,42		110,21%	28,92%
9202-Gestió dels recursos humans	3.383.877,22	3.069.877,22	2.288.112,19	991.528,44		74,53%	32,30%
9203-Gestió dels recursos tecnològics	1.374.664,21	1.374.664,21	1.205.434,01	324.908,93		87,69%	23,64%
9204-Serveis Jurídics	512.088,63	553.793,59	477.836,62	144.313,45	0,01	86,28%	26,06%
9206-Despeses i ingressos generals	969.166,48	969.166,48	697.837,42	126.733,49	340,01	72,00%	13,08%
9207-Edificis, instal. i elements de suport	962.211,08	962.211,08	683.079,19	144.500,31		70,99%	15,02%
9208-Protocol	8.600,00	8.600,00	13.055,77	2.100,87		151,81%	24,43%
9209-Gestió i coordinació	226.349,47	168.349,47	32.499,02	8.544,44		19,30%	5,08%
Total general	8.431.498,84	8.019.203,80	6.403.543,22	2.006.508,35	340,02	79,85%	25,02%

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	74/151



El pressupost actual destinat a administració general és de 8M€. El nivell de despesa iniciada és del 79,9% i una execució del 25%. El pressupost ha estat minorat durant l'any en -412mil€ amb transferències de crèdit que s'han transferit a altres programes. D'una banda en aquest programa han minorat -454mil€ les despeses de personal i han augmentat 45mil€ les despeses d'indemnitzacions a particulars.

De l'import pressupostat, 5,2M€ corresponen a despeses de personal, amb nivell de despesa iniciada del 85,8% i executada del 28,9% 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, la despesa prevista és de 2,8M€, amb un nivell de despesa iniciada del 68,8% i executada del 17,9%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Gestió dels recursos humans:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 158mil€ 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 (33mil€), 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 33,3% i l'execució del 18,7%.
- **Gestió dels recursos tecnològics:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 548mil€ que es preveuen destinar principalment al servei Helpdesk (203mil€), manteniments de sistemes (195mil€), manteniments d'aplicacions informàtiques (100mil€), drets d'ús gestor documental (16mil€) i lloguer de l'edifici del SSIT (34mil€). La despesa iniciada és del 79,1% i l'execució del 27,3%.
- **Serveis jurídics:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 119mil€. Durant l'any ha estat incrementat amb transferència de crèdit d'altres programes en 42mil€ per al pagament d'una indemnització fruit d'una sentència en relació a una finca. De l'import pressupostat, 49mil€ es preveuen destinar a defensa jurídica, 48mil€ a indemnitzacions a particulars, 14mil€ a despeses de processos electorals i 7mil€ a treballs tècnics de secretaria. La despesa iniciada i executada fins el moment és del 15,3%.
- **Despeses i ingressos generals:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 969mil€. 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 72% i l'execució del 13,1%.
- **Edificis i instal·lacions i elements de suport:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 962mil€, la despesa iniciada és del 71% i l'execució del 15%. Es preveuen destinar als consums i neteja d'edificis de serveis generals (322mil€), manteniment d'edificis municipals (571mil€), estudis i projectes d'Equipaments (62mil€) i manteniment d'instal·lacions de senyalització (7mil€).

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	75/151



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	179.990,55	179.990,55	168.272,14	37.139,48	43,02	93,49%	20,63%
3411-Esport de competició	439.971,77	434.937,94	395.671,49	36.441,98		90,97%	8,38%
3412-Esport escolar	184.949,93	184.949,93	50.947,23	21.097,34		27,55%	11,41%
3413-Esport de lleure	114.544,72	114.544,72	89.230,89	19.094,26	15.965,86	77,90%	16,67%
3421-Edificis, instal. i elements de suport	1.676.190,75	1.676.190,75	1.430.735,12	344.567,07	6.055,05	85,36%	20,56%
3422-Piscina municipal	789.849,91	789.849,91	649.109,47	149.454,26	199.827,39	82,18%	18,92%
Total general	3.385.497,63	3.380.463,80	2.783.966,34	607.794,39	221.891,32	82,35%	17,98%

El pressupost actual destinat a Esport és de 3,4M€. La despesa iniciada és del 82,4% i l'execució del 18%. Pel què fa als ingressos, s'han previst 0,7M€, dels quals fins el moment s'han executat 222mil€. 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	179.990,55	179.990,55	168.272,14	37.139,48	43,02	93,49%	20,63%
Total 3401-Administració general		179.990,55	179.990,55	168.272,14	37.139,48	43,02	93,49%	20,63%
3411-Esport de competició	34110-Personal laboral Esport de Compet	148.632,77	148.632,77	148.026,25	31.653,20		99,59%	21,30%
	34112-Actes de relleu	32.539,00	32.539,00	12.045,24	4.788,78		37,02%	14,72%
	34113-Subvencions	258.800,00	253.766,17	235.600,00			92,84%	0,00%
Total 3411-Esport de competició		439.971,77	434.937,94	395.671,49	36.441,98	0,00	90,97%	8,38%
3412-Esport escolar	34120-Personal laboral d'esport escolar	122.205,46	122.205,46	38.240,29	8.550,40		31,29%	7,00%
	34121-Jocs escolars	45.484,47	45.484,47	12.706,94	12.546,94		27,94%	27,59%
	34123-Esport ExtraEscolar	17.260,00	17.260,00				0,00%	0,00%
Total 3412-Esport escolar		184.949,93	184.949,93	50.947,23	21.097,34	0,00	27,55%	11,41%
3413-Esport de lleure	34130-Personal laboral	47.795,67	47.795,67	47.606,34	10.601,90		99,60%	22,18%
	34131-Activitat física gent gran	40.469,15	40.469,15	36.986,77	6.929,12	15.965,86	91,39%	17,12%
	34132-Actes	21.254,54	21.254,54	3.687,78	613,24		17,35%	2,89%
	34133-Material de lleure al carrer	3.000,00	3.000,00	800,00	800,00		26,67%	26,67%
	34135-Esport Adaptat	2.025,36	2.025,36	150,00	150,00		7,41%	7,41%
Total 3413-Esport de lleure		114.544,72	114.544,72	89.230,89	19.094,26	15.965,86	77,90%	16,67%
3421-Edificis, instal. i elements de suport	34210-Despeses de personal	729.257,83	729.257,83	726.513,05	162.994,20		99,62%	22,35%
	34211-Gestió directa	378.870,20	378.870,20	290.050,01	77.345,38	5.555,65	76,56%	20,41%
	34212-Gestió indirecta	296.023,48	296.023,48	237.638,68	82.665,64	499,40	80,28%	27,93%
	34213-Tots els equipaments esportius	272.039,24	272.039,24	176.533,38	21.561,85		64,89%	7,93%
Total 3421-Edificis, instal. i elements de suport		1.676.190,75	1.676.190,75	1.430.735,12	344.567,07	6.055,05	85,36%	20,56%
3422-Piscina municipal	34221-Administració	118.613,25	118.613,25	138.219,16	31.028,08	72,30	116,53%	26,16%
	34222-Instal·lació piscina	424.635,56	424.635,56	324.169,71	74.252,88	3.281,25	76,34%	17,49%
	34223-Cursets natació	246.601,10	246.601,10	186.720,60	44.173,30	85.117,33	75,72%	17,91%
	34224-Abonats i altres usos					111.356,51		
Total 3422-Piscina municipal		789.849,91	789.849,91	649.109,47	149.454,26	199.827,39	82,18%	18,92%
Total general		3.385.497,63	3.380.463,80	2.783.966,34	607.794,39	221.891,32	82,35%	17,98%

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	76/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general:** el pressupost actual és de 180mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 93,5% i una execució del 20,6%. D'aquest import, 139mil€ es preveuen destinar a les despeses de personal, 17mil€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de les oficines; 13mil€ a despeses de publicitat general de la Direcció d'Esports (contracte amb Mataró Audiovisual); 8mil€ a despeses per treballs realitzats per altres empreses (com els curssets que fan les escoles al Sorral) i 4mil€ a despeses per assegurances dels usuaris de l'Estadi d'Atletisme.
- **Esport de competició:** el pressupost actual de despeses és de 435mil€, la despesa ha estat iniciada en un 91% i l'execució és del 8,4%. Durant el primer trimestre de 2019 s'han executat despeses de les següents competicions: la Copa del Rei de Waterpolo, la Primera banyada de l'any, el Duatló de Muntanya, la Sant Silvestre i la Volta Ciclista de Catalunya. També s'ha fet la Nit de l'Esport en data 29/03/2019. Per subprogrames:
 - En el subprograma de Personal laboral d'Esport de competició, la despesa prevista és de 149mil€, ha estat iniciada en un 99,6% i l'execució és del 21,3%.
 - En el subprograma de Subvencions, 223 mil€ es preveuen destinar a subvencions de promoció esportiva i per actes esportius extraordinaris, i 31 mil€ a subvencions nominatives, la despesa s'ha iniciat en un 92,8%, no executada fins el moment.
 - En el subprograma d'actes de relleu, uns 33 mil€ són per a despeses d'actes esportius, trofeus, divulgació, transport i altres, amb despesa iniciada en un 37% i executada el 14,7%.
- **Esport escolar:** el pressupost actual de despeses és de 185mil€, la despesa ha estat iniciada en un 27,6% i l'execució és del 11,4%. Per subprogrames:
 - En el subprograma de Personal laboral d'Esport escolar, la despesa prevista és de 122mil€, ha estat iniciada en un 31,3% i l'execució és del 7%.
 - En el subprograma d'Esport extraescolar, la despesa pressupostada és de 17 mil€ que es preveu destinar a subvencions nominatives de l'esport extraescolar i a un estudi del pla de millora de l'esport en edat escolar; la despesa no s'ha iniciat ni executat.
 - En el subprograma de jocs escolars, la despesa pressupostada de 45 mil€ es preveu destinar a despeses d'arbitratges, assegurances, material, trofeus, divulgació i altres, amb despesa iniciada en un 27,9% i executada el 27,6%.
- **Esport de lleure:** el pressupost actual de despeses és de 115mil€, la despesa ha estat iniciada en un 77,9% i l'execució és del 16,7%. Respecte als ingressos, hi ha pressupostats 59mi€ (48mil€ de preus públics i 11mil€ de subvenció de la Diputació), dels quals fins el moment s'han executat 16mil€. Per subprogrames:
 - En el subprograma de Personal laboral d'Esport de lleure, la despesa prevista és de 48mil€, ha estat iniciada en un 99,6% i l'execució és del 22,2%.
 - En el subprograma d'actes esportius de lleure, que inclou les Santes Esportives, la Mitja Marató i el Concurs Fotogràfic d'Instagram, la despesa prevista és de 21 mil€, ha estat iniciada en un 17,4% i l'execució és del 2,9%.
 - En el subprograma d'activitat física per a gent gran, la despesa prevista és de 40 mil€, ha estat iniciada en un 91,4% i executada en un 17,1%. Per a la gestió de l'activitat física de la gent gran hi ha un contracte amb l'empresa Associació Esport 3 que per l'any 2019 per import de 34mil€. El número d'usuaris promig mensual de l'activitat del primer trimestre de 2019 ha estat de 295.

CSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	77/151



- **Edificis, instal·lacions i elements de suport:** el pressupost actual és de 1,7M€, amb un nivell de despesa iniciada del 85,4% i una execució del 20,6%. Respecte als ingressos, hi ha pressupostats 132mil€ (90mil€ de preus públics per ús de les instal·lacions, 17mil€ per concessió de servei de bar a Poliesportius i 25mil€ d'altres ingressos per manteniment d'instal·lacions), dels quals fins el moment hi ha executats 6mil€.

En aquest programa, s'han de diferenciar entre dos tipus d'instal·lacions:

- **Gestió directa**, dins de la qual hi ha Poliesportiu Municipal Carrer Euskadi, Poliesportiu Municipal Eusebi Millán, Estadi Municipal d'Atletisme, Poliesportiu Municipal Jaume Parera, Velòdrom Municipal, Pista Exterior Casal de Joves, Palau Municipal d'Esports Josep Mora, Poliesportiu Teresa Maria Roca, Pista Poliesportiva Cirera.
- **Gestió indirecta**, dins de la qual hi ha Camp Municipal d'Hoquei, Camp Municipal de Futbol Rocafonda, Camp Municipal de Futbol Vista Alegre-Molins, Camp Municipal de Futbol Can Xalant, Circuit Municipal de BMX, Camp Municipal de Futbol Pla d'en Boet, Camp Municipal de Futbol Cirera, Camp Municipal de Futbol La Llàntia, Camp Municipal d'Esports, Petanca Camí de la Serra, Pista Poliesportiva de Rocafonda, Pista Poliesportiva del Palau, Camp Municipal de Futbol A7 de Cirera, Pista Poliesportiva La Llàntia, Camp Municipal de Futbol Camí del Mig i Gimnàs de Boxa.

En les despeses de personal amb un pressupost de 729mil€, la despesa iniciada és del 99,6% i despesa executada del 22,4%. Pel què fa a la resta de despeses corrents per import de 947mil€, la despesa iniciada és del 74,4% i l'execució del 19,2%. D'aquest import, 556mil€ es preveuen destinar al consums i neteja de les instal·lacions esportives, 279mil€ a despeses de manteniment d'edificis, maquinària i instal·lacions esportives, 51mil€ a subvencions de promoció esportiva, 38mil€ per al lloguer de Can Trisac per la Columbòfila i el pàrquing de El Sorral i 24mil€ a altres despeses de les instal·lacions esportives (material esportiu, vestuari, lloguers).

- **Piscina municipal:** el pressupost actual és de 790mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 82,2% i una execució del 18,9%. D'aquest import, 414mil€ es preveuen destinar a les despeses de personal, 182mil€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de la piscina; 48mil€ a despeses del servei de vigilància, salvament i socorrisme; 113mil€ a despeses del servei de monitoratge; 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€ a despeses de manteniment de la Piscina i la resta, uns 8 mil€ a altres despeses de la piscina (material esportiu, vestuari, divulgació, manteniment informàtic i altres).

El contracte més significatiu d'aquest programa és el del servei de monitoratge i socorrisme de la Piscina Municipal adjudicat a l'empresa Emergències Setmil, SL, que per l'any 2019 suposarà un import de 160.690€ (113.040€ per monitoratge i 47.650€ per socorrisme).

Tot seguit es mostra l'evolució del nombre d'usuaris de la piscina:

NOMBRE PROMIG D'USUARIS DE LA PISCINA:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	1rT 2019
Abonats	1.029	1.022	1.147	1.131	1.132	1.039	1.046
Cursetistes	809	825	820	835	848	804	924
TOTAL	1.838	1.847	1.967	1.966	1.980	1.843	1.970

CSV (Codi següer de verificació)	IV6T32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6T32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	78/151



Respecte als ingressos, hi ha pressupostats 518mil€ dels quals 258mil€ de preus públics dels cursets de natació, 246mil€ de preus públics d'abonats i altres usos, 8mil€ de la concessió del servei de bar de la piscina i 6mil€ de subvenció de la Diputació. Fins el moment s'han executat 200mil€.

En el següent quadre es mostra el percentatge de cobertura del servei de la Piscina Municipal, considerant només les despeses directes imputades a aquest programa:

COBERTURA PISCINA MUNICIPAL:

	2014		2015		2016		2017		2018	
Despeses directes imputades al programa:	720.199,09	100%	703.628,76	100%	692.332,09	100%	705.967,55	100%	719.999,75	100%
Ingressos directes imputats al programa:	483.459,89	67,1%	496.699,79	70,6%	491.867,11	71,0%	503.050,21	71,3%	484.588,75	67,3%
Preus públics	472.574,58	65,6%	486.493,79	69,1%	481.761,11	69,6%	492.965,21	69,8%	472.770,00	65,7%
Subvenció Diputació	2.319,00	0,3%	2.121,00	0,3%	2.021,00	0,3%	2.000,00	0,3%	4.425,00	0,6%
Altres ingressos	8.566,31	1,2%	8.085,00	1,1%	8.085,00	1,2%	8.085,00	1,1%	7.393,75	1,0%
Diferència - aportació municipal	236.739,20	32,9%	206.928,97	29,4%	200.464,98	29,0%	202.917,34	28,7%	235.411,00	32,7%

2.2.10.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES MEDI AMBIENT, JARDINS I SANEJAMENT

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1700-Administració gral. del medi ambient	234.734,95	234.734,95	233.914,00	49.216,24		99,65%	20,97%
1711-Jardineria i zones verdes	2.050.826,32	2.050.826,32	2.064.005,36	439.426,44		100,64%	21,43%
1712-Edificis, instal·lacions i elements de suport	71.500,00	71.500,00	40.330,53	11.567,04		56,41%	16,18%
1721-Prot.contra contamin.acúst, lumin i atmosf. zones urbanes	500,00	500,00			51.480,30	0,00%	0,00%
1722-Pla d'Acció i Seguiment Agenda 21	69.600,00	69.600,00	25.405,07	15.166,05	7.905,99	36,50%	21,79%
1724-Espais naturals	576.507,73	576.507,73	449.899,27	14.736,67	5.419,66	78,04%	2,56%
Total general	3.003.669,00	3.003.669,00	2.813.554,23	530.112,44	64.805,95	93,67%	17,65%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2019 destinat a Medi Ambient, Jardins i Sanejament és de 3M€. La despesa iniciada és del 93,7% i l'execució del 17,7%. Pel què fa als ingressos, s'han previst 511mil€, dels quals 0,3M€ en concepte de taxes d'obertura d'establiments i 0,2M€ de les explotacions de les platges. Fins el moment s'han executat 65mil€.

Del pressupost de despeses, 1,2M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 95% i una execució del 21,4% amb les nòmines de gener a març. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	79/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



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 2019:

Descripció partida	Inicial-D	Actual-D	A	O	%A's/Pss actual	%O's/Pss actual
Despeses de personal	932.030,31	932.030,31	875.030,66	200.026,91	93,88%	21,46%
Consum aigua parcs i jardins	95.000,00	95.000,00	90.000,00	19.693,08	94,74%	20,73%
Lloguer maquinària jardineria	15.000,00	15.000,00	996,80	996,80	6,65%	6,65%
Manteniment instal·lacions jardineria	467.527,68	467.527,68	624.911,76	141.511,58	133,66%	30,27%
Pla de manteniment arbrat	32.380,25	32.380,25			0,00%	0,00%
Manteniment maquinària jardineria	14.946,00	14.946,00	2.224,32	2.224,32	14,88%	14,88%
Neteja parcs i jardins	438.442,08	438.442,08	438.442,08	73.073,68	100,00%	16,67%
Subministres diversos parcs i jardins i altres	55.500,00	55.500,00	23.566,74	1.900,07	42,46%	3,42%
Estudis i projectes jardineria			8.833,00			
	2.050.826,32	2.050.826,32	2.064.005,36	439.426,44	100,64%	21,43%

Del quadre anterior observem una execució superior en el manteniment de les instal·lacions de jardineria. D'acord amb les indicacions del servei gestor, han de tramitar una modificació pressupostària per transferir crèdit per import de 280mil€ per aquest concepte que actualment està pressupostat en el capítol 6 dins l'acord de Meses de concertació per els treballs de replantació, poda, reg i gestió de plagues de l'arbrat i manteniment general de les zones verdes per a l'any 2019 dins del Pla "Xarxa de Governos Locals 2016-2019" de la Diputació de Barcelona.

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 2019 és de 72mil€ que es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja dels lavabos públics amb un nivell de despesa iniciada del 56,4% i executada del 16,2%.
- **Pla d'acció i seguiment agenda 21:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 70mil€ per a prestacions de serveis, convenis i altres despeses de serveis mediambientals, amb un nivell de despesa iniciada del 36,5% i executada del 21,8%.
- **Espais naturals:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 577mil€ 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€), manteniment d'espais naturals (47mil€), cànon pla d'usos platja (23mil€), manteniment de les instal·lacions de les platges (20mil€) i altres despeses de gestió agrícola i forestal (10mil€), amb un nivell de despesa iniciada del 92,8% i executada del 15,3%.

CSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	80/151



2.2.11.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9311-Control pressupostari i comptabilitat	684.470,49	684.470,49	547.481,93	138.957,80		79,99%	20,30%
9312-Intervenció	222.975,93	222.975,93	226.045,53	40.312,03		101,38%	18,08%
9313-Gestió jurídica i econòmica ingressos mpals.	215.627,34	215.627,34	231.525,46	48.226,65		107,37%	22,37%
9321-Ingressos	21.243,01	21.243,01	17.892,93	3.813,92		84,23%	17,95%
9322-Recaptació ingressos de dret públic	1.787.214,38	1.787.214,38	434.526,40	306.584,51		24,31%	17,15%
9323-Inspecció fiscal dels tributs mpals.	164.268,43	164.268,43	111.070,57	28.408,53		67,62%	17,29%
9324-Mant. Censos tributaris i liquidacions tributs	536.087,16	536.087,16	484.861,93	117.166,05		90,44%	21,86%
9331-Patrimoni	172.027,75	172.027,75	91.485,59	33.701,64		53,18%	19,59%
9341-Tresoreria	365.051,69	365.051,69	212.367,42	50.692,56		58,17%	13,89%
Total general	4.168.966,18	4.168.966,18	2.357.257,76	767.863,69	0,00	56,54%	18,42%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2019 destinat a Administració Financera i Tributària és de 4,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 56,5% i una execució del 18,4%. Pel què fa als ingressos, s'han previst per import de 84mil€ corresponents al conveni per a la prestació de serveis de recaptació, no executats fins el moment.

D'aquest import 2,4M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 84,1% i una execució del 20,4% 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 16,8%. D'aquest import, 727mil€ corresponen a les despeses de recaptació, recàrrec de constrenyiment.

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.

CSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Intervenció)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	81/151



Pel què fa a la resta de despeses, el pressupost és de 178mil€ dels quals s'han previst 47mil€ per al manteniment d'aplicacions informàtiques de Gestió Econòmica i Ingressos, 43mil€ per a cancel·lació i formalització d'operacions i altres despeses financeres, 40mil€ per als treballs d'auditoria i estudis econòmic financers, 30mil€ per a mecanització del procés de comptabilització de factures i 18mil€ per a despeses diverses de patrimoni.

En conjunt si manté el nivell de despesa actual, es preveu que hi pugui haver algun sobrant de crèdit en aquests programes que podria cobrir manca de crèdit d'altres programes.

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	3.897.535,63	3.897.535,63	2.717.019,29	722.091,93		69,71%	18,53%
Total general	3.897.535,63	3.897.535,63	2.717.019,29	722.091,93	0,00	69,71%	18,53%

Amb major detall analitzem el crèdit destinat al Mataró Bus:

- **Mataró bus:** En el pressupost 2019 aprovat definitivament per acord de Ple de data 7 de març es va preveure una consignació d'import 3.883.135,63€. En aquests moments s'està tramitant un expedient de modificació de crèdit per import de 250.000,00 €, preveient se una consignació final per la prestació d'aquest Servei d'import 4.133.135,63 €. Els ingressos associats són subvencions previstes actualment per import de 945.735,60€ (587.682,70 € de la Generalitat per la millora del transport urbà i 358.052,90 € 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 una nova pròrroga del contracte per als anys 2016 i 2017. Mitjançant acord de Ple de data 22 de desembre de 2017 es va aprovar una altra pròrroga de la prestació del servei per l'any 2018. Més tard per acord de Ple de data 13 de setembre de 2018 s'ha aprovat una nova pròrroga del Servei per els nou primers mesos de l'any 2019, fins el 30 de setembre de 2019.

A continuació presentem l'evolució de la liquidació del cost del Servei Mataró Bus dels anys 2009 a 2017, la previsió de liquidació 2018 i la projecció del pressupost 2019, diferenciant entre l'anàlisi del servei i l'anàlisi pressupostari.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	82/151



Quadre 1: Anàlisi del servei

Evolució cost del Servei Mataró Bus

Liquidació (2009-2016), Proposta liquidació 2017	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Pressupost 2018	Previsió Liquidació 2018	9 mesos	
												Pressupost Prorroga 2019	Pressupost Prorroga més 3 mesos de continuïtat 2019
Total cost despeses servei (a)	6.327.120,38	6.432.915,48	6.694.737,97	6.857.854,55	6.439.100,26	6.384.424,18	6.241.936,32	6.368.609,64	6.509.488,06	6.729.073,95	6.687.277,00	5.180.687,19	6.907.582,92
Total increments per gestió (b)							58.370,53	75.421,44	72.469,61		57.006,14		
Total cost gestió (bonus malus) ©	686.242,19	413.313,76	283.688,57	191.456,67	9.471,94	901,14	0,00						
Total ingressos servei (d)	2.730.088,19	2.854.582,33	2.836.784,25	2.739.666,50	2.588.255,48	2.775.891,72	2.908.591,16	3.112.342,53	3.271.538,89	3.305.685,30	3.482.948,94	2.472.842,48	3.297.123,31
Aport. Ajuntament cost directe=(a+b-c-d)	2.910.790,00	3.165.019,39	3.574.265,15	3.926.731,38	3.841.372,84	3.607.631,32	3.391.715,69	3.331.688,55	3.310.418,78	3.423.388,65	3.261.334,20	2.707.844,71	3.610.459,61
Cost unitari actualitzat km	4,5404	4,7435	5,0077	5,1206	5,333	5,326	5,29	5,20	5,34	5,54	5,54		5,71
Quilometres recorreguts	1.243.582,22	1.229.397,34	1.220.607,61	1.225.169,40	1.105.172,40	1.105.339,43	1.093.457,92	1.130.776,98	1.123.962,75	1.110.663,49	1.105.506,89		1.115.000,00
Cobertura del servei (d/(a+b-c))	48,40%	47,42%	44,25%	41,10%	40,26%	43,49%	46,17%	48,30%	49,70%	49,13%	51,64%		47,73%

Quadre 2: Anàlisi pressupostari

	2009		2010		2011		2012		2013		2014	
	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació
80% pressupost exercici corrent (Prorroga Gener -Setembre)	2.062.938,34	2.062.938,34	1.907.887,74	2.532.015,51	1.673.734,99	2.859.412,12	2.704.962,54	3.141.385,10	3.073.098,27	3.073.098,27	3.123.967,20	2.886.105,06
20% liquidació exercici anterior	775.112,00	528.617,30	843.122,36	847.851,66	1.227.275,11	633.003,88	671.302,95	714.853,03	785.346,28	785.346,28	768.274,57	768.274,57
80% pressupost exercici corrent 3 (octubre - desembre)												
20% liquidació exercici 2019												
Dèficit a compensar							394.136,94		774.526,75	661.244,94	612.930,81	644.853,73
Avançament a compte liquidació 2014 i 2016												193.139,42
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	4.505.172,58	4.492.372,77
Dèficit exercici						-628.857,07		-85.835,70			0,00	0,00
Dèficit acumulat						-1.220.262,97		-1.306.098,67		-531.571,93	-644.853,73	0,00
Estalvi												0,00
Subvenció MINHAP	349.534,48	374.410,31	433.931,15	356.196,46	356.196,46	384.729,37	384.729,37	370.288,34	370.288,34	257.006,53	257.006,53	432.012,96
Subvenció Generalitat de Catalunya	1.154.323,83	852.980,39	769.560,59	843.006,72	852.980,39	530.937,67	649.043,46	683.900,58	569.831,01	558.491,44	569.831,01	568.090,92
Ingressos publicitat autobusos	160.685,58	23.333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	83/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



	2015		2016		2017	2017	2018	2019	2019
	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Consignació Pressupost	Liquidació	Consignació Pressupost	Consignació Pressupost	Previsió
80% pressupost exercici corrent (Proroga Gener -Setembre)	3.134.666,27	3.007.429,73	3.074.618,19	2.989.738,79	2.595.528,52	2.701.761,60	2.738.710,92	3.332.392,11	2.166.275,77
20% liquidació exercici anterior	768.274,57	721.526,27	439.639,15	384.285,96	448.182,84	341.949,76	608.657,18	550.743,52	550.743,52
80% pressupost exercici corrent 3 (octubre - desembre)									755.178,49
20% liquidació exercici 2019									689.005,35
Dèficit a compensar	42.621,99								
Avançament a compte liquidació 2014 i 2016		-193.139,42							
Total despeses	3.945.562,83	3.535.816,58	3.514.257,34	3.374.024,75	3.043.711,36	3.043.711,36	3.347.368,10	3.883.135,63	4.161.203,13
Dèficit exercici	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
Estalvi		409.746,25		140.232,59		0,00			
Subvenció MINHAP	257.006,53	232.723,76	244.150,00	258.550,75	244.150,00	244.150,00	244.150,00	358.052,90	358.052,90
Subvenció Generalitat de Catalunya	569.831,01	568.090,92	568.090,91	534.200,48	534.200,49	534.200,49	534.200,49	587.682,70	587.682,70
Ingressos publicitat autobusos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total ingressos	826.837,54	800.814,68	812.240,91	792.751,23	778.350,49	778.350,49	778.350,49	945.735,60	945.735,60

De les dades presentades en els quadres anteriors, es desprèn que el 80% de les entregues a compte, considerant els nou mesos de pròrroga del Servei, (2.166.275,77€), més la continuïtat de la prestació del servei els tres mesos restants de l'any (755.178,49 €), ascendeix a un total 2.921.454,20 €. També s'ha considerat com a cost pressupostari d'aquest exercici la liquidació prevista de l'exercici 2018, estimada en 550.743,20 i excepcionalment en aquest any 2019 la previsió de la liquidació del propi exercici 2019 estimada en 755.178,49 €. Fruit d'aquestes consideracions s'estima un cost pressupostari total de l'exercici 2019 per la prestació d'aquest servei de 4.161.203,13 € sent la consignació prevista d'import 4.133.135,63 €. Segons els càlculs exposats això implica una manca de crèdit estimat d'aproximadament 28.067,50 €. Al tractar-se de previsions calculades a l'alça es preveu que la liquidació final posarà de manifest una consignació pressupostària suficient per atendre la totalitat del dèficit del servei 2018 i 2019.

CSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	84/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



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	2.312.971,02	2.562.971,02	1.575.622,13	379.720,41		61,48%	14,82%
2411-Formació	172.400,00	172.400,00	208.076,72	68.571,13	218.470,08	120,69%	39,77%
2412-Formació-treball		2.095.820,78	1.988.532,34	564.429,77	1.490.495,50	94,88%	26,93%
2413-Informació-orientació	197.256,12	712.661,28	684.883,43	144.662,03	247.083,96	96,10%	20,30%
2414-Intermediació	348.427,14	348.427,14	411.049,08	110.169,19		117,97%	31,62%
2415-Suport i cooperació	121.937,55	121.937,55	3.628,96			2,98%	0,00%
Total general	3.152.991,83	6.014.217,77	4.871.792,66	1.267.552,53	1.956.049,54	81,00%	21,08%

El pressupost actual destinat a Foment de l'Ocupació és de 6,0M€, amb un nivell de despesa iniciada del 81% (4,9M€) i la seva execució és del 21,1% (1,3M€). Durant aquest trimestre el pressupost ha estat incrementat en 2,9M€ degut a les generacions de crèdit per subvencions destinades a programes d'ocupació de la Generalitat de Catalunya i de la Diputació de Barcelona.

Pel què fa als ingressos, consten pressupostats per import de 3,5M€, dels quals fins el moment s'han executat 2M€.

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
2410-Administració general de l'ocupació	24100-Despeses de personal	2.214.933,12	2.464.933,12	1.493.764,56	360.613,10		60,60%	14,63%
	24101-Edificis, instal·lacions i elements de suport	98.037,90	98.037,90	81.857,57	19.107,31		83,50%	19,49%
Total 2410-Administració general de l'ocupació		2.312.971,02	2.562.971,02	1.575.622,13	379.720,41	0,00	61,48%	14,82%
2411-Formació	24111-Formació ocupacional	164.400,00	164.400,00	208.076,72	68.571,13	215.200,08	126,57%	41,71%
	24112-Formació continua	8.000,00	8.000,00			3.270,00	0,00%	0,00%
Total 2411-Formació		172.400,00	172.400,00	208.076,72	68.571,13	218.470,08	120,69%	39,77%
2412-Formació-treball	24124-Plans d'Ocupació		2.095.820,78	1.988.532,34	564.429,77	1.490.495,50	94,88%	26,93%
Total 2412-Formació-treball		0,00	2.095.820,78	1.988.532,34	564.429,77	1.490.495,50	94,88%	26,93%
2413-Informació-orientació	24132-Orientació professional	140.667,24	415.952,40	375.350,65	78.454,07	221.983,13	90,24%	18,86%
	24133-Ocupació jove	56.588,88	296.708,88	309.532,78	66.207,96	251.000,83	104,32%	22,31%
Total 2413-Informació-orientació		197.256,12	712.661,28	684.883,43	144.662,03	247.083,96	96,10%	20,30%
2414-Intermediació	24141-Borsa de treball	300,00	300,00				0,00%	0,00%
	24143-Prospecció d'empreses	1.000,00	1.000,00				0,00%	0,00%
	24144-Responsabilitat social	4.400,00	4.400,00				0,00%	0,00%
	24145-Fem ocupació jove	61.752,03	61.752,03	52.880,83	25.988,97		85,63%	42,09%
	24146-Inserció laboral majors de 30 anys	280.975,11	280.975,11	358.168,25	84.180,22		127,47%	29,96%
Total 2414-Intermediació		348.427,14	348.427,14	411.049,08	110.169,19	0,00	117,97%	31,62%
2415-Suport i cooperació	24151-Suport i cooperació	121.937,55	121.937,55	3.628,96			2,98%	0,00%
Total 2415-Suport i cooperació		121.937,55	121.937,55	3.628,96	0,00	0,00	2,98%	0,00%
Total general		3.152.991,83	6.014.217,77	4.871.792,66	1.267.552,53	1.956.049,54	81,00%	21,08%

CSV (Codi segur de verificació)	Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica	Data i hora
	Signat per		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/V6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina
		85/151	



En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general de l'Ocupació:** el pressupost actual és de 2,6M€, amb un nivell de despesa iniciada del 61,5% (1,6M€) i despesa executada per import de 380mil€ (14,8%). D'aquest import, s'han previst 2,5M€ per a despeses de personal i 98mil€ per despeses d'edificis: 42mil€ per a despeses de consums, 31mil€ 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 120,7% (208mil€), atès que la generació de crèdit de la subvenció atorgada pel Servei Públic d'Ocupació de Catalunya per a la realització d'accions formatives per a persones aturades està en tramitació. L'execució actual és del 39,8% (69mil€). Aquesta despesa correspon principalment a serveis de formació ocupacional per a persones desocupades, en el marc de la subvenció atorgada pel SOC en la convocatòria FOAP 2018, que finalitza el proper 31/10/2019. El subprograma de Formació contínua, amb una dotació de 8mil€ està previst que s'executi durant el segon semestre de l'any.
- **Formació-Treball:** el pressupost actual és de 2,1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 94,9% (2M€) i una execució del 26,9% (564mil€). Aquesta despesa correspon a la contractació de persones desocupades a través de plans d'ocupació del programa Treball i Formació 2018, del programa de contractació de joves en pràctiques i del programa Enfeina't, subvencionats pel SOC, amb contractacions de 6 i 12 mesos durant el 2019.
- **Informació-orientació:** el pressupost actual és de 713mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 96,1% (685mil€) i una execució del 20,3% (145mil€). 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, programa Ubicat) i a programes adreçats a joves (Treball als barris-Jo també, Joves per l'Ocupació, una tècnica AODL en l'àmbit d'ocupació jove i el nou projecte de Programes Singulats) subvencionats pel Servei d'Ocupació de Catalunya, així com tallers i sessions del Recull d'activitats per als serveis locals d'ocupació, subvencionat per la Diputació de Barcelona.
- **Intermediació:** el pressupost actual és de 348mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 118,0% (411mil€) i una execució del 31,6% (110mil€) atès que està pendent de realització la generació de crèdit de la subvenció atorgada pel SOC del programa 30 Plus convocatòria 2018-2020. També s'ha rebut l'atorgament de la subvenció de la Diputació per al projecte Insertext III, en el marc de la convocatòria per a promoure l'ocupació a la indústria local, a executar fins l'abril de 2020.
- **Suport i cooperació:** el pressupost actual és de 122mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 3%, i sense despesa executada. Es preveuen despeses de subvencions per al foment de l'activitat econòmica per 51mil€, subvencions per uns 17mil€ als sindicats UGT i CCOO i la quota anual del Pacte Industrial de la Regió Metropolitana per uns 6mil€. També s'havien previst despeses de personal per import de 46mil€ per a la pròrroga de la contractació d'un Agent d'Ocupació i Desenvolupament Local (AODL) al qual finalment s'ha hagut de renunciar atesa la impossibilitat de l'esmentada pròrroga de contractació.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Intervenció)	Pàgina	86/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



2.2.14.- 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	254.127,86	254.127,86	263.713,64	63.618,63		103,77%	25,03%
4311-Fires	122.100,00	122.100,00	38.706,95	1.816,25		31,70%	1,49%
4312-Mercats, proveïments i llotges	180.207,11	180.207,11	138.146,72	27.572,23	195.882,94	76,66%	15,30%
4313-Comerç ambulant	7.115,61	7.115,61	85,15	85,15		1,20%	1,20%
4314-Comerç urbà	148.454,06	148.454,06	68.856,14	35.757,55	25.100,83	46,38%	24,09%
4320-Administració gral. Prom. Ciutat	386.039,28	386.039,28	386.608,21	71.527,41		100,15%	18,53%
4321-Promoció de la ciutat	202.235,28	202.235,28	37.761,47	25.675,52	510,00	18,67%	12,70%
4323-Turisme	46.900,00	46.900,00	8.837,55	2.549,84	44.892,30	18,84%	5,44%
4332-Serveis estratègics per les PIMES					907,13		
4335-Cooperativisme	76.041,22	76.041,22	42.896,61	15.396,61		56,41%	20,25%
4337-Industrialització	14.616,64	14.616,64	2.800,00	2.800,00		19,16%	19,16%
Total general	1.437.837,06	1.437.837,06	988.412,44	246.799,19	267.293,20	68,74%	17,16%

El pressupost actual destinat a Comerç, Turisme i Empresa és d'1,4M€. La despesa iniciada és del 68,7% (1M€) i l'execució del 17,2% (247mil€). Pel què fa als ingressos, s'han previst per import d'uns 632mil€, i l'execució actual és del 42,3% (267mil€).

Per cada subprograma s'obtenen les següents dades:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	87/151



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	254.127,86	254.127,86	263.713,64	63.618,63		103,77%	25,03%
Total 4310-Despeses generals de comerç		254.127,86	254.127,86	263.713,64	63.618,63	0,00	103,77%	25,03%
4311-Fires	43111-Fires monogràfiques	200,00	200,00	200,00	26,07		100,00%	13,04%
	43112-Fires mercat	78.700,00	78.700,00	25.989,34	1.790,18		33,02%	2,27%
	43113-Fira d'atraccions	43.200,00	43.200,00	12.517,61			28,98%	0,00%
Total 4311-Fires		122.100,00	122.100,00	38.706,95	1.816,25	0,00	31,70%	1,49%
4312-Mercats, proveïments i llotges	43121-Plaça de Cuba	1.450,00	1.450,00	913,92	913,92		63,03%	63,03%
	43122-Plaça Gran	500,00	500,00				0,00%	0,00%
	43123-Altres mercat					195.882,94		
	43124-Edificis, instal·lacions i elements de suport	178.257,11	178.257,11	137.232,80	26.658,31		76,99%	14,95%
Total 4312-Mercats, proveïments i llotges		180.207,11	180.207,11	138.146,72	27.572,23	195.882,94	76,66%	15,30%
4313-Comerç ambulant	43131-Mercats marxants	7.115,61	7.115,61	85,15	85,15		1,20%	1,20%
Total 4313-Comerç ambulant		7.115,61	7.115,61	85,15	85,15	0,00	1,20%	1,20%
4314-Comerç urbà	43142-Comerç urbà	148.454,06	148.454,06	68.856,14	35.757,55	25.100,83	46,38%	24,09%
Total 4314-Comerç urbà		148.454,06	148.454,06	68.856,14	35.757,55	25.100,83	46,38%	24,09%
4320-Administració General Promoció de ciutat	43200-Despeses de personal	386.039,28	386.039,28	386.608,21	71.527,41		100,15%	18,53%
Total 4320-Administració General Promoció de ciutat		386.039,28	386.039,28	386.608,21	71.527,41	0,00	100,15%	18,53%
4321-Promoció de la ciutat	43211-Informació Turística	4.293,00	4.293,00				0,00%	0,00%
	43216-Projectes transversals Promoció de Ciutat	81.942,28	81.942,28	11.809,50	9.869,50		14,41%	12,04%
	43218-Campanyes de comunicació Promoció Ciutat	116.000,00	116.000,00	25.951,97	15.806,02	510,00	22,37%	13,63%
Total 4321-Promoció de la ciutat		202.235,28	202.235,28	37.761,47	25.675,52	510,00	18,67%	12,70%
4323-Turisme	43231-Turisme	46.900,00	46.900,00	8.837,55	2.549,84	44.892,30	18,84%	5,44%
Total 4323-Turisme		46.900,00	46.900,00	8.837,55	2.549,84	44.892,30	18,84%	5,44%
4332-Serveis estratègics per les PIMES	43323-Orientació estratègica					907,13		
Total 4332-Serveis estratègics per les PIMES		0,00	0,00	0,00	0,00	907,13		
4335-Cooperativisme	43351-Suport al moviment cooperatiu	76.041,22	76.041,22	42.896,61	15.396,61		56,41%	20,25%
Total 4335-Cooperativisme		76.041,22	76.041,22	42.896,61	15.396,61	0,00	56,41%	20,25%
4337-Industrialització	43371-Industrialització	14.616,64	14.616,64	2.800,00	2.800,00		19,16%	19,16%
Total 4337-Industrialització		14.616,64	14.616,64	2.800,00	2.800,00	0,00	19,16%	19,16%
Total general		1.437.837,06	1.437.837,06	988.412,44	246.799,19	267.293,20	68,74%	17,16%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Despeses generals de comerç:** el pressupost actual és de 254mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 103,8% (264mil€) i despesa executada per import de 64mil€ (25%). Corresponen a despeses de personal.
- **Fires:** el pressupost actual és de 122mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 31,7% (39mil€) i amb una execució de l'1,5%. Les despeses previstes corresponen als serveis necessaris per a l'organització de les fires. La celebració d'aquestes fires té lloc a partir del segon trimestre de l'any (Fira de Sant de Ponç, Fira d'atraccions, Fireta Primavera, Fira Mataró Tren i Fira de Pessebres i Ornaments de Nadal).

CSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	88/151



- **Mercats, proveïments i llotges:** el pressupost actual és de 180mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 76,7% (138mil€) i una despesa executada del 15,3% (28mil€). S'ha previst destinar 60mil€ a consums, 70mil€ 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 148mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 46,4% (69mil€) i una despesa executada del 24,1% (36mil€). Es preveuen 60mil€ per a despeses de personal, que inclouen la contractació d'un tècnic com a Agent d'Ocupació i Desenvolupament Local cofinançat pel SOC. S'han previst 88mil€ per a prestacions de serveis de l'àmbit del comerç, principalment destinats al lloguer i muntatge de l'enllumenat de Nadal.
- **Administració general Promoció de Ciutat:** el pressupost actual és de 386mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 100,2% (387mil€) i una despesa executada del 18,5% (72mil€), corresponent a despeses de personal.
- **Promoció de la ciutat:** el pressupost actual és de 202mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 18,7% (38mil€) i una despesa executada del 12,7% (26mil€). En aquest programa es preveuen destinar 73mil€ a aportacions a entitats de promoció de ciutat i comerç, 116mil€ a les despeses de campanyes de promoció de ciutat i 13mil€ a prestacions de serveis de projectes transversals de promoció de ciutat.
- **Turisme:** el pressupost actual és de 47mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 18,8% (9mil€) i una despesa executada del 5,4%. Aquestes despeses es destinen principalment a la prestació de serveis turístics (oficina de turisme, rutes i visites guiades, ...).
- **Cooperativisme:** el pressupost actual és de 76mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 56,4% (43mil€) i una despesa executada del 20,3% (15mil€). Aquestes despeses es destinen a l'aportació a la Fundació Unió de Cooperadors que està pressupostada en 49mil€, a un conveni amb la Fundació Seira i COOP57 (10mil€) i a la Xarxa de Municipis d'Economia Social i Solidària. També s'han previst despeses de personal per import de 13mil€.
- **Industrialització:** el pressupost actual és de 15mil€, amb un nivell de despesa iniciada i executada del 19,2% (3mil€). Aquestes despeses es destinen a prestacions de serveis en el marc del Programa Complementari de modernització de polígons, cofinançat per la Diputació de Barcelona.

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	1.511.034,36	1.511.034,36	1.436.460,02	236.176,80		95,06%	15,63%
Total general	1.511.034,36	1.511.034,36	1.436.460,02	236.176,80	0,00	95,06%	15,63%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2019 destinat a Enllumenat públic és d'1,5M€, amb un nivell de despesa iniciada del 95,1% i executada del 15,6%. Pel què fa als ingressos, s'han previst 21mil€ en concepte de subvenció de l'Ajuntament d'Argentona de Can Vilardell, no executats fins el moment.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	89/151



D'aquest import, 55mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 99,6% i una execució del 22,6% 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'1,5M€, dels quals 0,8M€ són per a les despeses de consum d'enllumenat, 0,7M€ per les despeses de manteniment de l'enllumenat i 10mil€ per la transferència a AMSA pel manteniment de les urbanitzacions. La despesa ha estat iniciada en un 94,9% i executada un 15,4%.

Pel què fa al manteniment de l'enllumenat, l'import pressupostat és de 681mil€, la despesa ha estat iniciada totalment, no obstant, fins el moment la despesa executada correspon només a la factura de gener per import de 23mil€. La factura corresponent al mes de febrer pendent de comptabilització ascendeix a 36mil€. El servei gestor indica que les despeses no són homogènies cada mes i que es preveu durant l'any executar la totalitat del pressupost. En el 2017 la despesa va ser de 681mil€.

Respecte al consum de l'enllumenat, l'import pressupostat és de 765mil€, la despesa iniciada és del 91,5% i l'execució del 26,2%. (la despesa en el 2018 va ser de 689mil€). El servei gestor indica que en el 2018 la despesa va ser inferior perquè un part de les factures de desembre no es van comptabilitzar amb càrrec a aquell exercici perquè les factures van entrar a l'Ajuntament amb posterioritat a l'1 de gener del 2019. D'altra banda en el 2019 hi ha hagut un increment de tarifes, per la qual cosa, el servei gestor no preveu sobrant de crèdit per aquest concepte.

2.2.16.- 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	717.689,54	717.689,54	649.327,70	171.485,28		90,47%	23,89%
3111-Protecció de la salut ambiental	240.229,15	240.229,15	150.030,22	32.068,78		62,45%	13,35%
3112-Promoció de la salut	48.274,00	48.274,00	28.451,60			58,94%	0,00%
3113-Altres activitats de suport a la salut	5.788,00	5.788,00	5.000,00			86,39%	0,00%
3115-Accions públiques relatives a la salut	100.000,00	100.000,00				0,00%	0,00%
Total general	1.111.980,69	1.111.980,69	832.809,52	203.554,06	0,00	74,89%	18,31%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2019 destinat a Salubritat Pública és d'1,1M€. El nivell de despesa iniciada és del 74,9% i l'execució del 18,3%. Pel què fa als ingressos, el pressupost actual és de 163mil€ de subvencions de la Diputació no executades fins el moment.

De l'import pressupostat, 0,7M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 90,5% i una execució del 23,9% 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 de 394mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 46,5% i executada del 8,1%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	90/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



- **Protecció salut ambiental:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 240mil€ per 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 (23mil€). La despesa iniciada és del 62,5% i executada el 13,4%. Fins el moment la despesa iniciada correspon als contractes de gestió d'animals de companyia i de control integral de plagues. Consten ingressos pressupostats per import de 55mil€ en concepte de subvencions de la Diputació, no executats fins el moment.
- **Promoció de la salut:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 48mil€ per a prestacions de serveis del Pla Municipal de Drogodependències (32mil€), prestacions de serveis de promoció de la salut, principalment pel programa Pere Flaix, Telesalut, jornades de salut i alimentació, activitats formatives i altres activitats de promoció de la salut (14mil€) i subministraments de material sanitari pel programa d'intercanvi de xeringues (2mil€). La despesa iniciada és del 58,9% i no hi ha despesa executada fins el moment. Consten ingressos pressupostats per import de 40mil€ en concepte subvencions de la Diputació, no executats fins el moment.
- **Accions públiques relatives a la salut:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 100mil€ per a l'aportació al Consorci Sanitari del Maresme en concepte de subvenció del 60% del rebut de l'IBI de l'Hospital de Mataró d'acord amb el conveni signat. No hi ha despesa iniciada fins el moment.

2.2.17.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TECNOCAMPUS

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9222-Aportació TCM	1.956.582,43	1.956.582,43	1.956.582,43	1.956.582,43		100,00%	100,00%
Total general	1.956.582,43	1.956.582,43	1.956.582,43	1.956.582,43	0,00	100,00%	100,00%

L'aportació prevista al Grup Tecnocampus en el 2019 és de 2M€, dels quals s'han previst 1,9M€ per a l'EPE Tecnocampus i 94mil€ per a la Fundació Tecnocampus. La despesa ha estat iniciada i executada en la seva totalitat.

2.2.18.- 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	1.217.816,05	1.217.815,05	1.106.059,71	257.092,16	6.547,74	90,82%	21,11%
Total general	1.217.816,05	1.217.815,05	1.106.059,71	257.092,16	6.547,74	90,82%	21,11%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2019 destinat a Atenció als Ciutadans és d'1,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 90,8% i una execució del 21,1%.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	91/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



D'aquest import, 1M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 99,6% i una execució del 23,4% 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 corrents, s'han previst 176 mil€ per a les despeses del servei 010. El contracte per a la prestació d'aquest servei va ser prorrogat fins el mes de maig-2019. Amb el contracte actual la despesa anual prevista és de 164mil€. D'acord amb el servei gestor, es preveu aprovar una nova pròrroga del contracte actual per un termini d'un any. El nivell de despesa iniciada del 38,9% i executada del 7,8% amb la factura corresponent al mes de gener.

2.2.19.- 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	540.903,56	459.903,56	454.605,77	100.359,73		98,85%	21,82%
9241-Promoció de la Participació Ciutadana	11.260,00	11.260,00	5.687,00	5.687,00		50,51%	50,51%
9243-Suport del teixit associatiu	167.730,54	167.730,54	71.464,08	17.643,73	9.377,90	42,61%	10,52%
9244-Xarxa d'equipaments	868.595,91	868.595,91	748.044,54	173.626,70	789,05	86,12%	19,99%
9247-Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador	18.445,48	18.445,48	16.407,60	4.110,09		88,95%	22,28%
Total general	1.606.935,49	1.525.935,49	1.296.208,99	301.427,25	10.166,95	84,95%	19,75%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2019 destinat a Participació Ciutadana és d'1,5M€, amb un nivell de despesa iniciada del 85% i executada del 19,8%. Durant l'any el pressupost ha estat minorat en -81mil€ per transferència de crèdit de partides de capítol 1 a altres programes.

Pel què fa als ingressos, el pressupost és de 144mil€(86mil€ per subvencions de la Diputació per mediació ciutadana i per l'agència de suport a l'associacionisme, 31mil€ de preus públics de l'Espai Gatassa i 26mil€ de subvenció Generalitat per Llei de barris), dels quals fins el moment s'han executat 10mil€.

De l'import pressupostat, 0,8M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 101,4% i una execució del 22,5% 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 0,7M€, amb un nivell de despesa iniciada del 64,8% i executada del 16,4%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	92/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



- **Suport al teixit associatiu:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 168mil€ que es preveuen destinar a les despeses de prestació de serveis i altres despeses a l'Espai Gatassa (96mil€), convenis amb entitats ciutadanes (51mil€), contractació de serveis de voluntariat i de serveis a l'agència de suport a l'associacionisme (14mil€), despeses de divulgació i altres de l'agència de suport a l'associacionisme (4mil€) i contractes de serveis de dinamització territorial (3mil€), amb un nivell de despesa iniciada del 42,6% i executada del 10,5%. Els ingressos pressupostats són per import de 46mil€, dels quals 31mil€ en concepte de preus públics de l'Espai Gatassa i 15mil€ per subvenció de la Diputació. Fins el moment s'han executat 9mil€.
- **Xarxa d'equipaments:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 488mil€ que es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja dels centres cívics i socials (343mil€), 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 (60mil€) i el lloguer d'equipaments de centres socials (47mil€), amb un nivell de despesa iniciada del 71,8% i executada del 17,4%.
- **Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 18mil€ que es preveuen destinar a despeses del lloguer del local de la Llei de barris del C. Blai Parera, amb un nivell de despesa iniciada del 89% i executada del 22,3%. Pel què fa als ingressos, s'han previst 26mil€ en concepte de subvenció de la Generalitat per la Llei de barris.

2.2.20.- 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	1.682.477,40	1.682.477,40	1.430.173,77	439.632,48		85,00%	26,13%
Total general	1.682.477,40	1.682.477,40	1.430.173,77	439.632,48		85,00%	26,13%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2019 destinat a Òrgans de Govern és d'1,7M€, la despesa ha estat iniciada un 85% i executada el 26,1%.

D'aquest import, 1,3M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 98,7% i una execució del 22,6%. 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 381mil€. D'aquest import hi ha pressupostats 366mil€ en concepte d'aportacions per al funcionament dels grups municipals. La resta de despeses es preveuen destinar a dietes, locomocions dels càrrecs electes i atencions protocol·làries i representatives. El nivell de despesa iniciada i executada és del 38,3%.

CSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	93/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



2.2.21.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMUNICACIÓ

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
4911-Comunicació	513.410,23	513.410,23	488.995,24	112.257,97		95,24%	21,87%
4912-Xarxes de telecomunicacions	60.800,00	60.800,00	41.282,21	20.908,44		67,90%	34,39%
9222-Societats	641.203,96	641.203,96	641.203,96	641.203,96		100,00%	100,00%
Total general	1.215.414,19	1.215.414,19	1.171.481,41	774.370,37	0,00	96,39%	63,71%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2019 destinat a Comunicació és d'1,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 96,4% i executada del 63,7%.

D'aquest import, 495mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 97,1% i una execució del 22,2% 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 720mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 95,9% i executada del 92,3%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Comunicació:** el pressupost actual de despeses del 2019 és de 18mil€ que es preveuen destinar a la contractació d'empreses externes de comunicació (11mil€) i anuncis en publicacions i diaris no oficials (7mil€). El nivell de despesa iniciada és del 44,6% i executada de l'11,7%.
- **Xarxes de telecomunicacions:** el pressupost actual de despeses per al 2019 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 centraleta de Miquel Biada (2mil€), amb un nivell de despesa iniciada del 67,9% i executada del 34,4%.
- **Societats:** el pressupost actual de despeses per al 2019 és de 641mil€ destinats a l'aportació a l'entitat Mataró Audiovisual, despesa que ha estat executada totalment.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	94/151



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					24.582,46		
2110-Pensions graciabls	7.005,04	7.005,04	7.005,04	1.195,86		100,00%	17,07%
2210-Despeses socials del personal	66.653,00	66.653,00	1.080,00	960,00		1,62%	1,44%
4930-Administració Gral. Consum i Junta Arb.	129.443,50	238.443,50	118.172,98	34.781,06		49,56%	14,59%
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	423,50	423,50		5,44%	5,44%
9231-Gestió del Padró Municipal d'Habitants	41.486,22	41.486,22	41.366,32	7.806,90		99,71%	18,82%
9232-Informació, avaluació i planificació	646.845,55	646.845,55	494.986,77	118.464,99	83.523,13	76,52%	18,31%
Total general	906.993,04	1.015.993,04	663.034,61	163.632,31	108.105,59	65,26%	16,11%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2019 per a altres programes és d'1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 65,3% i una execució del 16,1%. El pressupost ha estat incrementat durant l'any en 109mil€ mitjançant transferència de crèdit a partides de capítol 1 procedents d'altres programes.

Pel què fa als ingressos, s'han previst per import de 324mil€, dels quals 155mil€ de concessions dels cementiris, 59mil€ de subvenció de la Diputació per l'OMIC, 64mil€ de subvencions de la Diputació pels programes de Desenvolupament Local i de gestió i planificació territorial, 25mil€ de subvenció de la Generalitat per estratègies de desenvolupament i 20mil€ de subvenció FEDER pel PECT Mataró-Maresme. Fins el moment s'han executat 108mil€.

De l'import pressupostat, 741mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 85,2% i executada del 21% 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 275mil€, amb un nivell de despesa iniciada de l'11,4% i executada del 2,9%. D'aquest import, 252mil€ per a despeses de planificació estratègica, suport a la gestió interna i informació socioeconòmica, principalment per a serveis de consultoria (133mil€ per a serveis de consultoria en estratègies de desenvolupament local; 40mil€ per a serveis de consultoria del PECT, finançats amb subvenció FEDER; 30mil€ per a convocatòria de subvencions Mataró 2022; 20mil€ per a serveis de consultoria del marc d'integritat; 21mil€ a difusió d'estudis d'informació socioeconòmica i 8mil€ per a serveis de consultoria en transparència i altres), 16mil€ per a despeses de consum i 7mil€ per al manteniment d'aplicacions informàtiques de població.

CSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	95/151



2.2.23.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FONDS DE CONTINGÈNCIA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9291-Fons de Contingència	631.319,21	589.614,25				0,00%	0,00%
Total general	631.319,21	589.614,25	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

El pressupost de despeses per al 2019 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. Durant l'any l'import pressupostat ha estat minorat en -42mil€ que s'han transferit al programa d'administració general per al pagament d'una indemnització sobre una finca dictada per sentència.

2.2.24.- SERVEI DE COMPRES I CONTRACTACIONS

Econòmic	2.018		Var. Liq.18/ini19	2019					
	Liquidat 2018			Inicial-D	Actual-D	A	O	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
20800 Lloguer d'aparcaments	39.655,49	2.344,51	2.344,51	42.000,00	42.000,00	6.262,38	6.262,38	14,91%	14,91%
21400 Mant. i conserv. elements de transport	14.349,83	3.650,17	3.650,17	18.000,00	18.000,00	1.734,78	1.734,78	9,64%	9,64%
21500 Mant. i conserv. mobiliari	1.955,50	13.044,50	13.044,50	15.000,00	15.000,00	1.000,00		6,67%	0,00%
21501 Manteniment equips d'oficina	68.819,44	75.180,56	75.180,56	144.000,00	144.000,00	81.163,80	16.724,39	56,36%	11,61%
22000 Material d'oficina ordinari no inventariable	73.574,51	46.425,49	46.425,49	120.000,00	120.000,00	91.484,90	20.948,72	76,24%	17,46%
22001 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	15.276,17	-276,17	-276,17	15.000,00	15.000,00	6.679,57	6.679,57	44,53%	44,53%
22002 Material informàtic no inventariable	10.427,86	26.572,14	26.572,14	37.000,00	37.000,00	44.765,57	2.532,24	120,99%	6,84%
22100 Subministraments energia elèctrica	2.027.810,83	163.641,39	163.641,39	2.191.452,22	2.191.452,22	2.091.152,04	579.199,49	95,42%	26,43%
22101 Subministraments aigua	270.056,07	15.243,93	15.243,93	285.300,00	285.300,00	275.050,00	81.392,00	96,41%	28,53%
22102 Subministraments gas	230.445,66	23.554,34	23.554,34	254.000,00	254.000,00	194.000,00	121.888,84	76,38%	47,99%
22103 Subministraments combustibles i carburants	110.405,69	34.094,31	34.094,31	144.500,00	144.500,00	147.301,73	40.656,66	101,94%	28,14%
22104 Subministraments vestuari	42.038,51	33.961,49	33.961,49	76.000,00	76.000,00	22.012,42		28,96%	0,00%
22107 Consum de calor mitjançant tub verd	159.162,36	35.337,64	35.337,64	194.500,00	194.500,00	194.500,00	18.354,24	100,00%	9,44%
22110 Subminist. productes de neteja i agençament	1.716,57	3.283,43	3.283,43	5.000,00	5.000,00	314,20	314,20	6,28%	6,28%
22199 Dispensadors d'aigua	17.072,27	2.927,73	2.927,73	20.000,00	20.000,00	18.527,41	4.198,14	92,64%	20,99%
22200 Telefonia	158.237,61	95.334,24	95.334,24	253.571,85	253.571,85	234.176,95	14.016,13	92,35%	5,53%
22201 Comunicacions postals	138.875,96	36.124,04	36.124,04	175.000,00	175.000,00	172.133,37	30.099,68	98,36%	17,20%
22301 Missatgeria	6.028,47	3.471,53	3.471,53	9.500,00	9.500,00	3.471,80	1.021,22	36,55%	10,75%
22400 Primes d'assegurances	170.922,20	9.077,80	9.077,80	180.000,00	180.000,00	200.440,56	20.624,27	111,36%	11,46%
22602 Publicitat i propaganda. Despeses de divulgació	3.788,55	211,45	211,45	4.000,00	4.000,00	204,25	204,25	5,11%	5,11%
22603 Publicacions en diaris oficials	11.661,10	21.838,90	21.838,90	33.500,00	33.500,00	3.444,60	3.444,60	10,28%	10,28%
22700 Neteja i agençament.Treballs realitzats altres emp	3.347.636,81	97.199,35	97.199,35	3.444.836,16	3.444.836,16	2.003.553,55	578.286,29	58,16%	16,79%
22799 Altres treb. realitzats per emp. i professionals	31.864,50	38.135,50	38.135,50	70.000,00	70.000,00	31.303,67	3.501,50	44,72%	5,00%
Total general	6.951.781,96	780.378,27	780.378,27	7.732.160,23	7.732.160,23	5.824.677,55	1.552.083,59	75,33%	20,07%

URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/161Y32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor) electrònica	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
				Pàgina
GSV (Codi segur de verificació)	161Y32KFH6R2V7U55QOR3PAQ			
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura			
Signat per				



El pressupost de despeses de l'exercici 2019 de capítol 2 destinat al Servei de Compres i Contractacions és de 7,7 M€, amb un nivell de despesa iniciada del 75,3% i una execució del 20,1%. La despesa en el 2018 es va liquidar per import de 7M€. El pressupost de l'exercici 2019 es superior a la despesa que es va executar en el 2018 en 780mil€. També cal tenir en compte que en el 2018 es van liquidar despeses de consum elèctric d'anys anteriors al 2018 per import aproximat de 164mil€ que no s'executaran el 2019.

El servei gestor indica que el pressupost de capítol 2 és ajustat per cobrir la despesa prevista i que no preveuen sobrants de crèdit. Caldrà analitzar l'evolució en el proper informe d'execució pressupostària.

Tot seguit s'analitzen els conceptes més rellevants:

- **Neteja d'edificis:** l'import pressupostat per al 2019 és de 3,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 58,2% i executada del 16,8%. El contracte actual de neteja d'edificis finalitza en el mes de juliol. El servei gestor indica que està tramitant d'una banda la pròrroga del contracte fins el mes d'octubre i preparant una nova licitació.

En relació a l'augment de la despesa respecte a l'any 2018 (3,3M€), d'acord amb el servei gestor, es deu a modificacions del contracte aprovades el 4t trimestre del 2018 i que s'apliquen durant tot l'any 2019. La Junta de Govern de 17/09/2018 va aprovar incrementar el contracte en 1.764,19 hores ordinàries a l'any, per un import de 28mil€, amb motiu d'un increment de 6,25 hores al dia de dilluns a divendres de l'Escola Bressol Figueretes i de l'increment d'1,5 hores al dia de dilluns a divendres de les Oficines d'Ensenyament.

El nou contracte de neteja d'edificis que s'està preparant, ha de contemplar els increments salarials anuals aprovats (1,5%) en el conveni del sector, suposarà un increment de la despesa en els propers exercicis que s'està acabant de quantificar.

- **Gas i energia calorífica:** l'import pressupostat per al 2019 és de 449mil€ (en el 2018 la despesa va ser de 390mil€). La despesa iniciada és del 86,6% i l'execució del 31,3%. El servei gestor indica que el contracte de subministrament de gas finalitza el mes d'octubre i es preveu tramitar la seva pròrroga.
- **Electricitat i enllumenat públic:** el pressupost per al 2019 és d'1,4M€ i 0,8M€ respectivament. La despesa iniciada és del 95,4% i l'execució del 26,4%. (la despesa en el 2018 va ser d'1,3M€ i 0,7M€ respectivament i a més cal tenir en compte que en el 2018 es van liquidar factures d'anys anteriors per import aproximat de 164mil€ que no es produiran en el 2019).

El servei gestor informa la major despesa pressupostada en el 2019 respecte a la que es va liquidar el 2018 es deu al fet que en el 2018 no es van comptabilitzar una part de les factures corresponents al mes de desembre perquè van arribar amb posterioritat a l'1 de gener del 2019. Per altra banda el servei gestor indica que en el 2019 hi ha hagut un increment de la tarifa.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	97/151



- **Telèfon:** l'import pressupostat per al 2019 és de 254mil€ (en el 2018 la despesa va ser de 158mil€). La despesa iniciada fins el moment és del 92,4% i l'execució del 5,5%. D'acord amb el servei gestor, el nou contracte de telefonia va entrar en vigor l'1 de desembre i la primera factura és de l'exercici 2019. El nou contracte implica un increment de les tarifes i un increment pels canvis en la tipologia d'alguns telèfons mòbils de Nokia a Smartphone i per la incorporació d'un gestor de banda ampla.
- **Combustible:** el pressupost per al 2019 és de 145mil€, amb despesa iniciada del 101,9% i executada el 28,1% (en el 2018 la despesa va ser de 110mil€). L'execució del primer trimestre elevada, el servei gestor indica que es preveu increment degut a l'augment de preu dels combustibles.
- **Vestuari:** l'import pressupostat per al 2019 és de 76mil€. La despesa iniciada fins el moment és del 29,19% i fins el moment no hi ha despesa executada. (en el 2018 la despesa va ser de 42mil€). El servei gestor indica que el baix nivell de despesa iniciada és deu a què el contracte de vestuari finalitza el mes d'octubre i es preveu tramitar una nova licitació. Es preveu major despesa respecte el 2018 perquè el Servei d'Espais Públics demana que el vestuari del personal sigui de qualitat superior.
- **Material d'oficina i informàtic no inventariable:** l'import pressupostat per al 2019 és de 157mil€, despesa iniciada del 86,8% i executada del 15% (en el 2018 la despesa va ser de 84mil€).
- **Manteniment d'equips d'oficina:** l'import pressupostat per al 2019 és de 144mil€ que es preveuen destinar principalment al manteniment d'equips multi funcionals i fotocopiadores. La despesa iniciada és del 56,4% i executada de l'11,6% (en el 2018 la despesa va ser de 69mil€).
- **Tramesa de correspondència:** l'import pressupostat per al 2019 és de 175mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 98,4% i executada del 17,2%. (en el 2018 la despesa va ser de 139mil€).
- **Primes d'assegurances:** l'import pressupostat per al 2019 és de 180mil€ , amb un nivell de despesa iniciada del 111,4% i executada de l'11,5% (en el 2018 la despesa va ser de 171mil€). El servei gestor indica que la despesa iniciada és per import superior perquè l'empresa adjudicatària de l'assegurança de responsabilitat civil no va voler prorrogar el contracte i s'ha tramitat una nova licitació que ha implicat un augment de la despesa.
- **Altres prestacions de serveis:** l'import pressupostat per al 2019 és de 70mil€. La despesa iniciada és del 44,7% i l'execució del 5% (en el 2018 la despesa va ser de 32mil€ per les despeses del sistema de licitació electrònica que van tenir un cost de 27mil€, el Conveni amb el Consell Comarcal pel sistema de gestió energètica municipal amb un cost de 2mil€ i la sonorització de plens amb un cost de 3mil€).

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QQOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QQOR3PAQ	Pàgina	98/151



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:

Concepte	Liquidat 2012	Liquidat 2013	Liquidat 2014	Liquidat 2015	Liquidat 2016	Liquidat 2017	Liquidat 2018	Liquidat 2018	Pressupost act 2019	Exec març 2019
Sous personal plantilla	30.952.494,07	34.367.646,81	33.158.416,30	33.890.489,97	35.095.002,36	35.161.650,76	36.180.443,32	36.180.443,32	40.037.382,93	8.068.624,99
Seg. Social personal plantilla	9.830.696,52	9.543.973,64	9.478.339,39	9.513.803,40	9.200.411,44	9.250.803,21	9.401.971,35	9.401.971,35	11.449.358,64	2.464.942,06
Sous suplències	443.342,05	555.092,13	790.434,77	781.269,11	1.188.145,41	1.353.671,15	1.473.614,88	1.473.614,88	384.713,07	374.355,21
Seg. Social suplències	96.317,44	178.946,81	245.089,36	243.033,41	372.950,20	428.982,71	436.897,36	436.897,36	115.068,84	119.625,51
Sous personal fora de plantilla	949.278,30	772.372,20	771.469,21	848.780,88	1.350.627,59	1.859.538,39	2.123.111,73	2.123.111,73	1.878.245,45	523.735,96
Seg. Social personal fora plantilla	77.660,69	246.924,36	246.565,03	265.837,93	394.474,48	589.551,98	670.376,61	670.376,61	611.696,60	187.210,61
Sous plans d'ocupació	434.626,63	28.115,71	1.047.105,85	1.547.940,38	1.130.024,80	1.473.050,25	1.948.280,14	1.948.280,14	1.414.868,95	445.237,37
Seg. Social plans d'ocupació	150.922,51	9.875,68	355.070,99	515.967,00	369.686,59	485.661,17	643.653,85	643.653,85	567.343,21	112.343,80
Hores extres funcionaris	132.723,10	119.500,49	161.185,07	248.632,26	159.827,81	144.782,29	174.230,75	174.230,75	296.842,50	32.124,98
Hores extres laborals	227.954,53	172.614,43	212.669,07	201.567,38	198.880,19	246.953,76	237.501,80	237.501,80	302.088,19	25.069,30
Formació personal	33.886,69	29.323,58	55.892,61	62.435,94	72.378,62	63.872,58	81.119,57	81.119,57	1.863,86	28.139,30
Altres despeses socials	56.676,75	60.072,33	62.038,41	59.502,93	62.220,07	61.933,31	63.198,96	63.198,96	66.653,00	960,00
Prevenió riscos (fins exercici 2009 cap. II)	34.468,01	34.788,15	26.304,95	25.511,35	23.333,00	27.763,89	27.040,56	27.040,56	43.946,97	3.060,00
Transport personal Manteniment	14.372,64	15.439,82	14.164,20	15.502,74	16.678,64	15.253,70	14.319,80	14.319,80	18.750,00	2.490,40
Seguretat social fons social i altres		505,70								
Pensions graciabls	11.036,36	10.073,63	9.558,78	7.663,11	6.944,54	5.848,00	5.451,06	5.451,06	7.005,04	1.195,86
Indemnitzacions i jubilacions	60.414,29	43.332,46	35.596,48	37.495,36	38.446,95	63.959,63	48.153,05	48.153,05	54.304,37	
Complement prod.i pla carrera (*)	334.438,73	409.972,84	381.470,50	381.305,88	392.611,08	417.679,15	433.470,12	433.470,12	662.790,33	536.949,66
Total	43.841.309,31	46.598.570,77	47.051.370,97	48.646.739,03	50.072.643,77	51.650.955,93	53.962.834,91	53.962.834,91	57.912.921,95	12.926.065,01

Estan comptabilitzades les nòmines de gener a març. Amb aquestes dades veiem que l'execució ha estat 12.926.065,01 euros que representa un 22,32% del pressupost actual.

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

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	99/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



CAPITOL 1:	Despeses de personal	Mes	3
Exercici:	2019		
A data:	04/04/2019		

Evolució pressupost:

Concepte	2013	var. 13/14	2014	var. 14/15	2015	var. 15/16	2016	var. 16/17	2017	var. 17/18	2018	var. 18/19	2019
Pressupost inicial	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	4,66%	55.248.233,89
Modificacions	115.056,98		999.253,13		2.594.621,19		717.894,77		2.550.527,66		3.832.471,14		2.664.688,06
Pressupost actual	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	6,15%	56.618.848,31	2,29%	57.912.921,95
Liquidat	46.598.570,77		47.051.370,97		48.646.739,03		50.072.643,77		51.650.955,93		53.962.834,91		

Seguiment pressupost 2017 i extrapolació a tot l'any:

Concepte	Executat	Extrapolació
Retrib.gener a març (sense plans ocup. ni productivitat).	9.073.052,78	36.292.211,12
Seg. Social gener a març (sense plans ocupació).	2.902.451,30	11.609.805,20
Paga extra de juny/desembre	0,00	4.817.919,25
Retrib. plans formació subvencionats i alumnes en pràctiques	447.887,43	1.414.868,95
Seg. Social plans d'ocupació.	143.071,99	611.696,60
Productivitat i pla de carrera (excepte el concepte de seg.social estimat en 100.590,12€ que va a les partides de seguretat social)	536.949,66	662.790,33
Formació personal	0,00	1.863,86
Altres despeses socials	1.080,00	66.653,00
Prevenió riscos laborals	0,00	43.946,97
Indemnitzacions i jubilacions	0,00	54.304,37
Transport personal Manteniment	0,00	18.750,00
Modificació condicions Policia (3trim)		123.000,00
Moviments plantilla RLT-aplicats al 1r trim		127.454,04
Pla de carrera administratius		100.000,00
Antiguetats		262.500,00
RC's vacants no cobertes		*
Total	13.104.493,16	56.207.763,69

ImportAD's i RC's

Import pressupost

Import pressupost

Dèficit o superàvit previst	Pressupost	Previsió	Diferència
	56.618.848,31	56.207.763,69	411.084,62

* El superàvit de 400mil euros no és real, perquè no es disposa de les retencions de crèdit de les places vacants, que s'estimen al voltant d' 1M €.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	100/151



Pressupost: El pressupost inicial de capítol I és superior al del 2018 pels següents conceptes:

Pressupost inicial 2018	52.786.377,17
Necessitats de crèdit i variacions	
Increment 2,5% Acord de govern i sindicats (2,25% fix + 0,25% variable si PIB >= 2,5%	1.368.000,00
Antiguitats i increment bases màximes	350.000,00
Modificació de les condicions del Servei de Policia (75%2018; 25% 2019)	164.000,00
Pla carrera 2018 Administratiu	100.000,00
RLT	173.000,00
Variació subvencions (Feder-PETC)	-22.860,50
<i>Major aportació Feder-Cafe Nou (Contract. Informador)</i>	<i>11.636,70</i>
<i>subvenció Feder-Cafe Nou -(Contract. Informador)</i>	<i>11.636,70</i>
<i>Menor subvenció PETC</i>	<i>-46.133,90</i>
Joventut (finalització programa SOC-Joventut)	-17.354,13
Prom. Economica (variació subvencions programes Soc i Diputació)	91.956,37
Salut i Consum (tecnicis Salut i sanitat ambiental)	145.742,00
Igualtat (fi contracte Psicologa)	-30.000,00
Gestió Economica (Fora plantilla - Tecnic m. projectes)	41.981,57
Benestar Social - (4,5 administratius) Contracte programa 2019	97.391,41
Total necessitats i variacions	2.461.856,72
TOTAL PRESSUPOST 2019	55.248.233,89

En 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, Enfeina't, etc. En total s'han generat uns 2,5M d'euros, essent la més important el Plans d'Ocupació amb un import d'uns 2,1M d'euros. El pressupost actual del capítol I, tenint en compte les generacions de crèdit, és de 57.912.921,95 euros.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	101/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



Suplències: Per altra banda, assenyalar que les partides de suplències tenen una dotació de crèdit de 499.781,91€ mentre que el tancament del 2018 per aquest concepte mostra una execució d'1,9 milions d'euros. I que en aquest 1r trimestre es porta executat un 98,84%. Aquesta execució tan elevada ve donada pel fet que s'estan comptabilitzant en aquest concepte les suplències de llocs de llarga durada, mentre que en anys anteriors es comptabilitzaven a les partides de plantilla. Es preveu que aquest increment en la despesa quedi cobert amb l'expedient de transferència de crèdit que s'ha de tramitar de les partides de plantilla a les de suplències. Així com amb els retorns d'IT i de maternitats que durant l'any 2018 van ser d'1,2M€

Productivitat: A la nòmina del mes de març s'ha fet l'abonament del complement de productivitat per import de 536.949,66 euros. La resta correspon a la Direcció d'Ensenyament i s'abonarà al mes de desembre.

PLANTILLA - RLT

En els Plens de data 22 d'octubre i 13 de desembre del 2018 es van aprovar, respectivament, la plantilla i la relació de llocs de treball per import d'uns 360.000 euros. El cost d'aquests expedients està ja previst en el pressupost 2019 que en data 7 de març d'enguany es va aprovar definitivament.

En aquest primer trimestre s'han aplicat els següents canvis:

- Reversió una plaça de tècnic/a superior jurista grup A1, a la plantilla de funcionari. SENSE COST
- Creació director/a de serveis-adjunt/a Àrea. SENSE COST
- Creació cap de servei d'Habitatge. (COST 10.399,20€)
- Creació director/a serveis, àmbit Urbanisme. (COST 3.342,73€)
- Creació cap secció Paisatge Urbà i Patrimoni. (COST 2.582,43€)
- Creació cap servei Gestió i Atenció a les persones. (COST 10.560,68€)
- Valoració llocs de treball treballador/a familiar. (COST 4.718,31€)
- Valoració lloc de treball secretari/ària d'Àrea. (COST 13.942,61€)

Feta l'extrapolació a tot l'any, s'observa que el crèdit pressupostat al capítol I per a l'any 2019 serà suficient per a cobrir la despesa fins a final d'any.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	102/151



2.3- PROGRAMA D'INVERSIONS

El pressupost inicial d'inversions tenia un import de 22.351.311,26€. S'han incorporat romanents de crèdit afectat procedents del 2018 per import de 18,4M€.

Partida Pressupostària	Denominació	Inicial2019	Variacions	Total	Ini contractació	% inici contractació	Oblig Reconegudes	% execució	Observacions
300000 15321B 60900	Quotes urbanístiques Lepanto/Chumuca PUMSA		324.382,44	324.382,44	0,00		0,00		
310400 13224Z 62500	Mobiliari seguretat	10.000,00	4.652,69	14.652,69	0,00		0,00		
310400 15011E 62510	Equipament oficina Habitatge		1.060,12	1.060,12	1.060,12	100,00%	1.060,12	100,00%	
310401 15302I 62510	Equipament oficina Espais Públics		4.894,44	4.894,44	4.894,44	100,00%	4.894,44	100,00%	
	Subtotal vinculació	10.000,00	334.989,69	344.989,69	5.954,56	1,73%	5.954,56	1,73%	
300000 23143Z 63200	Rehabilitació habitatges socials (pisos PUMSA)		30.000,00	30.000,00	0,00		0,00		
310400 23101D 62510	Equipament oficina Benestar Social		1.060,18	1.060,18	1.060,12	99,99%	1.060,12	99,99%	
310400 23116E 62510	Equipament oficina EAIA		1.060,12	1.060,12	1.060,12	100,00%	1.060,12	100,00%	
310400 23122Z 62500	Mobiliari casals avis	15.000,00	10.938,83	25.938,83	0,00		0,00		
310800 23145Z 63200	Inversió rehabilitació edificis acció social		62.714,85	62.714,85	0,00		0,00		
	Subtotal vinculació	15.000,00	105.773,98	120.773,98	2.120,24	1,76%	2.120,24	1,76%	
300000 32003Z 63200	Inversió rehabilitació edificis		6.786,71	6.786,71	0,00		0,00		
310100 32003Z 63200	Inversió adequació equipaments		52.051,07	52.051,07	0,00		0,00		
310400 32312Z 62500	Inversió mobiliari escoles bressol	15.000,00	11.188,31	26.188,31	0,00		0,00		
310400 33011B 62510	Equipament oficina Cultura		9.928,27	9.928,27	4.894,44	49,30%	4.894,44	49,30%	
340100 32410D 62600	Inversió equips I. Miquel Biada		17.123,28	17.123,28	15.944,80	93,12%	15.944,80	93,12%	
	Subtotal vinculació	15.000,00	97.077,64	112.077,64	20.839,24	18,59%	20.839,24	18,59%	
310400 43124Z 62500	Mobiliari promoció i ocupació		101,90	101,90	0,00		0,00		
	Subtotal vinculació	0,00	101,90	101,90	0,00		0,00		
300000 15113Z 62200	Compra d'actius PUMSA (2019)	4.387.083,00	6.082.312,00	10.469.395,00	6.082.312,00	58,10%	0,00		
310400 92061A 62500	Reposició mobiliari Ajuntament	41.165,65	0,00	41.165,65	0,00		0,00		
310400 92061Z 62500	Mobiliari Serveis Generals	18.500,00	9.501,72	28.001,72	0,00		0,00		
310400 92071A 62510	Equipament Serveis Generals		5.954,56	5.954,56	5.954,56	100,00%	5.954,56	100,00%	
310800 92071Z 63200	Inversió rehabilitació edificis		19.960,07	19.960,07	0,00		0,00		
340100 92031Z 64100	Actualització aplicació Sicap		48.849,20	48.849,20	0,00		0,00		
340100 92032Z 64100	Administració electrònica-Web municipal	99.902,00	54.263,48	154.165,48	142.532,88	92,45%	3.460,75	2,24%	
340100 92031Z 64102	Inversió programari aplicacions corporatives		57.828,56	57.828,56	67.055,95	115,96%	14.729,43	25,47%	
340102 92032Z 62600	Renovació equips, instal·lacions informàtica i software	575.261,48	400.547,30	975.808,78	404.006,62	41,40%	378.471,14	38,79%	
	Subtotal vinculació	5.121.912,13	6.679.216,89	11.801.129,02	6.701.862,01	56,79%	402.615,86	3,41%	
	Subtotal Àrea Serveis Centrals	5.161.912,13	7.217.160,10	12.379.072,23	6.730.776,05	54,37%	431.529,90	3,49%	
410000 15113D 60900	UA88 El Sorral 10,26% de la reparcel·lació i fases 1, 2 i 3 d'urbanització	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00		0,00		
410402 17211Z 62300	Aparell mesurador Licències	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00		0,00		
	Subtotal vinculació	16.500,00	0,00	16.500,00	0,00		0,00		
410200 33011B 62300	Café Nou Expropiació	64.303,00	0,00	64.303,00	0,00		0,00		
410200 34211I 60000	Circuit de Cros, adquisició finca	354.053,00	0,00	354.053,00	0,00		0,00		
	Subtotal vinculació	418.356,00	0,00	418.356,00	0,00		0,00		
	Subtotal Urbanisme	434.856,00	0,00	434.856,00	0,00		0,00		
420100 24111Z 63200	Inversió en aules de formació cursos Ocupació		4.882,30	4.882,30	0,00		0,00		
	Subtotal vinculació	0,00	4.882,30	4.882,30	0,00		0,00		
	Subtotal Direcció Promoció	0,00	4.882,30	4.882,30	0,00		0,00		

GSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QQOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QQOR3PAQ	Pàgina	103/151



Partida Pressupostària	Denominació	Inicial2019	Variacions	Total	Ini contractació	% inici contractació	Oblig Reconeugudes	% execució	Observacions
710100 15301Z 60500	Plaques carrers	15.000,00	38.328,56	53.328,56	107,04	0,20%	107,04	0,20%	
710100 15301B 60500	Plaça Santa Anna (pressupost participatiu)		34.500,00	34.500,00	0,00		0,00		Iniciada la licitació
710100 15301B 60900	Millorar el Passeig Marítim (pressupost participatiu)	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00		
710100 15301B 60900	Actuacions de millora Ps Marítim i Pla Accessibilitat		87.651,51	87.651,51	0,00		0,00		
710100 15301C 60900	Redacció projecte continuïtat Rda. Cervantes		275.000,00	275.000,00	246.417,14	89,61%	0,00		
710100 15301I 60900	Mil·lores urbanístiques àmbit Mata-Valleix		643.290,00	643.290,00	0,00		0,00		
710100 15301J 60900	Vorerres i accessibilitat zona Molins		10.638,22	10.638,22	10.638,22	100,00%	10.638,22	100,00%	
710000 15301Z 60900	Accessibilitat als barris alts de la ciutat	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00		
710100 15301Z 60901	Vorerres i accessibilitat (pres. participatiu)		348.454,00	348.454,00	338.759,13	97,22%	0,00		
710100 15321Z 60900	Pla Asfaltat	636.000,00	845.317,63	1.481.317,63	956.272,39	64,56%	702.719,08	47,44%	
710100 16111I 60900	Les Sureres, clavegueram i millores vies públiques		375.000,00	375.000,00	0,00		0,00		
710100 16512O 60300	La Matarona, il·luminació ornamental escultura		16.760,69	16.760,69	16.760,69	100,00%	0,00		
710100 16512B 61300	Enllumenat solar Can Maitanquis		1.959,21	1.959,21	0,00		0,00		
710103 16512E 61300	Enllumenat públic dels quadres BN, BO, CJ, CK, CL i HE		300.000,00	300.000,00	185.914,01	61,97%	0,00		
710100 16512D 61300	Parc Turó de Cerdanyola enllumenat públic dipòsit aigües	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00		0,00		
710103 16512Z 61300	Enllumenat públic, quadres AI, AJ, AO, OM	1.030.950,66	433.693,13	1.464.643,79	452.507,18	30,90%	19.758,82	1,35%	
710102 17111D 60300	Actuacions millora parcs i jardins - gateres		4.463,50	4.463,50	4.463,50	100,00%	0,00		
710102 17111E 60300	Actuacions millora parcs i jardins - gateres		6.386,04	6.386,04	6.386,04	100,00%	0,00		
710102 17111I 60900	Regeneració del Parc Nord		152.236,62	152.236,62	123.752,44	81,29%	0,00		
710102 17111I 60900	Solar Riera Figuera Major i JM Segarra		176.104,62	176.104,62	176.104,62	100,00%	0,00		
710100 17111Z 61300	MESES - Programa de millora via pública i espais públics zona infantil Vista	230.000,00	214.227,53	444.227,53	164.089,39	36,94%	68.482,04	15,42%	
710100 17111Z 61300	Altres actuacions espai públic	145.000,00	114.537,14	259.537,14	0,00		0,00		
710102 17111J 60500	Àrea d'esbarjo per a gossos al triangle Molins		347,79	347,79	1.078,13	309,99%	1.078,13	309,99%	
710102 17111Z 60500	Jocs infantils - Fase 1	307.328,51	301.305,73	608.634,24	301.305,73	49,51%	0,00		
710102 17111Z 61300	Actuacions d'actualització de zones verdes	50.000,00	76.625,27	126.625,27	0,00		0,00		
710100 17111D 61300	Corre-cans		50.000,00	50.000,00	0,00		0,00		
710100 17111D 61300	Treballs de millora Plaça Mediterrani		38.683,18	38.683,18	38.683,18	100,00%	0,00		
710102 17111Z 61301	Actuacions Anella Verda	200.000,00	188.456,00	388.456,00	0,00		0,00		
710100 17121Z 62200	Instal·lar lavabos públics a la ciutat (pressupost participatiu)	226.000,00	0,00	226.000,00	0,00		0,00		
710100 17242C 60900	Inversió nova espais naturals (Golf Llaneres)		96.846,19	96.846,19	0,00		0,00		
710100 15301I 62400	Adquisició vehicles	100.000,00	274.836,92	374.836,92	314.294,52	83,85%	92.407,39	24,65%	
710100 16211Z 62400	Amortització inversions FCC	1.399.412,40	0,00	1.399.412,40	1.095.819,94	78,31%	141.340,92	10,10%	
	Subtotal vinculació	4.989.691,57	5.105.649,48	10.095.341,05	4.433.353,29	43,91%	1.036.531,64	10,27%	
710100 32321Z 60500	Jocs infantils patis escoles (pressupost participatiu)		65.576,00	65.576,00	0,00		0,00		Iniciada la licitació
710100 34131Z 60500	Parcs urbans de salut a prop casals de la gent gran (pressupost participatiu)	84.000,00	0,00	84.000,00	0,00		0,00		
710100 34133B 60500	Elements esportius a la Platja del Callao (pressupost participatiu)	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00		0,00		
710101 34133B 60500	Adquisició equipament per a activitats i competicions esportives al front	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00		
710100 34137P 62500	Material Canal d'aigües obertes		2.000,00	2.000,00	0,00		0,00		
710100 33615Z 60900	StoppelSteiner	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00		0,00		
	Subtotal vinculació	256.000,00	67.576,00	323.576,00	0,00		0,00		
710100 43216Z 60900	Promoció de la ciutat 2022		80.000,00	80.000,00	0,00		0,00		
710100 43371E 60900	Pla acció integral PAE Ponent Mataró Industrial i coneixement	1.078.039,28	30.166,33	1.108.205,61	756.658,04	68,28%	0,00		
710100 43371I 60900	Millora al polígon industrial Mata-Rocafonda	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00		0,00		
	Subtotal vinculació	1.328.039,28	110.166,33	1.438.205,61	756.658,04	52,61%	0,00		
710202 13224O 63200	ED104 Redistribució i nou espai Edifici de Vidre		12.301,86	12.301,86	0,00		0,00		
	Subtotal vinculació	0,00	12.301,86	12.301,86	0,00		0,00		

GSV (Codi seguit de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QQOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QQOR3PAQ	Pàgina	104/151



Partida Pressupostària	Denominació	Inicial2019	Variacions	Total	Ini contractació	% inici contractació	Oblig Reconegudes	% execució	Observacions
710202 23121G 63200	Nou Casal Gent Gran La Llàntia+Adequació locals La Boixa XGL		15.848,24	15.848,24	15.848,24	100,00%	15.848,24	100,00%	
710202 23121J 63200	Casal gent gran Parc Central, sistema de climatització-XGL		175.847,22	175.847,22	136.233,50	77,47%	0,00		
710202 23121H 63200	Casals de la gent gran	50.000,00	1.175,55	51.175,55	0,00		0,00		
710202 23133Z 62300	Adequació escenaris dels actes socioculturals per a persones mobilitat re	48.000,00	0,00	48.000,00	0,00		0,00		
710202 23141R 63200	Millores al centre d'acollida Can Soleret	72.000,00	0,00	72.000,00	0,00		0,00		
710202 23145T 63200	Adequació local social		5.362,47	5.362,47	0,00		0,00		
710202 23153B 63200	Equipament casal joves Pl Espanya		33.722,35	33.722,35	0,00		0,00		
710202 23153K 63200	Espai Jove zona Rocafonda	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00		0,00		
	Subtotal vinculació	420.000,00	231.955,83	651.955,83	152.081,74	23,33%	15.848,24	2,43%	
710202 33011B 62200	Café Nou (Obra) FEDER	1.333.333,34	348.119,40	1.681.452,74	287.660,44	17,11%	259.581,64	15,44%	
710202 31111H 62200	Nou Centre d'acolliment animals companyia	960.942,50	0,00	960.942,50	0,00		0,00		
710202 31111H 63200	Centre acollida animals c/ Galícia		17.908,00	17.908,00	17.908,00	100,00%	17.908,00	100,00%	
710201 32321D 63201	ED043 Escola Josep Montserrat instal·lació proteccions solars (press participatiu)+ED038		150.813,74	150.813,74	0,00		0,00		Iniciada la licitació
710201 32003D 63200	Accessibilitat Equipaments Educatius: coberta escola Camí del Cros (90.0	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00		0,00		
710201 32321D 63200	Escola Joan Manuel Peramàs, adequació lavabos		42.356,10	42.356,10	46.471,55	109,72%	42.356,10	100,00%	
710201 32321D 63200	Escola Les Aigües i Escola Camí del Cros reparació cobertes fases 2 i 3 XGL		218.987,28	218.987,28	128.987,21	58,90%	44.652,11	20,39%	
710201 32321B 63200	Escola Joan Corominas, adequació lavabos		16.113,14	16.113,14	16.113,14	100,00%	16.113,13	100,00%	
710201 32003Z 63200	Accessibilitat-Prog manteniment i millores Equipaments Educatius traspàs a cap I		18.185,15	18.185,15	0,00		0,00		
710201 34211Z 63200	Accessibilitat Equipaments Esportius	342.000,00	0,00	342.000,00	0,00		0,00		
710201 34211D 63200	Petanca de Cerdanyola mòdul adaptat serveis i enllumenat		41.254,50	41.254,50	41.254,50	100,00%	1.429,27	3,46%	
710201 34212E 63200	Camp de futbol Pla d'en Boet - mòdul de serveis		60.641,75	60.641,75	58.423,64	96,34%	0,00		
710201 34222J 63200	Accessibilitat Equipaments Esportius: climatització piscina municipal		127.100,26	127.100,26	92.100,26	72,46%	0,00		
710202 33011Z 63200	Accessibilitat-Prog manteniment i millores Equip Culturals traspàs cap I	63.000,00	20.814,29	83.814,29	0,00		0,00		
710202 33611J 63200	Condicionament Jaciment dels Caputxins		19.950,00	19.950,00	19.950,00	100,00%	19.950,00	100,00%	
710201 32312Z 63200	Equipaments escoles bressol (pressupost participatiu)		76.250,00	76.250,00	0,00		0,00		Iniciada la licitació per la totalitat
710201 32312E 63201	EB Tabalet, cuina		0,00	0,00	37.646,73		0,00		
710201 32321D 63200	Escola Mar Mediterrani, lavabos		0,00	0,00	62.091,15		0,00		
710201 32321D 63200	Escola Camí del Cros, lavabos		0,00	0,00	41.192,03		0,00		
710201 32321I 63201	Escola Vista Alegre, lavabos		58.309,59	58.309,59	54.999,34	94,32%	0,00		
710201 32312E 63200	Connexió Tub Verd Escola bressol Tabalet renovació sistema calefacció	32.823,00	0,00	32.823,00	0,00		0,00		
710201 32321E 63200	Connexió Tub Verd Escola Torre Llauder renovació sistema calefacció	65.204,00	0,00	65.204,00	0,00		0,00		
710201 32321E 63200	Connexió Tub Verd Escola Camí del Mig renovació sistema calefacció	71.201,00	0,00	71.201,00	0,00		0,00		
710202 32321B 62200	Cessió local C/ Sant Cugat	2.331,99	0,00	2.331,99	0,00		0,00		
710201 32321I 63200	Escola Maria Mercè Marçal instal·lació aigua	114.000,00	0,00	114.000,00	0,00		0,00		Iniciada la licitació
710201 32321O 63200	ED052 Escola Antonio Machado instal·lació proteccions solars (press participatiu)		3.394,93	3.394,93	11.977,33	352,80%	0,00		
710201 32321N 63200	ED056 Escola Montserrat Solà instal·lació proteccions solars (press participatiu)		17.017,53	17.017,53	2.389,12	14,04%	0,00		
710201 32321J 63200	Escola Àngela Bransuela, reforma vestidors		134.426,21	134.426,21	134.426,21	100,00%	58.511,59	43,53%	
710201 32410D 63200	ED071 IES Miquel Biada, cabina pintura amb obres adequació i/o renovació tallers		17.233,49	17.233,49	17.233,49	100,00%	0,00		
710201 32410D 63200	ED071 IES Miquel Biada adequació dels lavabos 2a planta		41.047,59	41.047,59	41.047,59	100,00%	8.933,72	21,76%	
710201 34211B 63200	EE026 Casal de Joves, cobriment pista poliesportiva		18.954,01	18.954,01	32.162,19	169,69%	0,00		
710201 34211B 63200	Pavelló Palau Josep Mora (instal·lació bar)	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00		0,00		
710201 34211H 63200	EE029 Estadi d'Atletisme - Substitució tartan		600.707,67	600.707,67	0,00		0,00		Iniciada la licitació
710201 34211D 62200	Pista polivalent coberta al barri de Cerdanyola	385.000,00	0,00	385.000,00	880.877,60	228,80%	0,00		
710201 34211E 63200	Connexió Tub Verd CMF Poliesportiu Eusebi Millan renovació sistema A	29.948,00	0,00	29.948,00	0,00		0,00		
710201 34211E 63200	Eusebi Millan - Subministrament paviment parquet i millora vestidors	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00		
710201 34211Z 63200	Millores equipaments esportius	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00		
710201 34212H 63200	EE027 Actualitzacions CMF de Cirera - Grades - Nous serveis 3a Fase	134.000,00	309.217,94	443.217,94	322.681,69	72,80%	0,00		
710201 34212B 63200	EE023 Camp Municipal d'Esports "El Centenari" instal·lació reg i renovació gespa		220.172,78	220.172,78	220.172,76	100,00%	196.897,20	89,43%	
710201 34212E 63200	Connexió Tub Verd CMF Can Xalant renovació sistema ACS	28.057,00	0,00	28.057,00	0,00		0,00		
710201 34212E 63200	Connexió Tub Verd CMF Pla d'en Boet renovació sistema ACS	37.741,00	0,00	37.741,00	0,00		0,00		

GSV (Codi seguit de verificació) | **Normativa** | **Signat per** | **URL de verificació**

IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ | Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica | **JOSEP CANAL CODINA** (Director de Serveis Econòmics i Interventor) | **Data i hora** | **Pàgina**

https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ | 26/04/2019 11:52:59 | 105/151



Partida Pressupostària	Denominació	Inicial2019	Variacions	Total	Ini contractació	% inici contractació	Oblig Reconegudes	% execució	Observacions
710201 34212G	63200 Camp Municipal de futbol La Llàntia	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00		0,00		
710201 34212I	63200 Camp Municipal de futbol de Rocafonda	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00		0,00		
710201 34213Z	63201 Pla renovació gespa camps de futbol municipal	150.000,00	84.283,04	234.283,04	0,00		0,00		
710201 34213D	63200 Projecte millores instal·lacions esportives Cerdanyola, romanents per Pista polivalent a Ce	547.737,30	547.737,30	547.737,30	0,00		0,00		
710202 33211F	62200 ED239 Bústia de retorn de radiofreqüència biblioteca Pompeu Fabra	95.000,00	95.000,00	95.000,00	94.259,00	99,22%	0,00		
710202 33213F	62300 Biblioteca Pompeu Fabra, climatització	250.000,00	0,00	250.000,00	80.000,00	32,00%	0,00		
710202 33311L	63200 Can Marfà ED301 Museu Gènere de Punt (acord 3.3.2) 310.000€	40.000,00	38.773,14	78.773,14	37.161,90	47,18%	0,00		
710202 33311A	63200 ED233 Museu de Mataró, Can Serra, Viladomat, climatització	126.478,04	126.478,04	126.478,04	0,00		0,00		
710202 33316A	63200 Projecte museístic Can Fullerachs	29.292,00	29.292,00	29.292,00	0,00		0,00		
710202 33611E	63200 Accessibilitat Clos Arqueològic Torre Lauuder	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00		0,00		
710202 33613B	63200 ED028 La Presó-Adequació pl baixa com a nou Espai de les Arts	309.000,00	141.000,00	450.000,00	298.833,74	66,41%	0,00		
710202 33613E	68200 Xemenia Tintex	100.000,00	0,00	100.000,00	92.977,39	92,98%	0,00		
Subtotal vinculació		5.398.581,83	3.641.538,87	9.040.120,70	3.170.998,00	35,08%	666.332,76	7,37%	
710202 43121B	63201 Elevadors mercat Plaça de Cuba		200.643,82	200.643,82	0,00		0,00		Iniciada la licitació
710202 43122A	62200 Lavabos públics a Can Cruzate		28.979,50	28.979,50	32.093,70	110,75%	3.114,20	10,75%	
710202 43141A	60900 Pla Impuls del Centre PIC	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00		
Subtotal vinculació		300.000,00	229.623,32	529.623,32	32.093,70	6,06%	3.114,20	0,59%	
710202 92071Z	63200 Eix Accessibilitat-Prog manteniment i millores Equipaments Adm traspass	21.000,00	54.446,25	75.446,25	0,00		0,00		
710202 92071A	63200 Millora equipaments municipals		281.223,87	281.223,87	81.675,00	29,04%	0,00		
710202 92431B	63200 Equipament entitats veïnals	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00		0,00		
710202 92447B	63200 Eix Accessibilitat-Prog manteniment i millores Equipaments Cívics: casal de joves Plaça Es		40.236,33	40.236,33	0,00		0,00		
710202 92447B	63201 Climatització edificis municipals		0,00	0,00	54.000,00		0,00		
710202 92447C	63200 Equipament cívic al barri d'El Palau	115.000,00	0,00	115.000,00	0,00		0,00		Iniciada la licitació
710202 92447J	63200 ED019 Centre Cívic Molins . Correctius: millores equipaments cívics . Climatització		175.847,22	175.847,22	0,00		0,00		
710202 92447Z	63200 Accessibilitat Equipaments Cívics	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00		0,00		
710202 92511A	62200 Espai Mataró a Can Xammar	700.000,00	0,00	700.000,00	17.885,01	2,56%	0,00		
Subtotal vinculació		893.000,00	551.753,67	1.444.753,67	153.560,01	10,63%	0,00		
Subtotal Àrea Gestió de l'Espai Públic		13.585.312,68	9.950.565,36	23.535.878,04	8.698.744,78	36,96%	1.721.826,84	7,32%	
720000 13224O	62400 Adquisició vehicles Via Pública	250.000,00	93.169,59	343.169,59	93.169,59	27,15%	93.169,59	27,15%	
720000 13224O	63300 Inversió maquinària		32.000,00	32.000,00	34.052,91	106,42%	0,00		
720300 13411Z	62400 Pla mobilitat	290.000,00	0,00	290.000,00	0,00		0,00		
Subtotal vinculació		540.000,00	125.169,59	665.169,59	127.222,50	19,13%	93.169,59	14,01%	
Subtotal Àrea Seguretat		540.000,00	125.169,59	665.169,59	127.222,50	19,13%	93.169,59	14,01%	
820001 15222Z	62200 Fons inversió habitatge	1.570.000,00	333.158,33	1.903.158,33	280.831,92	14,76%	110.073,74	5,78%	
Subtotal vinculació		1.570.000,00	333.158,33	1.903.158,33	280.831,92	14,76%	110.073,74	5,78%	
Subtotal Direcció habitatge		1.570.000,00	333.158,33	1.903.158,33	280.831,92	14,76%	110.073,74	5,78%	
830000 33011B	62300 Cafè Nou Infraestructures escèniques - FEDER	94.585,00	0,00	94.585,00	0,00		0,00		
830000 33011B	62500 Cafè Nou mobiliari - FEDER	12.645,45	0,00	12.645,45	0,00		0,00		
830000 33011B	62600 Cafè Nou Punt Informació Turística - FEDER	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00		0,00		
830000 33211A	62900 Biblioteca Fundació Iluro	32.000,00	0,00	32.000,00	0,00		0,00		
830000 33211C	62900 Fons bibliogràfic biblioteca Antoni Comas	49.600,00	0,00	49.600,00	0,00		0,00		
830000 33211F	62900 Fons bibliogràfic biblioteca Pompeu Fabra	74.400,00	0,00	74.400,00	0,00		0,00		
830000 33331Z	62500 Mobiliari i maquinària		0,00	0,00	2.264,18		2.264,18		
Subtotal vinculació		338.230,45	0,00	338.230,45	2.264,18	0,67%	2.264,18	0,67%	
Subtotal Cultura		338.230,45	0,00	338.230,45	2.264,18	0,67%	2.264,18	0,67%	
TOTAL CAPÍTOL VI		21.630.311,26	17.630.935,68	39.261.246,94	15.839.839,43	40,34%	2.358.864,25	6,01%	

URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/V6T7Y32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Josep Canal Codina (Director de Serveis Econòmics i Interventor) electrònica	CSV (Codi següer de verificació)	IV6T7Y32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
			Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica	Pàgina	106/151



Partida Pressupostària	Denominació	Inicial2019	Variacions	Total	Ini contractació	% inici contractació	Oblig Reconegudes	% execució	Observacions
300000 43211P 76700	Aportació IBI Port	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00		0,00		
	Subtotal vinculació	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00		0,00		
	Subtotal Àrea Serveis Centrals	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00		0,00		
820400 15221D 78900	Rehabilitació habitatges barris Cerdanyola	200.000,00	200.000,00	400.000,00	28.202,94	7,05%	0,00		
820400 15222Z 78900	Subvenció rehabilitació d'habitatges Ciutat	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00		0,00		
820400 15221K 78900	Rehabilitació habitatges barris Rocafonda	200.000,00	200.000,00	400.000,00	43.192,54	10,80%	0,00		
	Subtotal vinculació	600.000,00	400.000,00	1.000.000,00	71.395,48	7,14%	0,00		
820201 23132M 78900	Fundació Hospital		300.000,00	300.000,00	300.000,00	100,00%	210.000,00	70,00%	
	Subtotal vinculació	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100,00%	210.000,00	70,00%	
	Subtotal Habitatge	600.000,00	700.000,00	1.300.000,00	371.395,48	28,57%	210.000,00	16,15%	
	TOTAL CAPÍTOL VII	635.000,00	700.000,00	1.335.000,00	371.395,48	27,82 %	210.000,00	15,73 %	
820001 15222Z 83000	Fons Foment a la rehabilitació	86.000,00	86.000,00	172.000,00	0,00		0,00		
	Subtotal vinculació	86.000,00	86.000,00	172.000,00	0,00		0,00		
	Subtotal Àrea Serveis Territorials	86.000,00	86.000,00	172.000,00	0,00		0,00		
	TOTAL CAPÍTOL VIII	86.000,00	86.000,00	172.000,00	0,00		0,00		
	TOTAL INVERSIONS 2018	22.351.311,26	18.416.935,68	40.768.246,94	16.211.234,91	39,76 %	2.568.864,25	6,30 %	

Del total del pressupost d'inversions, s'ha iniciat la contractació d'uns 39,76M€, que representa un 6,30%.

CSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	107/151



3- EMPRESAS MUNICIPALS

3.1.- PROMOCIONS URBANÍSTIQUES 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 2019. Amb dades de l'execució del pressupost a 31 de març, la projecció de tancament apunta cap a un lleu augment del benefici previst d'un 7,2% (+239.967 euros), situant-lo en 3.565.033 euros.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	108/151



COMPTES DE PÈRDUES I GUANYES - RESULTAT (**)	PRESSUPOST 2019	PROJECCIÓ TANCAMENT 2019	EXECUCIÓ A lt	EXECUCIÓ ACUMULADA
1. Import net de la xifra de negocis	7.998.541 €	8.448.669 €	2.076.862 €	2.076.862 €
a) Vendes	1.046.848 €	1.046.849 €	279.288 €	279.288 €
b) Locuents	4.353.058 €	4.656.591 €	1.223.468 €	1.223.468 €
Amendaments	4.104.626 €	4.434.344 €	1.178.091 €	1.178.091 €
Despeses recuperades	238.434 €	238.448 €	45.376 €	45.376 €
c) Prestació de serveis	2.558.638 €	1.900.279 €	362.820 €	362.820 €
d) Ingressos de la gestió per serveis caduts (Dipòsit)	0 €	848.194 €	211.289 €	211.289 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	6.767.524 €	7.272.472 €	531.317 €	531.317 €
a) Ingressos net existents per l'EXERCICI	6.767.524 €	7.302.472 €	538.817 €	538.817 €
3. Existències incorporades per la Societat a l'immobilitzat	0 €	0 €	0 €	0 €
4. Aprovisionaments	-7.130.810 €	-7.668.103 €	-741.719 €	-741.719 €
a) Consum de mercaderies	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Consum de barmanys i solars	-1.698.094 €	-1.698.619 €	-207.951 €	-207.951 €
c) Obres i serveis realitzats per barmanys	-5.479.010 €	-6.212.778 €	-533.768 €	-533.768 €
d) Deterioraments de barmanys i solars	243.294 €	243.294 €	0 €	0 €
5. Altres ingressos d'exploitació	660.289 €	660.244 €	147.736 €	147.736 €
a) Ingressos d'accessoris i altres de caàstí corrent	116.644 €	116.619 €	11.830 €	11.830 €
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	543.625 €	543.625 €	135.906 €	135.906 €
6. Despeses de personal	-1.656.293 €	-2.406.641 €	-594.714 €	-594.714 €
a) Sou i salaris	-1.241.900 €	-1.805.579 €	-431.293 €	-431.293 €
b) Càrregos socials	-414.393 €	-601.062 €	-163.421 €	-163.421 €
7. Altres despeses d'exploitació	-3.874.822 €	-3.139.616 €	-558.189 €	-558.189 €
a) Serveis auxiliars	-2.524.016 €	-1.894.245 €	-541.884 €	-541.884 €
Amendaments	-54.697 €	-54.697 €	-12.989 €	-12.989 €
Reparacions, conservació i manteniment	-31.172 €	-334.622 €	-31.126 €	-31.126 €
Serveis professionals	-1.566.777 €	-868.822 €	-53.186 €	-53.186 €
Assurances	-73.007 €	-73.007 €	-8.775 €	-8.775 €
Serveis bancaris	-13.371 €	-13.400 €	-4.714 €	-4.714 €
Publicitat	-7.520 €	-7.520 €	-1.416 €	-1.416 €
Subministraments	-208.384 €	-208.342 €	-62.620 €	-62.620 €
Altres auxiliars	-347.336 €	-347.336 €	-106.070 €	-106.070 €
b) Tributs	-1.081.374 €	-1.046.872 €	-168.186 €	-168.186 €
c) Pèrdues, deterioraments i variació de provisió per segon semestre	-196.429 €	-196.429 €	-49.107 €	-49.107 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €	0 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-2.257.241 €	-2.227.242 €	-556.671 €	-556.671 €
a) Amortització de l'immobilitzat intangible	-111.722 €	-111.722 €	-27.791 €	-27.791 €
b) Amortització de l'immobilitzat material	-54.026 €	-54.026 €	-13.507 €	-13.507 €
c) Amortització de les inversions immobilitzades	-2.091.493 €	-2.061.494 €	-515.373 €	-515.373 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	1.828.146 €	1.827.955 €	400.022 €	400.022 €
a) Venda d'aprofitament Mitj/PO/Concessions	168.811 €	168.811 €	168.811 €	168.811 €
b) Venda Concessions	734.297 €	734.297 €	0 €	0 €
c) PO/Creu de Suo fidei/Concessions dem./Adreccions	925.038 €	924.847 €	231.211 €	231.211 €
10. Excessos de provisions	0 €	0 €	0 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	1.565.930 €	1.565.930 €	0 €	0 €
a) Deteriorament i pèrdua	1.168.540 €	1.168.540 €	0 €	0 €
b) Resultat per alienació	397.390 €	397.390 €	0 €	0 €
12. Subvencions concedides i transferides realitzades per l'empresa	0 €	0 €	0 €	0 €
13. Altres resultats	0 €	0 €	0 €	0 €
Canvi sobre moneda estrangera	0 €	0 €	0 €	0 €
Ingressos extraordinaris	0 €	0 €	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOITACIÓ	2.008.143 €	4.323.537 €	704.646 €	704.646 €
14. Ingressos financers	190.832 €	1.406 €	34.285 €	34.285 €
a) De participacions en instruments de patrimoni	190.832 €	1.406 €	34.285 €	34.285 €
b) De valors negociats i altres instruments financers	0 €	0 €	0 €	0 €
15. Despeses financers	-769.910 €	-769.910 €	-257.558 €	-257.558 €
a) Per deutes amb interessos del grup	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Per deutes amb bancs	-769.910 €	-769.910 €	-257.558 €	-257.558 €
c) Per a despeses de provisió	0 €	0 €	0 €	0 €
16. Deteriorament i resultat per alienació d'instr. Financers	0 €	0 €	0 €	0 €
17. Altres	0 €	0 €	0 €	0 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-579.077 €	-768.504 €	-223.273 €	-223.273 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	3.325.066 €	3.555.033 €	481.373 €	481.373 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	3.325.066 €	3.555.033 €	481.373 €	481.373 €

(**) No s'inclouen possibles deterioraments d'immobilitzats arran de les taxes de donació d'exercici

GSV (Codi segur de verificació)	I6T132KFH6R2V7U55QOR3PAQ		Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica			
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)			
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/I6T132KFH6R2V7U55QOR3PAQ		Pàgina	109/151



QUADRE RESUM RESULTATS PER UNITATS DE NEGOCI							
	PRESSUPOST 2019	PROJECCIÓ TANCAMENT 2019	EXECUCIÓ A 1r	EXECUCIÓ A 2r	EXECUCIÓ A 3r	EXECUCIÓ A 4r	EXECUCIÓ ACUMULADA
GESTIÓ DEL PATRIMONI	2.308.502 €	2.346.523 €	251.807 €	0 €	0 €	0 €	251.807 €
HABITATGES	29.430 €	34.370 €	3.313 €	0 €	0 €	0 €	3.313 €
APARCAMENTS	117.355 €	80.707 €	814 €	0 €	0 €	0 €	814 €
OFICINES, NAUS I LOCALS	-136.753 €	162.957 €	84.602 €	0 €	0 €	0 €	84.602 €
SÒL	58.805 €	58.011 €	10.150 €	0 €	0 €	0 €	10.150 €
VENDES DE PATRIMONI	2.239.666 €	2.010.278 €	152.927 €	0 €	0 €	0 €	152.927 €
GESTIÓ DEL SÒL	205.947 €	210.159 €	-4.823 €	0 €	0 €	0 €	-4.823 €
OFICINA LOCAL D'HABITATGE	-104.781 €	-105.592 €	-25.810 €	0 €	0 €	0 €	-25.810 €
APARCAMENTS DE ROTACIÓ	937.160 €	980.167 €	210.186 €	0 €	0 €	0 €	210.186 €
DIPÒSIT DE VEHICLES	-105.221 €	5.481 €	-8.624 €	0 €	0 €	0 €	-8.624 €
ZONA BLAVA	869.160 €	913.996 €	251.520 €	0 €	0 €	0 €	251.520 €
SERVEIS GENERALS	-785.701 €	-785.701 €	-192.885 €	0 €	0 €	0 €	-192.885 €
RESULTAT CONSOLIDAT	3.325.066 €	3.565.033 €	481.371 €	0 €	0 €	0 €	481.371 €

INGRESSOS EXPLOTACIÓ:

- IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS: 2.076.862 €** (exec. 1r trimestre 2019).

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

- A- Vendes (279.288€):** La projecció de tancament es situa en (+1.046.845€), per tant al 1r trimestre s'ha executat el 27% del previst durant tot el 2019.
En detall:

DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST ANY 2019	PROJECCIÓ ANY 2019	PRIMER TRIMESTRE	SEGON TRIMESTRE	TERCER TRIMESTRE	QUART TRIMESTRE	ACUMULAT
XIFRA DE NEGOCIS: VENDES							
TERCERS	555.322 €	555.322 €	279.288 €	0 €	0 €	0 €	279.288 €
EDIFICI TECNOCAMPUS	2.222 €	2.222 €	1.188 €	0 €	0 €	0 €	1.188 €
PP CAN QUIRZE	278.100 €	278.100 €	278.100 €	0 €	0 €	0 €	278.100 €
U.A. 89- d 'ERNEST LLUICH/VALLDEIX	275.000 €	275.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
AJUNTAMENT DE MATARÓ	491.523 €	491.523 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
LOCAL	491.523 €	491.523 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
TOTAL XIFRA DE NEGOCIS: VENDES	1.046.845 €	1.046.845 €	279.288 €	0 €	0 €	0 €	279.288 €

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	110/151



1.1.- Vendes a Tercers

- o Vendes al Pressupost de 2019 per 555.322 euros les quals corresponen principalment a

1. El 19 de setembre de 2018 es va signar amb UNEIX BUILDING, SL un contracte privat de compra-venda de la parcel·la VI b de Can Quirze per 278.100 euros, fent-se efectiu el 10% del preu de venda. Comptablement, la venda es reconeix amb la signatura de l'escriptura de transmissió

El resultat comptable per al 2019 és com segueix:

Preu de Venda	278.100 euros
- Cost de vendes (Aprovisionaments - AM)	-204.426 euros
+ Subvencions, donacions i llegats rebuts	168.811 euros
Resultat Operació	242.485 euros

L'escriptura de compra-venda s'ha formalitzat el passat 18 de març de 2019.

2. Hi ha la petició opcional de compra per part d'un promotor per a la transmissió de l'indivís del 6,797% de la parcel·la resultant 1.1b de la UA-89d "Ernest Lluch/Valdeix" per 275.000 euros.

El resultat comptable per al 2019 seria com segueix:

Preu de Venda	275.000 euros
- Cost de vendes (Aprovisionaments)	-215.429 euros
Resultat Operació	59.571 euros

1.2.- Vendes a l'Ajuntament

1. En el contracte programa entre l'Ajuntament de Mataró i PUMSA per al període 2018-2022, es preveien unes necessitats de tresoreria per al 2018 de 6.101.204 euros. L'Ajuntament li va atorgar d'un ajut de caixa per l'esmentat import, que PUMSA ha disposat al llarg del 2018. PUMSA reemborsarà aquest ajut de caixa amb la transmissió a l'Ajuntament de diversos immobles mitjançant la formalització d'una operació de dació en pagament de deutes. Aquesta operació s'espera que quedi formalitzada en el 2019.

Finques 2018	Valor taxació	Préstec pendent	Import net de la transmissió
C/ València 92-94	1.563.468,00	493.415,00	1.070.053,00
C/ Teià, 5	1.579.581,00	389.558,00	1.190.023,00
Ronda Barceló polígon 2-4 finques	2.939.263,00	0,00	2.939.263,00
Total	6.082.312,00	882.973,00	5.199.339,00

L'efecte comptable als comptes de PUMSA de les esmentades transaccions suposarà un benefici per al 2019 de 2.036.266 euros, exercici aquest en que es preveu escripturar les vendes. El resultat d'aquesta operació no està reflectit en el seu pressupost, com tampoc ho estan les vendes que corresponen a l'aportació del 2019.

CSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	11/1/51



2. Les necessitats de tresoreria inicialment previstes per al 2019 són de 4.387.083 euros. Per al seu finançament PUMSA transmetrà més immobles a l'Ajuntament de Mataró, el quals, a la data de formulació d'aquest pressupost, no estan encara determinats ni, per tant, pressupostat el benefici que se'n derivarà.

B) **Lloguers (1.223.466€)** La projecció de tancament es situa en 4.656.391€.

DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST ANY 2019	PROJECCIÓ ANY 2019	PRIMER	SEGON	TERCER	QUART	ACUMULAT
			TRIMESTRE	TRIMESTRE	TRIMESTRE	TRIMESTRE	
ALTRES DE NEGOCIS: ARRENDAMENTS							
ARRENDAMENTS	4.104.624 €	4.424.244 €	1.178.091 €	0 €	0 €	0 €	1.178.091 €
HABITATGES	655.061 €	663.290 €	164.773 €	0 €	0 €	0 €	164.773 €
APARCAMENTS	710.184 €	672.321 €	170.140 €	0 €	0 €	0 €	170.140 €
OPCIONS: ANUL·L LOCALS	1.469.644 €	1.790.833 €	395.819 €	0 €	0 €	0 €	395.819 €
SOL.	50.833 €	50.039 €	12.338 €	0 €	0 €	0 €	12.338 €
APARCAMENTS DE ROTACIÓ	1.204.786 €	1.247.772 €	288.012 €	0 €	0 €	0 €	288.012 €
VENUDA PATRIMONI	17.137 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
REPERCUSSIÓ DESPESES							
HABITATGES	158.202 €	155.114 €	33.908 €	0 €	0 €	0 €	33.908 €
APARCAMENTS	0 €	1.268 €	1.268 €	0 €	0 €	0 €	1.268 €
OPCIONS: ANUL·L LOCALS	66.007 €	71.570 €	8.912 €	0 €	0 €	0 €	8.912 €
SOL.	216 €	216 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
APARCAMENTS DE ROTACIÓ	1.542 €	1.542 €	595 €	0 €	0 €	0 €	595 €
VENUDA PATRIMONI	2.466 €	2.466 €	691 €	0 €	0 €	0 €	691 €
ALTRES DE NEGOCIS: ARRENDAMENTS	4.363.088 €	4.656.391 €	1.223.466 €	0 €	0 €	0 €	1.223.466 €

Pel que fa als Arrendaments, en el Pressupost de 2019 es preveia un import de 4.104.624 euros per al 2019 i a la Projecció de Tancament de 2019 es preveu un import de 4.424.244 euros.

- **Aparcaments:**
Actualment PUMSA té 1.216 places d'aparcament de lloguer amb una ocupació del 91% al mes de desembre de 2018. El preu mitjà de lloguer mensual d'una plaça d'aparcament és de 54,55 euros, més IVA.
- **Aparcaments en rotació:**
PUMSA destina per a la prestació del servei d'aparcament de rotació, l'aparcament de Plaça de Cuba (34 places), de Plaça Granollers (238 places), Parc Central (232 places) i de Plaça de Les Tereses (337 places). Els ingressos d'aquests quatre aparcaments de rotació provenen de mitjana de: a la plaça de Cuba, 100% de rotació, a la plaça de Granollers un 39% en rotació i 61% d'abonaments, al Parc Central, un 49% en rotació i 51% d'abonaments i a la Plaça de les Tereses, un 72% en rotació i 28% d'abonaments
- **Habitatges:**
PUMSA també gestiona un parc de 266 habitatges, amb una ocupació del 95% al mes de març de 2019. 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.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	112/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



- Oficines, Naus i locals:

Actualment PUMSA disposa al seu patrimoni de 42.375 m² de sostre distribuït entre 31 locals, 42 oficines i 11 naus, amb una ocupació del 82% a desembre de 2018. A més, el local de Can Gassol (plaça Pepa Maca) està llogat a l'Ajuntament mitjançant un contracte amb opció de compra, per la qual cosa comptablement està registrat com una venda a terminis.

Donat que al tancament del 2018, s'ha canviat la consideració d'arrendament financer a arrendament operatiu del contracte d'arrendament de la nau destinada al Servei de Manteniment amb l'Ajuntament de la nau.

C) Prestacions de serveis (362.820€)

La xifra pressupostada pel 2019 és de 2.588.638 euros, però la projecció de tancament és de 1.900.279€ (-688.359€). es compon bàsicament de:

1. L'ingrés per la recaptació de la Zona Blava (1.475.095 euros).
2. La repercussió als sectors urbanístics del cost intern per la redacció de projectes duta a terme pels tècnics de PUMSA (288.800 euros).
3. Per la seva activitat com a administració actuant, PUMSA repercuteix als propietaris un percentatge de gestió (136.384 euros).

PUMSA tenia previst inicialment uns ingressos recaptats pels vehicles lliurats al dipòsit per un import de 688.359€. Fruit del canvi de gestió del servei, aquests ingressos s'han reclassificat en el següent apartat del compte de pèrdues i guanys.

D) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit de vehicles) (211.289€)

Inicialment no es va pressupostar cap ingrés per aquest concepte, tot i que s'estima una projecció a tancament de l'exercici 2019 de 845.154€ sense IVA, corresponent a la refacturació a l'Ajuntament del cost de la gestió del dipòsit (inclòs l'arrendament de les places).

PUMSA ha previst aquest import fruit d'un estudi econòmic realitzat en posterioritat a la posada en funcionament del servei i l'Ajuntament no ha pogut fer una valoració detallada d'aquest. Com a conseqüència, l'Ajuntament té pressupostat 757.730,50€ per aquest concepte.

A DESTACAR

Amb efectes l'1 de gener de 2019, PUMSA assumeix la gestió directa del servei de senyalització i control dels estacionaments en zona blava, amb prop d'un miler de places en superfície, i el servei de retirada o desplaçament de vehicles de la via pública (grua municipal). L'estudi de viabilitat realitzat conclou que el servei de Zona Blava millorarà al 2019 els ingressos de la societat en 15.000€ i el del servei de retirada de vehicles en 48.867€.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QQOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QQOR3PAQ	Pàgina	113/151



1. **VARIACIÓ D'EXISTÈNCIES D'EDIFICIS CONSTRUÏTS (531.317€)** S'estima que a tancament del 2019, s'obtingui 7.272.472€ , + 504.948€ més respecte el pressupost inicial.

DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST	PROJECCIÓ	PRIMER	SEGON	TERCER	QUART	ACUMULAT
VARIACIÓ EXISTÈNCIES	ANY 2019	ANY 2019	TRIMESTRE	TRIMESTRE	TRIMESTRE	TRIMESTRE	
AUGMENT D'EXISTÈNCIES	6.767.524 €	7.302.472 €	538.817 €	0 €	0 €	0 €	538.817 €
VENDA DE PATRIMONI	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
INVERSIONS EN SECTORS URBANÍSTICS	6.767.524 €	7.302.472 €	538.817 €	0 €	0 €	0 €	538.817 €
PMU EL RENGLÉ	784.400 €	784.400 €	7 €	0 €	0 €	0 €	7 €
PMU 06 CAN CRUZATE	100.000 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
P. P. VALLVERDÚ	13.130 €	13.130 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
U. A. 88 EL SORRALL	90.000 €	90.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
PMU 01d Polígon 1 RDA BARCELÓ/ILLA FABREGAS	1.601.896 €	1.601.896 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
U.A. 89-d "ERNEST LLUCH/VALLDEIX	584.812 €	584.812 €	534 €	0 €	0 €	0 €	534 €
PMU-11 "IVECO-RENFÉ-FARINERA"	461.000 €	461.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
U. A. -d 89 LEPANTO-CHURRUCA/EL RENGLÉ	1.723.344 €	1.723.344 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
U.A. 87 ENTORNS CARRER BIADA	1.287.922 €	1.287.922 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
UA84 EIX HERRERA (POLÍGON 1)	159.000 €	893.948 €	534.948 €	0 €	0 €	0 €	534.948 €
DISMINUCIÓ D'EXISTÈNCIES	0 €	-30.000 €	-7.500 €	0 €	0 €	0 €	-7.500 €
VENDA DE PATRIMONI (TERCERS)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
DIPÒSIT DE VEHICLES	0 €	-30.000 €	-7.500 €	0 €	0 €	0 €	-7.500 €
GRUA - DIPÒSIT VEHICLES	0 €	-30.000 €	-7.500 €	0 €	0 €	0 €	-7.500 €
APLICACIÓ DE TERJORAMENTS	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VARIACIÓ EXISTÈNCIES	6.767.524 €	7.272.472 €	531.317 €	0 €	0 €	0 €	531.317 €

a) Incrementos d'Existències per Inversions ens sector urbanístics

- Al Pressupost de 2019, es va preveure incrementar les Existències d'urbanitzacions en curs per inversions previstes en diversos sectors, principalment, UA89d "Ernest Lluch/Valldeix, UA88 El Sorral, UA83d Lepanto/Churruca - El Rengle, UA 87 Entorns Biada, UA84 Eix Herrera, PMU11 IVECO-RENFÉ/FARINERA, PMU 01d Ronda Barceló i PMU El Rengle.
- A la projecció de tancament de 2019, recull les obres pendent d'executar durant el 2018 en la UA 84 Eix Herrera (polígon 1) per import de 534.948 euros executades durant el primer trimestre de 2019.

CSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QQR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QQR3PAQ	Pàgina	114/151



b) Disminució d'Existències per Vendes

- A la projecció de tancament per al 2019, es contempla la contrapartida de la refacturació anual a l'ajuntament de l'adequació de les oficines destinades al dipòsit municipal situades a l'aparcament de Rafael Estrany és una baixa en Existències pel mateix import (30.000 euros anuals).

3.- APROVISIONAMENTS (-741.719€). S'espera que la despesa a finals de l'exercici 2019 sigui de - 7.668.103 €. Es preveu un augment de la despesa per aquest concepte de +537.293€. Aquest increment és degut bàsicament a la despesa en la zona del polígon d'Eix Herrera.

DESCRIPCIÓ /APROVISIONAMENTS	PRESUPPOST ANY 2019	PROJECCIÓ ANY 2019	1r TRIMEN TRIMESTRE	2n TRIMEN TRIMESTRE	3r TRIMEN TRIMESTRE	4r TRIMEN TRIMESTRE	ACUMULAT
CONSUM DE TERRENYS I SOLARS	-1.695.094 €	-1.698.619 €	207.951 €	0 €	0 €	0 €	-207.951 €
COMPRES DE TERRENYS I SOLARS	-237.985 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VENDA DE PATRIMONI	-237.985 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
FINCA C. LLEVANTINA, 13	-237.985 €	0 €	-€	-€	-€	-€	0 €
VARIACIÓ D'EXIST. DE TERRENYS I SOLARS	-916.667 €	-1.138.197 €	-207.951 €	0 €	0 €	0 €	-207.951 €
BADIA - VENJA A AJUNTAMENT DE MATARO	-734.817 €	-734.817 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
LOCAL	-734.817 €	-734.817 €	-€	-€	-€	-€	0 €
VENDA DE PATRIMONI (TERCERS)	-415.830 €	-423.380 €	-207.951 €	0 €	0 €	0 €	-207.951 €
L.A. 89-d'ENYES I LLUQUYVALLDEIX	-215.429 €	-215.429 €	-€	-€	-€	-€	0 €
P.P. CAN QUIRZE	-200.426 €	-207.951 €	-111.111 €	-€	-€	-€	-207.951 €
ALTA - COMPRA A TERCERS	237.985 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
FINCA C. LLEVANTINA, 13	237.985 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
INDIEMITZACIONS I DIF. D'ADJUDICACIÓ	-340.422 €	-340.422 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
GESTIÓ DE SÒL	-340.422 €	-340.422 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
L.A. 87 ENTORNS CANVERBADA	-340.422 €	-340.422 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
OBRES I SERVEIS REALITZATS PER TERCERS	-5.679.010 €	-6.212.778 €	-533.768 €	0 €	0 €	0 €	-533.768 €
DIVERSIONS EN SECTORS URBANÍSTICS	-5.679.010 €	-6.212.778 €	-533.768 €	0 €	0 €	0 €	-533.768 €
RML EL RENGLÉ II - PLUSVALUÉS	-740.000 €	-740.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
MEMU 05 CAN CRUQUATÉ	-100.000 €	-100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
RML 016-Poligon 1 RDA BARCELÓYLLA FABREGAS	-1.512.896 €	-1.512.896 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
L.A. 89-d'ENYES I LLUQUYVALLDEIX	-350.000 €	-350.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
RML-11 "VELOCITAT-FARINERIA"	-350.000 €	-350.000 €	-€	-€	-€	-€	0 €
L.A.-6 83 LLEVANTINOCHURRUGA-EL RENGLÉ	-1.659.114 €	-1.659.114 €	-€	-€	-€	-€	0 €
L.A. 87 ENTORNS CANVERBADA	-640.000 €	-640.000 €	-€	-€	-€	-€	0 €
L.A. 84 - POLÍGON 1 D'EI XERRERA	-100.000 €	-683.768 €	-111.111 €	-€	-€	-€	-533.768 €
APLICACIÓ / (DE)REFURAMENT I TERRENYS	243.294 €	243.294 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
VENDA A AJUNTAMENT DE MATARO	243.294 €	243.294 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
LOCAL	243.294 €	243.294 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
APROVISIONAMENTS	-7.190.810 €	-7.668.103 €	-741.719 €	0 €	0 €	0 €	-741.719 €

Al Pressupost del 2019, es va preveure l'adquisició de la finca del c. Llevantina, 13 per 237.985 euros a la Fundació Hospital. Finalment, aquesta adquisició es va realitzar al mes de desembre de 2018.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica	Pàgina	115/151
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



4.- ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (147.736€)

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

1. La subvenció a rebre arran de conveni amb l'Agència de l'Habitatge de Catalunya per al finançament de l'Oficina Local d'Habitatge serà de 204.002 euros al 2018. Pel 2019 es preveu el mateix import.
2. Anualment es comptabilitza una subvenció d'explotació atorgada per l'Ajuntament de Mataró per a compensar els menors ingressos que té PUMSA com a conseqüència de posar a disposició el seu parc d'habitatges al servei de les polítiques de Benestar social de l'Ajuntament. Aquest import global, per una banda, l'import que PUMSA deixa d'ingressar com a conseqüència de la rebaixa de renda efectuada i per altra banda, la morositat. El pressupost actual de l'Ajuntament preveu destinar 396.923,99€ per aquest concepte.

Per al 2019, aquestes polítiques suposaran uns menors ingressos per les rebaixes de rendes per a PUMSA de 261.984,84 euros. En concepte de morositat suposarà 77.440 euros per al 2019.

5.- DESPESES DE PERSONAL (-594.714 €). Inicialment, s'havia pressupostat una despesa per l'exercici 2019 de -1.656.293€ i la projecció de tancament es preveu que aquesta despesa sigui de -2.406.641€. Per tant, s'espera que augmenti la despesa en 750.348€.

La despesa del 2019 preveu un increment salarial del 2,5%, i dur a terme un estudi per a la "Valoració de llocs de treball", conseqüència del mateix, s'han pressupostat 40.000 euros (retribucions més seguretat social empresa) .

En la projecció de tancament del 2019, es té en consideració que el passat 31 de desembre de 2018 van finalitzar els contractes amb l'empresa Estacionamientos y Servicios, SA (EYSA) per a la concessió dels serveis de zona blava i grua. El personal vinculat, 28 persones en total (14 zona blava i 14 de grua), va ésser subrogat per PUMSA des de l'1 de gener de 2019. Amb aquesta incorporació, PUMSA passà a tenir 73 treballadors/es, el 57 % dels quals dedicats a la gestió de la mobilitat. Així mateix, l'empresa concessionària cedeix gratuïtament a PUMSA els 3 vehicles grua i 58 parquímetres per a la gestió de la zona blava.

6.- ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ (-558.189 €). Es destaca les següents partides:

a) Serveis Professionals

- **Gestió de sòl**
 - S'inclou el cost de redacció de projectes d'urbanització, d'enderrocs, 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**
 - Des de l'1 de gener de 2019, PUMSA assumeix la gestió de la zona blava de forma directa.
- **Dipòsit de vehicles**
 - Des de l'1 de gener de 2019, PUMSA assumeix el servei de retirada de vehicle de forma directa.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	116/151



b) Pèrdues i deterioraments per operacions comercials

- La dotació per pèrdues de crèdits de difícil cobrament per al 2019 s'estima en 196.429 euros. Aquesta morositat es deu bàsicament a oficines i locals.

7.- IMPUTACIÓ DE SUBVENCIONS D'IMMOBILITZAT NO FINANCER (+400.022€)

a) Per Venda d'Aprofitament Mig (AM)

- Al 2019 la venda de la finca del PP Can Quirze, procedents del 10% d'Aprofitament Mig, suposa el reconeixement comptable d'un ingrés en concepte de Subvenció de capital, a l'haver estat rebut gratuïtament, per import de 168.811 euros

b) Per Venda d'Habitatges de Protecció Oficial

- Al 2019 es transmetran a l'Ajuntament les promocions d'HPO del c. València i del c. Teià, 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 es registrarà un càrrec a l'epígraf de "Subvencions rebudes".

9.- DESPESA FINANCERA (-257.558€).

A 31 de març porta executat un 33% de la despesa total estimada, -769.910 euros. S'inclou la despesa financera estimada per al 2018 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 52.329 euros al 2019.

10. ENDEUTAMENT FINANCER

L'endeutament bancari de la societat a 31 de març de 2018 és de **29.867.089 euros**. Aquest import inclou un deute pendent que PUMSA té amb l'Ajuntament arran del traspàs a la societat municipal d'un préstec del Ministeri d'Indústria (Plan Avanza) per a finançar la rehabilitació de la Nau Minguell. Aquest préstec és a interès zero i té un saldo pendent a 31 de març de 2019 d'1.142.485 euros. També inclou el deute pendent amb FCC arran de la construcció de l'Edifici del Rengle de 2.352.042 euros (aquesta quantitat incorpora ja una quitança de 500.000 euros, donat que s'ha anat complint amb el calendari de pagaments establert.)

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	117/151



	31/03/2019	PRÉSTECOS HIPOTECARIS (HPO) (Inclou part subsidiada) (*)	PRÉSTECOS HIPOTECARIS (no HPO)	TOTAL
BANKIA	HPO - c. Nuñez de Balboa, 10-11	733.434 €		
	Ap. Terrassa		304.194 €	
	c. Nuñez de Balboa, 10-12 + Lloc + 6 pisos ok		288.214 €	
	c. Nuñez de Balboa, 10-11 - Ajornament		277.162 €	
	Préstec Hipotecari		7.222.692 €	
TOTAL BANKIA	733.434 €	8.112.282 €	8.845.716 €	
BANC SANTANDER	HPO - Ginebrny	1.496.112 €		
	Edifici Valhala		515.517 €	
	Nau Cols Castellers		479.480 €	
	Edifici El Renge		1.034.351 €	
TOTAL BANC SANTANDER	1.496.112 €	3.379.428 €	4.875.541 €	
LA CAIXA	HPO - c. Teófilo 8	380.058 €		
	Centre de Serveis Logístics (NAUS)		93.905 €	
	Lloc. C/Inf Ra. 255 (nota 4)		256.265 €	
	Ap. Rufes Estrany sobran (nota 1)		534.055 €	
	Habitatge c. Platat 25 2on (OPAH 2007)		134.951 €	
	Habitatge c. Joan Mir 36 4on 3ª (OPAH 2007)		125.239 €	
	Habitatge c. Cocombà 49 5a 2ª (OPAH 2008)		136.519 €	
	Habitatge Ronda Doctor Ramon. 51 (OPAH 2008)		133.900 €	
	Habitatge c. Via Europe 141 3er 1ª (OPAH 2008)		112.381 €	
	Habitatge c. Mossèn Mollà 24 2on 4ª (OPAH 2008)		104.564 €	
	Habitatge c. Ntra. Sra. Consolador 33 4n 1ª (OPAH 2008)		51.199 €	
	Habitatge c. Eix de Partidas. 9 3er 2ª (OPAH 2008)		69.125 €	
	Habitatge c. Santiago Rocinyo. 20 1er 2ª (OPAH 2008)		102.533 €	
	Ap. Parc de Peiu		1.374.050 €	
	Edifici Bahada Espanyol		679.051 €	
	Lloc. c.Chumet. 5ª		134.354 €	
	TOTAL LA CAIXA	380.058 €	4.377.705 €	4.757.763 €
SABADELL	HPO - c. Màrtir de València 15-17	296.893 €		
	HPO - c. E. Riera. 10 - c. Cristins	771.874 €		
	Apk (RUC) c. Màrtir de València 15-17		204.210 €	
	Piques Lepanto/Chumet		1.150.470 €	
	Oficines (2), Lloc. Apk (21) - Passeig de e Marne		1.115.727 €	
	Préstec hipotecari (OPAH)		431.343 €	
TOTAL BANC SABADELL	1.069.466 €	2.901.750 €	3.971.217 €	
ICF	LOCAL (Asseclera) Ginebrny 6-12		416.604 €	
	Centre de Manteniment (Robert Mercader)		2.844.899 €	
TOTAL ICF	0 €	3.261.503 €	3.261.503 €	
BBVA	HPO - c. València 92-94	483.332 €		
	TOTAL BBVA	483.332 €	0 €	483.332 €
ICO	HPO - A merit. 77	177.494 €		
	TOTAL ICO	177.494 €	0 €	177.494 €
TOTAL EN DEUTAMENT FINANCIER	4.339.896 €	22.032.669 €	26.372.565 €	
PUNSA_INDUSTRI (PLAN AVANZA) "NAU HINGUELL"			1.142.482 €	
PCC_EDIFICI EL RENGLE			2.352.042 €	
TOTAL DEUTE			29.867.089 €	

GSV (Codi segur de verificació)	V6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica			
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)			
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/ V6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		Pàgina	118/151



CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	119/151



CONCLUSIÓ

Amb dades de l'execució del pressupost a 31 de març, la projecció de tancament apunta cap a un lleu augment del benefici previst per aquest exercici d'un 7,2% (+239.967 euros), situant-lo en 3.565.033 euros. S'haurà d'afegir el resultat que PUMSA obtingui de la venda de finques a l'Ajuntament.

Aquest exercici 2019, es el primer que PUMSA assumeix la gestió del servei de la zona blava i gestió del dipòsit. S'està a l'expectativa de veure com es van complint les previsions establertes.

La Subvenció d'explotació atorgada per l'Ajuntament en el 2019 per compensar els menors ingressos de PUMSA en la política d'habitatge, és de 396.923,99€.

Durant l'any 2018, l'Ajuntament ha realitzat aportacions a favor de PUMSA de 6.101.204 euros per a 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. Aquesta operació de compravenda s'espera que quedi formalitzada durant el 2019. Amb aquesta operació, PUMSA espera obtenir un benefici de 2.036.266 euros. El resultat de l'operació no està reflectit en el seu pressupost.

Les projeccions financeres de la societat contingudes en el Contracte-Programa preveuen unes necessitats financeres per al 2019 de 4.387.083 euros.

A 31 de març, PUMSA té un endeutament de 29,8MM euros, tenint en compte el deute pendent de FCC per l'edifici del Rengle, 2,3MM euros i el préstec de la Nau Minguell, 1,1MM euros.

Per al proper informe de seguiment trimestral, s'ha sol·licitat un detall del resultat unitats de negoci comparatiu amb l'any 2018.

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 2019 comparades amb el mes de març de 2018, i amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2019 i la previsió de tancament al 2019.

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	EXECUCIÓ MARÇ 2019	EXECUCIÓ MARÇ 2018	DIFERÈNCIA (%) MARÇ '19-'18	PROJECCIÓ A FINAL 2019	PRESSUPOST 2019	DESV. PRES. (%)
1. Import net de la xifra de negoci	3.717.186	3.589.215	3,57	14.809.807	14.925.790	-0,78
a) Vendes (aigua, fotovoltaica, clavegueram)	3.446.875	3.360.129	2,58	13.628.565	13.653.640	-0,18
Ingressos aigua	2.347.382	2.285.095	2,73	9.163.879	9.195.455	-0,34
Ingressos clavegueram	1.088.035	1.063.590	2,30	4.418.852	4.415.532	0,08
altres (fotovoltaica, venda ferralla)	11.459	11.444	0,13	45.834	42.653	7,46
b) Prestacions de serveis	270.310	229.086	18,00	1.181.242	1.272.150	-7,15
reobertures	5.100	6.330	-19,43	20.400	30.430	-32,96
escomeses i treballs	167.564	122.441	36,85	770.256	796.720	-3,32
laboratori	97.646	100.316	-2,66	390.588	445.000	-12,23
3. Treb. realitzats per l'emp. per seu actiu	1.069.741	275.605	288,14	3.296.538	3.296.538	0,00
Obres Dipòsit	637.801			974.650	974.650	0,00
Obres aigua- PDAM	257.798	109.463	135,51	1.403.016	1.403.016	0,00
Obres calvegueram-PDCLAM	174.142	166.142	4,81	918.872	918.872	0,00
4. Altres Ingressos d'Explotació	41.736	74.125	-43,70	166.944	185.319	-9,92
(arrendaments, cànon, gestió impagats, assessories)	41.736	74.125	-43,70	166.944	185.319	-9,92
7. Ingressos Financers	14.384	14.270	0,80	57.534	85.497	-32,71
8. Ingressos Excepcionals (Drets instal. cedides en ús)	173.708	173.049	0,38	694.830	693.642	0,17
TOTAL INGRESSOS	5.016.754	4.126.265	21,58	19.025.653	19.186.786	-0,84
2. Aprovisionaments	2.012.002	1.295.301	55,33	6.899.559	7.043.209	-2,04
a) Consum d'aigua	789.667	872.294	-9,47	3.168.670	3.290.447	-3,70
b) Electricitat	45.495	52.000	-12,51	181.982	176.005	3,40
c) Consum d'existències comercials	160.836	121.100	32,81	643.345	671.195	-4,15
d) Treballs realitzats per altres empreses	1.016.003	249.907	306,55	2.905.562	2.905.562	0,00
3. Despeses de personal	1.059.011	1.010.043	4,85	4.236.044	4.359.680	-2,84
a) Sous	784.055	738.064	6,23	3.136.220	3.304.752	-5,10
b) Càrregues socials	244.798	234.731	4,29	979.192	957.054	2,31
c) Altres despeses	30.158	37.248	-19,03	120.632	97.874	23,25
4. Amortitzacions	675.069	663.163	1,80	2.700.274	2.758.164	-2,10
a) Immobilitzat immaterial	177.731	169.000	5,17	710.924	1.352.838	-47,45
b) Immobilitzat material	497.338	494.164	0,64	1.989.350	1.405.326	41,56
5 Provisions	26.731	53.013	-49,58	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	7.981	34.263	-76,71	135.000	120.000	12,50
6 Altres Despeses d'Explotació	637.254	681.752	-6,53	3.000.010	2.949.994	1,70
a) Serveis exteriors	556.485	588.265	-5,40	2.678.765	2.623.301	2,11
Conservació i Reparació	317.895	389.632	-18,41	1.724.407	1.724.407	0,00
Assurances, Uoquers/Cànon, Serveis auxiliars, Transports	58.657	61.466	-4,57	234.627	224.813	4,37
Despeses bancaries	16.674	18.782	-11,22	66.698	66.910	-0,32
Propaganda, Publicitat i Rel. Públiques, Comunicacions	92.466	58.581	57,84	369.864	319.620	15,72
Carburants, Material Oficina, Viatges	40.351	33.491	20,48	161.409	163.369	-1,20
Consell Administració, Assessories Externes	27.529	21.581	27,56	110.116	101.441	8,55
Varis Laboratori	2.912	4.732	-38,45	11.650	22.741	-48,77
b) Tributs	80.311	88.779	-9,54	321.245	321.022	0,07
c) Altres despeses de gestió corrent	458	4.709		1.838	5.671	
7 Despeses Financeres	31.579	35.889	-12,01	170.000	170.729	-0,43
8. Despeses Excepcionals	167	6.345				
TOTAL DESPESES	4.441.812	3.745.507	18,59	17.215.886	17.476.776	-1,49
RESULTAT EXERCICI	574.942	380.758	51,00	1.809.767	1.710.010	5,83

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica	Pàgina	120/151
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



INGRESSOS (exec 1r trim: + 5.016.754 €): Els ingressos són un 21,6% superiors als del 2018 bàsicament per les obres del Dipòsit de Ronda Bellavista i per més facturació i noves connexions. La projecció de tancament preveu una lleugera reducció dels ingressos de -0,84%.

En detall:

1. **Xifra de negocis** (+3.717.186 €): presenta una execució global del 25% en el mes de març. La projecció de tancament situa la xifra de negoci en 14.809.807€, lleugerament inferior al previst inicialment (-115.983€)
 - La facturació d'aigua és 2,73% superior al 2018 i pràcticament igual al pressupost. Hi ha un increment de consum de 70.000 m3. El rendiment és del 90%.
 - La facturació de clavegueram és 2,3% superior al 2018 i pràcticament igual al pressupost.
 - Les prestacions de serveis (+270.310 €) ha augmentat respecte l'any anterior (+41.224 €). El nombre de nous abonats a la ciutat implica un increment de noves connexions a la xarxa. Pel que fa als ingressos de Laboratori, s'han reduït respecte l'execució de març del 2018 en -2,66%.
2. **Treballs realitzats pel seu actiu** (1.069.741€): Aquest concepte integra els treballs propis i les despeses externes que s'incorporen a l'immobilitzat passant a formar part del valor de les obres. Això es trasllada a l'Actiu Immobilitzat.
Al primer trimestre, presenta una major execució que la del mes de març de 2018 (+794.136 €) , això representa més d'un 288,14% . El motiu és que encara no han acabat les obres del Nou Dipòsit de la Ronda Bellavista. No es preveu cap variació respecte el pressupost inicial (+3.296.538 €).
3. **Altres ingressos d'explotació** (+ 41.736 €): aquesta partida integra diferents conceptes com arrendaments, cànon, gestió impagats, assessories, etc. A mes de març, presenta una menor execució que el mateix mes del 2018 (-43,7 %). Hi ha un descens en els ingressos de GIACSA perquè hi ha un canvi de model de gestió: des del mes de maig, els ingressos i les despeses els assumeix directament GIACSA (inclòs personal que abans era d'AMSA) amb tendència a la mínima implicació directa d'AMSA. Es preveu una desviació en el pressupost inicial d'un -9,92%.
4. **Ingressos financers** (+14.384€): Ha augmentat respecte l'execució del març de l'any anterior en (+114,00€) i es preveu tancar l'any en -27.963 € menys del previst inicialment, representa un -32,7% menys del previst inicialment.

DESPESES (exec 1r trim: -4.441.812 €): s'ha executat un 26% de les despeses previstes al tancament de l'exercici. La despesa ha augmentat un 18,6% respecte al mes de març del 2018. Si es compara la previsió inicial amb la projecció de tancament, s'espera que la despesa global es redueixi en un -1,5%.

CSV (Codi seguit de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	121/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



En detall:

1. **Aprovisionaments** (-2.012.002 €): presenten una execució del 29%. Ha augmentat la despesa respecte al mes de març del 2018 (+1.128.753€). La proporció de consum d'ATLL/Aigua pròpia és del 78/22, inferior a la que es va preveure al pressupost 80/20. En el pressupost estava previst un increment del 3,5% del preu de l'aigua que no s'ha aplicat quan hi ha hagut el canvi de gestió de l'empresa d'Aigües Ter Llobregat.
Cal destacar la partida de treballs realitzats per altres empreses. Aquesta despesa s'ha incrementat en un 306,55% respecte el mes de març de l'any anterior. Correspon als proveïdors que fan les obres dels treballs per a l'immobilitzat (Ronda Bellavista i altres)
2. **Despeses de personal** (-1.059.011 €): aquesta partida ha suposat un increment respecte a l'execució del mes de març de 2018 (+48.968 €), degut principalment a l'aplicació de l'IPC des del mes de gener. Es preveu tancar l'exercici amb disminució respecte el pressupost inicial de 2,84%.
3. **Altres despeses d'explotació** (-637.254 €): aquesta despesa presenta una desviació positiva respecte al mateix període del 2018 (+44.498€) degut bàsicament a una disminució de la despesa de manteniment i conservació de la xarxa d'aigua. No obstant, es preveu que a tancament de l'exercici aquesta despesa tingui un increment de -50.016 € respecte el pressupost inicial.
La major part de la despesa de serveis externs va segons pressupost de contractació. Durant aquest any 2019, s'ha traspassat la gestió de manteniment de les fonts ornamentals al personal d'AMSA.

DESPESES FINANCERES: -31.579€

Aquesta partida no preveu pràcticament variació respecte al pressupostat inicialment.

ENDEUTAMENT

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

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

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	122/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



AMSA té concertada una pòlissa per un import de 500.000€ del Bankinter i un ajut de caixa per un import d'2,2M€ de l'Ajuntament de Mataró aprovat en data 27 de març mitjançant decret núm. 2056/2019 del Regidor de Serveis Centrals. AMSA no ha disposat de l'ajut a dia d'avui.

L'endeutament viu a 31/03/2019 és de 11.972.978,53 € que inclou l'import nominal de les noves operacions d'endeutament tot i que encara falta alguna quantitat per disposar de l'import. En relació al préstec de CAJAMAR sobre un 10% del nominal, no es podrà disposar fins que les obres no hagin finalitzat.

AMSA preveia un nou endeutament d'1,2M€ pel 2019 per finançar les inversions, però finalment, enlloc de sol·licitar un nou endeutament en el 2019, s'ha ampliat l'import previst de l'Ajut de Caixa en 2.2M i, d'aquesta manera, posposar la decisió del nou endeutament per més endavant.

ALTRES MAGNITUDS:

Deteriorament (-7.981 €): 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 -135.000€.

Dividends L'Ajuntament preveu cobrar d'AMSA 579.000 € corresponent als dividendes de l'exercici 2018.

CONCLUSIÓ:

Amb l'execució del primer trimestre, es preveu un resultat a final d'any de 1.809.767 € amb un lleu augment respecte el previst en pressupost inicial (+1.710.010 €). Es preveu un descens no significatiu dels ingressos respecte el previst en pressupost inicial de -0.84% que queda compensat per una provisió d'estalvi en les despeses de -1,49%.

L'endeutament viu de l'entitat a 30 de març és de 11.972.978,53 €. En aquest exercici, AMSA no preveu concertat nou endeutament. 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'2,2M€.

En aquest exercici, la societat no preveu el pagament del cànon de clavegueram a l'Ajuntament en concepte de la utilització de les instal·lacions de clavegueram (978.050€). Sí preveu pagar uns dividendes pel resultat de l'exercici 2018 per un import de 579.000 €, previstos en el contracte-programa.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	123/151



4.- ALTRES EMPRESES VINCULADES

4.1.- EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL

La societat ha facilitat informació sobre l'estat d'execució de finals del primer trimestre indicant el percentatge d'execució amb el pressupost inicialment previst pel 2019.

PRESSUPOST MATARÓ AUDIOVISUAL	ANY 2019	ESTAT 31/03/2019	25,00%
TOTAL INGRESSOS	1.170.411,68	212.118,55	18,12%
Publicitat	239.885,59	21.463,36	11,01%
La Xarxa	240.522,13	30.092,09	12,51%
Produccions		4.936,12	
Tecnocampus (produccions conveni)	48.800,00	4.019,80	8,24%
Total 1- Import net de la xifra de negoci	529.207,72	60.511,37	11,43%
Subvenció corrent Ajuntament	641.203,96	151.600,53	23,64%
Total 4 - Altres Ingressos d'Explotació	641.203,96	151.600,53	23,64%
Ingressos excepcionals		6,65	
Total 12- Ingressos Extraordinaris		6,65	
TOTAL DESPESES	1.170.411,68	231.029,92	19,74%
1- Sous i S. Social M.Audiovisual	859.324,81	188.692,57	21,96%
Total 3 - Despeses de personal	859.324,81	188.692,57	21,96%
4- Amortitzacions	59.985,92	0,00	0,00%
621. Arrendaments i cànons	51.300,00	1.557,43	3,04%
<i>Rèntig equipaments</i>	<i>2.500,00</i>	<i>855,16</i>	
<i>Tecnocampus</i>	<i>48.800,00</i>	<i>702,27</i>	
622. Reparacions i conservació	19.500,00	4.261,31	21,85%
623. Serveis professionals independents	80.000,00	17.754,89	22,19%
624. Transports (missatgeria)	7.000,00	230,43	3,29%
625. Primes d'assegurances	6.500,00	3.305,57	50,85%
626. Serveis bancaris	140,42	72,38	51,55%
627. Publicitat, propaganda i RRPP	12.000,00	105,46	0,88%
628. Subministraments	32.660,53	7.026,94	21,52%
629. Altres serveis	42.000,00	8.022,94	19,10%
Prov. Tràfic i pèrdues incobrables		0,00	
Total 6- Altres Despeses d'Explotació	251.100,95	42.337,35	16,86%
RESULTAT	0,00	-18.911,37	

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	124/151



TOTAL INGRESSOS (exec 1r trim: + 212.118,55 €):

Fins a 31 de març, l'entitat ha executat al voltant d'un 18% dels ingressos previstos inicialment.

En detall:

1. **Import net de la xifra de negoci** (60.511,37€): Els ingressos obtinguts de la xifra de negoci representa un 45% del seu pressupost d'ingressos inicial. A mes de març, l'execució d'aquest concepte se situa en un 11%. Dels 60.511,37€ executats a 31 de març, 26.399,48€ correspon a ingressos en publicitat i produccions, la resta provenen de la Xarxa i del Conveni signat amb el Tecnocampus.
2. **Els altres ingressos d'explotació** (151.600,53€): 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€. Aquests ingressos representa el 55% del seu pressupost d'ingressos.

TOTAL DESPESES (exec 1r trim: + 231.029,92€):

Fins a 30 de març, l'entitat ha executat un 20% de les despeses previstes en pressupost.

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

3. **Despesa de personal** (188.692,57€). La despesa de personal representa un 73% del seu pressupost global de despesa.
4. **Altres despeses d'explotació** (+42.337,35€): En el mes de març, s'ha executat un 17% del previst. Les partides que integren aquestes són, les despeses de subministraments, publicitat, assegurances, els serveis professionals independents, i el lloguer que Mataró Audiovisual paga al Tecnocampus.

Altres magnituds a considerar:

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

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	125/151



CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	126/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		

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

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

Per tot això s'ha procedit a calcular les possibles contingències globals que podria arribar a assumir Mataró Audiovisual. Aquestes poden arribar en els pitjors del casos al voltant dels 500.000,00€ sense sancions (import que inclou la part indicada en el primer paràgraf).

En relació amb el recurs presentat l'any 2015 davant del TEAC, a finals de l'any 2018 Mataró Audiovisual va rebre notificació de que es suspenia la tramitació del procediment fins que el Tribunal de Justícia de la Unió Europea (TJUE) no es pronunciï sobre aquesta qüestió.

En data 22 de desembre de 2017, es formalitza una operació de préstec a llarg termini a favor de l'EPE Mataró audiovisual per un import de 416.000€ a retornar en 10 anys. L'import es destina a finançar la despesa d'obres i instal·lacions del nou local a l'edifici del Tecnocampus. Aquest préstec es retornarà a raó de 41.600€ anuals. La capacitat de devolució de les quotes del préstec, dependrà de l'ajut de l'Ajuntament. En data 30 de novembre, Mataró Audiovisual va entrar per registre la sol·licitud de l'ajornament del pagament de les quotes corresponent a l'any 2018 i 2019. D'aquesta manera, poder estudiar la manera òptima de com formalitzar el retorn del préstec. Aquest ajornament va aprovat per decret de regidor núm. 10330/2018 de 10 de desembre.

CONCLUSIÓ:

Amb dades de l'execució del pressupost a mes de març, l'entitat ha executat un 18% dels ingressos i un 20% de les despeses, això fa que el resultat a 31 de març sigui negatiu en -18.911,37€. L'entitat preveu executar el seu pressupost d'ingressos i despeses en la seva totalitat.

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

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

Mataró Audiovisual té un préstec amb l'Ajuntament de 416.000€ a retornar a raó de 41.600€ anuals. La primera quota es té prevista que es faci efectiva en el 2020.



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 2019.

DESPESES	Concepte	Pres Liquidat 2018	2019			
			Pres inicial	Pres actual	Execució 1r. Trim	% Exec/Pss
Capítol I	Despeses de personal	78.176,10	80.553,62	80.553,52	20.281,32	25,18%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	158.897,71	156.107,45	156.107,45	54.606,35	34,98%
Capítol IV	Transferències corrents	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00%
	SUBTOTAL DESPESES CORRENTS	237.073,81	238.161,07	238.160,97	74.887,67	31,44%
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	237.073,81	239.161,07	239.160,97	74.887,67	31,31%

INGRESSOS	Concepte	Pres Liquidat 2018	2019			
			Pres inicial	Pres actual	Execució 1r. Trim	% Exec/Pss
Capítol III	Taxes i altres ingressos	924,87	3.000,00	3.000,00	362,50	12,08%
Capítol IV	Transferències corrents	236.160,97	236.160,97	236.160,97	236.160,97	100,00%
Capítol V	Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUBTOTAL INGRESSOS CORRENTS	237.085,84	239.160,97	239.160,97	236.523,47	98,90%
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	237.085,84	239.160,97	239.160,97	236.523,47	98,90%

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	127/151



Pressupost de Despeses

Cap I.- Presenta una execució del 25,18% 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 34,98%. El canvi d'exposició principal s'ha realitzat a finals de febrer pel que la major part de despesa que correspon als conceptes d'exposicions queden per comptabilitzar. L'execució actual de despesa d'aquest capítol correspon a la despesa de funcionament i obertura de la Nau Gaudi del primer.

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.

Pressupost d'ingressos

Cap III.- Preus públics. Consten comptabilitzats els ingressos en concepte de vendes de catàlegs de gener a març de l'exposició per import de 362,50.-€.

Cap IV. Transferències corrents. S'ha comptabilitzat el Dret de l'aportació de l'Ajuntament corresponent a l'exercici 2019.

Per l'any 2019 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.

DESCRIPCIÓN	CODI CONCEPTE	PREVISIÓ INICIAL	PREVISIÓ DEFINITIVA	DR NETS	ORDRE D'INGRÉS
Preus públics visites i tallers	CMAC/333110/34901	800,00	800,00	0,00	0,00
Preus públics publicacions i catàlegs	CMAC/333110/34902	1.000,00	1.000,00	362,50	362,50
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	362,50	362,50
Aportació Ajuntament de Mataró	CMAC/333110/40000	236.160,97	236.160,97	236.160,97	77.000,00
Cap IV		236.160,97	236.160,97	236.160,97	77.000,00
TOTAL		239.160,97	239.160,97	236.523,47	77.362,50

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QQOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	128/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QQOR3PAQ		



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	63.736,04	0,00	63.736,04	63.578,87	63.578,87	15.913,84	15.913,84
CMAC/333110/15000	Complement de productivitat	275,01		275,01	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/16000	Assegurances Socials	16.542,47	0,00	16.542,47	16.542,47	16.542,47	4.367,48	2.907,76
	Cap I	80.553,52	0,00	80.553,52	80.121,34	80.121,34	20.281,32	18.821,60
CMAC/333110/20400	Lloguer de vehicles	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/21200	Manteniment d'Edificis	9.608,27	0,00	9.608,27	11.078,99	11.078,99	9.954,38	9.954,38
CMAC/333110/21300	Manteniment maquinaria, instal. i utilatge	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/21600	Manteniment Eq. proc.Informació	530,99	0,00	530,99	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/22000	Material d'oficina	200,00	0,00	200,00	61,54	61,54	61,54	61,54
CMAC/333110/22100	Subministrament elèctric	13.295,05	0,00	13.295,05	13.295,05	13.295,05	3.937,45	3.937,45
CMAC/333110/22101	Subministrament d'aigua	750,00	0,00	750,00	202,35	202,35	202,35	202,35
CMAC/333110/22200	Comunicacions telefòniques	1.000,00	0,00	1.000,00	321,63	321,63	321,63	267,27
CMAC/333110/22300	Transports	12.717,50	0,00	12.717,50	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/22301	Despeses envió correspondència	300,00	0,00	300,00	254,40	254,40	254,40	0,00
CMAC/333110/22400	Primes d'assegurances	3.785,25	0,00	3.785,85	2.548,49	2.548,49	2.548,49	318,45
CMAC/333110/22601	Atencions protocol·laries i representatives	7.623,00	0,00	7.623,00	3.367,85	3.367,85	3.367,85	442,25
CMAC/333110/22602	Publicitat i propaganda	12.180,40	0,00	12.180,40	6.944,19	6.944,19	4.766,19	4.766,19
CMAC/333110/22606	Despeses realització conferències	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/22610	Publicacions	16.925,00	0,00	16.925,00	13.758,80	13.758,80		11.580,80
CMAC/333110/22700	Serveis de neteja	14.900,00	0,00	14.900,00	8.739,71	8.739,71	2.095,58	1.111,75
CMAC/333110/22703	Contractes empreses gestió de serveis	61.291,99	0,00	61.291,99	48.640,13	48.640,13	13.337,69	6.127,30
CMAC/333110/23120	Dietes i desplaçaments de personal	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cap II	156.007,45	0,00	156.008,05	109.213,13	109.213,13	40.847,55	38.769,73
CMAC/333110/48100	Col.laboració alumnes en pràctiques	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cap IV	1.500,00	0,00	1.500,00	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	239.060,97	0,00	239.061,57	189.334,47	189.334,47	61.128,87	57.591,33

CONCLUSIÓ:

Amb dades d'execució a primer trimestre, el CMAC preveu executar el pressupost de despeses i ingressos en la seva totalitat.

Per la banda dels ingressos, l'aportació de l'Ajuntament (236.160,97€) és la principal font d'ingressos de l'entitat ja que representa un 98.7% dels seus ingressos totals.

Per la banda de les despeses, l'entitat ha executat un 31,31% de la despesa corrent. Concretament, a 31 de març, el Consorci, ha executat un 34,98% de la despesa total prevista en béns corrents i serveis (cap II).

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QQR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QQR3PAQ	Pàgina	129/151



4.3. CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS (CTXAC)

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 2019

		2019				2018	Var Exec
DESPESES		Pres. inicial	Pres. actual	Execució 1r trim.	% Exec/Pss	Execució 1r trim.	1r T 19/18
Capítol I	Despeses de personal	94.400,00	94.400,00	17.579,33	18,62%	15.806,03	11,22%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	125.590,00	125.590,00	31.187,99	24,83%	33.204,25	-6,07%
Capítol III	Despeses financeres	100,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	
Capítol IV	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Subtotal despeses corrents	220.090,00	220.090,00	48.767,32	22,16%	49.010,28	-0,50%
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	220.090,00	220.090,00	48.767,32	22,16%	49.010,28	-0,50%

		2019				2018	Var Exec
INGRESSOS		Pres. inicial	Pres. actual	Execució 1r trim.	% Exec/Pss	Execució 1r trim.	1r T 19/18
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	73,75	7,38%	0,00	#DIV/0!
Capítol IV	Transferències corrents	219.080,00	219.080,00	13.120,00	5,99%	67.280,00	-80,50%
Capítol V	Ingressos patrimonials	10,00	10,00	0,00	0,00%	0,00	
	Subtotal ingressos corrents	220.090,00	220.090,00	13.193,75	5,99%	67.280,00	-80,39%
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	220.090,00	220.090,00	13.193,75	5,99%	67.280,00	-80,39%

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	130/151



Pressupost de despeses.

Capítol I.- Presenta una execució del 18,62% 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 2019, i a la seguretat social de l'empresa.

Capítol II.- Presenta una execució del 24,83%. A destacar que s'ha fet una retenció de crèdit de 9.200,00 euros a l'aplicació pressupostària dels projectes europeus de Transefimers-MED perquè finalment no s'ha concedit la subvenció amb la que es pretenia finançar aquestes despeses. A hores d'ara, no es preveu estalvi final en aquest capítol.

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

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

PRESSUPOST DE DESPESES. Detall execució 4r trimestre 2018							
ORG	RUNC	ECCN	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUPOST INICIAL 2019	EXECUCIÓ 4R TRIMESTRE	Saldo	Execució %
00000*	694000	*5000	Reti. Eucarea personal laboral	71.220,00	14.119,87	57.101,13	19,82%
00000*	694000	*6000	Complement productivitat personal laboral	190,00	190,00	0,00	100,00%
00000*	694000	*8000	Seguretat Social personal	22.600,00	3.462,43	19.137,57	15,31%
00000*	694000	*C200	Fornició permisionament personal	100,00	100,00	0,00	100,00%
			CAPITOL 1-DESPESES DE PERSONAL	94.110,00	17.872,30	76.237,70	18,98%
00000*	694000	21000	Reparació equips informàtics	50,00	29,01	20,99	58,02%
00000*	694000	22000	Manteniment ordinari	200,00	200,00	0,00	100,00%
00000*	694000	22002	Manteniment informàtic no mantenible	100,00	165,83	-65,83	165,83%
00000*	694000	22200	Comunicacions telefòniques	1.100,00	261,23	838,77	23,75%
00000*	694000	22201	Comunicacions satèl·lit i investigació	100,00	100,00	0,00	100,00%
00000*	694000	22404	Previsió i assessoria laboral	440,00	402,84	37,16	91,55%
00000*	694000	22800	Despeses de viatges	1.900,00	463,83	1.436,17	24,41%
00000*	694000	22801	Atencions protocolàries i representatives	100,00	100,00	0,00	100,00%
00000*	694000	22802	Publicitat i difusió Consorci	800,00	100,00	700,00	12,50%
00000*	694000	22803	Publicacions en diaris i revistes	100,00	100,00	0,00	100,00%
00000*	694000	22804	Despeses jurídiques i notaries	0,00	0,00	0,00	0,00%
00000*	694000	22805	Despeses Consell Direcció i reunions tècniques	100,00	100,00	0,00	100,00%
00000*	694000	22806	Projectes europeus De Mora Marí	64.000,00	0,00	64.000,00	0,00%
00000*	694000	22807	Projectes europeus Transefimers-Cranium	2.000,00	100,00	1.900,00	5,00%
00000*	694000	22808	Projectes europeus Transefimers-MED	8.000,00	100,00	7.900,00	1,25%
00000*	694000	22809	Projectes producció pèl·l·les	64.200,00	18.074,13	46.125,87	28,10%
00000*	694000	22810	Altres projectes	100,00	216,85	-116,85	216,85%
00000*	694000	22820	Costs diversos	20.000,00	1.963,65	18.036,35	9,82%
00000*	694000	22830	Projectes col·laboració amb altres projectes	12.542,20	6.133,45	6.408,75	48,86%
00000*	694000	22840	Transferències	4.000,00	1.000,00	3.000,00	25,00%
00000*	694000	22841	Altres despeses diverses	100,00	100,00	0,00	100,00%
00000*	694000	22850	Manteniment pàgina web i hosting	200,00	200,00	0,00	100,00%
00000*	694000	22860	Treball realitzat per altres empreses auxiliars	3.074,00	300,00	2.774,00	9,76%
00000*	694000	22870	Despeses	60,00	60,00	0,00	100,00%
00000*	694000	22120	Despeses de locució	100,00	74,12	25,88	74,12%
			CAPITOL 2-DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	126.990,00	31.187,99	95.802,01	24,53%
00000*	694000	80000	Altres despeses financeres	100,00	100,00	0,00	100,00%
			CAPITOL 3-DESPESES FINANCERES	100,00	100,00	0,00	100,00%
			TOTAL CONSORCI TRANSVERSAL	220.090,00	48.767,32	171.322,68	22,16%

GSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	131/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



Pressupost d'ingressos.

Capítol III.- Presenta una execució del 7,38%. Hi ha un ingrés pel retorn de diners de dos viatges amb taxi com a indemnització per la demora d'un avió per una reunió a Bilbao pel projecte De Mar a Mar. No es preveu que s'executi aquest capítol en la seva totalitat.

Capítol IV.- Presenta una execució del 5,99%. En aquest capítol hi ha quatre conceptes:

- Les quotes dels municipis consorciats, de les quals es reconeixen els drets quan es cobren, i s'han cobrat les de dos dels deu municipis.
- La subvenció de la Generalitat de l'Oficina de Suport de la Iniciativa Cultural (OSIC), la qual encara no ha estat atorgada ni cobrada i per això no ha estat reconeguda aquest any.
- Una subvenció europea del FEDER pel projecte de circ "De Mar a Mar", de la qual encara tampoc s'ha reconegut el dret aquest any perquè no s'ha cobrat.
- Una subvenció europea euroregional pel projecte Transefimers-MED, que no s'executarà perquè al final no ha estat concedida. Pel mateix import d'aquesta subvenció (9.200€) s'ha fet una retenció de crèdit al pressupost de despeses a l'aplicació pressupostària del mateix projecte.

Es preveu que no 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 executió 1r trimestre 2019

CONCEPTE PRESSUPOSTARI	PRESSUPOST INICIAL 2019	EXECUCIÓ 1R TRIMESTRE	Saldo	Execució %
000001.334000.30000-Aportacions altres a administracions	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00%
000001.334000.30001-Altres ingressos	0,00	73,76	-73,76	
Capítol 3-Taxes, preua pública i altres ingressos	1.000,00	73,76	926,26	7,38%
000001.334000.46100-Generalitat, conveni	116.000,00	0,00	116.000,00	0,00%
000001.334000.46200-Municipis, quota pertinença Consorci	87.290,00	13.120,00	54.180,00	19,50%
000001.334000.48100-Subvenció FEDER-Projecte Mar a Mar	27.800,00	0,00	27.800,00	0,00%
000001.334000.48100-Subvenció Euroregional-Transefimers	8.200,00	0,00	8.200,00	0,00%
Capítol 4-Transferències corrents	219.090,00	13.120,00	205.960,00	5,99%
000001.334000.52000-Interessos de dipòsits de caixes o bancs	10,00	0,00	10,00	0,00%
Capítol 5-Ingressos patrimonials	10,00	0,00	10,00	0,00%
TOTAL CONSORCI TRANSVERSAL	220.090,00	13.193,76	206.896,25	5,99%

CSV (Codi següer de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	132/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



CONCLUSIÓ:

El pressupost inicial del CTXAC pel 2019 (220.090,00€) s'ha reduït respecte el del 2018 en un -18,57%, degut a la disminució del capítol IV del pressupost d'ingressos per la menor dotació del concepte de la subvenció FEDER-Projecte De Mar a Mar en -44.380€ per la menor activitat existent i per la menor dotació del concepte de la subvenció de la Generalitat de Catalunya en -15.000€.

La previsió de tancament de l'exercici presenta una petita desviació positiva del capítol 1 respecte al pressupost, compensada amb una menor previsió d'ingrés del capítol IV de la subvenció FEDER-Projecte De Mar a Mar, pel que es pot acabar amb un equilibri pressupostari.

Respecte a l'execució del primer trimestre de 2019, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 22,16% de la despesa corrent, degut principalment a que s'ha realitzat la producció pròpia d'arts escèniques "Noves Escenes" i algunes actuacions de les companyies de circ dins el projecte europeu De Mar a Mar. Pel que fa als ingressos, l'entitat ha executat un 5,99% corresponent a les aportacions dels socis per les quotes dels municipis consorciats ja cobrades

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFIH6R2V7U55QOR3PAQ		Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica			
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)			
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFIH6R2V7U55QOR3PAQ		Pàgina	133/151



4.4.- GRUP TECNOCAMPUS (EPEL i FUNDACIÓ)

EPEL PARC TCM ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals a març de 2019 i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2019 i l'execució de març del 2018:

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a MARÇ									
	Pressupost 2019	Pressupost Mar 2019	Execució Mar 2019	Desviació Exec/press	% Desv	Execució Mar 2018	Execució Mar 2019	Variació	% Var.	
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	3.142.101	785.525	755.200	-30.325	-3,9%	744.725	755.200	10.475	1,4%	
Prestació de serveis	3.142.101	785.525	755.200	-30.325	-3,9%	744.725	755.200	10.475	1,4%	
Ingressos per lloguers	2.189.172	547.293	536.785	-10.508	-1,9%	525.420	536.785	11.365	2,2%	
Ingressos per mediacions	610.287	152.572	137.748	-14.824	-9,7%	142.081	137.748	-4.332	-3,0%	
Ingressos per gestió	104.260	26.065	17.737	-8.328	-32,0%	13.097	17.737	4.640	35,4%	
Ingressos aparcament	238.382	59.596	62.930	3.335	5,6%	64.127	62.930	-1.197	-1,9%	
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	36.040	9.010	30.393	21.383	237,3%	4.922	30.393	25.471	517,5%	
Ingressos accessoris i gestió corrent	36.040	9.010	30.393	21.383	237,3%	4.922	30.393	25.471	517,5%	
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-1.754.643	-438.661	-379.199	59.462	-13,6%	-385.053	-379.199	5.855	-1,5%	
Serveis exteriors	-1.545.772	-386.443	-339.294	47.149	-12,2%	-345.131	-339.294	5.836	-1,7%	
Arrendaments i cànon		-750	-168	582	-77,6%	-500	-168	332	-66,4%	
Reparacions i conservació		-79.898	-68.058	11.840	-14,8%	-85.309	-68.058	17.251	-20,2%	
Serveis professionals		-4.245	-40	4.205	-99,1%	-2.065	-40	2.025	-98,1%	
Primes d'assegurances		-6.287	-6.672	-385	6,1%		-6.672	-6.672		
Serveis bancaris		-1.425	-954	471	-33,1%	-551	-954	-403	73,2%	
Publicitat		-1.250		1.250	-100,0%	-392		392	-100,0%	
Subministraments		-146.883	-140.607	6.276	-4,3%	-140.187	-140.607	-420	0,3%	
Altres serveis		-145.705	-122.795	22.909	-15,7%	-116.127	-122.795	-6.668	5,7%	
Tributs	-206.871	-51.718	-39.904	11.813	-22,8%	-39.923	-39.904	18	0,0%	
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	-2.000	-500		500	-100,0%					
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES	1.093.628	273.407	267.913	-5.494	-2,0%	220.078	267.913	47.835	21,7%	
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-1.744.925	-436.231	-427.960	8.272	-1,9%	-459.187	-427.960	31.227	-6,8%	
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	772.201	193.050	246.347	53.297	27,6%	125.484	246.347	120.863	96,3%	
DESPESES FINANCERES	-446.886	-111.721	-100.718	11.004	-9,8%	-118.725	-100.718	18.007	-15,2%	
RESULTAT FINANCER	325.315	81.329	145.630	64.301	79,1%	6.759	145.630	138.870	2054,6%	
RESULTAT DE L'EXERCICI	325.315	81.329	145.630	64.301	79,1%	6.759	145.630	138.870	2054,6%	
RESULTAT DE L'EXERCICI amb Ajuntament	325.315	81.329	145.630	64.301	79,1%	6.759	145.630	138.870	2054,6%	
Impostos sobre beneficis										
RESULTAT DE L'EXERCICI després d'Impostos	325.315	81.329	145.630	64.301	79,1%	6.759	145.630	138.870	2054,6%	
AJUSTAMENTS Cash Flow financer		-98.601	-112.079	-13.478		-7.889	-112.079	-104.190		
Amortització comptable	1.744.925	436.231	427.960	-8.272		459.187	427.960	-31.227		
Subvenció de capital Ajuntament *	1.862.864									
Interessos implícits	45.886	11.471	11.471			23.784	11.471	-12.312		
Amortització préstecs	-2.753.777	-240.000	-240.000			-240.000	-240.000			
Subv K traspas a rats	-1.093.628	-273.407	-267.913	5.494		-220.078	-267.913	-47.835		
Inversions (sense iva) **	-131.585	-32.896	-43.597	-10.701		-30.782	-43.597	-12.815		
CASH FLOW FINANCER / CP		-17.272	33.551	50.823		-1.130	33.551	34.681		

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	134/151



INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (exec 1r trim + 785.593 €): que es desagreguen en *l'Import net de la xifra de negocis* (+755.200€) i els *Altres ingressos d' explotació* (+30.393 €). A 31 de març, porta executat el 25% del total dels ingressos previstos en el pressupost inicial.

La desagregació per conceptes és la següent:

1. **Prestació de serveis (+755.200,00 €):** presenten una execució al mes de març inferior a la previsió inicial (-30.325). Aquesta disminució és deguda bàsicament:
 - A una menor ocupació d'empreses en el TCM2 (-2.215€),
 - La minoració dels ingressos per gestió de congressos TCM4 (-10.638€)
 - Una disminució en els ingressos per mediació (-14.824€). Desviació rati de refacturació de la llum i el telèfon.
2. **Els altres ingressos d'explotació (+30.393 €):** presenten una augment de +21.393 € respecte el pressupostat inicialment. Suposa una desviació de 237,3% respecte a la previsió inicial. Aquest augment és degut a un increment dels ingressos pel lloguer d'equipaments a la Fundació que no estava previst en el pressupost inicial.

DESPESES D'EXPLOTACIÓ (exec 1r trim -379.199€): presenten un estalvi de +59.462 € respecte el pressupost inicial degut principalment que no s'ha inclòs la despesa de març de seguretat i vigilància ni telefonia mòbil. Amb les dades aportades a 31 de març, la EPEL ha executat el 25% del total de la despesa prevista.

Per tipus de despesa, tenim que:

3. **Serveis exteriors (-339.294 €):** l'execució a primer trimestre presenta un estalvi de 47.149€, degut principalment que no s'ha inclòs la despesa de març de seguretat i vigilància ni telefonia mòbil.
4. **Tributs (-39.904€):** l'estalvi està causat per l'efecte temporalitat de la despesa (11.813 €) i es regularitzarà a tancament de l'any.
5. **Altres despeses d'explotació (0,00€)** Es preveia dotar una morositat de 500€ que finalment no ha estat enregistrada a mes de març.

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 -30.325€, ha suposat una millora en 53.297 €, degut bàsicament a l'estalvi en la despesa per no haver inclòs part de la despesa corresponent al mes de març.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	135/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



CÀRREGA FINANCERA I ENDEUTAMENT:

Devolució préstecs: Es preveu al tancament de l'exercici haver amortitzat 2.787.737,61€.

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 2019, resta un saldo pendent de 17.040.000€.

Del préstec inicial del Ministeri d'import 23.203.522,22€ , del qual resta pendent de retornar a 31 de març 10.824.047,86 €. El detall dels imports són els següents:

Número de contrato	Deuda en capital
	al 31/03/2019
Ministerio 2008	1 300 462,50 €
Ministerio 2007	1 243 750,00 €
Ministerio 2010	2 333 333,35 €
Ministerio 2010 bis	4 041 251,08 €
Ministerio 2005	60 003,43 €
Ministerio 2006	99 993,02 €
Ministerio 2009	1 210 503,38 €
Ministerio 2011	534 751,10 €
	10 824 047,86 €

A 31 de març, l'endeutament total de l'entitat és de **27.864.047,86€**.

ALTRES MAGNITUDS:**1. Inversions:**

Les inversions realitzades fins el mes de març són de 43.597€. En el pressupost del 2019, la EPEL va preveure 131.585€ en inversions segons els següent detall:

- 60.000€ de caràcter general
- 56.800€ en el restaurant
- 14.785€ en equipaments audiovisuals

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	136/151



2. Dèficit Acumulat de l'entitat:

L'entitat EPE Parc TCM no ha assolit els resultats previstos en els darrers exercicis i preveu acumular en el 2019 una necessitat financera d'explotació i de capital de 2,6M€. El resultat positiu del 2018, ha permès reduir aquest dèficit, tot i que en el 2019 l'entitat no el preveu continuar reduint.

Aquest dèficit es finança amb l'ajut de caixa que la Fundació li té atorgat amb un límit de 5M€ (del qual es preveu disposar de 4,6M€ en aquest exercici). A aquest dèficit s'ha d'afegir el dèficit de l'obra per un import de -108.526,41. Per tant, l'import total de la necessitat financera d'explotació i de capital de l'entitat és de 2,7M€.

Per aquest exercici 2019, no es preveu incrementar ni reduir el dèficit acumulat per tant, l'evolució és la següent:.

Periode	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Prev2019
Bnifici abans d'impostos	10.536,00		-178.841,00	245.840,00	-465.339,00	-1.716.522,00	-1.798.717,00	-1.316.878,00	-364.716,00	-206.690,00	95.919,00	314.860,00	325.315,00
Ajustaments financers	-117.403,00	-414.322,00	-558.206,00	-1.470.478,00	-718.071,00	-278.910,00	-765.881,00	-1.633.656,00	-2.014.524,00	-2.160.511,00	-1.860.885,00	-2.152.095,00	-2.188.179,00
Necessitats de finançaments	-106.867,00	-414.322,00	-737.047,00	-1.224.638,00	-1.183.410,00	-1.995.432,00	-2.564.598,00	-2.950.534,00	-2.379.240,00	-2.367.201,00	-1.764.966,00	-1.837.236,00	-1.862.864,00
Aportació Ajuntament	146.459,00	409.266,00	473.670,00	696.059,00	479.688,00	1.645.541,00	1.802.064,00	2.661.853,00	2.468.678,00	2.320.203,00	1.809.703,00	1.927.385,00	1.862.864,00
Cash-flow financer	39.592,00	-5.056,00	-263.377,00	-528.579,00	-703.722,00	-349.891,00	-762.534,00	-288.681,00	89.438,00	-46.998,00	44.737,00	90.149,00	0,00
Cash Flow financer acumulat	39.592,00	34.536,00	-228.841,00	-757.420,00	-1.461.143,00	-1.811.034,00	-2.573.569,00	-2.862.250,00	-2.772.812,00	-2.819.810,00	-2.775.073,00	-2.684.919,00	-2.684.919,00

3. Tresoreria:

La Fundació té atorgat un ajut de caixa a l'EPE per aquest exercici amb un límit de 5.000.000€ per cobrir les necessitats transitòries d'efectiu previstes al Pla de Tresoreria 2019, formalitzat mitjançant conveni signat entre l'EPE i la Fundació Tecnocampus. Actualment, es preveu disposar de 4.600.000€ a tancament de l'exercici.

Destaquem que la EPEL té previst sol·licitar a l'Ajuntament un ajut de caixa d'1M€.

CONCLUSIÓ:

Amb les dades de l'execució d'aquest trimestre, es manté les previsions del pressupost de l'exercici 2019.

Per al 2019, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació de 1.862.990,43€ destinada a finançar el pressupost de capital.

A 31 de març, l'entitat té un endeutament viu de 27.864.047,86€. dels quals, 10.824.047,86 € corresponen a préstecs del Ministeri i 17.040.000€ al préstec sindicat.

L'EPE Tecnocampus no ha assolit els resultats previstos en els darrers exercicis i acumula una necessitat financera de -2,7M€. El resultat positiu del 2018, ha permès reduir aquest dèficit, tot i que en el 2019 l'entitat no el preveu continuar reduint.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	137/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



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 2019.

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a MARÇ							
	Pressupost Mar 2019	Execució Mar 2019	Desviació	% Devs	Execució Mar 2018	Execució Mar 2019	Variació	% Var.
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	4.802.945	4.820.060	17.115	0,4%	4.405.607	4.820.060	414.453	9,4%
Prestació de serveis	4.802.945	4.820.060	17.115	0,4%	4.405.607	4.820.060	414.453	9,4%
Matrícula formació reglada	4.500.347	4.564.341	63.994	1,4%	4.055.685	4.564.341	508.656	12,5%
Matrícules formació continua	90.806	77.373	-13.432	-14,8%	104.676	77.373	-27.302	-26,1%
Matrícules màster	72.206	59.590	-12.615	-17,5%	112.451	59.590	-52.861	-47,0%
Serveis a empreses	110.204	96.495	-13.709	-12,4%	102.962	96.495	-6.467	-6,3%
Altres	29.383	22.261	-7.122	-24,2%	29.833	22.261	-7.572	-25,4%
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	333.103	138.709	-194.394	-58,4%	112.001	138.709	26.708	23,8%
Ingressos accessoris i gestió corrent	123.951	130.711	6.760	5,5%	104.277	130.711	26.434	25,3%
Subvencions d'exploració	209.152	7.998	-201.154	-96,2%	7.724	7.998	274	3,5%
DESPESES PERSONAL	-2.959.259	-2.865.304	93.955	-3,2%	-2.624.368	-2.865.304	-240.936	9,2%
Sous i salaris	-2.266.675	-2.161.092	105.582	-4,7%	-2.013.816	-2.161.092	-147.276	7,3%
Seguretat social	-660.765	-689.333	-28.568	4,3%	-603.951	-689.333	-85.383	14,1%
Altres despeses socials	-31.819	-14.878	16.941	-53,2%	-6.601	-14.878	-8.277	125,4%
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-1.701.118	-1.455.911	245.208	-14,4%	-1.263.036	-1.455.911	-192.875	15,3%
Serveis exteriors	-1.362.991	-1.086.123	276.867	-20,3%	-902.830	-1.086.123	-183.293	20,3%
Arrendaments i cànon	-313.117	-330.557	-17.440	5,6%	-253.823	-330.557	-76.735	30,2%
Reparacions i conservació	-93.032	-48.813	44.219	-47,5%	-57.150	-48.813	8.337	-14,6%
Serveis professionals	-355.213	-280.694	74.519	-21,0%	-278.712	-280.694	-1.981	0,7%
Primes d'assegurances	-4.020	-2.890	1.130	-28,1%	-2.963	-2.890	73	-2,5%
Serveis bancaris	-875	-805	70	-7,9%	632	-805	-1.437	-227,5%
Publicitat	-107.094	-70.562	36.532	-34,1%	-76.555	-70.562	5.992	-7,8%
Subministraments	-87.256	-51.318	35.938	-41,2%	-51.519	-51.318	201	-0,4%
Altres serveis	-402.383	-300.483	101.900	-25,3%	-182.740	-300.483	-117.743	64,4%
Tributs	-16.882	-17.033	-152	0,9%	-15.589	-17.033	-1.444	9,3%
Ajuts concedits	-324.871	-355.842	-30.971	9,5%	-349.946	-355.842	-5.897	1,7%
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	3.625	3.089	-536	-14,8%	5.329	3.089	-2.240	-42,0%
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES	8.330	9.352	1.022	12,3%	12.369	9.352	-3.017	-24,4%
AMORTITZACIONS DEL L'IMMOBILITZAT	-131.836	-117.273	14.563	-11,0%	-101.985	-117.273	-15.288	15,0%
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	352.164	529.634	177.469	50,4%	540.588	529.634	-10.955	-2,0%
INGRESSOS FINANCERS	6.263	-6.263	-12.526	-100,0%	0	0	0	0
DESPESES FINANCERES	-3.944	-4.145	-201	5,1%	-4.655	-4.145	510	-11,0%
RESULTAT FINANCER	2.318	-4.145	-6.463	-278,8%	-4.655	-4.145	510	-11,0%
RESULTAT DE L'EXERCICI	354.483	525.489	171.006	48,2%	535.934	525.489	-10.445	-1,9%
Subvenció Ajuntament	23.398	23.398	0	0,0%	13.919	23.398	9.479	68,1%
RESULTAT DE L'EXERCICI amb Ajuntament	377.881	548.887	171.006		549.853	548.887	-966	-0,2%
RESULTAT DE L'EXERCICI després d'Impostos	377.881	548.887	171.006		549.853	548.887	-966	-0,2%
Ajustaments:								
Amortitzacions de l'immobilitzat	131.836	117.273	-14.563	-11,0%	101.985	117.273	15.288	15,0%
Subvencions de capital incorporades	-8.330	-9.352	-1.022	12,3%	-12.369	-9.352	3.017	-24,4%
Amortització préstecs	-50.219	-49.081	1.138	-2,3%	-48.562	-49.081	-519	1,1%
Inversions	-117.640	-118.237	-597	0,5%	-138.033	-118.237	19.797	-14,3%
CASH-FLOW financer	333.528	489.490	155.962	46,8%	452.874	489.490	36.616	8,1%

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	138/151



INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (exec 1r trim + 4.968.121€): que es desagreguen en *Import net de la xifra de negocis* que correspon bàsicament als ingressos per matrícules (+ 4.820.060€) , *Altres ingressos d'exploració* (+138.709€) que incorporen els cànonns que es paguen a la UPC i la UPF, i subvencions de capital incorporades (+9.352€) A primer trimestre presenten una reducció de -177.279€ respecte del pressupost inicial.

La desagregació per conceptes és la següent:

- 1. Import net de la xifra de negocis (+4.820.060€):** al mes de març presenta una desviació positiva de +17.115 € . Els increments més destacats són:
 - Matrícula formació Reglada: +4.564.341 € .L'execució d'aquests ingressos a mes de març s'han vist incrementats en 63.994 €. La Fundació ha previst un augment del preu del crèdit pel curs 2019/2020 que oscil·la entre 1,9 % fins a un 10% en determinats graus.
 - Matrícula formació Contínua: +77.373 €. L'execució del primer trimestre presenta una desviació negativa de -13.432 € respecte al pressupost inicial.
 - Matrícula de màsters: + 59.590 €. L'execució del primer trimestre presenta una desviació negativa de -12.615 € respecte al pressupost inicial.
 - Serveis a empreses: +96.495 €. L'execució del primer trimestre presenta una desviació negativa de -13.709 € respecte al pressupost
- 2. Altres ingressos d'exploració (+138.709 €):** presenten una reducció de -194.394€ (-58,4%). A grans trets, aquest concepte incorpora els cànonns a la UPC i la UPF, els ajuts i beques i les subvencions a l'exploració, entre d'altres. La reducció és degut a la comptabilització de les subvencions d'exploració, subvencions pendents d'atorgament.
- 3. Subvencions de capital incorporades (9.352€)** No hi ha hagut cap desviació significativa.

DESPESES D'EXPLOTACIÓ (exec. 1r trim - 4.438.487€): a primer trimestre presenten un estalvi global de 339.163 € respecte del pressupost inicial.

- 4. Despeses de personal (-2.865.304 €):** l'execució presenta un estalvi en la despesa de 93.955€ ocasionada per motius de temporalitat de la despesa. S'espera executar tota la despesa prevista a final d'any.
- 5. Altres despeses d'exploració: (-1.455.911€):** presenta un estalvi de +245.208 € respecte el pressupost. Es destaca:
 - Serveis exteriors (-1.086.123€) presenta un estalvi global de +276.867€ respecte el pressupost. Aquesta partida integra despeses diverses com publicitat i propaganda, serveis professionals, manteniment i reparacions i subministraments. Una bona part de l'estalvi és degut que no s'ha executat algun projecte per estar a l'espera de rebre el finançament associat.
 - Ajuts concedits (-355.842 €): presenta un increment de la despesa de -30.971€ bàsicament per un increment dels ajuts per exempcions i bonificacions de la matrícula 2018/19.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	139/151



CÀRREGA FINANCERA I ENDEUTAMENT:**5. Endeutament:**

En l'exercici 2016, l'entitat va concertar una operació de préstec d'1M€ amb Caixabank per finançar les obres de construcció a l'Edifici El Rengle de nous aularis principalment de l'Escola Superior de Ciències de la Salut, un dels tres centres universitaris del parc. Es tracta d'una operació a 10 anys a un interès variable (Euríbor + 2%) amb període de carència fins a l'1/11/2017. En el mes de març el deute pendent és de 853.280,99 €.

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 245.311,94 €.

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 9.375,00 €

Així doncs el deute pendent a 31 de març és de 1.107.967,93€

La Fundació està en tramitant l'operació d'un nou endeutament que l'ajudi a finançar les inversions de l'exercici per un import d' 1.500.000€.

ALTRES MAGNITUDS:**6. Inversions (-118.237 € exec 3r trim):**

La Fundació TCM ha previst unes inversions per al 2019 per un import de 1.526.234 €. En detall:

PROJECTES	Pressupost
Inversions ordinàries	385.854,00
Obres TCM1 i TCM6	1.055.677,00
Reimagine Textile	84.704,00
TOTAL	1.526.234,00

Normalment la Fundació finança les inversions amb els ingressos anticipats provinents del cobrament avançat de les matrícules en els mesos de juliol i agost. Aquesta pràctica de finançar despesa a llarg termini amb recursos a curt termini ha fet que l'entitat tingui un Cash Flow financer acumulat negatiu a 31/12/2017 de -2,9M. Es preveu tancar l'exercici 2018 amb un Cash Flow negatiu de -221.183€, això farà augmentar el Cash Flow financer negatiu acumulat per aquest import. Si les projeccions previstes es compleixen, a finals del 2019, el Cash Flow acumulat es veurà reduït, amb l'import del resultat Financer que s'espera obtenir; +351.617€ . La següent taula mostra l'evolució.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	140/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



Cash Flow	Resultat financer exercici	Cash Flow acumulat
2010	34.738 €	-117.416 €
2011	46.674 €	-70.742 €
2012	-122.742 €	-193.483 €
2013	-492.833 €	-686.315 €
2014	-262.778 €	-949.091 €
2015	-42.937 €	-992.032 €
2016	-2.224.311 €	-3.216.343 €
2017	162.199 €	-3.054.144 €
Prev 2018	-221.183 €	-3.275.327 €
Press2019	351.617 €	-2.923.710 €

CONCLUSIÓ:

Amb dades de l'execució del mes de març, la Fundació Tecnocampus ha obtingut un resultat positiu de +548.887€. Pel què fa als ingressos, a primer trimestre, presenten una reducció de -177.279€ respecte del pressupost inicial i pel què fa a les despeses presenten un estalvi global de 339.163 €

La Fundació TCM ha previst unes inversions per al 2019 per un import de 1.526.234 €. Aquestes inversions les finançarà amb un nou préstec d'1.500.000€.

Normalment, les inversions les finança amb recursos a curt termini, aquesta pràctica ha fet que l'entitat tingui un cash flow negatiu acumulat a 31/12/2018 d'uns -3M€. Per aquest 2019, l'entitat espera obtenir un Cash Flow financer positiu de 351.617€, fet que farà disminuir el Cash Flow financer acumulat per aquest import.

L'endeutament de l'entitat a 31 de març és de 1.107.967,93 €.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)	Pàgina	141/151
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ		



4.5. 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.

PÈRDUES I GUANYS	Execució a		% execució
	Proposta 2019	31 de març	
INGRESSOS	282.429,55	210.908,32	74,68%
1. Import net de la xifra de negoci	282.429,55	210.908,32	74,68%
Lloguer local carrer Poeta Punsola	0,00	0,00	0,00%
Lloguer solar carrer Palmerola	21.000,00	5.250,00	25,00%
Lloguer Can Xammar locals 1 i 2 (restaurant)	10.445,64	0,00	0,00%
Lloguer Can Xammar local 3	2.870,00	0,00	0,00%
Lloguer Can Xammar local 4 (magatzem)	2.448,00	0,00	0,00%
Lloguer local carrer Meléndez Valdés	4.284,00	1.071,00	25,00%
Cafè de Mar (Viver d'empreses)	12.237,28	3.059,32	25,00%
Cafè de Mar (lloguer de sales)	3.500,00	1.728,00	49,37%
L'Ariet SCCL - Espai Culinari del Cafè de Mar	1.000,00	0,00	0,00%
Litografies monument Peiró	2.644,63	0,00	0,00%
Ateneu Coop Maresme - Subvenció Generalitat	222.000,00	199.800,00	90,00%
5. Altres ingressos d'explotació	0,00	0,00	0,00%
Ajut reintegrable Ajuntament de Mataró	0,00	0,00	0,00
DESPESES	312.326,16	102.639,54	32,86%
6. Despeses de personal	33.400,00	6.382,05	19,11%
Sou director FUCM	33.400,00	6.382,05	19,11%
7. Altres despeses d'explotació	256.650,00	90.724,91	35,35%
Reparacions	1.000,00	0,00	0,00%
Secretaria tècnica	5.000,00	1.666,64	33,33%
Serveis professionals	3.000,00	750,00	25,00%
Primes assegurances	1.500,00	869,10	57,94%
Serveis bancaris	500,00	28,43	5,69%
Despeses específiques Cafè de Mar	27.450,00	4.149,46	15,12%
Despeses local carrer Poeta Punsola	3.200,00	142,44	4,45%
Altres serveis	1.500,00	70,94	4,73%
Auditoria	3.000,00	0,00	0,00%
Manteniment web	200,00	0,00	0,00%
Comunicació	300,00	0,00	0,00%
Beca Joan Peiró	3.000,00	0,00	0,00%
Litografies monument Peiró	0,00	0,00	0,00%
Ateneu Coop Maresme - Subvenció Generalitat	207.000,00	83.047,90	40,12%
Despeses financeres	0,00	0,00	0,00%
8. Amortització d'immobilitzat	22.276,16	5.532,58	24,84%
Amortització	22.276,16	5.532,58	24,84%
Dèficit d'explotació	-29.896,61	108.268,78	
Subvenció de l'Ajuntament de Mataró	29.896,61	-108.268,78	
Resultat exercici	0,00	0,00	

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	142/151



CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QQR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QQR3PAQ	Pàgina	143/151



ELS INGRESSOS (+210.908.32€):

Presenten una execució del **74,68%** respecte el pressupost inicial. Bàsicament es tracta d'ingressos pels **lloguers** de les següents finques:

- **Solar carrer Palmerola (+5.250€):** actualment llogat a PUMSA, que l'explota com a aparcament de zona blava. Per a l'exercici 2019, es preveu ingressar un import de 21.000€.
- **Local 1, 2 i 4 Can Xammar (restaurant i magatzem) (0,00€):** Tenen problemes per cobrar. Ja s'ha enviat varis burofax requerint el pagament. En l'exercici 2019 es preveu ingressar un import de 10.445,64€.
- **Local Petit 2 Can Xammar (0,00€):** Actualment no està llogat. .
- **Local Carre Meléndez Valdés (1.071,00€):** Es preveu que durant aquest 2019 s'ingressin 4.284,00€. Local llogat a Obres i Promocions Agulló (exposició materials de valles de PVC). El llogater deixarà el local en el mes d'abril. S'ha trobat un altre llogater que començarà en el mes de juny.
- **Cafè de Mar - viver d'empreses (+3.059,32€):** Es porta executat un 25% del previst.
- **Cafè de Mar - lloguer de sales (+1.728,00 €):** des del passat mes de setembre de 2016 s'estan ingressant els lloguers de les empreses instal·lades al Viver (6 despatxos). Els lloguer de les sales està anant millor del què s'havia previst. Al mes de març ja es porta un 49,37% del previst que s'ingressaria en el 2019.

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. Es preveuen uns ingressos a finals d'any de 2.870€. Es veu difícil complir amb l'objectiu proposat.

Altres ingressos

- Subvenció de la Generalitat per al projecte **l'Ateneu del Maresme**. S'ha cobrat 199.800€ dels 222.000 que es preveu en el 2019.
- Vendes de litografies del monument a Joan Peiró. De moment, no s'ha rebut cap ingrés. Es preveu ingressar 2.644,63€

LES DESPESES (+102.639,54€):

Presenten una execució del 32,86% respecte el pressupost inicial. En detall:

- **Despesa de personal (6.382,05€):** correspon a la despesa del sou del director laboral. Correspon a un 19% del previst a final d'any.
- **Altres despeses d'explotació (90.724,91€):** Integren totes les altres despeses d'explotació de l'entitat. A destacar:

- Despesa provinent de la subvenció de la Generalitat – Ateneu del Maresme, executat a 31 de març, 83.047,90€ i es preveu a finals d'any arribar a 207.000 €. Al haver cobrat el 90% de la subvenció, s'ha fet la major part del repartiment dels diners entre els diferents socis del projecte.
- Les despeses de subministraments del cafè del Mar i despeses relacionades amb l'edifici, estan sent inferiors als pressupostats.

LES INVERSIONS:

Es preveu una despesa en inversions per l'any 2019 de 50.000 €, per adequar la sala d'actes de dalt del Cafè de Mar i 1.937,00 per altres inversions. 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 preveu disposar la resta de l'ajut.

CONCLUSIÓ:

Amb dades de l'execució del mes de març, la Fundació Unió de Cooperadors porta executat un 75% dels ingressos i un 33% de les despeses. Tenen problemes per cobrar algun lloguer, cosa que fa difícil complir amb els objectius pressupostats.

L'entitat preveu tancar l'exercici ajustant el seu resultat amb l'aportació prevista per l'Ajuntament. Per aquest exercici 2019, si es compleixen tots objectius pressupostats, es preveu que l'aportació sigui de 29.896,61€.

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€. La Fundació espera disposar de la totalitat de l'ajut pendent per poder realitzar les inversions previstes de l'exercici.

CSV (Codi segur de verificació)	I6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/I6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	144/151



4.6. FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA

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 2019 i la projecció de tancament 2019.

COMpte d'EXPLOTACIÓ	Càlculs a març 2019 (acumulat)		
	Execució març 2019	Previsió tancament 2019	PRESSUPOST 2019
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	289.321,26	1.084.086,19	1.062.509,59
1. Import net de la xifra de facturació	230.214,46	857.715,84	866.039,24
<i>a. Ingressos per arrendaments</i>	86.526,20	345.118,40	345.118,40
a.1. CSdM - Antic hospital	54.558,06	218.232,00	218.232,00
a.2. Sorri Discou (Camí ral, 264)	27.627,60	110.510,40	110.510,40
a.3. Lloguer espais Hotel d'Entitats	4.340,54	16.376,00	16.376,00
a.4. Lloguer d'espais professionals externs	0,00	0,00	0,00
<i>b. Ingressos per Prestació de serveis</i>	143.688,26	512.597,44	520.920,84
b.1. Ingressos d'usuaris/particulars	48.082,50	197.426,60	254.490,00
b.2. Ingressos d'entitats (Ajuntaments i escoles)	14.056,50	50.000,00	32.760,00
b.3. Fundació La Caixa (Programa EAPS)	56.749,26	225.170,84	218.670,84
b.4. Ingressos d'activitats esporàdiques	24.800,00	40.000,00	15.000,00
2. Subvencions a l'activitat	59.082,84	226.370,35	196.470,35
<i>a. Subvencions ajuntaments</i>	46.965,27	167.900,08	138.000,08
a.1. Ajuntament de Mataró - Hotel d'entitats	16.874,49	67.497,96	67.497,96
a.2. Ajuntament de Mataró - Banc del temps	3.151,38	12.605,52	12.605,52
a.3. Ajuntament de Mataró - Voluntariat	3.151,38	12.605,52	12.605,52
a.4. Ajuntament de Mataró - Serveis	10.422,75	41.691,08	41.691,08
a.5. Varis i altres subvencions	13.365,27	33.500,00	3.600,00
<i>b. Donacions per les activitats</i>	699,99	12.800,00	12.800,00
b.1. Funerària Cabré Junqueres	699,99	12.800,00	12.800,00
<i>c. Subvencions i donacions de capital imputats a resultats</i>	11.417,58	45.670,27	45.670,27
3. Altres ingressos d'exploatació	23,96	0,00	0,00
4. Treballs realitzats per a l'empresa	0,00	0,00	0,00
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	249.143,33	1.032.086,19	1.010.586,19
1. Aprovisionaments	14.779,68	59.582,40	59.582,40
<i>b. Treballs realitzats per altres empreses o prof.</i>	14.779,68	59.582,40	59.582,40
b.1. Neteja	4.500,00	18.000,00	18.000,00
b.2. Serveis assistencials (pr. Externs)	10.279,68	41.582,40	41.582,40
2. Despeses de personal	171.908,68	744.449,39	744.449,39
a. Sous i salaris	131.799,98	556.087,04	556.087,04
b. Càrregues socials	40.108,70	185.362,35	185.362,35
c. Formació al personal	0,00	3.000,00	3.000,00
d. Indemnitzacions	0,00	0,00	0,00
3. Altres despeses d'exploatació	48.124,24	153.054,40	131.554,40
<i>a. Serveis exteriors</i>	33.152,46	99.792,50	78.292,50
a.1. Arrendaments i canons	235,18	991,74	991,74
a.2. Reparació i conservació	1.401,29	9.275,78	9.275,78
a.3. Serveis professionals independents	27.324,78	73.387,00	53.387,00
a.4. Transports	52,74	0,00	0,00
a.6. Primes d'assegurances	2.624,07	13.137,98	13.137,98
a.8. Publicitat i propaganda i relacions públiques	1.514,40	3.000,00	1.500,00
<i>c. Despeses bancàries</i>	363,03	3.000,00	3.000,00
<i>d. Subministraments</i>	6.831,58	26.261,90	26.261,90
<i>e. Tributs</i>	4.018,98	12.500,00	12.500,00
<i>f. Altres serveis</i>	3.758,19	11.500,00	11.500,00
<i>g. Altres despeses</i>	0,00	0,00	0,00
4. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat	14.330,73	75.000,00	75.000,00
5. Provisions	0,00	0,00	0,00
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	40.177,93	52.000,00	51.923,40
RESULTAT FINANCER	-947,30	-2.000,00	-2.000,00
Ingressos financers	0,00	0,00	0,00
Despeses financeres	947,30	2.000,00	2.000,00
RESULTAT D'ACTIVITATS ORDINARIES	39.230,63	50.000,00	49.923,40
RESULTAT EXTRAORDINARI	0,00	0,00	0,00
Ingressos extraordinaris --> (Excès de provisió)	0,00	0,00	0,00
Despeses extraordinaris	0,00	0,00	0,00
RESULTAT FINAL	39.230,63	50.000,00	49.923,40

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	145/151



INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (+289.321,26€):

Presenten una execució del **27%** respecte la projecció de tancament del pressupost. Es preveu obtenir al tancament del 2019 +27.576,6€ dels ingressos que s'havien pressupostat inicialment. Amb les dades a 31 de març, l'entitat preveu obtenir un resultat positiu de +50.000€.

Import net de la xifra de facturació (230.214,46€).

- L'activitat principal de la Fundació és:
 - a) La cessió de les seves instal·lacions a d'altres entitats per a l'exercici de llurs activitats de caràcter social o assistencial (86.526,20€)
 - b) La prestació de serveis de suport emocional (143.688,26€). Pel què fa als ingressos per prestacions de serveis, no es preveu que a finals d'any s'obtinguin tots els ingressos pressupostats inicialment (-8.323,40€) Degut principalment a la reducció dels ingressos per prestacions de serveis d'usuaris/particulars en -57.063,40 €. Aquesta reducció es veu pràcticament compensada per un augment en la previsió dels ingressos de la resta de partides (+48.740€).
Es destaca els ingressos provinents del programa EAPS a través de la Fundació La Caixa. S'ha executat 56.749,26€ i la previsió de tancament és de 225.1780,84€. El seu volum representa un 39% del total dels ingressos per prestació de serveis.

Subvencions a l'activitat (59.082,84€)

- A banda, la Fundació rep subvencions de l'Ajuntament de Mataró per projectes concrets i alguna donació d'entitats privades. A 31 de març la fundació ha rebut de l'Ajuntament 33.600€ dels 134.400,08€ previstos pel 2019.

LES DESPESES d'explosió (+249.143.33€):

Presenten una execució del **24%** respecte la projecció de tancament. Es preveu a final d'any un estalvi de les despeses de -21.500€ . En detall:

- **Aprovisionaments (14.779.68€).** No es preveu cap variació.
- **Despesa de personal (171.908,68 €):** Es preveu executar tota la despesa prevista sense cap variació.
- **Altres despeses d'explosió (48.124.24 €):** Es preveu un augment de -21.500€ respecte a la previsió inicial. Sobretot en la partida de serveis professionals independents,

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	146/151



ALTRES

PUMSA ha comprat la finca propietat de la Fundació Hospital, situada al C/ Llevantina, 13 per valor de 237.985€. Aquesta operació no ha suposat cap guany, ja que el preu de venda coincideix amb el seu valor net comptable.

La Fundació té concertat un préstec amb l'Ajuntament de Mataró per 2.492.225,79€ destinat a cancel·lar el deute tributari que, per aquest mateix import, la Fundació mantenia amb l'Agència Tributària de l'Estat. La primera quota s'havia de satisfer a l'exercici 2018 per un import de 50.000€. La fundació ha sol·licitat una moratòria de 2 anys, de manera que la primera quota és a l'any 2020.

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

La Fundació ha iniciat unes obres a l'edifici de l'Hospital. L'Ajuntament ha concedit a la Fundació una subvenció de capital per ajudar a afrontar la inversió per un import de 300.000€

CONCLUSIÓ:

Amb dades de l'execució del mes de març, la Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena, preveu executar tots els ingressos pressupostats inicialment i espera obtenir un resultat positiu a final de l'exercici de +50.000€. Molt similar al previst inicialment (+49.923,40).

A 31 de març, la Fundació ha rebut de l'Ajuntament 33.600€ dels 134.400,08€ previstos pel 2019, en concepte de subvencions corrent a l'activitat

L'Ajuntament ha concedit a la Fundació una subvenció de capital per poder realitzar les obres de l'edifici de l'Hospital per un import de 300.000€.

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

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

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	147/151



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

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

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

De la darrera classificació realitzada pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, rebuda el gener de 2019, es classifica els agents del sector públic de l'Ajuntament de Mataró de la següent manera:

- Sector Administracions Públiques:
 - EPE Mataró Audiovisual
 - Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró
 - Promocions Urbanístiques de Mataró SA
 - Consorci Transversal Xarxa d'Activitats Culturals
 - Consorci Sanitari de Mataró
 - Servei Prevenció Assistencial y Socio-sanitari (PASS)
 - Consorci Tractament de residus Sòlids Urbans del Maresme
- Sector Societats no Financeres :
 - Aigües de Mataró S.A.
 - Fundació Tecnocampus Mataró-Maresme
 - EPE Parc Tecnocampus Mataró
 - Fundació Unió de Cooperadors
 - Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena

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.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	148/151



5.1.- SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

Per a l'elaboració d'aquests càlculs l'Ajuntament ha utilitzat el seguiment de març 2019 amb la previsió de liquidació 2019 .

1. Càlcul de l'Estabilitat Pressupostària

Entitat	Capac./Nec. Financ. Entitat Pres. Inicial 2019	Capac./Nec. Financ. Entitat Prev. Liquidació 2019
Mataró	12.142.320,46	13.799.760,62
EPE Mataró Audiovisual	59.985,92	59.985,92
C. Tractament de Residus ólids Urbans del Maresme	8.444.372,47	7.573.169,58
Prom. Urbanísticas Mataro (PUMSA)	10.389.268,00	10.328.494,20
C. Museu d'Art Contemporani de Mataró	0,00	0,00
C. Transversal, Xarxa d'Activitats Culturals-CSTAC	0,00	0,00
C. Sanitari de Mataró	0,00	0,00
Ser. Prev. Asis. Y Socio-Sanitaris	0,00	0,00
Capacitat/Necesitat Finançament de la Corporació Local	31.035.946,85	31.761.410,32

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.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QQOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QQOR3PAQ	Pàgina	149/151



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 2019:

ENTITATS	31/12/2018	2019 PRESSUPOST	2019 PROJECCIÓ TANCAMENT
PUMSA	3.458.768,50 €	3.325.066,00 €	3.565.033,00 €
EPE PARC TECNOCAMPUS	314.860,50 €	325.315,00 €	325.315,00 €
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS	10.743,33 €	0,00 €	0,00 €
AGIUES DE MATARÓ	1.879.352,90 €	1.710.011,00 €	1.710.011,00 €
EPE MATARÓ AUDIOVISUAL	3.228,48 €	0,00 €	0,00 €
FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FUNDACIÓ HOSPITAL	30.238,59 €	49.923,40 €	50.000,00 €

- **Totes les entitats preveuen resultat positiu al tancament de l'exercici 2019. Per tant, tindran equilibri financer i compliran amb l'estabilitat pressupostària.**

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	150/151



5.3 CÀLCUL DEL NIVELL DE DEUTE VIU I FORMALITZAT A 31/03/2019

A continuació presentem el resum del deute a 31/12/2018 i a 31/03/2019 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 31-12-2018				A 31-03-2019			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/12/2018	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/03/2019
Mataró	0,00	0,00	78.344.216,62	78.344.216,62			74.778.683,38	74.778.683,38
Mataró Audiovisual	0	0	0,00	0,00				0,00
C. Digital Mataró-Maresme	0	0	0,00	0,00				0,00
C. Museu d'Art Contemporani de	0	0	0,00	0,00				0,00
PUMSA	0,00	0,00	27.577.570,28	27.577.570,28			26.372.565,00	26.372.565,00
Consorci Tr. Residus	0,00	0,00		0,00			30.375.410,78	30.375.410,78
Total sector Administracions Públiques consolidat	0,00	0,00	105.921.786,90	105.921.786,90	0,00	0,00	131.526.659,16	131.526.659,16
Deute viu sector Societats no Financeres consolidat amb el Sector Administracions Públiques	A 31-12-2018				A 31-03-2019			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/12/2018	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/03/2019
PUMSA	No computa com a Societats no Financeres				No computa com a Societats no Financeres			
EPE PARC TECNOCAMPUS	0,00	0,00	28.104.047,86	28.104.047,86	0,00	0,00	27.864.047,86	27.864.047,86
AMSA	0,00	0,00	12.476.723,05	12.476.723,05	0,00	0,00	11.972.978,53	11.972.978,53
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS								
MATARÓ MARESME	0,00	0,00	1.157.056,32	1.157.056,32	0,00	0,00	1.107.967,93	1.107.967,93
PORTA LAIETANA - 50%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total sector Societats no Financeres Consolidat	0,00	0,00	41.737.827,23	41.737.827,23	0,00	0,00	40.944.994,32	40.944.994,32
RESUM	A 31-12-2018				A 31-03-2019			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/12/2018	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/03/2019
Sector Administracions Públiques	0,00	0,00	105.921.786,90	105.921.786,90	0,00	0,00	131.526.659,16	131.526.659,16
<i>Deute FCC</i>			2.852.041,80	2.852.041,80			2.852.041,80	2.852.041,80
Sector Societats no Financeres	0,00	0,00	41.737.827,23	41.737.827,23	0,00	0,00	40.944.994,32	40.944.994,32
Total endeutament bancari, més endeutament de FCC a llarg del Grup Ajuntament Consolidat	0,00	0,00	150.511.655,93	150.511.655,93	0,00	0,00	175.323.695,28	175.323.695,28
Liquidacions pendents de retorn de la PIE dels exercicis 2008, 2009	0,00	0,00	5.745.300,22	5.745.300,22	0,00	0,00	5.634.813,64	5.634.813,64
Total endeutament bancari, més endeutament de FCC i PIE a llarg del Grup Ajuntament Consolidat	0,00	0,00	156.256.956,15	156.256.956,15	0,00	0,00	180.958.508,92	180.958.508,92

CSV (Codi segur de verificació)	IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Data i hora	26/04/2019 11:52:59
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/codi/IV6TY32KFH6R2V7U55QOR3PAQ	Pàgina	151/151

