

Títol		
Elaborat per		
Data de creació		
Control de versions	Data	
	Versió	
Estat formal	Òrgan d'aprovació	
	Data d'aprovació	
	Publicació oficial	



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

INDEX

0. Conclusions	6
1. Aproximació efectes econòmics i pressupostaris de la crisi actual	9
1.1. Quadre resum de les repercussions.....	10
1.2. Mesures acordades per pal·liar efectes crisi COVID-19.....	16
1.3. Previsions en el pressupost municipal.....	21
1.3.1. Resum per capítols ingressos i despeses	21
1.3.2. Previsions ingressos corrents	22
1.3.2.1. Capítol I Impostos directes	23
1.3.2.2. Capítol II Impostos indirectes	29
1.3.2.3. Capítol III Taxes i altres ingressos.....	32
1.3.2.4. Capítol IV Transferències corrents.....	46
1.3.2.5. Capítol V Ingressos patrimonials.....	54
1.3.3. Previsions ingressos de capital (capítols VII, VIII i IX)	58
1.3.4. Previsions despeses	61
1.3.4.1. Classificació programes Ensenyament	63
1.3.4.2. Classificació programes Seguretat i protecció civil	70
1.3.4.3. Classificació programes Recollida, tractament brossa i neteja viària	71
1.3.4.4. Classificació programes Protecció i promoció social	74
1.3.4.5. Classificació programes Deute públic	78
1.3.4.6. Classificació programes Habitatge, urbanisme i vies públiques	78

1.3.4.7. Classificació programes Cultura	79
1.3.4.8. Classificació programes Administració general	85
1.3.4.9. Classificació programes Esport	86
1.3.4.10. Classificació programes Medi ambient, jardins i sanejament	90
1.3.4.11. Classificació programes Administració financera i tributària	91
1.3.4.12. Classificació programes Transport públic	91
1.3.4.13. Classificació programes Enllumenat públic	95
1.3.4.14. Classificació programes Participació ciutadana	96
1.3.4.15. Classificació programes Foment de l'ocupació	96
1.3.4.16. Classificació programes Comerç, turisme i empresa	98
1.3.4.17. Classificació programes Atenció als ciutadans	100
1.3.4.18. Classificació programes Òrgans de govern	100
1.3.4.19. Classificació programes Aportació Tecnocampus	100
1.3.4.20. Classificació programes Comunicació	101
1.3.4.21. Classificació programes Salubritat pública	101
1.3.4.22. Classificació programes Altres	101
1.3.4.23. Classificació programes Fons de contingència	102
1.3.4.24. Servei de Compres capítol 2 i consums Desenvolupament Sostenible	103
1.3.4.25. Capítol I – Despeses de personal	106
1.4. Aproximació dèficit ens dependents.....	110
1.4.1. Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena	110
1.4.2. Fundació Unió de Cooperadors de Mataró	112
1.4.3. Fundació Tecnocampus Mataró	114
1.4.4. EPEL Tecnocampus Mataró	117
1.4.5. Promocions Urbanístiques de Mataró SA (PUMSA)	120
1.4.6. EPEL Mataró Audiovisual.....	123
1.4.7. Aigües de Mataró, SA (AMSA)	125
1.4.8. Consorci Transversal Xarxa Activitats Culturals (CXTAC)	125
1.4.9. Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró (CMAC).....	126

1.4.10. Consorci Tractament de Residus Urbans Sòlids del Maresme	126
2. Detall programa d'inversions amb execució	127
3. Tresoreria	133

0 CONCLUSIONS

0 CONCLUSIONS

El seguiment pressupostari corresponent al primer trimestre del 2020 s'ha focalitzat en la situació actual derivada de la crisi del COVID-19 i de l'estat d'alarma decretat pel govern. Aquesta nova situació deriva en unes repercussions pressupostàries, econòmiques i financeres que afecten a tot el grup Ajuntament.

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

Aquest document fa un tall en aquesta tasca a data 24 d'abril per tal de mostrar les dades de previsions fins aquesta data. En concret, hem centrat l'informe en tres apartats: l'aproximació dels efectes econòmics i pressupostaris de la crisi actual, el programa d'inversions per aquest exercici i la tresoreria municipal.

En el primer apartat, quantifiquem: les mesures que s'han adoptat per part de l'Ajuntament com les derivades de la normativa de l'Estat o de la Generalitat; les noves previsions en l'execució d'ingressos i despeses del pressupost municipal i per últim, les previsions de resultats en els ens dependents del grup. **La conclusió fins a data 24 d'abril, són unes repercussions econòmiques pressupostàries per import de 6,7M€, sota la premissa que l'actual estat d'alarma tingui una durada de 2 mesos. Aquest import prové d'una repercussió mensual dels efectes econòmics d'aquest estat d'alarma de 2M€, que considerant 2 mesos suposen 4M€. Cal afegir a aquest import 2,7M€, per la incidència que es preveu fins a final d'any més enllà del període de confinament de l'estat d'alarma .**

La quantificació s'ha realitzat en base a l'efecte mensual d'estat d'alarma. A partir de conèixer les previsions del procés de "desescalada", la quantificació es realitzarà per la repercussió anual que per a cada tipus d'ingrés o despesa es preveu en el procés. D'haver-se realitzat l'estudi amb aquests criteris, l'import de la repercussió seria superior donat que el període d'aturada és superior als dos mesos i amb un procés progressiu.

Actualment els serveis gestors estan analitzant quins programes no podran portar a terme durant l'exercici degut a l'estat d'alarma i els seus efectes posteriors. Aquest procés d'anàlisi encara està en estudi, no obstant, fins el moment s'ha calculat que al voltant de **2,9M€ del pressupost podria no ser executable per dos motius: en primer lloc hi ha moltes actuacions que possiblement no es podran realitzar i a l'espera de la seva concreció tenim una aproximació d'estalvi d'1,1M€; en segon, lloc s'ha sol·licitat l'ajornament en el pagament de les quotes dels préstecs del 2020 que el Ministeri va atorgar en el seu dia al Tecnocampus i això representa 1,8M€.**

En el segon apartat d'inversions, hem detallat el programa d'inversions actual d'import 32,7M€ (sense considerar les aportacions a PUMSA i la despesa del contracte de neteja i recollida). D'aquest import, actualment resten lliures 11,2M€, per als quals encara no s'ha iniciat la contractació (s'han exceptuat els projectes finançats amb subvencions o projectes que corresponen a despesa enfocada a la millora de la conservació i manteniment.).

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

1 APROXIMACIÓ EFECTES ECONÒMICS I PRESSUPOSTARIS DE LA CRISI ACTUAL

1 APROXIMACIÓ EFECTES ECONÒMICS I PRESSUPOSTARIS DE LA CRISI ACTUAL

1.1 QUADRE RESUM DE LES REPERCUSSIONS

El següent quadre mostra en resum les aproximacions fetes fins avui respecte a les conseqüències que en el pressupost municipal i dels ens dependents pot tenir la crisi del COVID-19. L'estudi es fa en base a la repercussió mensual per cada mes de tancament i a més la repercussió que fora del període d'alarma es preveu en les previsions d'ingressos i despeses. A partir de conèixer algunes dades del procés de "desescalada", l'estudi ja no s'enfocarà en els efectes mensuals sinó en la durada prevista per a cada tipus d'ingrés o despesa en relació al seu procés.

A banda, s'ha iniciat l'estudi pels diferents serveis gestors de les activitats i serveis que no es podran prestar per la situació actual i les seves conseqüències. Aquest apartat mostra només primeres dades sense estudi detallat i la sol·licitud feta al Ministeri d'ajornament de les quotes dels préstecs amb venciment 2020 provinents de préstecs atorgats per l'Estat al Tecnocampus

	TOTAL	Repercussió mensual	Repercussió Anual	Estimació amb dos mesos d'aturada
DESEQUILIBRI PRESSUPOSTARI	4.703.835,36	2.043.654,97	2.660.180,39	6.747.490,33
1.- MESURES ECONÒMIQUES I FISCALS	1.138.745,70	803.641,96	335.103,74	1.942.387,66
SERVEIS NO PRESTATS I AJUTS A LES FAMÍLIES	348.500,00	348.500,00	0,00	697.000,00
AJUTS SOCIALS	389.661,00	54.557,26	335.103,74	444.218,26
SERVEIS NO PRESTATS I ACTUACIONS D'IMPULS ECONÒMIC	400.584,70	400.584,70	0,00	801.169,40
2.-PÈRDUA D'INGRESSOS I MAJORS DESPESES	2.627.961,77	1.143.822,01	1.484.139,76	3.771.783,78
PÈRDUA D'INGRESSOS	1.314.741,94	842.378,18	472.363,76	2.157.120,12
MAJORS DESPESES	1.313.219,83	301.443,83	1.011.776,00	1.614.663,66
3.-DÈFICITS ENS DEPENDENTS	937.127,89	96.191,00	840.936,89	1.033.318,89
GRUP TECNOCAMPUS	510.670,00	0,00	510.670,00	510.670,00
PUMSA	199.520,00	80.000,00	119.520,00	279.520,00
RESTA D'ENTITATS	226.937,89	16.191,00	210.746,89	243.128,89
TOTAL APROXIMACIÓ AJUSTOS PRESSUPOSTARIS EN ESTUDI	-2.724.166,99	-212.858,53	-2.511.308,46	-2.937.025,51
APROXIMACIÓ EN ESTUDI PRESSUPOST MUNICIPAL	-886.912,99	-212.858,53	-674.054,46	-1.099.771,51
APROXIMACIÓ EN ESTUDI ENS DEPENDENTS	-1.837.254,00	0,00	-1.837.254,00	-1.837.254,00

DESCRIPCIÓ ACORD MESURES	Import	Incorporat a decrets o altres mesures acordades	Previsions en ingressos i despeses	Import concessions	Repercussió mensual	Repercussió Anual	Repercussió total 2 mesos d'aturada
TOTAL APROXIMACIÓ NECESSITATS ECONÒMIQUES	4.703.835,36	1.048.745,70	3.565.089,66	90.000,00	2.043.654,97	2.660.180,39	6.747.490,33
1.QUANTIFICACIÓ MESURES ECONÒMIQUES I FISCALS DERIVADES DE	1.138.745,70	1.048.745,70	0,00	90.000,00	803.641,96	335.103,74	1.942.387,66
SERVEIS NO PRESTATS I AJUTS A LES FAMÍLIES	348.500,00	258.500,00	0,00	90.000,00	348.500,00	0,00	697.000,00
Preus públics esport	144.000,00	54.000,00	0,00	90.000,00	144.000,00	0,00	288.000,00
Preus públics ensenyament	190.500,00	190.500,00	0,00	0,00	190.500,00	0,00	381.000,00
Preus públics culturals	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00	28.000,00
AJUTS SOCIALS	389.661,00	389.661,00	0,00	0,00	54.557,26	335.103,74	444.218,26
Reforç Assistència Domiciliària de Teleassistència	15.904,00	15.904,00	0,00	0,00	15.904,00	0,00	31.808,00
Reorganitzar servei Menjador Social de Gent Gran	11.439,43	11.439,43	0,00	0,00	11.439,43	0,00	22.878,86
Garantir prestació de serveis del Centre de Suport Alimentari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Organitzar la prestació del Servei d'Atenció Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Establir canals segurs per a Dones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fer arribar la medicació a les persones grans	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Col·laboració per millorar la comunicació amb el Sistema de Salut i Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fer arribar les targes moneder (beques menjador)	470,98	470,98	0,00	0,00	470,98	0,00	941,96
Atendre a les persones sense llar	75.796,59	75.796,59	0,00	0,00	26.742,85	49.053,74	102.539,44
Promoure hàbits saludables i propostes d'activitat física	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Col·laborar amb l'Agència de Suport i Serveis a les Entitats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotació Fons Social per Ajustar pagaments sense recàrrec i no suspensió servei	58.000,00	58.000,00	0,00	0,00	0,00	58.000,00	58.000,00
Condonació 50% lloguer habitatges llogaters compleixin condicions RDL 11/2018	12.800,00	12.800,00	0,00	0,00	0,00	12.800,00	12.800,00
Bonificació 30% lloguer màxim 4 mesos pels que no compleixin requisits RDL 11/2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compra material seguretat i protecció: mascaretes, EPIS i guants	215.250,00	215.250,00	0,00	0,00	0,00	215.250,00	215.250,00
SERVEIS NO PRESTATS I ACTUACIONS D'IMPULS A L'ECONOMIA	400.584,70	400.584,70	0,00	0,00	400.584,70	0,00	801.169,40
Taxa prest., serv. Llotges, mercats i cambra frig.	33.000,00	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	0,00	66.000,00
Taxa ocupació via pública (terrasses)	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	36.000,00
Preu públic brosa comercial	155.000,00	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00	0,00	310.000,00
Concessions municipals	15.562,74	15.562,74	0,00	0,00	15.562,74	0,00	31.125,48
Incubadora i resta lloguers Fundació Unió de Cooperadors	1.771,96	1.771,96	0,00	0,00	1.771,96	0,00	3.543,92
Incubadora Tecnocampus	5.750,00	5.750,00	0,00	0,00	5.750,00	0,00	11.500,00
Bonificació 40% lloguer empreses i exempció cànon	58.500,00	58.500,00	0,00	0,00	58.500,00	0,00	117.000,00
No recaptació Zona blava durant l'estat d'alarma	113.000,00	113.000,00	0,00	0,00	113.000,00	0,00	226.000,00
Bonificació lloguers autònoms i PIMES							0,00

DESCRIPCIÓ ACORD MESURES	Import	Incorporat a decrets o altres mesures acordades	Previsions en ingressos i despeses	Import concessions	Repercussió mensual	Repercussió Anual	Repercussió total 2 mesos d'aturada
2.APROXIMACIÓ PÈRDUA D'INGRESSOS MUNICIPALS I MAJORS DES	2.627.961,77	0,00	2.627.961,77	0,00	1.143.822,01	1.484.139,76	3.771.783,78
APROXIMACIÓ EXECUCIÓ D'INGRESSOS	1.314.741,94	0,00	1.314.741,94	0,00	842.378,18	472.363,76	2.157.120,12
Plusvàlues	227.241,12	0,00	227.241,12	0,00	227.241,12	0,00	454.482,23
Impost s/activitats econòmiques	39.303,45	0,00	39.303,45	0,00	39.303,45	0,00	78.606,90
Impost s/construccions, intal.lac. i obres	506.865,00	0,00	506.865,00	0,00	156.011,45	350.853,55	662.876,45
Taxa retirada vehicles de la via pública	63.000,00	0,00	63.000,00	0,00	63.000,00	0,00	126.000,00
Taxa per llicències urbanístiques	6.987,90	0,00	6.987,90	0,00	6.987,90	0,00	13.975,80
Taxa expedició de documents	13.042,97	0,00	13.042,97	0,00	13.042,97	0,00	26.085,93
Taxa per llicències obertura d'establiments	23.862,40	0,00	23.862,40	0,00	23.862,40	0,00	47.724,80
Preus públic d'esports	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	20.000,00
Preus públics fires	65.510,21	0,00	65.510,21	0,00	0,00	65.510,21	65.510,21
Preu públics poc significatius (productes artesans, rutes turístiques)	641,44	0,00	641,44	0,00	641,44	0,00	1.282,89
Preus públics Cultura (Taquillatge)	36.000,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00
Preus públics Cultura (ús equipaments culturals)	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
Multes	285.493,11	0,00	285.493,11	0,00	285.493,11	0,00	570.986,21
Sancions	16.794,35	0,00	16.794,35	0,00	16.794,35	0,00	33.588,69
MAJORS DESPESES	1.313.219,83	0,00	1.313.219,83	0,00	301.443,83	1.011.776,00	1.614.663,66
Augment partida Beques complement menjado escolar	20.000,00		20.000,00		0,00	20.000,00	20.000,00
Connectivitat I Tablets per alumnes vulnerables.	35.000,00		35.000,00		0,00	35.000,00	35.000,00
Augment d'altres Servei Teleassistència	12.000,00		12.000,00		0,00	12.000,00	12.000,00
Augment hores de SAD Social per suport a les altres hospitalàries	165.776,00		165.776,00		0,00	165.776,00	165.776,00
Previsió augment del Num. de PEUS vinculats a l'habitatge	20.000,00		20.000,00		0,00	20.000,00	20.000,00
Previsió augment Conveni Creu Roja	121.000,00		121.000,00		0,00	121.000,00	121.000,00
Atenció al sensellarimes: Albert Can Boet	138.000,00		138.000,00		0,00	138.000,00	138.000,00
Mataró Bus:baixada d'ingressos d'usuaris amb repercussió a la liquidació.	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00	250.000,00	500.000,00	1.000.000,00
Major cost de les obres	51.443,83	0,00	51.443,83	0,00	51.443,83	0,00	102.887,66

DESCRIPCIÓ ACORD MESURES	Import	Incorporat a decrets o altres mesures acordades	Previsions en ingressos i despeses	Import concessions	Repercussió mensual	Repercussió Anual	Repercussió total 2 mesos d'aturada
3.APROXIMACIÓ DÈFICITS ENS DEPENDENTS	937.127,89	0,00	937.127,89	0,00	96.191,00	840.936,89	1.033.318,89
FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA	16.191,00	0,00	16.191,00	0,00	16.191,00	0,00	32.382,00
Reducció ingressos Fundació Hospital I increment despesa	22.891,00	0,00	22.891,00	0,00	22.891,00	0,00	45.782,00
Estalvi	-6.700,00		-6.700,00		-6.700,00		-13.400,00
FUNDACIÓ UNIÓ COOPERADORS DE MATARÓ	3.746,89	0,00	3.746,89	0,00	0,00	3.746,89	3.746,89
Morositat	3.746,89		3.746,89			3.746,89	3.746,89
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS	125.390,00	0,00	125.390,00	0,00	0,00	125.390,00	125.390,00
Increment despesa Suport docència per classes on-line, I vigilància	28.950,00		28.950,00		0,00	28.950,00	28.950,00
Reducció Matriculació formació contínua (441.482 - 4 mesos)	441.482,00		441.482,00		0,00	441.482,00	441.482,00
Resta de possibles impactes en el ingressos	91.298,00		91.298,00		0,00	91.298,00	91.298,00
Impacte amb l'estalvi en subministraments, dietes, material docent,....	-198.922,00		-198.922,00		0,00	15.000,00	15.000,00
Estalvi despesa per no contractació personal formació contínua	-134.418,00		-134.418,00		0,00	-198.922,00	-198.922,00
Increment de la morositat	15.000,00		15.000,00		0,00	-134.418,00	-134.418,00
Estalvi per ajornament contractacions	-118.000,00		-118.000,00		0,00	-118.000,00	-118.000,00
EPEL TECNOCAMPUS	385.280,00	0,00	385.280,00	0,00	0,00	385.280,00	385.280,00
Fons per a moratòries, ajornaments, fraccionaments empreses en risc	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
Repercussió Centre de congressos	46.800,00		46.800,00		0,00	46.800,00	46.800,00
Aparcaments	39.393,00		39.393,00		0,00	39.393,00	39.393,00
Contractes de lloguer que no es preveuen que es realitzin	17.302,00		17.302,00		0,00	17.302,00	17.302,00
Estalvi en subministraments	-2.215,00		-2.215,00		0,00	-2.215,00	-2.215,00
Increment impagats	84.000,00		84.000,00			84.000,00	84.000,00
PUMSA	199.520,00	0,00	199.520,00	0,00	80.000,00	119.520,00	279.520,00
Aparcaments rotació	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	100.000,00
Fons moratòria, ajornaments empreses en risc	63.900,00		63.900,00			63.900,00	63.900,00
Possible augment dels impagats	55.620,00		55.620,00		0,00	55.620,00	55.620,00
Moratòries sol·licitades empreses I aparcaments PUMSA	30.000,00		30.000,00		30.000,00		60.000,00
MATARÓ AUDIOVISUAL	207.000,00	0,00	207.000,00	0,00	0,00	207.000,00	207.000,00
Dèficits per baixa de produccions, publicitat, ...	81.000,00	0,00	81.000,00	0,00	0,00	81.000,00	81.000,00
Disminucions xarxa	130.000,00		130.000,00		0,00	130.000,00	130.000,00
Estalvi en la contractació de personal	-4.000,00		-4.000,00		0,00	-4.000,00	-4.000,00

DESCRIPCIÓ ACORD MESURES	Import	Incorporat a decrets o altres mesures acordades	Previsions en ingressos i despeses	Import concessions	Repercussió mensual	Repercussió Anual	Repercussio total 2 mesos d'aturada
TOTAL APROXIMACIÓ AJUSTOS PRESSUPOSTARIS EN ESTU	-2.724.166,99	0,00	-2.724.166,99	0,00	-212.858,53	-2.511.308,46	-2.937.025,51
APROXIMACIÓ EN ESTUDI PRESSUPOST MUNICIPAL	-886.912,99	0,00	-886.912,99	0,00	-212.858,53	-674.054,46	-1.099.771,51
Despeses de personal	-210.000,00	0,00	-210.000,00	0,00	-115.000,00	-95.000,00	-325.000,00
Estalvi contractes serveis I subministraments	-97.858,53		-97.858,53		-97.858,53	0,00	-195.717,05
ENSENYAMENT	-103.000,00	0,00	-103.000,00	0,00	0,00	-103.000,00	-103.000,00
Educació al llarg de la vida	-32.000,00		-32.000,00		0,00	-32.000,00	-32.000,00
Transferències I subvencions	-71.000,00		-71.000,00		0,00	-71.000,00	-71.000,00
							0
CULTURA	-383.657,65	0,00	-383.657,65	0,00	0,00	-383.657,65	-383.657,65
Biblioteques públiques	-5.000,00		-5.000,00		0,00	-5.000,00	-5.000,00
Activitats museístiques	-40.000,00		-40.000,00		0,00	-40.000,00	-40.000,00
Promoció cultural	-103.000,00		-103.000,00		0,00	-103.000,00	-103.000,00
Cultura popular I tradicional	-235.657,65		-235.657,65		0,00	-235.657,65	-235.657,65
							0,00
ESPORT	-92.396,81	0,00	-92.396,81	0,00	0,00	-92.396,81	-92.396,81
Administració general	-2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00
Esport de competició	-40.497,49	0,00	-40.497,49	0,00	0,00	-40.497,49	-40.497,49
Esport escolar	-21.776,32	0,00	-21.776,32	0,00	0,00	-21.776,32	-21.776,32
Esport de lleure	-11.623,00	0,00	-11.623,00	0,00	0,00	-11.623,00	-11.623,00
Piscina municipal	-16.000,00	0,00	-16.000,00	0,00	0,00	-16.000,00	-16.000,00
APROXIMACIÓ EN ESTUDI ENS DEPENDENTS	-1.837.254,00		-1.837.254,00			-1.837.254,00	-1.837.254,00
GRUP TECNOCAMPUS							
Ajornament quota préstecs Ministeri I Generalitat	-1.837.254,00		-1.837.254,00			-1.837.254,00	-1.837.254,00

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

I. NORMATIVA ESTATAL

RDL 11/2020
(31/03/2020)

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

RDL 15/2020
(21/04/2020)

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

II. NORMATIVA GENERALITAT

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

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

III. DECRETS I ACORDS AJUNTAMENT

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

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

DECRET
2143
(18/03/2020)

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

DECRET
2218
(25/03/2020)

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

DECRET
2307
(31/03/2020)

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

IV. ACORDS ENTITATS DEPENDENTS

A. FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS

Acord de la COMISSIÓ PERMANENT

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

B. FUNDACIÓ TECNOCAMPUS

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

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

C. EPE PARC TECNOCAMPUS

Resolució de Presidència (06/04/2020)

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

El següent quadre mostra la quantificació feta fins ara de les mesures que l'Ajuntament ha anat prenent per pal·liar els efectes en el període d'alarma de la crisi COVID-19, així com de les derivades de resolucions de l'Estat o la Generalitat en el mateix sentit.

Primera aproximació efectes econòmics aturada coronavirus

ACORD	DESCRIPCIÓ	MESURES	IMPORT	Mensual menys ingressos	Mensual majors Despeses	Annual menys ingressos	Annual majors despeses
1. QUANTIFICACIÓ MESURES ECONÒMIQUES I FISCALS DERIVADES DE L'ESTAT D'ALARMA PEL CORONAVIRUS			1.138.745,70	749.084,70	54.557,26	286.050,00	49.053,74
SERVEIS NO PRESTATS I AJUTS A LES FAMÍLIES			348.500,00	348.500,00	0,00	0,00	0,00
DECRET 2143	PREUS PÚBLICS ESPORT	Paralització de l'emissió de liquidacions i rebuts fins a la finalització del període d'alarma.	144.000,00	144.000,00	0,00		
	Act. Física gent gran		4.000,00	4.000,00			
	Piscina		50.000,00	50.000,00			
	Sorrall		90.000,00	90.000,00			
	PREUS PÚBLICS ENSENYAMENT		190.500,00	190.500,00	0,00		
	Escoles bressol quota		116.000,00	116.000,00			
	Escoles bressol menjador		36.000,00	36.000,00			
	Escola municipal de música		31.500,00	31.500,00			
	Tres roques		7.000,00	7.000,00			
	PREUS PÚBLICS CULTURA		14.000,00	14.000,00	0,00		
Aula de teatre	11.000,00	11.000,00					
At. Públic i activitats Museu	1.000,00	1.000,00					
Espai Gatassa	2.000,00	2.000,00					
AJUTS SOCIALS			389.661,00	0,00	54.557,26	286.050,00	49.053,74
DECRET 2218	Reforç ASSISTÈNCIA DOMICILIÀRIA i de TELEASSISTÈNCIA	Donar servei a totes aquelles persones que ho puguin necessitar com a conseqüència del tancament de centres de dia i altres serveis socials i vetllar perquè el servei es presti en les degudes condicions de seguretat.	15.904,00		15.904,00		
	Reorganitzar SERVEI MENJADOR SOCIAL I DE GENT GRAN	Menjador Social: adaptació a les mesures sanitàries i evitar proximitat entre els assistents Gent Gran: lliurar els àpats a domicili en els casos que sigui necessari en col·laboració amb les entitats del Tercer Sector.	11.439,43		11.439,43		
	Garantir prestació de serveis del CENTRE DE SUPORT ALIMENTARI	Organitzar els lliuraments per mitjà de lots en funció del número de membres de les famílies a fi d'evitar el contacte personal i incorporar la distribució a domicili de lots per a unitats de convivència confinades i adults de col·lectius de risc sense xarxa, i també per a famílies monoparentals amb nadons sense transport propi.	0,00				
	Organitzar la prestació del SERVEI D'ATENCIÓ SOCIAL	Principalment telefònica, i mantenir els equips de treball per torns per assegurar l'atenció social urgent. Es crea una bústia per atendre consultes de forma telemàtica, i s'elabora un protocol per a la prevenció de situacions de conflicte i violència en famílies en situació de risc social, mitjançant suport psicològic.	0,00				
	Establir CANALS SEGURS PER A DONES	Establir, per mitjà del Centre d'Informació i Recursos per a les Dones, canals segurs per facilitar vies de comunicació i suport a les dones que ho necessitin.	0,00				
	Fer arribar la medicació a les PERSONES GRANS	Col·laboració amb les Oficines de Farmàcia de la ciutat, per evitar el desplaçament de les persones grans	0,00				
	Col·laborar per millorar la comunicació amb el SISTEMA DE SALUT I SOCIAL	Mantenir comunicació permanent amb el sistema de Salut i Social per oferir la col·laboració i el suport de l'ajuntament a les necessitats extraordinàries d'aquests serveis a la nostra ciutat, en la mesura de les possibilitats en cada moment.	0,00				
	Fer arribar les TARGES MONEDER (BEQUES MENJADOR)	Fer seguiment del decret d'Alcaldia 2196/2020, de 23 de març, per fer arribar a les famílies dels infants que disposaven de beques menjador les targetes moneder que el departament de Benestar Social de la Generalitat ha posat a disposició.	470,98		470,98		
	Atendre a les PERSONES SENSE LLAR	Habilitar la masia de Can Boet com a Centre per acollir persones sense llar en previsió de confinaments, preveient espais complementaris si fos necessari. Amb Creu Roja s'ha activat una unitat mòbil per a detectar aquestes persones en els punts on habitualment hi són presents	75.796,59		26.742,85		49.053,74
	Promoure HÀBITS SALUDABLES i propostes d'ACTIVITAT FÍSICA	Elaborar materials divulgatius per a promoure hàbits saludables i propostes d'activitat física, i difondre per tots els mitjans a l'abast les obligacions i les recomanacions a la ciutadania durant la situació d'emergència.	0,00				
Col·laborar amb l'AGÈNCIA DE SUPORT I SERVEIS A LES ENTITATS	Coordinació centralitzada del voluntariat que s'ofereixi a col·laborar en aquesta situació d'emergència, assignant-lo a les diferents tasques que siguin necessàries en col·laboració amb les entitats de la ciutat.	0,00					

ACORD	DESCRIPCIÓ	MESURES	IMPORT	Mensual menys ingressos	Mensual majors Despeses	Annual menys ingressos	Annual majors despeses
AMSA DECRET 2218 i DECRET LLEI 8/2020 Generalitat	DOTACIÓ FONDS SOCIAL - ajornament pagaments sense recàrrec i no suspensió servei de l'aigua (AMSA)	AMSA adoptarà mesures per ajornar els terminis de pagament sense recàrrec i, amb la no suspensió del servei d'aigua per manca de pagament a les famílies o empreses mentre se sostingui l'estat d'alarma. Aquestes mesures s'afegeixen a les ja decretades per la Generalitat de Catalunya respecte al cànon de l'aigua.	58.000,00			58.000,00	
PUMSA RDL 11/2020	CONDONACIÓ 50% LLOGUER 4 mesos requisits RDL 11/2020 I decret 132		12.800,00			12.800,00	
PUMSA DECRET 2307	BONIFICACIÓ 30% LLOGUER màxim 4 mesos pels que no compleixin requisits RDL 11/2020		0,00				
	COMPRA material: mascarilles, guants, EPIS, ...		215.250,00			215.250,00	
SERVEIS NO PRESTATS I ACTUACIONS D'IMPULS A L'ECONOMIA			400.584,70	400.584,70	0,00	0,00	0,00
DECRET 2143	TAXA prest., serv. Llotges, mercats i cambra frig.	Es concediran exempcions a les taxes d'ocupació dels mercats municipals, de marxants o fixos, per el temps que no s'hagin pogut celebrar.	33.000,00	33.000,00			
	TAXA OCUPACIÓ VIA PÚBLICA (terrasses)	Es concediran exempcions per a la taxa de terrasses pel temps que no s'hagi pogut instal·lar per raó de l'alarma.	18.000,00	18.000,00			
	Preu públic BROSSA COMERCIAL	Es concediran exempcions pel preu públic de brossa comercial als establiments que hagin hagut de tancar a conseqüència de la situació d'excepcionalitat, pel temps que hagin estat tancats.	155.000,00	155.000,00			
	CONCESSIONS municipals	Aquelles activitats objecte de concessió que estiguin dintre de les obligades a tancar en motiu de l'alarma, quedaran exemptes del pagament del cànon durant el temps de l'estat d'alarma.	15.562,74	15.562,74			
ACORD FUC	INCUBADORA Fundació Unió de Cooperadors	No emissió rebuts durant quinze dies de març i abril	567,56	567,56			
	LLOGUERS LOCALS COMERCIALS Fundació Unió Cooperadors	No emissió rebuts	1.204,40	1.204,40			
ACORD FUND TCN	INCUBADORA TECNOCAMBUS: inactivitat mensual	No emissió rebuts mentre duri l'estat d'alarma (2 mesos)	5.750,00	5.750,00			
ACORD EPEL TCN	BONIFICACIÓ 40% lloguer empreses mes d'abril, prorrogable maig	Bonificació del 40% dels lloguers d'empreses mes d'abril I possibilitat maig	45.000,00	45.000,00			
	Exempció CÀNON restaurant durant l'estat d'alarma		13.500,00	13.500,00			
PUMSA BAN ALCALDE	NO recaptació ZONA BLAVA durant l'estat d'alarma	No recaptació Zona blava durant l'estat d'alarma	113.000,00	113.000,00			
PUMSA RDL 15/2020	BONIFICACIÓ LLOGUERS autònoms i PIMES						

1.3 PREVISIONS EN EL PRESSUPOST MUNICIPAL

1.3.1 RESUM PER CAPÍTOLS INGRESSOS I DESPESES

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Cap	INGRESSOS EXERCICI 2020 AMB TOTA LA PIE A CAPÍTOL 4						EXEC. MARÇ-2019
	Inicial-I	Actual-I	DR Nets	Pendent execució	% executat	% pendent	% executat
1 Impostos directes	52.826.511,38	52.826.511,38	42.592.186,92	10.234.324,46	80,63%	19,37%	70,48%
2 Impostos indirectes	2.580.473,66	2.580.473,66	419.024,84	2.161.448,82	16,24%	83,76%	17,31%
3 Taxes i altres ingressos	22.634.552,71	22.634.552,71	2.978.995,90	19.655.556,81	13,16%	86,84%	15,75%
4 Transferències corrents	49.319.207,80	51.991.368,69	12.095.054,98	39.896.313,71	23,26%	76,74%	19,04%
5 Ingressos patrimonials	2.157.085,14	2.157.085,14	305.292,47	1.851.792,67	14,15%	85,85%	40,47%
Subtotal ingressos corrents	129.517.830,69	132.189.991,58	58.390.555,11	73.799.436,47	44,17%	55,83%	38,40%
7 Transferències de capital	4.428.754,01	5.872.621,91	202.663,77	5.669.958,14	3,45%	96,55%	8,00%
8 Actius financers	219.025,30	10.311.590,62	12.400,51	10.299.190,11	0,12%	99,88%	0,10%
9 Passius financers	13.500.000,00	23.698.049,99	3.000.000,00	20.698.049,99	12,66%	87,34%	0,00%
Subtotal ingressos de capital	18.147.779,31	39.882.262,52	3.215.064,28	36.667.198,24	8,06%	91,94%	1,44%
Total general	147.665.610,00	172.072.254,10	61.605.619,39	110.466.634,71	35,80%	64,20%	29,80%

PRESSUPOST DE DESPESES

Cap	DESPESES EXERCICI 2020						EXECUCIÓ A MARÇ-2019	
	Inicial-D	Actual-D	A	O	%A/Pss actual	%O/Pss actual	%A/Pss actual	%O/Pss actual
1 Despeses de personal	58.438.561,18	60.361.216,15	56.706.840,89	8.823.165,57	93,95%	14,62%	94,02%	22,26%
2 Despeses en béns corrents i serveis	42.419.360,29	42.685.029,53	25.013.288,65	5.788.085,24	58,60%	13,56%	74,36%	12,28%
3 Despeses financeres	1.717.854,37	1.717.854,37	652.785,40	60.171,47	38,00%	3,50%	48,11%	6,94%
4 Transferències corrents	12.851.736,89	13.989.450,77	10.885.742,61	6.286.042,70	77,81%	44,93%	59,59%	34,64%
5 Fons contingència	666.643,41	666.643,41	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Subtotal despeses corrents	116.094.156,14	119.420.194,23	93.258.657,55	20.957.464,98	78,09%	17,55%	82,09%	19,62%
6 Inversions	17.410.444,95	37.137.704,94	12.744.411,76	1.408.619,59	34,32%	3,79%	42,44%	4,32%
7 Transferències de capital	600.000,00	1.841.848,99	980.204,62	36.397,02	53,22%	1,98%	52,43%	0,00%
8 Actius financers	1.894.872,86	2.006.369,89	26.535,57	26.535,57	1,32%	1,32%	9,93%	3,28%
9 Passius financers	11.666.136,05	11.666.136,05	11.358.333,36	1.103.829,71	97,36%	9,46%	99,96%	13,06%
Subtotal despeses de Capital	31.571.453,86	52.652.059,87	25.109.485,31	2.575.381,89	47,69%	4,89%	56,83%	6,39%
Total general	147.665.610,00	172.072.254,10	118.368.142,86	23.532.846,87	68,79%	13,68%	73,83%	15,30%

1.3.2 PREVISIONS D'INGRESSOS CORRENTS

EFACTES ECONÒMICS COVID-19 EN EL PRESSUPOST D'INGRESSOS

DESCRIPCIÓ ACORD MESURES	Import	Incorporat a decrets o altres mesures acordades	Previsions en ingressos i despeses	Import concessions	Repercussió mensual	Repercussió Anual
SERVEIS NO PRESTATS I AJUTS A LES FAMÍLIES	348.500,00	258.500,00	0,00	90.000,00	348.500,00	0,00
Preus públics esport	144.000,00	54.000,00	0,00	90.000,00	144.000,00	0,00
Preus públics ensenyament	190.500,00	190.500,00	0,00	0,00	190.500,00	0,00
Preus públics culturals	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00
SERVEIS NO PRESTATS I ACTUACIONS D'IMPULS A L'ECONOMIA	221.562,74	221.562,74	0,00	0,00	221.562,74	0,00
Taxa prest., serv. Llotges, mercats i cambra frig.	33.000,00	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	0,00
Taxa ocupació via pública (terrasses)	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00
Preu públic brossa comercial	155.000,00	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00	0,00
Concessions municipals	15.562,74	15.562,74	0,00	0,00	15.562,74	0,00
APROXIMACIÓ EXECUCIÓ D'INGRESSOS	1.314.741,94	0,00	1.314.741,94	0,00	842.378,18	472.363,76
Plusvàlues	227.241,12	0,00	227.241,12	0,00	227.241,12	0,00
Impost s/activitats econòmiques	39.303,45	0,00	39.303,45	0,00	39.303,45	0,00
Impost s/construccions, intal.lac. i obres	506.865,00	0,00	506.865,00	0,00	156.011,45	350.853,55
Taxa retirada vehicles de la via pública	63.000,00	0,00	63.000,00	0,00	63.000,00	0,00
Taxa per llicències urbanístiques	6.987,90	0,00	6.987,90	0,00	6.987,90	0,00
Taxa expedició de documents	13.042,97	0,00	13.042,97	0,00	13.042,97	0,00
Taxa per llicències obertura d'establiments	23.862,40	0,00	23.862,40	0,00	23.862,40	0,00
Preus públic d'esports	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Preus públics fires	65.510,21	0,00	65.510,21	0,00	0,00	65.510,21
Preu públics poc significatius (productes artesans, rutes turístiques)	641,44	0,00	641,44	0,00	641,44	0,00
Preus públics Cultura (Taquillatge)	36.000,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00
Preus públics Cultura (ús equipaments culturals)	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
Multes	285.493,11	0,00	285.493,11	0,00	285.493,11	0,00
Sancions	16.794,35	0,00	16.794,35	0,00	16.794,35	0,00
TOTAL DISMINUCIÓ D'INGRESSOS	1.884.804,68	480.062,74	1.314.741,94	90.000,00	1.412.440,92	472.363,76

1.3.2.1 CAPITOL I (sense PIE) : Impostos directes

Estat Execució Març'2020						Comparativa 2020-19	
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%	0,00	0,00
IBI URBÀ	36.796.376,25	- €	36.796.376,25	36.372.106,62	98,85%	33.689.294,02	2.682.812,60
I. VEHICLES	6.150.000,00	- €	6.150.000,00	5.954.207,29	96,82%	39.430,63	5.914.776,66
IIVTNU (Plusvàlua)	5.612.000,00	- €	5.612.000,00	114.318,75	2,04%	752.840,99	-638.522,24
IVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	0,00	1.101,22		0,00	1.101,22
IAE	4.079.375,99 €	- €	4.079.375,99	137.297,86	3,37%	121.651,40	15.646,46
IAE sancions	- €	- €	0,00	13.155,18		6.707,15	6.448,03
Total	52.826.511,38 €	- €	52.826.511,38 €	42.592.186,92 €	80,63%	34.609.924,19 €	7.982.262,73
Cessio Rendiment IRPF (PIE)	1.946.640,62	- €	1.946.640,62 €	547.688,94 €	28,14%	484.740,69 €	62.948,25 €
Total Cap I (amb PIE)	54.773.152,00 €	- €	54.773.152,00 €	43.139.875,86 €	78,76%	35.094.664,88 €	8.045.210,98

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 78,76%.

Analitzant cadascun dels conceptes:

IBI RÚSTIC i URBÀ:

Estat Execució Març'2020						Comparativa 2020-19	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2019	VAR DR 2020-19
IBI RÚSTIC	188.759,14	- €	188.759,14	0,00	0,00%	0,00	0,00
IBI URBÀ	36.796.376,25	- €	36.796.376,25	36.372.106,62	98,85%	33.689.294,02	2.682.812,60

Pel que fa els Padrons del IBI, a la data d'elaboració d'aquest informe s'ha liquidat el Padró del IBI urbà per un import de 36.292.918,87-€, resta pendent de liquidar l'IBI rústic.

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 2020	Execució Març 2020	Liquidació 2019
Estimació Padró 2020	36.312.311,66	36.292.918,87	33.582.046,95
Compensació IBI centres concertats	116.946,08	0,00	236.896,46
Noves altes i liq. Pendants	467.118,51	79.187,75	622.975,75
Prev. Baixes/Anul.lacions	-100.000,00	0,00	-99.041,01
Total Pressupost	36.796.376,25	36.372.106,62	34.342.878,15

Repercussió econòmica COVID-19:

- No s'estima repercussió econòmica.
- Paralització de les actuacions pel cobrament dels deutes tributaris fins la finalització del període d'alarma.
- Probable Nou Calendari fiscal:
 - o IBI urbà: 04/05/2020 a 01/10/2020 (IBI domiciliat: 1A Fracció: 01/07/2020, 2A Fracció 01/09/202, 3A Fracció 01/10/2020 i 4A Fracció 01/12/2020).
 - o IBI rústic: 04/09/202 a 05/11/2020.
- Es concediran noves facilitats pel pagament dels deutes, com ara ajornaments i/o fraccionaments sense recàrrec, dintre de l'exercici 2020.

IMPOST S/VEHICLES:

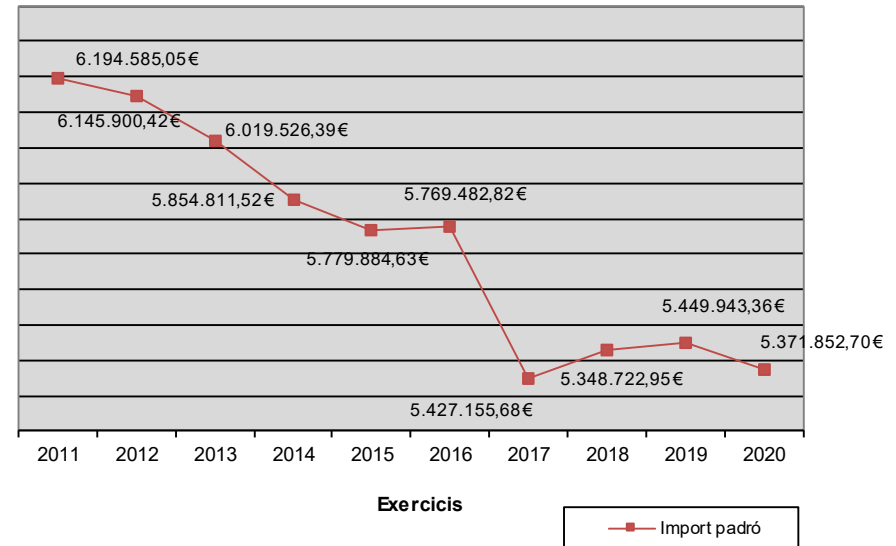
A la data de l'estat d'execució del 1er. Trimestre s'ha liquidat l'import del Padró per un import de 5.371.852,70€.

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

Estat Execució Març'2020						Comparativa 2020-19	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2019	VAR DR 2020-19
I. VEHICLES	6.150.000,00	- €	6.150.000,00	5.954.207,29	96,82%	39.430,63	5.914.776,66

Evolució Padró Impost Vehicles 2011-2020

Any	Import padró	Var	Rebuts	Rebut mitjà
2009	6.333.403,29 €		69.741	90,81 €
2010	6.238.770,00 €	-1,49%	69.365	89,94 €
2011	6.194.585,05 €	-0,71%	68.930	89,87 €
2012	6.145.900,42 €	-0,79%	68.040	90,33 €
2013	6.019.526,39 €	-2,06%	66.725	90,21 €
2014	5.854.811,52 €	-2,74%	68.317	86,46 €
2015	5.769.482,82 €	-1,46%	68.307	84,46 €
2016	5.779.884,63 €	0,18%	69.369	83,32 €
2017	5.348.722,95 €	-7,46%	65.596	81,54 €
2018	5.427.155,68 €	1,47%	67.209	80,75 €
2019	5.449.943,36 €	0,42%	68.255	79,85 €
2020	5.371.852,70 €	-1,43%	68.671	78,23 €
Var. 20/19	-78.090,66 €		416	



Repercussió econòmica COVID-19:

- No s'estima repercussió econòmica.
- Paralització de les actuacions pel cobrament dels deutes tributaris fins la finalització del període d'alarma.
- Possible modificació del termini de pagament.
- Probable nou calendari fiscal:
 - o IVTM: 04/05/2020 a 01/10/2020.
- Es concediran noves facilitats pel pagament dels deutes, com ara ajornaments i/o fraccionaments sense recàrrec, dintre de l'exercici 2020.

“PLUSVÀLUA”(IIVTNU):

Estat Execució Març'2020						Comparativa 2020-19	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2019	VAR DR 2020-19
IIVTNU (Plusvàlua)	5.612.000,00	- €	5.612.000,00	114.318,75	2,04%	752.840,99	-638.522,24
IIVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	0,00	1.101,22		0,00	1.101,22

S’ha liquidat un total de 114.318,75-€,el que representa un 2,04% del pressupost. Respecte al mateix període de l’exercici anterior s’han liquidat - 638.522,24 €-.

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

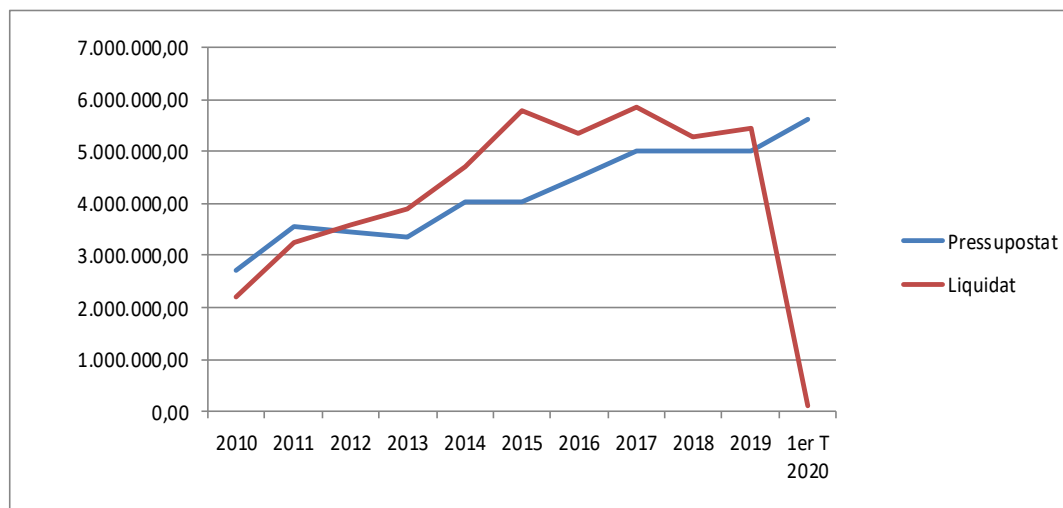
concepte	1T-2013	1T-2014	1T-2015	1T-2016	1T-2017	1T-2018	1T-2019	1T-2020
Nº liquidacions	779	768	1652	2221	2290	281	423	59
Import liquidat	747.567,18 €	685.640,86 €	1.714.411,20 €	3.054.434,74 €	3.309.449,62 €	1.154.415,47 €	752.840,99 €	114.318,75 €

L’evolució dels darrers exercicis ha estat:

	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020	
	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	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 €		115.777,68 €
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 €	759	800.770,73 €		
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 €	2.300	1.732.177,20 €		
Baixes		-12.227,57 €		-87.227,70 €		-399.050,67 €		-285.526,07 €		-111.727,40 €		-294.020,19 €		-1.458,93 €
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 €	3.025	2.461.718,08 €		
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 €	6.507	5.453.486,81 €	0	114.318,75 €

Evolució PLUSVALUA – Imports liquidats i pressupostats

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	1er T 2020
Pressupostat	2.721.492,97	3.556.468,15	3.451.736,24	3.341.736,24	4.041.736,24	4.041.736,24	4.513.268,33	5.013.268,33	5.013.268,33	5.013.268,33	5.612.000,00
Liquidat	2.218.936,27	3.256.264,21	3.589.804,58	3.897.248,45	4.715.100,92	5.769.413,38	5.354.548,23	5.836.747,17	5.270.855,83	5.453.486,81	114.318,75



Repercussió econòmica COVID-19:

- El decret del govern no suspèn la obligació del ciutadà de presentar liquidació/autoliquidacions, encara que presencialment ara no ho poden fer, si que es pot fer de forma telemàtica.
- Es un impost difícil de preveure per què no té un comportament estable en el temps que ens donin pautes per saber com es veurà afectat per la crisi sanitària del COVID-19.
- S'ha estimat una repercussió econòmica de menys ingressos mensuals de -227mil€. Aquest import correspon a la meitat de la xifra mensual liquidada en l'exercici 2019.

IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES (IAE):

Estat Execució Març'2020						Comparativa 2020-19	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2019	VAR DR 2020-19
IAE	4.079.375,99 €	- €	4.079.375,99	137.297,86	3,37%	121.651,40	15.646,46
IAE sancions	- €	- €	0,00	13.155,18		6.707,15	6.448,03

Durant els 3 primers mesos s'han practicat liquidacions per un import de 137.297,86-€. No s'ha liquidat 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 2020	Execució Març 2020
Padró	3.221.739,12 €	0,00 €
Altes mensuals fora padró	355.274,34 €	30.084,88 €
IAE cooperatives	43.489,76 €	65.828,08 €
Quota Nacional	364.466,10 €	0,00 €
Quota provincial	38.375,95 €	41.384,90 €
Telefonia mòbil	116.030,72 €	0,00 €
Baixes	-60.000,00 €	0,00 €
TOTAL	4.079.375,99 €	137.297,86 €

Repercussió econòmica COVID-19:

- Es un impost difícil de preveure per què no té un comportament estable en el temps que ens donin pautes per saber com es veurà afectat per la crisi sanitària del COVID-19.
- S'ha estimat una repercussió econòmica mensual de menys ingressos de -39mil€. Aquest import correspon a la xifra mensual liquidada en l'exercici 2019 en concepte de altes fora de Padró. Hem estimat que amb un mes d'inactivitat ho hi ha hauran noves altes.
- Ampliació del termini de pagament un mes
- Nou Calendari fiscal:
 - o Padró IAE: 04/09/2020 a 04/12/2020 (IAE domiciliat el 01/12/2020)

1.3.2.2 CAPITOL II (sense PIE): Impostos indirectes

Sense considerar els conceptes que fan referència a la PIE (cessió recaptació IVA i altres impostos indirectes), el capítol II està format únicament per l'**Impost d'Obres, construccions i instal·lacions (ICIO)**. S'ha liquidat un 16,24% en el primer trimestre de l'any. S'han liquidat -100.368,96€ respecte al mateix període de l'any 2019.

Estat Execució Març'2020						Comparativa 2020-19	
concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2019	VAR DR 2020-19
ICIO	2.580.473,66 €	- €	2.580.473,66 €	419.024,84 €	16,24%	519.393,80 €	-100.368,96 €
Cessió Rendiment IVA (PIE)	2.618.966,08 €	- €	2.618.966,08 €	710.524,54 €	27,13%	644.550,61 €	65.973,93 €
Cessio Impostos especials (PIE)	651.475,06 €	- €	651.475,06 €	163.642,16 €	25,12%	162.663,38 €	978,78 €
Total Cap II (amb PIE)	5.850.914,80 €	- €	5.850.914,80 €	1.293.191,54 €	22,10%	1.326.607,79 €	-33.416,25 €

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

Evolucio execucio ICIO 2013 - 2020 (1er. Trimestre exercici)

	2013		2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020	
	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	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 €	161	256.228,52 €
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 €	133	97.855,01 €
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 €	62	66.772,31 €
	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 €	356	420.855,84 €

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

Obres 2020. Obres majors extraordinaries	Import
Construcció 10 habitatges unifamiliars amb aparc. c/del capcir, 52	77.414,92
Construcció edifici plurifamiliar Ronda Prim, 70	78.474,58
Total liquidacions significatives	155.889,50

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:

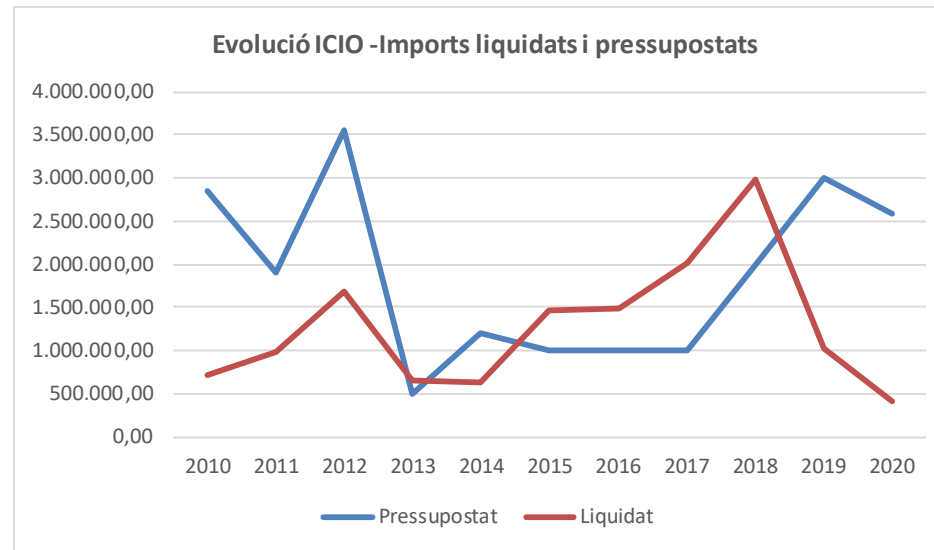
Previsió 2020. Obres majors extraordinaries	Import	Observacions
Illa 1 El Rengle, import aprox. 266.605, pels m2 edificables	266.605,00	Sol·licitud entrada 7/2018. Informada amb discrepàncies tècniques. Pendent de resoldre's
Sector UA-91 "Toló-Maresme"	350.853,55	No sol·licitada
UA-d05 Mas Miralles (carrer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

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

Previsió. Obres majors any 2020	Import	Observacions
Ernest Lluch, 25 (85 habitatges i 4 locals)	243.575,55	Pendent informe favorable Bombers
Ernest Lluch, 21 (62 habitatges)	280.363,90	Pendent informar resposta a discrepàncies
Sot de l'Hospital (6 habitatges)	53.644,08	S'ha de contestar discrepàncies (Pendent informe de l'ACA)
La creu d'en fins 1-9 (56 habitatges)	172.930,00	Està en discrepàncies
Castañes 56-98 Plurifamiliar	23.479,00	
Total previsió Obres majors	773.992,53	

L'evolució ICIO – Imports liquidats i pressupostats:

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Pressupostat	2.843.846,20	1.906.896,57	3.555.704,57	500.000,00	1.200.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	2.580.473,66
Liquidat	713.567,30	981.912,68	1.678.842,12	647.458,08	631.890,52	1.471.126,47	1.484.710,68	2.016.026,49	2.987.853,03	1.024.227,20	419.024,84



Repercussió econòmica COVID-19:

- S'ha estimat una repercussió econòmica de menys ingressos mensuals de -156mil€ i anual de -351mil€. L'import mensual correspon a la xifra mensual liquidada en l'exercici 2019 (1,9M€) sense tenir en compte la devolució del "Corte Ingles" (1,5M€) i les obres extraordinàries (735mil€). L'import anual correspon a l'obra major extraordinària pressupostada en l'exercici 2020 que s'ha estimat no que portarà a terme (Obra: Sector UA-91 "Toló-Maresme")

Resum capítol I i II de l'impacte econòmic COVID-19:

Concepte	Import	Impacte mesures aprovades per decret o altres normes		Repercussió mensual	Repercussió anual
		Previsions dèficits ingressos			
APROXIMACIÓ EXECUCIÓ D'INGRESSOS	773.409,57	0,00	773.409,57	422.556,02	350.853,55
Plusvàlua (IIVTU)	227.241,12	0,00	227.241,12	227.241,12	0,00
IAE	39.303,45	0,00	39.303,45	39.303,45	0,00
ICIO	506.865,00	0,00	506.865,00	156.011,45	350.853,55

1.3.2.3 CAPITOL III : Taxes i altres ingressos

Estat Execució MARÇ'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2019	VAR DR 2020-19	% VAR
Taxes	10.494.515,37	0,00	10.494.515,37	859.224,88	8,19%	934.787,95	-75.563,07	-8,08%
Preus Públics	5.597.023,86	0,00	5.597.023,86	826.620,02	14,77%	911.550,72	-84.930,70	-9,32%
Ingressos per vendes	758.000,00	0,00	758.000,00	7.055,92	0,93%	59.735,33	-52.679,41	-88,19%
Multes i sancions	4.356.696,43	0,00	4.356.696,43	950.692,14	21,82%	1.221.677,65	-270.985,51	-22,18%
Altres Ingressos	1.428.317,05	0,00	1.428.317,05	335.402,94	23,48%	354.469,32	-19.066,38	-5,38%
TOTAL TAXES, PREUS PUBLICS i ALT INGRESSOS	22.634.552,71	0,00	22.634.552,71	2.978.995,90	13,16%	3.482.220,97	-503.225,07	-14,45%

En conjunt el capítol III presenta una execució del 13,16%, amb menors imports executats en tots els conceptes que en el mateix període que l'exercici 2019. Principalment, amb un disminució molt significativa en Multes i Sancions respecte l'exercici 2019.

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

INGRESSOS PER TAXES:

Estat Execució MARÇ'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2020-19	% VAR
Taxa per recollida escombraries	5.717.814,34	0,00	5.717.814,34	9.435,84	0,17%	3.529,25	5.906,59	167,36%
Taxa per llicències urbanístiques	95.442,47	0,00	95.442,47	18.303,45	19,18%	20.929,22	-2.625,77	-12,55%
Taxa expedició de documents	73.226,26	0,00	73.226,26	16.146,46	22,05%	29.467,95	-13.321,49	-45,21%
Taxa per ús escut, plaques i altres distintius	19.291,23	0,00	19.291,23	133,90	0,69%	64,30	69,60	108,24%
Taxa prestació serveis sanitaris	82.801,95	0,00	82.801,95	895,10	1,08%	1.267,60	-372,50	-29,39%
Taxa per exp. certif. habitatge	14.156,81	0,00	14.156,81	1.591,60	11,24%	1.176,40	415,20	35,29%
Taxa llicències d'autotaxi	1.633,60	0,00	1.633,60	305,21	18,68%	39,71	265,50	668,60%
Taxa retirada vehicles de la via pública	688.196,00	0,00	688.196,00	210.316,51	30,56%	177.515,40	32.801,11	18,48%
Taxa per llicències obertura d'establiments	318.639,72	0,00	318.639,72	25.283,29	7,93%	51.480,30	-26.197,01	-50,89%
Taxa prest., serv.llotges, mercats i cambra frig.	398.215,16	0,00	398.215,16	195.937,16	49,20%	195.882,94	54,22	0,03%
Taxa llicències tall i o.v.p.	60.000,00	0,00	60.000,00	19.481,83	32,47%	25.102,60	-5.620,77	-22,39%
Taxa imposició guals	896.119,00	0,00	896.119,00	7.164,06	0,80%	5.647,88	1.516,18	26,85%
Taxa per entrada de vehicles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	#DIV/0!
Taxa per ocupació del sòl i subsòl	1.500.944,88	0,00	1.500.944,88	325.279,71	21,67%	328.337,34	-3.057,63	-0,93%
Taxa d'obertura clots i rases	2.833,90	0,00	2.833,90	0,00	0,00%	264,00	-264,00	-100,00%
Taxa ocupació via pública	339.820,31	0,00	339.820,31	28.926,79	8,51%	26.234,51	2.692,28	10,26%
Ingressos bruts Telefònica	278.675,85	0,00	278.675,85	0,00	0,00%	67.842,56	-67.842,56	-100,00%
Taxa per us horts urbans	3.808,58	0,00	3.808,58	23,97	0,63%	5,99	17,98	300,17%
Taxa ocupació Espai Firal	2.895,31	0,00	2.895,31	0,00	0,00%	0,00	0,00	
TOTAL TAXES	10.494.515,37	0,00	10.494.515,37	859.224,88	8,19%	934.787,95	-75.563,07	-8,08%

En l'apartat de taxes el nivell d'execució és del 8,19 %. Amb imports executats inferiors que el mateix període que l'exercici anterior. Principalment, disminució significativa dels ingressos respecte l'exercici anterior en els concepte de taxa per expedició de documents, taxa per llicències obertura d'establiment i els ingressos bruts Telefònica.

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

- **Taxa per recollida escombraries:** El padró de la taxa s'aprova en el darrer trimestre de l'exercici. Presenta execució baixa 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 2019 per part de PUMSA. Resta pendent de comptabilitzar la liquidació del 1er trimestre de l'exercici 2020 que encara no ha estat presentada per PUMSA.
- **Taxa prest. Serveis llotges, mercats:** Execució del 49,20%, s'ha liquidat el padró del 1er. semestre de l'any per import de 194.196,22-€, amb imports lleugerament superiors respecte al 2019. L'evolució del padró liquidat en els darrers exercicis ha estat la següent:

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

- **Taxa guals:** Aquesta taxa de nova incorporació en la proposta d'ingressos del pressupost 2017 i es preveu la seva recuperació de manera gradual durant 4 anys a partir de l'any 2017, aquest any 2020 es el quart any d'aplicació. Presenta una execució del 0,80% perquè encara no s'ha liquidat el padró anual previst per al tercer trimestre de l'any.
- **Taxa ocupació sol i subsòl:** execució del 21,67%. Durant els 3 primers mesos de l'any s'han liquidat -3mil€ respecte al 2019. Aquesta taxa no es liquida via padró, sinó amb liquidacions que presenten les empreses en funció de la seva facturació trimestral.
- **Ingressos Bruts Telefonía:** presenta una execució nul·la, amb import inferior al 2019.
- **Taxa per ocupació via pública:** presenta una execució del 8,51% amb una desviació de 3mil€ respecte el mateix període de l'exercici 2019. A la data d'elaboració d'aquest informe encara no ha estat aprovat el padró de la taxa.

Repercussió econòmica COVID-19:

- **Taxa prest., serv. Llotges, mercats i cambra frig.**→ es concediran exempcions a les taxes d'ocupació dels mercats municipals, de marxants o fixos, per el temps que no s'hagin pogut celebrar. S'ha calculat un impacte mensual de menys ingressos de -33mil€. Possible Modificació del termini de pagament. Probable nou calendari fiscal: 03/02/2020 a 03/08/2020.
- **Taxa ocupació via pública (terrasses)**→ Es concediran exempcions per a la taxa de terrasses pel temps que no s'hagi pogut instal·lar per raó de l'estat d'alarma. S'ha calculat un impacte mensual de menys ingressos de -18mil€.
- **Taxa retirada vehicles de la via pública**→ S'ha estimat un impacte mensual de menys ingressos de -63mil€ per cada mes sense activitat.
- **Taxa per llicències urbanístiques, taxa expedició de documents i taxa per llicències obertura d'establiments**→ S'ha estimat que per cada mes sense activitat tindrà un efecte mensual de menys ingressos de -44mil€.

Resum Taxes de l'impacte econòmic COVID-19:

Concepte	Import	Impacte mesures aprovades per decret o altres normes		Previsions dèficits ingressos	Repercussió mensual	Repercussió anual
APROXIMACIÓ EXECUCIÓ D'INGRESSOS	157.893,27	51.000,00	106.893,27		157.893,27	0,00
Taxa de prest., serv. Llotges, mercats i cambres frig.	33.000,00	33.000,00	0,00		33.000,00	0,00
Taxa ocupació via pública (Terrasses)	18.000,00	18.000,00	0,00		18.000,00	0,00
Taxa retirada vehicles de la Via Pública	63.000,00	0,00	63.000,00		63.000,00	0,00
Taxa per llicències urbanisítiques	6.987,90	0,00	6.987,90		6.987,90	0,00
Taxa expedició de documents	13.042,97	0,00	13.042,97		13.042,97	0,00
Taxa per llicències obertura d'establiments	23.862,40	0,00	23.862,40		23.862,40	0,00

INGRESSOS PER PREUS PÚBLICS:

Estat Execució MARÇ'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2020-19	% VAR
Altres Preus Publics	2.053.113,95	0,00	2.053.113,95	31.595,59	1,54%	68.585,54	-36.989,95	-53,93%
Total Preu Public Educació	2.287.555,52	0,00	2.287.555,52	570.185,55	24,93%	514.995,53	55.190,02	10,72%
Total Preu Public Esports	655.341,43	0,00	655.341,43	137.451,59	20,97%	214.145,61	-76.694,02	-35,81%
Total Preu Public Cultura	402.400,00	0,00	402.400,00	74.327,19	18,47%	101.697,11	-27.369,92	-26,91%
Total Preu Public Seccio Equipaments civics	34.000,00	0,00	34.000,00	7.983,49	23,48%	10.166,95	-2.183,46	-21,48%
Total Preus Publics	5.597.023,86	0,00	5.597.023,86	826.620,02	14,77%	911.550,72	-84.930,70	-9,32%

Pel que fa al concepte de Preus Públics s'ha executat un 14,77 % del total del pressupost, amb una menor liquidació de -84.930,70.-€ respecte al 2019.

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

Estat Execució MARÇ'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2020-19	% VAR
Preu públic assist.sessions alt.denúnc.trànsit	4.494,90	0,00	4.494,90	194,18	4,32%	208,74	-14,56	-6,98%
Preu públic plànol de la ciutat	267,50	0,00	267,50	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preu públic brossa comercial	2.039.348,56	0,00	2.039.348,56	24.039,05	1,18%	17.924,08	6.114,97	34,12%
Preu públic franges urbanitzacions	0,00	0,00	0,00	0,00		50.452,72	-50.452,72	-100,00%
Preu Públic Antena Turó d'en Dori	9.002,99	0,00	9.002,99	7.362,36	81,78%	0,00	7.362,36	
Altres Preus Publics	2.053.113,95	0,00	2.053.113,95	31.595,59	1,54%	68.585,54	-36.989,95	-53,93%

Presenten una execució baixa, ja que resten pendents de liquidar el padró de la brossa comercial previst pel 3er. Trimestre de l'any. Pel que fa a la resta de conceptes: no s'ha liquidat el preu públic del manteniment de les franges contra incendis perquè aquest manteniment s'ha de realitzar cada dos anys.

Repercussió econòmica COVID-19:

- **Preu públic brossa comercial** → es concediran exempcions pel preu públic de brossa comercial als establiments que hagin hagut de tancar per l'estat d'alarma. S'ha calculat un impacte mensual de menys ingressos de -155mil€.
- o Ampliació del termini de pagament en un mes
- o Nou calendari fiscal:
 - Padró PP brossa comercial: 04/09/2020 a 4/12/2020 (PP brossa comercial domiciliat 01/12/2020)

Preus Públics Direcció d'Esports:

Estat Execució MARÇ'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2020-19	% VAR
Preu Public Us llem lleure	34.271,52	0,00	34.271,52	238,92	0,70%	1.037,94	-799,02	-76,98%
Preu Public Inst. Esportives	29.644,61	0,00	29.644,61	192,48	0,65%	499,40	-306,92	-61,46%
Preu Public servei Piscina	263.629,71	0,00	263.629,71	57.714,33	21,89%	85.117,33	-27.403,00	-32,19%
Preu Public servei Piscina	251.027,99	0,00	251.027,99	63.155,70	25,16%	111.356,51	-48.200,81	-43,29%
Preu Public servei esport-escolar	140,90	0,00	140,90	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus Públics esport de lleure (assegurances)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Preus públics utilit.IEM escoles	8.434,99	0,00	8.434,99	346,78	4,11%	0,00	346,78	
Preus públics utilit.IEM escoles	1.559,07	0,00	1.559,07	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus públics Esport de lleure	49.292,35	0,00	49.292,35	15.390,68	31,22%	15.965,86	-575,18	-3,60%
Preus públics Esport de lleure	17.340,29	0,00	17.340,29	412,70	2,38%	81,27	331,43	407,81%
Preus Públics Estadi Atletisme (Assegurança)	0,00	0,00	0,00	0,00		15,00	-15,00	-100,00%
Preus Públics Piscina Municipal (Assegurances)	0,00	0,00	0,00	0,00		72,30	-72,30	-100,00%
Total Preu Public Esports	655.341,43	0,00	655.341,43	137.451,59	20,97%	214.145,61	-76.694,02	-35,81%

L'execució dels preus públics de la Direcció d'Esports és del 20,79%, amb menors imports liquidats respecte al mateix període de l'exercici 2019. Aquest decrement és degut a la disminució dels ingressos liquidats en concepte de preus públics del servei de piscina.

Repercussió econòmica COVID-19:

- **Preu públic d'Esports** → es paralitzarà l'emissió de liquidacions i rebuts fins a la finalització del període d'estat d'alarma. S'ha calculat un impacte mensual de menys ingressos de -4mil€ (Activitat físiques gent gran), de -50mil€ (preu públics del servei de piscina) i de -10mil€ (preu públic instal·lació esportives), per tant, parlem d'un impacte mensual total de menys ingressos de -64mil€.
- **Ingressos Sorrall** → No emissió de liquidacions ni rebuts fins l'acabament de l'estat d'alarma. S'estima un impacte mensual de menys ingressos de -90mil€.

Preus Públics Direcció d'Ensenyament:

Estat Execució MARÇ'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2020-19	% VAR
Preus públics permanències escoles bressol	1.500,00	0,00	1.500,00	391,60	26,11%	549,20	-157,60	-28,70%
Preus públics menjadors escoles bressol	350.000,00	0,00	350.000,00	114.471,10	32,71%	99.748,00	14.723,10	14,76%
Preus públics quotes escoles bressol	1.191.245,52	0,00	1.191.245,52	351.618,60	29,52%	339.718,21	11.900,39	3,50%
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	838,20	1,01%	-78,00	916,20	
Preus públics servei espai infants i família	2.200,00	0,00	2.200,00	482,50	21,93%	450,00	32,50	7,22%
Preus Públics quotes escola música	310.385,00	0,00	310.385,00	97.808,33	31,51%	60.135,30	37.673,03	62,65%
Preus públics escola adults	19.000,00	0,00	19.000,00	691,85	3,64%	440,00	251,85	57,24%
Preus públics CFP Tres Roques	79.000,00	0,00	79.000,00	4.229,00	5,35%	12.309,00	-8.080,00	-65,64%
Preus públics quotes Tallers música	13.720,00	0,00	13.720,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
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	-348,99	-0,15%	1.425,34	-1.774,33	-124,48%
Preu públic utilitza. Sala Actes IES Miquel Biada	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00%	294,00	-294,00	-100,00%
Preus publicos quotes Assegurances alumnes IES Miquel Biada	0,00	0,00	0,00	3,36		4,48	-1,12	
Total Preu Public Educació	2.287.555,52	0,00	2.287.555,52	570.185,55	24,93%	514.995,53	55.190,02	10,72%

S'ha executat un 24,93% del total de preus públics de la Direcció d'Ensenyament al final del primer trimestre, amb majors imports liquidats respecte al mateix període de l'exercici 2019, degut principalment els majors ingressos de preus públics quotes escola de música i quotes menjadors de les escoles bressol.

Repercussió econòmica COVID-19:

- **Preu públic d'Ensenyament** → es paraitzarà l'emissió de liquidacions i rebuts fins a la finalització del període d'estat d'alarma. S'ha calculat un impacte mensual de menys ingressos de -116mil€ (Quota escola bressol), de -36mil€ (quotes menjador escoles bressol), de -32mil€ (quotes escola de música municipal) i de -7mil (Preus públics Tres Roques), per tant, parlem d'un impacte mensual total de menys ingressos de -191mil€.

Preus Públics Promoció Econòmica:

Estat Execució MARÇ'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2020-19	% VAR
Preu Public productes artesans	4.207,54	0,00	4.207,54	215,11	5,11%	615,00	-399,89	-65,02%
Preus públics fires	30.630,00	0,00	30.630,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preus públics fires	124.465,01	0,00	124.465,01	5.067,50	4,07%	0,00	5.067,50	
Preus Publics Empresa	3.209,19	0,00	3.209,19	0,00	0,00%	907,13	-907,13	-100,00%
Preus Publics Rutes Turístiques	2.101,22	0,00	2.101,22	-206,00	-9,80%	437,85	-643,85	-147,05%
Total Preus Public Promocio Ec.	164.612,96	0,00	164.612,96	5.076,61	3,08%	1.959,98	3.116,63	159,01%

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).

Repercussió econòmica COVID-19:

- **Preu públic Fires** → La cancel·lació de la Fira de Sant Ponç suposa un impacte de reducció dels ingressos en un -5mil€. La Fira d'Atraccions no es realitzarà durant el 2n trimestre, l'escenari actual és realitzar-la el mes d'octubre, però probablement amb una dimensió que no permetrà assolir els 121mil€ previstos d'ingressos de preus públics (s'estima una reducció dels ingressos del 50% , per tant, una reducció dels ingressos en -61mil€). L'impacte anual que provocaria aquestes cancel·lacions seria de menys ingressos de -66mil€.
- **Preu públic Promoció Econòmica (poc significatiu)**→S'ha estimat que per cada mes sense activitat tindrà un efecte mensual de menys ingressos de -1mil€.

Preus Públics Direcció de Cultura:

Estat Execució MARÇ'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2020-19	% VAR
Taquillatge escèniques	98.500,00	0,00	98.500,00	27.635,60	28,06%	46.747,40	-19.111,80	-40,88%
Taquillatge música	26.100,00	0,00	26.100,00	1.140,00	4,37%	0,00	1.140,00	
Taquillatge Nous Projectes	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Altres taquillatge escèniques	32.000,00	0,00	32.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Altres Taquillatge Música	8.100,00	0,00	8.100,00	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	155,54	77,77%	55,32	100,22	181,16%
Utilització equipaments culturals	0,00	0,00	0,00	123,97		0,00	123,97	
Visites i Tallers difusió patrimonial	4.500,00	0,00	4.500,00	447,00	9,93%	693,00	-246,00	-35,50%
Visites i Tallers Arts Visuals	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Utilització equipament culturals	28.000,00	0,00	28.000,00	9.253,89	33,05%	6.132,90	3.120,99	50,89%
Cursos Aula Teatre	127.000,00	0,00	127.000,00	35.074,97	27,62%	47.913,96	-12.838,99	-26,80%
Visites i Tallers Patrimoni natural	1.200,00	0,00	1.200,00	471,00	39,25%	0,00	471,00	
Preus públics Santes	58.000,00	0,00	58.000,00	25,22	0,04%	28,57	-3,35	-11,73%
Venda publicacions	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00%	125,96	-125,96	-100,00%
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	402.400,00	0,00	402.400,00	74.327,19	18,47%	101.697,11	-27.369,92	-26,91%
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	21.000,00	0,00	21.000,00	7.852,15	37,39%	9.377,90	-1.525,75	-16,27%
Preus Públics per ús Espais Centres Cívics	1.000,00	0,00	1.000,00	131,34	13,13%	789,05	-657,71	-83,35%
Total Preu Public Seccio Equipaments cívics	34.000,00	0,00	34.000,00	7.983,49	23,48%	10.166,95	-2.183,46	-21,48%

Amb una execució del 18,47% a final de primer trimestre, la Direcció de Cultura presenta una liquidació d'ingressos per preus públics amb una desviació de -27mil€ respecte al mateix període de l'any 2019. Les diferències respecte el 2019 es deuen a que en l'exercici anterior:

- Aula del Teatre hi havia sumat el Padró d'Abril.
- Taquilla escèniques hi havia dobles funcions de diversos espectacles.

Repercussió econòmica COVID-19:

- **Preu públic de Cultura** → es paraitzarà l'emissió de liquidacions i rebuts fins a la finalització del període d'estat d'alarma. S'ha calculat un impacte mensual de menys ingressos de -11mil€ (Preus públics Aula de Teatre), de -1mil€ (Atenció Públic i activitats Museu) i de -2mil€ (Espai Gatassa), per tant, parlem d'un impacte mensual total de menys ingressos de -14mil€.
- **Taquillatge temporada fins el juny** → a data de l'elaboració d'aquest informe s'ha suspès tres espectacles (Play, Ciceró i Tempesta) amb una previsió de menys ingressos d'uns -20mil€. Tot i que dues funcions s'han previst per mes endavant, substitueixen d'altra programació, per tant, seran menys ingressos. A més a més, s'ha suspès Cantania amb una previsió de menys ingressos de -16mil€.
- **Ús d'equipaments fins el juny** → a data de l'elaboració d'aquest informe es preveu una estimació de menys ingressos anuals de -20mil€ fins el juny atès que és l'època de més usos sobretot pels festivals de fi de curs de les escoles de dansa.

Resum Preus Públics de l'impacte econòmic COVID-19:

Concepte	Import	Impacte mesures aprovades per decret o altres normes		Repercussió mensual	Repercussió anual
		Previsions dèficits ingressos			
APROXIMACIÓ EXECUCIÓ D'INGRESSOS	635.651,65	413.500,00	222.151,65	514.141,44	121.510,21
Preus Públics brossa comercial	155.000,00	155.000,00	0,00	155.000,00	0,00
Preus Públics Esport	64.000,00	54.000,00	10.000,00	64.000,00	0,00
Ingressos Sorrall	90.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00
Preus Públics Ensenyament	190.500,00	190.500,00	0,00	190.500,00	0,00
Preus Públics Promoció Econòmica	66.151,65	0,00	66.151,65	641,44	65.510,21
Preus Públics Cultura	70.000,00	14.000,00	56.000,00	14.000,00	56.000,00

INGRESSOS PER VENDES i INGRESSOS PER MULTES i SANCIONS:

Ingressos per vendes:

Estat Execució MARÇ'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2020-19	% VAR
Venda electricitat biblioteca	28.000,00	0,00	28.000,00	7.055,92	25,20%	7.255,47	-199,55	-2,75%
Ingrés recollida selectiva	730.000,00	0,00	730.000,00	0,00	0,00%	46.022,12	-46.022,12	-100,00%
Ingressos Servei OFIAC 010	0,00	0,00	0,00	0,00		6.457,74	-6.457,74	
Ingressos per vendes	758.000,00	0,00	758.000,00	7.055,92	0,93%	59.735,33	-52.679,41	-88,19%

Presenta una execució del 1%, amb imports liquidats més baixos respecte al mateix període del exercici 2019.

Ingressos per multes i sancions:

Estat Execució MARÇ'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2020-19	% VAR
Sancions Servei Jurídic Via Pública	285.558,46	0,00	285.558,46	31.285,09	10,96%	177.837,45	-146.552,36	-82,41%
Multes de circulació	3.931.564,17	0,00	3.931.564,17	907.567,98	23,08%	1.011.909,92	-104.341,94	-10,31%
Altres sancions per incompliment ordenances	139.573,80	0,00	139.573,80	11.839,07	8,48%	31.930,28	-20.091,21	-62,92%
Multes i sancions	4.356.696,43	0,00	4.356.696,43	950.692,14	21,82%	1.221.677,65	-270.985,51	-22,18%

En relació als ingressos **per sancions servei jurídic Via Pública**, s'ha executat un 10,96%, amb un menor import de -146mil€ respecte al mateix període que l'any 2019, degut principalment a que l'any passat es va liquidar una sanció a FCC per una infracció greu en matèria de residus per un import de 150.000 euros.

En relació als ingressos **per multes de trànsit**, s'ha executat un 23,08% a final del primer trimestre, amb una liquidació de 907.567,98.-€ amb menor import de -104mil€ respecte al mateix període que l'any passat.

Analitzant el nombre de multes imposades:

	2018				2019				2020				Var 2020/19
	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	Var. Import bruts
GENER	2.827	386.554,82 €	14.013,68 €	372.541,14 €	2.866	380.360,12 €	15.271,56 €	365.088,56 €	2.376	337.371,86 €	12.534,49 €	324.837,37 €	-42.988,26
FEBRER	4.022	572.503,60 €	91.609,41 €	480.894,19 €	3.834	521.493,32 €	130.114,10 €	391.379,22 €	3.165	416.550,76 €	84.757,86 €	331.792,90 €	-51.010,28
MARÇ	3.574	516.727,68 €	132.300,78 €	384.426,90 €	2.901	383.397,36 €	130.696,32 €	252.701,04 €	2.783	346.468,04 €	97.970,58 €	248.497,46 €	-133.330,32
Acum Gen a Març	10.423	1.475.786,10	237.923,87 €	1.237.862,23 €	9.601	1.285.250,80	276.081,98 €	1.009.168,82 €	8.324	1.100.390,66	195.262,93 €	905.127,73 €	-190.535,30

Sobre les denúncies incoades, el 2020 han disminuït respecte al 2019, (el numero de multes en el 2019 és de 9.601 mentre que el 2020 és de 8.324) provocat principalment per l'efecte de la disminució del número d'infraccions.

Repercussió econòmica COVID-19:

- **Multes i sancions** → S'ha estimat que per cada mes sense activitat tindrà un efecte mensual de menys ingressos de -302mil€.

ALTRES INGRESSOS:

Estat Execució MARÇ'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2020-19	% VAR
Reinteguments Subvencions	0,00	0,00	0,00	110,20		0,00	110,20	
Reinteguments Operacions de Tancats	0,00	0,00	0,00	75,00		31.951,02	-31.876,02	-99,77%
Reintegument - Abonaments altres	0,00	0,00	0,00	728,05		0,00	728,05	
Ingressos reintegrament anuncis en diaris oficials	5.019,86	0,00	5.019,86	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Costes judicials	5.000,00	0,00	5.000,00	1.000,00	20,00%	0,01	999,99	
Altres ingressos: publicacions i reproduccions	1.666,38	0,00	1.666,38	334,58	20,08%	340,01	-5,43	-1,60%
Recàrrec declar. liquid. fora termini	80.700,19	0,00	80.700,19	14.021,92	17,38%	23.219,28	-9.197,36	-39,61%
Interessos de demora	188.089,42	0,00	188.089,42	62.219,64	33,08%	44.357,67	17.861,97	40,27%
Recursos eventuais	27.503,45	0,00	27.503,45	589,04	2,14%	1.863,19	-1.274,15	-68,39%
Recursos Eventuais. Ingressos Judicials	0,00	0,00	0,00	368,09		0,00	368,09	
Altres Ingressos. Gestió recaptació cementiri	0,00	0,00	0,00	105,03		65,51	39,52	60,33%
Recàrrec de constrenyiment	738.134,89	0,00	738.134,89	210.347,70	28,50%	194.650,29	15.697,41	8,06%
Liquidacions Execucions Subsidiaries	55.460,00	0,00	55.460,00	312,00	0,56%	1.506,96	-1.194,96	-79,30%
Ingressos retorn cànon infraestructures (form)	273.414,08	0,00	273.414,08	39.516,63	14,45%	55.000,00	-15.483,37	-28,15%
Ingressos retorn cànon infraestructures(deixall.)	19.917,19	0,00	19.917,19	2.974,37	14,93%	0,00	2.974,37	
Altres ingressos manteniment instal.lacions	25.437,70	0,00	25.437,70	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Altres ingressos Cultura	173,89	0,00	173,89	18,68	10,74%	16,83	1,85	10,99%
Prestec interbibliotecari	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Altres ingressos Santes	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Altres ingressos Adm. Gral. Esport	300,00	0,00	300,00	12,90	4,30%	43,02	-30,12	-70,01%
Recàrrec cobrament període executiu esc. bressol	2.300,00	0,00	2.300,00	358,57	15,59%	117,92	240,65	204,08%
Recàrrec cobrament període executiu escola música	200,00	0,00	200,00	11,27	5,64%	7,10	4,17	58,73%
Altres Ingressos	0,00	0,00	0,00	1.516,27		0,78	1.515,49	
Ingresos sortides no prog. Mbiada	0,00	0,00	0,00	783,00		432,05	350,95	81,23%
Altres ingressos. Assegurances Edificis Escolars	0,00	0,00	0,00	0,00		897,68	-897,68	-100,00%
Altres ingressos	1.428.317,05	0,00	1.428.317,05	335.402,94	23,48%	354.469,32	-19.066,38	-5,38%

En global, els ingressos corresponents a aquest concepte presenten una execució del 23,48%. I una desviació de -19mil€ respecte a l'exercici 2019 en el mateix període. No hi ha variacions significatives respecte l'exercici anterior.

Resum Altres ingressos i Multes de l'impacte econòmic COVID-19:

Concepte	Import	Impacte mesures aprovades per decret o altres normes		Previsions dèficits ingressos	Repercussió mensual	Repercussió anual
APROXIMACIÓ EXECUCIÓ D'INGRESSOS	302.287,45	0,00	302.287,45		302.287,45	0,00
Multes de circulació	285.493,10	0,00	285.493,10		285.493,10	0,00
Sancions servei jurídic Via Pública	8.590,25	0,00	8.590,25		8.590,25	0,00
Altres sancions per incompliment ordenances	8.204,10	0,00	8.204,10		8.204,10	0,00

1.3.2.4 CAPITOL IV : TRANSFERÈNCIES CORRENTS

Estat Execució Març'2020						Comparativa 2020-19	
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2019	VAR DR 2020-19
Aportacions i subvencions Estat	32.530.801,68	- €	32.530.801,68	8.156.601,19	25,07%	7.862.432,24	294.168,95 €
Aportacions Empreses Mnpals.	7.900,00	- €	7.900,00	0,00	0,00%	7.900,00	-7.900,00 €
Subvencions Generalitat	14.572.133,91	1.619.363,48 €	16.191.497,39	3.536.240,15	21,84%	2.106.937,95	1.429.302,20 €
Subvencions Diputació	1.366.372,70	253.721,06 €	1.620.093,76	371.713,30	22,94%	5.025,00	366.688,30 €
Aportacions i subv. Ens. Locals (CC)	358.715,06	742.349,28 €	1.101.064,34	25.600,34	2,33%	0,00	25.600,34 €
Aportacions de privats	36.200,00	- €	36.200,00	4.900,00	13,54%	510,00	4.390,00 €
Aportacions i subvencions Fons Europeus	447.084,45	56.727,07 €	503.811,52	0,00	0,00%	0,00	0,00 €
Total (inclou PIE cap I i II)	49.319.207,80 €	2.672.160,89 €	51.991.368,69 €	12.095.054,98 €	23,26%	9.982.805,19 €	2.112.249,79 €

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 23,26 % respecte al pressupost actual, amb un import de 12.095.054,98.- €. La major execució respecte a l'any 2019 de les subvencions rebudes per part de l'Estat ve motivada per l'increment de les entregues a compte del fons complementari de finançament respecte al mateix període l'exercici anterior.

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

Concepte	PRESSUPOST 2019	LIQUIDACIÓ 2019	PRESSUPOST 2020	ENTREGUES A COMPTE			PREVISIÓ ABRIL-DESEMBRE	PREVISIÓ LIQUIDACIÓ 31/12/2020
				GENER	FEBRER	MARÇ		
cessió irpf	1.946.640,62 €	2.198.433,54 €	1.946.640,62 €	183.202,80 €	183.202,80 €	183.202,80 €	1.648.825,20 €	2.198.433,60 €
cessió iva	2.618.966,08 €	2.882.861,80 €	2.618.966,08 €	240.238,48 €	240.238,48 €	240.238,48 €	2.162.146,32 €	2.882.861,76 €
cessió alcohol	31.599,22 €	31.754,80 €	31.599,22 €	2.646,23 €	2.646,23 €	2.646,23 €	23.816,07 €	31.754,76 €
prod intermedis	880,24 €	997,66 €	880,24 €	83,14 €	83,14 €	83,14 €	748,26 €	997,68 €
cessió cervesa	11.360,89 €	11.192,94 €	11.360,89 €	932,75 €	932,75 €	932,75 €	8.394,75 €	11.193,00 €
cessió tabac	222.883,48 €	219.503,96 €	222.883,48 €	18.292,00 €	18.292,00 €	18.292,00 €	164.628,00 €	219.504,00 €
cessió hidrocarburs	384.751,23 €	391.940,68 €	384.751,23 €	32.661,72 €	32.661,72 €	32.661,72 €	293.955,48 €	391.940,64 €
Total impostos ceditos (cap I-II)	5.217.081,76 €	5.736.685,38 €	5.217.081,76 €	478.057,12 €	478.057,12 €	478.057,12 €	4.302.514,08 €	5.736.685,44 €
Fons Complementari (cap IV)	26.476.809,28 €	27.578.356,24 €	26.476.809,28 €	2.298.196,36 €	2.298.196,36 €	2.188.971,97 €	22.981.963,60 €	27.578.356,32 €
TOTALcessió impostos i Fons	31.693.891,04 €	33.315.041,62 €	31.693.891,04 €	2.776.253,48 €	2.776.253,48 €	2.667.029,09 €	27.284.477,68 €	33.315.041,76 €
Reintegrament 2008	-91.951,29 €	-91.951,32 €	-91.951,29 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €		-76.626,10 €	-91.951,32 €
Reintegrament 2009	-349.994,91 €	-349.995,00 €	-349.994,91 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €		-291.662,50 €	-349.995,00 €
Reintegrament 2017			-109.224,39 €					-109.224,39 €
Total Cessió +reintegres	31.251.944,84 €	32.873.095,30 €	31.142.720,45 €	2.739.424,62 €	2.739.424,62 €	2.667.029,09 €	26.916.189,08 €	32.873.095,44 €
Revisio Liq. Definitiva 2014								
Prev. Liq. Def. (Exercici -2) Fons Compl. I Cesió Impostos	1.738.750,12 €	-548.366,53 €	847.974,51 €					
TOTAL FONTS COMPLEMENTARI (CAP IV)								
TOTAL GENERAL	32.990.694,96 €	32.324.728,77 €	31.990.694,96 €	2.739.424,62 €	2.739.424,62 €	2.667.029,09 €	26.916.189,08 €	32.873.095,44 €

(1)

En aquest 1er trimestre s'està rebent les entregues a compte liquidades en 2019 (import previst entregues a compte 32,8M€), un import superior al pressupostat (31,1M€), si la liquidació definitiva del l'any 2018 no es negativa tindriem un superàvit en aquest concepte de 900mil€.

(1)A la data de l'elaboració d'aquest informe falta registrar els reintegraments del mes de març de les liquidacions negatives dels exercicis 2008, 2009 i 2017. L'import de les entregues a compte del mes de març 2020 és de 2.776.253,48€, el mateix import que en els mesos de gener i març.

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

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

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2020 CAPITOL IV

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2020 CAPITOL IV						A generar	Def/superavit	
CONCEPTE D'INGRÉS	DESCRIPCIÓ		Pss act 2020	Previsió	Real atorgat	Diferència		
ÀREA DE PRESIDÈNCIA I ESTRATÈGIA								
120100	923210	45050	Subv. Generalitat AODL Prog. Desenvolupament Local	0,00		36.000,00	36.000,00	
120100	923240	45050	Subv. Generalitat. Estratègies desenvolupament	25.000,00		34.520,00	9.520,00	
120100	923240	46100	Subv DIBA. Gestió i planificació territorial-Matar	33.294,38	25.000,00		-8.294,38	
120100	923210	46100	Subvenció DIBA Programa Desenvolupament Local	35.000,00	43.000,00	25.628,00	33.628,00	
120100	923240	49100	Subvenció FEDER - PECT Mataró-Maresme	33.644,03	33.644,03		0,00	
SUBTOTAL ÀREA PRESIDÈNCIA I ESTRATÈGIA			126.938,41	101.644,03	96.148,00	70.853,62	0,00	70.853,62
ÀREA ADMINISTRACIÓ GENERAL								
310000	924710	45080	Subv. Generalitat Llei de Barris	25.802,71	0,00		-25.802,71	
310800	100310	46100	Subv. Fons de Contingència	132.895,35	0,00		-132.895,35	
310900	100110	45000	Transf. Fons de Cooperació Local de Catalunya	599.233,72	599.233,72		0,00	
310903	932200	46100	Conveni prestació serveis recaptació	84.492,53	84.492,53		0,00	
SUBTOTAL ÀREA ADMINISTRACIÓ GENERAL			842.424,31	683.726,25	0,00	-158.698,06	0,00	-158.698,06
DIRECCIÓ DE PROMOCIÓ ECONÒMICA								
320100	241240	45050	Subvenció Generalitat. Plans d'Ocupació	1.475.822,77		1.740.515,65	264.692,88	264.692,88
320100	241240	45051	Subv. Generalitat. Contractació Joves en Pràctiques	41.800,00		41.800,00	0,00	
320100	241240	46100	Subvenció DIBA. Prog.Complementari Foment d'Ocupació	230.475,15		230.475,15	0,00	
420000	241510	45050	Subv. Generalitat AODL Cooperativisme	0,00		0,00	0,00	
420000	433510	45050	Subv. Generalitat AODL	0,00		36.000,00	36.000,00	36.000,00
420000	433120	46100	Subv. DIBA TCM Suport empreses	1.051,51	1.051,51	17.857,50	17.857,50	17.857,50
420000	433710	46100	Subvenció DIBA. Pla Acció Integral Polígons	19.694,40	19.694,40		0,00	
420101	241320	45050	Subvenció Generalitat orientació professional	262.409,30		301.280,06	38.870,76	38.870,76
420101	241240	45050	Subvenció Generalitat - Plans ocupació	21.612,25		21.612,25	0,00	
420101	241330	45051	Subv. Generalitat AODL Ocupacio Jove	36.000,00		36.000,00	0,00	
420101	241320	45052	Subv. Generalitat C.Programa (RMI)	80.000,00		80.000,00	0,00	
420101	241320	46100	Subvenció Diputació Orientació Professional	1.000,00	3.787,50		2.787,50	
420102	241330	45050	Subv. Generalitat Infojove	87.409,30		96.646,90	9.237,60	9.237,60
420102	241330	49700	Subv. proj. SocialNeet	45.309,33	45.309,33	92.069,08	92.069,08	92.069,08
420103	241240	45050	Subv. Generalitat - Plans d'Ocupació	38.934,00		38.934,00	0,00	
420103	241110	45050	Subvenció Generalitat cursos F.O.	232.000,00		290.266,00	58.266,00	58.266,00
420103	241240	46100	Subvenció DIBA Prog. Compl. Foment de l'Ocupació	2.500,00	2.500,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
420103	241120	46100	Subvenció DIBA Foment Suport Teixit Empresarial	1.000,00	1.000,00		0,00	
420104	241240	45050	Subv. Generalitat - Plans d'Ocupació	100.000,00		102.201,72	2.201,72	
420104	241450	45050	Subvenció Generalitat Fem Ocupacio per Joves	0,00			0,00	
420104	241460	45050	Subvenció Generalitat Inserció Laboral majors 30	101.194,46	41.194,46	230.230,25	170.230,25	
420104	241410	46100	Subvenció Diputació Borsa de Treball	90.000,00		98.116,11	8.116,11	8.116,11
420104	241460	46100	Subvenció DIBA. Inserció Laboral	28.625,00		28.625,00	0,00	
420200	432180	47000	Aportacions Privats Altres Actes	0,00			0,00	
420200	432160	49700	Subv. pprojecte BluAct Urbact III	11.417,74	11.417,74	24.262,70	24.262,70	24.262,70
420201	431420	45050	Subvenció Generalitat AODL "Promoció de la ciutat"	36.000,00		36.000,00	0,00	
420201	431420	46100	Subvenció Diputació comerç	7.500,00	7.500,00		0,00	
420201	431310	46100	Subvenció Diputació mercats marxants	7.500,00	7.500,00		0,00	
420202	432310	45050	Transf. Generalitat Impost Establiments turistics	80.000,00	80.000,00		0,00	
420202	432310	46700	Aport. consorci promoció Tur. activitat turística	6.315,06	6.315,06		0,00	
SUBTOTAL DIRECCIÓ DE PROMOCIÓ ECONÒMICA			3.045.570,27	227.270,00	3.572.892,37	754.592,10	579.372,63	175.219,47

DIRECCIÓ DE POLITIQUES D'IGUALTATS I OPORTUNITATS								
820001	493310	42002	Junta Arbitral de Consum	2.000,00	2.000,00		0,00	
820001	493110	46100	Subv. Diputació OMIC	59.375,00	59.375,00		0,00	
OFICINA MUNICIPAL D'INFORMACIÓ AL CONSUMIDOR				61.375,00	61.375,00	0,00	0,00	0,00 0,00
820400	152020	45080	Subv. Generalitat oficina local d'habitatge	0,00		28.846,08	28.846,08	
820400	152220	46100	Subv. Diba Foment del lloguer i gestió de l'habitatge	0,00		13.325,33	13.325,33	13.325,33
820400	922210	45080	Subv. conveni Oficina Local Habitatge	0,00		5.800,00	5.800,00	
820400	152110	49700	Subv. FEDER "yes we rent"	300.053,72	300.053,72		0,00	
SERVEI D'HABITATGE				300.053,72	300.053,72	47.971,41	47.971,41	13.325,33 34.646,08
820101	323100	45030	Subv. Generalitat ensenyament	748.682,08	748.682,08		0,00	
820101	323110	46100	Subvenció Programa Compl. Primera Infància	76.252,10	76.252,10		0,00	
820102	323300	45030	Subv. Generalitat Escola Mnpal Musica	114.729,59	114.729,59		0,00	
820102	324200	46100	Subv. Diputació-Escola	16.928,00	16.928,00		0,00	
820103	325010	45030	Subv. Generalitat (Pla Entorn)	23.600,00	23.600,00		0,00	
820103	327100	46100	Subv. Diputació (Parcs)	1.856,25		2.103,75	247,50	
820103	326200	46500	Del Consell Comarcal del Maresme(menjador escolar)	1.062.349,28	1.062.349,28		0,00	
820104	324100	45031	Transf Generalitat Ensenyament - I.M. Miquel Biada	6.724.179,56	6.724.179,56		0,00	
820104	324110	45031	Subv. Generalitat Programa Formació i Inserció	99.965,00	99.965,00		0,00	
820104	324110	46100	Subv. DIBA Programa Formacio i Insercio	23.022,69		25.492,59	2.469,90	
820104	324100	48000	Aportació Fundació Privada BCN Formació Professional	0,00		500,00	500,00	
DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT				8.891.564,55	8.866.685,61	28.096,34	3.217,40	0,00 3.217,40
820200	231000	45002	Transf. Generalitat professionals equips bàsics	1.242.368,66		1.323.696,97	81.328,31	
820200	231420	46101	Subv. DIBA Prog. Compl. Benestar Social	98.810,37	98.810,37		0,00	
820200	231110	46102	Subv. DIBA Prog. Compl. Garantia Benestar social	0,00			0,00	
820200	231310	46102	Subv. DIBA Prog. Compl. Garantia Benestar Social	0,00			0,00	
820200	231130	46102	Subv. DIBA Prog. Compl. Garantia Benestar Social	0,00			0,00	
820200	231420	46102	Subv. DIBA Prog. Compl. Benestar Social	0,00			0,00	
820201	231310	45002	Tranf.Generalitat-dependències	2.405.018,24	246.217,85	2.077.366,93	-81.433,46	
820201	231310	46100	Subv. Diputació Agència At. persones dependència	128.312,80	128.312,80		0,00	
820202	231100	45002	Transf.Generalitat Prog.resposta urgent	10.413,78		10.413,78	0,00	
820202	231420	45002	Subv. Generalitat. Ajuts d'Urgència Social	124.402,50		149.263,26	24.860,76	24.860,76
820202	231400	45002	Subvenció Generalitat C.P. inclusió social	80.697,52		80.697,57	0,05	
820202	231420	46100	Subv. Diputació. Suport Promoció Social	152.064,43	152.064,43		0,00	
820203	231110	45002	Subv. Generalitat-Centres oberts	84.594,00		84.594,00	0,00	
820203	231160	45002	Transf. Generalitat CP SIFE	39.337,00		41.700,00	2.363,00	
820203	231100	45002	Subv.Generalitat EAIA	223.792,00		236.539,00	12.747,00	
820203	231130	46100	Subvenció Diputació. Supervisió Infància	2.340,00	2.340,00		0,00	
SERVEI DE BENESTAR SOCIAL				4.592.151,30	627.745,45	4.004.271,51	39.865,66	24.860,76 15.004,90
SUBTOTAL DIRECCIÓ DE POLÍTIQUES D'IGUALTATS D'OPORTUNITATS				13.845.144,57	9.855.859,78	4.080.339,26	91.054,47	38.186,09 52.868,38

DIRECCIÓ D'ACCIÓ COMUNITÀRIA									
850100	341130	46100	Aportació DIBA prevenir risc exclusió social	10.000,00	10.000,00			0,00	
850100	341310	46100	Aportació Diputació Barcelona Esport de lleure	3.000,00	3.000,00			0,00	
850100	341350	46100	Aportació Diputació de Barcelona Esport adaptat	2.237,36	2.237,36			0,00	
850100	341320	46100	Subvenció Diputació - Actes al carrer Esportius	6.500,00	6.500,00			0,00	
850100	342230	46100	Aportació Diputació Barcelona piscina	5.900,00	5.900,00			0,00	
DIRECCIÓ D'ESPORTS				27.637,36	27.637,36	0,00	0,00	0,00	0,00
850200	338110	45080	Subvenció Generalitat Calendari Festiu	2.000,00	2.000,00			0,00	
850200	333120	45080	Subvenció Generalitat Documentació i Conservació	6.000,00	6.000,00			0,00	
850200	338190	45080	Subv. Generalitat. Figures i comparses institucional	1.000,00	1.000,00			0,00	
850200	333310	45080	Subvenció Generalitat Arts Escèniques	136.189,41		136.189,41		0,00	
850200	333210	45081	Subvenció Generalitat MAC	134.200,00		134.200,00		0,00	
850200	333410	46100	Subvenció Diputació Patrimoni natural	6.200,00		6.200,00		0,00	
850200	333130	46100	Subvenció Diputació difusió patrimonial	12.900,00	12.900,00			0,00	
850200	338120	46100	Subvenció Diputació Santes	14.500,00		13.737,00		-763,00	
850200	330110	46100	Subv. DIBA complementaria - Cafè Nou	0,00				0,00	
850200	333330	46100	Subvenció Diputació Festival Intern. d'Orgue	6.200,00	6.200,00			0,00	
850200	333310	46100	Subvenció Diputació Arts Escèniques	0,00				0,00	
850200	333110	46500	Subvenció Consell Comarcal Museu	11.300,00	11.300,00			0,00	
850200	333410	46700	Aportació Consorci TRSU Maresme	0,00				0,00	
850200	333310	47000	Aportacions empreses Arts Escèniques	1.200,00	1.200,00			0,00	
850200	338120	47000	Aportacions empreses Santes	35.000,00	35.000,00			0,00	
850200	330110	49100	Subv FEDER - Cafe Nou	11.636,70	11.636,70			0,00	
DIRECCIÓ DE CULTURA				378.326,11	87.236,70	290.326,41	-763,00	0,00	-763,00
850300	924310	45080	Subvenció generalitat suport a l'associacionisme	0,00				0,00	
850300	924310	46100	Subv. DIBA-Participació Ciutadana i Mostra Entitat	15.000,00				-15.000,00	
AGÈNCIA DE SUPORT I SERVEIS A LES ENTITATS				15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00
850400	231810	46100	Subv. Diputació-Cooperació	22.000,00	22.000,00			0,00	
850401	231520	42090	Subvenció Ministerio-Joventut	180.053,82		180.053,82		0,00	
850401	231610	45002	Subv. Generalitat-Dona	51.525,00	46.000,00	18.600,00		13.075,00	
850401	231700	45002	Subv.Generalitat-Ciutadania i Convivència	0,00				0,00	
850401	231720	45002	Subvenció Generalitat-Sensibilització	0,00				0,00	
850401	231000	45050	Subv. Generalitat Referent ocupació juvenil	0,00		36.800,00		36.800,00	
850401	231520	45082	Subv.Generalitat Joventut	41.000,00		41.000,00		0,00	
850401	231520	46100	Transf. DIBA-Joventut	15.851,61	15.851,61			0,00	
850401	231610	46100	Subv.Diputació Dona	25.179,00	25.179,00			0,00	
850401	231710	46100	Subv. Diputació-Acollida	0,00				0,00	
SERVEI D'IGUALTAT I DIVERSITAT CIUTADANA				335.609,43	109.030,61	276.453,82	49.875,00	13.075,00	36.800,00
SUBTOTAL DIRECCIÓ D'ACCIÓ COMUNITÀRIA				756.572,90	223.904,67	566.780,23	34.112,00	13.075,00	21.037,00

ÀREA DE QUALITAT URBANA									
720001	231720	45002	Subv. Generalitat-Sensibilització	10.500,00		10.500,00	0,00		
720001	231700	45002	Subv. Generalitat-Ciutadania i convivència	34.925,00		34.925,00	0,00		
720001	231710	46100	Subv. Diputació-Acollida	14.630,00	14.630,00		0,00		
720001	924510	46100	Subv. Diputació Mediació Ciutadana	71.250,00	71.250,00		0,00		
720001	231710	49000	Subvenció Fons Social Europeu de Catalunya	50.000,00		50.000,00	0,00		
720400	130110	45060	Transferència Generalitat - Dipòsit detinguts	21.476,84	21.476,84		0,00		
720500	172410	46100	Subv.Diputació- Platges	34.094,46	34.094,46		0,00		
720501	311110	46100	Subv. DIBA-Salut Pública-Zoonosis	13.841,00	13.841,00		0,00		
720501	311210	46100	Subv. DIBA-Promoció Salut	23.639,04	23.639,04		0,00		
720501	311410	46100	Subv. DIBA-Seguretat alimentària	46.272,56	46.272,56		0,00		
720501	311220	46100	Subv. DIBA-Sanitat	13.162,21	13.162,21		0,00		
720501	311110	46101	Subvenció DIBA Sanitat ambiental	22.746,56	22.746,56		0,00		
DIRECCIÓ DE SEGURETAT, CIVISME I CONVIVÈNCIA				356.537,67	261.112,67	95.425,00	0,00	0,00	0,00
710100	241240	46100	Subvenció DIBA. Prog.Complementari Foment d'Ocupació.	0,00		11.500,00	11.500,00		
710100	165120	46200	Subv. Ajuntament d'Argentona-Can Vilardell	21.100,00		25.600,34	4.500,34		
710102	172420	46100	Subv. prevenció d'incendis forestals (PPI)	0,00		8.055,50	8.055,50		
710301	172210	44100	Transf. AMSA (Quotes CONGIAC)	7.900,00	7.900,00		0,00		
710301	172210	46100	Subvencions Diputació-Agenda 21	1.000,00			-1.000,00		
710301	172210	49100	Subv. FEDER Procés impuls transició energètica	51.750,00	51.750,00		0,00		
710400	441110	42090	Transf. Transport Públic	358.052,90	358.052,90		0,00		
710400	441110	45080	Transf. Generalitat Millora transport urbà	587.682,70	634.942,16		47.259,46		
DIRECCIÓ DE TRANSICIÓ ECOLÒGICA, SOSTENIBILITAT I ESPAI PÚBLIC				1.027.485,60	1.052.645,06	45.155,84	70.315,30	0,00	70.315,30
SUBTOTAL ÀREA DE QUALITAT URBANA				1.384.023,27	1.313.757,73	140.580,84	70.315,30	0,00	70.315,30
TOTAL CAPITOL IV TRANSF.CORRENTS (SENSE INCLOURE LA PIE)				20.000.673,73	12.406.162,46	8.456.740,70	862.229,43	630.633,72	231.595,71

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

- **Subvencions Àrea Presidència i estratègia**

S'han rebut majors ingressos de subvencions per part de la Generalitat: per un import de 36mil€ en concepte del programa AODL i 10mil€ d'una subvenció projecte estratègia desenvolupament.

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

S'han rebut majors ingressos de subvencions per part de la Generalitat: per import de 579mil€ respecte a la previsió inicial, dels quals 170mil€ per projectes d'inserció laboral majors de 30 i 409mil€ per projectes de plans d'ocupació, orientació professional, programa AODL.

S'han rebut noves subvencions de la Diputació per import de +30 mi€ pel Programa Complementari del Foment de l'Ocupació i per import de 18mil€ pel TCM suport empreses.

A la data de l'elaboració d'aquest informe, s'ha publicat la Resolució d'aprovació de les subvencions pel avançament del Fons de Cooperació Local de Catalunya, l'import atorgat ha estat de 300.285,97.-€, corresponent a una liquidació provisional a l'espera de l'aprovació del Pressuposts 2020, l'import correspon al 50% de Fons de Cooperació Local rebut en l'any 2019. Per part de l'ORGT de la Diputació encara no s'ha rebut la compensació pel personal destinat a l'oficina corresponent al 1er.semestre.

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

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

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

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

Pel que fa a les subvencions de la Direcció d'Ensenyament, s'han rebut majors ingressos de subvencions respecte a la previsió inicial del pressupost, en +3mil€.

No s'espera desviació pel que fa a la subvenció de la Generalitat pel finançament de l' Institut M. Biada. Al final d'any la Generalitat sol·licita una sèrie de dades sobre IM. Biada i en base això calculen els import a atorgar com a finançament. Les bestretes rebudes a compte durant aquest trimestre, a falta de saber la resta de l'exercici, i en comparació a l'any 2019 han estat les següents:

Bestretes	REBUT 2019	REBUT 2020
Gener	597.421,62	545.601,38
Febrer	597.421,62	545.601,38
Març	597.421,62	545.601,38
Abril	490.549,53	
Maig	490.549,53	
Juny	490.549,53	
Juliol	490.549,53	
Agost	490.549,53	
Setembre	490.549,53	
Octubre	490.549,53	
Novembre	490.549,53	
Desembre	830.555,41	
Ajustament subv. anteriors:	123.661,76	
Total rebut any:	6.670.878,27	1.636.804,14

Per la resta de serveis, Direcció de Cultura, la no preveu cap subvenció que no estigues pressupostades a data de l'elaboració d'aquest informe.

La Direcció d'Esports no ha rebut les resolucions dels atorgaments del catàleg de serveis.

- **Subvencions Àrea de Qualitat urbana:**

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

1.3.2.5 CAPITOL V : INGRESSOS PATRIMONIALS

Estat Execució Març'2020						Comparativa 2020-19		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2019	VAR DR 2020-19	% VAR
Int. Reint. Prestec entitats del grup	39.261,05	0,00	39.261,05	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Interessos de dipòsits	1.000,00	0,00	1.000,00	13,46	1,35%	1.444,93	-1.431,47	-99,07%
Interessos. Ajuts de Caixa	0,00	0,00	0,00	292,58		0,00	292,58	
Interessos Reint. Prestec EPE Mataro Audiovisual	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Interessos Reint. Prestec Entitats del Grup	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Dividends empreses municipals	540.000,00	0,00	540.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Lloguer pis Palau Josep Mora	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Arrendaments finques urbanes	20.370,16	0,00	20.370,16	2.264,26	11,12%	4.767,54	-2.503,28	-52,51%
Concessions administratives de l'IES Miquel Biada	2.479,32	0,00	2.479,32	581,82	23,47%	581,82	0,00	0,00%
Concessió servei bar Poliesportius	16.026,96	0,00	16.026,96	3.316,08	20,69%	4.421,44	-1.105,36	-25,00%
Concessió servei bar Piscina Municipal	7.875,00	0,00	7.875,00	1.968,75	25,00%	3.281,25	-1.312,50	-40,00%
Concessions administratives	326.547,00	0,00	326.547,00	123.367,27	37,78%	510.596,65	-387.229,38	-75,84%
Concessions adm. cementiri (drets)	11.859,69	0,00	11.859,69	0,00	0,00%	62,74	-62,74	-100,00%
Cànon concessió adm. cementiris	142.668,00	0,00	142.668,00	12.782,69	8,96%	24.519,72	-11.737,03	-47,87%
Altres explotacions Platges	180.888,61 €	0,00	180.888,61	2.881,50	1,59%	5419,66	-2.538,16	-46,83%
Explotacions del domini públic	868.109,35	0,00	868.109,35	157.824,06	18,18%	110.225,89	47.598,17	43,18%
Total general	2.157.085,14	0,00	2.157.085,14	305.292,47	14,15%	665.321,64	-360.029,17	-54,11%

L'execució del capítol és de 14,15 %, amb una liquidació de -360.029,17.-€ respecte al mateix període de l'exercici anterior. Aquesta reducció d'ingressos liquidats respecte l'exercici anterior s'explica per què en l'any 2019 és van duplicar ingressos per un import de 261mil€ que es van regularitzar en el segon trimestre de 2019.

De l'anàlisi per conceptes destaquem:

- Arrendament finques urbanes, amb una execució del 11,12%, similar a l'execució en el mateix període de l'exercici 2019.
- Concessions administratives serveis de Bar Piscina Municipal i Instal·lacions Esportives: presenten una execució del 25% i 20,69% respectivament, similar a l'execució en el mateix període de l'exercici 2019.
- Concessions administratives: presenta una execució elevada del 37,78%. El detall de l'execució realitzada per conceptes es el següent:

Tercer	Concessio	DR2017	DR2018	DR2019	Pss 2020	Execució 1r-T
Tir Esportiu	Can Canyemeres	43,05	43,52	44,04	47,00	44,40
SABA	Parquing pl. Santa Anna	20.771,66	21.000,34	30.002,14	21.378,14	21.422,16
Parquing can Recoder SA	Concessio c/ Josep A. Clavé	6,01	6,01	6,01	6,01	6,01
Grup Tercer Món	Concessio La Peixateria	9.124,92	9.225,29	9.336,00	9.391,35	9.410,68
Restaurant Can Dimes	Concessio Modul Passeig M.	22.559,64	22.807,80	23.081,48	26.099,84	
LASAL del Varador	Concessio Modul Passeig M.	18.768,55	18.975,01	19.202,71	22.198,06	23.266,16
Café Bar Turo (Cal Sastre)	Cal Sastre	20.862,03	20.681,40	20.805,48	20.805,54	21.013,56
Sistemas Imagen Publicitaria	Tanques Publicitaries	105.536,41	110.940,45	110.124,71	112.937,38	
Clear Channel	Mobiliari urbà	77.319,47	99.617,23	140.478,36	79.577,05	
BETA SA	Concessio porció subsòl c/overlocarie	2.437,00	2.493,05	2.503,02	2.537,92	
Diversos	Diversos, (quiosc, horts, guingueta, bosc vertical	30.438,00	55.111,86	59.535,88		
Canon guingueta plaça santa anna					6.350,00	8.750,00
Altres concessions (Paradise - Sport & Relax)					11.920,73	12.281,04
Altres concessions - Bosc Vertical					12.547,98	12.573,82
Josep Cantallops Vilanova	Hort Parcel·la 90				600,00	
Verdpujol SCP	Hort Can Gener				150,00	
Sorrall (20% del benefici del 2016)	Nuscamps					13.117,68
Local c/energia nº 11	Comunitat islàmica					1.481,76
Total		307.866,74	360.901,96	415.119,83	326.547,00	123.367,27

Repercussió econòmica COVID-19:

- **Concessions administratives** → aquelles activitats objecte de concessió que estiguin dintre de les obligades a tancar en motiu de l'alarma, quedaran exemptes del pagament del cànon durant el temps de l'estat d'alarma. S'ha calculat un impacte mensual de menys ingressos de -16mil€

Detall de concessions (importos estimats):

Concessió	Repercussió Mensual COVID-19
Concessió Tir Esportiu	3,70
Concessió La Peixateria	784,22
Concessió Modul Passeig Marítim	1.938,85
Concessió Modul Passeig Marítim	1.613,13
Concessió Cal Sastre	1.751,13
Concessió Pista de Pàdel	1.023,42
Concessió Bosc Vertical	1.047,82
Concessió Cotxeres autobus	5.062,60
Concessió Guinguetes Plaça Sant Anna	258,33
Concessió Guinguetes Plaça Sant Anna	200,00
Concessió Bar Poliesportiu c/Euskadi	455,36
Concessió Bar Poliesportiu Teresa M.Roca	650,00
Concessió Bar i venda de material esportiu Piscina	656,25
Concessió Bar Institut Miquel Biada	117,93
TOTAL	15.562,74

- Explotacions del domini públic. Presenta una execució de 18,18%. El detall d'execució és el següent:

TERCER	CONCEPTE	Pressupost 2017	Liq 2017	PRESSUPOST 2018	Liq 2018	PRESSUPOST 2019	Liq 2019	PRESSUPOST 2020	1er TRIM 2020
AMSA	ADSCRIPCIO FINQUES Serv D'AIGUES	120.945,42	122.880,55	120.945,42	124.232,24	126.468,42	125.723,02	126.468,42	126.728,81
AMSA	DRET SUPERFÍCIE PARCEL.LA E-2 CAMÍ DE LA SERRA	19.922,53	20.241,29	19.922,53	20.463,95	22.101,07	20.693,14	22.101,07	20.858,69
AMSA	CANON UTILITACIO DIVERSOS POUS	51.948,62	47.629,24	51.948,62	1.476,87	41.788,49	3.037,57	41.788,49	0,00
AMSA	CANON US CLAVEGUERAM	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	500.000,00	0,00
	subtotal AMSA	192.816,57	190.751,08	192.816,57	146.173,06	190.357,98	149.453,73	690.357,98	147.587,50
GENERALITAT DE CATALUNYA	CANON ÚS CABOT I BARBA	112.188,15	111.739,44	112.188,15	114.598,53	116.024,76	116.111,79	116.024,76	0,00
CORP. ESP.DE TRANSPORTE	COTXERES BUS	58.099,31	58.969,80	58.099,31	59.797,64	61.726,61	61.307,99	61.726,61	10.236,56
	CANON SEMPRONIANA MARKET				4.492,10		4.254,62		0,00
	CANON PARCEL.LA COOPERATIVA, 42				439,40				0,00
	CONCESSIÓ DEMANIAL SUBSOL FINCA UA 76				136.985,00				0,00
	CANON FINCA MUNICIPAL (LL.VILADEVALL)						8.000,00		0,00
	TOTAL GENERAL	363.104,03	361.460,32	363.104,03	462.485,73	368.109,35	339.128,13	868.109,35	157.824,06

Resum Ingressos patrimonials de l'impacte econòmic COVID-19:

Concepte	Import	Impacte mesures aprovades per decret o altres normes		Previsions dèficits ingressos	Repercussió mensual	Repercussió anual
APROXIMACIÓ EXECUCIÓ D'INGRESSOS	15.562,75	15.562,75	0,00		15.562,75	0,00
Concessió servei bar Poliesportiu	1.105,36	1.105,36	0,00		1.105,36	0,00
Concessió servei bar Piscina Municipal	1.203,13	1.203,13	0,00		1.203,13	0,00
Concessions administratives	13.254,26	13.254,26	0,00		13.254,26	0,00

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

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 +1,4M€, principalment per la incorporació de romanents de les subvencions de la Diputació de l'any 2019. La previsió actual del capítol VII és de 5.872.621,91-€.

Estat Execució Març'2020				
Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Subv. Generalitat cessió carretera N-II	240.000,00	0,00	240.000,00	0,00
Subv. Generalitat reforma interior La Presó	124.310,20	0,00	124.310,20	9.688,30
Total Subvencions de la Generalitat de Catalunya	364.310,20	0,00	364.310,20	9.688,30
Subv. DIBA MESES Inversions Equip. Cívics	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
Subv. DIBA MESES Inversions Equip. Educatius	0,00	162,98	162,98	0,00
Subv. DIBA MESES Inversions Espai Jove	0,00	5.032,50	5.032,50	0,00
Subv. DIBA MESES Inversions Café Nou	0,00	248.366,45	248.366,45	0,00
Subv. DIBA MESES Inversions Café Nou	0,00	85.497,21	85.497,21	0,00
Subv. DIBA MESES - Inversions Equip. Culturals	0,00	30.099,15	30.099,15	0,00
Subv. DIBA MESES Inversions Equip. Esportius	0,00	431.755,05	431.755,05	0,00
Total DIBA Meses de Concertació	0,00	807.913,34	807.913,34	0,00

Estat Execució Març'2020				
Subv. DIBA Pla asfaltat	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
Subv. DIBA Programa compl. millora de camins municipals	0,00	7.758,88	7.758,88	0,00
Subv. DIBA complementaria - Cafè Nou	0,00	0,00	0,00	0,00
Subv. DIBA Pla impuls del Centre PIC	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
Subv. DIBA accessibilitat i voreres	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
Subv DIBA . Programa Compl Equipaments Singulars	0,00	150.082,28	150.082,28	0,00
Subv. DIBA complementaria - Cafè Nou	0,00	0,00	0,00	0,00
Subv DIBA Prog PLa Acció Integral Poligons	0,00	284.516,20	284.516,20	0,00
Subv DIBA Prog Pla Acció Integral Poligons	702.611,21	0,00	702.611,21	0,00
Total DIBA Projectes Diversos	1.102.611,21	442.357,36	1.544.968,57	0,00
Aportacions Privats	100.000,00	0,00	100.000,00	192.975,47
De famílies i institucions sense ànim de lucre	569.785,00	0,00	569.785,00	0,00
Subv. FEDER Procés impuls transició energètica	633.610,06	0,00	633.610,06	0,00
Subv. FEDER Anella ciclista Mataró Eix 4	410.470,45	0,00	410.470,45	0,00
Subv. FEDER . El Cafè Nou	655.654,18	0,00	655.654,18	0,00
Subvenció FEDER procés d'impuls transició energ	41.568,46	0,00	41.568,46	0,00
Subvenció FEDER procés d'impuls transició energ	35.973,95	0,00	35.973,95	0,00
Subv. FEDER Procés impuls transició energètica	6.454,55	0,00	6.454,55	0,00
Subv. FEDER Projecte Yes, we rent	508.315,95	0,00	508.315,95	0,00
Subv. FEDER Projecte Yes, we rent	0,00	193.597,20	193.597,20	0,00
Total Transf. Fons Europeus	2.292.047,60	193.597,20	2.485.644,80	0,00
Total capítol VII - Subvencions de Capital	4.428.754,01	1.443.867,90	5.872.621,91	202.663,77

Estat Execució Març'2020				
Bestretes del personal	219.025,30	0,00	219.025,30	11.519,94
Reintegrant Fons Foment a la Rehabilitació	0,00	0,00	0,00	0,00
Avançament del personal	0,00	0,00	0,00	880,57
RT despeses generals	0,00	1.501.587,32	1.501.587,32	0,00
Romanent de Tresoreria	0,00	8.590.978,00	8.590.978,00	0,00
Total capítol VIII - Actius financers	219.025,30	10.092.565,32	10.311.590,62	12.400,51
Préstecs d'ens de fora del sector públic	13.500.000,00	10.198.049,99	23.698.049,99	3.000.000,00
Total capítol IX - Passius financers	13.500.000,00	10.198.049,99	23.698.049,99	3.000.000,00

Dels préstecs pressupostats per import de 13,5M€ en el 1er trimestre s'ha disposat de 3.000.000 euros del préstec del BBVA per finançar diverses inversions del pressupost 2020 (per inversió 2019 incorporades mitjançant romanent).

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

1.3.4 PREVISIONS DE DESPESES AJUNTAMENT

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

Agrupació funcional	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
Total general	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
Ensenyament	20.068.366,90	21.339.947,84	17.044.482,20	3.437.882,45	2.225.736,82	79,87%	16,11%
Seguretat i protecció civil	14.966.406,94	15.723.845,04	12.509.918,32	1.734.511,68	241.795,78	79,56%	11,03%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	13.797.035,06	13.948.255,40	6.058.727,82	1.852.881,07	75.965,89	43,44%	13,28%
Protecció i promoció social	13.416.910,08	14.262.142,52	11.245.576,17	1.568.540,77	332.174,83	78,85%	11,00%
Deute públic	13.340.831,86	13.340.831,86	12.008.867,27	1.161.749,69	292,58	90,02%	8,71%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	10.759.188,51	15.406.845,73	9.103.759,51	2.386.396,54	53.261,53	59,09%	15,49%
Cultura	10.101.073,50	11.722.789,30	6.829.002,85	1.583.721,57	92.271,41	58,25%	13,51%
Administració general	9.890.241,97	10.640.811,88	7.432.735,86	1.387.149,58	15.985,09	69,85%	13,04%
Esport	4.329.308,30	7.003.910,89	3.258.817,92	611.570,85	142.749,32	46,53%	8,73%
Medi ambient, jardins i sanejament	4.252.094,09	5.841.087,25	2.497.493,28	556.834,93	228.707,91	42,76%	9,53%
Administració financera i tributària	4.232.765,25	4.232.765,25	2.550.742,65	657.406,41		60,26%	15,53%
Transport públic	3.897.535,63	3.897.535,63	3.882.923,19	776.584,65		99,63%	19,93%
Enllumenat públic	3.310.701,13	4.338.876,53	3.066.334,65	243.798,23	25.600,34	70,67%	5,62%
Participació ciutadana	3.161.271,82	3.410.450,03	1.521.172,58	223.438,62	7.983,49	44,60%	6,55%
Foment de l'ocupació	3.128.491,32	5.187.126,51	4.481.349,61	1.008.580,93	1.729.862,98	86,39%	19,44%
Comerç, turisme i empresa	3.031.624,61	4.358.928,57	1.569.371,24	676.733,38	262.313,77	36,00%	15,53%
Atenció als ciutadans	2.246.334,23	2.285.684,06	2.004.392,09	178.890,95		87,69%	7,83%
Òrgans de govern	2.162.866,60	2.162.866,60	1.933.397,57	514.616,96		89,39%	23,79%
Aportació TCM	1.876.755,00	1.876.755,00	1.876.755,00	1.876.755,00		100,00%	100,00%
Aportació PUMSA	1.675.847,56	6.344.403,56	4.668.556,00	0,00		73,59%	0,00%
Comunicació	1.354.319,03	1.392.773,03	1.312.120,68	865.610,25		94,21%	62,15%
Salubritat Pública	1.040.858,78	1.728.839,79	707.338,13	118.082,62		40,91%	6,83%
Altres	958.138,42	958.138,42	804.308,27	111.109,74	107.440,69	83,94%	11,60%
Fons de contingència	666.643,41	666.643,41				0,00%	0,00%
Ingressos genèrics					56.063.476,96		
Total general	147.665.610,00	172.072.254,10	118.368.142,86	23.532.846,87	61.605.619,39	68,79%	13,68%

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

Agrupació funcional	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
Ensenyament	19.851.034,92	20.393.384,20	16.590.827,02	3.399.882,29	2.225.736,82	81,35%	16,67%
Seguretat i protecció civil	13.688.068,46	13.828.068,46	12.199.852,40	1.691.882,27	241.795,78	88,23%	12,24%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	12.256.426,65	12.237.418,65	5.545.853,58	1.650.124,47	75.965,89	45,32%	13,48%
Protecció i promoció social	13.301.910,08	13.301.910,08	11.214.411,90	1.555.089,70	332.174,83	84,31%	11,69%
Deute públic	13.340.831,86	13.340.831,86	12.008.867,27	1.161.749,69	292,58	90,02%	8,71%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	7.849.669,76	7.934.672,89	6.980.461,57	2.229.753,42	53.261,53	87,97%	28,10%
Cultura	7.213.686,85	7.213.686,85	5.203.670,90	1.172.562,37	82.583,11	72,14%	16,25%
Administració general	9.086.736,67	9.036.736,67	6.848.809,89	1.251.621,03	3.584,58	75,79%	13,85%
Esport	3.279.308,30	3.279.308,30	2.868.416,56	466.942,25	142.749,32	87,47%	14,24%
Medi ambient, jardins i sanejament	3.171.891,37	3.207.346,28	2.428.273,31	543.677,71	35.732,44	75,71%	16,95%
Administració financera i tributària	4.232.765,25	4.232.765,25	2.550.742,65	657.406,41		60,26%	15,53%
Transport públic	3.897.535,63	3.897.535,63	3.882.923,19	776.584,65		99,63%	19,93%
Enllumenat públic	1.498.300,40	1.517.308,40	1.524.084,65	102.869,32	25.600,34	100,45%	6,78%
Participació ciutadana	1.561.271,82	1.522.817,82	1.315.316,49	214.900,99	7.983,49	86,37%	14,11%
Foment de l'ocupació	3.128.491,32	5.182.707,35	4.477.864,81	1.006.790,13	1.729.862,98	86,40%	19,43%
Comerç, turisme i empresa	1.329.013,40	1.848.028,14	1.246.354,96	514.392,47	262.313,77	67,44%	27,83%
Atenció als ciutadans	1.236.768,21	1.236.768,21	1.096.340,11	178.890,95		88,65%	14,46%
Òrgans de govern	2.039.866,60	2.039.866,60	1.933.397,57	514.616,96		94,78%	25,23%
Aportació TCM	1.876.755,00	1.876.755,00	1.876.755,00	1.876.755,00		100,00%	100,00%
Comunicació	1.354.319,03	1.392.773,03	1.312.120,68	865.610,25		94,21%	62,15%
Salubritat Pública	940.858,78	940.858,78	707.338,13	118.082,62		75,18%	12,55%
Altres	958.138,42	958.138,42	804.308,27	111.109,74	107.440,69	83,94%	11,60%
Fons de contingència	666.643,41	666.643,41				0,00%	0,00%
Ingressos genèrics					56.063.476,96		
Total general	127.760.292,19	131.086.330,28	104.616.990,91	22.061.294,69	61.390.555,11	79,81%	16,83%

Analitzant aquest darrer quadre, l'import consignat en el pressupost actual de despeses és de 131,1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 79,8% i una execució del 16,8%.

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

1.3.4.1 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENSENYAMENT

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actua
3200-Planificació i administració	949.117,67	949.117,67	812.716,32	118.784,96		85,63%	12,52%
3231-Escoles bressol	4.447.785,18	4.447.785,18	3.999.453,39	674.805,04	468.245,04	89,92%	15,17%
3232-Escoles infantil i primària	3.631.831,61	3.631.831,61	2.440.350,35	532.306,23		67,19%	14,66%
3233-Escola Municipal de Música de Mataró	851.170,61	851.170,61	521.023,53	280.153,37	97.819,60	61,21%	32,91%
3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	7.892.824,58	7.692.824,58	7.149.157,76	1.195.012,18	1.637.823,33	92,93%	15,53%
3242-Centres de Formació d'Adults	856.119,38	856.119,38	707.016,45	121.971,28	17.619,85	82,58%	14,25%
3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria	228.886,55	228.886,55	218.570,32	54.129,74	0,00	95,49%	23,65%
3261-Educació al llarg de la vida	283.712,35	283.712,35	211.576,59	52.599,59	4.229,00	74,57%	18,54%
3262-Transferències i subvencions	645.358,00	1.387.707,28	500.084,90	357.420,68	0,00	36,04%	25,76%
3263-Convenis de pràctiques	26.735,07	26.735,07	8.859,32	2.960,44		33,14%	11,07%
3271-Foment de la convivència ciutadana	37.493,92	37.493,92	22.018,09	9.738,78	0,00	58,72%	25,97%
Total general	19.851.034,92	20.393.384,20	16.590.827,02	3.399.882,29	2.225.736,82	81,35%	16,67%

El pressupost actual destinat a Ensenyament és de 20,4M€. La despesa iniciada destinada a Ensenyament és del 81,4% i la despesa executada del 16,7%.

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

Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
3200-Planificació i administració	32000-Despeses generals	949.117,67	949.117,67	812.716,32	118.784,96		85,63%	12,52%
Total 3200-Planificació i administració		949.117,67	949.117,67	812.716,32	118.784,96		85,63%	12,52%
3231-Escoles bressol	32310-Servei escolar	3.350.268,50	3.350.268,50	3.267.023,88	510.105,52	352.061,64	97,52%	15,23%
	32311-Activitats complementàries	487.923,00	487.923,00	387.577,25	76.378,13	115.700,90	79,43%	15,65%
	32312-Edificis, instal. i elements de suport	608.898,68	608.898,68	344.814,26	88.283,39		56,63%	14,50%
	32313-Serveis a la petita infància no escolaritzada	695,00	695,00	38,00	38,00	482,50	5,47%	5,47%
Total 3231-Escoles bressol		4.447.785,18	4.447.785,18	3.999.453,39	674.805,04	468.245,04	89,92%	15,17%
3232-Escoles infantil i primària	32320-Edificis, instal i elements de suport d'escoles	3.631.831,61	3.631.831,61	2.440.350,35	532.306,23		67,19%	14,66%
Total 3232-Escoles infantil i primària		3.631.831,61	3.631.831,61	2.440.350,35	532.306,23		67,19%	14,66%
3233-Escola Municipal de Música de Mataró	32330-Escola Municipal de Música de Mataró	851.170,61	851.170,61	521.023,53	280.153,37	97.819,60	61,21%	32,91%
Total 3233-Escola Municipal de Música de Mataró		851.170,61	851.170,61	521.023,53	280.153,37	97.819,60	61,21%	32,91%
3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	32410-Institut Miquel Biada	7.513.635,27	7.313.635,27	6.794.876,63	1.140.275,21	1.637.823,33	92,91%	15,59%
	32411-Programes de Formació i Inserció	363.374,31	363.374,31	350.196,05	54.522,80	0,00	96,37%	15,00%
	32412-Coordinació Formació Professional a nivell local	15.815,00	15.815,00	4.085,08	214,17		25,83%	1,35%
Total 3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria		7.892.824,58	7.692.824,58	7.149.157,76	1.195.012,18	1.637.823,33	92,93%	15,53%
3242-Centres de Formació d'Adults	32420-Centre de Formació d'Adults Can Noe	628.074,73	628.074,73	534.861,57	88.887,28	17.619,85	85,16%	14,15%
	32421-Centres de Formació d'Adults de la Generalitat	105.543,87	105.543,87	96.859,80	16.637,39		91,77%	15,76%
	32422-Edificis, instal·lacions i elements de suport	122.500,78	122.500,78	75.249,11	16.446,61		61,43%	13,43%
Total 3242-Centres de Formació d'Adults		856.119,38	856.119,38	707.016,45	121.971,28	17.619,85	82,58%	14,25%
3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria	32500-Escolarització	1.700,00	1.700,00	2.911,26	1.198,95		171,25%	70,53%
	32501-Suport educatiu	227.186,55	227.186,55	215.659,06	52.930,79	0,00	94,93%	23,30%
Total 3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria		228.886,55	228.886,55	218.570,32	54.129,74	0,00	95,49%	23,65%
3261-Educació al llarg de la vida	32610-Centre de Formació Permanent Tres Roques	283.712,35	283.712,35	211.576,59	52.599,59	4.229,00	74,57%	18,54%
Total 3261-Educació al llarg de la vida		283.712,35	283.712,35	211.576,59	52.599,59	4.229,00	74,57%	18,54%
3262-Transferències i subvencions	32620-Transferències i subvencions	645.358,00	1.387.707,28	500.084,90	357.420,68	0,00	36,04%	25,76%
Total 3262-Transferències i subvencions		645.358,00	1.387.707,28	500.084,90	357.420,68	0,00	36,04%	25,76%
3263-Convenis de pràctiques	32631-Convenis de pràctiques	26.735,07	26.735,07	8.859,32	2.960,44		33,14%	11,07%
Total 3263-Convenis de pràctiques		26.735,07	26.735,07	8.859,32	2.960,44		33,14%	11,07%
3271-Foment de la convivència ciutadana	32710-Activitats educatives complementàries	37.493,92	37.493,92	22.018,09	9.738,78	0,00	58,72%	25,97%
Total 3271-Foment de la convivència ciutadana		37.493,92	37.493,92	22.018,09	9.738,78	0,00	58,72%	25,97%
Total general		19.851.034,92	20.393.384,20	16.590.827,02	3.399.882,29	2.225.736,82	81,35%	16,67%

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

Del total pressupostat, 13M€ corresponen a despesa que Capítol 1, que s'analitzaran en l'apartat de despeses de personal. Respecte a la resta de despeses de capítol 2 i 4, amb un pressupost de 7,4M€ i una despesa iniciada del 56,12% (4,1M€) i executada dels 20% (1,5M€), la despesa de neteja i subministres s'analitzarà a l'apartat del "Servei de compres capítol 2 i subministraments servei Desenvolupament Sostenible", i pel què fa a la resta de despesa realitzada directament per la Direcció d'Ensenyament, els programes on l'efecte que la crisi del COVID-19 pot ocasionar variacions en la despesa, són els següents:

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

Amb l'estat d'alarma, degut a les mesures de confinament establertes, els contractes han estat suspesos i no s'ha obert el servei de Setmana Santa.

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

- **Escola municipal de Música:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 851mil€ que es preveuen destinar principalment al contracte per a la gestió del servei de docència, direcció i vigilància de l'escola municipal de música. La despesa iniciada és de 521mil€ (61,21%) i l'execució de 280mil€ (32,91%).

En aquest programa hi ha un contracte pel servei públic de direcció, docència i vigilància de l'Escola Municipal de Música de Mataró, adjudicat a Musicop, SCCL, pels cursos 2017-2018 i 2018-2019 per un import global de 1.530.438€. S'ha prorrogat el contracte pel curs 2019-2020 per un import de 767.571€

El servei així com els tallers de música s'han vist interromputs durant l'estat d'alarma.

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

- **Educació secundària obligatòria i postobligatòria:** el pressupost actual és de 7,7M€. De l'import pressupostat, 7M€ corresponen a despeses de personal, i respecte a la resta de despeses corrents, amb un pressupost de 0,7M€, la despesa iniciada és del 59,4% i l'execució del 22,4%.

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

- Al programa de l'Institut Miquel Biada:
 - Transport escolar: s'ha previst amb un pressupost de 26mil€, la despesa iniciada és del 113% (29,6mil€) i l'executada del 23,9% (6mil€). L'ajuntament té contractat el servei de transport escolar de l'Institut Miquel Biada amb l'empresa Autocars Calella, S.L. El contracte es va prorrogar per un any més, del 2 d'abril de 2020 a 1 d'abril de 2021 per un import total de 40.917,28€.
 - Subministrament de materials per les pràctiques escolars: s'han pressupostat 113mil€, amb una despesa iniciada de 44mil€ (39%) i executada de 35mil€ (31%)
 - Treballs a altres empreses, on s'inclouen entre d'altres la contractació de serveis de formació, tallers, sessions,...: s'ha previst un pressupost de 41mil€, amb una despesa iniciada de 23mil€ (57%) i executada 18mil€ (44%)
 - Altres despeses diverses, on s'inclouen entre d'altres despeses de sortides escolars: s'ha previst un pressupost de 36mil€, amb una despesa iniciada i executada de 8mil€ (22,5%)
- Als Programes de Formació i Inserció, inclou despeses corrents destinades a subministrament de material, assegurances, contractes de treballs a d'altres empreses en relació amb les activitats dels PFI: s'ha previst un pressupost de 28mil€, amb una despesa iniciada de 15mil€ (53%) i executada de 4,6mi€ (31%)

Es podria preveure un estalvi es en la contractació d'aquells tallers que s'han deixat de fer, així com, en els subministraments de material escolar i el destinat a la realització de pràctiques.

Respecte als ingressos, s'han pressupostat 7M€, dels quals 6,7M€ de subvenció de la Generalitat a destinar a l'Institut Miquel Biada, 233mil€ de preus públics quotes alumnes de Biada i 123mil€ de subvencions de la Generalitat i la Diputació per al programa de formació i inserció. Fins el moment s'han executat 1,6M€.

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

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

Pel que fa a les despeses de capítol 2 i 4, s'han pressupostat 168mil€ al programa de Suport Educatiu, amb una despesa iniciada de 107mil€ i executada de 44mil€. En aquest programa s'inclouen les prestacions de serveis del Pla educatiu d'Entorn (reforç escolar a primària i secundària, patis oberts a les escoles, Mostra de Teatre infantil i juvenil, Esport i Lleure, entre d'altres).

Caldria estudiar l'estalvi que l'estat d'alarma ha ocasionat en el programa de Suport Educatiu per la no realització de determinades activitats.

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

Dels treballs a d'altres empreses, consistents en la contractació de cursos de formació, amb un pressupost de 86mil€ s'ha contractat i executat un import de 24mil€. A partir de l'estat d'alarma, el calendari de cursos ha estat suspès i es preveu la seva programació a partir de setembre, motiu pel què l'estalvi obtingut en la despesa seria de -32mil€.

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

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

De l'import pressupostat es preveuen destinar 1,1M€ a ajuts en els menjadors escolars finançats pel Consell Comarcal i 40 mil€ que van finançats per l'Ajuntament. Pel que fa a la resta, 71 mil€ es preveuen destinar a subvencions per a casals d'estiu; 126 mil€ a ajuts per a escoles bressol; i 88 mil€ a altres aportacions d'Ensenyament (ajuts transport, nominatives i quotes).

REPERCUSSIÓ ECONÒMICA COVID-19:

De l'anàlisi de l'activitat realitzada directament per la Direcció d'Ensenyament corresponent a capítol 2 i 4, cal destacar que per aquells contractes de servei i subministrament de tracte successiu, l'activitat dels quals ha estat suspesa de forma parcial o total, l'ajuntament per tal de garantir l'estabilitat dels llocs de treball i no afectar l'activitat econòmica s'ha compromès a garantir la indemnitat de les empreses, per tant els estalvis seran mínims i en tot cas vindran de la negociació d'aquelles prestacions que es puguin reduir, per la resta cal destacar les següents repercussions econòmiques pels efectes del COVID-19:

▪ **Escoles Bressol:**

- Suspensió dels contractes del servei de les escoles bressol i del servei de Setmana Santa.
- Es paralitza l'emissió de liquidacions i rebuts fins a la finalització del període de l'estat d'alarma. Es calcula un impacte mensual de -116mil€/mes el preus públics de les quotes de les escoles bressol i -36mil€/mes els preus públics de menjadors de les escoles bressol. L'impacte mensual global és de -152mil€/mes, extensible a tot el temps que duri l'estat d'alarma.
- En funció del pla de desconfinament i del grau d'activitat que marqui el Govern en els propers mesos, el servei d'Estiu es podria veure afectat, amb les conseqüents repercussions en la despesa i l'ingrés dels preus públics.

▪ **Escola municipal de Música:**

- Suspensió del contracte del servei de l'escola municipal de Música i dels tallers de música, durant el temps que duri l'estat d'alarma.
- Es paralitza l'emissió de liquidacions i rebuts fins a la finalització del període de l'estat d'alarma. Es calcula un impacte mensual de -32mil€/mes el preus públics de les quotes de l'escola municipal de Música, extensible a tot el temps que duri l'estat d'alarma.

▪ **Educació secundària obligatòria i postobligatòria:**

- Es podria preveure un estalvi es en la contractació d'aquells tallers que s'han deixat de fer, així com, en els subministraments de material escolar i el destinat a la realització de pràctiques.

▪ **Vigilància compliment escolaritat obligatòria:**

- Caldria estudiar l'estalvi que l'estat d'alarma ha ocasionat en el programa de Suport Educatiu, que inclou reforç escolar a primària i secundària, patis oberts a les escoles, Mostra de Teatre infantil i juvenil, Esport i Lleure, entre d'altres, per la no realització de determinades activitats.

▪ **Educació al llarg de la vida:**

- Es suspèn el calendari de cursos programats a Tres Roques, amb la previsió d'inici a partir de setembre, el què suposa un estalvi total en la despesa de -32mil€.
- Per la suspensió de l'activitat i la paralització de l'emissió de les liquidacions i rebuts, durant el termini de l'estat d'alarma, es preveu un impacte mensual en els ingressos de preus públics del CFP Tres Roques de -7mil€/mes.

▪ **Transferències i subvencions:**

- Podríem preveure un estalvi en les subvencions dels casals d'Estiu, pressupostat en -71mil€, però dependrà de les indicacions que es vagin reben en relació amb la sortida coordinada del confinament i el nivell d'activitat que es pugui realitzar.
- Fruit de l'aplicació de mesures per Decret 2218, es procedeix a fer arribar a les famílies dels infants que disposaven de beques menjador les targes moneder que el departament de Benestar social de la Generalitat ha posat a disposició. Aquest servei s'estima que tingui un impacte mensual en la despesa de 470,98€/mes, durant tot el temps que duri la mesura.
- A més a més, l'ajuntament preveu complementar l'aplicació pressupostària de beques menjador escolar, com a complement de les que actualment es donen, per un import total de 20mil€.

El resum econòmic de les repercussions són les següents:

Primera aproximació efectes econòmics aturada coronavirus

ACORD	DESCRIPCIÓ	IMPORT TOTAL	MENYS INGRESSOS MENSUAL	MAJORS DESPESES MENSUAL	ANUAL
ENSENYAMENT - MESURES ECONÒMIQUES		190.970,98	190.500,00	470,98	0,00
DECRET 2143	PREUS PÚBLICS ENSENYAMENT	190.500,00	190.500,00	0,00	0,00
	Escoles Bressol Quota	116.000,00	116.000,00		
	Escoles Bressol Menjador	36.000,00	36.000,00		
	Escola Municipal de Música	31.500,00	31.500,00		
	Tres Roques	7.000,00	7.000,00		
DECRET 2218	Fer arribar les TARGES MONEDER (beques menjador)	470,98		470,98	
ENSENYAMENT - APROXIMACIÓ MAJORS DESPESES		55.000,00	0,00	0,00	55.000,00
	Increment de la partida de BEQUES MENJADOR per complementar menjador escolar	20.000,00			20.000,00
	Connectivitat i Tablets per alumnes vulnerables.	35.000,00			35.000,00
ENSENYAMENT - APROXIMACIÓ EN ESTUDI		-103.000,00	0,00	0,00	-103.000,00
	Tres Roques , cancel·lació cursos 2n. Trimestre	-32.000,00			-32.000,00
	Transferències i subvencions: Subv. Casals d'Estiu	-71.000,00			-71.000,00
TOTAL REPERCUSSIÓ EN ENSENYAMENT		142.970,98	190.500,00	470,98	-48.000,00

1.3.4.2 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SEGURETAT I PROTECCIÓ CIVIL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
1301-Admció Gral. de la Seguretat	4.740.917,81	4.580.917,81	4.377.067,26	540.240,05	0,00	95,55%	11,79%
1322-Seguretat ciutadana i civisme	4.689.719,70	4.989.719,70	4.503.283,16	701.839,58	31.285,09	90,25%	14,07%
1331-Seguretat viària	3.596.015,99	3.596.015,99	2.730.419,80	365.493,28	210.510,69	75,93%	10,16%
1341-Mobilitat urbana i sostenible	441.784,14	441.784,14	424.207,70	59.533,96		96,02%	13,48%
1351-Protecció civil	215.130,82	215.130,82	164.874,48	24.775,40		76,64%	11,52%
1361-Servei de prevenció d'incendis	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total general	13.688.068,46	13.828.068,46	12.199.852,40	1.691.882,27	241.795,78	88,23%	12,24%

El pressupost actual de despeses destinat a seguretat i protecció civil és de 13,8M€. La despesa iniciada és de 12,2M€ (88,2%) i la despesa executada d'1,7M€ (12,2%). Pel què fa als ingressos, el pressupost actual és d'1M€ i fins el moment s'han executat 242mil€.

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

EVOLUCIÓ COBERTURA SERVEI DE GRUA

Any	Ingressos comptabilitzats o pressupostats	Ingressos meritats en l'exercici	Despeses en	Diferència	%s/ingressos
2006	797.759,51		670.944,11	126.815,40	15,90%
2007	663.436,20		849.049,86	-185.613,66	-27,98%
2008	729.521,49		1.017.861,76	-288.340,27	-39,52%
2009	1.092.874,47		903.225,86	189.648,61	17,35%
2010	833.882,36		892.380,93	-58.498,57	-7,02%
2011	749.822,22		841.375,86	-91.553,64	-12,21%
2012	540.321,46		991.375,86	-451.054,40	-83,48% (inclou uns 37.000€ d'endarreriments 2011)
2013	993.107,83		1.150.003,00	-156.895,17	-15,80% (inclou uns 135.000€ endarrer.2011- resta pendent liquidar 30.000 despeses 2013)
2014	843.175,77		956.199,13	-113.023,36	-13,40% (inclou uns 25.000€ endarrer.2013 i resta pendent liquidar uns 5.000€)
2015	772.734,83		876.949,71	-104.214,88	-13,49% (inclou uns 5.000€ d'endarreriments de l'exercici 2013)
2016	738.428,04		893.596,16	-155.168,12	-21,01%
2017	754.527,05		902.041,96	-147.514,91	-19,55%
2018	539.142,07	695.153,86	887.062,20	-191.908,34	-27,61% (els ingressos meritats inclouen 4t-2018 (156.011,79€) comptabilitzats el 2019)
2019	694.846,85	720.682,48	966.918,72	-246.236,24	-34,17% (els ingressos meritats no inclouen 4t-2018 i inclouen 4t-2019 (181.847,42€) comptabilitzats el 2020)
2020	688.196,00		928.575,25	-240.379,25	-34,93% (pressupost 2020 aprovat)

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

El pressupost de despeses de l'Ajuntament per aquest concepte és de 929mil€. D'acord amb el què ja es va informar en l'informe del pressupost de l'exercici 2020, el pressupost de l'empresa PUMSA per aquest exercici preveu despeses per aquest concepte per import de 1.041mil€, superiors al pressupost de l'Ajuntament en 113mil€.

Respecte als ingressos, degut al període de confinament amb l'estat d'alarma, s'ha estimat un impacte mensual de menys ingressos de -63mil€ per cada mes sense activitat.

1.3.4.3 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES RECOLLIDA, TRACTAMENT BROSSA I NETEJA VIÀRIA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
1620-Adm.gral. recollida, gestió i tract. residus	38.190,26	38.190,26	38.193,86	38.193,86	33.474,89	100,01%	100,01%
1621-Recollida de residus	4.721.313,97	4.702.305,97	826.150,18	474.848,69	39.516,63	17,57%	10,10%
1622-Gestió de residus sòlids urbans	384.996,40	384.996,40	385.539,37	31.870,19		100,14%	8,28%
1623-Tractament de residus	3.280.241,21	3.280.241,21	3.338.048,97	581.742,24	2.974,37	101,76%	17,73%
1631-Neteja viària	3.831.684,81	3.831.684,81	957.921,20	523.469,49		25,00%	13,66%
Total general	12.256.426,65	12.237.418,65	5.545.853,58	1.650.124,47	75.965,89	45,32%	13,48%

El pressupost actual destinat als programes de recollida, tractament de brossa i neteja viària és de 12,2M€. La despesa iniciada és de 5,5M€ (45,3%) i la despesa executada d'1,7M€ (13,5%). Pel què fa als ingressos, el pressupost actual és de 8,8M€ pràcticament no executats fins el moment.

En el full adjunt es mostra el quadre amb el detall d'aquests programes per conceptes (sense les despeses de personal), que també inclou el concepte d'amortització dels vehicles de neteja i recollides que està pressupostat en el capítol VI (1,6M€) i el concepte de neteja de les platges que està pressupostat a la classificació Medi Ambient, jardins i sanejament (205mil€).

1. DESPESES: neteja, recollida i tractament brossa

	2017	2018	2019	2020						
Neteja (*)	Obligacions totals 2017	Var.Oblig 17-18	Obligacions totals 2018	Var.Oblig 18-19	Obligacions totals 2019	Pss. actual per al 2020	A's 2020	Oblig. març 2020	% A's s/ pss. 2020	% oblig. s/ pss. 2020
Neteja viària + neteja mercats	3.863.874,15	-1,75%	3.796.335,77	1,64%	3.858.703,04	3.858.968,29	964.742,07	527.341,57	25,00%	13,67%
Neteja platges	213.022,88	-4,10%	204.290,99	0,37%	205.055,44	205.087,24	51.271,81	12.162,44	25,00%	5,93%
Capítol VI (part amortització)	314.289,40	-8,43%	287.783,32	44,42%	415.604,24	300.531,80	152.690,29	71.540,48	50,81%	23,80%
Total Neteja	4.391.186,43	-2,34%	4.288.410,08	4,45%	4.479.362,72	4.364.587,33	1.168.704,17	611.044,49	26,78%	14,00%
Recollides (*)	Obligacions totals 2017	Var.Oblig 17-18	Obligacions totals 2018	Var.Oblig 18-19	Obligacions totals 2019	Pss. actual per al 2020	A's 2020	Oblig. març 2020	% A's s/ pss. 2020	% oblig. s/ pss. 2020
Recollida de brossa convencional+orgànica+voluminosos	1.911.845,76	-1,64%	1.880.425,47	12,86%	2.122.303,37	3.826.055,07	485.164,21	316.550,43	12,68%	8,27%
Recollides selectives	730.896,06	1,53%	742.067,58	3,05%	764.701,80	764.951,53	191.237,88	135.891,73	25,00%	17,76%
Capítol VI (part amortització)	748.788,26	3,84%	777.567,24	4,62%	813.475,51	1.257.006,70	366.732,03	134.369,06	29,18%	10,69%
Subtotal contracte neteja i recollida. (contracte actual a partir set. 2014)	7.782.716,51	-1,21%	7.688.470,37	6,39%	8.179.843,40	10.212.600,63	2.211.838,29	1.197.855,71	21,66%	11,73%
Deixalleries	240.934,48	-1,77%	236.680,40	-1,61%	232.875,64	299.860,90	300.255,84	21.382,23	100,13%	7,13%
Transferència recollides selectives	73.844,21	13,03%	83.464,67	12,45%	93.858,16	84.015,89	92.223,27	18.534,45	109,77%	22,06%
Assistència tècnica recollida brossa	33.193,20	24,62%	41.364,40	-11,96%	36.418,24	34.471,08	34.471,08	2.872,59	100,00%	8,33%
Altres despeses campanyes, neteja abocadors, abocador de Les Valls, mobiliari urbà, estudis	37.626,60	78,49%	67.159,03	-17,65%	55.303,26	38.190,26	88.897,81	38.193,86	232,78%	100,01%
Inversions recollides (repetidors i sensors a contenidors recollida selectiva de fracció vidre, dispositius integrables rec.selectiva)			14.997,95		14.997,95					
Total recollides	3.777.128,57	1,76%	3.843.726,74	7,55%	4.133.933,93	6.304.551,43	1.558.982,12	667.794,35	24,73%	10,59%
Tractament (*)	Obligacions totals 2017	Var.Oblig 17-18	Obligacions totals 2018	Var.Oblig 18-19	Obligacions totals 2019	Pss. actual per al 2020	A's 2020	Oblig. març 2020	% A's s/ pss. 2020	% oblig. s/ pss. 2020
Tractament brossa Consorci	2.307.050,39	7,81%	2.487.189,62	3,47%	2.573.534,50	2.597.757,48	2.646.258,34	450.437,55	101,87%	17,34%
Tractament residus de les deixalleries			38.893,92		76.329,98	48.375,69	35.086,34	10.582,35	72,53%	21,88%
Tractament matèria orgànica	372.337,51	32,13%	491.983,98	-8,32%	451.056,31	425.837,10	410.891,07	79.147,21	96,49%	18,59%
Tractament residus voluminosos	188.549,51	16,61%	219.876,07	4,22%	229.146,54	208.270,94	245.813,22	41.575,13	118,03%	19,96%
Total Tractament	2.867.937,41	12,90%	3.237.943,59	2,85%	3.330.067,33	3.280.241,21	3.338.048,97	581.742,24	101,76%	17,73%
TOTAL DESPESES NETEJA+RECOLL.+TRACT.	11.036.252,41	3,02%	11.370.080,41	5,04%	11.943.363,98	13.949.379,97	6.065.735,26	1.860.581,08	43,48%	13,34%

2. INGRESSOS

	DR's 2017	var. DR's 17-18	DR's 2018	var. DR's 18-19	DR's 2019	Pss. actual per al 2020	DR's març 2020	% DR's s/ pss. 2020
Taxa domiciliària	5.438.593,95	-0,27%	5.423.734,41	2,48%	5.558.178,17	5.717.814,34	9.435,84	0,17%
Preu públic recollida comercial	1.923.580,23	-0,44%	1.915.070,97	1,49%	1.943.609,09	2.039.348,56	24.039,05	1,18%
Retorn cànon	247.965,71	11,54%	276.575,27	-7,39%	256.147,57	293.331,27	42.491,00	14,49%
Ingressos rec. selectiva i deixalleries	782.752,70	9,03%	853.459,14	-0,16%	852.089,38	730.000,00		0,00%
Subvenció Agència Residus, Diputació...					9.994,60			
Total ingressos corrents	8.392.892,59	0,90%	8.468.839,79	1,79%	8.620.018,81	8.780.494,17	75.965,89	0,87%
TOTAL INGRESSOS	8.392.892,59	0,90%	8.468.839,79	1,79%	8.620.018,81	8.780.494,17	75.965,89	0,87%
Var. ingressos-despeses del servei	-2.643.359,82		-2.901.240,62		-3.323.345,17	-5.168.885,80	-1.784.615,19	

- **Contracte de neteja i recollida:** respecte al contracte amb FCC, l'import pressupostat inicialment per a l'exercici 2020 és de 10.231.608,63M€, suposa un augment per import de 2,1M€ respecte el pressupost inicial de l'exercici 2019, dels quals 1,9M€ en les despeses corrents i 0,2M€ per a les inversions en amortitzacions dels vehicles. Durant l'any el pressupost ha estat minorat en -19.008€ que s'han transferit a capítol IV per les despeses a les AMPAs de les escoles per la campanya de residus, amb la qual cosa el pressupost actual és de 10.212.600,63€. La despesa iniciada fins a març és de 2,2M€ (21,7%) i l'execució amb les despeses de gener i febrer és d'1,2M€ (11,7%).

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

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

En data 31 de març del 2020, per decret de l'alcalde 2310, es va acordar suspendre el termini de resolució del contracte fins el dia 30 d'abril del 2020.

Els documents comptables AD de gener a abril que consten a la comptabilitat no estan actualitzats en base als diferents acords adoptats i és necessària la seva regularització. Aquests documents AD han de recollir el següent:

Concepte	Import AD's
Despesa prevista de gener a març, incloent l'ampliació de serveis aprovats amb la resolució del contracte	2.141.987,49
Despesa corresponent a la pròrroga del contracte per al mes d'abril	721.881,71
Despesa en concepte de liquidació del contracte aprovada amb l'acord de resolució del contracte	508.506,33
Despesa d'immobilitzat de vehicles antics pagats per FCC	315.335,89
TOTAL AD DE GENER A ABRIL	3.687.711,42

D'acord amb les indicacions rebudes per part del servei, actualment s'està negociant amb l'empresa FCC l'allargament de la resolució del contracte fins a final d'any que es preveu prorrogar en atenció a la complexitat i emergència de la situació d'alarma en què ens trobem. Per a la continuïtat de la prestació del servei de maig a desembre, cal retenir crèdit per import de 6.524.889,21€, que és la diferència entre el pressupost actual (10.212.600,63€) i els documents AD de gener a abril (3.687.711,42€).

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

- **Tractament de la brossa:** en el conjunt dels diferents tractaments (incloent el tractament de residus recollits a les deixalleries, l'import pressupostat és de 3,3M€. La despesa s'ha iniciat en la seva totalitat (101,8%) i l'execució amb les factures de gener i febrer és del 17,7%. En el quadre adjunt es mostra l'evolució dels preus del tractament de rebuig des de l'entrada en funcionament de la nova planta de tractament resta:

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

CONSORCI BROSSA	2012	Var. 12-13	2013	Var. 13-14	2014	Var. 14-15	2015	Var. 15-16	2016	Var. 16-17	2017	Var. 17-18	2018	Var. 18-19	2019	Var. 19-20	2020
Preu Tn. Cost fixe	28,33	-0,11%	28,30	0,60%	28,47	1,05%	28,77	1,18%	29,11	1,24%	29,47	2,07%	30,08	5,85%	31,84	2,45%	32,62
Preu Tn. Cost variable	22,35	12,53%	25,15	11,81%	28,12	5,87%	29,77	-1,04%	29,46	2,99%	30,34	3,63%	31,44	1,49%	31,91	4,23%	33,26
Cànon incineració	2,58	-10,47%	2,31	21,65%	2,81	-17,79%	2,31	0,00%	2,31	66,67%	3,85	27,27%	4,90	15,71%	5,67	14,46%	6,49

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

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

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

1.3.4.4 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
2310-Administ. gral. serveis socials i altres	2.370.935,32	2.370.935,32	2.278.507,73	348.894,08	29.440,00	96,10%	14,72%
2311-Atenció a la infància	1.056.953,94	1.056.953,94	1.204.187,05	182.237,45	44.955,59	113,93%	17,24%
2312-Atenció a la gent gran	443.364,30	443.364,30	323.434,39	73.705,50		72,95%	16,62%
2313-At.persones dependència i accessib.universal	5.721.396,38	5.721.396,38	5.154.991,11	545.871,60	137.326,12	90,10%	9,54%
2314-Promoció social	1.562.984,33	1.562.984,33	1.257.173,32	190.307,91	120.453,12	80,43%	12,18%
2315-Atenció a joves	640.807,31	640.807,31	146.213,98	90.221,52	0,00	22,82%	14,08%
2316-Promoció de la igualtat de gènere	179.860,77	179.860,77	68.755,13	21.030,00	0,00	38,23%	11,69%
2317-Atenció nova ciutadania	910.038,16	910.038,16	709.319,87	86.267,98	0,00	77,94%	9,48%
2318-Cooperació internacional	415.569,57	415.569,57	71.829,32	16.553,66	0,00	17,28%	3,98%
Total general	13.301.910,08	13.301.910,08	11.214.411,90	1.555.089,70	332.174,83	84,31%	11,69%

El pressupost actual destinat a protecció i promoció social és de 13,3M€. La despesa iniciada és d'11,2M€ (84,3%) i la despesa executada d'1,6M€ (11,7%). Pel què fa als ingressos, el pressupost actual és de 5,1M€ i fins el moment s'han executat 332mil€.

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

Projecte	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
2313115-001-Despeses de personal	1.144.538,75	1.031.809,02	174.144,90	55.524,08	90,15%	15,22%
2313115-002-Telealarma	160.586,26	159.413,26	27.560,43		99,27%	17,16%
2313115-005-Transport adaptat	163.677,95			64.207,34	0,00%	0,00%
2313115-006-Altres desp Agència d'atenció persones dependència	206.807,66	163.442,22	19.042,11	17.594,70	79,03%	9,21%
2313115-007-Menjador	61.310,49	3.248,70	3.248,70		5,30%	5,30%
2313115-008-Residència Sant Josep	90.000,00	90.000,00			100,00%	0,00%
2313115-009-Servei manteniment llar	10.880,00				0,00%	0,00%
2313117-001-Servei at. Domiciliària - dependència	2.712.274,78	2.815.646,27	233.581,82		103,81%	8,61%
2313117-002-Servei at. Domiciliària - social	989.433,12	891.395,43	88.257,43		90,09%	8,92%
Total general	5.539.509,01	5.154.954,90	545.835,39	137.326,12	93,06%	9,85%

En els següents quadres es mostra el detall del contracte programa signat entre l'Ajuntament de Mataró i la Generalitat:

CONTRACTE PROGRAMA SERVEI D'ATENCIÓ DOMICILIÀRIA

SAD DEPENDÈNCIA:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
INGRESSOS PRESSUPOSTATS:	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	1.811.466,20
INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:	986.912,00	1.101.374,33	1.068.639,00	1.428.795,34	1.382.108,00	1.486.011,37	1.654.180,43	1.729.338,26	1.811.466,20
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	1.769.384,03
Liquidació definitiva exercici anterior		65.113,33		192.121,34		76.261,37	202.137,43	248.254,26	42.082,17
Diferència ingressos pressupostats / ingressos liquidats - previstos		65.113,33	-143.787,00	192.121,34	-451.113,97	76.261,37	2.137,43	2.036,41	0,00
% despesa finançada amb subvenció	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%
DESPESA A JUSTIFICAR AMB INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:	1.495.321,21	1.668.748,98	1.619.150,00	2.164.841,42	2.094.103,03	2.251.532,38	2.506.333,98	2.620.209,48	2.744.645,76
DESPESA LIQUIDADADA/PRESSUPOSTADA (només cap. II)	1.314.800,47	1.531.374,94	1.721.695,11	1.783.517,91	2.058.801,50	2.452.696,53	2.662.600,18	2.700.573,24	2.712.274,78

SAD SOCIAL:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
INGRESSOS PRESSUPOSTATS:	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.362,10	457.516,95	457.516,95	457.516,95
INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:	405.366,04	405.366,04	435.768,49	445.902,64	405.362,10	457.516,94	457.516,95	457.516,95	457.516,95
SAD Social- Ingressos liquidats exercici	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.362,10	457.516,94	457.516,95	457.516,95	457.516,95
SAD Social- Liquidació definitiva Exercici anterior			30.402,45	40.536,60					
Diferència ingressos pressupostats / ingressos liquidats - previstos		0,00	30.402,45	40.536,60	-3,94	52.154,84	0,00	0,00	0,00
% despesa finançada amb subvenció (màxim 457.516,95€)	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%
DESPESA A JUSTIFICAR AMB INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:	614.190,97	614.190,97	660.255,29	675.610,06	614.185,00	693.207,48	693.207,50	693.207,50	693.207,50
DESPESA LIQUIDADA/PRESSUPOSTADA (només cap. II)	452.523,58	511.905,38	748.402,54	750.733,12	823.859,21	905.472,01	979.264,07	898.913,94	989.433,12

RESUM SAD (DEPENDÈNCIA + SOCIAL):

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
INGRESSOS 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	2.268.983,15
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	2.186.855,21	2.268.983,15
Diferència ingressos pressupostats / ingressos liquidats - previstos		65.113,33	-113.384,55	232.657,94	-451.117,91	128.416,21	2.137,43	2.036,41	0,00
% despesa finançada amb subvenció	66,00%	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	3.313.416,98	3.437.853,26
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	3.599.487,18	3.701.707,90

Els ingressos previstos per al 2020 són d'1,8M€ pel SAD dependència i 458mil€ pel SAD social.

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.

Mitjançant el decret 2218 de data 25 de març del 2020, l'Ajuntament ha adoptat mesures per pal·liar els efectes econòmics i socials de l'estat d'alarma provocat per la crisi del coronavirus i que són les següents:

ACORD	DESCRIPCIÓ	MESURES	IMPORT Total	MAJORS DESPESES MENSUAL	MAJORS DESPESES ANUAL
AJUTS SOCIALS - MESURES ECONÒMIQUES DERIVADES DE L'ESTAT D'ALARMA PEL CORONAVIRUS			103.140,02	54.086,28	49.053,74
DECRET 2218	Reforç ASSISTÈNCIA DOMICILIÀRIA DE TELEASSISTÈNCIA	Donar servei a totes aquelles persones que ho puguin necessitar com a conseqüència del tancament de centres de dia i altres serveis socials i vetllar perquè el servei es presti en les degudes condicions de seguretat.	15.904,00	15.904,00	
	Reorganitzar SERVEI MENJADOR SOCIAL I DE GENT GRAN	Menjador Social: adaptació a les mesures sanitàries i evitar proximitat entre els assistents Gent Gran: lliurar els àpats a domicili en els casos que sigui necessari en col·laboració amb les entitats del Tercer Sector.	11.439,43	11.439,43	
	Atendre a les PERSONES SENSE LLAR	Habilitar la masia de Can Boet com a Centre per acollir persones sense llar en previsió de confinaments, preveient espais complementaris si fos necessari. Amb Creu Roja s'ha activat una unitat mòbil per a detectar aquestes persones en els punts on habitualment hi són presents	75.796,59	26.742,85	49.053,74

A banda, d'aquestes mesures aplicades, es preveu que durant l'any hi pugui haver més necessitats de crèdit per alguns conceptes degut als efectes de l'aturada

AJUTS SOCIALS - APROXIMACIÓ MAJORS DESPESES		456.776,00	456.776,00
Augment d'altres en el SERVEI TELEASSISTÈNCIA	Instal·lació d'aparells una vegada finalitzada la crisi del coronavirus (previsió 300 aparells nous al llarg de l'any, actualment pel COVID habiliten telefon 900 gratuït però després hi va instal·lador)	12.000,00	12.000,00
SAD SOCIAL	Augment hores de SAD social per suport a les altes hospitalàries lleus d'afectats de coronavirus. Així com també a les persones fràgils soles confinades i/o en quarantena per sospita malaltia. Previsió augment d'un 30% d'hores de treballadora familiar del 100%	165.776,00	165.776,00
Emergència en temes d' HABITATGE	Previsió augment del nombre de PEUS vinculats principalment a temes d'habitatge. Previsió augment allotjament alternatiu per emergència habitacional	20.000,00	20.000,00
Augment CONVENI CREU ROJA per targetes moneder infància, suport alimentari i emergències socials	Previsió increment: Alimentació per Entorn: 50.000, targetes alimentació frescos: 21000, Emergències: 50.000€	121.000,00	121.000,00
Atenció al SENSELLARISME: Alberg Can Boet	Previsió manteniment Alberg Can Boet per treballar plade millora amb usuaris (de juliol a desembre)	138.000,00	138.000,00

1.3.4.5 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES DEUTE PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	A's s/pss actu	O's s/pss actu
0111-Planificació financera	13.340.831,86	13.340.831,86	12.008.867,27	1.161.749,69	0,00	90,02%	8,71%
9222-Societats					292,58		
Total general	13.340.831,86	13.340.831,86	12.008.867,27	1.161.749,69	292,58	90,02%	8,71%

1.3.4.6 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES HABITATGE, URBANISME I VIES PÚBLIQUES

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actu	% O's s/pss actu
1501-Administració gral. Urbanisme	491.020,90	491.020,90	336.529,06	46.412,38		68,54%	9,45%
1502-Subministraments, serveis i manteniments serveis territorials	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
1511-Urbanisme	1.627.335,76	1.627.335,76	1.490.701,70	230.075,29		91,60%	14,14%
1512-Cartografia i plànol de la ciutat	120.196,28	120.196,28	92.488,94	13.656,32	0,00	76,95%	11,36%
1513-Planejament	217.744,76	217.744,76	218.150,96	28.905,91		100,19%	13,28%
1520-Despeses i ingressos generals d'habitatge	211.847,66	211.847,66	258.117,59	35.882,72	47.149,53	121,84%	16,94%
1521-Urban Innovative Actions (Yes We Rent)	310.124,79	435.127,92	217.494,00	42.667,09	0,00	49,98%	9,81%
1522-Conservació i rehabilitació de l'edificació	525.834,00	525.834,00	433.099,60	1.291,59	312,00	82,36%	0,25%
1530-Administració general de vies públiques i altres	2.646.922,63	2.606.922,63	2.263.990,18	332.108,17		86,85%	12,74%
1532-Pavimentació de les vies públiques	199.231,79	199.231,79	200.478,35	29.342,76		100,63%	14,73%
9222-Societats	1.469.411,19	1.469.411,19	1.469.411,19	1.469.411,19	5.800,00	100,00%	100,00%
Total general	7.849.669,76	7.934.672,89	6.980.461,57	2.229.753,42	53.261,53	87,97%	28,10%

1.3.4.7 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES CULTURA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
3300-Administració i serveis culturals	735.766,85	735.766,85	672.989,14	110.624,66		91,47%	15,04%
3301-Manteniment i serveis culturals	957.967,53	957.967,53	842.117,95	159.830,88	0,00	87,91%	16,68%
3321-Biblioteques públiques	1.331.497,79	1.331.497,79	1.123.203,47	247.426,62	7.211,46	84,36%	18,58%
3322-Arxius	14.754,22	14.754,22	8.402,54	3.601,08		56,95%	24,41%
3331-Activitat museística	869.855,07	869.855,07	633.451,25	306.799,60	570,97	72,82%	35,27%
3332-Arts visuals i cinema	320.031,19	320.031,19	190.769,00	28.719,53	0,00	59,61%	8,97%
3333-Arts escèniques	938.433,67	938.433,67	667.223,07	130.723,38	74.304,46	71,10%	13,93%
3334-Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	874,40	874,40	471,00	7,00%	7,00%
3341-Promoció cultural	495.047,93	495.047,93	188.895,95	49.481,17	0,00	38,16%	10,00%
3342-Foment i millora de la llengua catalana	88.250,00	88.250,00	88.219,04	0,00		99,96%	0,00%
3361-Arqueologia i patrimoni	234.291,02	234.291,02	122.888,41	20.217,52		52,45%	8,63%
3381-Cultura popular i tradicional	1.215.291,58	1.215.291,58	664.636,68	114.263,53	25,22	54,69%	9,40%
Total general	7.213.686,85	7.213.686,85	5.203.670,90	1.172.562,37	82.583,11	72,14%	16,25%

El pressupost actual de despeses corrents destinat a Cultura és de 7,2M€. La despesa iniciada és del 72,1% i l'executada el 16,3%. Respecte els ingressos, el pressupost actual és de 0,8M€ i fins el moment s'han executat 83mil€.

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

A continuació analitzarem per a cada subprograma, la despesa gestionada directament per la Direcció de Cultura, de capítol 2 i 4 i l'efecte que la crisi sanitària del COVID-19 hagi pogut ocasionar:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3301-Manteniment i serveis culturals	33011-Edificis, instal. i elements de suport	25.400,00	25.400,00	11.134,83	4.880,04	0,00	43,84%	19,21%
	33012-Despeses generals	12.357,15	12.357,15	10.286,29	3.231,29	0,00	83,24%	26,15%
Total 3301-Manteniment i serveis culturals	-	37.757,15	37.757,15	21.421,12	8.111,33	0,00	56,73%	21,48%
3321-Biblioteques públiques	33211-Activitats foment lectura	264.687,32	264.687,32	128.951,01	93.169,64	7.211,46	48,72%	35,20%
Total 3321-Biblioteques públiques	-	264.687,32	264.687,32	128.951,01	93.169,64	7.211,46	48,72%	35,20%
3322-Arxiu	33221-Arxiu	200,00	200,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total 3322-Arxiu	-	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3331-Activitat museística	33311-Exposicions Museu de Mataró	290.500,00	290.500,00	147.294,89	31.923,04	123,97	50,70%	10,99%
	33312-Documentació, conserv. i recerca Museu de M	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	33313-Difusió Museu de Mataró	35.200,00	35.200,00	25.292,89	3.162,96	447,00	71,85%	8,99%
Total 3331-Activitat museística	-	390.700,00	390.700,00	172.587,78	35.086,00	570,97	44,17%	8,98%
3332-Arts visuals i cinema	33321-Arts visuals	142.800,00	142.800,00	8.128,36	3.544,73	0,00	5,69%	2,48%
	33322-Cinema	9.500,00	9.500,00	14.455,00	1.270,00		152,16%	13,37%
Total 3332-Arts visuals i cinema	-	152.300,00	152.300,00	22.583,36	4.814,73	0,00	14,83%	3,16%
3333-Arts escèniques	33331-Teatre i Dansa	365.100,00	365.100,00	224.011,54	57.572,34	38.089,49	61,36%	15,77%
	33332-Aula de Teatre	151.700,00	151.700,00	146.411,95	29.581,63	35.074,97	96,51%	19,50%
	33333-Música	130.900,00	130.900,00	41.858,15	4.818,43	1.140,00	31,98%	3,68%
Total 3333-Arts escèniques	-	647.700,00	647.700,00	412.281,64	91.972,40	74.304,46	63,65%	14,20%
3334-Patrimoni natural	33341-Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	874,40	874,40	471,00	7,00%	7,00%
Total 3334-Patrimoni natural	-	12.500,00	12.500,00	874,40	874,40	471,00	7,00%	7,00%
3341-Promoció cultural	33411-Comunicació	23.900,00	23.900,00	18.955,26	9.565,05		79,31%	40,02%
	33412-Noves tecnologies	9.290,00	9.290,00	9.290,00	9.290,00		100,00%	100,00%
	33413-Subvencions, premis, ajuts i beques	214.500,00	214.500,00	38.450,00	10.200,00		17,93%	4,76%
	33414-Nous projectes programació cultural	132.800,00	132.800,00	20.026,80	5.708,77	0,00	15,08%	4,30%
Total 3341-Promoció cultural	-	380.490,00	380.490,00	86.722,06	34.763,82	0,00	22,79%	9,14%
3361-Arqueologia i patrimoni	33611-Arqueologia	19.000,00	19.000,00	1.633,50	1.633,50		8,60%	8,60%
	33614-Centre doc. i recerca pat arqueològic i natural	2.000,00	2.000,00	238,09	238,09		11,90%	11,90%
Total 3361-Arqueologia i patrimoni	-	21.000,00	21.000,00	1.871,59	1.871,59	0,00	8,91%	8,91%
3381-Cultura popular i tradicional	33811-Calendari Festiu	356.450,00	356.450,00	212.846,39	95.224,19	0,00	59,71%	26,71%
	33812-Santes	698.000,00	698.000,00	322.523,63	2.665,29	5,28	46,21%	0,38%
	33819-Patrimoni Festiu	20.000,00	20.000,00	2.781,36	1.532,65	0,00	13,91%	7,66%
Total 3381-Cultura popular i tradicional	-	1.074.450,00	1.074.450,00	538.151,38	99.422,13	5,28	50,09%	9,25%
Total general		2.981.784,47	2.981.784,47	1.385.444,34	370.086,04	82.563,17	46,46%	12,41%

- **Biblioteques públiques:** es preveu que del programa d'activitats de foment de la lectura no s'executin 5mil€.
- **Activitat Museística:** la situació d'emergència sanitària ocasionada pel COVID-19 ha obligat a modificar el calendari de les exposicions, motiu pel què activitats que s'havien de realitzar durant l'estat d'alarma han estat cancel·lades i posposades per més endavant, provocant possibles estalvis en:
 - Exposicions Museu Mataró, on dels 291mil€ que te pressupostat només s'ha iniciat la contractació per 147mil€ i d'aquesta s'ha executat 32mil€.
 - La despesa prevista en documentació i conservació es preveu es pugui executar durant l'exercici.
 - Per la part corresponent a la Difusió de les activitats del Museu de Mataró, i com a conseqüència de la postergació de les exposicions i resta d'activitats.

Pel que fa als ingressos, degut a la paralització de l'activitat i de l'emissió dels rebuts, s'ha previst una disminució de -1mil€ en els preus públics d'atenció al públic i activitats de Museu..

En aquest subprograma l'import que no està compromès és de 218mil€, però només la despesa destinada a les exposicions del Museu Mataró i a la seva difusió, d'import 153mil€, seria possible que no es pogués executar fins a final d'any. Tot i això, el servei gestor ha reduït aquest import només a 40mil€ degut a que el procés de desescalada considera l'apertura dels museus.

- **Arts visuals i cinema:**
 - Arts Visuals, dels 143mil€ pressupostats només s'han iniciat la contractació per 8mil€, La despesa d'aquest subprograma està gairebé en la seva totalitat subvencionat per la Generalitat pel MAC. Per tant si no es pogués executar fins a final d'any tampoc es rebrà la subvenció associada.
 - Cinema, la contractació realitzada per aquest programa supera en 5mil€ el pressupost previst.

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

Del total pressupostat per aquest programa 365mil€, només s'ha iniciat la contractació per 224mil€, però únicament s'ha executat 58mil€. El programa disposa de subvencions de la Generalitat i privats, per import de 137mil€. Es podria preveure una no execució de la despesa fins a final d'any per la part no disposada del pressupost, 141mil€, donat que una major reducció condicionarà els ingressos rebuts de subvencions. No obstant, el servei gestor considera que la despesa s'ha de realitzar tot i que sigui en d'altres projectes de reactivació de la cultura.

- Aula de Teatre, no es preveu cap estalvi en la despesa donat que es continua la formació de forma online, tot i això s'ha previst uns menys ingressos mensuals dels preus públics d'aquest servei per import de -11mil€/mes.
- Música, fins ara del pressupost previst 131mil€ només s'ha iniciat la despesa per 42mil€, de la qual s'ha facturat únicament 5mil€. Es podria preveure que fins a final d'any no s'arribi a executar la despesa no autoritzada del pressupost, d'import 89mil€. No obstant, el servei gestor preveu que es pugui executar en la seva totalitat encara que sigui en projectes de reactivació cultural.. Els ingressos previstos per taquillatge de les activitats de Música són d'import 34mil€, dels quals s'ha previst uns menys ingressos de -16mil€ degut a la suspensió de la Cantània i pel que fa a la resta d'ingressos, dels quals només s'han reconegut 1mil€..

➤ **Promoció cultural**

- Subvencions, premis, ajuts i beques: l'import pressupostat 215mil€ correspon a subvencions i convenis amb entitats de promoció cultural, amb la finalitat de subvencionar activitats relacionades amb festes populars com les de Setmana Santa, la Romeria, festes de barris,..., algunes de les quals no s'han realitzat degut a la situació de confinament per l'estat d'alarma, o bé serà difícil que es puguin realitzar durant aquest any. A data de l'informe la despesa pendent d'autoritzar és de 177mil€, que considerem podríem no executar-se. No obstant, el servei gestor, davant les incerteses del procés de desescalada, només preveu 3mil€ de no execució en aquest programa de despesa.
- Nous projectes programació cultural: inclou l'apertura de nous equipaments i nous projectes culturals, que donat la paralització de l'economia per motiu de l'estat d'alarma i el ritme més lent que posteriorment adquirirà com a conseqüència de la crisi, no es preveu que es realitzi durant aquest exercici, pel què es podria preveure una no execució fins a final de l'exercici de 113mil€. Tot i això, el servei gestor ha considerat que l'import no executat serà de 100mil€.

➤ **Arqueologia i patrimoni**

- Arqueologia: en aquest exercici s'han deixat d'impartir les campanyes d'arqueologia dirigides a estudiants universitaris. Es podria preveure una no execució de la despesa fins a final d'any, per l'import no autoritzat de 17mil€, tot i que, el servei preveu l'execució total d'aquest programa.

➤ **Cultura popular i tradicional**

- Calendari Festiu: inclou tant l'organització, com la col·laboració amb les entitats en els serveis i infraestructures per festes del calendari festiu com ara Carnestoltes, Tres Tombs, Quaresma, Setmana Santa, Sant Jordi, festes d'entitats, Romeria, Diada Nacional, San Simó, Flama del Canigó, festes de barri, Nadal,..., que degut al període de confinament, algunes d'elles no s'han pogut realitzar i d'altres probablement no es puguin realitzar. Es podria preveure que la despesa no autoritzada d'import 144mil€ no s'arribi a executar durant l'exercici, i la possibilitat de poder negociar els contractes formalitzats. El servei gestor concreta, hores d'ara, aquesta manca d'execució només en 66mil€.
- Santes: constitueix la despesa més important d'aquest programa, amb un pressupost de 698mil€ i una despesa iniciada de 323mil€ (46%) i pràcticament sense executar. Podríem preveure, degut a l'evolució de la crisi ocasionada pel COVID-19, una no execució de la despesa per la part on no s'ha iniciat la contractació d'import 375mil€, que caldria acabar de quantificar en funció dels catxets, les infraestructures a realitzar i dels costos a assumir de les concessions. En concret el servei gestor, hores d'ara, preveu aquesta no execució en 200mil€. Pel que fa als ingressos obtinguts per aquesta activitat ascendeixen a 125mil€ pràcticament sense executar, dels quals 15mil€ corresponent a la subvenció de la Diputació, 35mil€ a aportacions de privats i 75mil€ de preus públics i taquillatge. La no execució de la despesa comportaria una disminució dels ingressos obtinguts, que el servei gestor inicialment ha quantificat en 30mil€.

En resum, de tot l'anterior les previsions actuals per final d'any, subjectes a l'evolució de l'actual situació d'alarma i dels estudis que estan fent el servei gestor, tenim:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	MESURES i APROXIMACIÓ		EN ESTUDI	
							Menys Ingressos	Menys Ingressos ANUAL	Més Despeses ANUAL	Menys Ingressos ANUAL
3301-Manteniment i serveis culturals	33011-Edificis, instal. i elements de suport	25.400,00	25.400,00	11.134,83	4.880,04	0,00				
	33012-Despeses generals	12.357,15	12.357,15	10.286,29	3.231,29	0,00				
Total 3301-Manteniment i serveis culturals		37.757,15	37.757,15	21.421,12	8.111,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3321-Biblioteques públiques	33211-Activitats foment lectura	264.687,32	264.687,32	128.951,01	93.169,64	7.211,46			-5.000,00	
Total 3321-Biblioteques públiques		264.687,32	264.687,32	128.951,01	93.169,64	7.211,46	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
3322-Arxiu	33221-Arxiu	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00				
Total 3322-Arxiu		200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3331-Activitat museística	33311-Exposicions Museu de Mataró	290.500,00	290.500,00	147.294,89	31.923,04	123,97	1.000,00		-40.000,00	
	33312-Documentació, conserv. i recerca Museu de Mataró	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00				
	33313-Difusió Museu de Mataró	35.200,00	35.200,00	25.292,89	3.162,96	447,00				
Total 3331-Activitat museística		390.700,00	390.700,00	172.587,78	35.086,00	570,97	1.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
3332-Arts visuals i cinema	33321-Arts visuals	142.800,00	142.800,00	8.128,36	3.544,73	0,00				
	33322-Cinema	9.500,00	9.500,00	14.455,00	1.270,00	0,00				
Total 3332-Arts visuals i cinema		152.300,00	152.300,00	22.583,36	4.814,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3333-Arts escèniques	33331-Teatre i Dansa	365.100,00	365.100,00	224.011,54	57.572,34	38.089,49		40.000,00		
	33332-Aula de Teatre	151.700,00	151.700,00	146.411,95	29.581,63	35.074,97	11.000,00			
	33333-Música	130.900,00	130.900,00	41.858,15	4.818,43	1.140,00		16.000,00		
Total 3333-Arts escèniques		647.700,00	647.700,00	412.281,64	91.972,40	74.304,46	11.000,00	56.000,00	0,00	0,00
3334-Patrimoni natural	33341-Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	874,40	874,40	471,00				
Total 3334-Patrimoni natural		12.500,00	12.500,00	874,40	874,40	471,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3341-Promoció cultural	33411-Comunicació	23.900,00	23.900,00	18.955,26	9.565,05	0,00				
	33412-Noves tecnologies	9.290,00	9.290,00	9.290,00	9.290,00	0,00				
	33413-Subvencions, premis, ajuts i beques	214.500,00	214.500,00	38.450,00	10.200,00	0,00			-3.000,00	
	33414-Nous projectes programació cultural	132.800,00	132.800,00	20.026,80	5.708,77	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
Total 3341-Promoció cultural		380.490,00	380.490,00	86.722,06	34.763,82	0,00	0,00	0,00	-103.000,00	0,00
3361-Arqueologia i patrimoni	33611-Arqueologia	19.000,00	19.000,00	1.633,50	1.633,50	0,00				
	33614-Centre doc. i recerca pat arqueològic i r	2.000,00	2.000,00	238,09	238,09	0,00				
Total 3361-Arqueologia i patrimoni		21.000,00	21.000,00	1.871,59	1.871,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3381-Cultura popular i tradicional	33811-Calendaris Festiu	356.450,00	356.450,00	212.846,39	95.224,19	0,00			-65.657,65	
	33812-Santes	698.000,00	698.000,00	322.523,63	2.665,29	5,28			-200.000,00	30.000,00
	33819-Patrimoni Festiu	20.000,00	20.000,00	2.781,36	1.532,65	0,00				
Total 3381-Cultura popular i tradicional		1.074.450,00	1.074.450,00	538.151,38	99.422,13	5,28	0,00	0,00	-265.657,65	30.000,00
Total general		2.981.784,47	2.981.784,47	1.385.444,34	370.086,04	82.563,17	12.000,00	56.000,00	-413.657,65	30.000,00

Efectes COVID-19:

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

- Per les mesures que s'han pres fins ara per pal·liar els efectes de l'actual situació d'alarma, s'ha previst una repercussió de menys ingressos de -12.000€ mensualment i -56.000€ anual.
- Per als crèdits pressupostaris de les contractacions iniciades, bé es mantenen la prestació de serveis, bé s'han suspès total o parcialment i en aquest cas l'ajuntament es farà càrrec de les indemnitzacions que preveu la llei. Ara bé, hi ha contractes per als quals no s'ha iniciat la seva prestació i per aquests el Servei Gestor està analitzant si haurà imports que no s'executin.
- Per als crèdits pressupostaris per als quals no s'ha iniciat la contractació, en molts programes es preveu que sigui molt difícil la seva execució fins a final d'any i també la dels ingressos relacionats. El total de crèdits en aquesta situació és d'1,1M€, dels quals en una primera aproximació realitzada pel servei gestor l'ha concretat en 413mil€. Els ingressos relacionats amb aquests programes són 30mil€. A banda, el servei proposa que calen mesures de reactivació cultura, inicialment amb una previsió entre 100mil€ i 150mil€.

1.3.4.8 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ GENERAL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
9200-Administració general	1.133.572,90	1.133.572,90	1.145.189,40	162.818,21		101,02%	14,36%
9202-Gestió dels recursos humans	4.080.224,36	4.030.224,36	2.574.428,10	498.864,12		63,88%	12,38%
9203-Gestió dels recursos tecnològics	1.413.955,68	1.413.955,68	1.296.882,51	275.630,30		91,72%	19,49%
9204-Serveis Jurídics	562.866,82	562.866,82	490.300,44	62.686,20	3.250,00	87,11%	11,14%
9206-Despeses i ingressos generals	952.158,71	952.158,71	562.134,84	128.563,70	334,58	59,04%	13,50%
9207-Edificis, instal. i elements de suport	882.022,26	882.022,26	714.787,97	117.560,48		81,04%	13,33%
9208-Protocol	8.600,00	8.600,00	10.450,00	0,00		121,51%	0,00%
9209-Gestió i coordinació	53.335,94	53.335,94	54.636,63	5.498,02		102,44%	10,31%
Total general	9.086.736,67	9.036.736,67	6.848.809,89	1.251.621,03	3.584,58	75,79%	13,85%

1.3.4.9 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ESPORT

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
3401-Administració general	171.436,85	171.436,85	160.963,01	26.492,95	12,90	93,89%	15,45%
3411-Esport de competició	467.118,36	460.328,36	436.521,01	48.873,57	0,00	94,83%	10,62%
3412-Esport escolar	99.204,00	99.204,00	67.607,30	19.605,16	0,00	68,15%	19,76%
3413-Esport de lleure	116.183,64	116.183,64	89.970,71	17.931,44	15.390,68	77,44%	15,43%
3421-Edificis, instal. i elements de suport	1.658.818,11	1.665.608,11	1.338.713,03	237.763,40	4.506,96	80,37%	14,27%
3422-Piscina municipal	766.547,34	766.547,34	774.641,50	116.275,73	122.838,78	101,06%	15,17%
Total general	3.279.308,30	3.279.308,30	2.868.416,56	466.942,25	142.749,32	87,47%	14,24%

El pressupost actual destinat a Esport és de 3,3M€. La despesa iniciada és del 87,5% i l'execució del 14,2%. Pel què fa als ingressos, s'han previst 0,7M€, dels quals fins el moment s'han executat 143mil€.

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

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
3401-Administració general	34011-Despeses generals	171.436,85	171.436,85	160.963,01	26.492,95	12,90	93,89%	15,45%
Total 3401-Administració general	-	171.436,85	171.436,85	160.963,01	26.492,95	12,90	93,89%	15,45%
3411-Esport de competició	34110-Personal laboral Esport de Competició	157.261,36	157.261,36	157.810,70	22.326,48		100,35%	14,20%
	34112-Actes de relleu	39.557,00	32.767,00	32.110,31	26.547,09		98,00%	81,02%
	34113-Subvencions	270.300,00	270.300,00	246.600,00	0,00	0,00	91,23%	0,00%
Total 3411-Esport de competició	-	467.118,36	460.328,36	436.521,01	48.873,57	0,00	94,83%	10,62%
3412-Esport escolar	34120-Personal laboral D'Esport Escolar	39.720,00	39.720,00	39.899,62	5.993,75		100,45%	15,09%
	34121-Jocs escolars	49.484,00	49.484,00	27.707,68	13.611,41	0,00	55,99%	27,51%
	34123-Esport ExtraEscolar	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total 3412-Esport escolar	-	99.204,00	99.204,00	67.607,30	19.605,16	0,00	68,15%	19,76%
3413-Esport de lleure	34130-Personal laboral	49.778,64	49.778,64	49.957,34	7.465,02		100,36%	15,00%
	34131-Activitat física gent gran	38.302,00	38.302,00	27.057,38	8.287,82	15.390,68	70,64%	21,64%
	34132-Actes	24.578,00	24.578,00	12.765,99	2.178,60	0,00	51,94%	8,86%
	34133-Material de lleure al carrer	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	34135-Esport Adaptat	2.025,00	2.025,00	190,00	0,00	0,00	9,38%	0,00%
Total 3413-Esport de lleure	-	116.183,64	116.183,64	89.970,71	17.931,44	15.390,68	77,44%	15,43%
3421-Edificis, instal. i elements de suport	34210-Despeses de personal	745.014,72	745.014,72	687.095,40	112.495,66		92,23%	15,10%
	34211-Gestió directa	378.525,02	378.525,02	262.087,45	49.054,89	4.314,48	69,24%	12,96%
	34212-Gestió indirecta	308.339,13	315.129,13	187.886,05	20.481,12	192,48	59,62%	6,50%
	34213-Tots els equipaments esportius	226.939,24	226.939,24	201.644,13	55.731,73		88,85%	24,56%
Total 3421-Edificis, instal. i elements de suport	-	1.658.818,11	1.665.608,11	1.338.713,03	237.763,40	4.506,96	80,37%	14,27%
3422-Piscina municipal	34221-Administració	142.121,52	142.121,52	140.445,41	25.262,78		98,82%	17,78%
	34222-Instal·lació piscina	407.948,36	407.948,36	353.442,64	52.116,86	1.968,75	86,64%	12,78%
	34223-Curssets natació	216.477,46	216.477,46	280.753,45	38.896,09	57.714,33	129,69%	17,97%
	34224-Abonats i altres usos					63.155,70		
Total 3422-Piscina municipal	-	766.547,34	766.547,34	774.641,50	116.275,73	122.838,78	101,06%	15,17%
Total general		3.279.308,30	3.279.308,30	2.868.416,56	466.942,25	142.749,32	87,47%	14,24%

➤ **Administració general:** s'ha suspès el curset que fan les escoles al Sorral, el que suposa una menys despesa de -2.500€.

➤ **Esport de competició:**

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

➤ **Esport escolar:**

- Jocs escolars, és despesa destinada a arbitratges, assegurances, material, trofeus, divulgació i d'altres, de la qual es preveu que no s'arribi a executar fins a final d'any una despesa de -22mil€
- Esport Extraescolar, correspon a subvencions nominatives de l'esport extraescolar, que es preveu atorgar durant l'exercici.

➤ **Esport de lleure:**

- Activitat física gent gran, hi ha un contracte amb l'empresa Associació Esport 3 el qual no es reduirà. Es proposen realitzar vídeos d'activitat física pels clients i altres activitats i per tant es preveu executar tot el pressupost fins a final d'any. Pel què fa als ingressos associats a aquest programa, s'han previst uns preus públics de 49mil€, els quals degut a la paralització en l'emissió dels rebuts per l'estat d'alarma, s'estima una pèrdua mensual d'ingressos de -4mil€/mes.
- Actes esportius de lleure, s'han deixat de realitzar els premis Instagram (450€) i les Santes esportives (11.173€), suposant una menor despesa de -11.623€. Per aquest subprograma hi ha prevista una subvenció de la Diputació per actes esportius al carrer d'import 6,5mil€.
- Material de lleure al carrer i Esport adaptat, es preveu executar tot el pressupost.

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

En aquest programa s'han diferenciat dos tipus d'instal·lacions, les de gestió directa amb un pressupost de 13mil€ i indirecta amb un pressupost de 80mil€. Dins de la Gestió indirecta, s'han previst atorgar 66mil€ en subvencions de promoció esportiva, destinades a entitats amb equipaments, les quals encara no s'han executat. El pressupost d'aquest programa es preveu executar en la seva totalitat.

Pel que fa als ingressos, hi ha previst 91mil€ en preus públics per l'ús d'instal·lacions i 16mil€ concessió de servei de bar a Poliesportius, que degut a l'estat d'alarma i com a conseqüència de la suspensió en l'emissió dels rebuts, es preveu una reducció mensual d'ingressos de -10mil€/mes del preu públic instal·lació esportives i de -1,1mil€/mes en les concessions de bars dels Poliesportius.

➤ **Piscina municipal:**

- Administració: es preveu executar tota la despesa.
- Instal·lació piscina i Cursets de natació: el contracte més significatiu és el del servei de monitoratge i socorrisme de la Piscina Municipal adjudicat a l'empresa Setmil, S.L. i prorrogat per l'any 2020, excloent el cost de personal que assumirà l'ajuntament, es preveu una reducció de -16mi€ pels mesos de març a juliol en què no hi haurà activitat i suposant el seu inici l'1 de setembre.

Pel que fa als ingressos es preveu 264mil€ en preus públics dels cursets de natació, 251mil€ de preus públics d'abonats i altres usos, 8mil€ de la concessió del servei de bar de la piscina i 6mil€ de subvenció de la Diputació. Per motiu de la suspensió de les activitats, s'ha previst uns menys ingressos mensuals de -50mil€/mes en els preus públics del servei de piscina i -656€/mes en la concessió del bar i venda de material de la piscina.

En conclusió:

ESPORT (caps 2 i 4 despesa) orgànic Esport

							MESURES i APROXIMACIO	EN ESTUDI
Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	Menys Ingressos Mensual	Previsió Despeses No executades
3401-Administració general	34011-Despeses generals	10.240,00	10.240,00	4.182,15	3.064,91	12,90		-2.500,00
Total 3401-Administració general -		10.240,00	10.240,00	4.182,15	3.064,91	12,90		-2.500,00
3411-Esport de competició	34112-Actes de relleu	39.557,00	32.767,00	16.269,51	10.708,19			-16.497,49
	34113-Subvencions	270.300,00	270.300,00	246.600,00	0,00	0,00		-24.000,00
Total 3411-Esport de competició -	-	309.857,00	303.067,00	262.869,51	10.708,19	0,00		-40.497,49
3412-Esport escolar	34121-Jocs escolars	49.484,00	49.484,00	27.707,68	13.611,41	0,00		-21.776,32
	34123-Esport ExtraEscolar	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00			
Total 3412-Esport escolar -	-	59.484,00	59.484,00	27.707,68	13.611,41	0,00		-21.776,32
3413-Esport de lleure	34131-Activitat física gent gra	38.302,00	38.302,00	27.057,38	8.287,82	15.390,68	4.000,00	
	34132-Actes	24.578,00	24.578,00	12.765,99	2.178,60	0,00		-11.623,00
	34133-Material de lleure al car	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00			
	34135-Esport Adaptat	2.025,00	2.025,00	190,00	0,00	0,00		0,00
Total 3413-Esport de lleure -	-	66.405,00	66.405,00	40.013,37	10.466,42	15.390,68	4.000,00	-11.623,00
3421-Edificis, instal. i elements de sup	34211-Gestió directa	12.870,20	12.870,20	7.322,89	7.322,89	4.314,48		
	34212-Gestió indirecta	79.550,00	79.550,00	9.711,73	9.711,73	192,48	11.105,36	
Total 3421-Edificis, instal. i eleme -	-	92.420,20	92.420,20	17.034,62	17.034,62	4.506,96	11.105,36	0,00
3422-Piscina municipal	34221-Administració	8.081,00	8.081,00	5.866,56	5.057,34			
	34222-Instal·lació piscina	69.820,03	69.820,03	83.768,51	13.292,69	1.968,75		
	34223-Cursets natació	104.460,00	104.460,00	168.197,11	21.157,53	57.714,33	50.656,25	-16.000,00
	34224-Abonats i altres usos					63.155,70		
Total 3422-Piscina municipal -	-	182.361,03	182.361,03	257.832,18	39.507,56	122.838,78	50.656,25	-16.000,00
Total general		720.767,23	713.977,23	609.639,51	94.393,11	142.749,32	65.761,61	-92.396,81

Efectes COVID-19:

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

- Per les mesures que s'han pres fins ara per reduir els efectes de l'actual situació d'alarma, s'ha previst una repercussió de menys ingressos de -56mil€ mensuals, corresponent al preus públics de l'Activitat física de la gent gran (-4mil€/mes), del servei de la piscina (-50mil€/mes) i les concessions dels bars (-2mil€/mes)
- Per a les previsions fins a final d'any, s'han previst menys ingressos per import mensual de -10mil€ corresponent als preus públics de lloguer d'ús d'equipaments.
- Els crèdits pressupostaris de les contractacions ja iniciades, o bé es mantenen els serveis, o bé s'han suspès total o parcialment, fent-se càrrec l'ajuntament de les indemnitzacions o pagaments establerts per la llei. Pel que fa a la resta de contractes pels quals encara no s'ha iniciat la prestació, el Servei Gestor està analitzant el grau d'execució. S'ha previst una reducció del cost del contracte del servei monitoratge i socorrisme de la Piscina Municipal per import total de -16mil€.
- Per als crèdits pressupostaris que no presenten execució de la despesa, per no haver-se iniciat la contractació, el Servei Gestor ha analitzat per a cada programa les actuacions que s'han deixat de fer i aquelles que difícilment s'arribaran a fer a final d'any. La despesa prevista no executada fins a final d'any és de -76mil€, bàsicament per la no concessions de subvencions nominatives, premis i actes esportius que s'han deixat de realitzar.

1.3.4.10 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES MEDI AMBIENT, JARDINS I SANEJAMENT

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
1700-Administració general del medi ambient	252.257,06	252.257,06	252.876,08	37.852,50		100,25%	15,01%
1711-Jardineria i zones verdes	2.092.785,20	2.128.240,11	1.751.046,39	441.200,02		82,28%	20,73%
1712-Edificis, instal·lacions i elements de suport	110.586,88	110.586,88	36.443,21	11.848,96		32,95%	10,71%
1721-Prot.contra contamin.acúst, lumin i atmosf. zones urbanes	0,00	0,00	0,00	0,00	25.283,29		
1722-Pla d'Acció i Seguiment Agenda 21	69.600,00	69.600,00	24.011,15	21.046,65	23,97	34,50%	30,24%
1724-Espais naturals	646.662,23	646.662,23	363.896,48	31.729,58	10.425,18	56,27%	4,91%
Total general	3.171.891,37	3.207.346,28	2.428.273,31	543.677,71	35.732,44	75,71%	16,95%

1.3.4.11 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
9311-Control pressupostari i comptabilitat	767.749,41	767.749,41	618.351,34	85.551,45		80,54%	11,14%
9312-Intervenció	243.805,80	243.805,80	264.489,15	27.693,33		108,48%	11,36%
9313-Gestió jurídica i econòmica dels ingressos municipals	263.877,19	263.877,19	147.347,72	40.308,31		55,84%	15,28%
9321-Ingressos	15.500,02	15.500,02	15.500,02	3.813,92		100,00%	24,61%
9322-Recaptació ingressos de dret públic	1.771.616,71	1.771.616,71	426.719,69	324.707,06		24,09%	18,33%
9323-Inspecció fiscal dels tributs municipals	117.808,86	117.808,86	118.248,88	19.832,97		100,37%	16,83%
9324-Manteniment de censos tributaris i liquidacions de tributs	572.224,37	572.224,37	592.441,47	88.018,36		103,53%	15,38%
9331-Patrimoni	224.934,19	224.934,19	142.104,18	23.118,94		63,18%	10,28%
9341-Tresoreria	255.248,70	255.248,70	225.540,20	44.362,07		88,36%	17,38%
Total general	4.232.765,25	4.232.765,25	2.550.742,65	657.406,41	0,00	60,26%	15,53%

1.3.4.12 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TRANSPORT PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
4411-Transport col·lectiu urbà de viatgers	3.897.535,63	3.897.535,63	3.882.923,19	776.584,65		99,63%	19,93%
Total general	3.897.535,63	3.897.535,63	3.882.923,19	776.584,65	0,00	99,63%	19,93%

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

En el Mataró bus, En el pressupost 2020 aprovat definitivament per acord de Ple de data 12 de març es va preveure una consignació d'import 3.883.135,63 €. L'aportació al Mataró bus està finançada amb subvencions per import de 945.735,60 € (587.682,70 € procedents de la Generalitat per la millora del transport urbà i 358.052,90 € del Ministeri d'Economia i Hisenda). Pel que fa a l'aportació de la Generalitat es preveu que finalment aquesta serà d'import 634.942,16, una mica superior a l'import previst en el Pressupost inicial.

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

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

Quadre 1: Evolució anàlisi del servei

Liquidació (2009-2018), Previsió liquidació 2019 i Pressupost 2020	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Proposta Liquidació provisional 2019	Proposta Pressupost Prorrogat 2020
Total cost despeses servei (a)	6.327.120,38	6.432.915,48	6.694.737,97	6.857.854,55	6.439.100,26	6.384.424,18	6.241.936,32	6.368.609,64	6.509.488,06	6.687.277,00	6.781.962,73	7.523.186,67
Total increments per gestió (b)							58.370,53	75.421,44	72.469,61	57.006,14	45.236,65	
Total cost gestió (bonus malus) ©	686.242,19	413.313,76	283.688,57	191.456,67	9.471,94	901,14	0,00					
Total ingressos servei (d)	2.730.088,19	2.854.582,33	2.836.784,25	2.739.666,50	2.588.255,48	2.775.891,72	2.908.591,16	3.112.342,53	3.271.538,89	3.482.948,94	3.588.399,92	3.640.263,48
Aport. Ajuntament cost directe=(a+b-c-d)	2.910.790,00	3.165.019,39	3.574.265,15	3.926.731,38	3.841.372,84	3.607.631,32	3.391.715,69	3.331.688,55	3.310.418,78	3.261.334,20	3.238.799,46	3.882.923,19
Cost unitari actualitzat km	4,5404	4,7435	5,0077	5,1206	5,333	5,326	5,290	5,204	5,340	5,531	5,6598	5,7152
Quilometres recorreguts	1.243.582,22	1.229.397,34	1.220.607,61	1.225.169,40	1.105.172,40	1.105.339,43	1.093.457,92	1.130.776,98	1.123.962,75	1.105.506,89	1.099.803,38	1.207.179,27
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%	51,64%	52,56%	48,39%

Evolució Pressupost 2020

	Pressupost Prorrogat 2020	Pressupost 2020. Mitjana mensual	Gener 2020	Febrer 2020	Març 2020	Període de confinament 14/03/2020 - 31/03/2020 (18 Dies)	Previsió abril	Previsions anuals 2020
Total cost despeses servei (a)	7.523.186,67	626.932,22	614.439,41	613.881,98	611.709,27	355.186,03	591.976,71	7.296.022,11
Total increments per gestió (b)								
Total cost gestió (bonus malus) ©								
Total ingressos servei (d)	3.640.263,48	303.355,29	323.057,63	289.728,75	145.981,91	19.382,25	20.593,64	2.333.388,85
Aport. Ajuntament cost directe=(a+b-c-d)	3.882.923,19	323.576,93	291.381,78	324.153,23	465.727,36	335.803,78	571.383,07	4.962.633,25
Entrega a compte	3.106.338,55	258.861,55	258.861,55	258.861,55	258.861,55	258.861,55	258.861,55	3.106.338,55
Liquidació	776.584,64							1.856.294,70
Cost unitari actualitzat km	5,7152	5,7152						
Quilometres recorreguts	1.207.179,27	100.598,27	102.785,58	98.186,32	95.670,80	55.550,79		
Viatgers totals	4.718.250,00	0,00	458.988,00	476.857,00	236.986,00	31.465,00	33.431,56	3.120.536,00
Cobertura del servei (d/(a+b-c))	48,39%	48,39%	52,58%	47,20%	23,86%	5,46%	3,48%	31,98%

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

En relació als ingressos es va aplicar una **Suspensió temporal del pagament de les tarifes** (des del dia 2 d'abril i fins el dia 9 d'abril de 2020, ambdós inclosos) vigents dels títols de transport propis i/o socials del servei de Mataró Bus. També es va adoptar com a mesura en aquest període, i la qual continua actualment vigent, la no venda de bitllets senzills per evitar el contacte entre els conductors i les persones usuàries.

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

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

A partir d'aquestes dades reals hem fet una previsió per al mes d'abril:

- La previsió amb confinament d'abril, en quant als ingressos s'ha calculat a partir de les dades de març prorratejades a un total de 22 dies, exclosos els dies de suspensió temporal del pagament de tarifes. En relació a les despeses aquestes es calculen per tot el mes.

Del càlcul realitzat, observem que mentre duri l'estat d'alarma, preveiem un dèficit del servei d'aproximadament 250.000€/ mensuals

	2016		2017		2018		2019		2020
	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Seguiment pressupost	
80% pressupost exercici corrent	3.074.618,19	2.989.738,79	2.595.528,52	2.701.761,60	2.738.710,92	2.738.710,92	2.883.117,50	2.883.117,55	3.106.508,50
20% liquidació exercici anterior	439.639,15	384.285,96	448.182,84	341.949,76	608.657,18	608.657,18	550.743,52	522.623,28	776.627,13
20% pressupost exercici corrent							449.274,61	355.681,91	
Dèficit a compensar									
Avançament a compte liquidació 2014 i 2016									
Expedien modificatiu en tràmit							100.000,00		
Total despeses	3.514.257,34	3.374.024,75	3.043.711,36	3.043.711,36	3.347.368,10	3.347.368,10	3.983.135,63	3761422,74	3.883.135,63
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		140.232,59		0,00		0,00		221.712,89	
Subvenció MINHAP	244.150,00	258.550,75	244.150,00	244.150,00	244.150,00	278.052,90	358.052,90	358.052,90	358.052,90
Subvenció Generalitat de Catalunya	568.090,91	534.200,48	534.200,49	534.200,49	534.200,49	587.682,70	587.682,70	634.942,16	587.682,70
Ingressos publicitat autobusos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total ingressos	812.240,91	792.751,23	778.350,49	778.350,49	778.350,49	865.735,60	945.735,60	992.995,06	945.735,60

1.3.4.13 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENLLUMENAT PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actua
1651-Enllumenat	1.498.300,40	1.517.308,40	1.524.084,65	102.869,32	25.600,34	100,45%	6,78%
Total general	1.498.300,40	1.517.308,40	1.524.084,65	102.869,32	25.600,34	100,45%	6,78%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2020 destinat a Enllumenat públic és d'1,5M€, amb un nivell de despesa iniciada del 100,5% i executada del 6,8%. El pressupost de despeses inclou 750mil€ per als consums, 681mil€ per al manteniment de l'enllumenat i 57mil€ per a despeses de personal.

En les despeses de consum elèctric de l'enllumenat, la despesa iniciada és de 785mil€ (104,7%) i l'execució és de 67mil€ (8,9%). D'acord amb les indicacions del servei gestor, la despesa executada correspon a factures de consums de desembre. A finals de març l'empresa subministradora va presentar factures que en la seva majoria corresponen als consums de gener i febrer i que estan pendents de validació.

Respecte al manteniment de l'enllumenat, l'import pressupostat és de 681mil€, la despesa ha estat iniciada totalment i la despesa executada per import de 27mil€ (4%), correspon a la factura del mes de gener. En el mes d'abril ha estat aplicada la modificació pressupostària per suplement de crèdit per aquest concepte per import de 42mil€ per poder cobrir les despeses d'emergència que va provocar el temporal Glòria.

1.3.4.14 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PARTICIPACIÓ CIUTADANA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	O's s/pss actual
9240-Administració Gral. Participació Ciutadana	473.778,32	473.778,32	485.340,14	72.987,37		102,44%	15,41%
9241-Promoció de la Participació Ciutadana	16.705,00	16.705,00	264,00	264,00		1,58%	1,58%
9243-Suport del teixit associatiu	167.730,54	167.730,54	97.940,49	18.093,56	7.852,15	58,39%	10,79%
9244-Xarxa d'equipaments	886.106,47	847.652,47	715.331,50	119.445,97	131,34	84,39%	14,09%
9247-Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador	16.951,49	16.951,49	16.440,36	4.110,09	0,00	96,98%	24,25%
Total general	1.561.271,82	1.522.817,82	1.315.316,49	214.900,99	7.983,49	86,37%	14,11%

1.3.4.15 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	2.201.811,76	2.201.811,76	1.641.905,19	275.711,89		74,57%	12,52%
2411-Formació	148.965,49	202.691,39	284.808,75	91.645,76	138.202,48	140,51%	45,21%
2412-Formació-treball	374.353,42	2.197.293,55	1.984.258,86	508.775,01	1.238.734,88	90,30%	23,15%
2413-Informació-orientació	98.439,85	143.749,18	293.208,89	82.549,74	347.366,57	203,97%	57,43%
2414-Intermediació	286.755,74	418.996,41	272.037,84	48.107,73	5.559,05	64,93%	11,48%
2415-Suport i cooperació	18.165,06	18.165,06	1.645,28	0,00	0,00	9,06%	0,00%
Total general	3.128.491,32	5.182.707,35	4.477.864,81	1.006.790,13	1.729.862,98	86,40%	19,43%

El pressupost actual destinat a Foment de l'Ocupació és de 5,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 86,4% (4,5M€) i la seva execució és del 19,4% (1M€). Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en 2,1M€ principalment amb generacions de crèdit per subvencions destinades a programes d'ocupació de la Generalitat de Catalunya i de la Diputació de Barcelona. Pel què fa als ingressos, consten pressupostats per import de 2,9M€ dels quals fins el moment s'han executat 1,7M€.

Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
2410-Administració general de l'ocupació	24100-Despeses de personal	2.095.903,47	2.095.903,47	1.565.198,76	263.196,27		74,68%	12,56%
	24101-Edificis, instal·lacions i elements de suport	105.908,29	105.908,29	76.706,43	12.515,62		72,43%	11,82%
Total 2410-Administració general de l'ocupació		2.201.811,76	2.201.811,76	1.641.905,19	275.711,89	0,00	74,57%	12,52%
2411-Formació	24111-Formació ocupacional	140.965,49	194.691,39	283.408,75	91.645,76	135.457,48	145,57%	47,07%
	24112-Formació continua	8.000,00	8.000,00	1.400,00	0,00	2.745,00	17,50%	0,00%
Total 2411-Formació		148.965,49	202.691,39	284.808,75	91.645,76	138.202,48	140,51%	45,21%
2412-Formació-treball	24124-Plans d'Ocupació	374.353,42	2.197.293,55	1.984.258,86	508.775,01	1.238.734,88	90,30%	23,15%
Total 2412-Formació-treball		374.353,42	2.197.293,55	1.984.258,86	508.775,01	1.238.734,88	90,30%	23,15%
2413-Formació-orientació	24132-Orientació professional	54.157,63	54.157,63	158.040,79	44.443,92	241249,05	291,82%	82,06%
	24133-Ocupació jove	44.282,22	89.591,55	135.168,10	38.105,82	106117,52	150,87%	42,53%
Total 2413-Formació-orientació		98.439,85	143.749,18	293.208,89	82.549,74	347.366,57	203,97%	57,43%
2414-Intermediació	24141-Borsa de treball	300,00	300,00	1.557,14	157,14	0,00	519,05%	52,38%
	24143-Prospecció d'empreses	1.000,00	1.000,00	102,85	102,85		10,29%	10,29%
	24144-Responsabilitat social	4.400,00	4.400,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	24145-Fem ocupació jove	12.735,03	12.735,03	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	24146-Inserció laboral majors de 30 anys	268.320,71	400.561,38	270.377,85	47.847,74	5.559,05	67,50%	11,95%
Total 2414-Intermediació		286.755,74	418.996,41	272.037,84	48.107,73	5.559,05	64,93%	11,48%
2415-Suport i cooperació	24151-Suport i cooperació	18.165,06	18.165,06	1.645,28	0,00	0,00	9,06%	0,00%
Total 2415-Suport i cooperació		18.165,06	18.165,06	1.645,28	0,00	0,00	9,06%	0,00%
Total general		3.128.491,32	5.182.707,35	4.477.864,81	1.006.790,13	1.729.862,98	86,40%	19,43%

El gruix de la despesa dels programes d'ocupació correspon a actuacions de projectes subvencionats pel Servei Públic d'Ocupació de Catalunya (SOC) i per la Diputació de Barcelona. Segons les indicacions que ha publicat el SOC fins al moment, una gran part de les actuacions podran allargar el seu termini d'execució per a què es puguin portar a terme una vegada s'aixequi l'estat d'alarma. Restem a l'espera de que es publiquin les instruccions particulars relatives a cada programa per poder concretar més les adaptacions que caldrà aplicar en l'execució de les actuacions.

Un dels programes de més pes, els plans d'ocupació, mantindran el caràcter subvencionable de la despesa dels contractes encara que s'hagi hagut de suspendre l'activitat amb motiu de la declaració d'estat d'alarma. En cap cas es preveu un increment de les subvencions atorgades.

Pel que fa als programes que inclouen formació ocupacional, la variació de despesa es preveu nul·la o poc significativa. Això sí, la formació d'alguns programes podria passar a allargar el seu període d'execució a alguns mesos del 2021, sense que això afecti a la subvenció atorgada.

1.3.4.16 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	270.321,26	420.321,26	212.071,21	40.681,31		50,45%	9,68%
4311-Fires	114.550,00	114.550,00	41.906,18	2.095,29	5.067,50	36,58%	1,83%
4312-Mercats, proveïments i llotges	172.293,18	172.293,18	127.704,80	21.574,80	195.937,16	74,12%	12,52%
4313-Comerç ambulant	7.153,76	7.153,76	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
4314-Comerç urbà	116.735,03	116.735,03	76.596,78	38.102,25	28.800,00	65,62%	32,64%
4320-Administració General Promoció de ciutat	319.107,24	319.107,24	336.954,63	51.811,11		105,59%	16,24%
4321-Promoció de la ciutat	202.550,34	213.968,08	50.184,55	12.512,43	3.700,00	23,45%	5,85%
4323-Turisme	45.968,95	45.968,95	14.073,23	2.525,90	9,11	30,61%	5,49%
4331-Emprenedors	0,00	337.902,60	336.851,09	336.851,09	0,00	99,69%	99,69%
4335-Cooperativisme	27.235,03	27.235,03	50.012,49	8.238,29	28.800,00	183,63%	30,25%
4337-Industrialització	53.098,61	72.793,01	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total general	1.329.013,40	1.848.028,14	1.246.354,96	514.392,47	262.313,77	67,44%	27,83%

El pressupost actual destinat a Comerç, Turisme i Empresa és d'1,8M€. La despesa iniciada és del 67,4% (1,2M€) i l'execució del 27,8% (0,5M€). Pel que fa als ingressos, el pressupost actual és de 735mil€ i l'execució actual és de 262mil€.

Per cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
4310-Despeses generals de comerç	43100-Despeses de personal	270.321,26	420.321,26	212.071,21	40.681,31		50,45%	9,68%
Total 4310-Despeses generals de comerç		270.321,26	420.321,26	212.071,21	40.681,31		50,45%	9,68%
4311-Fires	43111-Fires monogràfiques	200,00	200,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	43112-Fires mercat	71.200,00	71.200,00	18.947,38	2.095,29	0,00	26,61%	2,94%
	43113-Fira d'atraccions	43.150,00	43.150,00	22.958,80	0,00	5.067,50	53,21%	0,00%
Total 4311-Fires		114.550,00	114.550,00	41.906,18	2.095,29	5.067,50	36,58%	1,83%
4312-Mercats, proveïments i llotges	43121-Plaça de Cuba	1.450,00	1.450,00	484,44	484,44		33,41%	33,41%
	43122-Plaça Gran	500,00	500,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	43123-Altres mercat					195.937,16		
	43124-Edificis, instal·lacions i elements de suport	170.343,18	170.343,18	127.220,36	21.090,36		74,68%	12,38%
Total 4312-Mercats, proveïments i llotges		172.293,18	172.293,18	127.704,80	21.574,80	195.937,16	74,12%	12,52%
4313-Comerç ambulant	43131-Mercats marxants	7.153,76	7.153,76	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total 4313-Comerç ambulant		7.153,76	7.153,76	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
4314-Comerç urbà	43142-Comerç urbà	116.735,03	116.735,03	76.596,78	38.102,25	28.800,00	65,62%	32,64%
Total 4314-Comerç urbà		116.735,03	116.735,03	76.596,78	38.102,25	28.800,00	65,62%	32,64%
4320-Administració General Promoció de ciutat	43200-Despeses de personal	319.107,24	319.107,24	336.954,63	51.811,11		105,59%	16,24%
Total 4320-Administració General Promoció de ciutat		319.107,24	319.107,24	336.954,63	51.811,11		105,59%	16,24%
4321-Promoció de la ciutat	43211-Informació Turística	2.093,00	2.093,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	43216-Projectes transversals Promoció de Ciutat	106.957,34	118.375,08	4.407,42	4.407,42	0,00	3,72%	3,72%
	43218-Campanyes de comunicació Promoció Ciutat	93.500,00	93.500,00	45.777,13	8.105,01	3.700,00	48,96%	8,67%
Total 4321-Promoció de la ciutat		202.550,34	213.968,08	50.184,55	12.512,43	3.700,00	23,45%	5,85%
4323-Turisme	43231-Turisme	45.968,95	45.968,95	14.073,23	2.525,90	9,11	30,61%	5,49%
Total 4323-Turisme		45.968,95	45.968,95	14.073,23	2.525,90	9,11	30,61%	5,49%
4331-Emprenedors	43312-Creació d'empresa	0,00	337.902,60	336.851,09	336.851,09	0,00		
Total 4331-Emprenedors		0,00	337.902,60	336.851,09	336.851,09	0,00		
4335-Cooperativisme	43351-Suport al moviment cooperatiu	27.235,03	27.235,03	50.012,49	8.238,29	28.800,00	183,63%	30,25%
Total 4335-Cooperativisme		27.235,03	27.235,03	50.012,49	8.238,29	28.800,00	183,63%	30,25%
4337-Industrialització	43371-Industrialització	53.098,61	72.793,01	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total 4337-Industrialització		53.098,61	72.793,01	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total general		1.329.013,40	1.848.028,14	1.246.354,96	514.392,47	262.313,77	67,44%	27,83%

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

S'ha cancel·lat la celebració de la Fira mercat de Sant Ponç. La reducció de despesa ha estat de -5.600€ en total, -3.000€ en despesa d'organització de la fira i -2.600€ en despeses de la campanya de comunicació de la fira.

També s'han cancel·lat rutes i vistes guiades, el que suposa una reducció de despesa de -2.150 €. Així mateix s'ha reduït la despesa en neteja i manteniment de la senyalització turística i de platges en -988 €. La campanya de primavera de "Collits a casa" també s'ha anul·lat (-2.000€).

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

Pel que fa als increments de despesa, hem de tenir en compte el servei de control de l'aforament al mercat de la Plaça de Cuba, valorat en uns 1.000€ per setmana. Caldrà valorar també la possibilitat que es tornin a fer els mercats de marxants i això també requereixi de serveis de control d'accés i lloguer de tanques i altre material per aquests mercats dels dissabtes.

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

1.3.4.17 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ATENCIÓ ALS CIUTADANS

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
9251-Atenció al ciutadà	1.236.768,21	1.236.768,21	1.096.340,11	178.890,95		88,65%	14,46%
Total general	1.236.768,21	1.236.768,21	1.096.340,11	178.890,95	0,00	88,65%	14,46%

1.3.4.18 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ÒRGANS DE GOVERN

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actu
9121-Altres despeses Òrgans de govern	2.039.866,60	2.039.866,60	1.933.397,57	514.616,96		94,78%	25,23%
Total general	2.039.866,60	2.039.866,60	1.933.397,57	514.616,96		94,78%	25,23%

1.3.4.19 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TECNOCAMPUS

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

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

1.3.4.20 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMUNICACIÓ

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actua
4911-Comunicació	1.289.903,03	1.289.903,03	1.272.814,58	844.640,54		98,68%	65,48%
4912-Xarxes de telecomunicacions	58.800,00	58.800,00	39.306,10	20.969,71		66,85%	35,66%
9222-Societats	5.616,00	44.070,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total general	1.354.319,03	1.392.773,03	1.312.120,68	865.610,25	0,00	94,21%	62,15%

1.3.4.21 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SALUBRITAT PÚBLICA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actua
3110-Administració general de la salut	444.808,79	444.808,79	527.803,84	84.277,19		118,66%	18,95%
3111-Protecció de la salut ambiental	356.306,99	356.306,99	155.629,85	33.805,43		43,68%	9,49%
3112-Promoció de la salut	33.955,00	33.955,00	18.904,44	0,00		55,67%	0,00%
3113-Altres activitats de suport a la salut	5.788,00	5.788,00	5.000,00	0,00		86,39%	0,00%
3115-Accions públiques relatives a la salut	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total general	940.858,78	940.858,78	707.338,13	118.082,62	0,00	75,18%	12,55%

1.3.4.22 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ALTRES

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actua	O's s/pss actua
1641-Cementiris					12.782,69		
2110-Pensions graciables	7.180,17	7.180,17	5.750,00	807,19		80,08%	11,24%
2210-Despeses socials del personal	68.319,32	68.319,32	600,00	360,00		0,88%	0,53%
4930-Administració Gral. Consum i Junta Arbitral	205.014,94	205.014,94	205.658,06	29.926,10		100,31%	14,60%
4931-Defensa dels drets del consumidor					38.242,00		
4932-Promoció del consum responsable	41.275,09	41.275,09	0,00	0,00		0,00%	0,00%
4933-Junta Arbitral de Consum	7.778,70	7.778,70	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9231-Gestió del Padró Municipal d'Habitants	87.027,40	87.027,40	87.286,65	8.111,85		100,30%	9,32%
9232-Informació, avaluació i planificació	541.542,80	541.542,80	505.013,56	71.904,60	56.416,00	93,25%	13,28%
Total general	958.138,42	958.138,42	804.308,27	111.109,74	107.440,69	83,94%	11,60%

1.3.4.23 CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FONTS DE CONTINGÈNCIA

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

El pressupost de despeses per al 2020 és de 0,7M€. 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.

En el mes d'abril s'ha aplicat la modificació pressupostària aprovada inicialment en el Ple del mes de març, consistent en la minoració del Fons de Contingència en -566mil€ per tal de suplementar diverses partides de la Direcció d'Espais Públics i Equipaments Municipals per la previsió de despeses d'emergència i urgència derivades del temporal Glòria. Amb la qual cosa, el crèdit disponible en el Fons de Contingència és de 0,1M€.

Cal tenir en compte que d'acord amb les indicacions del servei gestor, finalment les despeses d'emergència i urgència del temporal Glòria han estat per import de 403mil€, inferiors en -163mil€ respecte a la previsió que s'havia fet inicialment.

1.3.4.24 SERVEI DE COMPRES CAPÍTOL 2 I CONSUMS SERVEI DESENVOLUPAMENT SOSTENIBLE

En l'apartat de consums i subministraments dels Serveis de Compres i Contractacions i Desenvolupament Sostenible s'ha executat un 12,16% respecte el pressupost actual segons el detall del quadre següent, (en el quadre s'ha incorporat una columna amb els estalvis que s'han calculat com a conseqüència de la situació actual d'alarma per la crisi del coronavirus):

Econòmic	2.019		2020						Estimació estalvi mensual
	Liquidat 2019	Var. Liq.19/ini20	Inicial-D	Actual-D	A	O	% A s/pss actual	% O's s/pss actual	
20800 Lloguer d'aparcaments	35.949,23	7.050,77	43.000,00	43.000,00	7.082,75	7.082,75	16,47%	16,47%	
21400 Mant. i conserv. elements de transport	9.778,34	8.221,66	18.000,00	18.000,00	3.339,79	3.339,79	18,55%	18,55%	
21500 Mant. i conserv. mobiliari		15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	1.000,00
21501 Manteniment equips d'oficina	68.848,52	55.992,34	124.840,86	124.840,86	82.820,99	15.154,50	66,34%	12,14%	8.322,72
22000 Material d'oficina ordinari no inventariable	72.838,35	41.488,47	114.326,82	114.326,82	72.254,17	20.115,92	63,20%	17,60%	7.621,79
22001 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	15.110,49	4.889,51	20.000,00	20.000,00	4.765,18	4.765,18	23,83%	23,83%	
22002 Material informàtic no inventariable	20.220,79	-18.220,79	2.000,00	2.000,00	8.799,58	1.558,09	439,98%	77,90%	
22100 Subministraments energia elèctrica	2.210.627,92	-67.127,92	2.143.500,00	2.143.500,00	2.211.679,80	179.811,45	103,18%	8,39%	
22101 Subministraments aigua	301.894,94	730,06	302.625,00	302.625,00	1.310,03	1.310,03	0,43%	0,43%	
22102 Subministraments gas	243.348,45	35.280,93	278.629,38	278.629,38	242.497,56	26.897,56	87,03%	9,65%	
22103 Subministraments combustibles i carburants	129.030,16	4.469,84	133.500,00	133.500,00	122.790,23	17.622,24	91,98%	13,20%	5.562,50
22104 Subministraments vestuari	48.655,50	26.344,50	75.000,00	75.000,00	56.730,13	11.788,61	75,64%	15,72%	
22107 Consum de calor mitjançant tub verd	163.389,89	16.110,11	179.500,00	179.500,00	179.500,00	0,00	100,00%	0,00%	
22110 Subminist. productes de neteja i agençament	1.760,45	3.239,55	5.000,00	5.000,00	350,08	350,08	7,00%	7,00%	333,33
22199 Dispensadors d'aigua	21.186,58	813,42	22.000,00	22.000,00	18.527,41	2.937,09	84,22%	13,35%	1.466,67
22200 Telefonía	56.521,91	183.091,09	239.613,00	239.613,00	234.176,95	62.679,17	97,73%	26,16%	
22201 Comunicacions postals	119.279,14	46.720,86	166.000,00	166.000,00	58.960,57	24.469,37	35,52%	14,74%	11.066,67
22301 Missatgeria	3.209,82	6.290,18	9.500,00	9.500,00	4.901,17	635,65	51,59%	6,69%	633,33
22400 Primes d'assegurances	263.319,81	13.680,19	277.000,00	277.000,00	200.419,62	22.076,53	72,35%	7,97%	
22602 Publicitat i propaganda. Despeses de divulgació	2.914,46	1.085,54	4.000,00	4.000,00	67,76	67,76	1,69%	1,69%	
22603 Publicacions en diaris oficials	15.355,48	18.144,52	33.500,00	33.500,00	979,56	979,56	2,92%	2,92%	
22700 Neteja i agençament. Treballs realitzats altres emp	3.271.880,17	716.287,25	3.988.167,42	3.988.167,42	1.793.612,50	593.205,39	44,97%	14,87%	
22799 Altres treb. realitzats per emp. i professionals	22.639,75	-3.315,20	19.324,55	19.324,55	16.980,55	2.352,00	87,87%	12,17%	
tal general	7.097.760,15	1.116.266,88	8.214.027,03	8.214.027,03	5.322.546,38	999.198,72	64,80%	12,16%	36.007,01

Donada la situació especial d'aquest exercici 2020 on s'ha decretat l'estat d'alarma per part del govern, aquestes dades es veuen i veuran alterades la seva evolució en comparació amb una situació de normalitat. Una de les conseqüències de l'estat d'alarma ha estat el tancament de la majoria d'equipaments municipals i la posada en marxa del teletreball per part dels treballadors/es de l'Ajuntament. Aquest fet provoca una davallada en part dels consums i subministraments dels equipaments, el que suposa un cert estalvi en funció del temps de durada de l'estat d'alarma. Amb unes dades d'execució reals, inclús més acurades donat el fet a la prioritització del pagament de factures als proveïdors durant el mes de març i que ha avançat força el termini de pagament de les factures que ja de per si era reduït.

L'estimació d'estalvi s'ha calculat per a un període de 30 dies i es pot prendre com a base per a una aproximació a l'estalvi que es pot produir en funció de la durada de l'estat d'alarma. S'han considerat només alguns dels conceptes de les dades anteriors ja que els altres es preveu que no vegin alterada significativament la seva execució pressupostària.

En concret, i en funció dels conceptes susceptibles d'estalvi, l'estimació d'estalvi s'ha realitzat seguint els següents criteris:

- Pel conceptes següents s'ha previst un estalvi d'un 80% de l'import anual prorratejat en 12 mensualitats. Donat que la majoria de treballadors/es realitzen les seves tasques mitjançant el teletreball s'estima una reducció d'aquests conceptes:

Concepte	Pss actual	Estimació estalvi mensual
Mant. i conserv. mobiliari	15.000,00	1.000,00
Manteniment equips d'oficina	124.840,86	8.322,72
Material d'oficina ordinari no inventariable	114.326,82	7.621,79
Subminist. productes de neteja i agençament	5.000,00	333,33
Dispensadors d'aigua	22.000,00	1.466,67
Comunicacions postals	166.000,00	11.066,67
Missatgeria	9.500,00	633,33
		30.444,51

- Despesa en consum elèctric dels equipaments. A partir de la relació dels equipaments oberts i tancats i amb una estimació d'ocupació aproximada, s'ha establert el càlcul del possible estalvi en funció dels següents criteris i equipament per equipament segons dades reals de l'exercici anterior:
 - De la facturació de cada equipament s'ha estimat com a base de càlcul d'un possible estalvi el 60% d'aquesta facturació. La diferència entre el 100% de la factura i el 60% ve donada pels conceptes fixos com la potència contractada i altres i un consum mínim encara que l'equipament romangui tancat.
 - Per a equipaments dels quals es tinguin dades monitoritzades del període 15/03 a 15/04 s'ha aplicat el % de reducció del consum observat a l'import consumit en l'exercici anterior prorratejat en 12 mesos aplicant el 60% comentat en el punt anterior.
 - Per a la resta d'equipaments tancats o tancats parcialment s'ha calculat l'import del possible estalvi aplicant el 60% de l'import consumit l'exercici anterior prorratejat en 12 mesos i corregit pel grau d'ocupació si està ocupat parcialment.

En funció dels criteris comentats anteriorment, s'ha estimat un possible estalvi mensual en consum elèctric de 56.101,51 €.

- Pel concepte de subministraments de combustible i carburants en l'estimació d'estalvi s'ha diferenciat entre combustible per a vehicles i per a calefacció:
 - Combustible per a vehicles: s'ha estimat una utilització del 50% de la flota de vehicles.

- Combustible per a calefacció. Els equipaments del Teatre Monumental i Institut Biada tenen consignat un import conjunt de 30.000 € anuals per aquest concepte i per als mesos d'hivern. S'ha estimat un estalvi de 6.000 € però que només ha pogut ser efectiu aquest darrer mes i que només es pot considerar recurrent els mesos d'hivern.

En resum, l'estalvi previst (base mensual) que es podria estimar en funció de la durada de l'estat d'alarma decretat i mentre els equipaments romanguin tancats (excepte serveis essencials) és de 91.858,53 € (+6.000,00 en funció de si és hivern) el següent:

Concepte	Pss actual	Estimació estalvi mensual
Mant. i conserv. mobiliari	15.000,00	1.000,00
Manteniment equips d'oficina	124.840,86	8.322,72
Material d'oficina ordinari no inventariable	114.326,82	7.621,79
Subminist. productes de neteja i agençament	5.000,00	333,33
Dispensadors d'aigua	22.000,00	1.466,67
Comunicacions postals	166.000,00	11.066,67
Missatgeria	9.500,00	633,33
Subministraments energia elèctrica	2.143.500,00	56.101,51
Subministraments combustibles i carburants	133.500,00	11.312,50
		97.858,53

1.3.4.25 CAPÍTOL I – DESPESES DE PERSONAL

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

Desglòs per conceptes Ajuntament:

Concepte	Liquidat 2012	Liquidat 2013	Liquidat 2014	Liquidat 2015	Liquidat 2016	Liquidat 2017	Liquidat 2018	Liquidat 2019	Pressupost act. 2020
Sous personal plantilla	30.952.494,07	34.367.646,81	33.158.416,30	33.890.489,97	35.095.002,36	35.161.650,76	36.180.443,32	37.035.446,67	41.764.409,36
Seg. Social personal plantilla	9.830.696,52	9.543.973,64	9.478.339,39	9.513.803,40	9.200.411,44	9.250.803,21	9.401.971,35	10.170.504,96	13.027.593,65
Sous suplències	443.342,05	555.092,13	790.434,77	781.269,11	1.188.145,41	1.353.671,15	1.473.614,88	1.801.416,08	381.378,85
Seg. Social suplències	96.317,44	178.946,81	245.089,36	243.033,41	372.950,20	428.982,71	436.897,36	524.518,04	118.403,08
Sous personal fora de plantilla	949.278,30	772.372,20	771.469,21	848.780,88	1.350.627,59	1.859.538,39	2.123.111,73	2.464.826,35	1.133.291,12
Seg. Social personal fora plantilla	77.660,69	246.924,36	246.565,03	265.837,93	394.474,48	589.551,98	670.376,61	799.124,08	320.991,70
Sous plans d'ocupació	434.626,63	28.115,71	1.047.105,85	1.547.940,38	1.130.024,80	1.473.050,25	1.948.280,14	2.053.511,59	1.605.324,10
Seg. Social plans d'ocupació	150.922,51	9.875,68	355.070,99	515.967,00	369.686,59	485.661,17	643.653,85	660.675,10	512.073,94
Hores extres funcionaris	132.723,10	119.500,49	161.185,07	248.632,26	159.827,81	144.782,29	174.230,75	479.375,40	304.263,56
Hores extres laborals	227.954,53	172.614,43	212.669,07	201.567,38	198.880,19	246.953,76	237.501,80	261.618,22	309.640,39
Formació personal	33.886,69	29.323,58	55.892,61	62.435,94	72.378,62	63.872,58	81.119,57	71.140,52	100.310,46
Altres despeses socials	56.676,75	60.072,33	62.038,41	59.502,93	62.220,07	61.933,31	63.198,96	64.109,33	68.319,32
Prevençió riscos (fins exercici 2009 cap. II)	34.468,01	34.788,15	26.304,95	25.511,35	23.333,00	27.763,89	27.040,56	33.015,20	45.045,64
Transport personal Manteniment	14.372,64	15.439,82	14.164,20	15.502,74	16.678,64	15.253,70	14.319,80	14.195,28	19.218,75
Seguretat social fons social i altres		505,70							
Pensions graciabls	11.036,36	10.073,63	9.558,78	7.663,11	6.944,54	5.848,00	5.451,06	5.589,52	7.180,17
Indemnitzacions i jubilacions	60.414,29	43.332,46	35.596,48	37.495,36	38.446,95	63.959,63	48.153,05	12.379,57	68.161,98
Complement prod.i pla carrera (*)	334.438,73	409.972,84	381.470,50	381.305,88	392.611,08	417.679,15	433.470,12	557.427,98	575.610,08
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	57.008.873,89	60.361.216,15

La nòmina de març no ha esta comptabilitzada en la seva totalitat. Amb tot, hem fet el seguiment amb els tancaments provisionals de nòmina de gener a març, amb aquestes dades veiem que l'execució ha estat 13.735.679,23 euros que representa un 22,76% del pressupost actual.

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

CAPITOL 1:	Despeses de personal	Mes	3
Exercici:	2020		
A data:	7/4/2020		

Evolució pressupost:

Concepte	2014	var. 14/15	2015	var. 15/16	2016	var. 16/17	2017	var. 17/18	2018	var. 18/19	2019	var. 19/20	2020
Pressupost inicial	46.052.117,84	0,00%	46.052.117,84	7,17%	49.354.749,00	2,91%	50.789.957,54	3,93%	52.786.377,17	4,66%	55.248.233,89	5,77%	58.438.561,18
Modificacions	999.253,13		2.594.621,19		717.894,77		2.550.527,66		3.832.471,14		2.845.227,85		1.922.654,97
Pressupost actual	47.051.370,97	3,39%	48.646.739,03	2,93%	50.072.643,77	6,53%	53.340.485,20	6,15%	56.618.848,31	2,60%	58.093.461,74	3,90%	60.361.216,15
Liquidat	47.051.370,97		48.646.739,03		50.072.643,77		51.650.955,93		53.962.834,91		57.008.873,89		

Seguiment pressupost 2020 i extrapolació a tot l'any:

Concepte	Executat	Extrapolació	
Retrib.gener a març (sense plans ocup. ni productivitat).	9.397.618,30	37.590.473,20	
Seg. Social gener a març (sense plans ocupació).	3.037.283,58	12.149.134,32	
Paga extra de juny/desembre	0,00	5.202.000,00	
Retrib. plans formació subvencionats i alumnes en pràctiques	521.683,91	1.605.324,10	} ImportAD's i RC's
Seg. Social plans d'ocupació.	172.678,00	512.073,94	
Productivitat i pla de carrera (excepte el concepte de seg.social estimat en 146.859,89€ que va a les partides de seguretat social)	544.920,16	575.610,08	
Formació personal	43.125,30	43.125,30	} Import pressupost
Altres despeses socials	480,00	68.319,32	} Import pressupost
Prevenió riscos laborals	10.232,00	45.045,64	
Indemnitzacions i jubilacions	0,00	68.161,98	
Transport personal Manteniment	7.657,98	19.218,75	
Moviments plantilla RLT i nou personal		230.000,00	
RC's vacants no cobertes (juny a desembre)		1.676.077,63	
Total	13.735.679,23	59.784.564,26	

Dèficit o superàvit previst	Pressupost	Previsió	Diferència
	60.361.216,15	59.784.564,26	576.651,89

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

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

En aquest 1r trimestre s'ha tramitat un expedient de generació de crèdit per les diverses subvencions que s'han rebut de la Generalitat i també de la Diputació, adreçades al Foment de l'Ocupació, Garantia Juvenil, accions de treball i formació, programa, Enfeina't, etc. En total s'han generat uns 1,8M d'euros, essent la més important el Plans d'Ocupació amb un import d'uns 1,1M d'euros. El pressupost actual del capítol I, tenint en compte les generacions de crèdit, és de 60.361.216,15 euros.

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

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

PLANTILLA - RLT

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

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

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

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

DESCRIPCIÓ	IMPORT TOTAL	ESTALVI MENSUAL	ESTALVI ANUAL
RECURSOS HUMANS - ESTALVI DESPESES DE PERSONAL	-210.000,00	-115.000,00	-95.000,00
SUPLÈNCIES	-10.000,00	-10.000,00	
FORA PLANTILLA	-10.000,00	-10.000,00	
HORES EXTRES	-20.000,00	-20.000,00	
VACANTS NO COBERTES	-75.000,00	-75.000,00	
RLT 2020	-45.000,00		-45.000,00
JUBILACIONS PARCIALES	-50.000,00		-50.000,00

1.4 APROXIMACIÓ DÈFICIT ENS DEPENDENTS

1.4.1 FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA

L'impacte econòmic que la Fundació Hospital preveu tenir, fruit de la situació provocada pel COVID-19, és d'uns 19.666,67 € mensuals. El detall és el següent:

- Reducció dels cobraments, motivat sobretot perquè es deixen de fer visites presencials de psicòlegs i logopedes i, com a conseqüència, preveuen una reducció del 30% dels ingressos per aquesta activitat mentre continuï aquesta situació, això suposa uns 20.591€ mensuals.
- La Fundació rep cobraments provinents dels arrendaments dels seus actius, que representen uns 33.000€ mensuals. Els que provenen del supermercat i del Consorci Sanitari del Maresme, que representen més d'una 90% dels cobraments, no es veuen afectats. La resta, els lloguers d'espais a diferents associacions s'han aturat temporalment fins que la situació s'arregli (180€ mensuals de 10 entitats)
- Es preveu un increment de la despesa per poder adaptar els serveis on-line
- Un estalvi d'uns 1.500€ mensuals, perquè la Fundació ha aturat el contracte de neteja.
- Ha reduït les hores el conveni amb l'Escola de Patologia del Llenguatge, pot suposar un estalvi d'uns 1.500€ mensuals
- Altres estalvis, com reducció de despesa en els subministraments, desplaçaments equips EAPS,....

FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA	Repercussió TOTAL	Repercussió mensual	Repercussió Annual
Es deixen de fer visites presencials de psicòlegs (7) i logopedes (2) des de 16/3	20.591,00	20.591,00	
S'han aturat temporalment les cessions d'espais (uns 180€ mensuals de 10 entitats)	1.800,00	1.800,00	
Encariment despesa servei per oferir-ho com a teleassistència	500,00	500,00	
Estalvi per l'aturada del contracte de neteja	-1.500,00	-1.500,00	
Estalvi per reducció hores del conveni de patologia del llenguatge	-1.500,00	-1.500,00	
Altres partides d'estalvi (subministramen, desplaçaments ..)	-3.700,00	-3.700,00	
APROXIMACIÓ EFECTE ECONÒMIC INACTIVITAT	16.191,00	16.191,00	0,00

La repercussió econòmica tenint en compte els dos mesos des de que s'ha declarat l'estat d'alarma pot suposar un dèficit a la Fundació de **32.382 €**.

Tresoreria

A banda, La Fundació rep subvencions de l'Ajuntament per import d'uns 150m€ i 200m€ provinents de l'Obra Social la Caixa per un projecte d'atenció al Dol. Aquests ingressos no es creu que es vegin afectats per la situació.

També rep ajuts provinents de Cabré Junqueres que s'ha incrementat en 2.000€ per atenció al dol.

Altres

Cal destacar també que l'Ajuntament va concedir un préstec a la Fundació de 2.492.225,79€ per fer front a un deute tributari que aquesta mantenia amb l'Agència Tributària. Aquest préstec s'havia d'amortitzar en 25 anys i la primera quota s'havia de satisfer en el 2018 per un import de 50.000€. En data 4 de desembre, la fundació va entrar per registre la sol·licitud d'una moratòria de dos anys en la devolució del préstec. Aquesta moratòria ha estat aprovada per decret de regidor núm. 10329/2018 de 10 de desembre.

Aquesta entitat té un deute amb la Tresoreria General de la Seguretat Social per un import de 10.349.128,64€ derivat de les quotes de la Seguretat Social acumulades dels anys 80 i 90 i que des del 1995, el pressupostos Generals de l'Estat venen aprovant moratòries en el seu pagament. En el 2019, la Fundació s'ha tornat a acollir a l'ampliació de la moratòria prevista per la Disposició Addicional quarta del RDL 18/2019, de 27 de desembre de 2019, de la qual n'espera la resolució.

Repercussió econòmica COVID-19:

- La repercussió econòmica, tenint en compte els dos mesos actuals d'estat d'alarma, pot suposar un dèficit a la Fundació de **32.382 €**

1.4.2 FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS DE MATARÓ

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

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

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

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

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

Tresoreria

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

Pressupost

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

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

Altres

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

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

Repercussió econòmica COVID-19:

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

1.4.3 FUNDACIÓ TECNOCAMPUS MATARÓ

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

ACORD	MESURES	Repercussió TOTAL	Repercussió Mensual	Repercussió anual
ACORD TCN	INCUBADORA TECNOCAMPUS: inactivitat mensual	5.750,00	5.750,00	0,00
	TOTAL IMPACTE MESURES	5.750,00	5.750,00	0,00

A banda de l'impacte provocat per les mesures, la Fundació Tecnocampus preveu tenir altres repercussions que poden arribar a ser considerable:

- Alta probabilitat que no es pugui reprendre l'activitat acadèmica normal durant el que resta del curs. Per tant, l'activitat docent es durà a terme de forma no presencial, que pot implicar un augment de la despesa per adaptar-se a la formació on-line 28.950€.
- Afectació econòmica en la formació acadèmica continua i màsters, de manera que s'espera una anul·lació de cursos en els propers 4 mesos que pot arribar a una disminució dels ingressos en 441.482€. Aquesta anul·lació suposa, a la vegada un estalvi per la no contractació de professionals docents en -134.418€.
- Disminució dels ingressos per obtenció de menys patrocinis, convenis i d'altres ingressos per un total de 91.278 €
- Increment de la morositat que es calcula de 15.000€
- També es preveu uns estalvis fruit de la inactivitat, que pot arribar a uns -198.922€ durant l'exercici. Aquest estalvi prové de no llogar espais, mobiliari, equips,..., estalvi en subministraments, reduccions en despeses de viatges, atencions protocol·làries, estalvi en material escolar, fotocòpies, dietes, estalvi contractacions de professors col·laboradors.
- Estalvi per l'ajornament de determinades contractacions -118.000€. Es preveien unes contractacions noves que no s'acabaran contractant.

FUNDACIÓ TECNOCAMBUS	Repercussió TOTAL	Repercussió mensual	Repercussió Annual
Increment despesa Suport docència per classes on-line, I vigilància	28.950,00		28.950,00
Reducció Matriculació formació continua 4 mesos	441.482,00		441.482,00
Resta de possibles impactes en el ingressos	91.298,00		91.298,00
Previsió d'increment de la morositat	15.000,00		15.000,00
Estalvi en subministraments, dietes, material docent,...	-198.922,00		-198.922,00
Estalvi despesa per no contractació personal formació contínua (4 mesos)	-134.418,00		-134.418,00
Estalvi per ajornament contractacions	-118.000,00		-118.000,00
APROXIMACIÓ EFECTE ECONÒMIC INACTIVITAT	125.390,00	0,00	125.390,00
TOTAL IMPACTE MESURES MÉS INACTIVITAT	131.140,00	5.750,00	125.390,00

Es pot veure que la repercussió econòmica fruit de la situació actual d'emergència, pot suposar una pèrdua mensual dels ingressos de 5.750 €. A banda, la Fundació preveu altres repercussions que impliquen tan increments de dèficits com estalvis i que tenen una impacte anual, de manera que en conjunt pot arribar a un disminució dels ingressos anuals de 125.390€. Per tant, tenint en compte els dos mesos actuals d'estat d'alarma, el dèficit total, pot ser de **136.890€**.

Tresoreria

Les repercussions de tresoreria de les mesures abans assenyalades així com de les previsions de menors ingressos, estan quantificades avui en al voltant de 131 mil euros.

Un altre acord imposat pel govern i no detallat en el quadre anterior i que pot tenir un impacte important en la tresoreria de la Fundació és que:

- S'ajornen les proves de selectivitat un mes pel Coronavirus. Aquesta mesura implica modificacions en el calendari de les matriculacions. Tenint en compte que les previsions d'ingressos per matriculacions són de 2,8M i 1,3M en els mesos de juliol i agost respectivament, **fa preveure una necessitat de tresoreria d'uns 3M€** per fer front als pagaments que preveuen siguin de 3,1M€, en el cas que les matriculacions quedessin posposades.

Inicialment, la Fundació preveia sol·licitar en el mes de juny, abans que comencés el període de matriculacions, un ajut de caixa per un import d' 1M €. Aquest ajut el disposaria entre els mesos de juny i juliol i el retornaria en el mes de setembre, quan les matrícules hagin estat cobrades. La situació actual on el calendari de matriculacions es preveu que s'allargui, la Fundació es pot veure amb la necessitat d'ampliar aquest ajut de caixa amb 3M€ més. **Fent un total de l'ajut de caixa de 4M €** que es retornaria quan la matriculacions s'hagin cobrat.

Podem concloure dient que l'escenari actual és molt canviant però és evident que l'impacte econòmic pot ser molt gran. També remarcar que La Fundació no ha considerat una possible disminució del nombre de matriculacions, ni una reducció del preu del crèdit, només l'ajornament d'aquestes. Per tant, aquest fet pot provocar una disminució afegida dels ingressos.

Pressupost

L'aportació de l'Ajuntament per aquest exercici 2020 és de 196.076€, 100.00€ superior a la de l'exercici 2019.

La Fundació apostava, en el seu pressupost 2020, per la formació contínua i per nous projectes de recerca. Això ha fet preveure un augment important dels ingressos provinents de patrocinis i de les subvencions, al voltant dels 900.000€, així com un increment de la despesa associada al personal de 600.000€. Cal fer un seguiment acurat dels projectes i veure com el COVID-19 afecta a la consecució dels objectius.

En el 2020 l'entitat preveu un nou endeutament de 1,5M€, que juntament amb el deute existent, fa preveure un endeutament pendent a 31 de desembre de 2020 de 2,1M€.

Repercussió econòmica COVID-19:

- La Repercussió Econòmica Pressupostada Global a dia d'avui i tenint en compte el temps d'estat d'alarma de dos mesos, és de **136.890 €**. El detall és el següent:

 Degut a les mesures ja comentades, hi haurà una repercussió mensual de 5.750€ .

 Degut a l'aturada econòmica general, pot provocar un dèficit de 125.390 € anual.

- La Fundació preveu que, si s'ajorna el calendari de matriculacions, les necessitats de tresoreria augmentin i veure's amb la urgència de sol·licitar a l'Ajuntament un ajut de caixa de 4M€, que seria retornat en el moment que es fes efectiu el cobrament de les matrícules.

-La Fundació no ha considerat una possible disminució del nombre de matriculacions, ni una reducció del preu del crèdit, només ha tingut en compte l'ajornament d'aquestes.

1.4.4 EPEL TECNOCAMPUS MATARÓ

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

ACORD	MESURES	Repercussió TOTAL	Repercussió Mensual	Repercussió anual
ACORD TCN	BONIFICACIÓ 40% lloguer empreses mes d'abril, prorrogable maig	45.000,00	45.000,00	0,00
Decret 2143	Exempció cànon durant l'estat d'alarma	13.500,00	13.500,00	
RDL 15_2020	Suport financer de la quota del préstec amb el Ministerio de Ciència I innovació			
TOTAL IMPACTE MESURES		58.500,00	58.500,00	0,00

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

- L'EPEL Tecnocampus és titular de 4 préstecs, amb una amortització global pel 2020 de 1.203m€. S'està mirant de poder canviar la titularitat dels préstecs de manera que vagin tots a nom de la Fundació, perquè aquesta és una exigència del Ministeri per poder-se acollir a aquest ajornament.
- La Fundació Tecnocampus és titular de 3 préstecs, amb una amortització pel 2020 de 374m€.

Per tant, l'import susceptible de poder-se acollir al RD 15/2020 és de **1.577m€**. L'entitat està estudiant i resolent les irregularitats existents per poder-se acollir a la totalitat de l'import. De tota manera, falta esperar que surti publicat l'Ordre Ministerial que doni les instruccions detallades de com acollir-se.

- A banda, la Fundació és titular d'un altre préstec amb les mateixes característiques que els anteriors, però aquest és gestionat per la Generalitat. L'entitat ha sol·licitat a la Generalitat l'ajornament de la quota del 2020 de **260m€**.

L'aturada econòmica i el confinament provocat per l'estat d'alarma, ha produït un greu impacte en les empreses que operen dins de les instal·lacions del Parc i això, de retruc afecta negativament a l'Entitat. Aquestes són:

- Es preveu l'anul·lació de tots els actes en el centre de congressos. Això pot suposar una reducció del ingressos en 46.800€
- Disminució dels ingressos provinents de l'aparcament provocat per l'aturada econòmica en 39.393€

- Contractes de lloguers nous que no es realitzaran – 17.302€
- Possible increment de la morositat del 10% en els 10 mesos restants.
- Moratòries a la resta de les quotes de lloguers a les empreses de més risc. Es calcula un màxim de 200.000€.
- Estalvi en subministraments fruit de la inactivitat

EPHEL TECNOCAMPUS	Repercussió TOTAL	Repercussió mensual	Repercussió Annual
Repercussió Centre de congressos	46.800,00		46.800,00
Aparcaments	39.393,00		39.393,00
Contractes de lloguer que no es preveuen que es realitzin	17.302,00		17.302,00
Increment impagats (10%)	84.000,00		84.000,00
FONS per a moratòries, ajornaments, fraccionaments empreses en risc	200.000,00		200.000,00
Estalvi en subministraments	-2.215,00		-2.215,00
APROXIMACIÓ EFECTE ECONÒMIC INACTIVITAT	385.280,00	0,00	385.280,00
TOTAL IMPACTE MESURES MÉS INACTIVITAT	443.780,00	58.500,00	385.280,00

La repercussió econòmica mensual pot suposar una pèrdua dels ingressos de l'entitat de 58.500 €. Cal afegir, aquells dèficits que no tenen un impacte mensual, sinó anual i que poden arribar a 385.280 €. Per tant, tenint en compte el temps d'estat d'alarma actual de dos mesos, el dèficit total pot arribar a **502.280 €**.

Tresoreria

Durant el mes de juny, L'EPHEL Tecnocampus té previst sol·licitar a l'Ajuntament un ajut de caixa d'1M€ que el preveu retornar en el mes de setembre quan hagi rebut l'ajut de caixa de la Fundació.

Un altre risc que es pot veure afectada la EPEL, com a conseqüència de la modificació del calendari de matriculacions, és que la Fundació no tingui suficient liquiditat al setembre per concedir l'ajut de caixa que la EPEL preveu sol·licitar de 2,3M€. La EPEL té previst sol·licitar 2,3M€ en el mes de setembre i retornar a l'Ajuntament l'ajut que li ha concedit. Per tant, aquest flux de tresoreria podria veure's posposat.

S'ha de tenir en compte que en el mes d'octubre la EPEL té el pagament de 1,2M€ dels préstecs.

Pressupost

L'aportació prevista per l'exercici 2020 és de 1.680.682€

S'estima un endeutament a 31/12/2020 de 22,5M€ i una amortització de 2.8M€

L'EPEL TCN acumula una necessitat financera de -2,7M€

Repercussió econòmica COVID-19:

- La Repercussió Econòmica Pressupostada Global a dia d'avui i tenint en compte el temps actual d'estat d'alarma de dos mesos, és de **502.280€**. El detall és el següent:

Degut a les mesures ja comentades, hi haurà una repercussió mensual de 58.500 €

Degut a l'aturada econòmica general, pot provocar un dèficit de 385.290 € anual.

- L'entitat està estudiant d'acollir-se a la mesura establerta en la DA 12 del RD 15/2020 de 21 d'abril, on regula la possibilitat d'ajornar un any el pagament de la quota dels préstecs que el Ministeri de Ciència i Innovació han concedit a les entitats promotores de parcs científics i tecnològics. L'import que podria sol·licitar l'ajornament és de **1.577m€ al Ministeri i de 260m€ a la Generalitat**. El que repercutiria directament en l'aportació municipal al Tecnocampus, EPE i Fundació, que és d'1,9M€.

- La EPEL preveu sol·licitar a l'Ajuntament un ajut de caixa de 1M€, que seria retornat al setembre, quan s'hagin cobrat les matriculacions. La capacitat de retorn vindrà condicionada amb el calendari definitiu de les matriculacions.

1.4.5 PROMOCIONS URBANÍSTIQUES DE MATARÓ S.A. (PUMSA)

En l'apartat de “mesures per fer front a l'impacte econòmic i social del COVID-19” hem assenyalat les primeres aproximacions a les repercussions econòmiques d'aquelles mesures preses pel Govern municipal o bé per alguna normativa estatal o autonòmica. En detallem aquí les que afecten a PUMSA, tenint en compte que resten dues mesures pendent de quantificar:

ACORD	MESURES	Repercussió TOTAL	Repercussió Mensual	Repercussió anual
RDL 11/2020	CONDONACIÓ 50% LLOGUER 4 mesos requisitis RDL 11/2020 I decret 132	12.800,00	0,00	12.800,00
DECRET 2307	BONIFICACIÓ 30% LLOGUER màxim 4 mesos pels que no compleixin requisits RDL 11/2020	0,00	0,00	0,00
BAN ALCALDE	NO recaptació ZONA BLAVA durant l'estat d'alarma	113.000,00	113.000,00	0,00
RDL 15/2020	Bonificacions lloguers a PIMES i autònoms			
TOTAL IMPACTE MESURES		125.800,00	113.000,00	12.800,00

A banda, l'aturada econòmica i el confinament, produït per l'estat d'alarma, produiran una rebaixa en els ingressos de PUMSA que en una primera aproximació, els hem quantificat en:

- Disminució del ingressos dels aparcaments de Rotació. 50.000€ mensuals.
- Moratòries sol·licitades dels rebuts de lloguer a empreses i aparcaments; 30.000€.
- Previsió d'una reducció dels ingressos anuals degut a un increment dels impagats del rebuts de lloguer d'empreses i locals en; 63.900 €.
- Previsió d'una disminució dels d'ingressos anuals degut a un increment dels impagats dels rebuts de lloguer dels habitatges; 55.620 €.

PUMSA	Repercussió TOTAL	Repercussió mensual	Repercussió Annual
Aparcaments rotació	50.000,00	50.000,00	0,00
Moratòries sol·licitades empreses i aparcaments PUMSA	30.000,00	30.000,00	0,00
Previsions per disminucions d'ingressos empreses en risc (10% mensual)	63.900,00		63.900,00
Previsions per disminucions ingressos d'habitatges municipals: social i de protecció oficial (10% me	55.620,00		55.620,00
APROXIMACIÓ EFECTE ECONÒMIC INACTIVITAT	199.520,00	80.000,00	119.520,00
TOTAL IMPACTE MESURES MÉS INACTIVITAT	325.320,00	193.000,00	132.320,00

La repercussió econòmica mensual pot suposar una pèrdua dels ingressos de la societat de 193.000€. D'aquests, 113.000€ provenen de les mesures imposades i 80.000€ fruit de la inactivitat econòmica general. Cal també afegir aquelles reduccions d'ingressos que no tenen un impacte mensual, sinó anual; aquestes poden arribar a 132.320 €. Per tant, tenint en compte el temps actual d'estat d'alarma de dos mesos, el dèficit total, pot ser de **518.320 €**.

Tresoreria

Les repercussions de tresoreria de les mesures abans assenyalades així com de les previsions de menors ingressos, estan quantificades per un mes d'estat d'alarma de 325 mil euros. A més, la previsió actual de la tresoreria presenta un dèficit de 765 mil euros per diverses actuacions immobiliàries que no es preveu es portin a terme durant l'exercici.

Per cobrir tots aquests imprevistos, PUMSA s'ha vist amb la necessitat de sol·licitar un ajut de caixa a l'Ajuntament per import de 1.133.000€, que es preveu disposar entre el mes de maig i juny. S'ha aprovat mitjançant Decret núm. 2494 de 16 d'abril. Aquest ajut, no respon a necessitats de tresoreria, sinó a necessitats financeres. Per aquest motiu, no es preveu que la Societat disposi de recursos per poder retornar l'ajut en el període pel qual s'atorga. De confirmar-se, caldrà vehicular l'ajut de caixa com a aportació municipal. Aquest ajut no preveu el possible increment dels impagats dels lloguers.

A més a més, en el 2019 PUMSA va sol·licitar un ajut de caixa de 4.387.083€ que s'havia de compensar amb la compravenda de finques en el mateix exercici 2019. A dia d'avui, aquestes finques encara no s'han arribat a formalitzar en escriptura pública i aquest ajut s'ha hagut de renovar per un any més; fins el 31 de desembre de 2020. A més a més, PUMSA va veure incrementada les seves necessitats de tresoreria i es va veure obligada a demanar a l'ajuntament 3 nous ajuts de caixa que encara estan vigents. En resum, els ajuts vigents quedarien de la següent manera:

Entitat beneficiària	Límit	Venciment	disposat	disponible disponible	Retornajut	Pendent retornar	Previsióretorn
PUMSA	4.387.083,00	des-2020	4.387.083,00	0,00	0,00	4.387.083,00	compravenda finques
PUMSA	1.287.800,00	set-2020	1.287.800,00	0,00	470.200,00	817.600,00	Des-2020
PUMSA	540.422,00	nov-20	452.622,00	87.800,00	0,00	452.622,00	2021
PUMSA	1.675.848,00	nov-20	1.675.847,56	0,44	0,00	1.675.847,56	Rec préstec I/T
PUMSA	1.133.000,00	abr-21	0,00	1.133.000,00		0,00	Recaportació municipal
TOTAL	9.024.153,00		7.803.352,56	1.220.800,44	470.200,00	7.388.152,56	

Altres contingències

PUMSA intervé com a part demandada en altres processos i, com a conseqüència pot arribar a fer front a:

- Possible responsabilitat econòmica derivada del recurs nº 196/10 en relació a una quota urbanística del Pla Parcial de Vallveric. La contingència s'estima en 212.105 €. Resta comptabilitzada als comptes de PUMSA.
- Al recurs d'apel·lació derivat dels recurs nº 537/12, presentat per Cooperativa Agrícola Litoral, SCCL (propietària del sector UA88 El Sorral), quantificat en 139.411,15€ més interessos. Pendent de resolució del recurs d'apel·lació.
- PUMSA ha recorregut la sentència imposada que suposa retornar 1,2M€ al veïns de l'urbanització Can Quirze. Ha comptabilitzat una provisió de 436.444€

Pressupost

El pressupost de PUMSA per a l'exercici 2020 preveu uns ingressos de 12.773.497 € i unes despeses de 11.760.262 €, amb un resultat previst 1.013.235€. Cal fer un seguiment molt acurat de com la crisi actual pot afectar als objectius marcats.

Des del 2019 que PUMSA té la gestió directa de la gestió directa del dipòsit de vehicles. En el 2019 la despesa ha estat superior a la prevista i, per afrontar-ho, l'Ajuntament va incrementar el crèdit disponible a la partida. PUMSA ha previst en el seu pressupost 2020, un increment de la despesa respecta a la projecció de tancament. A l'informe del pressupost 2020, ja es va indicar que caldria ajustar el pressupost de PUMSA perquè l'Ajuntament no tenia crèdit suficient per assumir aquest augment. La situació actual preveu una reducció dels ingressos, fet que pot incrementar encara més el dèficit ja previst inicialment.

A 31 de desembre de 2020, PUMSA estima que tindrà un endeutament viu de 18.845.984€, L'amortització prevista pel 2020 és de 3.408.604 €.

Repercussió econòmica COVID-19:

- La Repercussió Econòmica Pressupostada Global a dia d'avui i tenint en compte el temps actual d'estat d'alarma de dos mesos, és de **518.320 €**. El detall és el següent:

Degut a les mesures ja comentades, hi haurà una repercussió mensual de 113.000€ i de 12.800€ anual. Per tant, l'import total anual de repercussió en els ingressos provocat per les mesures aprovades i tenint en compte els dos mesos d'estat d'alarma, és de 238.800 €.

Degut a l'aturada econòmica general, pot provocar un dèficit mensual de 80.000€ i de 119.520 € anual. Per tant, l'import total anual del dèficit és de 279.520 €

- A dia d'avui, l'Ajuntament li ha atorgat a PUMSA, ajuts de caixa que encara estan vigents per un import de 9M€, dels quals ha disposat de 7,8M€ i té pendent de disposar de 1,2M€ . Com que no es preveu que la Societat disposi de capacitat financera per retornar la totalitat dels ajuts, l'Ajuntament ha previst 1.6M€ en el seu pressupost corresponent a l'exercici 2020 i encara mancarà donar cabuda en el mateix pressupost 1,1M.€

1.4.6 EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL

No hi ha cap mesura presa pel Govern municipal o bé per alguna normativa estatal o autonòmica que afecti directament a l'entitat.

Tot i que els mitjans de comunicació són un servei essencial i, per tant, poden seguir treballant malgrat el confinament total pel Coronavirus, l'activitat ha quedat afectada en aquest període. Així l'Entitat calcula tenir una repercussió negativa per:

- Possible davallada en els ingressos provinents de la publicitat i propaganda d'uns 8.000€ mensuals. La demanda d'aquests ingressos ha baixat considerablement, com a conseqüència del tancament dels establiments comercials i l'aturada econòmica global. Així doncs, Mataró Audiovisual s'ha vist obligada a aturar les campanyes publicitàries que tenien contractades en un 95%, així com les produccions audiovisuals. Es fa difícil preveure quan es podrà reprendre l'activitat amb normalitat.
- Tot i que els contractes de la Xarxa es mantenen fins al Juliol, la previsió de tresoreria de l'entitat, espera una davallada dels cobraments en el mes de març d'uns 5.000€ i al mes d'abril d'uns 11.000€. La Xarxa s'ha compromès a que, mentre duri la crisi, l'Entitat tingui unes aportacions equivalents a la mitja mensual del 2019. En els càlculs que ha fet l'Entitat, es contempla aquesta xifra, a excepció dels dos mesos més crítics, març i abril
- Es preveu un estalvi per menys necessitats de col·laboradors, d'uns 1.000 € mensuals durant 4 mesos.

EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL	Repercussió TOTAL	Repercussió mensual	Repercussió Annual
Dèficits per baixa de produccions, publicitat, ...	81.000,00		81.000,00
Disminucions Xarxa	130.000,00		130.000,00
Estalvi en la contractació de professional	-4.000,00		-4.000,00
APROXIMACIÓ EFECTE ECONÒMIC INACTIVITAT	207.000,00	0,00	207.000,00

La repercussió econòmica pot suposar una pèrdua dels ingressos de l'entitat de **207.000€**

Tresoreria

Segons l'exposat fins ara, Mataró Audiovisual s'enfronta a un possible dèficit d'uns 200 mil €. Aquest dèficit és provocat per:

- a) Uns objectius inicials del pressupost difícils d'assolir
- b) La davallada dels ingressos fruit de la crisi sanitària actual del país. Es fa difícil preveure quan es podrà recuperar aquesta reducció d'ingressos perquè no només depèn de quan s'aixequi el confinament, sinó també que els establiments comercials i empreses s'hagin refet suficientment per poder reactivar els contractes de publicitat i propaganda.

A banda d'això, en data 5 de desembre de 2019, s'aprova mitjançant decret núm. 9690, un ajut de caixa a Mataró Audiovisual per un import de 60.000€. A 31 de desembre, l'entitat va disposar de tot l'ajut i el preveu retornar durant el primer semestre de 2020. Es fa molt difícil que l'entitat pugui retornar l'ajut durant l'exercici 2020.

Pressupost

En el 2019, per mantenir l'equilibri pressupostari i mantenir les necessitats de tresoreria, l'Ajuntament ha hagut d'incrementar l'aportació de Mataró Audiovisual en 162.000€. Per tant, l'Aportació a Mataró Audiovisual en el **2019**, que inicialment era de 641.204€, ha acabat essent de **803.204€**

En el **2020**, l'aportació de l'Ajuntament és de **770.189 €**. Aquesta finança el 64% del pressupost i es destina a cobrir el dèficit d'explotació de l'entitat. En el informe de gestió econòmica al pressupost 2020 es va posar de manifest l'aportació municipal podria ser insuficient per assolir els objectius que Mataró Audiovisual pretén aconseguir.

La despesa de personal s'ha anat incrementant situant-se en 890.000€ en el 2020. Aquesta despesa representa més d'un 70% del seu pressupost. Per tant, deixa a l'entitat amb poca flexibilitat en cas d'algun imprevist com és el cas de la crisi sanitària actual.

Altres

Es considera destacable també que a 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. El 2020 correspon el pagament de la primer quota, s'ha de mirar com solventar-ho perquè la seva capacitat de devolució segueix dependent de l'ajut de l'Ajuntament.

Mataró Audiovisual continua a l'espera de la resolució del recurs que ha presentat contra les liquidacions practicades per l'Agència Tributària en relació a l'IVA dels anys 2010,2011,2012 i 2013 per un total de 116.235€. A banda, depenent del criteri que fixin els tribunals en relació a les quotes suportades de l'impost poden existir contingències fiscals per la resta d'exercicis. 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 dels casos el voltant dels 400.000,00€. Mataró Audiovisual ha sol·licitat la suspensió del procediment fins que el tribunal europeu (TJUE) no es pronuncii en relació a la qüestió plantejada per part del TEAC davant del mateix TJUE. Això provocarà la suspensió del procediment en un termini mínim d'un any.

Repercussió econòmica COVID-19:

- La repercussió econòmica pot suposar un dèficit de l'entitat de **207.000€**. Aquest dèficit no només és causat per la crisi provocada pel Covid19, sinó també per uns objectius pressupostaris difícils d'assolir

1.4.7 AIGÜES DE MATARÓ, SA (AMSA)

La companyia dota un Fons de 58.000€, per donar compliment al decret de l'Ajuntament on es demana a Aigües de Mataró SA mesures per ajornar els terminis de pagament sense recàrrec i, amb la no suspensió del servei d'aigua per manca de pagament a les famílies o empreses mentre se sostingui l'estat d'alarma, la companyia dotar un Fons

ACORD	MESURES	Repercussió TOTAL	Repercussió Mensual	Repercussió annual
decret 2218	Fons social	58.000,00	0,00	58.000,00
	TOTAL IMPACTE MESURES	58.000,00	0,00	58.000,00

Fins ara no s'ha calculat cap repercussió més

Repercussió econòmica COVID-19:

- La repercussió econòmica pot suposar un dèficit de l'entitat de **58.000 €**

1.4.8 CONSORCI TRANSVERSAL XARXA ACTIVITATS CULTURALS (CXTAC)

Tot i que l'objecte i la finalitat del Consorci està orientada a la cultura i l'activitat de cultura està totalment aturada per la situació provocada per l'estat d'emergència, no es preveu que hi hagi un gran impacte en la tresoreria d'aquesta entitat.

A nivell de despeses està tot aturat i totes les actuacions previstes a la primavera, s'estan reprogramant a la tardor, juntament amb les despeses associades.

No preveu cap variació a nivell de cobraments, els quals provenen de subvencions i aportacions dels membres consorciats. Tot i així, s'ha de mirar com queda afectat els terminis de les subvencions. Te pendent de cobrar uns 100.000€ d'una subvenció del FEDER que el termini de la justificació, ja s'ha posposat un mes. Tot i així, s'espera que s'acabi cobrant durant l'exercici, però cap a finals d'any.

Es fa difícil de preveure quan es podran reprendre les activitats culturals amb normalitat.

Repercussió econòmica COVID-19:

- no es preveu que hi hagi un gran impacte en la tresoreria d'aquesta entitat

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

Tot i que amb motiu de l'estat d'emergència sanitària pel COVID-19, s'ha hagut de suspendre tots els actes culturals, no es preveu que hi hagi un gran impacte en la tresoreria d'aquesta entitat, ja que pràcticament la totalitat dels seus ingressos provenen de l'aportació de l'Ajuntament. Això fa que els seus pagaments estiguin coberts.

Les activitats que es van posposant són bàsicament les exposicions i les activitats associades a les mateixes.

- a) Les exposicions que s'organitzen a la Nau Gaudí s'han posposat i cap d'elles té impactes econòmic ni pressupostari i les exposicions que s'organitzen a altres institucions, no representen despesa pel CMAC.
- b) Les activitats associades a l'exposició s'han posposat. L'impacte econòmic correspon a menys cobrament pels catàlegs que es deixen de vendre i per no poder realitzar les visites guiades, però aquestes són xifres molt baixes. Per altre banda, les despeses de subministraments poden baixar per tenir la Nau Gaudí tancada.

Repercussió econòmica COVID-19:

- no es preveu que hi hagi un gran impacte en la tresoreria d'aquesta entitat

1.4.10 CONSORCI TRACTAMENT DE RESIDUS URBANS SÒLIDS DEL MARESME

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

2 DETALL PROGRAMA D'INVERSIONS AMB EXECUCIÓ

2 DETALL PROGRAMA D'INVERSIONS AMB EXECUCIÓ

El pressupost inicial d'inversions tenia un import de 19.686.292,51€. S'han incorporat romanents de crèdit afectat procedents del 2019 per import de 21,08M€. El pressupost actual és de 40.766.898,52 euros.

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

Codi de la Partida	Descripció	Pressupost Actual	Crèdit adjudicat (AD)	Crèdit gastat (O)	Import pendent (O)	Crèdit autoritzat sense adjudicació	Credit sense (A)	Compromes Subv i Altres	Pressupost participatiu i despesa manteniment	Import Lliure	Observacions
120100/92415Z/62900	Pressupost participatiu	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00		1.500.000,00		
120100/13411Z/62600	Projectes pilot Ciutat Intel·ligent	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00			50.000,00	
120200/32410D/62600	Inversió equips Institut Miquel Biada	25.941,65	0,00	0,00	0,00	0,00	25.941,65		25.941,65		
120200/91212Z/62310	Acondicionament sala de plens	123.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.000,00			123.000,00	
120200/92031Z/64102	Inversió programari aplicacions corporatives	82.537,98	67.599,42	51.429,48	16.169,94	17.260,65	-2.322,09			-2.322,09	
120200/92032Z/64100	Administració electrònica	95.971,63	86.154,03	9.075,00	77.079,03	0,00	9.817,60			9.817,60	
120202/92032Z/62600	Inversió equips i instal·lacions informàtica	902.168,44	53.357,30	53.357,30	0,00	325.006,00	523.805,14		523.805,14		
Direcció d'Innovació i Qualitat		2.779.619,70	207.110,75	113.861,78	93.248,97	342.266,65	2.230.242,30	0,00	2.049.746,79	180.495,51	
310400/92511A/62500	Espai Mataró a Can Xammar mobiliari	127.601,80	0,00	0,00	0,00	0,00	127.601,80			127.601,80	
300000/32003Z/63200	Inversió rehabilitació edificis	6.786,71	0,00	0,00	0,00	0,00	6.786,71			6.786,71	
310100/32003Z/63200	Inversió adequació equipaments	52.051,07	0,00	0,00	0,00	0,00	52.051,07			52.051,07	
310400/13224Z/62500	Mobiliari seguretat	13.822,91	0,00	0,00	0,00	0,00	13.822,91			13.822,91	
310400/15011E/62510	Equipament oficina Habitatge	1.874,29	0,00	0,00	0,00	1.874,29	0,00				
310400/17242O/62510	Equipament oficina casa Capell	3.116,96	0,00	0,00	0,00	3.116,96	0,00				
310400/23101D/62510	Equipament oficina Benestar Social	12.143,56	1.512,50	0,00	1.512,50	10.631,06	0,00				
310400/23122Z/62500	Mobiliari casals d'avis	19.116,27	0,00	0,00	0,00	0,00	19.116,27			19.116,27	
310400/23153Z/62500	Mobiliari casals de joves	5.569,63	0,00	0,00	0,00	5.569,63	0,00				
310400/24101N/62500	Mobiliari oficina Promoció i Ocupació	1.694,00	0,00	0,00	0,00	1.694,00	0,00				
310400/32312Z/62500	Mobiliari escoles bressol	30.732,86	5.352,50	5.352,50	0,00	0,00	25.380,36			25.380,36	
310400/32330B/62500	Mobiliari escola de música	1.355,20	0,00	0,00	0,00	1.355,20	0,00				
310400/33011B/62510	Equipament oficina Cultura	3.011,60	0,00	0,00	0,00	3.011,60	0,00				
310400/33211Z/62500	Mobiliari biblioteques	1.236,80	0,00	0,00	0,00	1.236,80	0,00				
310400/33214Z/62500	Mobiliari Biblioteca Popular Fundació Illuro	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00			
310400/33316L/62500	Mobiliari espais museístics	1.898,40	0,00	0,00	0,00	1.898,40	0,00				
310400/33331B/62510	Equipament Teatre Monumental	0,00	801,20	801,20	0,00	0,00	-801,20			-801,20	
310400/43124Z/62500	Mobiliari oficina Ocupació	101,90	0,00	0,00	0,00	0,00	101,90			101,90	
310400/92061A/62500	Mobiliari Ajuntament	35.016,98	0,00	0,00	0,00	3.581,60	31.435,38			31.435,38	
310400/92061Z/62500	Mobiliari serveis generals	45.931,42	0,00	0,00	0,00	4.994,88	40.936,54			40.936,54	
310400/92447Z/62510	Equipament centres cívics	156,09	0,00	0,00	0,00	156,09	0,00				
310800/23145Z/63200	Inversió rehabilitació edificis acció social	118.316,82	0,00	0,00	0,00	0,00	118.316,82			118.316,82	
310800/92071Z/63200	Inversió rehabilitació edificis	20.445,07	0,00	0,00	0,00	0,00	20.445,07			20.445,07	
Direcció de Serveis Econòmics		801.980,34	7.666,20	6.153,70	1.512,50	39.120,51	755.193,63	300.000,00	0,00	455.193,63	

Codi de la Partida	Descripció	Pressupost Actual	Crèdit adjudicat (AD)	Crèdit gastat (O)	Import pendent (O)	Crèdit autoritzat sense adjudicació	Credit sense (A)	Compromes Subv i Altres	Pressupost participatiu i despesa manteniment	Import Lliure	Observacions
710201/34211D/62200	Pista polivalent coberta al barri de Cerdanyola	189.108,59	189.108,59	178.355,51	10.753,08	0,00	0,00				Aturada Estat d'Alarma
710202/33011B/62200	Café Nou (FEDER) - ATURADA ESTAT D'ALARMA	1.157.791,43	326.574,76	326.000,26	574,50	0,00	831.216,67	831.216,67			Aturada Estat d'Alarma
710202/33613B/63200	La Presó-Adequació pl baixa - ATURADA ESTAT D'ALARMA	337.685,13	186.518,87	65.465,08	121.053,79	0,00	151.166,26	151.166,26			Aturada Estat d'Alarma. Subv Diba Com
710202/92447C/63200	Reforma i ampliació equipament cívic al barri de	205.700,00	205.700,00	8.537,63	197.162,37	0,00	0,00				Aturada Estat d'Alarma
710200/42510D/62310	Fotovoltaïques equipaments-Cerdanyola FEDI	100.595,68	0,00	0,00	0,00	0,00	100.595,68	100.595,68			
710200/42510H/62310	Fotovoltaïques equipaments-Cirera FEDER Eix	87.056,95	0,00	0,00	0,00	0,00	87.056,95	87.056,95			
710201/34212H/63201	CMF de Cirera - Grades - Nous serveis 3a Fase	132.884,43	0,00	0,00	0,00	0,00	132.884,43	132.884,43			
710201/34213Z/63201	Milliores equipaments esportius - pendent pri	433.089,36	0,00	0,00	0,00	0,00	433.089,36		200.000,00	233.089,36	
710201/32003Z/63201	Milliores equipaments educatius pendent prec	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00		100.000,00		
710201/32003Z/63201	Cessió del local carrer Sant Cugat	4.663,97	2.331,98	0,00	2.331,98	0,00	2.331,99	2.331,99			Conveni
710201/32312Z/63200	Equipaments escoles bressol (pressupost part	23.430,64	0,00	0,00	0,00	0,00	23.430,64	23.430,64			RC pagament indemnitzacions
710201/34211Z/63200	Accessibilitat equipaments esportius Ciutat - I	429.550,43	108,66	0,00	108,66	0,00	429.441,77	429.441,77			RC pagament indemnitzacions
710201/34212E/63200	Accessibilitat equipaments esportius Pla d'en	2.218,11	0,00	0,00	0,00	0,00	2.218,11	2.218,11			RC pagament indemnitzacions
710202/33011B/63200	Accessibilitat equipaments culturals a l'Eixam	30.099,15	0,00	0,00	0,00	0,00	30.099,15	30.099,15			RC pagament indemnitzacions
710202/33611E/63200	Accessibilitat clos arqueològic Torre Llauder	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00			Conveni
710202/92447Z/63200	Accessibilitat equipaments cívics a Ciutat	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00			RC pagament indemnitzacions
710201/32312E/63200	Connexió Tub Verd escoles bressol zona Pla d'	17.823,01	0,00	0,00	0,00	0,00	17.823,01			17.823,01	
710201/34212E/63201	Connexió Tub Verd equipaments esportius zo	65.798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.798,00			65.798,00	
710201/32321E/63200	Connexió Tub Verd escoles zona Pla d'en Boet	136.405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.405,00			136.405,00	
710201/34211G/63200	Pista petanca a La Llàntia, ampliació mòdul i r	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00			90.000,00	
710201/34212I/63200	Camp Municipal de Futbol Molins	458.274,24	0,00	0,00	0,00	0,00	458.274,24			458.274,24	
710201/34213Z/63201	Pla renovació gespa camps de futbol municipa	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00			150.000,00	
710202/23121L/63200	Millora casal de la gent gran de l'Havana	246.091,91	0,00	0,00	0,00	0,00	246.091,91			246.091,91	
710202/23121Z/63200	Milliores equipaments socials pendent priorit	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00			100.000,00	
710202/23121Z/63200	Milliores equipaments socials pendent priorit	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00			50.000,00	
710202/23141R/63200	Milliores al centre d'acollida Can Soleret	72.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.000,00			72.000,00	
710202/31111H/63200	Centre d'acolliment animals de companyia	787.981,01	0,00	0,00	0,00	0,00	787.981,01			787.981,01	
710201/32003Z/63201	Milliores en la seguretat de les escoles del bar	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00		80.000,00		
710201/32003Z/63201	Milliores al pati de l'escola bressol a Cerdanyo	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00		20.000,00		
710201/32321D/63200	Equipaments educatius a Cerdanyola	45.314,18	31.613,83	26.344,50	5.269,33	0,00	13.700,35			13.700,35	
710201/32321I/63200	Equipaments educatius a Vista Alegre	7.260,85	11.811,59	6.303,16	5.508,43	0,00	-4.550,74			-4.550,74	
710201/32321I/63200	Accessibilitat equipaments educatius a Molin:	14.706,37	0,00	0,00	0,00	0,00	14.706,37			14.706,37	
710201/32321L/63200	Equipaments educatius zona Palau	1.071,87	0,00	0,00	0,00	0,00	1.071,87			1.071,87	
710201/32321N/63200	Equipaments educatius a l'Havana (pressupos	17.017,53	0,00	0,00	0,00	17.017,53	0,00			0,00	
710201/32321O/63200	Equipaments educatius a Via Europa (pressup	3.394,93	0,00	0,00	0,00	3.394,93	0,00			0,00	
710201/32330M/63200	Nau Minguell, escola de música	350.000,00	366.071,25	0,00	366.071,25	0,00	-16.071,25			-16.071,25	
710201/34211B/63200	Equipaments esportius zona Eixample	23.928,13	0,00	0,00	0,00	0,00	23.928,13			23.928,13	
710201/34211E/63200	Pla Director eliminació fibrociment equip. Mp	550.000,00	7.653,25	0,00	7.653,25	0,00	542.346,75			542.346,75	
710201/34211H/63200	Accessibilitat equipaments esportius a Cirera	359.521,36	95.019,11	0,00	95.019,11	0,00	264.502,25			264.502,25	

Codi de la Partida	Descripció	Pressupost Actual	Crèdit adjudicat (AD)	Crèdit gastat (O)	Import pendent (O)	Crèdit autoritzat sense adjudicació	Credit sense (A)	Compromes Subv i Altres	Pressupost participatiu i despesa manteniment	Import Lliure	Observacions
820400/15211Z/65000	Yes we rent/Lloguem. Accions urbanes innovad	672.000,00	605.000,00	0,00	605.000,00	0,00	67.000,00	67.000,00			
820400/15211Z/78900	Rehabilitació habitatges cedits programa Yes we	252.000,00	0,00	0,00	0,00	192.000,00	60.000,00	60.000,00			
820400/15222E/62400	Adquisició vehicles	4.606,67	4.606,67	4.107,65	499,02	0,00	0,00				
820400/15211Z/62300	Instal·lacions projecte Yes We Rent	1.597,20	1.597,20	0,00	1.597,20	0,00	0,00				
820400/15221D/78900	Subvenció a la rehabilitació habitatges-Cerdany	393.946,40	119.827,16	15.000,00	104.827,16	183.141,73	90.977,51			90.977,51	
820400/15221K/78900	Subvenció a la rehabilitació habitatges-Rocafon	395.902,59	160.328,03	21.397,02	138.931,01	124.907,70	110.666,86			110.666,86	
820400/15221Z/78900	Subvenció a la rehabilitació habitatges-Ciutat	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00				
820400/15222Z/62200	Fons inversió habitatges	1.884.049,18	433.030,40	114.870,49	318.159,91	36.277,15	1.414.741,63			1.414.741,63	
820400/15222Z/78900	Fons foment a la rehabilitació	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00			600.000,00	
820400/15222Z/83000	Fons foment a la rehabilitació	111.497,03	0,00	0,00	0,00	0,00	111.497,03			111.497,03	
	Dir. de Polítiques d'Igualtat d'Oportunitats - HA	4.515.599,07	1.324.389,46	155.375,16	1.169.014,30	736.326,58	2.454.883,03	127.000,00	0,00	2.327.883,03	
850200/33011B/62300	Café Nou Infraestructures escèniques - FEDER	189.170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.170,00	189.170,00			
850200/33011B/62500	Café Nou mobiliari - FEDER	25.290,90	0,00	0,00	0,00	0,00	25.290,90	25.290,90			
850200/33011B/62600	Café Nou Punt Informació Turística - FEDER	138.335,60	0,00	0,00	0,00	0,00	138.335,60	138.335,60			
850200/33211A/62900	Fons bibliogràfic biblioteca Fundació Iluro	18.993,71	0,00	0,00	0,00	0,00	18.993,71	18.993,71			han de passar els futurs
850200/33211C/62900	Fons bibliogràfic biblioteca Antoni Comas	44.108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.108,00	44.108,00			han de passar els futurs
850200/33211F/62900	Fons bibliogràfic biblioteca Pompeu Fabra	52.892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.892,00	52.892,00			han de passar els futurs
	Direcció d'Acció Comunitària - CULTURA	468.790,21	0,00	0,00	0,00	0,00	468.790,21	468.790,21	0,00	0,00	
300000/92221E/62200	Compra d'actius PUMSA	2.983.000,00	2.983.000,00	0,00	2.983.000,00	0,00	0,00				
300000/92221M/62200	Compra d'actius PUMSA	1.685.556,00	1.685.556,00	0,00	1.685.556,00	0,00	0,00				
300000/922210/82190	Prestec PUMSA	1.675.847,56	0,00	0,00	0,00	0,00	1.675.847,56				
710100/16211Z/62400	Amortització inversions FCC	1.727.766,84	519.422,32	205.909,54	313.512,78	0,00	1.208.344,52				
	Subtotal PUMSA + FCC	8.072.170,40	5.187.978,32	205.909,54	4.982.068,78	0,00	2.884.192,08				
	IMPORT COMPROMÉS (Subvencions, convenis i altres)						8.242.894,94				
	IMPORT PRESSUPOST PARTICIPATIU I DESPESA MANTENIMENT							4.111.053,08			
	IMPORT LLIURE								11.209.855,40		
	TOTAL INVERSIONS	40.766.898,52	13.108.493,47	1.581.943,78	11.526.549,69						
	TOTAL SENSE PUMSA + FCC *	32.694.728,12	7.920.515,15	1.376.034,24	6.544.480,91	1.210.409,55	23.563.803,42	8.242.894,94	4.111.053,08	11.209.855,40	

* el pressupost contempla aportacions a PUMSA (6.344.403,56€) i la despesa del contracte de neteja i recollida corresponent a amortitzacions de l'immobilitzat (1.727.766,84€) adjudicat a FCC. Ambdós imports no s'han considerat en aquests sumatoris.

El pressupost actual d'inversions ascendeix a 32.694.728,12€ (sense considerar les aportacions a PUMA i la despesa del contracte de neteja i recollida). D'aquest import, tenim projectes adjudicats per 7.920.515,15€ que representen el 24%. De l'import adjudicat han arribat factures per 1.376.034,24€.

De la resta de pressupost s'ha iniciat el procediment de contractació per un import d'1.210.109,55€, representa el 3% del total pressupost i queda pendent d'iniciar qualsevol procediment un import de 23.563.803,42 (72%). D'aquest import, hi ha crèdit compromès perquè la seva font de finançament està afectada (subvencions, convenis o altres) o bé perquè correspon a compromisos per reposicions i manteniment d'inversions per import de 12.353.948,02€.

Queda crèdit pressupostari per inversions sense compromisos per import de 11.209.855,40 euros, que podrien ser susceptibles de revisió del seu destí en funció de les necessitats que s'han pogut derivar degut a la situació creada pel covid-19. Ara bé, queden subjectes a despesa d'inversió per 9.452.316,90€ i poden traspasar-se a despesa corrent per import d'1.757.538,50€.

3 TRESORERIA

3 TRESORERIA

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

Mitjançant Decret 1096/2020 del 12 de febrer, del Regidor Delegat D'Administració, Bon Govern i Mobilitat, es va aprovar el Pla de Disposició de Fons de Tresoreria per l'exercici 2020. El Pla de Tresoreria té com a principals objectius:

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

En funció dels criteris establerts en el propi Pla de Tresoreria i en funció del context socio-econòmic previst, es va realitzar una previsió de pagaments i cobraments per a l'exercici 2020 per a disposar dels recursos suficients per atendre al pagament de les obligacions concretes i previstes durant aquest any 2020 i garantir el compliment del termini màxim que fixa la llei 3/2004, és a dir, 30 dies des de l'aprovació de la factura. Per a garantir aquesta disposició suficient, s'havia previst una concertació de pòlisses de crèdit d'uns 8M d'€.

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

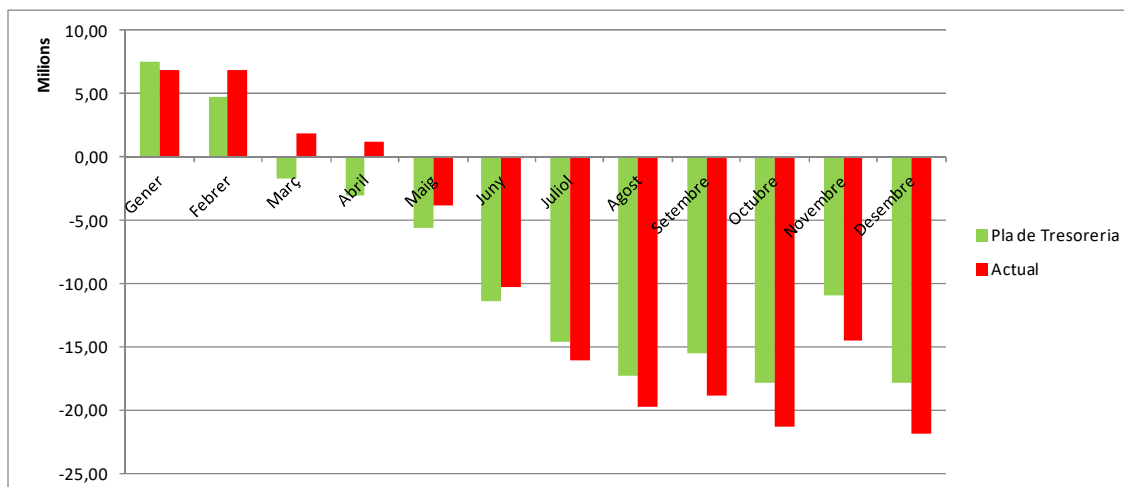
La nova situació derivada de la crisi del COVID-19 i de l'estat d'alarma decretat pel govern conseqüent té repercussions directes en la situació econòmicofinancera de l'Ajuntament, tal com hem anat comentant en aquest document i que provenen de:

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

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

Respecte el 3r punt comentat anteriorment, s'han refet els càlculs de previsió de cobraments i pagaments i s'han ajustat els nous imports segons la informació disponible fins al moment. És una previsió que es va actualitzant constantment a fi i efecte de poder reflectir en tot moment una previsió el més exacta possible.

En el següent gràfic es mostra la comparativa de saldos previstos de Tresoreria referents a l'aprovació del Pla de Disposició de Fons (febrer 2020) i la nova previsió de saldos amb els efectes coneguts fins al moment (abril 2020):



D'aquest gràfic es deriva una major necessitat de disposició de fons per al compliment dels objectius del Pla de Disposició de Fons comentats anteriorment. Per a poder fer front a l'increment de fons necessaris s'han previst les següents mesures:

- Ampliació de les pòlisses de Tresoreria de 8,5M a 12 amb la concertació de dues noves pòlisses amb les següents característiques:

ENTITAT	CONDICIONS PÒLISSES 2020						Data venciment
	Import màxim	Tipus Interès	Revisió i Liquidació	Comissions	No dispos.	Venciment	
B. SANTANDER	1.500.000,00	EURIBOR 3M + 0,53%	trimestral		0,025% nominal trim	1 any	14/04/2021
CAIXABANK	2.000.000,00	EURIBOR 3M + 0,42%	trimestral	C.OBERTURA: 0,11%	0,025% nominal trim	1 any	17/04/2021

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

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

Suma de		Dia a acumular								
Tipus	Concepte genèric	30/4/2020	31/5/2020	30/6/2020	31/7/2020	31/8/2020	30/9/2020	31/10/2020	30/11/2020	31/12/2020
D	Nòmines	-2.464.343,98	-2.133.830,60	-5.101.806,37	-2.500.253,49	-2.518.332,96	-2.725.086,00	-2.517.920,23	-2.121.610,05	-5.488.186,14
	IRPF	-584.728,52	-525.913,45	-527.659,58	-961.021,90	-576.316,00	-526.351,86	-547.287,86	-581.462,75	-579.338,22
	Seg Soc	-1.257.440,06	-1.156.444,01	-1.146.769,80	-1.081.440,25	-1.189.708,55	-1.169.154,21	-1.247.673,71	-1.214.379,76	-1.152.023,64
	Proveïdors i altres	-4.830.513,97	-6.038.142,46	-4.830.513,97	-6.038.142,46	-4.830.513,97	-4.830.513,97	-6.038.142,46	-4.830.513,97	-4.830.513,97
	Subvencions despeses	-337.516,19	-497.085,99	-427.464,82	-675.671,82	-98.645,73	-129.088,78	-125.906,50	-106.482,60	-145.253,27
	Grup AJ D	-619.411,00	-1.863.172,86	-2.170.693,78	-3.220.682,43	-1.064.182,43	-80.182,43	440.499,57	-69.364,86	-484.338,40
	BUS	-323.594,64	-323.594,64	-323.594,64	-323.594,64	-323.594,64	-323.594,64	-323.594,64	-323.594,64	-323.594,64
	Consorci	-276.323,45	-276.323,45	-276.323,45	-276.323,45	-276.323,45	-276.323,45	-276.323,45	-276.323,45	-276.323,45
	Prèstecs	-997.185,01	-529.242,70	-2.864.607,09	-610.318,84	-195.352,37	-1.575.188,78	-1.003.792,73	-423.703,92	-1.652.331,09
Total D		-11.691.056,82	-13.343.750,15	-17.669.433,49	-15.687.449,29	-11.072.970,09	-11.635.484,11	-11.640.142,01	-9.947.435,99	-14.931.902,82
I	BestretaORGT	2.287.232,00	2.287.232,00	2.287.232,00	2.287.232,00	2.287.232,00	2.287.232,00	2.287.232,00	2.287.232,00	2.287.232,00
	Biada	545.601,38	545.601,38	545.601,38	545.601,38	545.601,38	545.601,38	545.601,38	545.601,38	545.601,38
	Fons	2.739.424,60	2.739.424,60	2.739.424,60	2.739.424,60	2.739.424,60	2.739.424,60	2.739.424,60	2.739.424,60	2.739.424,60
	Grup AJ I	0,00					3.000.000,00	540.000,00	579.000,00	3.817.600,00
	ORGT	1.193.371,25	1.209.367,79	4.499.756,01	885.367,37	1.058.294,50	1.436.234,46	1.309.590,19	9.314.019,60	800.373,55
	ORGT multes	0,00	64.729,08	263.502,77	203.601,11	188.789,96	84.213,20	166.330,44	182.438,89	232.723,12
	Recapt mpal	286.367,76	579.051,13	417.408,77	588.254,52	79.637,39	817.886,20	544.699,62	908.232,40	44.865,55
	Subvencions certes i altres	2.904.136,82	1.548.389,43	149.408,82	2.360.443,67	408.021,20	2.029.438,80	957.779,55	153.036,97	0,00
Total I		9.956.133,81	8.973.795,41	10.902.334,35	9.609.924,65	7.307.001,03	12.940.030,64	9.090.657,78	16.708.985,84	10.467.820,20
Total general		-1.734.923,01	-4.369.954,74	-6.767.099,14	-6.077.524,64	-3.765.969,06	1.304.546,53	-2.549.484,23	6.761.549,85	-4.464.082,62

	30/4/2020	31/5/2020	30/6/2020	31/7/2020	31/8/2020	30/9/2020	31/10/2020	30/11/2020	31/12/2020
Saldo SENSE disposició préstec	7.426.368,04	3.056.413,29	-3.710.685,85	-9.788.210,48	-13.554.179,54	-12.249.633,01	-14.799.117,24	-8.037.567,40	-12.501.650,01

	30/4/2020	31/5/2020	30/6/2020	31/7/2020	31/8/2020	30/9/2020	31/10/2020	30/11/2020	31/12/2020
Distribució disposició préstec 2019		3.000.000,00	4.213.050,07						
Distribució disposició préstec 2020			2.536.949,00	6.000.000,00	4.000.000,00				
Saldo AMB disposició préstec	7.426.368,04	6.056.413,29	6.039.313,22	5.961.788,59	6.195.819,53	7.500.366,06	4.950.881,83	11.712.431,67	7.248.349,06