

# INFORME EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA SETEMBRE 2016

Àrea de Serveis Centrals, Ocupació i  
Promoció Econòmica



## INDEX

|   |           |
|---|-----------|
| <b>1.- Conclusions.....</b>   | <b>5</b>  |
| <b>1.1.Ajuntament .....</b>   | <b>5</b>  |
| <b>1.2. Societats Municipals .....</b>  | <b>9</b>  |
| <b>1.3.Altres empreses vinculades .....</b>   | <b>11</b> |
| <br>  |           |
| <b>2.- Pressupost de l’Ajuntament .....</b>   | <b>13</b> |
| <br>  |           |
| <b>2.1 Pressupost d’ingressos Ajuntament .....</b>                                      | <b>13</b> |
| <b>2.1.1 Ingressos corrents .....</b>   | <b>13</b> |
| <b>2.1.2 Ingressos de capital .....</b>   | <b>41</b> |
| <br>  |           |
| <b>2.2 Pressupost de despeses Ajuntament .....</b>                                      | <b>42</b> |
| <b>2.2.1 Classificació programes Deute públic .....</b>                                 | <b>45</b> |
| <b>2.2.2 Classificació programes Ensenyament .....</b>                                  | <b>46</b> |
| <b>2.2.3 Classificació programes Seguretat i protecció civil .....</b>                  | <b>49</b> |
| <b>2.2.4 Classificació programes Protecció i Promoció Social .....</b>                  | <b>51</b> |
| <b>2.2.5 Classificació programes Recollida, tractament brossa i neteja viària .....</b> | <b>53</b> |
| <b>2.2.6 Classificació programes Administració general .....</b>                        | <b>56</b> |
| <b>2.2.7 Classificació programes Cultura .....</b>                                      | <b>57</b> |
| <b>2.2.8 Classificació programes Aportació a Pumsa .....</b>                            | <b>61</b> |
| <b>2.2.9 Classificació programes Habitatge, urbanisme i vies públiques .....</b>        | <b>62</b> |
| <b>2.2.10 Classificació programes Administració financera i tributària .....</b>        | <b>62</b> |
| <b>2.2.11 Classificació programes Transport públic .....</b>                            | <b>63</b> |
| <b>2.2.12 Classificació programes Esport .....</b>                                      | <b>66</b> |
| <b>2.2.13 Classificació programes Medi Ambient i jardins i sanejament .....</b>         | <b>68</b> |
| <b>2.2.14 Classificació programes Foment de l’ocupació .....</b>                        | <b>69</b> |
| <b>2.2.15 Classificació programes EPE Tecnocampus .....</b>                             | <b>71</b> |

|  |     |
|--|-----|
| 2.2.16 Classificació programes Òrgans de govern .....          | 72  |
| 2.2.17 Classificació programes Comerç, turisme i empresa ..... | 72  |
| 2.2.18 Classificació programes Participació ciutadana .....    | 74  |
| 2.2.19 Classificació programes Enllumenat públic .....         | 75  |
| 2.2.20 Classificació programes Salubritat pública .....        | 75  |
| 2.2.21 Classificació programes Atenció als ciutadans .....     | 76  |
| 2.2.22 Classificació programes Comunicació .....               | 76  |
| 2.2.23 Classificació programes Fons de contingència .....      | 77  |
| 2.2.24 Classificació programes Altres .....                    | 77  |
| 2.2.25 Servei de Compres i Contractacions .....                | 78  |
| 2.2.26 Capítol I- Despeses de personal .....                   | 79  |
| <br>   |     |
| 2.3 Programa d'inversions .....                                | 82  |
| <br>   |     |
| 3.- Pressupost de les Empreses Municipals .....                | 85  |
| 3.1 PUMSA .....  | 85  |
| 3.2 Aigües de Mataró S.A. ....                                 | 94  |
| <br>   |     |
| 4.- Pressupost altres empreses vinculades.....                 | 98  |
| 4.1 EPEL Mataró Audiovisual .....                              | 98  |
| 4.2 Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró.....           | 100 |
| 4.3 Consorci Digital Mataró-Maresme .....                      | 103 |
| 4.4 Grup Tecnocampus ( EPEL i Fundació).....                   | 108 |
| <br>   |     |
| 5.- Compliment dels requisits de la Llei Orgànica 2/2012.....  | 117 |
| 5.1 Sector administracions públiques.....                      | 118 |
| 5.2 Sector de les societats no financeres.....                 | 118 |
| 5.3 Càlcul del nivell de deute viu i formalitzat .....         | 120 |

## 1.- CONCLUSIONS

### 1.1.- AJUNTAMENT

#### PRESSUPOST D'INGRESSOS

| INGRESSOS EXERCICI 2016 AMB TOTA LA PIE A CAPÍTOL 4 |                       |                       |                       |                      |               |               | EXEC.SETEM. 2015 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|---------------|------------------|
| Cap   | Inicial-I             | Actual-I              | DR Nets               | Pendent execució     | % executat    | % pendent     | % executat       |
| 1 Impostos directes                                 | 47.041.496,53         | 47.041.496,53         | 47.803.667,05         | -762.170,52          | 101,62%       | -1,62%        | 101,01%          |
| 2 Impostos indirectes                               | 1.000.000,00          | 1.000.000,00          | 1.085.490,04          | -85.490,04           | 108,55%       | -8,55%        | 61,24%           |
| 3 Taxes i altres ingressos                          | 21.288.012,16         | 21.296.485,88         | 18.872.186,92         | 2.424.298,96         | 88,62%        | 11,38%        | 83,34%           |
| 4 Transferències corrents                           | 45.734.748,61         | 49.401.339,31         | 34.684.996,77         | 14.716.342,54        | 70,21%        | 29,79%        | 62,54%           |
| 5 Ingressos patrimonials                            | 2.611.540,89          | 2.611.540,89          | 2.410.279,49          | 201.261,40           | 92,29%        | 7,71%         | 57,96%           |
| <b>Subtotal ingressos corrents</b>                  | <b>117.675.798,19</b> | <b>121.350.862,61</b> | <b>104.856.620,27</b> | <b>16.494.242,34</b> | <b>86,41%</b> | <b>13,59%</b> | <b>80,90%</b>    |
| 7 Transferències de capital                         | 20.350,00             | 815.704,40            | 36.119,89             | 779.584,51           | 4,43%         | 95,57%        | 4,29%            |
| 8 Actius financers                                  | 219.025,30            | 3.242.010,31          | 37.661,15             | 3.204.349,16         | 1,16%         | 98,84%        | 2,80%            |
| 9 Passius financers                                 | 8.000.000,00          | 8.508.823,98          | 1.274.469,53          | 7.234.354,45         | 14,98%        | 85,02%        | 1,08%            |
| <b>Subtotal ingressos de capital</b>                | <b>8.239.375,30</b>   | <b>12.566.538,69</b>  | <b>1.348.250,57</b>   | <b>11.218.288,12</b> | <b>10,73%</b> | <b>89,27%</b> | <b>2,50%</b>     |
| <b>Total general</b>                                | <b>125.915.173,49</b> | <b>133.917.401,30</b> | <b>106.204.870,84</b> | <b>27.712.530,46</b> | <b>79,31%</b> | <b>20,69%</b> | <b>74,76%</b>    |

#### PRESSUPOST DE DESPESES

| DESPESES EXERCICI 2016                |                       |                       |                       |                      |               |               | EXECUCIÓ A SETEMBRE-2015 |               |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|---------------|--------------------------|---------------|
| Cap                                   | Inicial-D             | Actual-D              | A                     | O                    | %A/Pss actual | %O/Pss actual | %A/Pss actual            | %O/Pss actual |
| 1 Despeses de personal (*)            | 49.354.749,01         | 51.581.600,39         | 50.978.711,83         | 25.464.133,23        | 98,83%        | 49,37%        | 98,58%                   | 38,96%        |
| 2 Despeses en béns corrents i serveis | 37.008.269,70         | 37.586.477,25         | 33.890.150,68         | 22.834.510,30        | 90,17%        | 60,75%        | 91,47%                   | 58,51%        |
| 3 Despeses financeres                 | 3.296.907,45          | 3.296.907,45          | 1.977.704,92          | 1.189.917,23         | 59,99%        | 36,09%        | 86,10%                   | 51,08%        |
| 4 Transferències corrents             | 10.716.978,08         | 11.542.892,84         | 10.214.345,66         | 8.539.950,37         | 88,49%        | 73,98%        | 85,73%                   | 72,31%        |
| 5 Fons contingència                   | 1.075.569,31          | 1.075.569,31          |                       |                      | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%                    | 0,00%         |
| <b>Subtotal despeses corrents</b>     | <b>101.452.473,55</b> | <b>105.083.447,24</b> | <b>97.060.913,09</b>  | <b>58.028.511,13</b> | <b>92,37%</b> | <b>55,22%</b> | <b>93,56%</b>            | <b>50,21%</b> |
| 6 Inversions                          | 9.114.297,76          | 13.485.551,88         | 4.101.431,32          | 1.967.162,97         | 30,41%        | 14,59%        | 58,11%                   | 40,82%        |
| 7 Transferències de capital           | 73.837,36             | 73.837,36             | 63.856,33             | 63.856,33            | 86,48%        | 86,48%        | 62,56%                   | 62,56%        |
| 8 Actius financers                    | 219.025,30            | 219.025,30            | 53.977,85             | 53.977,85            | 24,64%        | 24,64%        | 74,57%                   | 60,85%        |
| 9 Passius financers                   | 15.055.539,52         | 15.055.539,52         | 14.614.863,34         | 9.351.354,56         | 97,07%        | 62,11%        | 96,56%                   | 60,64%        |
| <b>Subtotal despeses de Capital</b>   | <b>24.462.699,94</b>  | <b>28.833.954,06</b>  | <b>18.834.128,84</b>  | <b>11.436.351,71</b> | <b>65,32%</b> | <b>39,66%</b> | <b>77,80%</b>            | <b>51,32%</b> |
| <b>Total general</b>                  | <b>125.915.173,49</b> | <b>133.917.401,30</b> | <b>115.895.041,93</b> | <b>69.464.862,84</b> | <b>86,54%</b> | <b>51,87%</b> | <b>90,11%</b>            | <b>50,45%</b> |

(\*) Només hi ha comptabilitzades les nòmines de gener a juny

El pressupost per a l'exercici 2016 va ser aprovat definitivament en el Ple de data 13 d'abril del 2016 per import de 125,9M€.

Durant l'any el pressupost ha estat modificat a l'alça en 8M€, amb la qual cosa el pressupost actual és de 133,9M€. Les principals modificacions han estat les següents:

- Es van incorporar romanents de crèdit afectat del pressupost 2015 per import d'uns 3,8M€ destinats principalment a inversions.
- Es va aprovar una modificació pressupostària per crèdit extraordinari per import de 0,5M€ finançada amb una operació de préstec dins del Fons d'Impuls Econòmic destinada a finançar la sentència que pugui recaure contra l'Ajuntament en el procediment judicial de la reclamació de liquidació de les obres del projecte executiu de l'escola Montserrat Solà. No obstant, no es preveu que es dicti sentència ferma durant aquest any i per tant no es disposarà d'aquest préstec.
- Durant l'any han estat aprovades modificacions per generació de crèdit per import d'uns 3,7M€ destinats principalment a despeses per al Foment de l'Ocupació (plans d'Ocupació, formació ocupacional, orientació professional, ocupació per a joves, treball als barris, suport i integració social) finançats en la seva majoria amb subvencions de la Generalitat i en menor import amb subvencions de la Diputació.

El Ple del mes d'octubre ha aprovat inicialment un expedient de modificació pressupostària per crèdit extraordinari i suplement de crèdit per import de 10,2M€. Aquest expedient inclou l'adequació de les partides pressupostàries per portar a terme l'aportació municipal a la societat PUMSA i d'altres modificacions pressupostàries per noves o majors necessitats de crèdit que s'han anat produint des que es va aprovar el pressupost per al 2016. Es finança amb baixes per anul·lació de crèdits que s'estimen reductibles per import de 8,6M€ i amb majors ingressos per import d'1,5M€ pel nou endeutament concertat en el programa del Fons d'Impuls Econòmic.

Els trets més importants en ingressos són:

- 1) S'han liquidat tots els padrons: IBI amb un import de 32,1M€ (pressupost 32M€); l'IVTM amb un import de 5,8M€ (pressupost 6M€), l'IAE, amb un import del padró liquidat similar al pressupostat (2,6M€) i que juntament amb les noves altes fa preveure una liquidació a final d'exercici de +0,2M€; Taxa per recollida d'escombraries amb padró liquidat de 5,4M€ (100% del pressupost), preu públic de brossa comercial amb un import de +1,9M€ (pressupost 2M€). Per tant, no hi ha desviació pressupostària per aquests conceptes.
- 2) Ingressos amb una execució i liquidació continuada durant l'exercici i que en base als ingressos liquidats fins a la data es preveu un compliment del pressupost: IIVTNU, ICIO taxes, preus públics i altres ingressos. Les excepcions que es preveuen són en:
  - IIVTNU: l'execució actual és del 118%, amb una major liquidació de +846mil€ respecte a la previsió inicial. La tendència de liquidació d'aquest any fa preveure que es pugui assolir una desviació de +1,2M€ a final d'exercici.
  - ICIO: l'execució actual és del 108% amb una major liquidació de +85mil€ respecte a la previsió inicial.

Amb tot, la previsió de majors ingressos per tots aquests conceptes a final d'exercici s'estima en +1,3M€

- 3) La previsió dels ingressos procedents de l'Estat contempla la liquidació definitiva de l'exercici 2014 que ha estat positiva en +1,7M€. El mes de novembre de 2015 el Ple de l'Ajuntament de Mataró va aprovar sol·licitar, d'acord amb el RDL 17/2014, el reintegrament en 10 anys de la liquidació definitiva del 2013 que va ser de -1,3M€. Aquesta norma, però, contempla que en cas de que en liquidacions definitives en la PIE d'exercicis posteriors a 2013, resultin saldos a ingressar a favor de les EELL, aquells saldos compensaran l'import que quedi pendent de reintegrar per part de l'Entitat local, pel que en l'aportació del mes de juliol el Ministeri ha aplicat la compensació íntegra de tot l'import pendent de la liquidació del 2013 que era de -1,3M€. Com a resultat d'aquesta compensació, la desviació per aquest concepte respecte a la previsió inicial és de -800mil€. No obstant, aquesta desviació negativa pot veure's compensada per la desviació positiva en els ingressos per plusvàlues.
- 4) En l'apartat de transferències i subvencions corrents d' aproximadament un import total de 18M€ (sense considerar la PIE), resten de confirmació al voltant de 7,5M€. La subvenció de la Generalitat per al finançament de l'Institut Miquel Biada d'import pressupostat de 5,4M€ no s'ha signat encara el conveni de finançament per l'any 2016 tot i que els imports de les bestretes rebudes i comunicades de gener a setembre han estat pel mateix import que l'any 2015 pel que d'acord amb el import pressupostat es preveu una desviació positiva en aquest concepte a final d'exercici.

S'han rebut majors subvencions per part de la Generalitat per diversos projectes per un import global de 2,2M€, per part de la Diputació per 1,1M€ i per part del Consell Comarcal del Maresme per 383mil€. S'ha signat, per part del Servei de Benestar i Família de la Generalitat de Catalunya, el Contracte-Programa pel període 2016-2019 amb la proposta de finançament per l'any 2016 pels diferents programes de benestar social i polítiques d'igualtat, i en la que es contempla una proposta de subvenció pel programa del servei d'atenció domiciliària per un import de 1.382.108.-€ (pressupost d'ingressos 1.833.221.-€). Per aquest menor import de -451mil€, s'ha comptabilitzat una retenció de crèdit del mateix import en el pressupost de despeses a l'espera de l'evolució de l'execució pressupostària en el quart trimestre de l'any.

En el concepte d'aportacions de privats, es produirà una desviació de -300mil€ per la cancel·lació de la Festa al Cel. Aquest import consta retingut en el pressupost de despeses.

Tot plegat, i sense tenir en compte la possible desviació positiva de la subvenció pel finançament de l'I.Miquel Biada, en aquest apartat de transferències i subvencions corrents no s'espera desviació significativa en el tancament de l'exercici.

En les despeses assenyalar:

- 1) Despeses de personal: fins el moment només han estat comptabilitzades les nòmines de gener a juny. Dels llistats de nòmina de gener a setembre facilitats per la Direcció de Recursos Humans, s'observa una execució del 70,9%, sent el crèdit pressupostari suficient per a la despesa de l'exercici.
- 2) Servei d'atenció domiciliària: l'import consignat en el pressupost de despeses per al 2016 és de 3,5M€, suposa un increment respecte a la despesa executada en el 2015 al voltant d'1M€. Els ingressos pressupostats per al 2016 són d'1,8M€ pel SAD dependència i 0,4M€ pel SAD social, cobreixen un màxim del 66% de la despesa a justificar segons mòdul fixat per la Generalitat de Catalunya. Respecte als ingressos pel SAD dependència, el Contracte-Programa pel període 2016-2019, contempla una proposta de subvenció per al 2016 per import de 1.382.108€, inferiors en 451.113,97€ respecte els ingressos pressupostats. Consta crèdit retingut en el pressupost de despeses per aquest import. La menor despesa en el SAD dependència quedarà compensada amb major necessitat de crèdit en el SAD social. El servei gestor preveu una execució d'uns 3M€.
- 3) Festa del Cel: el pressupost del 2016 inclou 420.000€ de capítols 2 i 4 i 100.000€ de capítol 1 que es preveien destinar a la Festa del Cel. Aquest esdeveniment no s'ha portat a terme degut a què les aportacions obtingudes d'empreses patrocinadores han estat molt inferiors a les que s'havien previst i que es van pressupostar en 300.000€. Consta crèdit retingut en el pressupost de despeses per aquest import. L'import pressupostat finançat amb recursos propis es preveu destinar a projectes de promoció de ciutat.
- 4) Les Santes: amb un import pressupostat de 516 mil€ i despesa executada de 715 mil€ (138,6%). D'acord amb el servei gestor, l'increment de despesa respecte el pressupost s'ha degut principalment a les millores en els serveis i infraestructures per tal de donar major seguretat i millor servei als participants de la Festa (il·luminació del Pg. Marítim, més sanitaris químics en els actes, serveis de muntatges, material pirotècnic, ...). L'expedient modificatiu aprovat inicialment en el Ple d'octubre contempla un increment d'uns 6.000€ per a muntatges elèctrics, no obstant s'observa una execució molt superior al pressupost que caldrà cobrir amb sobrants de crèdit d'altres programes. Aquest desajust entre el pressupost i la despesa executada ja s'ha produït en els darrers exercicis. És convenient que el pressupost del proper exercici s'ajusti al màxim a la despesa real prevista.
- 5) Deute públic: tal com s'ha indicat anteriorment, es preveu un estalvi superior a 1,5 M€ en els capítols III i IX de despeses, bàsicament com a conseqüència de que el tipus d'interès durant el 1er semestre de l'any ha estat significativament inferior al tipus considerat per al càlcul del pressupost. Aquest estalvi també prové d'una menor disposició de les Pòlisses de tresoreria i a la previsió d'interessos de demora pel pagament del deute derivat de la construcció per FCC Construcción SA d'un edifici en l'àmbit del Rengle que finalment s'han acabat pagant amb una major aportació del deute.

Bona part d'aquest estalvi es preveu destinar al finançament de l'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple del mes d'octubre, el qual contempla una minoració de -0,8M€ en el concepte d'interessos de préstecs per al finançament de les noves necessitats de crèdit que no estaven pressupostades. D'aquest import, 0,5M€ són per poder donar compliment a l'acord de Ple de data 5 de maig del 2016 amb l'empresa concessionària de la construcció, gestió i explotació del servei públic de la zona esportiva municipal de El Sorrall, 141mil€ per al compromís de millora de neteja viària, i la resta a altres necessitats.



## 1.2.- SOCIETATS MUNICIPALS

### PUMSA.

Amb dades de l'execució del tercer trimestre, la projecció de tancament apunta cap a una reducció significativa del resultat previst a inici de l'exercici (-2.748.945€), quedant-se en 1.095.659€. Aquesta disminució es deu principalment, per una banda, a l'obtenció d'un menor resultat per la venda de les finques a l'Ajuntament de Mataró (-1.775.620€) i, per una altra, a la previsió de no cobrament en aquest exercici de la subvenció de la Diputació de Barcelona per les obres de la reurbanització d'un tram de la carretera C1415 (-470.000€). L'augment previst de la xifra de negoci a tancament de l'exercici (+381.001€) no es suficient per compensar la caiguda registrada en els altres conceptes.

Pel que fa a les inversions previstes en diferents sectors per aquest exercici no s'executaran d'acord amb les previsions inicials. Així, cal esmentar que a inici de l'exercici la societat preveia augmentar les inversions en diferents sector urbanístics, principalment, els següents: UA-89d "Ernest Lluch/Valldeix", Entorns Biada, Àmbit Eix Herrera UA-84, PEMU 05 Lepanto/Churruca, PMU Ronda Barceló, Urbanització del Rengle i de la UA88 El Sorrall), les obres de transformació de la carretera C1415 en via urbana. No obstant, amb l'execució a mes de setembre, es preveu executar menys inversió que la prevista en pressupost i això provoca un estalvi de +2.681.535€ en la partida dels aprovisionaments que es compensa majoritàriament amb la desviació negativa de les existències (-2.920.525€).

A les necessitats de tresoreria previstes per la societat durant l'any 2016 s'hi ha afegit un import de 719.000€ adicional per atendre el pagament per l'adquisició de tres locals amb front a la Ronda Barceló perquè la societat pugui complir amb els pactes establerts en una operació de permuta que va signar amb la propietària d'un local a la Ronda Alfons XX.

Les necessitats de tresoreria de PUMSA previstes per al 2016 en el pressupost municipal eren de 6.450.836,45€ i l'Ajuntament les fa efectives de la següent manera: 2.450.691€ pels deutes pendents de pagar provinents d'adquisicions de finques fetes els anys anteriors (corresponents a préstecs hipotecaris als quals l'Ajuntament no s'ha subrogat) i mitjançant la compra de nous actius per un import net de 3.970.145,45€, segons els següent detall:

| Actiu                | Descripció                     | Valor taxació       | Préstec pendent 30/9 | Valor net           |
|----------------------|--------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Habitatges 24 HPO    | C. Herrera, 82-84 (Cal Collut) | 2.860.073,00        | 621.331,00           | 2.238.742,00        |
| Habitatges 22 HPO    | C. Jaume Comas, 15             | 2.900.830,00        | 704.658,00           | 2.196.172,00        |
| Aparcament 25 places | La Llàntia (concessió)         | 238.928,45          | 0,00                 | 238.928,45          |
| Locals 4             | La Llàntia                     | 275.200,00          | 259.897,00           | 15.303,00           |
| <b>Total</b>         |                                | <b>6.275.031,45</b> | <b>1.585.886,00</b>  | <b>4.689.145,45</b> |

A banda, cal destacar que les previsions de tresoreria presentades per l'entitat a mes de setembre anticipen unes necessitats per a cobrir tot l'exercici superiors a les previstes en pressupost inicial de l'Ajuntament en aproximadament 500.000€. Això és degut a què no s'ha realitzat la inscripció en el Registre de la Propietat del Projecte de Reparcel·lació del PMU-11 IVECO RENFE-FARINERA (Sector 3 IVECO) i tampoc la facturació d'una primera quota d'urbanització per l'import total de la despesa per projectes i enderrocs incorreguda i avançada per PUMSA fins al 2015 (888.768€), així com també les indemnitzacions a tercers també avançades per PUMSA (317.660€). Per poder atendre aquestes necessitats de finançament no previstes inicialment i per avançar disponibilitat de les vendes d'actius, la societat ha presentat en data 4 d'octubre de 2016 una sol·licitud d'un ajut de caixa a l'Ajuntament per un import de 1.200.000€.

### **AIGÜES DE MATARÓ, S.A.**

Amb l'execució del tercer trimestre, es preveu un resultat a final d'any de 1.519.138€ amb una disminució respecte el previst en pressupost inicial (-241.123€). Aquesta reducció del resultat s'explica bàsicament per l'increment de la despesa d'amortització de l'immobilitzat (150.000€), la desviació negativa de la despesa de personal (-294.912€) i la dotació per deteriorament de les pèrdues de MESSA per un import superior al previst inicialment (-50.000€) que no es veu compensat per l'increment registrat en els ingressos (+39.999€).

Cal tenir en compte que alguns dels acords adoptats en la venda de les accions de MESSA a Gas Natural (51,1%) realitzada en l'exercici 2015 ha comportat unes conseqüències en la societat que afecten als resultats de la seva activitat, com ara l'assumpció d'actius que s'han d'amortitzar i també l'endeutament associat que comporta una major despesa financera per a la societat. Cal recordar que fins l'any 2021, Gas Natural no començarà a pagar a AMSA la part que li correspon per la venda de les accions.

### **1.3.- ALTRES EMPRESES VINCULADES**

#### **EPE Mataró Audiovisual.**

Amb dades de l'execució del pressupost a mes de setembre, l'entitat preveu executar el seu pressupost d'ingressos i despeses en la seva totalitat. A hores d'ara, Mataró Audiovisual continua a l'espera de la resolució del recurs presentat contra la liquidació provisional de l'Agència Tributària en relació a l'IVA dels anys 2010 fins al 2012 per uns imports cobrats de 133.173€. En el cas que la resolució sigui negativa s'haurà de retornar aquest IVA. Així mateix, d'acord amb la nova redacció de l'article 7.8. de la llei de l'IVA i de l'exclusió dels ens de ràdio i televisió de la consideració d'ens duals, es preveu que a partir de l'exercici 2015 l'entitat es pugui tornar a deduir l'IVA suportat i es puguin alleugerir les tensions de tresoreria ocasionades per aquests fets.

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

El pressupost inicial del CMAC per al 2016 (234.600,97€) s'ha reduït en un -1,7% respecte el de l'any anterior, per sota de la reducció de l'aportació de l'Ajuntament de Mataró per aquesta anualitat (-1,5%). Aquesta és la principal font d'ingressos de l'entitat ja que representa un 98,8% dels seus ingressos totals, i la seva quantia és de 231.660,97€.

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

Respecte a l'execució del tercer trimestre de 2016, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 75,4% de la despesa corrent, tant pel que fa a la despesa de personal (73,4%) com la despesa de funcionament i obertura de la Nau Gaudí (76,9%) pel canvi de l'exposició principal realitzada en el mes de març. Pel que fa als ingressos, l'entitat no executarà la totalitat dels preus públics per vendes i visites guiades i es preveu dèficit en aquest concepte, encara que es pot significatiu. Pel que fa a l'aportació de l'Ajuntament ja ha comptabilitzat el dret per aquest any. Abans del tancament s'ajustarà l'aportació de l'Ajuntament per mantenir l'equilibri pressupostari.

#### **CONSORCI DIGITAL MATARÓ-MARESME.**

El pressupost inicial del Consorci TDT per al 2016 (424.519€) € s'ha reduït en un -0,86% respecte el de l'any anterior, en menor proporció que la reducció de l'aportació de l'Ajuntament de Mataró per aquesta anualitat (306.453€;-1,5%). L'aportació de l'Ajuntament de Mataró té un pes significatiu respecte el total d'ingressos de l'entitat (72,2%). La previsió de tancament de l'exercici 2016 amb dades del mes de setembre apunta a una execució de les despeses i els ingressos en la seva totalitat.

Pel que a la Societat, es preveu que executi els ingressos i les despeses en la seva totalitat.

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

### **L'EPE:**

Amb dades del setembre, l'EPE preveu per al tancament de l'exercici un dèficit financer de -91.445€. Això és degut a què el pressupost de l'EPE es va aprovar amb una subvenció municipal de 2,5M€ mentre que la subvenció atorgada ha estat de 2,37M€. Aquesta diferència ja es va posar de manifest en els informes del pressupost per a l'exercici 2016.

L'EPE Tecnocampus ha anat acumulant dèficits financers perquè no ha assolit les previsions econòmiques que havia previst en els darrers anys. A tancament de l'exercici 2015, l'entitat tenia un dèficit financer acumulat d'exploració i de capital de 2.881.339€ al qual s'hauria d'afegir el que es produeixi en l'exercici 2016 previst en -91.445€.

Amb l'objectiu de restablir progressivament a signe positiu els fons propis de l'entitat, en data 6 d'octubre de 2016, el Ple de l'Ajuntament de Mataró ha aprovat un expedient modificatiu que conté el canvi del destí d'una part de l'aportació prevista en aquest exercici 2016, traspasant 2M€ de l'aportació corrent a aportació patrimonial.

### **La Fundació:**

Amb dades de l'execució del mes de setembre, la Fundació Tecnocampus ha obtingut un resultat d'exploració negatiu de -211.928€, que suposa una desviació favorable respecte el pressupost en +238.810€ i també respecte el mateix mes de l'any anterior (+141.566€). L'increment global dels ingressos, especialment els de les matrícules de la formació reglada, ha compensat la desviació negativa de la despesa d'exploració a causa de l'increment significatiu del personal per una major activitat de l'Acadèmia. Respecte de l'any anterior, la xifra de negocis s'ha incrementat de manera molt significativa (+1.019.183€) gràcies als ingressos per formació reglada (+1.034.476€) i per la formació contínua (+56.097€).

Les inversions per a l'exercici previstes en el pressupost eren de 1.711.160€, de les quals, 1.319.045€ eren per a l'execució del projecte Aulari. A tancament de l'exercici es preveu superar aquestes previsions, ja que, a mes de setembre s'han executat inversions per un import de 2.090.982€. El seu finançament es realitza amb la concertació d'un nou préstec d'1M€ a 10 anys i la resta amb recursos propis de l'entitat.

L'Ajuntament de Mataró no preveu fer cap aportació econòmica a l'entitat per aquesta anualitat.

## 2.- PRESSUPOST AJUNTAMENT

### 2.1.- PRESSUPOST D'INGRESSOS AJUNTAMENT

#### 2.1.1.- INGRESSOS CORRENTS

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

| Estat Execució SETEMBRE'2016 |                        |            |                        |                        |                   |                |
|------------------------------|------------------------|------------|------------------------|------------------------|-------------------|----------------|
| Concepte                     | Pressup Inicial        | Modif      | Pressup actual         | DR nets                | Var Exec/Pss      | % exec         |
| IBI RÚSTIC                   | 187.728,20             | - €        | 187.728,20 €           | 187.768,20 €           | 40,00             | 100,02%        |
| IBI URBÀ                     | 32.812.000,00          | - €        | 32.812.000,00 €        | 32.710.027,98 €        | -101.972,02       | 99,69%         |
| I. VEHICLES                  | 6.000.000,00           | - €        | 6.000.000,00 €         | 5.842.542,67 €         | -157.457,33       | 97,38%         |
| IVTNU (Plusvàlua)            | 4.513.268,33           | - €        | 4.513.268,33 €         | 5.360.013,48 €         | 846.745,15        | 118,76%        |
| IVTNU (Plusvàlua) sancions   | - €                    | - €        | - €                    | 32.138,73 €            | 32.138,73         |                |
| IAE                          | 3.528.500,00           | - €        | 3.528.500,00 €         | 3.660.944,44 €         | 132.444,44        | 103,75%        |
| IAE sancions                 | - €                    | - €        | - €                    | 10.231,55 €            | 10.231,55         |                |
| <b>Total</b>                 | <b>47.041.496,53 €</b> | <b>- €</b> | <b>47.041.496,53 €</b> | <b>47.803.667,05 €</b> | <b>762.170,52</b> | <b>101,62%</b> |
|                              |                        |            |                        |                        | <b>0,00</b>       |                |
| Cessio Rendiment IRPF (PIE)  | 1.836.485,31 €         |            | 1.836.485,31 €         | 1.482.457,46 €         | -354.027,85       | 80,72%         |
| <b>Total Cap I (amb PIE)</b> | <b>48.877.981,84 €</b> | <b>- €</b> | <b>48.877.981,84 €</b> | <b>49.286.124,51 €</b> | <b>408.142,67</b> | <b>100,84%</b> |

| Comparativa 2015-16    |                       |              |
|------------------------|-----------------------|--------------|
| DR nets Exec JUNY'2016 | VAR DR 2015-16        | % VAR        |
| 186.902,54 €           | 865,66 €              | 0,46%        |
| 31.995.741,64 €        | 714.286,34 €          | 2,23%        |
| 5.849.122,32 €         | -6.579,65 €           | -0,11%       |
| 4.959.356,51 €         | 400.656,97 €          | 8,08%        |
| 42.036,68 €            | -9.897,95 €           | -23,55%      |
| 3.374.041,07 €         | 286.903,37 €          | 8,50%        |
| 26.945,88 €            | -16.714,33 €          | -62,03%      |
| <b>46.434.146,64 €</b> | <b>1.369.520,41 €</b> | <b>2,95%</b> |
|                        |                       |              |
| 1.328.477,19 €         | 153.980,27 €          | 11,59%       |
| <b>47.762.623,83 €</b> | <b>1.523.500,68 €</b> | <b>3,19%</b> |

Analitzant cadascun dels conceptes:

#### IBI RÚSTIC i URBÀ:

| Estat Execució SETEMBRE'2016 |                 |       |                 |                 |              |         |
|------------------------------|-----------------|-------|-----------------|-----------------|--------------|---------|
| Concepte                     | Pressup Inicial | Modif | Pressup actual  | DR nets         | Var Exec/Pss | % exec  |
| IBI RÚSTIC                   | 187.728,20      | - €   | 187.728,20 €    | 187.768,20 €    | 40,00        | 100,02% |
| IBI URBÀ                     | 32.812.000,00   | - €   | 32.812.000,00 € | 32.710.027,98 € | -101.972,02  | 99,69%  |

| Comparativa 2015-16    |                |       |
|------------------------|----------------|-------|
| DR nets Exec JUNY'2016 | VAR DR 2015-16 | % VAR |
| 186.902,54 €           | 865,66 €       | 0,46% |
| 31.995.741,64 €        | 714.286,34 €   | 2,23% |

L'execució de l'IBI urbà presenta una execució del 99,69%, amb una variació de +714mil€ respecte a l'any 2016.

S'ha liquidat el padró del IBI urbà per import de 32.142.371,74€, el que suposa un increment del 3,26% respecte el padró final 2015 (que va ascendir a 31.127.056.-€). Per aquest any 2016, les OOFF van incrementar un 3,36% respecte al tipus efectiu de l'any 2015 (tipus màxim menys bonificació).

Pel que fa a la liquidació del IBI rústic s'ha liquidat el padró per import de 184.853.-€ amb un increment del 3,42% respecte a l'exercici 2015.

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

| Concepte                | Padro 2014           | Padro 2015           | Var 2015/14  | Var 2015/14(%) | Padro 2016           | Var 2016/15  | Var 2016/153 |
|-------------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------|----------------------|--------------|--------------|
| <b>padró IBI Urbà</b>   | <b>29.913.421,58</b> | <b>31.127.056,00</b> | 1.213.634,42 | 4,06%          | <b>32.142.371,74</b> | 1.015.315,74 | 3,26%        |
| <b>padró IBI rústic</b> | <b>176.660,00</b>    | <b>178.739,00</b>    | 2.079,00     | 1,18%          | <b>184.853,57</b>    | 6.114,57     | 3,42%        |

El tipus actual representa un increment del 3,36% respecte al tipus efectiu de l'any 2015 (tipus màxim menys bonificació), aquest augment en el tipus efectiu s'ha quantificat en 1.044.534.-€.-

El detall de l'execució de l'IBI urbà a finals del tercer trimestre respecte als imports pressupostats es el següent:

| IBI Urbà. (detall conceptes)       | Pressupost 2016        | Execució Setembre 2016 |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Estimació Padró 2016               | 32.083.845,16 €        | 32.142.371,74 €        |
| Regularització cadastral           | 400.000,00 €           | 140.000,00 €           |
| Compensació IBI centres concertats | 11.150,00 €            | 11.456,69 €            |
| Noves altes i liq. Pendants        | 357.565,59 €           | 465.731,31 €           |
| Prev. Baixes/Anul.lacions          | -40.560,75 €           | -49.531,76 €           |
| <b>Total</b>                       | <b>32.812.000,00 €</b> | <b>32.710.027,98 €</b> |

### **IMPOST S/VEHICLES:**

Presenta una execució del 97%. S'ha comptabilitzat el padró per import de 5.779.884,63.-€, un +0,18% respecte el padró del 2015 amb una variació de +10.401,81€, amb un canvi de signe de la tendència respecte als exercicis anteriors en el que aquesta era negativa amb liquidacions del padró a la baixa des de l'exercici 2009. Pel que fa a la liquidació de noves altes i baixes, un cop finalitzar el tercer trimestre s'han liquidat 62.658,04.-€ amb una variació de -16mil€ respecte al mateix període de l'any 2015. El detall d'execució es la següent:

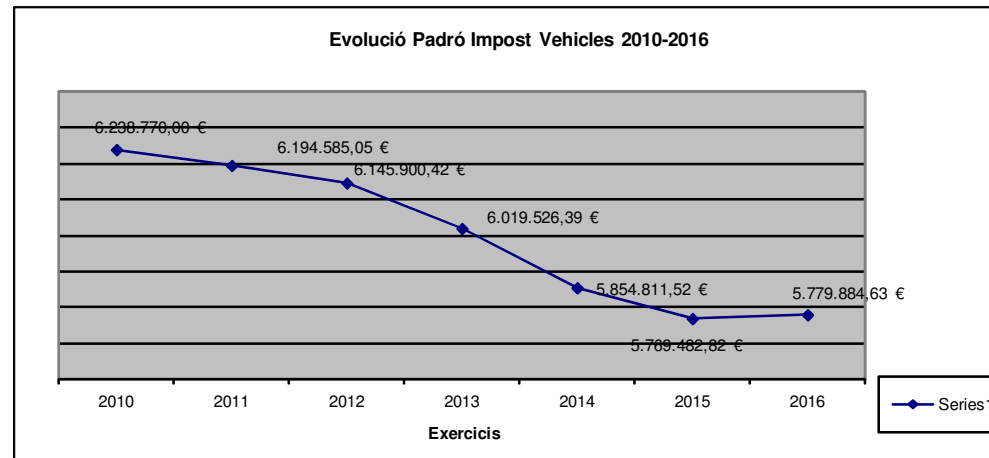
Estat Execució SETEMBRE'2016

| concepte                | Pressup Inicial       | Modif      | Pressup actual        | DR nets               | Exec          |
|-------------------------|-----------------------|------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| IMP.PADRÒ               | 5.769.482,82 €        |            | 5.769.482,82 €        | 5.779.884,63 €        | 100,18%       |
| ALTES i BAIXES EXERCICI | 230.517,18 €          |            | 230.517,18 €          | 62.658,04 €           | 27,18%        |
| <b>TOTAL</b>            | <b>6.000.000,00 €</b> | <b>- €</b> | <b>6.000.000,00 €</b> | <b>5.842.542,67 €</b> | <b>97,38%</b> |

Comparativa 2015-16

| DR nets Exec JUNY'2015 | VAR DR 2016-2015    | % VAR         |
|------------------------|---------------------|---------------|
| 5.769.482,82 €         | 10.401,81 €         | 0,18%         |
| 79.639,50 €            | - 16.981,46 €       | -21,32%       |
| <b>5.849.122,32 €</b>  | <b>- 6.579,65 €</b> | <b>-0,11%</b> |

| Import padrò          | Var          | Rebut         | Rebut mitjà    |
|-----------------------|--------------|---------------|----------------|
| 6.333.403,29 €        |              | 69.741        | 90,81 €        |
| 6.238.770,00 €        | -1,49%       | 69.365        | 89,94 €        |
| 6.194.585,05 €        | -0,71%       | 68.930        | 89,87 €        |
| 6.145.900,42 €        | -0,79%       | 68.040        | 90,33 €        |
| 6.019.526,39 €        | -2,06%       | 66.725        | 90,21 €        |
| 5.854.811,52 €        | -2,74%       | 68.317        | 86,46 €        |
| 5.769.482,82 €        | -1,46%       | 68.307        | 84,46 €        |
| <b>5.779.884,63 €</b> | <b>0,18%</b> | <b>69.369</b> | <b>83,32 €</b> |
| <b>10.401,81 €</b>    |              | <b>1.062</b>  |                |



**“PLUSVÀLUA”(IIVTNU):**

Estat Execució SETEMBRE'2016

| Concepte                   | Pressup Inicial       | Modif      | Pressup actual        | DR nets               | Var Exec/Pss        | % exec         |
|----------------------------|-----------------------|------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|----------------|
| IIVTNU (Plusvàlua)         | 4.513.268,33 €        | - €        | 4.513.268,33 €        | 5.360.013,48 €        | 846.745,15 €        | 118,76%        |
| IVTNU (Plusvàlua) sancions | - €                   | - €        | - €                   | 32.138,73 €           | 32.138,73 €         |                |
|                            | <b>4.513.268,33 €</b> | <b>- €</b> | <b>4.513.268,33 €</b> | <b>5.392.152,21 €</b> | <b>878.883,88 €</b> | <b>119,47%</b> |

Comparativa 2015-16

| DR nets Exec JUNY'2015 | VAR DR 2016-2015    | % VAR        |
|------------------------|---------------------|--------------|
| 4.959.356,51 €         | 400.656,97 €        | 8,08%        |
| 42.036,68 €            | -9.897,95 €         | -23,55%      |
| <b>5.001.393,19 €</b>  | <b>390.759,02 €</b> | <b>7,81%</b> |

S'ha executat un 118% del total del pressupost, amb una desviació de +846.745,15.-€ respecte a la pressupost i amb una major liquidació de +400.656,97€ respecte al mateix període que l'exercici anterior, pel que s'espera assolir una desviació positiva important a final d'exercici. Per raons de planificació organitzativa del servei gestor s'han realitzat un major número de liquidacions respecte al mateix període que l'exercici anterior, amb una variació del 8% . Tot i que una part de les liquidacions són susceptibles de baixa : 252,244€ en fallits ( concurs de creditors), i 278.000€ aprox corresponents a liquidacions de dacions i exempcions liquidades per no perdre la prescripció però que encara no han demanat l'exempció o bé no reuneixen els requisits per acollir-se i que són susceptibles de baixa o difícil cobrament. També cal remarcar que les plusvàlues liquidades en concepte d'herència arriben als 2,24milios €.

L'evolució dels darrers exercicis és la següent

| concepte              | 1T-2013               | 1T-2014               | 1T-2015               | 1T-2016               |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Nº liquidacions       | 779                   | 768                   | 1652                  | 2221                  |
| Import liquidat       | 747.567,18 €          | 685.640,86 €          | 1.714.411,20 €        | 3.054.434,74 €        |
| concepte              | 2T-2013               | 2T-2014               | 2T-2015               | 2T-2016               |
| Nº liquidacions       | 1660                  | 2047                  | 2177                  |                       |
| Import liquidat       | 1.332.061,15 €        | 1.740.183,84 €        | 1.901.968,12 €        | 1.617.979,59 €        |
| concepte              | 3T-2013               | 3T-2014               | 3T-2015               | 3T-2016               |
| Nº liquidacions       | 843                   | 1203                  | 1198                  |                       |
| Import liquidat       | 681.967,33 €          | 1.223.791,35 €        | 1.342.977,19 €        | 756.339,04 €          |
| <b>TOTAL 3ER TRIM</b> | <b>2.761.595,66 €</b> | <b>3.649.616,05 €</b> | <b>4.959.356,51 €</b> | <b>5.428.753,37 €</b> |

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

Durant el primer semestre s'han practicat liquidacions per un import de 420.597,12-€. L'execució actual incorpora la liquidació del padró per import de 2.707.194,74.-€ , amb una desviació de +20.585,01.-€ respecte al padró del 2015, i presenta una execució de +286.903,-€ respecte al mateix període que l'exercici anterior. D'acord amb l'execució actual no s'espera desviació a final d'exercici.

| Estat Execució SETEMBRE'2016 |                 |       |                |                |              |         |
|------------------------------|-----------------|-------|----------------|----------------|--------------|---------|
| Concepte                     | Pressup Inicial | Modif | Pressup actual | DR nets        | Var Exec/Pss | % exec  |
| IAE                          | 3.528.500,00    | - €   | 3.528.500,00 € | 3.660.944,44 € | 132.444,44 € | 103,75% |
| IAE sancions                 | - €             | - €   | - €            | 10.231,55 €    | 10.231,55 €  |         |
|                              | 3.528.500,00 €  | - €   | 3.528.500,00 € | 3.671.175,99 € | 142.675,99 € | 104,04% |

| Comparativa 2015-16        |                  |         |
|----------------------------|------------------|---------|
| DR nets Exec SETEMBRE'2015 | VAR DR 2015-2016 | % VAR   |
| 3.374.041,07 €             | 286.903,37 €     | 8,50%   |
| 26.945,88 €                | -16.714,33 €     | -62,03% |
| 3.400.986,95 €             | 270.189,04 €     | 7,94%   |



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

| Conceptes pressupostats   | Liquidació 2015       | Pressupost 2016       | Execució Setembre 2016 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Padró                     | 2.686.609,73 €        | 2.783.109,73 €        | 2.707.194,74 €         |
| Altes mensuals fora padró | 508.325,20 €          | 267.997,62 €          | 420.597,12 €           |
| IAE cooperatives          | 49.250,96 €           | 49.248,96 €           | 43.223,80 €            |
| Quota Nacional            | 322.454,19 €          | 316.143,69 €          | 312.356,69 €           |
| Quota provincial          | 51.370,89 €           | 24.000,00 €           | 83.365,49 €            |
| Telefonia mòbil           | 207.671,73 €          | 148.000,00 €          | 125.174,59 €           |
| Baixes                    | -29.443,39 €          | -60.000,00 €          | -30.967,99 €           |
| <b>TOTAL</b>              | <b>3.796.239,31 €</b> | <b>3.528.500,00 €</b> | <b>3.660.944,44 €</b>  |
|                           |                       |                       | <b>3.660.944,44 €</b>  |

S'ha produït un increment important de les liquidacions mensuals fins al mes de juny de +217.450€ més respecte juny 2015 ( amb un increment també del nombre de rebuts emesos de +88 rebuts). Destaquen les liquidacions de l'UTE planta de tractament, d'acord amb les noves dades censals i les liquidacions corresponents a les promocions immobiliàries (m2 venuts del 2015).

## **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)**. Consten comptabilitzat un total de 1.085.490,04.-€ amb una execució del 108%, el que representa +415mil€ respecte al mateix període que l'any 2015.

| Estat Execució SETEMBRE'2016 |                 |       |                |                |              |         | Comparativa 2015-2016  |                |        |
|------------------------------|-----------------|-------|----------------|----------------|--------------|---------|------------------------|----------------|--------|
| concepte                     | Pressup Inicial | Modif | Pressup actual | DR nets        | Var Exec/Pss | % exec  | DR nets Exec JUNY'2016 | VAR DR 2015-16 | % Var  |
| ICIO                         | 1.000.000,00 €  |       | 1.000.000,00 € | 1.085.490,04 € | 85.490,04 €  | 108,55% | 670.188,98 €           | 415.301,06 €   | 61,97% |

L'evolució del nombre de liquidacions durant els darrers exercicis ha estat la següent:

Evolucio execucio ICIO 2013/2014/2015/2016 (3er. Trimestre exercici)

|                    | 2013        |                     | 2014        |                     | 2015        |                     | 2016              |                       | Var 2016/15 |                     |
|--------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------------|-----------------------|-------------|---------------------|
|                    | 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               | 35.773,83 €           | -15         | -10.383,03 €        |
| Febrer             | 106         | 109.299,21 €        | 132         | 41.880,10 €         | 153         | 32.082,89 €         | 199               | 69.935,78 €           | 46          | 37.852,89 €         |
| Març               | 102         | 30.420,79 €         | 152         | 27.051,90 €         | 192         | 145.085,56 €        | 193               | 127.620,51 €          | 1           | -17.465,05 €        |
|                    | <b>300</b>  | <b>221.950,12 €</b> | <b>382</b>  | <b>98.326,88 €</b>  | <b>479</b>  | <b>223.325,31 €</b> | <b>511</b>        | <b>233.330,12 €</b>   | <b>32</b>   | <b>10.004,81 €</b>  |
| Abril              | 121         | 63.449,05 €         | 161         | 30.560,27 €         | 144         | 118.263,81 €        | 211               | 69.483,92 €           | 67          | -48.779,89 €        |
| Maig               | 136         | 66.284,61 €         | 164         | 69.659,21 €         | 150         | 49.409,75 €         | 232               | 129.713,74 €          | 82          | 80.303,99 €         |
| Juny               | 120         | 45.326,51 €         | 157         | 51.206,34 €         | 181         | 96.486,58 €         | 230               | 366.643,36 €          | 49          | 270.156,78 €        |
|                    | <b>377</b>  | <b>175.060,17 €</b> | <b>482</b>  | <b>151.425,82 €</b> | <b>475</b>  | <b>264.160,14 €</b> | <b>673</b>        | <b>565.841,02 €</b>   | <b>198</b>  | <b>301.680,88 €</b> |
| Juliol             | 154         | 47.735,51 €         | 156         | 173.684,60 €        | 213         | 113.548,08 €        | 220               | 117.253,46 €          | 7           | 3.705,38 €          |
| Agost              | 86          | 56.087,67 €         | 95          | 23.360,09 €         | 85          | 24.819,90 €         | 108               | 67.382,05 €           | 23          | 42.562,15 €         |
| Setembre           | 116         | 115.677,20 €        | 147         | 185.720,83 €        | 140         | 61.547,69 €         | 179               | 101.683,39 €          | 39          | 40.135,70 €         |
|                    | <b>356</b>  | <b>219.500,38 €</b> | <b>398</b>  | <b>382.765,52 €</b> | <b>438</b>  | <b>199.915,67 €</b> | <b>507</b>        | <b>286.318,90 €</b>   | <b>69</b>   | <b>86.403,23 €</b>  |
| <b>EXECUCIO 3T</b> | <b>1033</b> | <b>616.510,67 €</b> | <b>1262</b> | <b>632.518,22 €</b> | <b>1392</b> | <b>687.401,12 €</b> | <b>1.691,00 €</b> | <b>1.085.490,04 €</b> | <b>299</b>  | <b>356.560,01 €</b> |

Es Increment de les liquidacions mensuals fins a juny de +270mil € més respecte juny 2015 ( amb un increment també del nombre de rebuts emesos del 22%, fins arribar a les 1.184 liquidacions), com a conseqüència d'un increment de l'activitat immobiliària. Destaquen les obres de: Mercadona (c/Ronda Alfons X), GEMA (Cami Ral), Promolar Associats (C/St Joaquim), Iver Procercasa (c/Concepció).

### CAPITOL III : Taxes i altres ingressos:

#### Estat Execució SETEMBRE'2016

| Concepte  | Pressup Inicial      | Modif           | Pressup actual       | DR nets              | % exec        |
|---|----------------------|-----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| Taxes   | 9.577.131,15         | 0,00            | 9.577.131,15         | 8.350.764,22         | 87,19%        |
| Preus Públics                                     | 5.348.132,69         | 0,00            | 5.348.132,69         | 4.275.824,58         | 79,95%        |
| Ingressos per vendes                              | 590.100,00           |                 | 590.100,00           | 691.064,73           | 117,11%       |
| Multes i sancions                                 | 4.356.696,43         |                 | 4.356.696,43         | 3.889.274,48         | 89,27%        |
| Altres Ingressos                                  | 1.415.951,89         | 8.473,72        | 1.424.425,61         | 1.665.258,91         | 116,91%       |
| <b>TOTAL TAXES, PREUS PUBLICS i ALT INGRESSOS</b> | <b>21.288.012,16</b> | <b>8.473,72</b> | <b>21.296.485,88</b> | <b>18.872.186,92</b> | <b>88,62%</b> |

#### Comparativa 2015-16

| DR nets Exec SET'2015 | VAR DR 2015-2016  | % VAR        |
|-----------------------|-------------------|--------------|
| 8.734.946,66          | -384.182,44       | -4,40%       |
| 4.274.221,38          | 1.603,20          | 0,04%        |
| 429.060,90            | 262.003,83        | 61,06%       |
| 3.751.717,62          | 137.556,86        | 3,67%        |
| 1.087.085,33          | 578.173,58        | 53,19%       |
| <b>18.277.031,89</b>  | <b>595.155,03</b> | <b>3,26%</b> |

### INGRESSOS PER TAXES:

#### Estat Execució SETEMBRE'2016

| Concepte   | Pressup Inicial     | Modif       | Pressup actual      | DR nets             | % exec        |
|--|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------|
| Taxa per recollida escombraries                  | 5.427.625,89        |             | 5.427.625,89        | 5.429.263,34        | 100,03%       |
| Taxa per llicències urbanístiques                | 103.327,15          |             | 103.327,15          | 77.822,28           | 75,32%        |
| Taxa expedició de documents                      | 73.226,26           |             | 73.226,26           | 70.466,96           | 96,23%        |
| Taxa per ús escut, plaques i altres distintius   | 72.019,80           |             | 72.019,80           | 95.375,12           | 132,43%       |
| Taxa per exp. certif. habitatge                  | 13.865,63           |             | 13.865,63           | 9.826,40            | 70,87%        |
| Taxa llicències d'autotaxi                       | 1.600,00            |             | 1.600,00            | 2.217,74            |               |
| Taxa retirada vehicles de la via pública         | 764.431,18          |             | 764.431,18          | 382.773,49          | 50,07%        |
| Taxa per llicències obertura d'establiments      | 435.724,10          |             | 435.724,10          | 240.111,79          | 55,11%        |
| Taxa prest., serv.lloges, mercats i cambra frig. | 380.176,89          |             | 380.176,89          | 388.870,24          | 102,29%       |
| Taxa prestació servei casaments civils           | 0,00                |             | 0,00                |                     |               |
| Taxa prestació serveis sanitaris                 | 0,00                |             | 0,00                | 2.358,15            |               |
| Taxa llicències tall i o.v.p.                    | 60.000,00           |             | 60.000,00           | 62.143,05           | 103,57%       |
| Taxa per entrada de vehicles                     | 88.977,35           |             | 88.977,35           | 89.184,58           | 100,23%       |
| Taxa per ocupació del sòl i subsòl               | 1.500.944,88        |             | 1.500.944,88        | 972.223,14          | 64,77%        |
| Taxa d'obertura clots i rases                    | 2.833,90            |             | 2.833,90            | 1.284,80            | 45,34%        |
| Taxa ocupació via pública                        | 339.820,31          |             | 339.820,31          | 323.115,33          | 95,08%        |
| Ingressos bruts Telefònica                       | 308.749,23          |             | 308.749,23          | 196.392,96          | 63,61%        |
| Taxa per ocupació espai firal                    | 0,00                |             | 0,00                | 3.272,50            | #DIV/0!       |
| Taxa per us horts urbans                         | 3.808,58            |             | 3.808,58            | 4.062,35            | 106,66%       |
| <b>Total Taxes</b>                               | <b>9.577.131,15</b> | <b>0,00</b> | <b>9.577.131,15</b> | <b>8.350.764,22</b> | <b>87,19%</b> |

#### Comparativa 2015-16

| DR nets Exec SET'2015 | VAR DR 2015-2016   | % VAR         |
|-----------------------|--------------------|---------------|
| 5.581.993,98          | -152.730,64        | -2,74%        |
| 158.378,94            | -80.556,66         | -50,86%       |
| 72.994,39             | -2.527,43          | -3,46%        |
| 81.250,45             | 14.124,67          | 17,38%        |
| 8.234,80              | 1.591,60           | 19,33%        |
| 2.828,84              | -611,10            | -21,60%       |
| 421.323,65            | -38.550,16         | -9,15%        |
| 288.708,34            | -48.596,55         | -16,83%       |
| 394.846,73            | -5.976,49          | -1,51%        |
| 269,70                | -269,70            | -100,00%      |
| 1.828,05              | 530,10             | 29,00%        |
| 55.115,75             | 7.027,30           | 12,75%        |
| 88.159,99             | 1.024,59           | 1,16%         |
| 1.164.386,32          | -192.163,18        | -16,50%       |
| 2.598,90              | -1.314,10          | -50,56%       |
| 339.588,23            | -16.472,90         | -4,85%        |
| 68.443,16             | 127.949,80         | 186,94%       |
| 0,00                  | 3.272,50           |               |
| 3.996,44              | 65,91              | 1,65%         |
| <b>8.734.946,66</b>   | <b>-384.182,44</b> | <b>-4,40%</b> |

En l'apartat de taxes el nivell d'execució és del 87,19 %, amb una menor liquidació de -384mil.-€ respecte al mateix període que l'exercici anterior, pel que d'acord amb l'execució actual d'algunes de les taxes es preveu que no s'assoleixi el total de la previsió amb una possible desviació a final d'exercici.

S'han aprovat i comptabilitzat tots els padrons de les diferents taxes, amb imports similars a l'exercici anterior i sense variacions significatives.

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

- **Taxa per recollida escombraries:**

Per l'estimació del pressupost pel 2016 es va tenir compte la mateixa previsió inicial del 2015, a la qual s'ha aplicat l'ajust dels rebuts que estaven subvencionats, però que a partir de l'aplicació de les modificacions de les OOFF del 2016 han passat a ser aplicats com a bonificacions. El servei d'Ingressos va estimar que l'import d'aquestes bonificacions ascendeix a -134.369,79.-€, pel que la previsió d'ingrés pel 2016 era de 5.427.625,89.-€. L'execució actual és del 100% amb un padró liquidat de 5.405.137,38.-€ (-0,68% respecte a l'any 2015).

| Exercici                      | PRESSUPOST          | Padró               | Variació      | Autoliq i baixes | DR liquidats        | Desv Pss/Liq    |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|------------------|---------------------|-----------------|
| 2008                          | 4.741.259,60        | 4.448.558,92        | 9,88%         | 302.044,44       | 4.750.603,36        | 9.343,76        |
| 2009                          | 5.129.708,72        | 4.928.952,37        | 10,80%        | 312.670,27       | 5.241.622,64        | 111.913,92      |
| 2010                          | 5.367.972,29        | 4.989.640,78        | 1,23%         | 193.361,69       | 5.183.002,47        | -184.969,82     |
| 2011                          | 5.371.662,46        | 5.161.014,53        | 3,43%         | 178.930,10       | 5.339.944,63        | -31.717,83      |
| 2012                          | 5.482.582,68        | 5.194.921,04        | 0,66%         | 174.426,49       | 5.369.347,53        | -113.235,15     |
| 2013                          | 5.561.995,68        | 5.413.723,08        | 4,21%         | 148.272,60       | 5.561.995,72        | 0,04            |
| 2014                          | 5.561.995,68        | 5.378.532,98        | -0,65%        | 207.563,48       | 5.586.096,46        | 24.100,78       |
| 2015                          | 5.561.995,68        | 5.442.161,60        | 1,18%         | 161.979,09       | 5.604.140,69        | 42.145,01       |
| <b>2016 - (Exec. 4/10/16)</b> | <b>5.427.625,89</b> | <b>5.405.137,38</b> | <b>-0,68%</b> | <b>24.016,86</b> | <b>5.429.154,24</b> | <b>1.528,35</b> |

- **Taxa per llicències urbanístiques:** Presenta una execució del 75% del total del pressupost, amb import inferiors de -80mil€ respecte al mateix període de l'exercici anterior. L'execució actual es situa en imports similars als exercicis 2013 i 2014, tenint en compte que l'any 2015 es varen produir un major nombre de liquidacions.

| Exercici                      | Pressupost          | DR liquidats       | % Execucio    | Variació |
|-------------------------------|---------------------|--------------------|---------------|----------|
| 2010                          | 282.066,74          | 165.256,63         | 58,59%        | -4,79%   |
| 2011                          | 167.092,96          | 227.814,76         | 136,34%       | 37,86%   |
| 2012                          | 188.682,96          | 183.512,36         | 97,26%        | -19,45%  |
| 2013                          | 101.027,15          | 74.372,62          | 73,62%        | -59,47%  |
| 2014                          | 103.327,15          | 79.396,89          | 76,84%        | 6,76%    |
| 2015                          | 103.327,15          | 173.686,10         | 168,09%       | 118,76%  |
| <b>2016 - (Exec. 4/10/16)</b> | <b>103.327,15 €</b> | <b>77.822,28 €</b> | <b>75,32%</b> |          |

- **Taxa per ús escut, plaques i altres distintius:** Execució del 132%, s'ha liquidat el padró d'animals domèstics per import de 80.287,50.-€
- **Taxa de retirada de vehicles :** L'import del pressupost pel 2016 ha estat de 764.475.-€. L'execució actual és del 50% que correspon a la liquidació per part de PUMSA per import de 182.309.-€ i 175.495.-€ pel 1er i 2n.trimestre respectivament i les autoliquidacions des del mes de gener al mes d'agost. El servei gestor ha fet arribar les dades de liquidació previstes pel 3er.trim. per import de 130.309.-€, pel que caldra veure com evoluciona l'execució del darrer trimestre de les autoliquidacions per una possible desviació a final d'exercici.

| Pressupost 2016       |                   | PUMSA             | Autoliquidacions | DR liquidats      | % Execució    |
|-----------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------|
| Prev. Inicial 2015:   | 888.566,18        | 182.309,57        | 11.754,50        | 194.064,07        |               |
| Ajust menor liq:      | -124.135,00       | 175.495,24        | 13.214,18        | 188.709,42        |               |
| <b>Proposta 2016:</b> | <b>764.431,18</b> | <b>357.804,81</b> | <b>24.968,68</b> | <b>382.773,49</b> | <b>50,07%</b> |

L'evolució dels imports pressupostats i liquidats els darrers exercicis ha estat el següent:

| Exercici | Pressupost   | PUMSA      | Autoliquidacions | DR liquidats2     | % Execució |
|----------|--------------|------------|------------------|-------------------|------------|
| 2011     | 938.832,60   | 700.503,59 | 49.318,63        | <b>749.822,22</b> | 79,87%     |
| 2012     | 811.203,85   | 530.846,35 | 8.215,94         | <b>539.062,29</b> | 66,45%     |
| 2013     | 815.362,00   | 851.998,69 | 141.109,14       | <b>993.107,83</b> | 121,80%    |
| 2014     | 1.000.535,00 | 718.816,28 | 124.359,49       | <b>843.175,77</b> | 84,27%     |
| 2015     | 888.566,18   | 713.234,88 | 59.381,34        | <b>772.616,22</b> | 86,95%     |

- **Taxa per llicències obertura d'establiments:** execució del 55% amb imports similars al mateix període de l'exercici anterior. Per l'execució actual no s'espera desviació a final d'exercici.

- Taxa prest. Serveis llotges, mercats: Execució del 102%, s'ha liquidat el padró del 1er i 2n, semestre de l'any per import de 192.921,82.-€ i 191.412.-€, amb imports liquidats similars a l'exercici 2015.
- Taxa per entrada de vehicles: Execució del 91%, amb imports similars al mateix període de l'exercici anterior. S'ha liquidat el padró anual per import de 67.939,20€, amb una variació de 1,2%.
- Taxa ocupació sol i subsòl: execució del 64%. Durant els 9 primers mesos de l'any s'han liquidat -193mil€ respecte al 2015.
- Taxa per ocupació via pública: presenta una execució del 95% amb una desviació de -16mil€ respecte al mateix període de l'exercici 2015. Ja ha estat aprovat el padró de la taxa per import de 216.140.-€

### **Evolució de liquidació dels diferents padrons de les taxes municipals:**

| <b>Evolució padrons taxes</b>   |              |              |              |              |              |                    |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|
| <b>Conceptes</b>                | <b>2012</b>  | <b>2013</b>  | <b>2014</b>  | <b>2015</b>  | <b>2016</b>  | <b>Var 2016/15</b> |
| Taxa per entrada vehicles       | 142.340,57   | 63.837,00    | 66.477,60    | 67.132,80    | 67.939,20    | 1,20%              |
| Taxa mercats                    | 377.599,26   | 390.478,96   | 390.299,88   | 385.242,96   | 384.333,82   | -0,24%             |
| Taxa animals domestics          | 19.407,24    | 71.880,00    | 77.190,00    | 79.800,00    | 80.287,50    | 0,61%              |
| Taxa ocupacio via publica       | 147.010,21   | 181.896,00   | 232.734,43   | 203.810,76   | 216.140,91   | 6,05%              |
| Taxa per ús horts urbans        | 3.679,79     | 3.954,50     | 4.020,41     | 3.959,50     | 4.026,40     | 1,69%              |
| Taxa per recollida escombreries | 5.345.868,16 | 5.143.723,08 | 5.378.532,98 | 5.442.161,60 | 5.405.137,38 | -0,68%             |

### **INGRESSOS PER PREUS PÚBLICS:**

| <b>Estat Execució SETEMBRE'2016</b>    |                     |             |                     |                     |               | <b>Comparativa 2015-16</b> |                 |              |
|--|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------|----------------------------|-----------------|--------------|
| <b>Altres Preus Publics</b>            | 2.099.448,77        | 0,00        | 2.099.448,77        | 2.015.286,60        | 95,99%        | 1.948.425,62               | 66.860,98       | 3,43%        |
| <b>Total Preu Public Educació</b>      | 2.175.226,15        | 0,00        | 2.175.226,15        | 1.471.464,63        | 67,65%        | 1.485.310,60               | -13.845,97      | -0,93%       |
| <b>Total Preu Public Esports</b>       | 607.857,77          | 0,00        | 607.857,77          | 409.989,22          | 67,45%        | 511.413,14                 | -101.423,92     | -19,83%      |
| <b>Total Preu Public Cultura</b>       | 305.000,00          | 0,00        | 305.000,00          | 239.855,87          | 78,64%        | 242.772,22                 | -2.916,35       | -1,20%       |
| <b>Total Preus Public Promocio Ec.</b> | 160.600,00          | 0,00        | 160.600,00          | 139.228,26          | 86,69%        | 128.273,55                 | 10.954,71       | 8,54%        |
| <b>Total Preus Publics</b>             | <b>5.348.132,69</b> | <b>0,00</b> | <b>5.348.132,69</b> | <b>4.275.824,58</b> | <b>79,95%</b> | <b>4.274.221,38</b>        | <b>1.603,20</b> | <b>0,04%</b> |

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

**Estat Execució SETEMBRE'2016**

| Concepte                                       | Pressup Inicial     | Modif       | Pressup actual      | DR nets             | % exec        |
|--|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------|
| Preu públic assist.sessions alt.denúnc.trànsit | 2.272,96            |             | 2.272,96            | 3.177,20            | 139,78%       |
| Preu públic plànol de la ciutat                | 262,00              |             | 262,00              | 0,00                | 0,00%         |
| Preu públic brossa comercial                   | 2.063.413,81        |             | 2.063.413,81        | 2.000.846,67        | 96,97%        |
| Preus Públics Espai Gatassa                    | 25.000,00           |             | 25.000,00           | 10.500,10           | 42,00%        |
| Preus Públics Mobilitat                        | 0,00                |             | 0,00                | 664,60              |               |
| Franges protecció incendis                     | 0,00                |             | 0,00                | 98,03               |               |
| Preu Públic Anena Turó d'en Dori               | 8.500,00            |             | 8.500,00            | 0,00                | 0,00%         |
| <b>Altres Preus Publics</b>                    | <b>2.099.448,77</b> | <b>0,00</b> | <b>2.099.448,77</b> | <b>2.015.286,60</b> | <b>95,99%</b> |

**Comparativa 2015-16**

| DR nets Exec SET'2015 | VAR DR 2015-2016 | % VAR        |
|-----------------------|------------------|--------------|
| 2.965,95              | 211,25           | 7,12%        |
| 54,28                 | -54,28           | -100,00%     |
| 1.903.431,64          | 97.415,03        | 5,12%        |
| 5.064,00              | 5.436,10         | 107,35%      |
| 868,04                | -203,44          | -23,44%      |
| 36.041,71             | -35.943,68       | -99,73%      |
| 0,00                  | 0,00             |              |
| <b>1.948.425,62</b>   | <b>66.860,98</b> | <b>3,43%</b> |

Presenten una execució global del 95%. El concepte més important, el preu públic de la brossa comercial, ja s'ha liquidat el padró: 1.908.080.-€, amb imports liquidats respecte a l'any 2015 de +97mil€.

L'evolució dels darrers exercicis ha estat la següent:

| Exercici               | Pressupost Inicial  | Padró               | Variació      | Autoliquidacions (altes/baixes) | DR liquidats            |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------------------|-------------------------|
| 2010                   | 2.055.039,34        | 1.926.615,79        | -1,23%        | 44.782,69                       | 1.971.398,48            |
| 2011                   | 2.251.679,88        | 2.028.856,58        | 5,31%         | 32.784,61                       | 2.061.641,19            |
| 2012                   | 2.122.440,95        | 2.006.231,46        | -1,12%        | 52.511,93                       | 2.058.743,39            |
| 2013                   | 2.402.309,92        | 2.185.369,27        | 8,93%         | 41.182,04                       | 2.226.551,31            |
| 2014                   | 2.298.619,09        | 2.013.208,90        | -7,88%        | 56.782,69                       | 2.069.991,59            |
| 2015                   | 2.298.619,09        | 1.916.556,55        | -4,80%        | 24.252,38                       | 1.940.808,93            |
| <b>Pressupost 2016</b> | <b>2.063.413,81</b> | <b>1.908.080,00</b> | <b>-0,44%</b> | <b>92.766,67</b>                | <b>2.000.846,67</b>     |
|                        |                     |                     |               |                                 | <i>Execucio 3/10/16</i> |

L'execució dels preus públics corresponents a les activitats que es realitzen a l'Espai Gatassa és del 42% ja que la major part de les activitats es realitzen en el darrer trimestre de l'any, d'acord amb les indicacions del servei gestor es preveu una desviació de -5mil€.

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

## Preus Públics Direcció d'Esports:

| Estat Execució SETEMBRE'2016                  |                   |             |                   |                   |               |
|---|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Concepte                                      | Pressup Inicial   | Modif       | Pressup actual    | DR nets           | % exec        |
| Preu Public Us lem Lleure                     | 33.700,00         |             | 33.700,00         | 17.487,17         | 51,89%        |
| Preu Public Inst. Esportives                  | 28.000,00         |             | 28.000,00         | 14.536,68         | 51,92%        |
| Preu Public servei Piscina                    | 249.408,91        |             | 249.408,91        | 171.462,32        | 68,75%        |
| Preu Public servei Piscina                    | 228.713,86        |             | 228.713,86        | 165.814,28        | 72,50%        |
| Preu Public servei esport-escolar             | 135,00            |             | 135,00            | 67,08             | 49,69%        |
| Preu Public utilit. lem escoles               | 9.000,00          |             | 9.000,00          | 5.330,63          | 59,23%        |
| Preu Public esport de Lleure                  | 55.300,00         |             | 55.300,00         | 30.680,06         | 55,48%        |
| Preus Públics esport de lleure (assegurances) | 3.600,00          |             | 3.600,00          | 4.611,00          | 128,08%       |
| <b>Total Preu Public Esports</b>              | <b>607.857,77</b> | <b>0,00</b> | <b>607.857,77</b> | <b>409.989,22</b> | <b>67,45%</b> |

| Comparativa 2015-16   |                    |                |
|-----------------------|--------------------|----------------|
| DR nets Exec SET'2015 | VAR DR 2015-2016   | % VAR          |
| 18.097,11             | -609,94            | -3,37%         |
| 14.854,67             | -317,99            | -2,14%         |
| 211.290,77            | -39.828,45         | -18,85%        |
| 218.432,24            | -52.617,96         | -24,09%        |
| 132,92                | -65,84             | -49,53%        |
| 5.825,61              | -494,98            | -8,50%         |
| 42.779,82             | -12.099,76         | -28,28%        |
| 0,00                  | 4.611,00           |                |
| <b>511.413,14</b>     | <b>-101.423,92</b> | <b>-19,83%</b> |

L'execució dels preus públics de la Direcció d'Esports és del 67%, amb imports liquidats de -101mil€ respecte al mateix període de l'exercici 2015, ja que en l'execució actual resten pendents de comptabilitzar 71.119.-€ en concepte de preus públics de serveis de Piscina corresponents al mes d'octubre. Pel que la menor liquidació seria de -30mil€. En termes generals no s'espera desviació respecte al pressupost: els preus públics corresponents a les assegurances d'esport de lleure s'han liquidat per sobre de les previsions, per la resta de conceptes: cursets i abonats de Piscina Municipal s'ajusta a les previsions i no s'espera desviació final. L'execució en concepte de preus públics per ús de les Instal·lacions Esportives Municipals correspon a les liquidacions del 1er. Semestre, el servei preveu que en el liquidació del 2n.semestre no es produirà desviació.

## Preus Públics Direcció de Cultura:

| Estat Execució SETEMBRE'2016        |                   |             |                   |                   |               |
|-------------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Concepte                            | Pressup Inicial   | Modif       | Pressup actual    | DR nets           | % exec        |
| Taquillatge escènques               | 102.000,00        |             | 102.000,00        | 60.416,56         | 59,23%        |
| Taquillatge Musica                  | 13.500,00         |             | 13.500,00         | 14.079,00         | 104,29%       |
| Taquillatge Nous Projectes          | 0,00              |             | 0,00              |                   |               |
| Visites i tallers dif. Patrimonial  | 4.000,00          |             | 4.000,00          | 3.003,00          | 75,08%        |
| Visites i tallers arqueologia       | 200,00            |             | 200,00            | 0,00              | 0,00%         |
| Utilit. Equipaments Culturals       | 19.000,00         |             | 19.000,00         | 20.252,17         | 106,59%       |
| Utilit. Equipaments Culturals       | 300,00            |             | 300,00            | 64,53             | 21,51%        |
| Cursos Aula Teatre                  | 100.000,00        |             | 100.000,00        | 70.294,18         | 70,29%        |
| Visites i tallers Patrimoni Natural | 1.000,00          |             | 1.000,00          | 312,00            | 31,20%        |
| Visites i tallers Arts Visuals      | 0,00              |             | 0,00              | 489,00            |               |
| Preus Publics Santes                | 62.000,00         |             | 62.000,00         | 70.185,11         | 113,20%       |
| Venda publicacions                  | 3.000,00          |             | 3.000,00          | 760,32            | 25,34%        |
| <b>Total Preu Public Cultura</b>    | <b>305.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>305.000,00</b> | <b>239.855,87</b> | <b>78,64%</b> |

| Comparativa 2015-16   |                  |               |
|-----------------------|------------------|---------------|
| DR nets Exec SET'2015 | VAR DR 2015-2016 | % VAR         |
| 75.475,05             | -15.058,49       | -19,95%       |
| 12.097,50             | 1.981,50         | 16,38%        |
| 3.416,65              | -3.416,65        | -100,00%      |
| 3.570,00              | -567,00          | -15,88%       |
| 0,00                  | 0,00             |               |
| 17.594,34             | 2.657,83         | 15,11%        |
| 110,30                | -45,77           | -41,50%       |
| 61.369,65             | 8.924,53         | 14,54%        |
| 423,00                | -111,00          | -26,24%       |
|                       | 489,00           |               |
| 66.443,79             | 3.741,32         | 5,63%         |
| 2.271,94              | -1.511,62        | -66,53%       |
| <b>242.772,22</b>     | <b>-2.916,35</b> | <b>-1,20%</b> |



Amb una execució del 78% a final del tercer trimestre, l'execució s'ajusta a les previsions i no s'espera desviació a final d'exercici. A nivell de projecte, presenten un nivell d'execució elevada del 70,29% els ingressos previstos per cursos de l'Aula de Teatre ja que ja s'han reconegut els drets dels cursos de gener a juliol, els ingressos per visites i tallers de difusió patrimonial presenten una execució del 75,08% i el taquillatge d'escèniques del 59,23%. Pel que fa al taquillatge d'escèniques s'ha efectuat el reconeixement del dret de tots els abonaments de la temporada gener-juny, manquen les activitats de setembre-desembre que són menys nombroses. Els ingressos per taquillatge de música, utilització d'equipaments culturals i per preus públics de Santes han sofert una augment respecte dels previstos anuals d'un 4,29%, 6,59% i 13,20% respectivament.

### Preus Públics Promoció Econòmica:

| Estat Execució SETEMBRE'2016           |                   |             |                   |                   |               | Comparativa 2015-16   |                  |              |
|--|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------------------|------------------|--------------|
| Concepte                               | Pressup Inicial   | Modif       | Pressup actual    | DR nets           | % exec        | DR nets Exec SET'2015 | VAR DR 2015-2016 | % VAR        |
| Preu Public productes artesans         | 4.000,00          |             | 4.000,00          | 2.505,51          | 62,64%        | 1.860,87              | 644,64           | 34,64%       |
| Preus Publics Fires                    | 147.000,00        |             | 147.000,00        | 128.772,97        | 87,60%        | 122.373,25            | 6.399,72         | 5,23%        |
| Preus Publics Empresa                  | 7.600,00          |             | 7.600,00          | 7.334,91          | 96,51%        | 2.869,60              | 4.465,31         | 155,61%      |
| Preus Publics Rutes Turistiques        | 2.000,00          |             | 2.000,00          | 614,87            | 30,74%        | 1.169,83              | -554,96          | -47,44%      |
| <b>Total Preus Public Promocio Ec.</b> | <b>160.600,00</b> | <b>0,00</b> | <b>160.600,00</b> | <b>139.228,26</b> | <b>86,69%</b> | <b>128.273,55</b>     | <b>10.954,71</b> | <b>8,54%</b> |

Presenta una execució elevada del 87%, ja que s'han liquidat els preus públics corresponents a la Fira de Sant Ponç, la Fireta Primavera i la Fira d'Atraccions (amb un increment d'uns 7.000 € respecte l'any 2015), i queda pendent d'executar la Fira de Pessebres i ornaments de Nadal, que comença a finals de novembre.

No es preveu desviació a final d'exercici en aquests conceptes.

## Preus Públics Direcció d'Ensenyament:

| Estat Execució SETEMBRE'2016           |                     |             |                     |                     |               | Comparativa 2015-16   |                   |               |
|--|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------|-----------------------|-------------------|---------------|
| Concepte                               | Pressup Inicial     | Modif       | Pressup actual      | DR nets             | %exec         | DR nets Exec SET'2015 | VAR DR 2015-2016  | % VAR         |
| Preu Public permanencies Bressol       | 4.350,00            |             | 4.350,00            | 1.278,50            | 29,39%        | 1.848,50              | -570,00           | -30,84%       |
| Preu public Escola Adults              | 42.000,00           |             | 42.000,00           | 4.468,68            | 10,64%        | 6.671,25              | -2.202,57         | -33,02%       |
| Preu Public CFP Tres Roques            | 78.000,00           |             | 78.000,00           | 40.890,00           | 52,42%        | 40.343,30             | 546,70            | 1,36%         |
| Preu Public sala actes CFP Tres Roques | 978,51              |             | 978,51              | 0,00                | 0,00%         | 0,00                  | 0,00              |               |
| Preu Public Quotes Escola Musica       | 278.050,00          |             | 278.050,00          | 184.579,97          | 66,38%        | 184.764,46            | -184,49           | -0,10%        |
| Preu Public Menjadors E.Bressol        | 300.000,00          |             | 300.000,00          | 194.109,10          | 64,70%        | 196.552,22            | -2.443,12         | -1,24%        |
| Preu Public Quotes E.Bressol           | 1.193.473,09        |             | 1.193.473,09        | 811.036,57          | 67,96%        | 828.136,73            | -17.100,16        | -2,06%        |
| Preu Public Servei Nadal E.Bressol     | 750,00              |             | 750,00              | 0,00                | 0,00%         | 0,00                  | 0,00              |               |
| Preu Public S.Santa E.Bressol          | 750,00              |             | 750,00              | 0,00                | 0,00%         | 0,00                  | 0,00              |               |
| Preu Public Quotes IES M. Biada        | 201.820,90          |             | 201.820,90          | 167.780,75          | 83,13%        | 156.178,33            | 11.602,42         | 7,43%         |
| Preu Public sala actes IES M. Biada    | 2.453,65            |             | 2.453,65            | 4.338,00            | 176,80%       | 945,00                | 3.393,00          | 359,05%       |
| Preu Public S.Estiu E.Bressol          | 72.000,00           |             | 72.000,00           | 61.443,86           | 85,34%        | 69.545,81             | -8.101,95         |               |
| Preu Public servei infants i familia   | 600,00              |             | 600,00              | 1.539,20            | 256,53%       | 325,00                | 1.214,20          | 373,60%       |
| <b>Total Preu Public Educació</b>      | <b>2.175.226,15</b> | <b>0,00</b> | <b>2.175.226,15</b> | <b>1.471.464,63</b> | <b>67,65%</b> | <b>1.485.310,60</b>   | <b>-13.845,97</b> | <b>-0,93%</b> |

S'ha executat un 67% del total de preus públics de la Direcció d'Ensenyament al final del tercer trimestre. D'acord amb les previsions del servei gestor, els fets mes remarcables:

- les quotes de l'Institut M. Biada es preveu s'executi en la seva totalitat, sense desviació final.
- les quotes d'Escoles Bressol, es preveu una execució del 96% a final de l'exercici, i pel que fa a les quotes de menjador no es preveu desviació final
- Els preus públics del CFA Can Noè estan en una execució baixa perquè la majoria dels ingressos venen entre els mesos de setembre i octubre.

L'evolució del nombre d'alumnes pel que fa als principals serveis ofertats per la Direcció d'Ensenyament és la següent:

| Servei                                   | ANY 2014     | ANY 2015     | ANY 2016     |
|--|--------------|--------------|--------------|
| <b>INSTITUT MIQUEL BIADA (amb PFI)</b>   | <b>1.365</b> | <b>1.345</b> | <b>1.366</b> |
| <b>ESCOLA DE MÚSICA</b>                  | <b>774</b>   | <b>836</b>   | <b>860</b>   |
| <b>CFP TRES ROQUES</b>                   | <b>1.521</b> | <b>1.549</b> | <b>1.570</b> |
| <b>Total ESCOLES BRESSOL</b>             | <b>867</b>   | <b>857</b>   | <b>842</b>   |
| E.B Jornada completa (6,5 hores diàries) | 714          | 692          | 670          |
| E.B. Jornada intensiva (5 hores diàries) | 29           | 41           | 50           |
| E.B. Mitja jornada (3,25 hores diàries)  | 124          | 124          | 122          |

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

### Ingressos per vendes:

| Estat Execució SETEMBRE'2016  |                   |       |                   |                   |                | Comparativa 2015-16   |                   |               |
|-------------------------------|-------------------|-------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------------|-------------------|---------------|
| Concepte                      | Pressup Inicial   | Modif | Pressup actual    | DR nets           | % exec         | DR nets Exec SET'2015 | VAR DR 2015-2016  | % VAR         |
| Venda electricitat biblioteca | 100,00            |       | 100,00            | 2.639,54          | 2639,54%       | 6.155,94              | -3.516,40         | -57,12%       |
| Ingrés recollida selectiva    | 590.000,00        |       | 590.000,00        | 682.894,48        | 115,74%        | 413.784,88            | 269.109,60        | 65,04%        |
| Ingressos Servei OFIAC 010    | 0,00              |       | 0,00              | 5.530,71          |                | 9.120,08              | -3.589,37         | -39,36%       |
| <b>Ingressos per vendes</b>   | <b>590.100,00</b> |       | <b>590.100,00</b> | <b>691.064,73</b> | <b>117,11%</b> | <b>429.060,90</b>     | <b>262.003,83</b> | <b>61,06%</b> |

Presenta una execució del 117%, s'han liquidat 269mil€ respecte al mateix període del exercici 2015. S'han liquidat +5.530€ corresponents a la liquidació realitzada per l'empresa de telefonia amb motiu del servei del 010 i que no estava previst inicialment. Pel que fa a la venda d'electricitat de la biblioteca s'han liquidat 2.639.-€. Els ingressos per la recollida selectiva presenten una execució del 115%, s'han liquidat 682.894,48.-€ del quals 356mil.-€ corresponen a liquidacions pendents del darrer semestre de l'exercici 2015.

| Operadors                  | 2012              | Liquidació 31/12/2013 | Liquidació DR 2014     |                   |                   | Liquidació DR 2015 |                   | EXECUCIO DR 2016  |                   |
|----------------------------|-------------------|-----------------------|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                            |                   |                       | Liquidacions pend.2013 | TOTAL 2013        | 2014              | Liq. Pend 2014     | 2015              | Fact. Pend. 2015  | Factures 2016     |
| Ecoembres                  | 210.372,89        | 256.998,94            | 199.518,00             | 456.516,94        | 387.384,25        | 115.087,68         | 162.644,48        | 265.681,60        | 229.181,05        |
| Ecovidrio                  | 61.555,13         | 48.410,03             | 42.859,09              | 91.269,12         | 24.440,51         |                    | 34.509,75         | 57.270,15         | 39.192,97         |
| papers Allende SA-S        | 53.489,79         | 55.401,91             |                        | 55.401,91         | 20.165,25         | 6.419,38           | 82.948,86         | 20.151,58         | 52.777,86         |
| Casa Nualart               | 0,00              | 0,00                  |                        | 0,00              | 0,00              |                    |                   |                   |                   |
| Serra Julià                | 38.345,25         | 33.144,87             | 12.066,62              | 45.211,49         | 21.791,08         | 1.385,00           | 9.120,50          | 413,00            | 1.964,19          |
| Alters (Ecotec, Piles)     | 12.569,83         | 3.641,65              | 4.905,05               | 8.546,70          | 3.014,11          | 3.261,14           | 2.845,10          | 12.883,78         | 3.377,74          |
| Consort Tractament Residus |                   |                       |                        |                   |                   | 3.883,57           | 17.805,29         |                   |                   |
|                            | <b>376.332,89</b> | <b>397.597,40</b>     | <b>259.348,76</b>      | <b>656.946,16</b> | <b>456.795,20</b> | <b>130.036,77</b>  | <b>309.873,98</b> | <b>356.400,11</b> | <b>326.493,81</b> |
|                            |                   |                       |                        | <b>716.143,96</b> |                   |                    | <b>439.910,75</b> |                   | <b>682.894,48</b> |
|                            |                   |                       |                        |                   |                   |                    |                   |                   | <b>586.831,97</b> |
|                            |                   |                       |                        |                   |                   |                    |                   |                   | <b>666.274,09</b> |

### Ingressos per multes i sancions:

| Estat Execució SETEMBRE'2016                |                     |       |                     |                     |               | Comparativa 2015-16   |                   |              |
|---|---------------------|-------|---------------------|---------------------|---------------|-----------------------|-------------------|--------------|
| Concepte                                    | Pressup Inicial     | Modif | Pressup actual      | DR nets             | % exec        | DR nets Exec SET'2015 | VAR DR 2015-2016  | % VAR        |
| Sancions Servei Jurídic Via Pública         | 285.558,46          |       | 285.558,46          | 196.559,34          | 68,83%        | 194.049,31            | 2.510,03          | 1,29%        |
| Multes de circulació                        | 3.931.564,17        |       | 3.931.564,17        | 3.644.810,94        | 92,71%        | 3.496.667,01          | 148.143,93        | 4,24%        |
| Altres sancions per incompliment ordenances | 139.573,80          |       | 139.573,80          | 47.904,20           | 34,32%        | 61.001,30             | -13.097,10        | -21,47%      |
| <b>Multes i sancions</b>                    | <b>4.356.696,43</b> |       | <b>4.356.696,43</b> | <b>3.889.274,48</b> | <b>89,27%</b> | <b>3.751.717,62</b>   | <b>137.556,86</b> | <b>3,67%</b> |

En relació als ingressos **per multes de trànsit**, s'ha executat un 92% a final del tercer trimestre, amb una liquidació de +3.644.810,94.-€, comparativament amb l'any 2015 presentaria una desviació de +148mil€, tot i que en l'execució actual resten per comptabilitzar les baixes corresponents a l'aplicació del mes de setembre. No es preveu desviació a final d'exercici.

| EVOLUCIÓ DENÚNCIES MUNICIPALS DE TRÀNSIT |              |              |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | GEN          | FEB          | MARÇ          | ABRIL         | MAIG          | JUNY          | JUL           | AG            | SET           | OCT           | NOV           | DES           |
| <b>TOTAL ACUMULAT 2016</b>               | <b>4.001</b> | <b>7.835</b> | <b>11.819</b> | <b>15.892</b> | <b>19.975</b> | <b>23.450</b> | <b>27.136</b> | <b>28.895</b> | <b>32.247</b> | <b>36.749</b> | <b>40.424</b> | <b>42.996</b> |
| <b>TOTAL ACUMULAT 2015</b>               | <b>4.277</b> | <b>8.223</b> | <b>12.391</b> | <b>16.004</b> | <b>19.998</b> | <b>23.818</b> | <b>27.645</b> | <b>29.542</b> | <b>33.118</b> | <b>37.801</b> | <b>41.776</b> | <b>45.554</b> |
| <b>Var 2016/15</b>                       | <b>-6,5</b>  | <b>-4,7</b>  | <b>-4,6</b>   | <b>-0,7</b>   | <b>-0,1</b>   | <b>-1,5</b>   | <b>-1,8</b>   | <b>-2,2</b>   | <b>-2,6</b>   | <b>-2,8</b>   | <b>-3,2</b>   | <b>-5,6</b>   |
| <b>TOTAL ACUMULAT 2014</b>               | <b>3.657</b> | <b>7.011</b> | <b>10.904</b> | <b>14.438</b> | <b>18.357</b> | <b>22.087</b> | <b>26.103</b> | <b>28.175</b> | <b>31.807</b> | <b>36.132</b> | <b>40.551</b> | <b>44.451</b> |
| <b>TOTAL ACUMULAT 2013</b>               | <b>4.553</b> | <b>8.845</b> | <b>13.244</b> | <b>17.590</b> | <b>21.605</b> | <b>25.891</b> | <b>30.279</b> | <b>32.535</b> | <b>36.237</b> | <b>40.581</b> | <b>44.620</b> | <b>48.171</b> |
| <b>TOTAL ACUMULAT 2012</b>               | <b>4.304</b> | <b>8.667</b> | <b>13.004</b> | <b>16.538</b> | <b>21.077</b> | <b>25.668</b> | <b>30.101</b> | <b>32.212</b> | <b>36.188</b> | <b>40.465</b> | <b>44.779</b> | <b>48.474</b> |
| TOTAL ACUMULAT 2011                      | 4.816        | 9.552        | 13.863        | 17.961        | 23.035        | 27.529        | 31.871        | 34.716        | 39.682        | 45.213        | 49.514        | 53.385        |
| <b>TOTAL ACUMULAT 2010</b>               | <b>4.252</b> | <b>8.434</b> | <b>14.001</b> | <b>19.996</b> | <b>26.005</b> | <b>31.279</b> | <b>36.465</b> | <b>39.154</b> | <b>44.248</b> | <b>50.032</b> | <b>55.055</b> | <b>59.037</b> |
| TOTAL ACUMULAT 2009                      | 5.676        | 11.701       | 19.078        | 24.452        | 31.359        | 37.416        | 44.009        | 46.237        | 52.566        | 58.336        | 64.425        | 68.907        |

Sobre les denúncies incoades, s'observa una evolució anual a la baixa respecte l'any anterior. El servei gestor ha informat que cal tenir en compte que durant els mesos de juliol i setembre hi ha hagut diverses avaries als sistemes de fotovermell i ràdar que han afectat al funcionament dels mateixos (per exemple Sant Antoni ha estat parat per avaria durant 14 dies durant el mes de setembre).

## Altres Ingressos:

| Estat Execució SETEMBRE'2016                       |                     |                 |                     |                     |                | Comparativa 2015-16   |                   |               |
|--|---------------------|-----------------|---------------------|---------------------|----------------|-----------------------|-------------------|---------------|
| Concepte   | Pressup Inicial     | Modif           | Pressup actual      | DR nets             | % exec         | DR nets Exec SET'2015 | VAR DR 2015-2016  | % VAR         |
| Reintegraments Subvencions                         | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 27.012,58           |                | 5.971,73              | 21.040,85         | 352,34%       |
| Reintegraments Operacions de tancats               | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 7.925,67            |                |                       | 7.925,67          |               |
| Recàrrec declar. liquid. fora termini              | 80.700,19           | 0,00            | 80.700,19           | 86.962,23           | 107,76%        | 49.722,46             | 37.239,77         | 74,90%        |
| Recàrrec cobrament període executiu esc. bressol   | 3.000,00            | 0,00            | 3.000,00            | 1.576,15            | 52,54%         | 1.547,27              | 28,88             | 1,87%         |
| Recàrrec cobrament període executiu escola música  | 1.000,00            | 0,00            | 1.000,00            | 248,64              | 24,86%         | 413,02                | -164,38           | -39,80%       |
| Recàrrec de constrenyiment                         | 738.134,89          | 0,00            | 738.134,89          | 557.550,86          | 75,54%         | 482.001,16            | 75.549,70         | 15,67%        |
| Interessos de demora                               | 188.089,42          | 0,00            | 188.089,42          | 222.858,99          | 118,49%        | 206.169,05            | 16.689,94         | 8,10%         |
| Altres ingressos aprofitaments urbanístics         | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 94.228,00           |                | 94.262,80             | -34,80            | -0,04%        |
| Costes judicials                                   | 5.000,00            | 0,00            | 5.000,00            | 5.242,00            | 104,84%        |                       | 5.242,00          | #iDIV/0!      |
| Altres Ingressos. Devolució quotes impostos.       | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 356,74              |                | 12.981,58             | -12.624,84        | -97,25%       |
| Recursos eventuais                                 | 27.503,45           | 0,00            | 27.503,45           | 199.285,49          | 724,58%        | 10.644,81             | 188.640,68        | 1772,14%      |
| Costes Judicials                                   | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 3.775,27            |                | 3.765,85              | 9,42              | 0,25%         |
| Altres ingressos Cultura                           | 1.000,00            | 0,00            | 1.000,00            | 29,00               | 2,90%          | 6.995,98              | -6.966,98         | -99,59%       |
| Altres ingressos. Assegurances Festa al Cel        | 0,00                | 0,00            | 0,00                |                     |                | 127.220,52            | -127.220,52       | -100,00%      |
| Ingressos reintegrament anuncis en diaris oficials | 5.019,86            | 0,00            | 5.019,86            | 6.613,05            | 131,74%        | 5.076,39              | 1.536,66          | 30,27%        |
| Altres Ingressos. Varis SIT                        | 0,00                | 2.286,20        | 2.286,20            | 2.286,20            | 100,00%        |                       | 2.286,20          | #iDIV/0!      |
| Altres Ingressos. Varis                            | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 1.653,25            |                | 10.176,41             | -8.523,16         | -83,75%       |
| Liquidacions Execucions Subsidiaries               | 40.500,00           | 0,00            | 40.500,00           | 2.178,00            | 5,38%          | 17.912,60             | -15.734,60        |               |
| Prestec interbibliotecari                          | 100,00              | 0,00            | 100,00              | 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              | #iDIV/0!      |
| Altres ingressos Adm. Gral. Esport                 | 300,00              | 0,00            | 300,00              | 924,34              | 308,11%        |                       | 924,34            | #iDIV/0!      |
| Ingressos sortides alumnes IES M.Biada             | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 2.214,15            |                | 2.291,88              | -77,73            |               |
| Altres Ingressos. Assegurances Edificis Escolars.  | 0,00                | 4.624,59        | 4.624,59            | 5.299,20            | 114,59%        | 5.746,72              | -447,52           |               |
| Altres Ingressos. Assegurances IEM.                | 0,00                | 1.562,93        | 1.562,93            | 1.606,37            | 102,78%        | 10.861,55             | -9.255,18         | -85,21%       |
| Ingressos retorn cànon infraestructures (form)     | 275.000,00          | 0,00            | 275.000,00          | 399.377,29          | 145,23%        | 0,00                  | 399.377,29        |               |
| Ingressos retorn cànon infraestructures(deixall.)  | 18.500,00           | 0,00            | 18.500,00           | 28.454,91           | 153,81%        |                       | 28.454,91         | #iDIV/0!      |
| Recursos eventuais. Ingressos judicials            | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 614,10              |                | 2.354,00              | -1.739,90         | -73,91%       |
| Altres ingressos: publicacions i reproduccions     | 1.666,38            | 0,00            | 1.666,38            | 628,54              | 37,72%         | 741,21                | -112,67           |               |
| Altres. Prescripció devolució ingressos indeguts   | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 6.235,73            |                | 8.443,02              | -2.207,29         | -26,14%       |
| Altres ingressos manteniment instal.lacions        | 25.437,70           | 0,00            | 25.437,70           | 0,00                | 0,00%          | 21.652,06             | -21.652,06        | -100,00%      |
| Altres Ingressos. Gestió recaptació Cementiris     | 0,00                | 0,00            | 0,00                | 122,16              |                | 133,26                | -11,10            | -8,33%        |
| <b>Altres ingressos</b>                            | <b>1.415.951,89</b> | <b>8.473,72</b> | <b>1.424.425,61</b> | <b>1.665.258,91</b> | <b>116,91%</b> | <b>1.087.085,33</b>   | <b>419.897,95</b> | <b>38,63%</b> |

En global, els ingressos corresponents a aquest concepte presenten una execució del 116%. I una desviació de +419mil€ respecte al mateix període de l'exercici 2015. Per les característiques i la naturalesa dels ingressos, comentem els més significatius:

**Recàrrec de constrenyiment i Interessos de demora:** La partida presenta una execució del 75% i 118% , corresponent al recàrrec de l'aplicació de l'ORGT dels mesos de gener a setembre, amb una desviació en el seu conjunt de +90mil€ respecte al mateix període del exercici 2015.

**Ingressos aprofitaments urbanístics:** S'ha rebut la liquidació per import de 94.228.-€ corresponent a les quotes d'urbanització del sector del Touring Club.

**Recursos eventuais:** Presenta una execució elevada amb imports liquidats de +199mil.-€ , amb una major liquidació respecte al pressupost de +188mil€ . S'han rebut +112.858.-€ d'Union Fenosa en concepte d'indemnització pels danys provocats pel retard en assumir els subministraments elèctrics adjudicats l'any 2010, també s'han rebut 12.000.-€ en concepte d'indemnització pel robatori de l'edifici del c/Herrera de l'any 2015.

**Liquidacions execucions subsidiàries:** Presenta una execució baixa de 2.178.-€ en relació a la previsió inicial de 40.500.-€. El servei gestor preveu realitzar les liquidacions previstes abans de finalitzar l'exercici d'acord amb la despesa executada.

**Ingressos retorn cànon:** S'ha rebut l'ingrés corresponent a les bestretes corresponents a l'exercici 2016 i la liquidació definitiva de l'exercici 2015, que s'ha rebut en la seva totalitat, al no haver rebut durant l'exercici 2015 cap bestreta a compte. A falta de rebre l'import corresponent a la bestreta del 4rt. Trimestre d'import 51.719.-€, s'espera una desviació a final d'exercici d'aproximadament +180mil€ a final d'exercici.

| Distribució retorn cànon 2016                  | Pressup             | Total bestretes exercici 2016 |                    |                    |    | Total bestretes 2016 - Execucio DR 4/10/16 | Liquidació def 2015 (Rebuda 2016) | Total Execucio 4/10/16 |
|--|---------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|----|--|-----------------------------------|------------------------|
|  |                     | 1ª                            | 2ª                 | 3ª                 | 4ª |  |                                   |                        |
| Ingrés retorn cànon infraestructures(form.)    | 275.000,00 €        | 48.459,03 €                   | 48.459,03 €        | 48.459,03 €        |    | 145.377,09 €                               | 254.000,00 €                      | 399.377,09 €           |
| Ingrés retorn cànon infraestructures(deixall.) | 18.500,00 €         | 3.259,97 €                    | 3.259,97 €         | 3.259,07 €         |    | 9.779,01 €                                 | 18.675,00 €                       | 28.454,01 €            |
|  | <b>293.500,00 €</b> | <b>51.719,00 €</b>            | <b>51.719,00 €</b> | <b>51.719,00 €</b> |    | <b>155.156,10 €</b>                        | <b>272.675,00 €</b>               | <b>427.831,10 €</b>    |

En conjunt, el total de conceptes d'altres ingressos presenta una execució del 116% amb una major liquidació actual de +240mil€ pel que d'acord amb l'execució pendent s'espera una desviació a final d'exercici de +400mil.

## CAPITOL IV : TRANSFERÈNCIES CORRENTS

| Estat Execució SETEMBRE'2016            |                        |                       |                        |                        |               | Comparativa 2015-16        |                     |               |
|---|------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|---------------|----------------------------|---------------------|---------------|
| Concepte                                | Pressup Inicial        | Modif                 | Pressup actual         | DR nets                | % exec        | DR nets Exec SETEMBRE'2016 | VAR DR 2015-2016    | % VAR         |
| Aportacions i subvencions Estat         | 30.827.359,21          | 22.007,52 €           | 30.849.366,73          | 23.782.431,58          | 77,09%        | 19.120.942,12              | 4.661.489,46        | 24,38%        |
| Aportacions Empreses Mnpals.            | 162.293,36             | 0,00                  | 162.293,36             | 0,00                   |               | 188.595,00                 | -188.595,00         | -100,00%      |
| Subvencions Generalitat                 | 11.952.024,70          | 2.223.407,30 €        | 14.175.432,00          | 8.497.999,22           | 59,95%        | 7.463.642,50               | 1.034.356,72        | 13,86%        |
| Subvencions Diputació                   | 2.093.671,34           | 1.037.759,03 €        | 3.131.430,37           | 1.766.680,52           | 56,42%        | 1.641.151,90               | 125.528,62          | 7,65%         |
| Aportacions i subv. Ens. Locals (CC)    | 363.200,00             | 383.416,85 €          | 746.616,85             | 607.586,86             | 81,38%        | 573.633,42                 | 33.953,44           | 5,92%         |
| Aportacions de privats                  | 336.200,00             | - €                   | 336.200,00             | 30.298,59              | 9,01%         | 34.375,00                  | -4.076,41           | -11,86%       |
| Aportacions i subvencions Fons Europeus | 0,00                   | - €                   | 0,00                   | 0,00                   |               | 17.042,00                  | -17.042,00          | -100,00%      |
| <b>Total (inclou PIE cap I i II)</b>    | <b>45.734.748,61 €</b> | <b>3.666.590,70 €</b> | <b>49.401.339,31 €</b> | <b>34.684.996,77 €</b> | <b>70,21%</b> | <b>29.039.381,94</b>       | <b>5.645.614,83</b> | <b>19,44%</b> |

El pressupost inicial del capítol IV (amb tota la PIE inclosa de capítols I i II) és de 45.734.748,61.-€, al llarg de l'exercici s'han rebut majors subvencions per part de la Generalitat (+2,2M€), per part de la DIBA (+1M€) i del Consell Comarcal (+383mil€) pel que el pressupost actual és de 49.401.339,31.-€. 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 70 % respecte al pressupost actual, amb una liquidació actual de 34.664.996,77.-€.

A grans trets, es preveu desviació en les subvencions de Benestar Social per import de -467mil.-€, principalment per la menor aportació pel programa del servei d'atenció domiciliària en -448.193.-€, pel que s'ha retingut, de moment, el mateix import en el pressupost de despeses a l'espera de l'evolució en l'execució del pressupost durant el quart trimestre. Pel que fa a les subvencions i aportacions rebudes per la Direcció de Promoció Econòmica, es preveu -300mil€ per la cancel·lació de la Festa al Cel, pel que també s'ha retingut el mateix import en el pressupost de despeses, tot i que per altres programes d'orientació professional i programes integrals per Joves es rebran majors ingressos en +83mil€.

Pel que fa a les aportacions de l'Estat, l'execució del 77% correspon a que ja s'han rebut les entregues a compte de la PIE dels mesos de gener a setembre, també s'han rebut la liquidació definitiva del 2014. El detall de l'execució es el següent:

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

| Concepte                                  | PRESSUPOST 2016        | MINISTERI - ENTREGUES A COMPTE |                       |                       |                                     | PREVISIO 31/12/2016    |
|---|------------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------|------------------------|
|   |                        | TOTAL GENER - JULIOL           | AGOST                 | SETEMBRE              | PREV. OCT-DESEMB                    |                        |
| cessió irpf                               | 1.836.485,31 €         | 1.071.283,08 €                 | 153.040,44 €          | 153.040,44 €          | 459.121,32 €                        | 1.836.485,28 €         |
| cessió iva                                | 2.158.439,45 €         | 1.259.089,65 €                 | 179.869,95 €          | 179.869,95 €          | 539.609,85 €                        | 2.158.439,40 €         |
| cessió alcohol                            | 31.894,57 €            | 18.605,16 €                    | 2.657,88 €            | 2.657,88 €            | 7.973,64 €                          | 31.894,56 €            |
| prod intermediis                          | 741,92 €               | 432,81 €                       | 61,83 €               | 61,83 €               | 185,49 €                            | 741,96 €               |
| cessió cervesa                            | 10.864,54 €            | 6.337,66 €                     | 905,38 €              | 905,38 €              | 2.716,14 €                          | 10.864,56 €            |
| cessió tabac                              | 245.178,71 €           | 143.020,92 €                   | 20.431,56 €           | 20.431,56 €           | 61.294,68 €                         | 245.178,72 €           |
| cessió hidrocarburs                       | 348.610,88 €           | 203.356,37 €                   | 29.050,91 €           | 29.050,91 €           | 87.152,73 €                         | 348.610,92 €           |
| <b>Total impostos cedits (cap I-II)</b>   | <b>4.632.215,38 €</b>  | <b>2.702.125,65 €</b>          | <b>386.017,95 €</b>   | <b>386.017,95 €</b>   | <b>1.158.053,85 €</b>               | <b>4.632.215,40 €</b>  |
| <b>Fons Complementari (cap IV)</b>        | <b>25.261.646,12 €</b> | <b>14.735.960,26 €</b>         | <b>2.105.137,18 €</b> | <b>2.105.137,18 €</b> | <b>6.315.411,54 €</b>               | <b>25.261.646,16 €</b> |
| <b>TOTAL cessio Impostos i Fons</b>       | <b>29.893.861,50 €</b> | <b>17.438.085,91 €</b>         | <b>2.491.155,13 €</b> | <b>2.491.155,13 €</b> | <b>7.473.465,39 €</b>               | <b>29.893.861,56 €</b> |
| Reintegrament 2008                        | -91.951,29             | -53.638,27                     | -7.662,61             | -7.662,61             | -22.987,83                          | -91.951,32             |
| Reintegrament 2009                        | -349.994,91            | -204.163,75                    | -29.166,25            | -29.166,25            | -87.498,75                          | -349.995,00            |
| Reintegrament 2013                        | -139.784,03            | -84.059,01                     |                       |                       |                                     | -84.059,01             |
| <b>Total Cessió +reintegres</b>           | <b>29.312.131,27</b>   | <b>17.096.224,88</b>           | <b>2.454.326,27</b>   | <b>2.454.326,27</b>   | <b>7.362.978,81</b>                 | <b>29.367.856,23</b>   |
| <b>Prev. Liq. Def.2014 Impost i Fons</b>  | <b>1.218.277,94</b>    |                                | <b>1.720.680,87</b>   |                       |                                     | <b>1.720.680,87</b>    |
| <b>Import pendent Reintegrament 2013</b>  |                        |                                | <b>-1.356.952,96</b>  |                       |                                     | <b>-1.356.952,96</b>   |
| <b>TOTAL FONTS COMPLEMENTARI (CAP IV)</b> |                        |                                |                       |                       |                                     |                        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                      | <b>30.530.409,21 €</b> | <b>17.096.224,88 €</b>         | <b>2.818.054,18 €</b> | <b>2.454.326,27 €</b> | <b>7.362.978,81 €</b>               | <b>29.731.584,14 €</b> |
|   |                        |                                |                       |                       | <b>TOTAL DESVIACIÓ A 31/12/2016</b> | <b>-798.825,07</b>     |

L'estimació dels imports pel pressupost del 2016 es va realitzar en base a la informació facilitada a finals d'any pel Ministeri d'Economia i Hisenda que va comunicar els imports provisionals en la cessió d'impostos i en el Fons Complementari de Finançament per l'any 2016. A aquests imports també es va afegir els reintegraments de les liquidacions negatives dels exercicis 2008,2009 i 2013 i la previsió de liquidació definitiva de l'exercici 2014 que s'estimava positiva en 1,2M€. El Ple de l'Ajuntament va acordar, el passat mes de novembre, sol·licitar al Ministeri el reintegrament a 10 anys de la liquidació definitiva del 2013, que va ser negativa en -1,4M€ d'acord amb els termes recollits en el RD Llei 17/2014. Cal dir que la mateixa llei contemplava que en cas de que en liquidacions definitives en la PIE d'exercicis posteriors a 2013, resulten saldos a ingressar a favor de les EELL, aquells saldos compensaran l' import que quedi pendent de reintegrar per l'E.L en el moment de calcular dita liquidació definitiva. El passat mes d'agost es va rebre la comunicació per part del Ministeri de l'import de la liquidació definitiva de l'exercici 2014 en +1.720.680,87.-€, pel que d'acord amb els termes del RD Llei 17/2014 es va aplicar la compensació íntegra de la liquidació pendent de l'exercici 2013 per import de -1.356.952,96.-€. Tot plegat ha produït una desviació negativa a final d'exercici de -798mil€.



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 2016 CAPÍTOL IV

| CONCEPTE D'INGRÉS                                      |        |       | SERVEI  | Pss act 2016<br>(A) | Previsió<br>(B)     | Real atorgat<br>(C) | Diferència<br>D = A - (B+C) | A generar<br>(E)  | Def/superavit<br>F = E - D | RC<br>(RC)        | Saldo Final<br>S = F+RC |
|--|--------|-------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------------|
| <b>DIRECCIÓ de SERV. ECONOMICS i RRHH</b>              |        |       |   | <b>2.448.219,89</b> | <b>1.045.719,74</b> | <b>923.386,05</b>   | <b>-479.114,10</b>          | <b>116.866,22</b> | <b>-595.980,32</b>         | <b>541.821,25</b> | <b>-54.159,07</b>       |
| 100000   | i00310 | 46100 | Subv.Diba Prog Suf financera                            | 234.414,15          |                     | 234.414,15          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 100100   | 923210 | 45050 | Subv.Generalitat Estrategies desenvolupament            | 0,00                |                     | 7.666,56            | 7.666,56                    | 0,00              | 7.666,56                   |                   | 7.666,56                |
| 100100   | 923210 | 46100 | Subv.DIBA Proj. Desenv.local                            | 0,00                |                     | 49.135,00           | 49.135,00                   | 0,00              | 49.135,00                  |                   | 49.135,00               |
| 300000   | 241510 | 45050 | Subv. DIBA Foment de l'Ocupacio i sup.integracio social | 638.590,46          | 755.456,68          |                     | 116.866,22                  | 116.866,22        | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 300000   | 326420 | 46100 | Subv DIBA TCM Teixit Productiu                          | 158.203,86          | 158.203,86          |                     | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 300300   | 920420 | 42090 | Subv. Delegacio Govern Proc. Electoral                  | 22.007,52           |                     | 22.007,52           | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 300600   | 231010 | 46100 | Subv. DIBA Suport Promocio social                       | 12.535,60           |                     | 12.535,60           | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 310800   | i00310 | 46100 | Subv. Diverses  | 541.821,25          |                     | 0,00                | -541.821,25                 | 0,00              | -541.821,25                | 541.821,25        | 0,00                    |
| 310900   | i00110 | 42101 | Transferencia INE                                       | 0,00                |                     | 1.294,68            | 1.294,68                    | 0,00              | 1.294,68                   |                   | 1.294,68                |
| 310900   | i00110 | 45000 | Transf.Fons de Cooperacio Local Catalunya               | 651.528,71          |                     | 596.332,54          | -55.196,17                  | 0,00              | -55.196,17                 |                   | -55.196,17              |
| 310903   | 932200 | 46100 | Conveni prestacio serveis recaptacio                    | 189.118,34          | 132.059,20          |                     | -57.059,14                  | 0,00              | -57.059,14                 |                   | -57.059,14              |
| <b>DIRECCIÓ D'Ocupacio i PROMOCIO ECONOMICA</b>        |        |       |   | <b>3.032.990,44</b> | <b>20.000,00</b>    | <b>2.879.685,61</b> | <b>-133.304,83</b>          | <b>147.755,43</b> | <b>-281.060,26</b>         | <b>300.000,00</b> | <b>18.939,74</b>        |
| 320100   | 241240 | 45050 | Subv. Generalitat Plans d'Ocupacio                      | 847.597,75          |                     | 847.597,75          | 0,00                        |                   | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 330000   | 241510 | 45050 | Subv. Generalitat AODL Cooperativisme                   | 27.045,55           |                     | 27.045,55           | 0,00                        |                   | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 330000   | 433510 | 45050 | Subv. Generalitat Projectes Innovadors                  | 78.985,50           |                     | 78.985,50           | 0,00                        |                   | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 330000   | 433510 | 46100 | Subv. Diputacio suport moviment cooperatiu              | 0,00                |                     | 2.417,58            | 2.417,58                    | 2.417,58          | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 330101   | 241320 | 45050 | Subvenció Generalitat orientació professional           | 173.025,38          |                     | 164.890,00          | -8.135,38                   |                   | -8.135,38                  |                   | -8.135,38               |
| 330101   | 241320 | 45051 | Subvenció Generalitat Mesures actives d'Insercio        | 3.494,88            |                     | 69.019,98           | 65.525,10                   | 65.525,10         | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 330101   | 241320 | 46100 | Subvencio Diputacio Orientacio Professional             | 139.020,04          |                     | 196.952,79          | 57.932,75                   | 57.932,75         | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 330102   | 241330 | 45050 | Subvenció Generalitat Infojove                          | 97.809,93           |                     | 92.500,00           | -5.309,93                   |                   | -5.309,93                  |                   | -5.309,93               |
| 330102   | 241330 | 45051 | Subvenció Generalitat Programes Integrals               | 136.936,41          |                     | 174.947,52          | 38.011,11                   |                   | 38.011,11                  |                   | 38.011,11               |
| 330102   | 241330 | 45052 | Subvenció Generalitat Progr. Joves per l'Ocupacio       | 283.083,00          |                     | 283.083,00          | 0,00                        |                   | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 330103   | 241110 | 45050 | Subvenció Generalitat cursos F.O.                       | 463.539,00          |                     | 463.539,00          | 0,00                        |                   | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 330103   | 241120 | 46100 | Subv. Diputacio suport teixit empresarial               | 0,00                |                     | 2.640,00            | 2.640,00                    | 2.640,00          | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 330103   | 241240 | 45050 | Subv. Generalitat cursos plans ocupacio                 | 53.400,00           |                     | 35.515,60           | -17.884,40                  |                   | -17.884,40                 |                   | -17.884,40              |
| 330104   | 241410 | 45050 | Subvenció Generalitat Intermediacio Laboral             | 60.800,00           |                     | 60.800,00           | 0,00                        |                   | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 330104   | 241450 | 45050 | Subvenció Generalitat Fem Ocupacio per Joves            | 243.253,00          |                     | 243.253,00          | 0,00                        |                   | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 330104   | 241410 | 46100 | Subvenció Diputació Borsa de Treball                    | 90.000,00           |                     | 100.000,00          | 10.000,00                   |                   | 10.000,00                  |                   | 10.000,00               |
| 330104   | 241440 | 46100 | Subv DIBA Suport al'Empresa i empenedoria TCM           |                     |                     | 5.040,00            | 5.040,00                    | 5.040,00          | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 330200   | 432170 | 46100 | Subv. DIBA Festa al Cel                                 | 0,00                |                     | 0,00                | 0,00                        |                   | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 330200   | 432170 | 47101 | Aportacions patrocinadors Festa al Cel                  | 300.000,00          |                     | 0,00                | -300.000,00                 |                   | -300.000,00                | 300.000,00        | 0,00                    |
| 330200   | 432180 | 47000 | Ingressos col·laboradors campanyes Prom. Ciutat         | 0,00                |                     | 2.258,34            | 2.258,34                    |                   | 2.258,34                   |                   | 2.258,34                |
| 330201   | 431210 | 46100 | Subvenció Diputació Pl. de Cuba                         | 3.500,00            |                     | 3.000,00            | -500,00                     |                   | -500,00                    |                   | -500,00                 |
| 330201   | 431310 | 46100 | Subvenció Diputació mercats marxants                    | 4.000,00            |                     | 9.000,00            | 5.000,00                    | 4.000,00          | 1.000,00                   |                   | 1.000,00                |
| 330201   | 431420 | 46100 | Subvenció Diputació comerç                              | 7.500,00            |                     | 7.000,00            | -500,00                     |                   | -500,00                    |                   | -500,00                 |
| 330202   | 431120 | 46100 | Subv DIBA Campanyes i accions de promocio fires         | 0,00                |                     | 6.000,00            | 6.000,00                    | 6.000,00          | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 330202   | 432310 | 46100 | Subv. DIBA accions proj.internenacional de mataro       | 0,00                |                     | 4.200,00            | 4.200,00                    | 4.200,00          | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 330202   | 432310 | 45050 | Transf. Generalitat Impost Establiments turistics       | 20.000,00           | 20.000,00           |                     | 0,00                        |                   | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| <b>SUBTOTAL AREA SERVEIS CENTRALS, OCUPACIO I PROM</b> |        |       |   | <b>5.481.210,33</b> | <b>1.065.719,74</b> | <b>3.803.071,66</b> | <b>-612.418,93</b>          | <b>264.621,65</b> | <b>-877.040,58</b>         | <b>841.821,25</b> | <b>-35.219,33</b>       |

| CONCEPTE D'INGRÉS  |        |       | SERVEI   | Pss act 2016<br>(A) | Previsió<br>(B)     | Real atorgat<br>(C) | Diferència<br>D = A - (B+C) | Agenerar<br>(E)   | Def/superavit<br>F = E - D | RC<br>(RC)        | Saldo Final<br>S = F+RC |
|--|--------|-------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------------|
| <b>SERVEI D'URBANISME, PATRIMONI I HABITATGE</b>         |        |       |  | <b>231.758,78</b>   | <b>188.530,00</b>   | <b>3.968,80</b>     | <b>-39.259,98</b>           | <b>0,00</b>       | <b>-39.259,98</b>          | <b>0,00</b>       | <b>-39.259,98</b>       |
| 400200   | 172420 | 450XX | Generalitat Dep Agricultura (Gestió forestal)  | 3.968,80            |                     | 3.968,80            | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 400203   | 152310 | 45080 | Generalitat Borses d'Habitatge   | 27.100,00           | 26.530,00           |                     | -570,00                     |                   | -570,00                    |                   | -570,00                 |
| 400203   | 152310 | 45081 | Subv. Generalitat Oficinal Local d'Habitatge   | 200.689,98          | 162.000,00          |                     | -38.689,98                  |                   | -38.689,98                 |                   | -38.689,98              |
| <b>SERVEI DE DESENVOLUPAMENT SOSTENIBLE</b>              |        |       |  | <b>21.818,66</b>    | <b>12.293,36</b>    | <b>9.525,30</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             |
| 400301   | 172210 | 46100 | Subvencions Diputació-Agenda 21  | 9.525,30            |                     | 9.525,30            | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 700200   | 172210 | 44100 | Tranf. AMSA (quotes CONGIAC)   | 12.293,36           | 12.293,36           |                     | 0,00                        |                   |                            |                   | 0,00                    |
| <b>SUBTOTAL AREA SERVEIS TERRITORIALS I SOSTENIBILIT</b> |        |       |  | <b>253.577,44</b>   | <b>200.823,36</b>   | <b>13.494,10</b>    | <b>-39.259,98</b>           | <b>0,00</b>       | <b>-39.259,98</b>          | <b>0,00</b>       | <b>-39.259,98</b>       |
| <b>SERVEI DE SALUT I CONSUM</b>                          |        |       |  | <b>192.837,90</b>   | <b>8.000,00</b>     | <b>153.204,81</b>   | <b>-31.633,09</b>           | <b>0,00</b>       | <b>-31.633,09</b>          | <b>0,00</b>       | <b>-31.633,09</b>       |
| 500101   | 493310 | 42002 | Junta Arbitral de Consum   | 8000                | 8000                |                     | 0,00                        |                   | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500101   | 493110 | 46100 | Subv. Diputació OMIC   | 38.567,97           |                     | 30.519,00           | -8.048,97                   |                   | -8.048,97                  |                   | -8.048,97               |
| 500102   | 311110 | 46100 | Subv. DIBA-Salut Pública-Zoonosis  | 15.042,60           |                     | 16.318,00           | 1.275,40                    |                   | 1.275,40                   |                   | 1.275,40                |
| 500102   | 311210 | 46100 | Subv. DIBA-Promoció Salut  | 18.550,49           |                     | 26.369,13           | 7.818,64                    |                   | 7.818,64                   |                   | 7.818,64                |
| 500102   | 311220 | 46100 | Subv. DIBA-Sanitat   | 10.600,24           |                     | 13.032,50           | 2.432,26                    |                   | 2.432,26                   |                   | 2.432,26                |
| 500102   | 311410 | 46100 | Subv. DIBA-Seguretat alimentària   | 102.076,60          |                     | 40.072,73           | -62.003,87                  |                   | -62.003,87                 |                   | -62.003,87              |
| 500102   | 311410 | 46100 | Subv DIBA Sanitat ambiental  |                     |                     | 26.893,45           | 26.893,45                   |                   | 26.893,45                  |                   | 26.893,45               |
| <b>SERVEI DE BENESTAR SOCIAL</b>                         |        |       |  | <b>4.178.501,83</b> | <b>2.856.194,51</b> | <b>820.010,11</b>   | <b>-286.604,56</b>          | <b>173.204,66</b> | <b>-459.809,22</b>         | <b>451.113,96</b> | <b>-8.695,26</b>        |
| 500200   | 231000 | 45002 | Transf. Generalitat professionals equips bàsics  | 891.310,74          | 933.113,77          |                     | 41.803,03                   | 41.803,03         | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500201   | 231310 | 45002 | Transf. Generalitat -Referent comunitari   | 39.526,06           | 42.450,75           |                     | 2.924,69                    | 0,00              | 2.924,69                   |                   | 2.924,69                |
| 500201   | 231310 | 45002 | Transf. Generalitat - Transport adaptat (fitxa 9 cp)   | 93.159,89           | 93.159,89           |                     | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500201   | 231310 | 45002 | Transf. Generalitat SAD social - Fitxa 1   | 405.366,05          | 405.362,10          |                     | -3,95                       | 0,00              | -3,95                      |                   | -3,95                   |
| 500201   | 231310 | 45002 | Transf. Generalitat SAD dependència - Fitxa 1  | 1.833.221,96        | 1.382.108,00        |                     | -451.113,96                 | 0,00              | -451.113,96                | 451.113,96        | 0,00                    |
| 500201   | 231200 | 46100 | Subv. Diputació Prog.Compl.Garantia Social   | 142.601,71          |                     | 142.601,71          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500201   | 231310 | 46100 | Subv. Diputació Proj. Agència At. persones depend  | 125.972,80          |                     | 125.972,80          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500202   | 231100 | 45002 | Transf.Generalitat Prog.resposta urgent  | 10.413,78           |                     | 10.413,78           | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500202   | 231400 | 45002 | Subvenció Generalitat C.P. inclusió social   | 80.697,52           |                     | 80.697,52           | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500202   | 231420 | 46100 | Subv. Diputació. Suport Promoció Social  | 105.287,80          |                     | 149.324,30          | 44.036,50                   | 44.036,50         | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500202   | 231410 | 46500 | Transf. Consell Comarcal Maresme-centre acollida   | 20.000,00           | 0,00                |                     | -20.000,00                  | 0,00              | -20.000,00                 |                   | -20.000,00              |
| 500203   | 231100 | 45002 | Subv.Generalitat EAIA  | 164.405,00          |                     | 187.602,00          | 23.197,00                   | 23.197,00         | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500203   | 231110 | 45002 | Subv. Generalitat-Centres oberts   | 50.000,00           |                     | 76.595,00           | 26.595,00                   | 26.595,00         | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500203   | 231110 | 45002 | Subv. Generalitat-Centres oberts. Estiu  |                     |                     | 8.000,00            | 8.000,00                    | 0,00              | 8.000,00                   |                   | 8.000,00                |
| 500202   | 231200 | 45002 | Transf. Generalitat SIFE   | 38.419,00           |                     | 38.803,00           | 384,00                      | 0,00              | 384,00                     |                   | 384,00                  |
| 500202   | 231200 | 45002 | CP 2016 - Ajudes urgència social   |                     |                     | 82.935,00           | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500202   | 231200 | 46100 | Subv Diputació Prog Compl. Serveis socials, cohesió social i emergència energètica 2016-2017: 328.228,64 € | 178.119,52          |                     | 178.119,52          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500202   | 231200 | 46100 | Subv Diputació. Prog Compl. Foment de l'ocupació i suport a la integració social 2016-2017: 59.999,99 €    |                     |                     | 37.573,13           | 37.573,13                   | 37.573,13         | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| <b>SERVEI D'IGUALTAT I CIUTADANIA</b>                    |        |       |  | <b>342.388,19</b>   | <b>0,00</b>         | <b>373.650,53</b>   | <b>31.262,34</b>            | <b>29.951,31</b>  | <b>1.311,03</b>            | <b>0,00</b>       | <b>1.311,03</b>         |
| 600102   | 924510 | 46100 | Subv. Diputació-Mediació Comunitària   | 72.000,00           |                     | 72.000,00           | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500301   | 231810 | 46100 | Subv. Diputació-Cooperació   | 22.000,00           |                     | 22.000,00           | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500302   | 231520 | 42090 | Subvenció Ministerio - Joventut  | 44.800,00           |                     | 47.916,00           | 3.116,00                    | 0,00              | 3.116,00                   |                   | 3.116,00                |
| 500302   | 231610 | 45002 | Subv. Generalitat-Dona   | 46.000,00           |                     | 46.000,00           | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500302   | 231700 | 45002 | Subv.Generalitat-Ciutadania i Convivència  | 58.023,69           |                     | 85.425,00           | 27.401,31                   | 27.401,31         | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500302   | 231000 | 45050 | Subv. Generalitat SOC- Programa Garantia Juvenil   | 16.550,64           |                     | 16.550,64           | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500302   | 231520 | 45082 | Subv.Generalitat Joventut  | 37.900,00           |                     | 40.450,00           | 2.550,00                    | 2.550,00          | 0,00                       |                   | 0,00                    |
| 500302   | 231520 | 46100 | Transf. DIBA-Joventut  | 15.851,61           |                     | 14.143,11           | -1.708,50                   | 0,00              | -1.708,50                  |                   | -1.708,50               |
| 500302   | 231610 | 46100 | Subv.Diputació Dona  | 14.632,25           |                     | 14.611,71           | -20,54                      | 0,00              | -20,54                     |                   | -20,54                  |
| 500302   | 231710 | 46100 | Subv. Diputació-Acollida   | 14.630,00           |                     | 14.554,07           | -75,93                      | 0,00              | -75,93                     |                   | -75,93                  |
| <b>SUBTOTAL AREA D'ACCIÓ SOCIAL</b>                      |        |       |  | <b>4.713.727,92</b> | <b>2.864.194,51</b> | <b>1.346.865,45</b> | <b>-286.975,31</b>          | <b>203.155,97</b> | <b>-490.131,28</b>         | <b>451.113,96</b> | <b>-39.017,32</b>       |

| CONCEPTE D'INGRÉS                                      |        |       | SERVEI   | Pss act 2016<br>(A) | Previsió<br>(B)     | Real atorgat<br>(C) | Diferència<br>D = A - (B+C) | A generar<br>(E) | Def/superavit<br>F = E - D | RC<br>(RC)       | Saldo Final<br>S = F+RC |
|--|--------|-------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------|------------------|-------------------------|
| <b>SERVEI DE PROJECTES TRANSVERSAIS I PARTICIPACIO</b> |        |       |  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>10.000,00</b>    | <b>8.460,11</b>             | <b>10.000,00</b> | <b>-1.539,89</b>           | <b>0,00</b>      | <b>-1.539,89</b>        |
| 600102   | 924310 | 45080 | Subvenció Generalitat Punt de Voluntariat            |                     |                     | 10.000,00           | 10.000,00                   | 10.000,00        | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| 600102   | 924110 | 46100 | Transf. DIBA-Participació Ciutadana                  | 15.000,00           |                     | 13.460,11           | -1.539,89                   |                  | -1.539,89                  |                  | -1.539,89               |
| <b>DIRECCIÓ DE CULTURA</b>                             |        |       |  | <b>243.365,67</b>   | <b>31.200,00</b>    | <b>276.589,85</b>   | <b>64.424,18</b>            | <b>67.000,00</b> | <b>-2.575,82</b>           | <b>0,00</b>      | <b>-2.575,82</b>        |
| 610000   | 333120 | 45080 | Subvenció Generalitat Documentació i Conservació     | 4.000,00            |                     | 2.744,00            | -1.256,00                   |                  | -1.256,00                  |                  | -1.256,00               |
| 610000   | 333210 | 45080 | Subvenció Generalitat Arts visuals                   | 33.000,00           |                     | 100.000,00          | 67.000,00                   | 67.000,00        | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| 610000   | 333310 | 45080 | Subvenció Generalitat Arts Escèniques                | 48.000,00           |                     | 48.000,00           | 0,00                        |                  | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| 610000   | 336110 | 45080 | Subvenció Generalitat Recerca Arqueològica           | 24.914,67           |                     | 24.914,67           | 0,00                        |                  | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| 610000   | 338110 | 45080 | Subvenció Generalitat Calendari Festiu               |                     |                     | 950,00              | 950,00                      |                  | 950,00                     |                  | 950,00                  |
| 610000   | 333130 | 46100 | Subvenció Diputació difusió patrimonial              | 12.500,00           |                     | 10.900,00           | -1.600,00                   |                  | -1.600,00                  |                  | -1.600,00               |
| 610000   | 333310 | 46100 | Subvenció Diputació Arts Escèniques                  | 37.000,00           |                     | 37.000,00           | 0,00                        |                  | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| 610000   | 333330 | 46100 | Subvenció Diputació Festival Intern. d'Orgue         | 3.750,00            |                     | 3.000,00            | -750,00                     |                  | -750,00                    |                  | -750,00                 |
| 610000   | 333410 | 46100 | Subvenció Diputació Patrimoni natural                | 6.000,00            |                     | 6.000,00            | 0,00                        |                  | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| 610000   | 334140 | 46100 | Subv. Diputació nous projectes                       | 9.801,00            |                     | 9.801,00            | 0,00                        |                  | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| 610000   | 338120 | 46100 | Subvenció Diputació Calendari Festiu                 | 20.000,00           |                     |                     | -20.000,00                  |                  | -20.000,00                 |                  | -20.000,00              |
| 610000   | 338110 | 46100 | Subvenció Diputació Calendari Festiu                 |                     |                     | 20.000,00           | 20.000,00                   |                  | 20.000,00                  |                  | 20.000,00               |
| 610000   | 333110 | 46500 | Subvenció Consell Comarcal Museu                     | 8.200,00            |                     | 8.180,18            | -19,82                      |                  | -19,82                     |                  | -19,82                  |
| 610000   | 333310 | 47000 | Aportacions empreses Arts Escèniques                 | 1.500,00            | 1.000,00            | 600,00              | 100,00                      |                  | 100,00                     |                  | 100,00                  |
| 610000   | 333330 | 47000 | Subv. empreses privades                              | 1.500,00            | 1.500,00            |                     | 0,00                        |                  | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| 610000   | 334140 | 47000 | Aportació Empreses nous projectes                    | 1.000,00            | 1.000,00            |                     | 0,00                        |                  | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| 610000   | 338110 | 47000 | Aportacions empreses Calendari Festiu                | 200,00              | 200,00              |                     | 0,00                        |                  | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| 610000   | 338120 | 47000 | Aportacions empreses Santes                          | 32.000,00           | 27.500,00           | 4.500,00            | 0,00                        |                  | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| <b>DIRECCIÓ D'ESPORTS</b>                              |        |       |  | <b>89.157,00</b>    | <b>78.000,00</b>    | <b>9.084,00</b>     | <b>-2.073,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>-2.073,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>-2.073,00</b>        |
| 620000   | 341120 | 44100 | Aportació Fund TCM patrocini i esponsorització       | 75.000,00           | 75.000,00           |                     | 0,00                        |                  | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| 620000   | 341210 | 46100 | Aportació Diputació Barcelona Jocs escolars          | 2.545,00            |                     | 1.347,00            | -1.198,00                   |                  | -1.198,00                  |                  | -1.198,00               |
| 620000   | 341220 | 46100 | Aport. Diputació Barcelona Esport i cohesió social   | 200,00              |                     |                     | -200,00                     |                  | -200,00                    |                  | -200,00                 |
| 620000   | 341310 | 46100 | Aportació Diputació Barcelona Esport de lleure       | 1.350,00            |                     | 2.021,00            | 671,00                      |                  | 671,00                     |                  | 671,00                  |
| 620000   | 341320 | 46100 | Subvenció Diputació - Actes al carrer Esportius      | 6.592,00            | 3.000,00            | 2.695,00            | -897,00                     |                  | -897,00                    |                  | -897,00                 |
| 620000   | 341350 | 46100 | Aportació Diputació de Barcelona Esport adaptat      | 1.349,00            |                     | 1.000,00            | -349,00                     |                  | -349,00                    |                  | -349,00                 |
| 620000   | 342230 | 46100 | Aportació Diputació Barcelona piscina                | 2.121,00            |                     | 2.021,00            | -100,00                     |                  | -100,00                    |                  | -100,00                 |
| <b>DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT</b>                          |        |       |  | <b>7.211.733,56</b> | <b>1.822.874,98</b> | <b>5.300.152,06</b> | <b>-110.951,26</b>          | <b>0,00</b>      | <b>-110.951,26</b>         | <b>95.829,99</b> | <b>-15.121,27</b>       |
| 630000   | 323200 | 44100 | Aportació Fund TCM patrocini i esponsorització       | 75.000,00           | 75.000,00           |                     | 0,00                        |                  | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| 630101   | 323100 | 45030 | Subv. Generalitat ensenyament                        | 678.750,00          | 0,00                |                     | -678.750,00                 |                  | -678.750,00                |                  | -678.750,00             |
| 630101   | 323100 | 46100 | Subv. DIBA Finanç Escoles Bressol                    | 0,00                | 381.464,79          | 297.285,21          | 678.750,00                  |                  | 678.750,00                 |                  | 678.750,00              |
| 630102   | 323300 | 45050 | Subv. Generalitat Escola de Música                   | 78.096,59           | 78.096,59           |                     | 0,00                        |                  | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| 630102   | 323300 | 46100 | Subv. Diputació XBMQ                                 | 32.264,00           |                     | 35.419,00           | 3.155,00                    |                  | 3.155,00                   |                  | 3.155,00                |
| 630102   | 324200 | 46100 | Subv. Diputació-Escola                               | 30.809,00           |                     | 34.141,00           | 3.332,00                    |                  | 3.332,00                   |                  | 3.332,00                |
| 630103   | 325010 | 45030 | Subv. Generalitat (Pla Entorn)                       | 17.900,00           |                     | 17.900,00           | 0,00                        |                  | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| 630103   | 327100 | 46100 | Subv. Diputació (Parcs)                              | 1.556,78            |                     | 1.543,25            | -13,53                      |                  | -13,53                     |                  | -13,53                  |
| 630103   | 326200 | 46500 | Del Consell Comarcal del Maresme(menjadador escolar) | 703.416,85          |                     | 607.586,86          | -95.829,99                  |                  | -95.829,99                 | 95.829,99        | 0,00                    |
| 630104   | 324100 | 45030 | Transf. Generalitat - Projecte EDUCAT (Biada)        |                     |                     |                     | -22.244,74                  |                  | -22.244,74                 |                  | -22.244,74              |
| 630104   | 324110 | 46100 | Subv. Diba Programa Formació Inserció 15-16          | 21.000,00           | 21.000,00           |                     | 0,00                        |                  | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| 630104   | 324100 | 45031 | Transf Generalitat Ensenyament - I.M. Miquel Biada   | 5.471.409,34        | 1.165.132,60        | 4.306.276,74        | 0,00                        |                  | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| 630104   | 324110 | 45030 | Subv Generalitat Prog Formació Inserció 15-16        | 101.531,00          | 101.531,00          |                     | 0,00                        |                  | 0,00                       |                  | 0,00                    |
| 630104   | 324100 | 48000 | Aportació Fundació Privada BCN Form. Professional    | 0,00                | 650,00              |                     | 650,00                      |                  | 650,00                     |                  | 650,00                  |
| <b>SUBTOTAL AREA DE SERVEIS A LES PERSONES</b>         |        |       |  | <b>7.544.256,23</b> | <b>1.932.074,98</b> | <b>5.595.825,91</b> | <b>-40.139,97</b>           | <b>77.000,00</b> | <b>-117.139,97</b>         | <b>95.829,99</b> | <b>-21.309,98</b>       |

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2016 CAPÍTOL IV

| CONCEPTE D'INGRÉS   |        |       | SERVEI  | Pss act 2016<br>(A)  | Previsió<br>(B)     | Real atorgat<br>(C)  | Diferència<br>D = A - (B+C) | A generar<br>(E)  | Def/superavit<br>F = E - D | RC<br>(RC)          | Saldo Final<br>S = F+RC |
|---|--------|-------|---|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------|---------------------|-------------------------|
| <b>SERVEI D'ESPAYS PUBLICS</b>                                  |        |       |   | <b>15.000,00</b>     | <b>15.000,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             |
| 700100  | 165120 | 46200 | Subv. Ajuntament d'Argentona-Can Vilardell    | 15.000,00            | 15.000,00           |                      | 0,00                        | 0,00              | 0                          |                     | 0,00                    |
| <b>SERVEI DE MOBILITAT I SERVEI DE PROTECCIO CIVIL</b>          |        |       |   | <b>848.158,18</b>    | <b>796.379,88</b>   | <b>60.900,03</b>     | <b>-12.098,06</b>           | <b>0,00</b>       | <b>-12.098,06</b>          | <b>0,00</b>         | <b>-12.098,06</b>       |
| 700300  | 441110 | 42090 | Transf. Transport Públic                      | 244.150,00           | 249.692,12          |                      | 5.542,12                    | 0,00              | 5.542,12                   |                     | 5.542,12                |
| 700300  | 441110 | 45080 | Transf. Generalitat Millora transport urbà    | 568.090,91           | 534.200,49          |                      | -33.890,42                  | 0,00              | -33.890,42                 |                     | -33.890,42              |
| 700400  | 130110 | 45060 | Transferència Generalitat - Dipòsit detinguts | 12.487,27            | 12.487,27           | 21.219,79            | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                     | 0,00                    |
| 700500  | 135110 | 46100 | Subv Dputacio Municipis cardioprotégits       | 3.630,00             |                     | 3.630,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00                       |                     | 0,00                    |
| 700500  | 172410 | 46100 | Subv.Diputació- Platges                       | 19.800,00            |                     | 36.050,24            | 16.250,24                   | 0,00              | 16.250,24                  |                     | 16.250,24               |
| <b>SUBTOTAL AREA DE GESTIÓ DE L'ESPAI PÚBLIC</b>                |        |       |   | <b>863.158,18</b>    | <b>811.379,88</b>   | <b>60.900,03</b>     | <b>-12.098,06</b>           | <b>0,00</b>       | <b>-12.098,06</b>          | <b>0,00</b>         | <b>-12.098,06</b>       |
| <b>TOTAL CAPITOL IV TRANSF.CORRENTS (SENSE INCLOURE LA PIE)</b> |        |       |   | <b>18.855.930,10</b> | <b>6.874.192,47</b> | <b>10.820.157,15</b> | <b>-990.892,25</b>          | <b>544.777,62</b> | <b>-1.535.669,87</b>       | <b>1.388.765,20</b> | <b>-146.904,67</b>      |

Amb l'execució al setembre, es preveu per a final d'any una desviació negativa respecte al pressupost de -147.000€.

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

- **Subvencions Direcció de Serveis Econòmics i RRHH, Servei d'Estudis i Planificació:** S'ha rebut per part de la DIBA: subvenció per import de 234.414,15.- pel programa de suficiència financera, i 755.456,68.-€ pel programa de Foment de l'Ocupació i suport a la integració social del que es preveu generar crèdit pel total de la subvenció per tal de contractar personal per diferents plans d'ocupació.

Pel servei d'Estudis s'han rebut també, per part de la Diputació, subvencions per import de 49.135.-€ per a diversos projectes d'estudis i projectes de desenvolupament local, els quals no estaven pressupostats inicialment així com 7.666.-€ per part de la Generalitat per projectes d'estratègies de desenvolupament. Tot plegat +49.135.-€ que no estaven pressupostats inicialment.

S'ha retingut 541mil€ en el pressupost de despeses pel concepte de Fons de Contingència.

Per part de la Generalitat s'han aprovat els imports destinats al Fons de Cooperació Local de Catalunya, pel qual es destina a l'Ajuntament de Mataró la quantitat de 596.332,54.-€, amb una desviació de -55.196.-€ respecte al pressupost inicial. Per part de l'aportació de la Diputació pel conveni de prestació dels serveis de recaptació s'ha rebut l'import de la bestreta del 1er. Semestre per import de 132.059,20.-€ pel que es preveu una desviació per aquest concepte de -57mil€. Per altra banda, s'ha retingut 541mil€ en el pressupost de despeses pel concepte de Fons de Contingència.

En conjunt es preveu un saldo final de -54.159.-€.

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

S'han rebut majors subvencions per part de la Generalitat per import de +1,3M€ respecte a la previsió inicial, per Plans d'Ocupació (+847.597.-€) per projectes d'orientació professional i projectes innovadors (+111.960.-€), cursos de formació ocupacional (+231.539.-€) i programes de Joves per l'Ocupació (+319.362,93.-€), dels quals s'han tramitat expedients de generació de crèdit. Per part de la Diputació, també s'han rebut majors subvencions per Orientació professional per import de +30mil€. Pel que fa a les aportacions de privats, hi haurà desviació en -300mil€ per la cancel·lació de la Festa al Cel, tot i que s'ha retingut el mateix import en el pressupost de despeses. Sense tenir en compte aquesta desviació, per la resta de projectes s'espera una desviació de -35mil€.

- **Subvencions Àrea de Serveis Territorials:**

El servei gestor te previst rebre subvencions per part de la Generalitat pels convenis amb l'Oficina d'Habitatge +162mil€, pel que es preveu una desviació de -39mil a final d'exercici. També ha rebut una nova subvenció del Dep Agricultura de la Generalitat per la Gestió forestal per import de 3.968.80.-€. També s'han rebut majors subvencions per projectes del Servei de Desenvolupament Sostenible per part de la Diputació per import de +9.525.-€ de les que també s'ha tramitant la generació corresponent.

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

Pel que fa a les subvencions que gestiona el Servei de Benestar Social, s'ha rebut per part del Servei de Benestar i Família de la Generalitat de Catalunya, el Contracte-Programa pel període 2016-2019 amb la proposta de finançament per l'any 2016 pels diferents programes de benestar social i polítiques d'igualtat, i en la que es contempla una proposta de subvenció pel programa del servei d'atenció domiciliària per un import de 1.382.108.-€ (pressupost d'ingressos 1.833.221.-€). Per aquest menor import de -451mil€ que s'espera rebre, s'ha comptabilitzat una retenció de crèdit del mateix import en el pressupost de despeses, aquesta subvenció finança el 66% de la despesa per aquest concepte, cal preveure com evoluciona l'execució pressupostària de la part de recursos propis (34%)corresponent a aquesta menor subvenció. En la mateix proposta del Contracte-Programa es preveuen majors ingressos pel projecte de Centres Oberts (+30mil€), ajuts d'urgència social (+82mil€) de les que es tramitaran les corresponents generacions de crèdit.

Per altra banda, per part de la Diputació s'ha rebut subvenció per import de +328.228,64.-€ en concepte del Programa Complementari de serveis socials, cohesió social i emergència energètica per a executar en els exercicis 2016 i 2017, dels quals 178mil€ s'han generat per executar durant aquest any.

Pel que fa a les subvencions del servei de Salut i Consum, el servei preveu un dèficit de -31mil€ pels menors imports rebuts en les subvencions de la Diputació pels programes de seguretat alimentària.

El servei d'Igualtat i Ciutadania espera rebre subvencions per import total de 373.650,-€ (pressupostat 342.388.-€), pel que un cop generat l'import corresponent, el saldo final serà de +1.311.-€

- **Subvencions Àrea de Serveis Personals:**

D'acord amb la informació facilitada per la Direcció d'Ensenyament, s'espera desviació global de -15mil€. En concret, s'esperen majors imports en les subvencions rebudes per la Diputació pels programes de l'Escola de'Adults (+6.500€) que compensaran en part la devolució de la subvenció pel projecte EDUCAT de l'IM Biada per import de -22mil.

La subvenció de la Generalitat per al finançament de l'Institut Miquel Biada d'import pressupostat de 5,4M€, no s'ha signat encara el conveni de finançament per l'any 2016, tot i que pels imports de les bestretes rebudes i comunicades durant els nou mesos de l'any si es mantenen pel darrer trimestre, es podria tenir una desviació positiva en aquest concepte per a final d'exercici.

Pel que fa a la subvenció pel finançament de l'Escoles Bressol: No s'espera desviació per aquest concepte, tot i que la subvenció es rebrà per part de la Diputació i no per part de la Generalitat com estava pressupostat. La subvenció del Consell Comarcal en concepte d'ajuts pels menjadors escolars, ja s'ha justificat el total de la despesa pel curs 2015/16 per import de -95mil€ respecte a l'import concedit, pel que s'ha retingut el mateix import en la partida corresponent del pressupost de despeses. Amb tot, el saldo final és de -15mil€ per a final d'any.

Pel que fa a la Direcció de Cultura, les convocatòries de subvencions de la Diputació han estat resoltes, dos d'elles han mantingut el mateix import que l'any anterior i els imports de les altres han resultat lleument inferiors. Les convocatòries de subvencions de la Generalitat s'han resolt totes a excepció d'una. Els imports de dos d'elles s'han mantingut d'un any a l'altres i el de les altres ha estat inferior. Aquest any, s'ha unificat en una sola subvenció la d'arts visuals i la del Mataró Art Contemporani i s'ha obtingut un import de 100.000 €, superior a l'any anterior si sumessin les dues subvencions, amb un import de +67mil€, del qual s'haurà de generar l'import corresponent.

Resta pendent de resoldre la sol·licitud de subvenció a la Generalitat de Catalunya pel Consell Gaudí.

Pel que fa als ingressos per aportacions d'empreses per Santes en aquest moment s'han reconegut drets per import de només 4.500 €, el retard es deu al canvi en el model de gestió de les col·laboracions que enguany s'ha externalitzat.

Per la resta de serveis, servei de projectes transversals i Direcció d'Esports, s'espera desviació conjunta de -3.612.-€

El saldo previst per tota l'Àrea és de -21mil€.

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

D'acord amb les previsions del servei gestor, s'espera desviació de -33.890.-€ en la Subvenció de la Generalitat per la millora del transport públic, que se compensarà en part per la major subvenció per part del Ministeri pel transport públic (+5.542.-€). Per part de la Diputació, s'espera rebre un major import de la subvenció pel servei de manteniment i vigilància de les platges per import de 36.050.-€ (pressupost 19.800.-€) Tot plegat, suposarà una desviació de -12mil€.

D'acord amb les previsions dels serveis gestors de majors subvencions, tot i no tenir en compte la possible desviació positiva de la subvenció pel finançament de l'I.Miquel Biada, les retencions de crèdit realitzades per les desviacions detectades i d'acord amb les necessitats de generació de crèdit corresponent s'estima una desviació final del capítol IV, sense tenir en compte la desviació de la PIE, de -147mil€

## CAPITOL V : INGRESSOS PATRIMONIALS

El % d'execució del capítol és de 92%, amb una major liquidació de 643.952,56.-€ respecte al mateix període de l'exercici anterior.

| Estat Execució SETEMBRE'2016                      |                       |            |                       |                       |               | Comparativa 2015-16        |                   |               |
|---|-----------------------|------------|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------------|-------------------|---------------|
| Concepte  | Pressup Inicial       | Modif      | Pressup actual        | DR nets               | %exec         | DR nets Exec SETEMBRE'2015 | VAR DR 2015-2016  | % VAR         |
| Altres explotacions Platges                       | 166.682,84            | 0,00       | 166.682,84            | 197.840,32            | 118,69%       | 129.674,37                 | 68.165,95         | 52,57%        |
| Arrendaments finques urbanes                      | 8.946,36              | 0,00       | 8.946,36              | 6.251,16              | 69,87%        | 7.424,42                   | -1.173,26         | -15,80%       |
| Cànon concessió adm. cementiris                   | 142.668,00            | 0,00       | 142.668,00            | 101.717,36            | 71,30%        | 101.955,75                 | -238,39           | -0,23%        |
| Concessió servei bar Piscina Municipal            | 8.085,00              | 0,00       | 8.085,00              | 6.737,50              | 83,33%        | 6.737,50                   | 0,00              | 0,00%         |
| Concessió servei bar Poliesportius                | 13.200,00             | 0,00       | 13.200,00             | 11.000,50             | 83,34%        | 10.242,81                  | 757,69            | 7,40%         |
| Concessions adm. cementiri (drets)                | 11.859,69             | 0,00       | 11.859,69             | 5.436,33              | 45,84%        | 5.806,50                   | -370,17           | -6,38%        |
| Concessions administratives                       | 264.482,30            | 0,00       | 264.482,30            | 279.110,29            | 105,53%       | 310.110,10                 | -30.999,81        | -10,00%       |
| Concessions administratives de l'IES Miquel Biada | 2.479,32              | 0,00       | 2.479,32              | 1.859,49              | 75,00%        | 1.859,49                   | 0,00              | 0,00%         |
| Dividends empreses municipals                     | 650.000,00            | 0,00       | 650.000,00            | 1.531.000,00          | 235,54%       | 450.000,00                 | 1.081.000,00      | 240,22%       |
| Explotacions del domini públic                    | 1.341.184,08          | 0,00       | 1.341.184,08          | 268.021,95            | 19,98%        | 729.660,09                 | -461.638,14       | -63,27%       |
| Interessos de dipòsits                            | 1.000,00              | 0,00       | 1.000,00              | 510,19                | 51,02%        | 535,53                     | -25,34            | -4,73%        |
| Lloguer pis Palau Josep Mora                      | 953,30                | 0,00       | 953,30                | 794,40                | 83,33%        | 794,40                     | 0,00              | 0,00%         |
| Interessos. Ajut de caixa                         | 0,00                  | 0,00       | 0,00                  |                       |               | 11.525,97                  | -11.525,97        | -100,00%      |
| <b>Total</b>                                      | <b>2.611.540,89 €</b> | <b>- €</b> | <b>2.611.540,89 €</b> | <b>2.410.279,49 €</b> | <b>92,29%</b> | <b>1.766.326,93 €</b>      | <b>643.952,56</b> | <b>36,46%</b> |

De l'anàlisi de la resta de conceptes destaquem:

- Altres explotacions platges: les liquidacions per aquest concepte han estat de 197.840,32.-€, amb una major liquidació respecte a l'exercici 2015 (+68.165.-€) i respecte a la previsió inicial de +31.158.-€.
- Arrendament finques urbanes, amb una execució del 69%, no es preveu dèficit al final de l'exercici, i es liquida d'acord amb el calendari i sense desviació final.
- Concessions administratives serveis de Bar IES M. Biada i Instal·lacions Esportives: presenten una execució del 83%, i es liquiden d'acord amb el calendari previst i sense desviació final.
- Altres concessions administratives: presenta una execució del 105%. El detall de l'execució a final del segon trimestre es el següent:

| concepte                                    | Proposta presup 2016 | Execucio 3r trim    |
|---|----------------------|---------------------|
| Tir Esportiu, Can Canyameres                | 42,67 €              | 42,37 €             |
| Saba - Parquing Pl. Santa Anna              | 20.918,71 €          | 20.444,54 €         |
| Parking Can Recoder                         | 6,01 €               | 6,01 €              |
| Assoc. Grup Tercer Món (peixateria)         | 9.261,88 €           | 8.981,22 €          |
| Serveis Assistencials Terciaris (Can Dimas) | 25.690,31 €          | 22.204,40 €         |
| Lasal del Varador                           | 21.857,34 €          | 18.472,79 €         |
| Café Bar Turo (Cal Sastre)                  | 19.526,06 €          | 14.483,07 €         |
| Sistemas e Imagen Publicitaria (tanques)    | 87.172,56 €          | 98.714,80 €         |
| Clear Channel España, (mobiliari urbà)      | 77.574,47 €          | 75.360,11 €         |
| Beta 16, carrer Overlocaire                 | 2.432,29 €           | 2.400,98 €          |
| canon guingueta plaça santa anna            |                      | 2.400,00 €          |
| Altres concessions (Paradise-Sport-Relax)   |                      | 7.600,00 €          |
| Altres concessions - Bosc Vertical          |                      | 8.000,00 €          |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>264.482,30 €</b>  | <b>279.110,29 €</b> |

- Explotacions del domini públic. Presenta una execució de 19%. Els diferents conceptes s'estan executant d'acord amb el calendari i imports previstos, el detall d'execució és el següent:

| TERCER                   | CONCEPTE                                 | Liq. 2013         | Liq 2014          | Liq 2015            | Pss 2016            | Execucio 3T       |
|--------------------------|--|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| CORP. ESP.DE TRANSPORTE  | COTXERES BUS                             | 59.961,17         | 60.712,05         | 58.153,77           | 60.712,05           | 43.265,54         |
| AMSA                     | ADSCRIPCIO FINQUES Serv D'AIGUES         | 121.801,69        | 125.333,94        | 120.945,42          | 120.945,42          | 120.945,42        |
| AMSA                     | DRET SUPERFÍCIE PARCEL.LA E-2 CAMÍ DE LA | 20.063,58         | 20.645,42         | 19.922,53           | 19.922,53           | 19.922,53         |
| AMSA                     | CANON UTILITACIO DIVERSOS POUS           |                   |                   | 69.701,80           | 49.672,75           |                   |
| AMSA                     | CANON US CLAVEGUERAM                     | 0,00              | 0,00              | 978.080,05          | 978.080,05          |                   |
| GENERALITAT DE CATALUNYA | CANON ÚS CABOT i BARBA                   | 111.613,79        | 113.146,91        | 112.188,15          | 111.851,28          | 83.888,46         |
| <b>TOTAL</b>             | <b>TOTAL</b>                             | <b>313.440,23</b> | <b>319.838,33</b> | <b>1.358.991,72</b> | <b>1.341.184,08</b> | <b>268.021,95</b> |

Pel que fa al cànon per l'ús de clavegueram no està previst liquidar cap import per aquest concepte en aquest any 2016. Aquesta desviació es compensarà per la major aportació en concepte de Dividends per import de 1.628.000.-€. El detall previst és el següent:



| Comptabilitat Ajuntament | LIQ. 2015           | PSS. 2016           | PREV.<br>EXECUCIO2016 | Var Exec16/Pss 16 |
|--------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|
| DIVIDENDS                | 950.000,00          | 650.000,00          | 1.628.000,00          | 978.000,00        |
| CANON CLAV.              | 978.080,75          | 978.080,75          | 0,00                  | -978.080,75       |
| <b>TOTAL</b>             | <b>1.928.080,75</b> | <b>1.628.080,75</b> | <b>1.628.000,00</b>   | <b>-80,75</b>     |

## 2.1.2.- INGRESSOS DE CAPITAL

| Estat Execució SETEMBRE'2016                      |                     |                     |                     |                     |               |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| Conceptes   | Pressup Inicial     | Modif               | Pressup actual      | DR nets             | % exec        |
| Subv. Generalitat Equipament Pol. Euskadi         | 20.350,00           | 0,00                | 20.350,00           | 0,00                | 0,00%         |
| Subv. Generalitat Rehabilitació Edifici La Presó  | 0,00                | 43.574,00           | 43.574,00           | 34.859,20           | 80,00%        |
| <b>Total transf. Generalitat Catalunya</b>        | <b>0,00</b>         | <b>43.574,00</b>    | <b>43.574,00</b>    | <b>34.859,20</b>    | <b>80,00%</b> |
| Subv. Diputació Promoció Social                   | 0,00                | 845,37              | 845,37              | 422,69              | 50,00%        |
| Subv. Diputació Promoció Salut                    | 0,00                | 1.254,46            | 1.254,46            | 0,00                | 0,00%         |
| Subv. Diputació Enllumenat                        | 0,00                | 279,36              | 279,36              | 0,00                | 0,00%         |
| Subv. Diputació Equipaments                       | 0,00                | 117.024,67          | 117.024,67          | 0,00                | 0,00%         |
| Subv. Diputació Pl. Gran                          | 0,00                | 960,62              | 960,62              | 0,00                | 0,00%         |
| Subv. Diputació Nau vapor Gordils                 | 0,00                | 240.407,23          | 240.407,23          | 0,00                | 0,00%         |
| Subv. Diputació rehabilitacio Edif. La Presó      | 0,00                | 56.587,03           | 56.587,03           | 0,00                | 0,00%         |
| Subv. Diputació equipaments                       | 0,00                | 334.421,66          | 334.421,66          | 0,00                | 0,00%         |
| <b>Total transferencies capital proc. DIBA</b>    | <b>0,00</b>         | <b>750.935,03</b>   | <b>751.780,40</b>   | <b>422,69</b>       | <b>0,06%</b>  |
| Indemnitzacio Assegurances                        | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 838,00              |               |
| <b>Total capitol VII - Transferencies capital</b> | <b>0,00</b>         | <b>794.509,03</b>   | <b>795.354,40</b>   | <b>36.119,89</b>    | <b>0,80</b>   |
| Bestretes del personal                            | 219.025,30          | 0,00                | 219.025,30          | 25.998,67           | 11,87%        |
| Avançaments de nomina                             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 11.662,48           |               |
| Romanent de Tresoreria                            | 0,00                | 3.022.985,01        | 3.022.985,01        | 0,00                | 0,00%         |
| <b>Total capitol VIII - Actius financers</b>      | <b>219.025,30</b>   | <b>3.022.985,01</b> | <b>3.242.010,31</b> | <b>37.661,15</b>    | <b>1,16%</b>  |
| Prèstecs d'ens fora sector públic                 | 8.000.000,00        | 508.823,98          | 8.508.823,98        | 1.274.469,53        | 14,98%        |
| <b>Total capitol IX - Passius financers</b>       | <b>8.000.000,00</b> | <b>508.823,98</b>   | <b>8.508.823,98</b> | <b>1.274.469,53</b> | <b>0,15</b>   |

## 2.2.-PRESSUPOST DE DESPESES AJUNTAMENT

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

| Agrupació funcional                          | Inicial-D             | Actual-D              | A                     | O                    | DR nets               | % A's s/pss actual | % O's s/pss actual |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|
| Deute públic                                 | 18.329.423,32         | 18.329.423,32         | 16.571.102,47         | 10.519.955,13        |                       | 90,41%             | 57,39%             |
| Ensenyament                                  | 17.584.992,76         | 19.251.572,50         | 18.087.513,13         | 10.180.169,93        | 6.759.954,96          | 93,95%             | 52,88%             |
| Seguretat i protecció civil                  | 11.360.185,33         | 11.467.815,33         | 11.135.316,94         | 5.565.959,93         | 583.222,16            | 97,10%             | 48,54%             |
| Protecció i promoció social                  | 11.333.913,17         | 12.075.839,36         | 10.066.122,18         | 6.160.784,63         | 1.618.170,54          | 83,36%             | 51,02%             |
| Recollida, tractament brossa i neteja viària | 10.529.191,98         | 10.529.501,69         | 10.404.368,68         | 6.066.648,13         | 8.540.836,69          | 98,81%             | 57,62%             |
| Administració general                        | 7.536.651,60          | 7.544.430,98          | 6.794.152,64          | 4.131.529,56         | 47.729,65             | 90,06%             | 54,76%             |
| Cultura                                      | 6.700.593,60          | 7.093.446,26          | 6.616.649,56          | 4.145.245,18         | 307.369,28            | 93,28%             | 58,44%             |
| Aportació a Pumsa                            | 6.420.836,45          | 6.420.836,45          |                       |                      |                       | 0,00%              | 0,00%              |
| Habitatge, urbanisme i vies públiques        | 5.994.884,60          | 6.674.732,93          | 5.295.102,98          | 3.021.805,43         | 294.000,28            | 79,33%             | 45,27%             |
| Administració financera i tributària         | 3.883.607,30          | 4.234.911,97          | 3.743.032,59          | 2.480.081,24         | 66.029,60             | 88,39%             | 58,56%             |
| Transport públic                             | 3.528.394,60          | 3.528.394,60          | 3.374.024,75          | 2.626.590,06         |                       | 95,62%             | 74,44%             |
| Esport                                       | 3.010.629,28          | 4.386.285,40          | 3.962.921,02          | 1.968.805,31         | 431.052,33            | 90,35%             | 44,89%             |
| Medi ambient, jardins i sanejament           | 2.684.555,79          | 2.765.396,08          | 2.584.127,97          | 1.703.131,83         | 442.014,46            | 93,45%             | 61,59%             |
| Foment de l'ocupació                         | 2.424.274,75          | 4.877.850,12          | 4.733.670,86          | 2.465.623,95         | 2.726.314,08          | 97,04%             | 50,55%             |
| Aportació EPE Tecnocampus                    | 2.402.269,38          | 2.403.106,88          | 2.403.106,88          | 2.371.040,88         |                       | 100,00%            | 98,67%             |
| Òrgans de govern                             | 1.865.282,48          | 1.835.282,48          | 1.753.460,59          | 1.054.967,85         |                       | 95,54%             | 57,48%             |
| Comerç, turisme i empresa                    | 1.839.547,84          | 1.884.988,73          | 1.381.624,84          | 656.990,90           | 629.333,95            | 73,30%             | 34,85%             |
| Participació ciutadana                       | 1.736.375,61          | 1.758.605,69          | 1.620.431,13          | 998.203,96           | 82.425,93             | 92,14%             | 56,76%             |
| Enllumenat públic                            | 1.678.992,79          | 1.863.664,89          | 1.816.388,67          | 1.147.511,56         |                       | 97,46%             | 61,57%             |
| Salubritat Pública                           | 1.181.522,15          | 1.181.479,65          | 951.377,13            | 497.150,34           | 6.516,25              | 80,52%             | 42,08%             |
| Atenció als ciutadans                        | 1.131.993,96          | 1.144.993,96          | 1.101.864,46          | 607.491,85           | 5.530,71              | 96,23%             | 53,06%             |
| Comunicació                                  | 1.125.750,76          | 1.091.238,04          | 1.082.988,02          | 902.003,63           | 8.899,25              | 99,24%             | 82,66%             |
| Fons de contingència                         | 1.075.569,31          | 1.075.569,31          |                       |                      |                       | 0,00%              | 0,00%              |
| Altres                                       | 555.734,68            | 498.034,68            | 415.694,44            | 193.171,56           | 126.900,25            | 83,47%             | 38,79%             |
| Ingressos genèrics                           |                       |                       |                       |                      | 83.528.570,47         |                    |                    |
| <b>Total general</b>                         | <b>125.915.173,49</b> | <b>133.917.401,30</b> | <b>115.895.041,93</b> | <b>69.464.862,84</b> | <b>106.204.870,84</b> | <b>86,54%</b>      | <b>51,87%</b>      |

Fins el moment només s'han comptabilitzat les nòmines de gener a juny. En l'apartat de capítol 1 es mostra l'execució partint de la informació fins a setembre que consta en els llistats de nòmina facilitats per la Direcció de Recursos Humans.

Tot seguit s'adjunta el quadre d'execució per agrupacions de programes, sense incloure les despeses de personal de capítol 1.

| Agrupació funcional                          | Inicial-D            | Actual-D             | A                    | O                    | DR nets               | % A's s/pss actual | % O's s/pss actual |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|
| Deute públic                                 | 18.329.423,32        | 18.329.423,32        | 16.571.102,47        | 10.519.955,13        |                       | 90,41%             | 57,39%             |
| Ensenyament                                  | 5.745.343,26         | 7.248.923,00         | 6.072.867,84         | 4.177.592,21         | 6.759.954,96          | 83,78%             | 57,63%             |
| Seguretat i protecció civil                  | 1.967.639,78         | 2.092.269,78         | 1.839.539,11         | 1.133.322,09         | 583.222,16            | 87,92%             | 54,17%             |
| Protecció i promoció social                  | 7.162.429,45         | 7.404.246,52         | 5.604.414,48         | 3.879.187,80         | 1.618.170,54          | 75,69%             | 52,39%             |
| Recollida, tractament brossa i neteja viària | 10.486.267,47        | 10.486.577,18        | 10.359.489,63        | 6.044.664,95         | 8.540.836,69          | 98,79%             | 57,64%             |
| Administració general                        | 2.555.134,60         | 2.784.146,70         | 2.094.029,56         | 1.549.095,88         | 47.729,65             | 75,21%             | 55,64%             |
| Cultura                                      | 3.703.368,31         | 4.089.220,97         | 3.672.978,64         | 2.751.674,37         | 307.369,28            | 89,82%             | 67,29%             |
| Aportació a Pumsa                            | 6.420.836,45         | 6.420.836,45         |                      |                      |                       | 0,00%              | 0,00%              |
| Habitatge, urbanisme i vies públiques        | 1.850.618,96         | 2.635.467,29         | 1.361.453,13         | 1.019.086,32         | 294.000,28            | 51,66%             | 38,67%             |
| Administració financera i tributària         | 1.789.167,85         | 2.140.472,52         | 1.610.215,90         | 1.378.161,74         | 66.029,60             | 75,23%             | 64,39%             |
| Transport públic                             | 3.528.394,60         | 3.528.394,60         | 3.374.024,75         | 2.626.590,06         |                       | 95,62%             | 74,44%             |
| Esport                                       | 1.597.715,02         | 2.973.371,14         | 2.560.131,29         | 1.259.781,71         | 431.052,33            | 86,10%             | 42,37%             |
| Medi ambient, jardins i sanejament           | 1.685.758,10         | 1.794.598,39         | 1.629.084,73         | 1.215.996,75         | 442.014,46            | 90,78%             | 67,76%             |
| Foment de l'ocupació                         | 502.810,33           | 903.606,62           | 741.858,51           | 558.218,37           | 2.726.314,08          | 82,10%             | 61,78%             |
| Aportació EPE Tecnocampus                    | 2.402.269,38         | 2.403.106,88         | 2.403.106,88         | 2.371.040,88         |                       | 100,00%            | 98,67%             |
| Òrgans de govern                             | 376.069,04           | 376.069,04           | 332.808,42           | 332.288,55           |                       | 88,50%             | 88,36%             |
| Comerç, turisme i empresa                    | 1.129.569,82         | 1.186.515,89         | 745.929,71           | 349.044,22           | 629.333,95            | 62,87%             | 29,42%             |
| Participació ciutadana                       | 992.267,37           | 1.016.997,45         | 898.768,18           | 650.422,76           | 82.425,93             | 88,37%             | 63,96%             |
| Enllumenat públic                            | 1.625.623,49         | 1.810.295,59         | 1.763.976,24         | 1.120.007,57         |                       | 97,44%             | 61,87%             |
| Salubritat Pública                           | 607.191,80           | 607.149,30           | 335.265,92           | 190.291,35           | 6.516,25              | 55,22%             | 31,34%             |
| Atenció als ciutadans                        | 175.713,00           | 175.713,00           | 176.677,02           | 121.952,81           | 5.530,71              | 100,55%            | 69,40%             |
| Comunicació                                  | 775.523,23           | 777.809,43           | 747.270,16           | 743.730,68           | 8.899,25              | 96,07%             | 95,62%             |
| Fons de contingència                         | 1.075.569,31         | 1.075.569,31         |                      |                      |                       | 0,00%              | 0,00%              |
| Altres                                       | 75.720,54            | 75.020,54            | 21.337,53            | 8.623,41             | 126.900,25            | 28,44%             | 11,49%             |
| Ingressos genèrics                           |                      |                      |                      |                      | 83.528.570,47         |                    |                    |
| <b>Total general</b>                         | <b>76.560.424,48</b> | <b>82.335.800,91</b> | <b>64.916.330,10</b> | <b>44.000.729,61</b> | <b>106.204.870,84</b> | <b>78,84%</b>      | <b>53,44%</b>      |

L'import consignat en el pressupost actual és de 82,3M€, amb un nivell de despesa iniciada del 78,8% i una execució del 53,4%. Destaquem els següents fets significatius:

- **Deute públic:** tal com s'ha indicat anteriorment, es preveu un estalvi superior a 1,5 M€ en els capítols III i IX de despeses, bàsicament com a conseqüència de que el tipus d'interès durant el 1er semestre de l'any ha estat significativament inferior al tipus considerat per al càlcul del pressupost. Aquest estalvi també prové d'una menor disposició de les Pòlisses de tresoreria i a la previsió d'interessos de demora pel pagament del deute derivat de la construcció per FCC Construcció SA d'un edifici en l'àmbit del Rengle que finalment s'han acabat pagant amb una major aportació del deute.

Bona part d'aquest estalvi es preveu destinar al finançament de l'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple del mes d'octubre, el qual contempla una minoració de -0,8M€ en el concepte d'interessos de préstecs per al finançament de les noves necessitats de crèdit que no estaven pressupostades. D'aquest import, 0,5M€ són per poder donar compliment a l'acord de Ple de data 5 de maig del 2016 amb l'empresa concessionària de la construcció, gestió i explotació del servei públic de la zona esportiva municipal de El Sorrall, 141mil€ per al compromís de millora de neteja viària, 28 mil€ per a la major aportació a la Fundació Unió de Cooperadors d'acord amb el pressupost aprovat i la resta a altres necessitats.

- **Contracte de neteja i recollida de brossa:** l'import pressupostat és de 7,6M€, la despesa compromesa és de 7,4M€ (97,5%) i l'execució amb les factures de gener a juliol és de 4,2M€ (54,6%). L'expedient modificatiu aprovat inicialment en el Ple del mes d'octubre, inclou un increment addicional de 141 mil€ per al compromís del PAM d'ampliació del contracte per la millora de la neteja viària, ampliació que encara no ha estat aprovada. Cal tenir en compte que part de l'import pressupostat per al contracte de neteja i recollides, s'ha destinat a cobrir altres necessitats de crèdit del Servei d'Espais Públics.
- **Servei d'atenció domiciliària:** l'import consignat en el pressupost 2016 és de 3,5M€, suposa un increment respecte a la despesa executada en el 2015 al voltant d'1M€. Els ingressos pressupostats per al 2016 són de 1,8M€ pel SAD dependència i 0,4M€ pel SAD social, cobreixen un màxim del 66% de la despesa a justificar segons mòdul fixat per la Generalitat de Catalunya. Respecte als ingressos pel SAD dependència, el Contracte-Programa pel període 2016-2019, contempla una proposta de subvenció per al 2016 per import de 1.382.108€, inferiors en 451.113,97€ respecte els ingressos pressupostats. Consta crèdit retingut en el pressupost de despeses per aquest import. El servei gestor preveu una execució d'uns 3M€. La menor despesa en el SAD quedarà compensada amb major necessitat de crèdit en el SAD social.
- **Festa del Cel:** el pressupost del 2016 inclou 420.000€ de capítols 2 i 4 i 100.000€ de capítol 1 que es preveien destinar a la Festa del Cel. Aquest esdeveniment no s'ha portat a terme degut a què les aportacions obtingudes d'empreses patrocinadores han estat molt inferiors a les que s'havien previst i que es van pressupostar en 300.000€. Consta crèdit retingut en el pressupost de despeses per aquest import. L'import pressupostat finançat amb recursos propis es preveu destinar a projectes de promoció de ciutat, no obstant cal indicar que el crèdit no està disponible degut a què hi ha despesa iniciada per import de 0,2M€ corresponent a contractes adjudicats per la realització de la Festa del Cel que estan en negociacions per a la seva resolució.

- **Les Santes:** amb un import pressupostat de 516 mil€ i despesa executada de 715 mil€ (138,6%). D'acord amb el servei gestor, l'increment de despesa respecte el pressupost s'ha degut principalment a les millores en els serveis i infraestructures per tal de donar major seguretat i millor servei als participants de la Festa (il·luminació del Pg. Marítim, més sanitaris químics en els actes, serveis de muntatges, material pirotècnic, ...). L'expedient modificatiu aprovat inicialment en el Ple d'octubre contempla un petit increment d'uns 6.000€ per a muntatges elèctrics, no obstant s'observa una execució molt superior al pressupost que caldrà cobrir amb sobrants de crèdit d'altres programes. Aquest desajust entre el pressupost i la despesa executada ja s'ha produït en els darrers exercicis. És convenient que el pressupost del proper exercici s'ajusti al màxim a la despesa real prevista.

Passem a mostrar l'execució de cada agrupació funcional de despesa de l'Ajuntament sense incloure les despeses de capítol 1 que s'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

### 2.2.1.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES DEUTE PÚBLIC

| Programa                    | Inicial-D            | Actual-D             | A                    | O                    | DR nets | % A's s/pss actual | % O's s/pss actual |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------|--------------------|--------------------|
| 0111-Planificació financera | 18.329.423,32        | 18.329.423,32        | 16.571.102,47        | 10.519.955,13        |         | 90,41%             | 57,39%             |
| <b>Total general</b>        | <b>18.329.423,32</b> | <b>18.329.423,32</b> | <b>16.571.102,47</b> | <b>10.519.955,13</b> |         | <b>90,41%</b>      | <b>57,39%</b>      |

La despesa autoritzada per deute públic fins al mes de juny és del 90,41%, i la seva execució és del 57,39% respecte el pressupost actual d'import 18,3M€.

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

El capítol III contempla la previsió d'interessos per les operacions de préstec a llarg termini, el tipus d'interès pagat fins ara ha estat per sota del previst inicialment. El pressupost es va calcular amb un interès de l'euríbor a l'1% i en canvi l'euríbor a tres mesos ve sent negatiu tot el que va d'any 2016. Aquest capítol també contempla el crèdit destinat a interessos i comissions de les operacions a curt termini per 452.500,00 €, fins el moment executat en un 12,05%. En base a l'estalvi que s'ha exposat dels interessos de préstecs i pòlisses de crèdit i que també s'havien previst interessos de demora pel pagament del deute derivat de la construcció per FCC Construcció SA d'un edifici en l'àmbit del Rengle que finalment s'han acabat pagant com a major aportació del deute, es considera que hi haurà un sobrant en aquest capítol, superior a 1.300.000,00 €.

En el capítol IX hi ha previst un pressupost de 15.055.539,52 €, i es considera que hi haurà un sobrant d' aproximadament 228.000,00 €.

En conjunt es preveu que hi haurà un estalvi superior a 1,5M€ en els capítols III i IX de despeses bàsicament degut a què el tipus d'interès durant els tres primers trimestres de l'any ha estat significativament inferior al tipus considerat per al càlcul del pressupost.

Bona part d'aquest estalvi es preveu destinar-ho al finançament de l'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple del mes d'octubre, el qual contempla una minoració de -0,8M€ en el concepte d'interessos de préstecs per al finançament de les noves necessitats de crèdit que no estaven pressupostades. D'aquest import, 0,5M€ són per poder donar compliment a l'acord de Ple de data 5 de maig del 2016 amb l'empresa concessionària de la construcció, gestió i explotació del servei públic de la zona esportiva municipal de El Sorrall, 141mil€ per al compromís de millora de neteja viària, 28 mil€ per a la major aportació a la Fundació Unió de Cooperadors d'acord amb el pressupost aprovat i la resta a altres necessitats

## 2.2.2.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENSENYAMENT

| Programa   | Inicial-D           | Actual-D            | A                   | O                   | DR nets             | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|--------------------|
| 3200-Planificació i administració                      | 200,00              | 72.241,60           | 468,71              | 468,71              |                     | 0,65%            | 0,65%              |
| 3231-Escoles bressol                                   | 1.129.225,57        | 1.131.846,68        | 1.112.900,60        | 747.979,60          | 1.369.418,11        | 98,33%           | 66,08%             |
| 3232-Escoles infantil i primària                       | 2.549.863,18        | 3.325.427,87        | 2.469.426,62        | 1.560.568,90        | 4.641,91            | 74,26%           | 46,93%             |
| 3233-Escola Municipal de Música de Mataró              | 613.826,24          | 613.826,24          | 655.673,78          | 475.043,54          | 184.828,61          | 106,82%          | 77,39%             |
| 3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria | 591.483,56          | 681.548,52          | 548.335,99          | 420.458,48          | 4.536.372,64        | 80,45%           | 61,69%             |
| 3242-Centres de Formació d'Adults                      | 124.028,05          | 124.028,05          | 123.658,89          | 81.803,94           | 4.468,68            | 99,70%           | 65,96%             |
| 3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria     | 104.675,00          | 104.675,00          | 106.273,40          | 93.273,75           | 6.265,00            | 101,53%          | 89,11%             |
| 3261-Educació al llarg de la vida                      | 92.700,00           | 92.700,00           | 69.421,75           | 65.931,35           | 40.890,00           | 74,89%           | 71,12%             |
| 3262-Transferències i subvencions                      | 488.880,00          | 893.963,52          | 806.700,09          | 708.989,23          | 607.586,86          | 90,24%           | 79,31%             |
| 3263-Convenis de pràctiques                            | 22.911,86           | 22.911,86           | 7.483,66            | 4.743,37            |                     | 32,66%           | 20,70%             |
| 3264-Ensenyament universitari                          | 0,00                | 158.203,86          | 158.203,83          | 5.483,15            | 5.483,15            | 100,00%          | 3,47%              |
| 3271-Foment de la convivència ciutadana                | 27.549,80           | 27.549,80           | 14.320,52           | 12.848,19           |                     | 51,98%           | 46,64%             |
| <b>Total general</b>                                   | <b>5.745.343,26</b> | <b>7.248.923,00</b> | <b>6.072.867,84</b> | <b>4.177.592,21</b> | <b>6.759.954,96</b> | <b>83,78%</b>    | <b>57,63%</b>      |

- El pressupost inicial destinat a Ensenyament és de 5,7M€, durant l'any s'ha incrementat en uns 1,5M€, dels quals 0,5 M€ per crèdit extraordinari finançat amb una operació de préstec dins del Fons d'Impuls Econòmic destinada a finançar la sentència que pugui recaure contra l'Ajuntament en el procediment judicial de la reclamació de liquidació de les obres del projecte executiu de l'escola Montserrat Solà. No obstant no es preveu que es dicti sentència ferma durant aquest any i per tant no es disposarà d'aquest préstec. D'altra banda s'han incrementat 655 mil€ per generació, dels quals 0,4M€ amb subvenció del Consell Comarcal destinada a ajuts de menjadors escolars, 158 mil€ amb subvenció de la Diputació per al teixit productiu amb destí a la Fundació Tecnocampus i 101 mil€ amb subvenció de la Generalitat per a programes de formació i inserció. També es van incorporar romanents per import de 334mil€ destinats a inversions en equipaments educatius. El pressupost actual és de 7,2M€.

La despesa iniciada destinada a Ensenyament és de 6,1 M€ (83,8%) i la despesa executada de 4,2 M€ (57,6%). Per cada subprograma s'obtenen les següents dades:

| Programa  | Subprograma  | Inicial-D           | Actual-D            | A                   | O                   | DR nets             | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|---|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|--------------------|
| 3200-Planificació i administració                                   | 32000-Despeses generals                                | 200,00              | 200,00              | 468,71              | 468,71              |                     | 234,36%          | 234,36%            |
|   | 32003-Inversió en equipaments                          |                     | 72.041,60           |                     |                     |                     | 0,00%            | 0,00%              |
| <b>Total 3200-Planificació i administració</b>                      |  | <b>200,00</b>       | <b>72.241,60</b>    | <b>468,71</b>       | <b>468,71</b>       |                     | <b>0,65%</b>     | <b>0,65%</b>       |
| 3231-Escoles bressol  | 32310-Servei escolar                                   | 73.387,59           | 73.387,59           | 70.260,96           | 26.539,63           | 1.111.047,45        | 95,74%           | 36,16%             |
|   | 32311-Activitats complementàries                       | 410.822,41          | 410.822,41          | 398.791,04          | 283.224,34          | 256.831,46          | 97,07%           | 68,94%             |
|   | 32312-Edificis, instal. i elements de suport           | 644.965,57          | 647.586,68          | 643.848,60          | 438.215,63          |                     | 99,42%           | 67,67%             |
|   | 32313-Serveis a la petita infància no escolaritzada    | 50,00               | 50,00               |                     |                     | 1.539,20            | 0,00%            | 0,00%              |
| <b>Total 3231-Escoles bressol</b>                                   |  | <b>1.129.225,57</b> | <b>1.131.846,68</b> | <b>1.112.900,60</b> | <b>747.979,60</b>   | <b>1.369.418,11</b> | <b>98,33%</b>    | <b>66,08%</b>      |
| 3232-Escoles infantil i primària                                    | 32320-Edificis, instal i elements de suport d'escoles  | 2.382.531,21        | 2.391.795,69        | 2.310.873,91        | 1.502.506,50        | 4.641,91            | 96,62%           | 62,82%             |
|   | 32321-Actuacions de millora a les escoles              | 167.331,97          | 933.632,18          | 158.552,71          | 58.062,40           |                     | 16,98%           | 6,22%              |
| <b>Total 3232-Escoles infantil i primària</b>                       |  | <b>2.549.863,18</b> | <b>3.325.427,87</b> | <b>2.469.426,62</b> | <b>1.560.568,90</b> | <b>4.641,91</b>     | <b>74,26%</b>    | <b>46,93%</b>      |
| 3233-Escola Municipal de Música de Mataró                           | 32330-Escola Municipal de Música de Mataró             | 613.826,24          | 613.826,24          | 655.673,78          | 475.043,54          | 184.828,61          | 106,82%          | 77,39%             |
| <b>Total 3233-Escola Municipal de Música de Mataró</b>              |  | <b>613.826,24</b>   | <b>613.826,24</b>   | <b>655.673,78</b>   | <b>475.043,54</b>   | <b>184.828,61</b>   | <b>106,82%</b>   | <b>77,39%</b>      |
| 3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria              | 32410-Institut Miquel Biada                            | 562.756,56          | 581.894,83          | 517.726,36          | 398.635,52          | 4.460.224,39        | 88,97%           | 68,51%             |
|   | 32411-Programes de Qualificació Professional Inicial   | 25.430,00           | 96.547,39           | 27.542,77           | 18.767,77           | 76.148,25           | 28,53%           | 19,44%             |
|   | 32412-Coordinació Formació Professional a nivell local | 3.297,00            | 3.106,30            | 3.066,86            | 3.055,19            |                     | 98,73%           | 98,35%             |
| <b>Total 3241-Educació secundària obligatòria i postobligatòria</b> |  | <b>591.483,56</b>   | <b>681.548,52</b>   | <b>548.335,99</b>   | <b>420.458,48</b>   | <b>4.536.372,64</b> | <b>80,45%</b>    | <b>61,69%</b>      |
| 3242-Centres de Formació d'Adults                                   | 32420-Centre de Formació d'Adults Can Noe              | 2.730,00            | 2.730,00            | 3.551,12            | 3.355,10            | 4.468,68            | 130,08%          | 122,90%            |
|   | 32422-Edificis, instal·lacions i elements de suport    | 121.298,05          | 121.298,05          | 120.107,77          | 78.448,84           |                     | 99,02%           | 64,67%             |
| <b>Total 3242-Centres de Formació d'Adults</b>                      |  | <b>124.028,05</b>   | <b>124.028,05</b>   | <b>123.658,89</b>   | <b>81.803,94</b>    | <b>4.468,68</b>     | <b>99,70%</b>    | <b>65,96%</b>      |
| 3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria                  | 32500-Escolarització                                   | 5.500,00            | 5.500,00            | 4.684,15            | 3.955,37            |                     | 85,17%           | 71,92%             |
|   | 32501-Suport educatiu                                  | 99.175,00           | 99.175,00           | 101.589,25          | 89.318,38           | 6.265,00            | 102,43%          | 90,06%             |
| <b>Total 3250-Vigilància compliment escolaritat obligatòria</b>     |  | <b>104.675,00</b>   | <b>104.675,00</b>   | <b>106.273,40</b>   | <b>93.273,75</b>    | <b>6.265,00</b>     | <b>101,53%</b>   | <b>89,11%</b>      |
| 3261-Educació al llarg de la vida                                   | 32610-Centre de Formació Permanent Tres Roques         | 92.700,00           | 92.700,00           | 69.421,75           | 65.931,35           | 40.890,00           | 74,89%           | 71,12%             |
| <b>Total 3261-Educació al llarg de la vida</b>                      |  | <b>92.700,00</b>    | <b>92.700,00</b>    | <b>69.421,75</b>    | <b>65.931,35</b>    | <b>40.890,00</b>    | <b>74,89%</b>    | <b>71,12%</b>      |
| 3262-Transferències i subvencions                                   | 32620-Transferències i subvencions                     | 488.880,00          | 893.963,52          | 806.700,09          | 708.989,23          | 607.586,86          | 90,24%           | 79,31%             |
| <b>Total 3262-Transferències i subvencions</b>                      |  | <b>488.880,00</b>   | <b>893.963,52</b>   | <b>806.700,09</b>   | <b>708.989,23</b>   | <b>607.586,86</b>   | <b>90,24%</b>    | <b>79,31%</b>      |
| 3263-Convenis de pràctiques   | 32631-Convenis de pràctiques                           | 22.911,86           | 22.911,86           | 7.483,66            | 4.743,37            |                     | 32,66%           | 20,70%             |
| <b>Total 3263-Convenis de pràctiques</b>                            |  | <b>22.911,86</b>    | <b>22.911,86</b>    | <b>7.483,66</b>     | <b>4.743,37</b>     |                     | <b>32,66%</b>    | <b>20,70%</b>      |
| 3264-Ensenyament universitari                                       | 32642-Ensenyament universitari                         | 0,00                | 158.203,86          | 158.203,83          | 5.483,15            | 5.483,15            | 100,00%          | 3,47%              |
| <b>Total 3264-Ensenyament universitari</b>                          |  | <b>0,00</b>         | <b>158.203,86</b>   | <b>158.203,83</b>   | <b>5.483,15</b>     | <b>5.483,15</b>     | <b>100,00%</b>   | <b>3,47%</b>       |
| 3271-Foment de la convivència ciutadana                             | 32710-Activitats educatives complementàries            | 27.549,80           | 27.549,80           | 14.320,52           | 12.848,19           |                     | 51,98%           | 46,64%             |
| <b>Total 3271-Foment de la convivència ciutadana</b>                |  | <b>27.549,80</b>    | <b>27.549,80</b>    | <b>14.320,52</b>    | <b>12.848,19</b>    |                     | <b>51,98%</b>    | <b>46,64%</b>      |
| <b>Total general</b>  |  | <b>5.745.343,26</b> | <b>7.248.923,00</b> | <b>6.072.867,84</b> | <b>4.177.592,21</b> | <b>6.759.954,96</b> | <b>83,78%</b>    | <b>57,63%</b>      |

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Planificació i administració:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 72 mil€. Aquest crèdit prové de la incorporació de romanents de crèdit de l'exercici 2015 destinats a inversions en equipaments educatius i de transferències de crèdit. Despesa que fins el moment no ha estat executada.

- **Escoles Bressol:** el pressupost actual destinat a les escoles bressol és d'1,1M€. De l'import pressupostat, 648.000€ es preveuen destinar a despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles bressol, 410 mil€ a activitats complementàries a les escoles bressol, 73 mil€ al servei escolar. El nivell de despesa iniciada és del 98,3% i l'execució del 66,1%.
- **Escoles infantil i primària:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 3,3M€. Durant l'any el pressupost ha estat incrementat amb incorporacions de romanents per inversions en uns 255 mil€ i amb un crèdit extraordinari de 509 mil€ per el pagament de la sentència per l'actuació a l'Escola Montserrat Solà. De l'import pressupostat, 2,4M€ es preveuen destinar a les despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles que presenten un nivell de despesa iniciada el 96,6% i una execució del 62,8% i 933 mil€ es preveuen destinar a inversions en centres educatius, amb una despesa iniciada del 17% i una execució del 6,2%.
- **Escola municipal de Música:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 0,6M€ que es preveuen destinar principalment al contracte amb l'empresa per a la gestió del servei de docència, direcció i vigilància de l'escola municipal de música. La despesa iniciada és del 106,8% i l'execució és del 77,4%. La major despesa prevista es deu als increments del contracte que s'han anat aprovant durant l'exercici, es preveu cobrir amb sobrants de crèdit d'altres programes.
- **Educació secundària obligatòria i postobligatòria:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 0,7M€. D'aquest import, 582 mil€ es preveuen destinar a despeses de l'Institut M.Biada, amb un nivell de despesa iniciada del 89% i una execució del 68,5%. S'ha fet una incorporació de romanents de crèdit per inversió de 20 mil€ per als lavabos del pati de l'Institut. Pel què fa a la resta, 97 mil€ es preveuen destinar a despeses dels PFI, amb un nivell de despesa iniciada del 28,5% i una execució del 19,4% i 3 mil€ a despeses de coordinació de la formació professional, amb un nivell de despesa iniciada i una execució d'un 98%. Durant l'any s'ha aprovat una generació de crèdit per import de 71 mil€ per als Programes de qualificació Professional Inicial.
- **Centres de formació d'adults:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 124 mil€. Es preveuen destinar principalment a les despeses de consums i neteja de les escoles d'adults, amb un nivell de despesa iniciada del 99,7% i una execució del 66%.
- **Vigilància compliment escolaritat obligatòria:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 105 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 101,5% i una execució del 89,1%. D'aquest import, 5 mil€ es destinen al subprograma d'Escolarització (OME), amb un nivell de despesa iniciada del 85,1% i amb una despesa executada de 71,9%, i 99 mil€ es destinen al subprograma Suport Educatiu, amb despesa iniciada en la seva totalitat i despesa executada del 90,1%.
- **Educació al llarg de la vida:** el pressupost actual destinat a aquest programa, que és el CFP Tres Roques, és de 93 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 74,9% i una execució del 71,1%.
- **Transferències i subvencions:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 0,9M€. D'aquest import, 0,8M€ es preveuen destinar a ajuts en els menjadors escolars que van finançats amb subvenció del Consell Comarcal. Pel que fa a la resta, 71 mil€ es preveuen destinar a subvencions per a casals d'estiu; 60 mil€ a ajuts per a escoles bressol; 20 mil€ a subvencions per al manteniment dels menjadors dels centres escolars i 18 mil€ a altres aportacions d'Ensenyament. El nivell de despesa iniciada és del 92,2% i una execució del 79,3%.



### 2.2.3.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SEGURETAT I PROTECCIÓ CIVIL

| Programa                            | Inicial-D           | Actual-D            | A                   | O                   | DR nets           | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 1301-Admció Gral. de la Seguretat   | 199.347,95          | 199.347,95          | 187.172,05          | 120.495,44          |                   | 93,89%           | 60,44%             |
| 1322-Seguretat ciutadana i civisme  | 314.373,35          | 445.900,39          | 427.706,51          | 184.192,43          | 196.559,34        | 95,92%           | 41,31%             |
| 1331-Seguretat viària               | 925.221,53          | 925.221,53          | 779.024,36          | 529.901,80          | 385.950,69        | 84,20%           | 57,27%             |
| 1341-Mobilitat urbana i sostenible  | 467.928,56          | 467.928,56          | 396.373,15          | 261.434,34          | 614,10            | 84,71%           | 55,87%             |
| 1351-Protecció civil                | 56.668,39           | 49.771,35           | 46.155,28           | 37.298,08           | 98,03             | 92,73%           | 74,94%             |
| 1361-Servei de prevenció d'incendis | 4.100,00            | 4.100,00            | 3.107,76            |                     |                   | 75,80%           | 0,00%              |
| <b>Total general</b>                | <b>1.967.639,78</b> | <b>2.092.269,78</b> | <b>1.839.539,11</b> | <b>1.133.322,09</b> | <b>583.222,16</b> | <b>87,92%</b>    | <b>54,17%</b>      |

El pressupost inicial destinat a seguretat i protecció civil és de 2M€. Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en uns 124 mil€ principalment amb incorporació de romanents destinada a inversions per l'integrador de comunicacions. El pressupost actual és de 2,1M€. La despesa iniciada és d'1,8M€ (87,9%) i la despesa executada d'1,1M€ (54,2%).

L'expedient modificatiu aprovat inicialment en el Ple del mes d'octubre, contempla un increment d'uns 33 mil€ per inversions en les instal·lacions de l'edifici de Via Pública per la separació del personal d'administració jurídica de l'atenció al públic i un increment de 62 mil€ per a despeses en béns corrents i serveis, dels quals 25 mil€ per atendre les despeses de l'IVA del dipòsit; 22 mil€ per a projectes de prevenció de protecció civil a les Escoles Bressol; 9 mil€ per majors despeses de manteniment de mobilitat i 6 mil€ en tanques per instal·lació d'estació meteorològica.

Tot seguit analitzem els programes més rellevants:

- **Administració Gral. de la Seguretat:** el pressupost actual és de 199 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 93,9% i una execució del 60,4%. Es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de l'edifici de Via Pública, assegurances i combustible dels vehicles de la Policia i manteniments informàtics de seguretat.
- **Seguretat ciutadana i civisme:** el pressuposta actual és del 446 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 95,9% i una execució del 41,3%. D'aquest import, 208.000€ es preveuen destinar a inversions en l'integrador de comunicacions i el centre de comunicacions de la Policia i la resta, 237.000€, a despeses corrents de la policia (vestuari, manteniment de l'integrador de comunicacions, manteniment de vehicles de policia, gestió d'expedients no de trànsit, defensa jurídica, manteniment de maquinària, serveis de traducció jurada, subministraments diversos i altres).

- **Seguretat viària:** el pressupost actual és de 925 mil€. La despesa més significativa d'aquesta programa és el servei de grua amb un pressupost de despeses de 919.000€ que es preveu incrementar en 25 mil€ per atendre les despeses de l'IVA del dipòsit segons consta a l'expedient modificatiu aprovat inicialment en el Ple del mes d'octubre. Tot seguit es mostra el quadre d'evolució amb els dèficits que ha presentat aquest servei des de l'any 2006:

### **EVOLUCIÓ COBERTURA SERVEI DE GRUA**

| Any  | Ingressos    | Despeses     | Diferència  | % s/ingressos  |
|------|--------------|--------------|-------------|--|
| 2006 | 797.759,51   | 670.944,11   | 126.815,40  | 15,90%   |
| 2007 | 663.436,20   | 849.049,86   | -185.613,66 | -27,98%  |
| 2008 | 729.521,49   | 1.017.861,76 | -288.340,27 | -39,52%  |
| 2009 | 1.092.874,47 | 903.225,86   | 189.648,61  | 17,35%   |
| 2010 | 833.882,36   | 892.380,93   | -58.498,57  | -7,02%   |
| 2011 | 749.822,22   | 841.375,86   | -91.553,64  | -12,21%  |
| 2012 | 540.321,46   | 991.375,86   | -451.054,40 | -83,48% (inclou uns 37.000€ d'endarreriments 2011)                                       |
| 2013 | 993.107,83   | 1.150.003,00 | -156.895,17 | -15,80% (inclou uns 135.000€ endarrer.2011- resta pendent liquidar 30.000 despeses 2013) |
| 2014 | 843.175,77   | 956.199,13   | -113.023,36 | -13,40% (inclou uns 25.000€ endarrer.2013 i resta pendent liquidar uns 5.000€)           |
| 2015 | 772.734,83   | 876.949,71   | -104.214,88 | -13,49% (inclou uns 5.000€ d'endarreriments de l'exercici 2013)                          |
| 2016 | 764.431,18   | 919.221,53   | -154.790,35 | -20,25% (pressupost aprovat per al 2016)   |
| 2016 | 712.847,88   | 897.996,20   | -185.148,32 | -25,97% (previsió liquidació 2016)   |

Actualment la despesa es gestiona a través d'un contracte de prestació de serveis i a més cal abonar a Pumsa les despeses de dipòsits, personal i lloguer. El servei gestor preveu que la despesa del contracte serà de 567 mil€ una vegada descomptats uns -8 mil€ de penalització a l'empresa adjudicatària del contracte de retirada de vehicles. Les despeses a abonar a PUMSA s'han previst en 331 mil€. En total la despesa prevista en el servei de grua és de 898 mil€.

Respecte als ingressos, d'acord amb el servei gestor, la tendència amb els mesos de gener a setembre, és que els serveis de retirada de vehicles han estat inferiors, per tant es preveu que els ingressos seran inferiors respecte el pressupost.

- **Mobilitat urbana i sostenible:** el pressupost actual de despeses és de 468 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 84,7% i una execució del 55,9%. Les despeses més significatives d'aquest programes són els contractes manteniment de les instal·lacions semafòriques i la senyalització viària per import pressupostat d'uns 389 mil€, despesa que ha estat iniciada un 98% i executada un 63,3%. L'expedient modificatiu aprovat inicialment en el Ple d'octubre, inclou un increment d'uns 9.000€ per les majors despeses previstes de manteniment de mobilitat. La resta de despeses es preveuen destinar al consum elèctric dels semàfors i estudis i projectes de mobilitat.

## 2.2.4.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL

| Programa   | Inicial-D           | Actual-D            | A                   | O                   | DR nets             | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|--------------------|
| 2310-Administ. gral. serveis socials i prom.social | 173.949,22          | 180.209,82          | 143.899,20          | 98.897,96           | 411.871,64          | 79,85%           | 54,88%             |
| 2311-Atenció a la infància                         | 207.285,13          | 240.879,33          | 217.217,46          | 141.235,69          | 232.667,78          | 90,18%           | 58,63%             |
| 2312-Atenció a la gent gran                        | 409.827,24          | 409.827,24          | 247.692,47          | 182.830,07          | 20.340,34           | 60,44%           | 44,61%             |
| 2313-At.persones dependència i accessib.universal  | 4.668.199,19        | 4.681.597,40        | 3.506.346,56        | 2.364.242,84        | 748.906,67          | 74,90%           | 50,50%             |
| 2314-Promoció social                               | 592.211,08          | 780.775,14          | 556.001,46          | 385.266,30          | 75.718,11           | 71,21%           | 49,34%             |
| 2315-Atenció a joves                               | 511.954,85          | 511.954,85          | 486.228,00          | 322.440,08          | 47.916,00           | 94,97%           | 62,98%             |
| 2316-Promoció de la igualtat de gènere             | 140.313,75          | 140.313,75          | 82.931,39           | 67.285,96           |                     | 59,10%           | 47,95%             |
| 2317-Atenció nova ciutadania                       | 108.708,50          | 108.708,50          | 93.372,32           | 51.378,28           | 80.750,00           | 85,89%           | 47,26%             |
| 2318-Cooperació internacional                      | 349.980,49          | 349.980,49          | 270.725,62          | 265.610,62          |                     | 77,35%           | 75,89%             |
| <b>Total general</b>                               | <b>7.162.429,45</b> | <b>7.404.246,52</b> | <b>5.604.414,48</b> | <b>3.879.187,80</b> | <b>1.618.170,54</b> | <b>75,69%</b>    | <b>52,39%</b>      |

El pressupost inicial destinat a protecció i promoció social és de 7,2M€. Durant l'any ha estat incrementat en uns 243 mil€ principalment amb incorporacions de romanents per import de 164 mil€ destinats a inversions per adequació del local del centre d'aliments al C. Méndez Núñez i rehabilitació d'edificis d'acció social i amb generacions de crèdit per subvencions per import de 78 mil€ destinats principalment a convenis i subvencions d'infància i de promoció social i altres actuacions de suport a la infància i família. La despesa iniciada és de 5,6M€ (75,7%) i la despesa executada d'1,6M€ (52,4%).

La despesa més significativa d'aquesta classificació és la que correspon a **l'atenció a persones amb dependència**. En el següent quadre es mostra el detall per conceptes 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                               | 1.132.086,91        | 1.207.648,40        | 616.709,52          | 119.408,01        | 106,67%          | 54,48%             |
| 2313115-002-Telealarma   | 117.173,01          | 111.811,34          | 82.863,77           |                   | 95,42%           | 70,72%             |
| 2313115-003-Servei d'atenció domiciliària                      | 3.470.492,17        | 2.821.154,74        | 1.783.206,71        | 566.512,26        | 81,29%           | 51,38%             |
| 2313115-004-Oficina presencial                                 | 125.328,37          | 125.328,36          | 83.552,51           |                   | 100,00%          | 66,67%             |
| 2313115-005-Transport adaptat                                  | 152.711,89          | 59.647,94           | 59.647,94           |                   | 39,06%           | 39,06%             |
| 2313115-006-Altres desp Agència d'atenció persones dependència | 436.557,89          | 32.532,07           | 23.253,07           | 62.986,40         | 7,45%            | 5,33%              |
| 2313115-007-Menjador   | 38.429,29           | 28.365,05           | 28.365,05           |                   | 73,81%           | 73,81%             |
| 2313115-008-Residència Sant Josep                              | 130.000,00          | 130.000,00          | 130.000,00          |                   | 100,00%          | 100,00%            |
| <b>Total general</b>   | <b>5.602.779,53</b> | <b>4.516.487,90</b> | <b>2.807.598,57</b> | <b>748.906,67</b> | <b>80,61%</b>    | <b>50,11%</b>      |

**Servei d'Atenció domiciliària:** l'import consignat en el pressupost 2016 és de 3,5M que suposa un increment respecte a la despesa executada en el 2015 al voltant d'1M€. No obstant, s'ha retingut crèdit per import de 451.113,97€ perquè els ingressos pressupostats es preveu que seran inferiors. En el següent quadre es mostra el detall del contracte programa signat entre l'Ajuntament de Mataró i la Generalitat:

**CONTRACTE PROGRAMA SERVEI D'ATENCIÓ DOMICILIÀRIA**

|   | 2012                | 2013                | 2014                | 2015                | 2016                    |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|
| <b>INGRESSOS TOTALS PRESSUPOSTATS:</b>                          | <b>1.392.278,04</b> | <b>1.441.627,04</b> | <b>1.617.792,04</b> | <b>1.642.040,04</b> | <b>2.238.588,01</b>     |
| Ingressos SAD social  | 405.366,04          | 405.366,04          | 405.366,04          | 405.366,04          | 405.366,04              |
| Ingressos dependència   | 986.912,00          | 1.036.261,00        | 1.212.426,00        | 1.236.674,00        | 1.833.221,97            |
| <b>INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:</b>                         | <b>1.392.278,04</b> | <b>1.506.740,37</b> | <b>1.504.407,49</b> | <b>1.874.697,98</b> | <b>1.787.474,04</b>     |
| SAD Social- Ingressos liquidats exercici                        | 405.366,04          | 405.366,04          | 405.366,04          | 405.366,04          | 405.366,04              |
| SAD Social- Liquidació definitiva Exercici anterior             |                     |                     | 30.402,45           | 40.536,60           |                         |
| SAD Dependència - Ingressos liquidats exercici                  | 986.912,00          | 1.036.261,00        | 1.068.639,00        | 1.236.674,00        | 1.382.108,00            |
| SAD Dependència - Liquidació definitiva Exercici anterior       |                     | 65.113,33           |                     | 192.121,34          |                         |
| <b>Diferència ingressos pressupostats / ingressos previstos</b> |                     |                     |                     |                     | <b>-451.113,97</b>      |
| <b>% despesa finançada amb subvenció</b>                        | <b>66,00%</b>       | <b>66,00%</b>       | <b>66,00%</b>       | <b>66,00%</b>       | <b>66,00%</b>           |
| <b>DESPESA A JUSTIFICAR AMB INGRESSOS PRESSUPOSTATS:</b>        | <b>2.109.512,18</b> | <b>2.184.283,39</b> | <b>2.451.200,06</b> | <b>2.487.939,45</b> | <b>3.391.800,02</b>     |
| <b>Despesa a justificar amb els ingressos previstos</b>         |                     |                     |                     |                     | <b>2.708.294,00</b>     |
| <b>DESPESA LIQUIDADA/PRESSUPOSTADA (només cap. II)</b>          | <b>1.767.324,04</b> | <b>2.043.280,32</b> | <b>2.470.097,65</b> | <b>2.534.251,03</b> | <b>3.470.492,17 (*)</b> |
| <b>(*) Crèdit retingut en el pressupost de despeses</b>         |                     |                     |                     |                     | <b>-451.113,97</b>      |

Els ingressos pressupostats per al 2016 són d'1,8M€ pel SAD dependència i 0,4M€ pel SAD social, cobreixen un màxim del 66% de la despesa a justificar segons mòdul fixat per la Generalitat de Catalunya. Respecte als ingressos pel SAD dependència, el Contracte-Programa pel període 2016-2019, contempla una proposta de subvenció per al 2016 per import de 1.382.108€, inferiors en 451.113,97€ respecte els ingressos pressupostats. Per aquest import s'ha retingut crèdit en el pressupost de despeses tal com s'ha indicat anteriorment.

Amb els ingressos previstos en el contracte programa per al 2016, la despesa a justificar és de 2,7M€. No obstant, el pressupost de despeses per al 2016 (només de capítol II), una vegada restat el crèdit retingut pels menors ingressos previstos, és de 3M€.

D'acord amb el servei gestor, tot i que la despesa en SAD dependència es preveu que serà inferior, no es preveu que hi hagi estalvi degut a la major necessitat de crèdit en el SAD social.

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

| Programa  | Inicial-D            | Actual-D             | A                    | O                   | DR nets             | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|------------------|--------------------|
| 1620-Adm.gral. recollida, gestió i tract. residus | 38.145,08            | 38.145,08            | 37.034,06            | 37.034,06           | 7.430.110,01        | 97,09%           | 97,09%             |
| 1621-Recollida de residus                         | 4.298.366,39         | 4.298.366,39         | 3.469.833,31         | 1.908.616,13        | 1.082.271,77        | 80,72%           | 44,40%             |
| 1622-Gestió de residus sòlids urbans              | 274.056,02           | 274.056,02           | 329.936,26           | 165.018,57          |                     | 120,39%          | 60,21%             |
| 1623-Tractament de residus                        | 2.687.175,00         | 2.687.175,00         | 2.689.738,60         | 1.775.346,25        | 28.454,91           | 100,10%          | 66,07%             |
| 1631-Neteja viària                                | 3.188.524,98         | 3.188.834,69         | 3.832.947,40         | 2.158.649,94        |                     | 120,20%          | 67,69%             |
| <b>Total general</b>                              | <b>10.486.267,47</b> | <b>10.486.577,18</b> | <b>10.359.489,63</b> | <b>6.044.664,95</b> | <b>8.540.836,69</b> | <b>98,79%</b>    | <b>57,64%</b>      |

El pressupost inicial i actual destinat als programes de recollida, tractament de brossa i neteja viària és de 10,5M€. La despesa iniciada és de 10,4M€ (98,8%) i la despesa executada de 6M€ (57,6%). L'expedient de modificació pressupostària aprovat inicialment en el Ple d'octubre inclou un increment addicional per import de 141 mil€ per al compromís del PAM de millora de la neteja viària.

En el quadre del full adjunt es mostra l'evolució de les despeses i ingressos d'aquests programes que a més inclou el concepte de neteja de platges que està pressupostat a la classificació de Medi Ambient, jardins i sanejament:

## 1. DESPESES: neteja, recollida i tractament brossa

|  | 2012                    |                 | 2013                    |                 | 2014                    |                 | 2015                    |                         | 2016                 |                     |                |               |                       |
|--|-------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|----------------|---------------|-----------------------|
|  | Obligacions totals 2012 | Var.Oblig 12-13 | Obligacions totals 2013 | Var.Oblig 13-14 | Obligacions totals 2014 | Var.Oblig 14-15 | Obligacions totals 2015 | Pss. actual per al 2016 | A's 2016             | Oblig. setem. 2016  | % A's s/ 2016  | pss. 2016     | % oblig. s/ pss. 2016 |
| <b>Neteja (*)</b>  |                         |                 |                         |                 |                         |                 |                         |                         |                      |                     |                |               |                       |
| Neteja viària + neteja mercats   | 3.112.284,83            | 5,06%           | 3.269.627,23            | 6,26%           | 3.474.191,13            | 4,87%           | 3.643.362,01            | 3.113.633,55            | 3.650.210,90         | 2.041.553,66        | 117,23%        | 65,57%        |                       |
| Neteja platges   | 185.147,81              | -6,13%          | 173.797,75              | -5,26%          | 164.657,03              | 23,78%          | 203.811,74              | 175.311,23              | 187.062,77           | 126.827,37          | 106,70%        | 72,34%        |                       |
| Capítol VI (part amortització)   | 338.292,80              | -1,79%          | 332.253,10              | -18,43%         | 271.018,31              | -15,46%         | 229.119,45              | 223.439,05              | 223.439,05           | 140.551,75          | 100,00%        | 62,90%        |                       |
| <b>Total Neteja</b>  | <b>3.635.725,44</b>     | <b>3,85%</b>    | <b>3.775.678,08</b>     | <b>3,55%</b>    | <b>3.909.866,47</b>     | <b>4,26%</b>    | <b>4.076.293,20</b>     | <b>3.512.383,83</b>     | <b>4.060.712,72</b>  | <b>2.308.932,78</b> | <b>115,61%</b> | <b>65,74%</b> |                       |
| <b>Recollides (*)</b>  |                         |                 |                         |                 |                         |                 |                         |                         |                      |                     |                |               |                       |
| Recollida de brossa convencional+orgànica+voluminosos                              | 2.573.707,67            | -3,90%          | 2.473.216,36            | -10,31%         | 2.218.180,53            | -10,72%         | 1.980.283,87            | 2.494.753,95            | 1.839.287,93         | 997.500,50          | 73,73%         | 39,98%        |                       |
| Assistència tècnica recollida brossa (fins 2013)                                   | 37.500,00               | -33,18%         | 25.056,00               | -100,00%        |                         |                 |                         |                         |                      |                     |                |               |                       |
| Recollides selectives (inclou transferència rec.selectives fins 2013)              | 900.461,68              | 1,55%           | 914.403,11              | -12,02%         | 804.490,09              | 1,84%           | 819.266,90              | 870.706,86              | 785.590,16           | 414.956,72          | 90,22%         | 47,66%        |                       |
| Capítol VI (part amortització)   | 808.930,40              | -6,27%          | 758.182,47              | -10,00%         | 682.336,62              | 13,60%          | 775.120,68              | 742.967,54              | 742.967,54           | 436.724,38          | 100,00%        | 58,78%        |                       |
| <b>Subtotal contracte neteja i recollida. (nou contracte a partir set. 2014)</b>   | <b>7.956.325,19</b>     | <b>-0,12%</b>   | <b>7.946.536,02</b>     | <b>-4,17%</b>   | <b>7.614.873,71</b>     | <b>0,47%</b>    | <b>7.650.964,65</b>     | <b>7.620.812,18</b>     | <b>7.428.558,35</b>  | <b>4.158.114,38</b> | <b>97,48%</b>  | <b>54,56%</b> |                       |
| Deixalleries   | 369.091,14              | -20,13%         | 294.800,84              | -17,93%         | 241.950,74              | 1,22%           | 244.901,02              | 254.800,85              | 295.967,25           | 137.731,45          | 116,16%        | 54,05%        |                       |
| Transferència recollides selectives  |                         |                 |                         |                 | 61.722,14               | 8,15%           | 66.754,59               | 54.000,00               | 73.585,00            | 45.589,30           | 136,27%        | 84,42%        |                       |
| Assistència tècnica recollida brossa   |                         |                 |                         |                 | 25.566,60               | 37,61%          | 35.182,33               | 19.255,17               | 33.969,01            | 27.287,12           | 176,42%        | 141,71%       |                       |
| Altres despeses campanyes, neteja abocadors, abocador de Les Valls, mobiliari urbà | 44.312,34               | 12,03%          | 49.644,37               | 111,06%         | 104.780,51              | -64,66%         | 37.034,06               | 38.145,08               | 37.034,06            | 37.034,06           | 97,09%         | 97,09%        |                       |
| <b>Total recollides</b>  | <b>4.734.003,23</b>     | <b>-4,62%</b>   | <b>4.515.303,15</b>     | <b>-8,33%</b>   | <b>4.139.027,23</b>     | <b>-4,36%</b>   | <b>3.958.543,45</b>     | <b>4.474.629,45</b>     | <b>3.808.400,95</b>  | <b>2.096.823,53</b> | <b>85,11%</b>  | <b>46,86%</b> |                       |
| <b>Tractament (*)</b>  |                         |                 |                         |                 |                         |                 |                         |                         |                      |                     |                |               |                       |
| Tractament brossa Consorci   | 1.795.866,54            | 1,81%           | 1.828.397,55            | 11,70%          | 2.042.380,94            | 3,47%           | 2.113.259,54            | 2.117.514,00            | 2.168.411,77         | 1.426.360,07        | 102,40%        | 67,36%        |                       |
| Tractament matèria orgànica  | 388.659,81              | -2,01%          | 380.864,09              | -2,09%          | 372.893,34              | -1,36%          | 367.806,59              | 520.941,00              | 361.997,90           | 245.743,15          | 69,49%         | 47,17%        |                       |
| Tractament residus voluminosos   | 44.572,10               | 2,38%           | 45.633,42               | -24,18%         | 34.598,84               | 308,18%         | 141.224,62              | 48.720,00               | 145.530,00           | 103.243,03          | 298,71%        | 211,91%       |                       |
| Tractament residus deixalleries  |                         |                 |                         |                 |                         |                 |                         |                         | 13.798,93            |                     |                |               |                       |
| <b>Total Tractament</b>  | <b>2.229.098,45</b>     | <b>1,16%</b>    | <b>2.254.895,06</b>     | <b>8,65%</b>    | <b>2.449.873,12</b>     | <b>7,04%</b>    | <b>2.622.290,75</b>     | <b>2.687.175,00</b>     | <b>2.689.738,60</b>  | <b>1.775.346,25</b> | <b>100,10%</b> | <b>66,07%</b> |                       |
| <b>TOTAL DESPESES NETEJA+RECOLL.+TRACT.</b>  | <b>10.598.827,12</b>    | <b>-0,50%</b>   | <b>10.545.876,29</b>    | <b>-0,45%</b>   | <b>10.498.766,82</b>    | <b>1,51%</b>    | <b>10.657.127,40</b>    | <b>10.674.188,28</b>    | <b>10.558.852,27</b> | <b>6.181.102,56</b> | <b>98,92%</b>  | <b>57,91%</b> |                       |

## 2. INGRESSOS

|   | DR's 2012            | var. DR's 12-13 | DR's 2013            | var. DR's 13-14 | DR's 2014            | var. DR's 14-15 | DR's 2015            | Pss. actual per al 2016 | DR's setem. 2016    | % DR's s/ pss. 2016 |
|---|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Taxa domiciliària                         | 5.369.347,53         | 4,30%           | 5.600.039,24         | -0,25%          | 5.586.093,46         | -0,04%          | 5.583.960,88         | 5.427.625,89            | 5.429.263,34        | 100,03%             |
| Preu públic recollida comercial           | 2.058.743,39         | 8,15%           | 2.226.555,31         | -7,03%          | 2.069.991,59         | -6,54%          | 1.934.632,28         | 2.063.413,81            | 2.000.846,67        | 96,97%              |
| Retorn cànon                              | 316.500,87           | 9,51%           | 346.606,41           | -51,07%         | 169.602,00           | -44,09%         | 94.832,25            | 293.500,00              | 427.832,20          | 145,77%             |
| Ingressos rec. selectiva i deixalleries   | 651.153,47           | -38,94%         | 397.597,40           | 80,12%          | 716.143,96           | -38,57%         | 439.910,75           | 590.000,00              | 682.894,48          | 115,74%             |
| Ing. venda excedents brossa Consorci      | 205.318,44           | -100,00%        |                      |                 |                      |                 |                      |                         |                     |                     |
| <b>Total Ingressos corrents</b>           | <b>8.601.063,70</b>  | <b>-0,35%</b>   | <b>8.570.798,36</b>  | <b>-0,34%</b>   | <b>8.541.831,01</b>  | <b>-5,72%</b>   | <b>8.053.336,16</b>  | <b>8.374.539,70</b>     | <b>8.540.836,69</b> | <b>101,99%</b>      |
| Préstec i alienació d'inversions          |                      |                 |                      |                 | 666.000,00           |                 |                      |                         |                     |                     |
| <b>Total Ingressos de capital</b>         | <b>0,00</b>          |                 | <b>0,00</b>          |                 | <b>666.000,00</b>    |                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         |                     |
| <b>TOTAL INGRESSOS</b>                    | <b>8.601.063,70</b>  | <b>-0,35%</b>   | <b>8.570.798,36</b>  | <b>7,43%</b>    | <b>9.207.831,01</b>  | <b>-12,54%</b>  | <b>8.053.336,16</b>  | <b>8.374.539,70</b>     | <b>8.540.836,69</b> | <b>101,99%</b>      |
| <b>Var. ingressos-despeses del servei</b> | <b>-1.997.763,42</b> |                 | <b>-1.975.077,93</b> |                 | <b>-1.290.935,81</b> |                 | <b>-2.603.791,24</b> | <b>-2.299.648,58</b>    | <b>2.359.734,13</b> |                     |

D'acord amb les indicacions del servei gestor:

➤ Contracte de neteja i recollida:

- Respecte al contracte de neteja i recollides amb FCC, l'import pressupostat és de 7,6M€. 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. Amb el nou contracte es preveu un increment de les despeses del servei de neteja viària i la neteja amb aigua de contenidors a la via pública, especialment en temporada mitja i alta; d'altra banda s'ha unificat el sistema de recollida en un mateix tipus de vehicle per reduir costos i es preveuen menys despeses d'amortització degut a què alguns vehicles del contracte anterior no eren necessaris per al nou contracte i es van vendre a l'empresa concessionària i dels vehicles necessaris per al nou contracte, es va ampliar el termini d'amortització 4 anys més.
- La despesa iniciada és del 97,5% i l'execució amb les factures de gener a juliol és del 54,6%. D'acord amb el servei gestor, hi ha un compromís del PAM d'ampliació del contracte per la millora de la neteja viària que encara no ha estat aprovada. Cal tenir en compte que part de l'import pressupostat per al contracte de neteja i recollides, s'ha destinat a cobrir altres necessitats de crèdit del Servei d'Espais Públics.

➤ Pel què fa al Consorci de Brossa, l'import pressupostat és de 2,7M€, la despesa s'ha iniciat en la seva totalitat i l'execució és del 66,1%. 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  |
|-------------------------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
| <b>Preu Tn. Cost fixe</b>     | 28,33 | -0,11%     | 28,30 | 0,60%      | 28,47 | 1,05%      | 28,77 | 1,18%      | 29,11 |
| <b>Preu Tn. Cost variable</b> | 22,35 | 12,53%     | 25,15 | 11,81%     | 28,12 | 5,87%      | 29,77 | -1,04%     | 29,46 |
| <b>Cànon incineració</b>      | 2,58  | -10,47%    | 2,31  | 21,65%     | 2,81  | -17,79%    | 2,31  | 0,00%      | 2,31  |

**Preu del cànon d'incineració en el 2016:**

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

Esta previst que quan s'aprovin els pressupostos de la Generalitat, es modifiqui el preu del cànon del 2016. L'import previst és d'11,7€, a descomptar -6,10€ de la part que subvenciona l'Agència i multiplicar per 0,55€ que és el percentatge de tones. Resultarà un import de 3,08€

Tot i que en conjunt es preveu que el pressupost serà suficient per cobrir la despesa anual, s'observa un desajust en el repartiment del crèdit entre els diferents conceptes.

## 2.2.6.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ GENERAL

| Programa                                    | Inicial-D           | Actual-D            | A                   | O                   | DR nets          | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 9202-Gestió dels recursos humans            | 356.067,82          | 356.067,82          | 131.195,65          | 103.450,53          | 37.661,15        | 36,85%           | 29,05%             |
| 9203-Gestió dels recursos tecnològics       | 674.445,06          | 857.835,44          | 674.752,61          | 541.026,94          | 422,69           | 78,66%           | 63,07%             |
| 9204-Serveis Jurídics                       | 88.706,06           | 110.713,58          | 22.223,41           | 17.272,51           | 9.017,27         | 20,07%           | 15,60%             |
| 9206-Despeses i ingressos generals          | 709.309,75          | 697.935,31          | 613.747,84          | 474.126,01          | 628,54           | 87,94%           | 67,93%             |
| 9207-Edificis, instal. i elements de suport | 704.605,91          | 739.594,55          | 644.434,23          | 407.455,87          |                  | 87,13%           | 55,09%             |
| 9208-Protocol                               | 22.000,00           | 22.000,00           | 6.586,82            | 4.675,02            |                  | 29,94%           | 21,25%             |
| 9209-Gestió i coordinació                   |                     |                     | 1.089,00            | 1.089,00            |                  |                  |                    |
| <b>Total general</b>                        | <b>2.555.134,60</b> | <b>2.784.146,70</b> | <b>2.094.029,56</b> | <b>1.549.095,88</b> | <b>47.729,65</b> | <b>75,21%</b>    | <b>55,64%</b>      |

El pressupost actual destinat a administració general és de 2,8M€, amb un nivell de despesa iniciada del 75,2% i una execució del 55,6%. Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en uns 229 mil€. Es van incorporar romanents per import d'uns 267 mil€ destinats principalment a inversions en informàtiques i inversions per rehabilitació d'edificis i generacions de crèdit per uns 29 mil€, dels quals 22 mil€ amb ingressos destinats a les eleccions generals del mes de juny. D'altra banda es van minorar 71 mil€ que es van transferir per poder avançar la rehabilitació de la Nau Vapor Gordils. Aquest crèdit es preveu reposar en l'expedient modificatiu aprovat inicialment en el Ple del mes d'octubre.

Tot seguit analitzem els programes més rellevants:

- **Gestió dels Recursos Humans:** el pressupost actual és de 356 €, amb un nivell de despesa iniciada del 36,9% i una execució del 29%. D'aquest import s'han previst 219 mil€ per a bestretes de personal; 41 mil€ per a despeses de dietes i quilometratges del personal; 22 mil€ a despeses de gestoria; 21 mil€ al manteniment d'aplicacions informàtiques de Recursos Humans; 15 mil€ a treballs tècnics de prevenció i la resta, uns 38 mil€ a altres despeses de gestió de recursos humans (despeses derivades de processos de selecció, treballs tècnics d'avaluació de l'acompliment, suport jurídic extern, comunicació interna, manteniment d'equips de medicació i altres).
- **Gestió dels Recursos Tecnològics:** el pressupost actual és de 858 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 78,7% i una execució del 63,1%. Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en uns 183 mil€. S'han incorporat romanents per import de 251 mil€ destinats principalment a actualització del parc microinformàtic i es van minorar -71 mil€ que es van transferir per avançar la rehabilitació de la Nau Vapor Gordils tal com s'ha indicat anteriorment.

Pel què fa a la resta hi ha pressupostats 169 mil€ per inversions en equips informàtics; 222 mil€ per al Servei Helpdesk; 80 mil€ per al manteniment d'aplicacions informàtiques; 31 mil€ per al manteniment de la base de dades Oracle; 28 mil€ per al lloguer de l'edifici del SSIT; 26 mil€ per compres de petit material informàtic i 22 mil€ per al manteniment d'electrònica de xarxa. La resta es preveuen destinar a altres despeses de manteniment de sistemes informàtics (renovació de dominis d'internet, manteniment del SAI, manteniment de programari, manteniment de sistema d'emmagatzematge corporatiu, llicències de programari antivirus i altres).



- **Despeses i ingressos generals i edificis instal·lacions i elements de suport:** el pressupost actual és d'1,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 87,5% i una execució del 61,3%.

Bona part d'aquestes despeses corresponen a despeses generals que gestiona el Servei de Compres i Contractacions (assegurances, material d'oficina i informàtic, correspondència, vestuari, consums i neteja d'edificis de serveis generals, manteniments de fotocopiadores, de mobiliari, de vehicles, dispensadors d'aigua, lloguer d'aparcaments i altres). S'analitzen per conceptes en l'apartat d'aquest servei.

Pel què fa a la resta, hi ha pressupostats 354 mil€ per al manteniment d'edificis municipals; 45 mil€ per estudis i projectes d'equipaments municipals; 42 mil€ per les aportacions a la Federació de Municipis de Catalunya, l'Associació Catalana de Municipis i el Consell Català del Moviment Europeu; 16 mil€ per divulgació de programes generals; 28 mil€ a inversions en rehabilitació d'edificis i 7 mil€ per al manteniment d'instal·lacions de senyalització.

### 2.2.7.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES CULTURA

| Programa                                     | Inicial-D           | Actual-D            | A                   | O                   | DR nets           | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 3301-Manteniment i serveis culturals         | 372.348,02          | 378.578,59          | 363.211,40          | 278.285,32          | 760,32            | 95,94%           | 73,51%             |
| 3321-Biblioteques públiques                  | 394.588,63          | 388.488,63          | 337.383,70          | 191.390,67          | 2.704,07          | 86,85%           | 49,27%             |
| 3322-Arxius                                  | 18.887,08           | 18.887,08           | 16.330,80           | 12.882,30           |                   | 86,47%           | 68,21%             |
| 3331-Activitat museística                    | 747.265,53          | 776.557,53          | 603.047,39          | 487.362,58          | 3.003,00          | 77,66%           | 62,76%             |
| 3332-Arts visuals i cinema                   | 160.000,00          | 160.000,00          | 97.750,70           | 75.811,64           | 489,00            | 61,09%           | 47,38%             |
| 3333-Arts escèniques                         | 665.539,73          | 665.539,73          | 603.839,97          | 407.652,42          | 165.641,91        | 90,73%           | 61,25%             |
| 3334-Patrimoni natural                       | 14.500,00           | 14.500,00           | 7.563,25            | 6.840,02            | 312,00            | 52,16%           | 47,17%             |
| 3341-Promoció cultural                       | 373.150,00          | 382.951,00          | 279.441,26          | 172.345,20          |                   | 72,97%           | 45,00%             |
| 3342-Foment i millora de la llengua catalana | 80.440,01           | 80.440,01           | 80.440,01           | 41.479,92           |                   | 100,00%          | 51,57%             |
| 3361-Arqueologia i patrimoni                 | 54.949,31           | 401.578,40          | 202.094,86          | 103.832,38          | 59.773,87         | 50,33%           | 25,86%             |
| 3381-Cultura popular i tradicional           | 821.700,00          | 821.700,00          | 1.081.875,30        | 973.791,92          | 74.685,11         | 131,66%          | 118,51%            |
| <b>Total general</b>                         | <b>3.703.368,31</b> | <b>4.089.220,97</b> | <b>3.672.978,64</b> | <b>2.751.674,37</b> | <b>307.369,28</b> | <b>89,82%</b>    | <b>67,29%</b>      |

El pressupost actual destinat a Cultura és de 4,1 M€, amb un nivell de despesa iniciada del 89,8 % i una execució del 67,3 %. El pressupost ha estat incrementat durant l'any en uns 0,4 M€ principalment amb incorporacions de romanents de l'exercici 2015 per import d'uns 340 mil€ destinats a inversions (Projecte museístic Can Fullerachs, inversió en Béns patrimonials, rehabilitació de l'edifici de la Presó, restauració xemeneia C. Lepanto–C. Xurruca) i amb generacions de crèdit per uns 51 mil€ per a treballs de recerca arqueològica, el llibre blanc de Cultura i la rehabilitació de l'edifici de La Presó finançades amb subvencions de la Diputació i la Generalitat.

D'altra banda l'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple del mes d'octubre, inclou un increment addicional per import de 0,2M€ dels quals es preveuen destinar 153 mil€ a inversions en equipaments culturals i museístics i la resta, uns 52 mil€ a despeses corrents per noves necessitats no previstes inicialment (projecte d'escultures del grup Waba a la Pl. Nau Gaudí, millora de seguretat per Les Santes, conveni Consell Comarcal per al suport a la producció de serial a la TV Catalunya, equips redactors del projecte Feder i major aportació al Consorci de Normalització Lingüística).

Per cada subprograma s'obtenen les següents dades:

| Programa  | Subprograma   | Inicial-D           | Actual-D            | A                   | O                   | DR nets           | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|---|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 3301-Manteniment i serveis culturals                      | 33011-Edificis, instal. i elements de suport          | 359.945,71          | 366.176,28          | 349.199,75          | 264.563,99          |                   | 95,36%           | 72,25%             |
|   | 33012-Despeses generals                               | 12.402,31           | 12.402,31           | 14.011,65           | 13.721,33           | 760,32            | 112,98%          | 110,64%            |
| <b>Total 3301-Manteniment i serveis culturals</b>         |   | <b>372.348,02</b>   | <b>378.578,59</b>   | <b>363.211,40</b>   | <b>278.285,32</b>   | <b>760,32</b>     | <b>95,94%</b>    | <b>73,51%</b>      |
| 3321-Biblioteques públiques                               | 33211-Activitats foment lectura                       | 394.588,63          | 388.488,63          | 337.383,70          | 191.390,67          | 2.704,07          | 86,85%           | 49,27%             |
| <b>Total 3321-Biblioteques públiques</b>                  |   | <b>394.588,63</b>   | <b>388.488,63</b>   | <b>337.383,70</b>   | <b>191.390,67</b>   | <b>2.704,07</b>   | <b>86,85%</b>    | <b>49,27%</b>      |
| 3322-Arxius   | 33221-Arxius  | 18.887,08           | 18.887,08           | 16.330,80           | 12.882,30           |                   | 86,47%           | 68,21%             |
| <b>Total 3322-Arxius</b>                                  |   | <b>18.887,08</b>    | <b>18.887,08</b>    | <b>16.330,80</b>    | <b>12.882,30</b>    |                   | <b>86,47%</b>    | <b>68,21%</b>      |
| 3331-Activitat museística                                 | 33311-Exposicions patrimonials                        | 553.660,97          | 553.660,97          | 461.858,01          | 388.941,42          |                   | 83,42%           | 70,25%             |
|   | 33312-Documentació, conservació i recerca             | 55.118,92           | 55.118,92           | 34.960,59           | 34.960,59           |                   | 63,43%           | 63,43%             |
|   | 33313-Difusió patrimonial                             | 38.000,00           | 38.000,00           | 35.035,81           | 18.526,84           | 3.003,00          | 92,20%           | 48,75%             |
|   | 33316-Edificis, instal·lacions i elements de suport   | 100.485,64          | 129.777,64          | 71.192,98           | 44.933,73           |                   | 54,86%           | 34,62%             |
| <b>Total 3331-Activitat museística</b>                    |   | <b>747.265,53</b>   | <b>776.557,53</b>   | <b>603.047,39</b>   | <b>487.362,58</b>   | <b>3.003,00</b>   | <b>77,66%</b>    | <b>62,76%</b>      |
| 3332-Arts visuals i cinema                                | 33321-Arts visuals                                    | 134.000,00          | 134.000,00          | 63.228,56           | 62.197,64           | 489,00            | 47,19%           | 46,42%             |
|   | 33322-Cinema  | 26.000,00           | 26.000,00           | 34.522,14           | 13.614,00           |                   | 132,78%          | 52,36%             |
| <b>Total 3332-Arts visuals i cinema</b>                   |   | <b>160.000,00</b>   | <b>160.000,00</b>   | <b>97.750,70</b>    | <b>75.811,64</b>    | <b>489,00</b>     | <b>61,09%</b>    | <b>47,38%</b>      |
| 3333-Arts escèniques                                      | 33331-Teatre i Dansa                                  | 298.500,00          | 298.500,00          | 252.765,72          | 194.998,29          | 81.268,73         | 84,68%           | 65,33%             |
|   | 33332-Aula de Teatre                                  | 139.000,00          | 139.000,00          | 126.879,27          | 79.586,86           | 70.294,18         | 91,28%           | 57,26%             |
|   | 33333-Música  | 138.000,00          | 138.000,00          | 137.283,41          | 77.104,31           | 14.079,00         | 99,48%           | 55,87%             |
|   | 33334-Edificis, instal·lacions i elements de suport   | 90.039,73           | 90.039,73           | 86.911,57           | 55.962,96           |                   | 96,53%           | 62,15%             |
| <b>Total 3333-Arts escèniques</b>                         |   | <b>665.539,73</b>   | <b>665.539,73</b>   | <b>603.839,97</b>   | <b>407.652,42</b>   | <b>165.641,91</b> | <b>90,73%</b>    | <b>61,25%</b>      |
| 3334-Patrimoni natural                                    | 33341-Patrimoni natural                               | 14.500,00           | 14.500,00           | 7.563,25            | 6.840,02            | 312,00            | 52,16%           | 47,17%             |
| <b>Total 3334-Patrimoni natural</b>                       |   | <b>14.500,00</b>    | <b>14.500,00</b>    | <b>7.563,25</b>     | <b>6.840,02</b>     | <b>312,00</b>     | <b>52,16%</b>    | <b>47,17%</b>      |
| 3341-Promoció cultural                                    | 33411-Comunicació                                     | 47.500,00           | 47.500,00           | 30.603,81           | 21.768,29           |                   | 64,43%           | 45,83%             |
|   | 33412-Noves tecnologies                               | 8.650,00            | 8.650,00            | 8.640,00            | 8.640,00            |                   | 99,88%           | 99,88%             |
|   | 33413-Subvencions, premis, ajuts i beques             | 210.000,00          | 210.000,00          | 183.783,80          | 95.398,41           |                   | 87,52%           | 45,43%             |
|   | 33414-Nous projectes programació cultural             | 107.000,00          | 116.801,00          | 56.413,65           | 46.538,50           |                   | 48,30%           | 39,84%             |
| <b>Total 3341-Promoció cultural</b>                       |   | <b>373.150,00</b>   | <b>382.951,00</b>   | <b>279.441,26</b>   | <b>172.345,20</b>   |                   | <b>72,97%</b>    | <b>45,00%</b>      |
| 3342-Foment i millora de la llengua catalana              | 33421-Aprenentatge del català                         | 80.440,01           | 80.440,01           | 80.440,01           | 41.479,92           |                   | 100,00%          | 51,57%             |
| <b>Total 3342-Foment i millora de la llengua catalana</b> |   | <b>80.440,01</b>    | <b>80.440,01</b>    | <b>80.440,01</b>    | <b>41.479,92</b>    |                   | <b>100,00%</b>   | <b>51,57%</b>      |
| 3361-Arqueologia i patrimoni                              | 33611-Arqueologia                                     | 34.000,00           | 58.914,67           | 34.430,51           | 30.453,25           | 24.914,67         | 58,44%           | 51,69%             |
|   | 33613-Edificis, instal·lacions i elements de suport   | 16.949,31           | 240.568,76          | 160.858,78          | 71.140,56           | 34.859,20         | 66,87%           | 29,57%             |
|   | 33614-Centre doc. i recerca pat arqueològic i natural | 4.000,00            | 4.000,00            | 1.705,57            | 1.688,57            |                   | 42,64%           | 42,21%             |
|   | 33615-Patrimoni                                       |                     | 98.094,97           | 5.100,00            | 550,00              |                   | 5,20%            | 0,56%              |
| <b>Total 3361-Arqueologia i patrimoni</b>                 |   | <b>54.949,31</b>    | <b>401.578,40</b>   | <b>202.094,86</b>   | <b>103.832,38</b>   | <b>59.773,87</b>  | <b>50,33%</b>    | <b>25,86%</b>      |
| 3381-Cultura popular i tradicional                        | 33811-Calendaris Festiu                               | 277.500,00          | 277.500,00          | 281.083,82          | 231.774,44          |                   | 101,29%          | 83,52%             |
|   | 33812-Santes  | 515.800,00          | 515.800,00          | 771.942,75          | 714.710,01          | 74.685,11         | 149,66%          | 138,56%            |
|   | 33814-Cultura popular                                 | 11.400,00           | 11.400,00           | 7.441,88            | 6.700,63            |                   | 65,28%           | 58,78%             |
|   | 33819-Patrimoni Festiu                                | 17.000,00           | 17.000,00           | 21.406,85           | 20.606,84           |                   | 125,92%          | 121,22%            |
| <b>Total 3381-Cultura popular i tradicional</b>           |   | <b>821.700,00</b>   | <b>821.700,00</b>   | <b>1.081.875,30</b> | <b>973.791,92</b>   | <b>74.685,11</b>  | <b>131,66%</b>   | <b>118,51%</b>     |
| <b>Total general</b>                                      |   | <b>3.703.368,31</b> | <b>4.089.220,97</b> | <b>3.672.978,64</b> | <b>2.751.674,37</b> | <b>307.369,28</b> | <b>89,82%</b>    | <b>67,29%</b>      |

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Manteniment i serveis culturals:** el pressupost actual de despeses és de 378 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 95,9% i una execució del 73,5%. Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en 6 mil€ amb incorporacions de romanents destinats a inversions en béns patrimonials. Del pressupost actual, 170 mil€ s'han previst per a les despeses de conservació d'edificis culturals, maquinària i instal·lacions, mobiliari i aplicacions amb una execució del 62,6%; 73 mil€ per a les despeses de consums i neteja d'edificis culturals amb un nivell d'execució del 63,2%; 68 mil€ a inversió en equipaments municipals executats en la seva totalitat; 53 mil€ per al lloguer de sales al Foment executats en un 72,8% i la resta a despeses generals de cultura: transports, tributs, assegurances, vestuari, ...
- **Biblioteques públiques:** el pressupost actual de despeses és de 388 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 86,9% i una execució del 49,3%. Durant l'any el pressupost ha estat minorat en -6 mil€ en la partida de despeses de consum elèctric biblioteques. De l'import pressupostat, 170 mil€ es preveuen destinar a despeses de consums i neteja de les biblioteques amb un 55,7% de la despesa executada; 52 mil€ a altres despeses d'activitats de foment de la lectura (conferències, publicacions, exposicions, divulgació i altres) amb el 65,3% executat i 167 mil€ a inversions pel fons bibliogràfic i per la renovació de les plaques solars amb un nivell d'execució del 36,2%.
- **Activitat museística:** el pressupost actual de despeses és de 777 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 77,7% i una execució del 62,8%. Durant l'any el pressupost s'ha incrementat en 29 mil€ per a despeses d'inversions pel projecte museístic Can Fullerachs. Es preveu destinar 415 mil€ a despeses d'activitat museística (exposicions, documentació, conservació i recerca i difusió patrimonial) del que s'ha executat un 46,5%; 232 mil€ a l'aportació al Consorci Museu d'Art Contemporani, despesa executada en la seva totalitat i 101 mil€ per a despeses de consums i neteja dels museus amb percentatge d'execució del 44,7%.
- **Arts visuals i cinema:** el pressupost actual de despeses és de 160 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 61,1% i una execució del 47,4%. Una part molt important de la despesa s'executa en el darrer trimestre de l'exercici en que té lloc la renovació de la temporada d'exposicions.
- **Arts escèniques:** el pressupost actual de despeses és de 666 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 90,7% i una execució del 61,3%. D'aquest import, 299 mil€ es preveuen destinar a contractes amb companyies o grups, contractes de prestacions de serveis i altres despeses de teatre i dansa amb un nivell d'execució del 65,3%; 139 mil€ al contracte de gestió i altres despeses de l'Aula de Teatre amb una execució del 57,3%; 88 mil€ a contractes amb companyies o grups i altres despeses de música amb una execució del 55,9%; 50 mil€ al conveni amb la Casa de la Música Popular i 90 mil€ a les despeses de consums i neteja d'edificis d'arts escèniques amb un nivell d'execució del 62,2%.
- **Patrimoni natural:** el pressupost actual de despeses és de 15 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 52,2% i una execució del 47,2% pels treballs d'edició de la revista Atzavara. La part més important de la despesa es produeix a la tardor amb les activitats al voltant dels bolets.

- **Promoció cultural:** el pressupost actual de despeses és de 383 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 73% i una execució del 45%. Durant aquest any s'ha incrementat el pressupost amb una generació de crèdit per uns 10 mil€ pel llibre blanc de Cultura finançat amb subvenció de la Diputació. D'aquest import, 210 mil€ es preveuen destinar a subvencions i convenis amb entitats amb una despesa iniciada del 87%; 117 mil€ es preveuen destinar a despeses de nous projectes de programació cultural que presenten un nivell baix d'execució atès que els projectes Consell Gaudí, Puig i Cadafalch i Nit de Cultura es troben en una fase inicial; 48 mil€ es preveuen destinar a despeses de comunicació cultural, que engloba les despeses pròpies de l'Agenda Cultural i el web amb un nivell d'execució del 45,8% ja que encara s'està treballant en les millores del web i 9 mil€ es preveuen destinar a despeses de l'anella cultural que corresponen a la quota anual d'associat al Consorci Transversal, Xarxa d'Activitats Culturals, executada en la seva totalitat. Hi podria haver un petit sobrant de crèdit en aquest programa que el servei gestor preveu destinar a la major despesa en el calendari festiu.
- **Arqueologia i patrimoni:** el pressupost actual de despeses és de 402 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 50,3% i una execució del 25,9%. Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en uns 347 mil€ amb incorporacions de romanents i crèdit extraordinari destinats a inversions per a la restauració de la xemeneia C. Lepanto–C. Xurruca (98 mil€) i a la rehabilitació de l'edifici de la Presó (224 mil€) i per una generació de crèdit per la subvenció atorgada per la Generalitat per aquest exercici pel projecte “Arquitectura domèstica senyorial a la costa central dde la Laietana romana. Centres urbans i territori, de la República a l'imperi”. Pel què fa a la resta, 4.000€ es preveuen destinar a despeses del Centre de documentació i recerca del Patrimoni Arqueològic i Natural amb un nivell d'execució de la despesa del 42,2%; 59 mil€ a despeses diverses d'arqueologia que englobarà també les despeses corresponents al projecte d'Arquitectura domèstica, amb un nivell d'execució del 51,7% i 17 mil€ a despeses de consums i neteja d'edificis d'arqueologia i patrimoni i estudis tècnics del patrimoni històric artístic amb un nivell d'execució del 68,7%.
- **Cultura popular i tradicional:** el pressupost actual de despeses és de 822 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 131,7% i una execució del 118,5%. La despesa més important d'aquest programa és la que es destina a Les Santes, amb un import pressupostat de 516 mil€ i una despesa executada de 715 mil€ (138,6%). D'acord amb el servei gestor, l'increment de despesa respecte el pressupost s'ha degut principalment a les millores en els serveis i infraestructures per tal de donar major seguretat i millor servei als participants de la Festa (il·luminació del Passeig Marítim, més quantitat de sanitaris químics en els actes, serveis de muntatges, material pirotècnic,...). L'expedient modificatiu aprovat inicialment en el Ple d'octubre contempla un increment d'uns 6.000€ en aquest programa per al lloguer de focus, generadors i altres extraordinaris al Pg. Marítim per millorar la seguretat durant Les Santes. No obstant, s'observa una execució molt superior al pressupost que caldrà cobrir amb sobrants de crèdit d'altres programes.

Aquest desajust entre el pressupost i la despesa executada en el subprograma de Santes ja s'ha produït en els darrers exercicis. En el següent quadre es mostra l'evolució de la despesa pressupostada i executada en aquest subprograma des de l'exercici 2012:

**EVOLUCIÓ DESPESES SUBPROGRAMA SANTES:**

| EXERCICI | Press. Inicial | Liquidat/executat | Desajust    |
|----------|----------------|-------------------|-------------|
| 2012     | 508.800,00     | 525.603,35        | -16.803,35  |
| 2013     | 508.800,00     | 543.266,76        | -34.466,76  |
| 2014     | 508.800,00     | 658.628,53        | -149.828,53 |
| 2015     | 508.800,00     | 718.877,03        | -210.077,03 |
| 2016     | 515.800,00     | 714.710,01        | -198.910,01 |

És convenient que el pressupost del proper exercici s'ajusti al màxim a la despesa real prevista per aquest concepte.

Pel què fa a la resta de despeses de cultura popular i tradicional, s'han pressupostat 278 mil€ per a despeses del calendari festiu (Reis, Tres Tombs, Carnestoltes, Quaresma, Setmana Santa, Sant Jordi, festes d'entitats, Romeria, Diada Nacional, Sant Simó, Flama del Canigó, ...), la despesa ha estat iniciada en la seva totalitat i manca per imputar les despeses de Sant Simó i una part de les despeses de Nadal i Reis; 11 mil€ per divulgació de cultura popular amb un nivell d'execució del 58,9% i 17 mil€ per despeses del patrimoni festiu (vestuari de colles, transports, manteniment i altres) amb una despesa executada del 121,2%.

**2.2.8.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES APORTACIÓ A PUMSA**

| Programa             | Inicial-D           | Actual-D            | A           | O           | DR nets | % A's s/pss actual | % O's s/pss actual |
|----------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|---------|--------------------|--------------------|
| 9222 - Societats     | 6.420.836,45        | 6.420.836,45        |             |             |         | 0,00%              | 0,00%              |
| <b>Total general</b> | <b>6.420.836,45</b> | <b>6.420.836,45</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |         | <b>0,00%</b>       | <b>0,00%</b>       |

En el Ple de l'Ajuntament de data 6 d'octubre de 2016, es va aprovar la proposta dels actius a comprar per part de l'Ajuntament a PUMSA en aquest exercici, com a sistema de compensació dels deutes que la societat manté amb el consistori municipal. L'import previst en pressupost inicial era de 6,4M€. D'aquest crèdit, s'ha de descomptar la part del deute pendent dels préstecs als quals l'Ajuntament finalment no es va poder subrogar en els anys anteriors (2.450.691€ , 1.033.000€ de les finques de l'any 2014 i 1.417.691€ de les finques del 2015). En resum, l'import net restant s'ha destinat a la realització de la compra de les finques de l'any 2016 (3.970.145,45€). Aquestes finques tenen un deute hipotecari pendent de 1.585.886€, al qual, està previst que l'Ajuntament es subrogui.

A banda, cal esmentar també, que en aquest mateix Ple es va aprovar un expedient modificatiu per augmentar la dotació pressupostària de l'aportació a PUMSA en 719.000€ addicionals per atendre el pagament per l'adquisició de tres locals amb front a la Ronda Barceló. Del sobrant del crèdit pressupostari global, l'expedient modificatiu preveu una reducció de -781.000€ amb destí a realitzar diverses actuacions inversores.

## 2.2.9.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES HABITATGE, URBANISME I VIES PÚBLIQUES

| Programa   | Inicial-D           | Actual-D            | A                   | O                   | DR nets           | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 1501-Administració gral. Urbanisme                                 | 247.698,82          | 247.698,82          | 225.099,58          | 171.761,14          |                   | 90,88%           | 69,34%             |
| 1502-Subministraments, serveis i manteniments serveis territorials | 12.800,00           | 12.800,00           | 2.642,50            | 2.642,50            |                   | 20,64%           | 20,64%             |
| 1511-Urbanisme   | 14.512,57           | 14.512,57           | 3.148,18            | 2.548,18            |                   | 21,69%           | 17,56%             |
| 1512-Cartografia i plànol de la ciutat                             | 17.270,70           | 17.270,70           | 17.270,70           | 17.270,69           |                   | 100,00%          | 100,00%            |
| 1520-Despeses i ingressos generals d'habitatge                     | 6.000,00            | 6.000,00            |                     |                     | 291.822,28        | 0,00%            | 0,00%              |
| 1522-Conservació i rehabilitació de l'edificació                   | 212.527,00          | 215.181,72          | 55.533,82           | 5.533,82            | 2.178,00          | 25,81%           | 2,57%              |
| 1523-Facilitar l'accés a l'habitatge                               |                     |                     | 130.280,25          |                     |                   |                  |                    |
| 1530-Administració general de vies públiques i altres              | 1.016.374,07        | 1.576.609,83        | 767.220,25          | 659.072,14          |                   | 48,66%           | 41,80%             |
| 1532-Pavimentació de les vies públiques                            | 262.513,55          | 325.224,13          | 1.010,58            | 1.010,58            |                   | 0,31%            | 0,31%              |
| 9222-Societats   | 60.922,25           | 220.169,52          | 159.247,27          | 159.247,27          |                   | 72,33%           | 72,33%             |
| <b>Total general</b>   | <b>1.850.618,96</b> | <b>2.635.467,29</b> | <b>1.361.453,13</b> | <b>1.019.086,32</b> | <b>294.000,28</b> | <b>51,66%</b>    | <b>38,67%</b>      |

El pressupost actual destinat a Habitatge, Urbanisme i Vies Públiques és de 2,6 M€, amb un nivell de despesa iniciada del 51,7 % i una execució del 38,7 %. El pressupost ha estat incrementat durant l'any en uns 0,8 M€ dels quals 0,6M€ amb incorporacions de romanents de l'exercici 2015 destinats a inversions i 159 mil€ amb generacions de crèdit per subvenció de la Generalitat destinada a l'Oficina Local d'Habitatge a aportar a Pumsa.

## 2.2.10.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA

| Programa                                   | Inicial-D           | Actual-D            | A                   | O                   | DR nets          | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 9311-Control pressupostari i comptabilitat | 51.676,16           | 51.676,16           | 90.592,98           | 16.257,11           |                  | 175,31%          | 31,46%             |
| 9312-Intervenció                           | 40.343,95           | 40.343,95           | 34.614,50           | 7.752,50            |                  | 85,80%           | 19,22%             |
| 9321-Ingressos                             | 23.593,45           | 23.593,45           | 32.750,72           | 28.477,37           |                  | 138,81%          | 120,70%            |
| 9322-Recaptació ingressos de dret públic   | 1.625.530,64        | 1.625.530,64        | 1.047.703,81        | 1.047.703,81        | 66.029,60        | 64,45%           | 64,45%             |
| 9331-Patrimoni                             | 25.000,00           | 376.304,67          | 383.088,10          | 256.654,29          |                  | 101,80%          | 68,20%             |
| 9341-Tresoreria                            | 23.023,65           | 23.023,65           | 21.465,79           | 21.316,66           |                  | 93,23%           | 92,59%             |
| <b>Total general</b>                       | <b>1.789.167,85</b> | <b>2.140.472,52</b> | <b>1.610.215,90</b> | <b>1.378.161,74</b> | <b>66.029,60</b> | <b>75,23%</b>    | <b>64,39%</b>      |

El pressupost actual destinat a l'Administració Financera i Tributària és de 2,1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 75,2% i una execució del 64,4%. El pressupost ha estat incrementat durant l'any en uns 351 mil€ amb incorporacions de romanents de l'exercici 2015 i amb transferència de crèdit per a la rehabilitació de la Nau Vapor Gordils.

- El concepte més significatiu d'aquesta classificació és la **gestió de recaptació**. El pressupost aprovat per al 2016 per a despeses de recaptació és d'1,6M€.

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

Per a la recaptació dels tributs i preus públics delegats:

- En el cas de la recaptació en voluntària: el cost del 0,90% del total dels imports recaptats en voluntària de padrons i liquidacions de tributs i preus públics.
- En el cas de la recaptació en executiva, la quantitat equivalent al recàrrec de constrenyiment en la recaptació en executiva.

En el cas de la recaptació de les multes els percentatges d'aplicació són del 8% en el cas de la recaptació en voluntària i del 30% en el cas de l'executiva.

### 2.2.11.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TRANSPORT PÚBLIC

| Programa                                   | Inicial-D           | Actual-D            | A                   | O                   | DR nets | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------|------------------|--------------------|
| 4411-Transport col·lectiu urbà de viatgers | 3.528.394,60        | 3.528.394,60        | 3.374.024,75        | 2.626.590,06        |         | 95,62%           | 74,44%             |
| <b>Total general</b>                       | <b>3.528.394,60</b> | <b>3.528.394,60</b> | <b>3.374.024,75</b> | <b>2.626.590,06</b> |         | <b>95,62%</b>    | <b>74,44%</b>      |

Amb major detall analitzem el crèdit destinat al Mataró Bus:

- **Mataró bus:** en la pròrroga del contracte del Servei del Mataró Bus s'ha previst un cost per l'any 2016 d'import 3.737.173,49 (80% a reconèixer pressupostàriament en el 2016 i el 20% restant de liquidació en el pressupost 2017). En el pressupost 2016 aprovat definitivament per acord de Ple de data 13 d'abril s'ha previst una consignació d'import 3.514.257,30€, el que suposa una disminució de -431.305,49€ (-10,93%) respecte el pressupost del 2015 i una disminució de -21.559,24 € respecte la liquidació d'aquest darrer exercici. Aquestes despeses estan finançades amb subvencions previstes actualment per import de 812.240,91€ (568.090,91 € de la Generalitat per la millora del transport urbà i 244.150,00 € del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques).

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

De les darreres dades facilitades pel Servei de Mobilitat corresponents a l'informe de seguiment de l'evolució del Servei del Mataró Bus al tancament del mes de setembre, presentem el següent quadre comparatiu de l'evolució d'aquest servei fins a la previsió de liquidació del pressupost 2016.

Quadre 1: Anàlisi del servei

| <b>Evolució cost del Servei Mataró Bus</b>      |              |              |              |              |              |              |              |                   |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| <b>Liquidació (2009-2015) i Prev. Liq. 2016</b> | <b>2009</b>  | <b>2010</b>  | <b>2011</b>  | <b>2012</b>  | <b>2013</b>  | <b>2014</b>  | <b>2015</b>  | <b>Prev. 2016</b> |
| 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 | 6.463.758,79      |
| Total increments per gestió (b)                 |              |              |              |              |              |              | 58.370,53    |                   |
| 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 | 2.956.909,77      |
| 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 | 3.506.849,02      |
| Cost unitari actualitzat km                     | 4,5404       | 4,7435       | 5,0077       | 5,1206       | 5,333        | 5,326        | 5,29         | 5,3069            |
| 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 | 1.153.500,00      |
| Cobertura                                       | 54,00%       | 50,80%       | 46,61%       | 42,74%       | 40,34%       | 43,49%       | 46,60%       | 45,75%            |



Quadre 2: Anàlisi pressupostari

|  | 2013                |                     | 2014                |                     | 2015                |                     | 2016                        |                     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|
|  | Pressupost          | Liquidació          | Pressupost          | Liquidació          | Pressupost          | Liquidació          | Consignació Pressupost 2016 | Prev. Liq. 2016     |
| 80% pressupost exercici corrent            | 3.073.098,27        | 3.073.098,27        | 3.123.967,20        | 2.886.105,06        | 3.134.666,27        | 3.007.429,73        | 3.074.618,19                | 2.989.738,79        |
| 20% liquidació exercici anterior           | 785.346,28          | 785.346,28          | 768.274,57          | 768.274,57          | 768.274,57          | 721.526,27          | 439.639,15                  | 384.285,96          |
| Dèficit a compensar                        | 774.526,75          | 661.244,94          | 612.930,81          | 644.853,73          | 42.621,99           |                     |                             |                     |
| Avançament a compte liquidació 2014 i 2016 |                     |                     |                     | 193.139,42          |                     | -193.139,42         |                             | 140.232,59          |
| <b>Total despeses</b>                      | <b>4.632.971,30</b> | <b>4.519.689,49</b> | <b>4.505.172,58</b> | <b>4.492.372,77</b> | <b>3.945.562,83</b> | <b>3.535.816,58</b> | <b>3.514.257,34</b>         | <b>3.514.257,34</b> |
| <b>Dèficit exercici</b>                    |                     |                     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>         |
| <b>Dèficit acumulat</b>                    | <b>-531.571,93</b>  | <b>-644.853,73</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>         |
| <b>Estalvi</b>                             |                     |                     |                     |                     |                     | 409746,246          |                             | <b>0,00</b>         |
| Subvenció MINHAP                           | 370.288,34          | 257.006,53          | 257.006,53          | 432.012,96          | 257.006,53          | 232.723,76          | 244.150,00                  | 249.692,12          |
| Subvenció Generalitat de Catalunya         | 569.831,01          | 558.491,44          | 569.831,01          | 568.090,92          | 569.831,01          | 568.090,92          | 568.090,91                  | 534.200,49          |
| Ingressos publicitat autobusos             |                     | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                        | 0,00                |
| <b>Total ingressos</b>                     | <b>940.119,35</b>   | <b>815.497,97</b>   | <b>826.837,54</b>   | <b>1.000.103,88</b> | <b>826.837,54</b>   | <b>800.814,68</b>   | <b>812.240,91</b>           | <b>783.892,61</b>   |

- La consignació pressupostaria és suficient per l'execució de l'exercici.

## 2.2.12.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ESPORT

| Programa                                    | Inicial-D           | Actual-D            | A                   | O                   | DR nets           | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 3401-Administració general                  | 41.549,94           | 41.549,94           | 30.203,23           | 22.839,63           | 924,34            | 72,69%           | 54,97%             |
| 3411-Esport de competició                   | 267.501,37          | 269.801,37          | 270.758,65          | 184.553,45          |                   | 100,35%          | 68,40%             |
| 3412-Esport escolar                         | 45.594,51           | 43.294,51           | 35.236,34           | 22.439,91           | 67,08             | 81,39%           | 51,83%             |
| 3413-Esport de lleure                       | 64.009,11           | 64.009,11           | 62.251,56           | 41.863,68           | 34.455,24         | 97,25%           | 65,40%             |
| 3421-Edificis, instal. i elements de suport | 813.133,93          | 2.188.790,05        | 1.811.287,76        | 765.299,55          | 51.591,57         | 82,75%           | 34,96%             |
| 3422-Piscina municipal                      | 365.926,16          | 365.926,16          | 350.393,75          | 222.785,49          | 344.014,10        | 95,76%           | 60,88%             |
| <b>Total general</b>                        | <b>1.597.715,02</b> | <b>2.973.371,14</b> | <b>2.560.131,29</b> | <b>1.259.781,71</b> | <b>431.052,33</b> | <b>86,10%</b>    | <b>42,37%</b>      |

El pressupost actual destinat a Esport és de 3M€. La despesa iniciada és del 86,1% i l'execució del 42,4%. Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en 1,4M€, principalment amb incorporacions de romanents de crèdit destinats a inversions en equipaments esportius (Poliesportius Eusebi Millan, Palau d'Esport Josep Mora, Camp Municipal del Centenari i altres equipaments esportius).

L'expedient modificatiu que ha estat aprovat inicialment en el Ple d'octubre, inclou un increment de 0,5M€ per poder donar compliment a l'acord de Ple de data 5 de maig del 2016 amb l'empresa concessionària de la construcció, gestió i explotació del servei públic de la zona esportiva municipal de El Sorrall, 160.000€ per inversions en millores d'instal·lacions esportives i 7.000€ per l'aportació al CNM waterpolo femení.

Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

| Programa   | Subprograma                          | Inicial-D           | Actual-D            | A                   | O                   | DR nets           | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|--|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 3401-Administració general                               | 34011-Despeses generals              | 41.549,94           | 41.549,94           | 30.203,23           | 22.839,63           | 924,34            | 72,69%           | 54,97%             |
| <b>Total 3401-Administració general</b>                  |                                      | <b>41.549,94</b>    | <b>41.549,94</b>    | <b>30.203,23</b>    | <b>22.839,63</b>    | <b>924,34</b>     | <b>72,69%</b>    | <b>54,97%</b>      |
| 3411-Esport de competició                                | 34112-Actes de relleu                | 19.889,18           | 30.770,20           | 31.727,48           | 29.823,75           |                   | 103,11%          | 96,92%             |
|  | 34113-Subvencions                    | 247.612,19          | 239.031,17          | 239.031,17          | 154.729,70          |                   | 100,00%          | 64,73%             |
| <b>Total 3411-Esport de competició</b>                   |                                      | <b>267.501,37</b>   | <b>269.801,37</b>   | <b>270.758,65</b>   | <b>184.553,45</b>   |                   | <b>100,35%</b>   | <b>68,40%</b>      |
| 3412-Esport escolar                                      | 34121-Jocs escolars                  | 29.694,51           | 29.694,51           | 21.636,34           | 21.148,98           | 67,08             | 72,86%           | 71,22%             |
|  | 34123-Esport ExtraEscolar            | 15.900,00           | 13.600,00           | 13.600,00           | 1.290,93            |                   | 100,00%          | 9,49%              |
| <b>Total 3412-Esport escolar</b>                         |                                      | <b>45.594,51</b>    | <b>43.294,51</b>    | <b>35.236,34</b>    | <b>22.439,91</b>    | <b>67,08</b>      | <b>81,39%</b>    | <b>51,83%</b>      |
| 3413-Esport de lleure                                    | 34131-Activitat física gent gran     | 44.758,86           | 44.758,86           | 46.305,56           | 28.214,99           | 34.455,24         | 103,46%          | 63,04%             |
|  | 34132-Actes                          | 16.250,25           | 16.250,25           | 14.456,82           | 12.159,51           |                   | 88,96%           | 74,83%             |
|  | 34133-Material de lleure al carrer   | 1.500,00            | 1.500,00            |                     |                     |                   | 0,00%            | 0,00%              |
|  | 34135-Esport Adaptat                 | 1.500,00            | 1.500,00            | 1.489,18            | 1.489,18            |                   | 99,28%           | 99,28%             |
| <b>Total 3413-Esport de lleure</b>                       |                                      | <b>64.009,11</b>    | <b>64.009,11</b>    | <b>62.251,56</b>    | <b>41.863,68</b>    | <b>34.455,24</b>  | <b>97,25%</b>    | <b>65,40%</b>      |
| 3421-Edificis, instal. i elements de suport              | 34211-Gestió directa                 | 403.436,92          | 1.599.902,27        | 1.241.788,62        | 303.039,30          | 34.555,64         | 77,62%           | 18,94%             |
|  | 34212-Gestió indirecta               | 265.914,29          | 442.422,13          | 435.941,07          | 355.480,27          | 15.429,56         | 98,54%           | 80,35%             |
|  | 34213-Tots els equipaments esportius | 143.782,72          | 146.465,65          | 133.558,07          | 106.779,98          | 1.606,37          | 91,19%           | 72,90%             |
| <b>Total 3421-Edificis, instal. i elements de suport</b> |                                      | <b>813.133,93</b>   | <b>2.188.790,05</b> | <b>1.811.287,76</b> | <b>765.299,55</b>   | <b>51.591,57</b>  | <b>82,75%</b>    | <b>34,96%</b>      |
| 3422-Piscina municipal                                   | 34221-Administració                  | 4.000,00            | 4.000,00            | 1.562,25            | 1.484,07            |                   | 39,06%           | 37,10%             |
|  | 34222-Instal·lació piscina           | 279.982,66          | 279.982,66          | 280.122,86          | 187.027,55          | 6.737,50          | 100,05%          | 66,80%             |
|  | 34223-Cursets natació                | 81.943,50           | 81.943,50           | 68.708,64           | 34.273,87           | 171.462,32        | 83,85%           | 41,83%             |
|  | 34224-Abonats i altres usos          |                     |                     |                     |                     | 165.814,28        |                  |                    |
| <b>Total 3422-Piscina municipal</b>                      |                                      | <b>365.926,16</b>   | <b>365.926,16</b>   | <b>350.393,75</b>   | <b>222.785,49</b>   | <b>344.014,10</b> | <b>95,76%</b>    | <b>60,88%</b>      |
| <b>Total general</b>                                     |                                      | <b>1.597.715,02</b> | <b>2.973.371,14</b> | <b>2.560.131,29</b> | <b>1.259.781,71</b> | <b>431.052,33</b> | <b>86,10%</b>    | <b>42,37%</b>      |

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Esport de competició:** el pressupost actual de despeses és de 270 mil€, la despesa ha estat iniciada en la seva totalitat i l'execució és del 68,4%. Pel que fa al subprograma de Subvencions, 232 mil€ es preveuen destinar a subvencions de promoció esportiva i per actes esportius extraordinaris, i 16 mil€ a la Volta Ciclista a Catalunya, la despesa s'ha iniciat totalment i s'ha executat un 64,7%. La resta del programa, uns 31 mil€ són per a despeses d'actes de relleu (actes esportius, trofeus, divulgació, transport i altres), amb despesa iniciada en la seva totalitat i executada el 97%. L'alta execució es deu a una sèrie de despeses sobrevingudes com les grades de la final four europea de waterpolo femení, cadires campionat futbol sala o el cànon del campionat estatal d'atletisme.

- **Edificis, instal·lacions i elements de suport:** el pressupost actual és de 2,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 82,8% i una execució del 35%. Tal i com s'ha indicat anteriorment, el pressupost destinat a aquest programa s'ha incrementat durant l'any en 1,4M€ amb incorporacions de romanents destinats a inversions en equipaments esportius (Poliesportius Eusebi Millan, Palau d'Esport Josep Mora, Camp de Futbol del Centenari i altres instal·lacions esportives). Pel què fa a les despeses corrents, 533 mil€ es preveuen destinar al consums i neteja de les instal·lacions esportives, 145 mil€ a despeses de manteniment d'edificis, maquinària i instal·lacions esportives, 48 mil€ a subvencions de promoció esportiva, 36 mil€ per al lloguer de Can Trisac per la Columbòfila i el parking de El Sorrall i 10 mil€ a altres despeses de les instal·lacions esportives.
- **Piscina municipal:** el pressupost actual és de 366 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 95,8% i una execució del 60,9%. D'aquest import, 206 mil€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de la piscina; 43 mil€ a despeses del servei de vigilància, salvament i socorrisme a la piscina; 81 mil€ a despeses del servei de monitoratge de la piscina; 20 mil€ a la cobertura de la Piscina; 7 mil€ a despeses de productes químics i la resta, uns 8 mil€ a altres despeses de la piscina (material esportiu, manteniment, divulgació i altres).

### 2.2.13.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES MEDI AMBIENT, JARDINS I SANEJAMENT

| Programa   | Inicial-D           | Actual-D            | A                   | O                   | DR nets           | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 1711-Jardineria i zones verdes                                 | 1.123.189,09        | 1.123.689,09        | 1.058.705,65        | 752.319,28          |                   | 94,22%           | 66,95%             |
| 1712-Edificis, instal·lacions i elements de suport             | 69.433,63           | 69.433,63           | 69.775,29           | 47.072,79           |                   | 100,49%          | 67,80%             |
| 1721-Prot.contra contamin.acúst, lumin i atmosf. zones urbanes | 500,00              | 500,00              |                     |                     | 240.111,79        | 0,00%            | 0,00%              |
| 1722-Pla d'Acció i Seguiment Agenda 21                         | 40.893,36           | 47.418,66           | 21.781,27           | 21.031,27           | 4.062,35          | 45,93%           | 44,35%             |
| 1724-Espais naturals   | 451.742,02          | 553.557,01          | 478.822,52          | 395.573,41          | 197.840,32        | 86,50%           | 71,46%             |
| <b>Total general</b>   | <b>1.685.758,10</b> | <b>1.794.598,39</b> | <b>1.629.084,73</b> | <b>1.215.996,75</b> | <b>442.014,46</b> | <b>90,78%</b>    | <b>67,76%</b>      |

El pressupost actual destinat a Medi Ambient, Jardins i Sanejament és d'1,8M€. La despesa iniciada és del 90,8% i l'execució del 67,8%. Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en 0,1M€, principalment amb incorporacions de romanents de crèdit de l'exercici 2015 destinats a inversions en espais naturals. L'expedient modificatiu aprovat inicialment pel Ple d'octubre inclou un increment addicional de 69.000€ per a inversions per Urbanització de Can Gallifa i Can Civit, 12.000€ per la plaga Tomicus i 10.000€ per material de jardineria pels Plans d'Ocupació.

El programa més significatiu és del de **jardineria i zones verdes**. En el quadre adjunt es mostra el detall per conceptes i l'execució respecte al pressupost actual per al 2016:

| Descripció partida                    | Inicial-D           | Actual-D            | A                   | O                 | %A's/Pss actual | %O's/Pss actual |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| Consum aigua parcs i jardins          | 82.300,00           | 82.300,00           | 82.300,00           | 74.983,59         | 100,00%         | 91,11%          |
| Lloguer maquinària jardineria         | 2.500,00            | 2.500,00            | 13.572,66           | 13.572,66         | 542,91%         | 542,91%         |
| Manteniment instal·lacions jardineria | 526.472,33          | 526.972,33          | 457.634,17          | 314.524,75        | 86,84%          | 59,69%          |
| Pla de manteniment arbrat             | 20.000,00           | 20.000,00           | 21.477,50           |                   | 107,39%         | 0,00%           |
| Manteniment àrees jocs infantils      | 16.467,00           | 16.467,00           |                     |                   | 0,00%           | 0,00%           |
| Manteniment maquinària jardineria     | 14.946,00           | 14.946,00           | 10.000,00           | 7.000,44          | 66,91%          | 46,84%          |
| Neteja parcs i jardins                | 405.003,76          | 405.003,76          | 437.353,63          | 327.743,11        | 107,99%         | 80,92%          |
| Subministres diversos parcs i jardins | 55.500,00           | 55.500,00           | 36.367,69           | 14.494,73         | 65,53%          | 26,12%          |
|                                       | <b>1.123.189,09</b> | <b>1.123.689,09</b> | <b>1.058.705,65</b> | <b>752.319,28</b> | <b>94,22%</b>   | <b>66,95%</b>   |

- **Espais naturals:** el pressupost actual és de 554 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 86,5% i una execució del 71,5%. El pressupost ha estat incrementat durant l'any en uns 0,1M€, principalment amb incorporacions de romanents destinats a inversions, actualment en situació de no disponibles. Pel què fa a la resta, 187 mil€ es preveuen destinar a la neteja de les platges (s'analitzen en conjunt a l'apartat de recollida, tractament de brossa i neteja viària); 153 mil€ es preveuen destinar al servei de vigilància a les platges; 53 mil€ són per la neteja i consums dels WC de la platja; 24 mil€ pel cànon del pla d'usos de la platja; 19 mil€ al lloguer de maquinària i despeses de manteniment de les instal·lacions de les platges; 8 mil€ a despeses de manteniment d'espais naturals i 11 mil€ a altres despeses.

## 2.2.14.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FOMENT DE L'OCUPACIÓ

| Programa                                 | Inicial-D         | Actual-D          | A                 | O                 | DR nets             | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------------|--------------------|
| 2410-Administració general de l'ocupació | 95.344,48         | 95.344,48         | 91.341,80         | 59.410,02         |                     | 95,80%           | 62,31%             |
| 2411-Formació                            | 152.400,00        | 344.639,00        | 293.661,64        | 248.821,59        | 278.123,40          | 85,21%           | 72,20%             |
| 2412-Formació-treball                    | 53.400,00         | 53.400,00         | 27.167,13         | 27.167,13         | 1.445.306,35        | 50,87%           | 50,87%             |
| 2413-Informació-orientació               | 119.187,60        | 289.087,89        | 275.520,04        | 206.810,67        | 588.847,89          | 95,31%           | 71,54%             |
| 2414-Intermediació                       | 5.700,00          | 44.357,00         | 34.018,43         | 12.524,55         | 392.400,00          | 76,69%           | 28,24%             |
| 2415-Suport i cooperació                 | 76.778,25         | 76.778,25         | 20.149,47         | 3.484,41          | 21.636,44           | 26,24%           | 4,54%              |
| <b>Total general</b>                     | <b>502.810,33</b> | <b>903.606,62</b> | <b>741.858,51</b> | <b>558.218,37</b> | <b>2.726.314,08</b> | <b>82,10%</b>    | <b>61,78%</b>      |

El pressupost actual destinat a Foment de l'Ocupació és de 0,9M€, amb un nivell de despesa iniciada del 82,1% (0,7M€) i la seva execució és del 61,8% (0,6M€). Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en uns 0,4M€ amb generacions de crèdit per subvencions de la Generalitat de Catalunya i de la Diputació de Barcelona destinades a programes d'Ocupació.

Per cada subprograma s'obtenen les següents dades:

| Programa  | Subprograma   | Inicial-D         | Actual-D          | A                 | O                 | DR nets             | % A s/pss actu: | O's s/pss actu |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-----------------|----------------|
| 2410-Administració general de l'ocupació              | 24101-Edificis, instal·lacions i elements de suport | 95.344,48         | 95.344,48         | 91.341,80         | 59.410,02         |                     | 95,80%          | 62,31%         |
| <b>Total 2410-Administració general de l'ocupació</b> |   | <b>95.344,48</b>  | <b>95.344,48</b>  | <b>91.341,80</b>  | <b>59.410,02</b>  |                     | <b>95,80%</b>   | <b>62,31%</b>  |
| 2411-Formació   | 24111-Formació ocupacional                          | 145.400,00        | 337.639,00        | 292.647,30        | 248.462,22        | 278.123,40          | 86,67%          | 73,59%         |
|   | 24112-Formació continua                             | 7.000,00          | 7.000,00          | 1.014,34          | 359,37            |                     | 14,49%          | 5,13%          |
| <b>Total 2411-Formació</b>                            |   | <b>152.400,00</b> | <b>344.639,00</b> | <b>293.661,64</b> | <b>248.821,59</b> | <b>278.123,40</b>   | <b>85,21%</b>   | <b>72,20%</b>  |
| 2412-Formació-treball                                 | 24124-Plans d'Ocupació                              | 53.400,00         | 53.400,00         | 27.167,13         | 27.167,13         | 1.445.306,35        | 50,87%          | 50,87%         |
| <b>Total 2412-Formació-treball</b>                    |   | <b>53.400,00</b>  | <b>53.400,00</b>  | <b>27.167,13</b>  | <b>27.167,13</b>  | <b>1.445.306,35</b> | <b>50,87%</b>   | <b>50,87%</b>  |
| 2413-Informació-orientació                            | 24132-Orientació professional                       | 101.072,60        | 137.975,89        | 145.559,04        | 94.499,67         | 251.163,89          | 105,50%         | 68,49%         |
|   | 24133-Ocupació jove                                 | 18.115,00         | 151.112,00        | 129.961,00        | 112.311,00        | 337.684,00          | 86,00%          | 74,32%         |
| <b>Total 2413-Informació-orientació</b>               |   | <b>119.187,60</b> | <b>289.087,89</b> | <b>275.520,04</b> | <b>206.810,67</b> | <b>588.847,89</b>   | <b>95,31%</b>   | <b>71,54%</b>  |
| 2414-Intermediació                                    | 24141-Borsa de treball                              | 300,00            | 300,00            | 1.757,88          | 1.757,88          | 110.800,00          | 585,96%         | 585,96%        |
|   | 24143-Prospecció d'empreses                         | 1.000,00          | 1.000,00          |                   |                   |                     | 0,00%           | 0,00%          |
|   | 24144-Responsabilitat social                        | 4.400,00          | 4.400,00          | 8.740,00          |                   |                     | 198,64%         | 0,00%          |
|   | 24145-Fem ocupació jove                             |                   | 38.657,00         | 23.520,55         | 10.766,67         | 281.600,00          | 60,84%          | 27,85%         |
| <b>Total 2414-Intermediació</b>                       |   | <b>5.700,00</b>   | <b>44.357,00</b>  | <b>34.018,43</b>  | <b>12.524,55</b>  | <b>392.400,00</b>   | <b>76,69%</b>   | <b>28,24%</b>  |
| 2415-Suport i cooperació                              | 24151-Suport i cooperació                           | 76.778,25         | 76.778,25         | 20.149,47         | 3.484,41          | 21.636,44           | 26,24%          | 4,54%          |
| <b>Total 2415-Suport i cooperació</b>                 |   | <b>76.778,25</b>  | <b>76.778,25</b>  | <b>20.149,47</b>  | <b>3.484,41</b>   | <b>21.636,44</b>    | <b>26,24%</b>   | <b>4,54%</b>   |
| <b>Total general</b>                                  |   | <b>502.810,33</b> | <b>903.606,62</b> | <b>741.858,51</b> | <b>558.218,37</b> | <b>2.726.314,08</b> | <b>82,10%</b>   | <b>61,78%</b>  |

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

**Administració general de l'Ocupació:** el pressupost actual és de 95 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 95,8% i despesa executada per import de 59mil€ (62,3%). D'aquest import, s'han previst 42 mil€ per despeses de consums, 31 mil€ per neteja de l'edifici d'Ocupació i Promoció Econòmica i 22 mil€ per despeses de conservació i manteniment de l'edifici.

**Formació:** el pressupost actual és de 345 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 85,2% i una execució del 72,2% (249 mil€). Aquesta despesa correspon principalment a serveis de formació ocupacional per a persones desocupades, en el marc de la subvenció atorgada pel Servei d'Ocupació de Catalunya en la convocatòria FOAP 2015, que finalitzarà el 31/10/2016. El subprograma de Formació contínua està previst que s'executi en la seva major part durant el darrer trimestre.

**Formació-Treball:** el pressupost actual és de 53 mil€, amb un nivell de despesa iniciada i executada del 50,9% (249 mil€). Aquesta despesa correspon a la formació de les persones contractades a través de plans d'ocupació del programa Treball i Formació subvencionat pel SOC.

**Informació-orientació:** el pressupost actual és de 289 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 95,3% i una execució del 71,5% (207 mil€). Aquestes despeses corresponen principalment a dispositius d'informació i orientació laboral (projecte Treball als barris, Espai de Recerca de Feina, Mesures Actives d'Inserció RMI) i a programes adreçats a joves (Joves per l'Ocupació, Programes Integrals) subvencionats pel Servei d'Ocupació de Catalunya. Així mateix, també s'està portant a terme el projecte InserText, subvencionat per la Diputació de Barcelona, que vol afavorir la inserció laboral en el sector tèxtil.

**Intermediació:** el pressupost actual és de 44 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 76,7% (34 mil€) i una execució del 28,2% (12 mil€), que correspon als serveis de formació en el marc del projecte "Fem ocupació per a joves", subvencionat pel SOC, i a treballs en l'àmbit de la responsabilitat social de les organitzacions.

**Suport i cooperació:** el pressupost actual és de 77 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 26,2% (20 mil€) i una despesa executada del 4,5%. Es preveuen subvencions per al foment de l'activitat econòmica per 51 mil€, subvencions per uns 17 mil€ als sindicats UGT i CCOO, la quota anual del Pacte Industrial de la Regió Metropolitana per uns 6 mil€ i uns 3 mil€ per a despeses de prestacions de serveis.

#### 2.2.15.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TECNOCAMPUS (EPE)

| Programa             | Inicial-D           | Actual-D            | A                   | O                   | DR nets     | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|------------------|--------------------|
| Aportació TCM        | 2.402.269,38        | 2.403.106,88        | 2.403.106,88        | 2.371.040,88        |             | 100,00%          | 98,67%             |
| <b>Total general</b> | <b>2.402.269,38</b> | <b>2.403.106,88</b> | <b>2.403.106,88</b> | <b>2.371.040,88</b> | <b>0,00</b> | <b>100,00%</b>   | <b>98,67%</b>      |

El pressupost actual destinat a l'EPE Tecnocampus és de 2,4M€. La despesa ha estat iniciada en la seva totalitat i l'execució és del 98,7%.

L'Ajuntament atorga una aportació anual a l'entitat per cobrir el dèficit d'explotació i de capital de l'exercici corresponent. L'EPEL Tecnocampus acumula dèficits estructurals perquè no ha complert les seves previsions econòmiques anuals. L'obtenció de resultats negatius en els exercicis anteriors ha provocat que els fons propis de l'entitat a 31 de desembre del 2015 siguin negatius per un import de -3M€.

Per tal de restablir progressivament a signe positiu els fons propis de l'entitat, l'expedient modificatiu aprovat inicialment en el Ple del mes d'octubre, contempla que part de l'aportació corrent prevista per al 2016 per import de 2M€ passi a una partida d'aportació de caràcter patrimonial de capítol 8.

## 2.2.16.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ÒRGANS DE GOVERN

| Programa                              | Inicial-D         | Actual-D          | A                 | O                 | DR nets | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------|------------------|--------------------|
| 9121-Altres despeses Òrgans de govern | 376.069,04        | 376.069,04        | 332.808,42        | 332.288,55        |         | 88,50%           | 88,36%             |
| <b>Total general</b>                  | <b>376.069,04</b> | <b>376.069,04</b> | <b>332.808,42</b> | <b>332.288,55</b> |         | <b>88,50%</b>    | <b>88,36%</b>      |

El pressupost actual destinat als Òrgans de Govern és de 376 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 88,5% i una execució del 88,4%. La despesa més significativa és l'aportació per al funcionament dels grups municipals per import de 356 mil€. La resta de despeses es destinen a atencions protocol·làries i representatives, dietes i locomocions dels càrrecs electes.

## 2.2.17.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMERÇ, TURISME I EMPRESA

| Programa                               | Inicial-D           | Actual-D            | A                 | O                 | DR nets           | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 4311-Fires                             | 69.871,60           | 69.871,60           | 46.711,55         | 36.891,39         | 128.772,97        | 66,85%           | 52,80%             |
| 4312-Mercats, proveïments i llotges    | 306.587,24          | 307.547,87          | 166.390,68        | 88.042,60         | 388.870,24        | 54,10%           | 28,63%             |
| 4313-Comerç ambulant                   | 10.000,00           | 10.000,00           | 149,92            | 149,92            |                   | 1,50%            | 1,50%              |
| 4314-Comerç urbà                       | 29.157,50           | 29.157,50           | 1.803,48          | 1.803,48          |                   | 6,19%            | 6,19%              |
| 4321-Promoció de la ciutat             | 628.453,41          | 644.757,51          | 416.195,10        | 162.900,17        | 28.471,09         | 64,55%           | 25,27%             |
| 4323-Turisme                           | 55.950,07           | 55.855,07           | 35.730,88         | 20.567,53         | 12.696,34         | 63,97%           | 36,82%             |
| 4332-Serveis estratègics per les PIMES |                     |                     |                   |                   | 7.334,91          |                  |                    |
| 4335-Cooperativisme                    | 29.550,00           | 69.326,34           | 78.948,10         | 38.689,13         | 63.188,40         | 113,88%          | 55,81%             |
| <b>Total general</b>                   | <b>1.129.569,82</b> | <b>1.186.515,89</b> | <b>745.929,71</b> | <b>349.044,22</b> | <b>629.333,95</b> | <b>62,87%</b>    | <b>29,42%</b>      |

El pressupost actual destinat a Comerç, Turisme i Empresa és d'1,2M€. La despesa iniciada és del 62,9% i l'execució del 29,4% (349 mil€). Durant l'any el pressupost ha estat incrementat en 57 mil€, dels quals 40 mil€ corresponen a contractació de serveis per al projecte "FESS Mataró, Facilitem l'economia social i solidària", cofinançat pel Servei d'Ocupació de Catalunya en el marc de la convocatòria de Projectes Innovadors i Experimentals.

Per cada subprograma s'obtenen les següents dades:



| Programa  | Subprograma   | Inicial-D           | Actual-D            | A                 | O                 | DR nets           | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|---|---|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 4311-Fires  | 43111-Fires monogràfiques                           | 120,00              | 120,00              | 120,00            | 26,88             |                   | 100,00%          | 22,40%             |
|   | 43112-Fires mercat                                  | 35.395,75           | 35.395,75           | 15.875,21         | 7.039,27          | 12.249,09         | 44,85%           | 19,89%             |
|   | 43113-Fira d'atraccions                             | 34.355,85           | 34.355,85           | 30.716,34         | 29.825,24         | 116.523,88        | 89,41%           | 86,81%             |
| <b>Total 4311-Fires</b>                             |   | <b>69.871,60</b>    | <b>69.871,60</b>    | <b>46.711,55</b>  | <b>36.891,39</b>  | <b>128.772,97</b> | <b>66,85%</b>    | <b>52,80%</b>      |
| 4312-Mercats, proveïments i llotges                 | 43121-Plaça de Cuba                                 | 128.790,00          | 128.790,00          | 55.768,46         | 20.826,79         |                   | 43,30%           | 16,17%             |
|   | 43122-Plaça Gran                                    | 2.140,00            | 3.100,63            | 302,50            |                   |                   | 9,76%            | 0,00%              |
|   | 43123-Altres mercat                                 | 2.250,00            | 2.250,00            | 1.671,19          | 1.671,19          | 388.870,24        | 74,28%           | 74,28%             |
|   | 43124-Edificis, instal·lacions i elements de suport | 173.407,24          | 173.407,24          | 108.648,53        | 65.544,62         |                   | 62,66%           | 37,80%             |
| <b>Total 4312-Mercats, proveïments i llotges</b>    |   | <b>306.587,24</b>   | <b>307.547,87</b>   | <b>166.390,68</b> | <b>88.042,60</b>  | <b>388.870,24</b> | <b>54,10%</b>    | <b>28,63%</b>      |
| 4313-Comerç ambulant                                | 43131-Mercats marxants                              | 10.000,00           | 10.000,00           | 149,92            | 149,92            |                   | 1,50%            | 1,50%              |
| <b>Total 4313-Comerç ambulant</b>                   |   | <b>10.000,00</b>    | <b>10.000,00</b>    | <b>149,92</b>     | <b>149,92</b>     |                   | <b>1,50%</b>     | <b>1,50%</b>       |
| 4314-Comerç urbà                                    | 43142-Comerç urbà                                   | 29.157,50           | 29.157,50           | 1.803,48          | 1.803,48          |                   | 6,19%            | 6,19%              |
| <b>Total 4314-Comerç urbà</b>                       |   | <b>29.157,50</b>    | <b>29.157,50</b>    | <b>1.803,48</b>   | <b>1.803,48</b>   |                   | <b>6,19%</b>     | <b>6,19%</b>       |
| 4321-Promoció de la ciutat                          | 43211-Informació Turística                          | 37.632,02           | 37.632,02           | 27.063,58         | 27.063,58         |                   | 71,92%           | 71,92%             |
|   | 43214-Promoció i comercialització turística         |                     |                     |                   |                   | 3.272,50          |                  |                    |
|   | 43216-Projectes transversals Promoció de Ciutat     | 93.821,39           | 110.125,49          | 91.131,66         | 67.451,43         | 22.940,25         | 82,75%           | 61,25%             |
|   | 43217-Festa al Cel                                  | 420.000,00          | 420.000,00          | 214.163,58        | 13.418,53         |                   | 50,99%           | 3,19%              |
|   | 43218-Campanyes de comunicació Promoció Ciutat      | 77.000,00           | 77.000,00           | 83.836,28         | 54.966,63         | 2.258,34          | 108,88%          | 71,39%             |
| <b>Total 4321-Promoció de la ciutat</b>             |   | <b>628.453,41</b>   | <b>644.757,51</b>   | <b>416.195,10</b> | <b>162.900,17</b> | <b>28.471,09</b>  | <b>64,55%</b>    | <b>25,27%</b>      |
| 4323-Turisme  | 43231-Turisme                                       | 55.950,07           | 55.855,07           | 35.730,88         | 20.567,53         | 12.696,34         | 63,97%           | 36,82%             |
| <b>Total 4323-Turisme</b>                           |   | <b>55.950,07</b>    | <b>55.855,07</b>    | <b>35.730,88</b>  | <b>20.567,53</b>  | <b>12.696,34</b>  | <b>63,97%</b>    | <b>36,82%</b>      |
| 4332-Serveis estratègics per les PIMES              | 43323-Orientació estratègica                        |                     |                     |                   |                   | 7.334,91          |                  |                    |
| <b>Total 4332-Serveis estratègics per les PIMES</b> |   |                     |                     |                   |                   | <b>7.334,91</b>   |                  |                    |
| 4335-Cooperativisme                                 | 43351-Suport al moviment cooperatiu                 | 29.550,00           | 69.326,34           | 78.948,10         | 38.689,13         | 63.188,40         | 113,88%          | 55,81%             |
| <b>Total 4335-Cooperativisme</b>                    |   | <b>29.550,00</b>    | <b>69.326,34</b>    | <b>78.948,10</b>  | <b>38.689,13</b>  | <b>63.188,40</b>  | <b>113,88%</b>   | <b>55,81%</b>      |
| <b>Total general</b>                                |   | <b>1.129.569,82</b> | <b>1.186.515,89</b> | <b>745.929,71</b> | <b>349.044,22</b> | <b>629.333,95</b> | <b>62,87%</b>    | <b>29,42%</b>      |

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

**Fires:** el pressupost actual és de 70 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 66,9% i despesa executada del 52,8% (37 mil€). La despesa prevista per a la fira d'atraccions s'ha executat en un 86,8%. La despesa corresponent a fires mercat s'ha executat en un 19,9% amb la celebració de la Fira de Sant Ponç i la Fira de Primavera.

**Mercats, proveïments i llotges:** el pressupost actual és de 307 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 54,1% i una despesa executada del 28,6% (88mil€). S'ha previst destinar 123 mil€ d'inversió pels elevadors del mercat de la Plaça de Cuba, 62 mil€ a consums dels mercats, 70 mil€ a neteja dels mercats i 41 mil€ a despeses de conservació i manteniment dels mercats.

**Promoció de la ciutat:** el pressupost actual és de 645 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 64,6% (416 mil€) i una despesa executada del 25,3% (163mil€). En aquest programa es preveuen destinar 37 mil€ a l'aportació al Consorci del Port, 77 mil€ a aportacions a entitats de promoció de ciutat i comerç i 77 mil€ a les despeses de campanyes de promoció de ciutat. D'altra banda, el pressupost del 2016 inclou 420 mil€ de capítols 2 i 4 i 100 mil€ de capítol 1 que es preveien destinar a la Festa del Cel. Aquest esdeveniment no s'ha portat a terme degut a què les aportacions obtingudes d'empreses patrocinadores han estat molt inferiors a les que s'havien previst i que es van pressupostar en 300.000€. Consta crèdit retingut en el pressupost de despeses per aquest import.

L'import pressupostat finançat amb recursos propis es preveu destinar a projectes de promoció de ciutat tot, no obstant cal indicar que el crèdit no està disponible degut a què hi ha despesa iniciada per import de 0,2M€ corresponent a contractes adjudicats per la realització de la Festa del Cel que estan en negociacions per a la seva resolució.

**Turisme:** el pressupost actual és de 56 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 64% (21 mil€) i una despesa executada del 36,8% (13mil€). Aquestes despeses es destinen principalment a la prestació de serveis turístics (oficina de turisme, rutes i visites guiades, ...).

**Cooperativisme:** el pressupost actual és de 69 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 113,9% i una despesa executada del 55,8%. Aquestes despeses es destinen a l'aportació a la Fundació Unió de Cooperadors que està pressupostada en 29.000€ i es preveu incrementar en 29.000€ d'acord amb l'expedient modificatiu aprovat inicialment en el Ple del mes d'octubre. La resta es preveu destinar a contractació de serveis relacionats amb el projecte innovador d'economia social i solidària subvencionat pel SOC.

## 2.2.18.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PARTICIPACIÓ CIUTADANA

| Programa  | Inicial-D         | Actual-D            | A                 | O                 | DR nets          | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 9241-Promoció de la Participació Ciutadana        | 2.410,00          | 2.410,00            | 1.644,55          | 1.644,55          |                  | 68,24%           | 68,24%             |
| 9242-Consells municipals de participació          | 8.330,54          | 8.330,54            |                   |                   |                  | 0,00%            | 0,00%              |
| 9243-Suport del teixit associatiu                 | 148.750,00        | 174.240,57          | 139.368,12        | 89.817,87         | 10.500,10        | 79,99%           | 51,55%             |
| 9244-Xarxa d'equipaments                          | 467.520,06        | 467.520,06          | 457.965,69        | 319.265,20        |                  | 97,96%           | 68,29%             |
| 9245-Mediació ciutadana                           | 309.780,00        | 309.780,00          | 258.150,00        | 206.520,00        |                  | 83,33%           | 66,67%             |
| 9247-Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador | 55.476,77         | 54.716,28           | 41.639,82         | 33.175,14         | 71.925,83        | 76,10%           | 60,63%             |
| <b>Total general</b>                              | <b>992.267,37</b> | <b>1.016.997,45</b> | <b>898.768,18</b> | <b>650.422,76</b> | <b>82.425,93</b> | <b>88,37%</b>    | <b>63,96%</b>      |

El pressupost actual destinat a participació ciutadana és d'1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 88,4% i una execució del 64%.

## 2.2.19.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENLLUMENAT PÚBLIC

| Programa             | Inicial-D           | Actual-D            | A                   | O                   | DR nets | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------|------------------|--------------------|
| 1651-Enllumenat      | 1.625.623,49        | 1.810.295,59        | 1.763.976,24        | 1.120.007,57        |         | 97,44%           | 61,87%             |
| <b>Total general</b> | <b>1.625.623,49</b> | <b>1.810.295,59</b> | <b>1.763.976,24</b> | <b>1.120.007,57</b> |         | <b>97,44%</b>    | <b>61,87%</b>      |

El pressupost actual destinat a enllumenat públic és d'1,8M€, amb un nivell de despesa iniciada del 97,4% i una execució del 61,9%. El pressupost ha estat incrementat durant l'any en uns 184 mil€ amb incorporacions de romanents destinades a inversions en millora de l'enllumenat. D'altra banda l'expedient modificatiu aprovat inicialment en el Ple del mes d'octubre també contempla un increment d'uns 96 mil€ a destinar a inversions en millora de l'enllumenat a diverses zones de la ciutat així com una minoració per import de -61 mil€ en el consum de l'enllumenat pels estalvis energètics i que es preveuen destinar a mesures socials de lluita contra la pobresa energètica i a inversions en equipaments per incentivar l'estalvi energètic.

Respecte al manteniment de l'enllumenat públic, el pressupost actual és de 642 mil€. El contracte actual és per import anual de 681 mil€ i la despesa executada fins el moment és de 382 mil€. Caldrà cobrir la manca de crèdit en aquest concepte amb sobrants d'altres programes.

Pel què fa al consum d'enllumenat públic, el pressupost actual és de 983 mil€ i es preveu minorar en -61 mil€ d'acord amb el què s'ha indicat anteriorment. La despesa compromesa és de 922 mil€, amb una execució de 608 mil€.

## 2.2.20.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SALUBRITAT PÚBLICA

| Programa                                    | Inicial-D         | Actual-D          | A                 | O                 | DR nets         | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| 3111-Protecció de la salut ambiental        | 341.991,61        | 341.991,61        | 296.417,10        | 152.261,22        |                 | 86,67%           | 44,52%             |
| 3112-Promoció de la salut                   | 26.261,00         | 26.218,50         | 24.074,45         | 24.074,45         | 6.516,25        | 91,82%           | 91,82%             |
| 3113-Altres activitats de suport a la salut | 3.526,02          | 3.526,02          | 2.369,44          | 1.550,75          |                 | 67,20%           | 43,98%             |
| 3114-Protecció de la salut alimentària      | 75.752,75         | 75.752,75         | 12.404,93         | 12.404,93         |                 | 16,38%           | 16,38%             |
| 3115-Accions públiques relatives a la salut | 159.660,42        | 159.660,42        |                   |                   |                 | 0,00%            | 0,00%              |
| <b>Total general</b>                        | <b>607.191,80</b> | <b>607.149,30</b> | <b>335.265,92</b> | <b>190.291,35</b> | <b>6.516,25</b> | <b>55,22%</b>    | <b>31,34%</b>      |

El pressupost actual destinat a salubritat pública és de 607 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 55,2% i una execució del 31,3%.

D'aquest import, 160 mil€ es preveuen destinar a l'aportació al Consorci Sanitari del Maresme, en concepte de subvenció del 60% de l'IBI de l'Hospital, despesa que encara no ha estat iniciada; 126 mil€ a despeses de gestió del servei d'acollida i recollida d'animals abandonats; 96 mil€ a inversions per adequació del centre d'animals de Cal Pilé; 72 mil€ a prestacions de serveis per al control integral de plagues; 76 mil€ a prestacions de serveis en autoritzacions sanitàries; 16 mil€ a prestacions de serveis pel control integral d'animals peridomèstics; 19 mil€ a despeses del Pla Municipal de Drogodependències; 11 mil€ a subvencions de sanitat a entitats; 5 mil€ a prestacions de serveis de promoció de la salut alimentària i 26 mil€ a altres despeses de salut.

L'expedient modificatiu aprovat inicialment en el Ple del mes d'octubre, contempla un increment d'uns 39 mil€ per la major despesa prevista en prestacions de serveis d'autoritzacions sanitàries així com 3 mil€ addicionals destinats a incrementar l'aportació a la Societat Protectora d'Animals.

### 2.2.21.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ATENCIÓ ALS CIUTADANS

| Programa                | Inicial-D         | Actual-D          | A                 | O                 | DR nets         | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| 9251-Atenció al ciutadà | 175.713,00        | 175.713,00        | 176.677,02        | 121.952,81        | 5.530,71        | 100,55%          | 69,40%             |
| <b>Total general</b>    | <b>175.713,00</b> | <b>175.713,00</b> | <b>176.677,02</b> | <b>121.952,81</b> | <b>5.530,71</b> | <b>100,55%</b>   | <b>69,40%</b>      |

El pressupost actual destinat a atenció als ciutadans és de 176 mil€. La despesa ha estat iniciada en la seva totalitat i l'execució és del 69,4%.

Correspon a les despeses de contractació del servei 010. El contracte anterior va finalitzar en el mes de maig i a partir del juny ha entrat en vigor un nou contracte que preveu una despesa anual d'uns 164 mil€.

### 2.2.22.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMUNICACIÓ

| Programa                         | Inicial-D         | Actual-D          | A                 | O                 | DR nets         | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| 4911-Comunicació                 | 352.672,80        | 352.672,80        | 327.861,30        | 327.861,30        | 6.613,05        | 92,96%           | 92,96%             |
| 4912-Xarxes de telecomunicacions | 58.100,00         | 60.386,20         | 54.658,43         | 51.118,95         | 2.286,20        | 90,51%           | 84,65%             |
| 9222-Societats                   | 364.750,43        | 364.750,43        | 364.750,43        | 364.750,43        |                 | 100,00%          | 100,00%            |
| <b>Total general</b>             | <b>775.523,23</b> | <b>777.809,43</b> | <b>747.270,16</b> | <b>743.730,68</b> | <b>8.899,25</b> | <b>96,07%</b>    | <b>95,62%</b>      |

El pressupost actual de despeses destinades a comunicació és de 778 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 96,1% i executada del 95,6%. D'aquest import, 365 mil€ corresponen a l'aportació a Mataró Audiovisual i 306 mil€ corresponen a l'aportació al Consorci Digital Mataró-Maresme, despeses que han estat executades totalment. Pel què fa a la resta, 43 mil€ es preveuen destinar al manteniment de sistemes de telecomunicacions (antena del Parc Forestal, telefonia IP, fibra òptica i centraleta de Miquel Biada); 40 mil€ a la tramitació d'anuncis a diaris oficials i altres; 15 mil€ a l'aportació al Consorci Localret i 6 mil€ a prestacions de serveis de Comunicació.

### 2.2.23.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FONTS DE CONTINGÈNCIA

| Programa                  | Inicial-D           | Actual-D            | A | O | DR nets | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|---------------------------|---------------------|---------------------|---|---|---------|------------------|--------------------|
| 9291-Fons de Contingència | 1.075.569,31        | 1.075.569,31        |   |   |         |                  |                    |
| <b>Total general</b>      | <b>1.075.569,31</b> | <b>1.075.569,31</b> |   |   |         |                  |                    |

D'acord amb la disposició addicional primera, apartat 3, de la Llei orgànica 6/2015, de 12 de juny, de modificació de la Llei orgànica 8/1980, de 22 de setembre, de finançament de les Comunitats Autònomes i de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, s'ha constituït un Fons de Contingència per import corresponent a l'1% de les despeses no financeres. Aquest import està retingut com a no disponible.

### 2.2.24.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ALTRES

| Programa                                    | Inicial-D        | Actual-D         | A                | O               | DR nets           | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|---|------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 1641-Cementiris                             |                  |                  |                  |                 | 107.153,69        |                  |                    |
| 4932-Promoció del consum responsable        | 28.330,00        | 28.330,00        | 1.557,97         | 1.557,97        |                   | 5,50%            | 5,50%              |
| 4933-Junta Arbitral de Consum               | 1.778,70         | 1.778,70         | 309,40           | 309,40          |                   | 17,39%           | 17,39%             |
| 9231-Gestió del Padró Municipal d'Habitants | 6.860,94         | 6.860,94         | 6.860,94         | 5.145,72        |                   | 100,00%          | 75,00%             |
| 9232-Informació, avaluació i planificació   | 38.750,90        | 38.050,90        | 12.609,22        | 1.610,32        | 19.746,56         | 33,14%           | 4,23%              |
| <b>Total general</b>                        | <b>75.720,54</b> | <b>75.020,54</b> | <b>21.337,53</b> | <b>8.623,41</b> | <b>126.900,25</b> | <b>28,44%</b>    | <b>11,49%</b>      |

## 2.2.25.- SERVEI DE COMPRES I CONTRACTACIONS

| Econòmic   | Inicial-D           | Actual-D            | A                   | O                   | % A s/pss actual | % O's s/pss actual |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|--------------------|
| 20800-Arrendaments d'altre immobilitzat material         | 34.000,00           | 34.000,00           | 18.663,32           | 18.663,32           | 54,89%           | 54,89%             |
| 21400-Mant. i conserv. elements de transport             | 12.000,00           | 12.000,00           | 9.108,71            | 9.108,71            | 75,91%           | 75,91%             |
| 21500-Mant. i conserv. mobiliari                         | 15.000,00           | 15.000,00           | 1.036,90            | 1.036,90            | 6,91%            | 6,91%              |
| 21501-Mant. i conserv. mobiliari                         | 90.000,00           | 90.000,00           | 86.654,13           | 58.405,58           | 96,28%           | 64,90%             |
| 22000-Material d'oficina ordinari no inventariable       | 108.000,00          | 96.625,56           | 95.416,24           | 51.606,36           | 98,75%           | 53,41%             |
| 22001-Prensa, revistes, llibres i altres publicacions    | 13.500,00           | 13.500,00           | 10.307,16           | 10.307,16           | 76,35%           | 76,35%             |
| 22002-Material informàtic no inventariable               | 25.000,00           | 25.000,00           | 19.355,08           | 4.542,91            | 77,42%           | 18,17%             |
| 22100-Subministraments energia elèctrica                 | 2.531.441,86        | 2.519.066,86        | 2.358.940,45        | 1.551.022,90        | 93,64%           | 61,57%             |
| 22101-Subministraments aigua                             | 274.853,22          | 274.853,22          | 277.764,33          | 224.078,60          | 101,06%          | 81,53%             |
| 22102-Subministraments gas                               | 281.650,00          | 281.650,00          | 280.256,76          | 171.931,12          | 99,51%           | 61,04%             |
| 22103-Subministraments combustibles i carburants         | 137.200,00          | 137.200,00          | 132.264,33          | 61.343,83           | 96,40%           | 44,71%             |
| 22104-Subministraments vestuari                          | 73.712,35           | 73.712,35           | 76.556,90           | 35.350,18           | 103,86%          | 47,96%             |
| 22107-Consum de calor mitjançant tub verd                | 158.000,00          | 158.000,00          | 158.000,00          | 91.161,39           | 100,00%          | 57,70%             |
| 22110-Subminist. productes de neteja i agençament        | 5.000,00            | 5.000,00            | 632,40              | 632,40              | 12,65%           | 12,65%             |
| 22199-Altres subministraments                            | 16.500,00           | 16.500,00           | 15.105,11           | 11.861,61           | 91,55%           | 71,89%             |
| 22200-Serveis de telecomunicacions                       | 181.100,00          | 181.100,00          | 164.186,15          | 116.453,72          | 90,66%           | 64,30%             |
| 22201-Comunicacions postals                              | 113.000,00          | 113.000,00          | 114.764,23          | 78.550,06           | 101,56%          | 69,51%             |
| 22301-Transports   | 8.300,00            | 8.300,00            | 8.440,70            | 3.826,39            | 101,70%          | 46,10%             |
| 22400-Primes d'assegurances                              | 201.000,00          | 201.000,00          | 166.048,93          | 166.024,70          | 82,61%           | 82,60%             |
| 22602-Publicitat i propaganda. Despeses de divulgació    | 4.000,00            | 4.000,00            | 2.456,80            | 2.456,80            | 61,42%           | 61,42%             |
| 22700-Neteja i agençament.Treballs realitzats altres emp | 3.304.863,09        | 3.304.863,09        | 3.255.168,13        | 2.091.496,64        | 98,50%           | 63,29%             |
| 22799-Altres treb. realitzats per emp. i professionals   | 20.000,00           | 20.000,00           | 3.966,55            | 2.249,80            | 19,83%           | 11,25%             |
| <b>Total general</b>                                     | <b>7.608.120,52</b> | <b>7.584.371,08</b> | <b>7.255.093,31</b> | <b>4.762.111,08</b> | <b>95,66%</b>    | <b>62,79%</b>      |

El pressupost de capítol 2 destinat al Servei de Compres i Contractacions és per import de 7,6M€. La despesa iniciada és del 95,7% i l'execució del 62,8%.

D'acord amb les indicacions es preveu que el pressupost en conjunt serà ajustat per cobrir la despesa anual. Es preveu una major despesa en el subministrament d'aigua degut a algunes fuites que han provocat un increment del consum, però quedarà compensat pel sobrant en altres partides com la de material informàtic no inventariable, degut a què s'han obtingut baixes importants en les licitacions de material informàtic, en el manteniment i conservació de mobiliari, ja que durant l'exercici s'han portat a terme poques reparacions i en la de subministraments de combustibles degut al baix preu dels carburants i a la baixa obtinguda en la licitació.

L'expedient modificatiu aprovat inicialment en el Ple del mes d'octubre preveu una minoració de -61 mil€ en el subministrament d'energia elèctrica a destinar a mesures socials per la lluita contra la pobresa energètica i inversions en equipaments per incentivar l'estalvi energètic.

## 2.2.19.- CAPÍTOL I – DESPESES DE PERSONAL

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

### Desglòs per conceptes Ajuntament:

| Concepte                                     | Ajuntament           |                      | Aj + OOA             |                      |                      |                      |                      |                        |               | %exec. sobre pressupost act. |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|---------------|------------------------------|
|  | Liquidat 2010        | Liquidat 2011        | Liquidat 2012        | Liquidat 2013        | Liquidat 2014        | Liquidat 2015        | Pressupost act. 2016 | execució setembre 2016 |               |                              |
| Sous personal plantilla                      | 20.621.730,54        | 20.351.973,33        | 30.952.494,07        | 34.367.646,81        | 33.158.416,30        | 33.890.489,97        | 36.474.355,35        | 25.408.163,97          | 69,66%        |                              |
| Seg. Social personal plantilla               | 5.688.831,90         | 5.624.183,29         | 9.830.696,52         | 9.543.973,64         | 9.478.339,39         | 9.513.803,40         | 10.532.867,82        | 6.892.053,47           | 65,43%        |                              |
| Sous suplències                              | 357.175,22           | 268.748,05           | 443.342,05           | 555.092,13           | 790.434,77           | 781.269,11           | 336.326,52           | 836.211,02             | 112,06%       |                              |
| Seg. Social suplències                       | 114.018,32           | 89.479,78            | 96.317,44            | 178.946,81           | 245.089,36           | 243.033,41           | 144.139,94           | 267.815,56             |               |                              |
| Sous personal fora de plantilla              | 556.056,63           | 348.381,97           | 949.278,30           | 772.372,20           | 771.469,21           | 848.780,88           | 1.447.309,81         | 990.010,88             | 74,05%        |                              |
| Seg. Social personal fora plantilla          | 174.232,17           | 111.171,26           | 77.660,69            | 246.924,36           | 246.565,03           | 265.837,93           | 196.083,16           | 286.030,26             |               |                              |
| Sous plans d'ocupació                        | 1.024.586,44         | 1.113.695,39         | 434.626,63           | 28.115,71            | 1.047.105,85         | 1.547.940,38         | 1.078.746,48         | 798.826,58             | 73,78%        |                              |
| Seg. Social plans d'ocupació                 | 358.122,49           | 377.670,40           | 150.922,51           | 9.875,68             | 355.070,99           | 515.967,00           | 360.374,84           | 265.888,41             |               |                              |
| Hores extres funcionaris                     | 126.621,27           | 123.527,45           | 132.723,10           | 119.500,49           | 161.185,07           | 248.632,26           | 141.331,38           | 130.917,98             | 102,55%       |                              |
| Hores extres laborals                        | 87.859,07            | 87.380,84            | 227.954,53           | 172.614,43           | 212.669,07           | 201.567,38           | 151.088,19           | 168.952,78             |               |                              |
| Formació personal                            | 46.863,64            | 28.944,88            | 33.886,69            | 29.323,58            | 55.892,61            | 62.435,94            | 77.863,86            | 34.343,47              | 44,11%        |                              |
| Altres despeses socials                      | 27.990,99            | 28.449,19            | 56.676,75            | 60.072,33            | 62.038,41            | 59.502,93            | 61.325,57            | 36.656,57              | 59,77%        |                              |
| Prevenió riscos (fins exercici 2009 cap. II) | 37.205,28            | 37.083,66            | 34.468,01            | 34.788,15            | 26.304,95            | 25.511,35            | 43.946,97            | 15.542,00              | 35,37%        |                              |
| Transport personal Manteniment               | 12.441,94            | 14.463,36            | 14.372,64            | 15.439,82            | 14.164,20            | 15.502,74            | 17.053,03            | 6.412,78               | 37,60%        |                              |
| Seguretat social fons social i altres        | 34.267,30            |                      |                      | 505,70               |                      |                      |                      |                        |               |                              |
| Pensions graciabls                           | 13.646,34            | 11.309,27            | 11.036,36            | 10.073,63            | 9.558,78             | 7.663,11             | 7.005,04             | 5.003,60               | 71,43%        |                              |
| Indemnitzacions i jubilacions                | 111.939,83           | 0,00                 | 60.414,29            | 43.332,46            | 35.596,48            | 37.495,36            | 24.960,00            | 38.446,95              | 154,03%       |                              |
| Complement prod.i pla carrera (*)            |                      | 266.044,39           | 334.438,73           | 409.972,84           | 381.470,50           | 381.305,88           | 486.822,43           | 392.611,08             | 80,65%        |                              |
| <b>Total</b>                                 | <b>29.393.589,37</b> | <b>28.882.506,51</b> | <b>43.841.309,31</b> | <b>46.598.570,77</b> | <b>47.051.370,97</b> | <b>48.646.739,03</b> | <b>51.581.600,39</b> | <b>36.573.887,36</b>   | <b>70,90%</b> |                              |

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

Al mes de setembre estan comptabilitzades les nòmines de gener a juny. Amb tot, hem fet el seguiment amb els tancaments provisionals de nòmina de gener a setembre i l'execució del capítol I ha estat de 36.573.887,36€ que representa el 70,90%

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

|                   |                             |     |   |
|-------------------|-----------------------------|-----|---|
| <b>CAPÍTOL 1:</b> | <b>Despeses de personal</b> | Mes | 9 |
| <b>Exercici:</b>  | <b>2016</b>                 |     |   |
| <b>A data:</b>    | <b>07/10/2016</b>           |     |   |

#### Evolució pressupost:

| Concepte           | 2012          | var. 13/12 | 2013          | var. 13/14 | 2014          | var. 14/15 | 2015          | var. 15/16 | 2016          |
|--------------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|
| Pressupost inicial | 47.692.713,52 | -2,54%     | 46.483.513,79 | -0,93%     | 46.052.117,84 | 0,00%      | 46.052.117,84 | 7,17%      | 49.354.749,00 |
| Modificacions      | -688.115,76   |            | 515.883,96    |            | 1.515.686,34  |            | 3.145.014,15  |            | 2.226.851,39  |
| Pressupost actual  | 47.004.597,76 | -0,01%     | 46.999.397,75 | 1,21%      | 47.567.804,18 | 3,43%      | 49.197.131,99 | 4,85%      | 51.581.600,39 |
| Liquidat           | 43.841.309,31 |            | 46.598.570,77 |            | 47.051.370,97 |            | 48.646.739,03 |            |               |

#### Seguiment pressupost 2016 i extrapolació a tot l'any:

| Concepte   | Executat             | Extrapolació         |
|--|----------------------|----------------------|
| Retrib.gener a juny (sense plans ocup. ni productivitat).  | 25.275.868,96        | 33.496.230,73        |
| Seg. Social gener a juny (sense plans ocupació).   | 7.445.335,76         | 9.963.472,10         |
| Paga extra de juny/desembre  | 2.256.423,27         | 4.379.047,75         |
| Retrib. plans formació subvencionats i alumnes en pràctiques   | 805.794,58           | 1.078.746,48         |
| Seg. Social plans d'ocupació+SS alumnes en pràctiques  | 266.451,94           | 360.374,84           |
| Productivitat i pla de carrera (excepte el concepte de seg.social de 78.016,26€ que va a les partides de seguretat social) | 392.611,08           | 486.822,43           |
| Formació personal  | 34.343,47            | 77.863,86            |
| Altres despeses socials  | 36.656,57            | 61.325,57            |
| Prevenió riscos laborals   | 15.542,00            | 43.946,97            |
| Indemnitzacions i jubilacions  | 38.446,95            | 24.960,00            |
| Transport personal Manteniment   | 6.412,78             | 17.053,03            |
| Gratificacions funcionaris   |                      | 292.419,57           |
| Moviments plantilla i organigrama  |                      | 167.333,00           |
| Antiguetats (50% de 100.000€)  |                      | 50.000,00            |
| Abonament paga 2012 Maig   |                      |                      |
| 1.032.783,34   |                      |                      |
| RC's vacants no cobertes a setembre  |                      | 559.139,60           |
| <b>Total</b>   | <b>36.573.887,36</b> | <b>51.058.735,93</b> |

Import AD's i RC's

Import pressupost

Import pressupost

| Dèficit o superàvit previst | Pressupost    | Previsió      | Diferència |
|-----------------------------|---------------|---------------|------------|
|                             | 51.581.600,39 | 51.058.735,93 | 522.864,46 |

Dels quadres anteriors es desprèn:

Pressupost: El pressupost actual del capítol I és de 51.581.600,39€. Des de gener fins ara s'han tramitat expedients de generació de crèdit per les diverses subvencions que s'han rebut tant de la Diputació com de la Generalitat, adreçades a projectes relacionats amb l'ocupació per a joves, accions de formació, programes integrals, garantia i cohesió social, etc. Del total generat, l'import que s'ha destinat a cap. I és de 2,3 milions €, essent la més important la dels plans d'ocupació amb un import d' 1,4 milions €.



Productivitat: L'import pressupostat és de 486.822,43 euros. Al mes de setembre l'import total executat és de 392.611,08 euros. En aquests moments hi ha un estalvi d'uns 90.000 euros.

Hores extres i gratificacions: l'import pressupostat és de 292.419,57 euros. La despesa d'aquest tercer trimestre és de 299.870,76 euros, el que representa una execució del 102,55%.

Suplències i Personal fora de plantilla: El percentatge d'execució fins el tercer trimestre és del 112,06%. Cal tenir en compte que cada any es pressuposta per menys import en previsió de cobrir la despesa amb els retorns de seguretat social per IT. L'estalvi que s'ha generat per aquest concepte des de gener fins el mes de setembre és d'uns 658 mil euros.

Feta l'extrapolació a tot l'any, s'observa que el crèdit pressupostat al capítol I per a l'any 2016 serà suficient per a cobrir la despesa fins a final d'any.

Fins el moment només s'han comptabilitzat les nòmines de gener a juny. Dels llistats de nòmina de gener a setembre facilitats pel Servei de Recursos Humans, s'observa una execució del 70,90%. El crèdit pressupostari es preveu que serà suficient per cobrir la despesa de l'exercici.

## 2.3- PROGRAMA D'INVERSIONS

El pressupost inicial d'inversions tenia un import de 9.188.135,12€. S'han incorporat romanents de crèdit afectat procedents del 2015 per import de 3,7 milions d'€, i a data d'avui s'han fet expedients modificatius per import de 578 mil euros.

| Partida pressupostària                    |        |       | Actuació  | TOTAL               | Iniciada contractació | %              | Obligacions econegudes | %              | Observacions |
|---|--------|-------|---|---------------------|-----------------------|----------------|------------------------|----------------|--------------|
| 310400                                    | 23101Z | 62500 | Inversió mobiliari promoció social                    | 0,00                | 215,38                |                | 215,38                 |                |              |
| 310400                                    | 24101Z | 62500 | Inversió mobiliari foment de l'ocupació               | 0,00                | 901,45                |                | 901,45                 |                |              |
| 310400                                    | 23101Z | 62510 | Inversió mobiliari promoció social                    | 0,00                | 1.021,84              |                | 1.021,84               |                |              |
| 310400                                    | 24101Z | 62510 | Inversió mobiliari d'oficina foment de l'ocupació     | 0,00                | 72,54                 |                | 72,54                  |                |              |
| 310400                                    | 24101Z | 62500 | Inversió mobiliari centre d'acollida                  | 838,00              | 0,00                  |                | 0,00                   |                |              |
| 310800                                    | 23145Z | 63200 | Inversió rehabilitació edificis acció social          | 71.333,42           | 0,00                  |                | 0,00                   |                |              |
| <b>Subtotal vinculació</b>                |        |       |   | <b>72.171,42</b>    | <b>2.211,21</b>       | <b>3,06%</b>   | <b>2.211,21</b>        | <b>3,06%</b>   |              |
| 300000                                    | 32003Z | 63200 | Inversió rehabilitació edificis                       | 13.890,53           | 0,00                  |                | 0,00                   |                |              |
| 310100                                    | 32003Z | 63200 | Inversió adequació equipaments                        | 58.151,07           | 0,00                  |                | 0,00                   |                |              |
| 310400                                    | 33211Z | 62500 | Inversió mobiliari biblioteques                       | 0,00                | 1.432,64              |                | 1.432,64               |                |              |
| 310400                                    | 32312Z | 62510 | Inversió mobiliari oficina escoles bressol            | 0,00                | 1.204,52              |                | 1.204,52               |                |              |
| 310400                                    | 32410Z | 62510 | Inversió mobiliari oficina I. Miquel Biada            | 0,00                | 1.088,94              |                | 1.088,94               |                |              |
| 310400                                    | 32422Z | 62510 | Inversió mobiliari oficina centre adults              | 0,00                | 190,70                |                | 190,70                 |                |              |
| 310400                                    | 33334Z | 62510 | Inversió mobiliari oficina arts escèniques            | 0,00                | 170,20                |                | 170,20                 |                |              |
| 310400                                    | 34222Z | 62510 | Inversió mobiliari oficina piscina municipal          | 0,00                | 305,97                |                | 305,97                 |                |              |
| 310400                                    | 32321L | 62200 | Inversió CEIP Montserrat Solà                         | 508.823,98          | 0,00                  |                | 0,00                   |                |              |
| <b>Subtotal vinculació</b>                |        |       |   | <b>580.865,58</b>   | <b>4.392,97</b>       | <b>0,76%</b>   | <b>4.392,97</b>        | <b>0,76%</b>   |              |
| 300000                                    | 92221Z | 62200 | Compra d'actius PUMSA (pàrquing i habitatges soci     | 6.420.836,45        | 0,00                  |                | 0,00                   |                |              |
| 300600                                    | 92032Z | 62600 | Actualització del parc microinformàtic                | 184.287,82          | 188.055,53            | 102,04%        | 188.055,53             | 102,04%        |              |
| 300602                                    | 92032Z | 62600 | Renovació equips i instal·lacions informàtica         | 169.102,56          | 36.989,70             | 21,87%         | 27.279,46              | 16,13%         |              |
| 300600                                    | 92031Z | 64102 | Inversió programari gestor de cues                    | 0,00                | 31.972,44             |                | 12.251,86              |                |              |
| 310400                                    | 92061Z | 62500 | Inversió mobiliari/mobiliari oficina serveis generals | 0,00                | 9.636,22              |                | 9.636,22               |                |              |
| 310800                                    | 92071Z | 63200 | Inversió rehabilitació edificis                       | 27.637,82           | 0,00                  |                | 0,00                   |                |              |
| <b>Subtotal vinculació</b>                |        |       |   | <b>6.801.864,65</b> | <b>266.653,89</b>     | <b>3,92%</b>   | <b>237.223,07</b>      | <b>3,49%</b>   |              |
| <b>Subtotal Àrea Serveis Centrals</b>     |        |       |   | <b>7.454.901,65</b> | <b>273.258,07</b>     | <b>3,67%</b>   | <b>243.827,25</b>      | <b>3,27%</b>   |              |
| 400200                                    | 15222Z | 62200 | Pla d'Habitatge (compra i/o renovació)                | 19.719,75           | 0,00                  |                | 0,00                   |                |              |
| 400200                                    | 15231L | 62200 | Adquisició habitatge Rda. Cervantes. 75, 2-1          | 30.885,93           | 30.885,93             | 100,00%        | 0,00                   |                |              |
| 400200                                    | 15231K | 62200 | Adquisició habitatge Frank Marshall, 34, 2-2          | 40.000,00           | 40.000,00             | 100,00%        | 0,00                   |                |              |
| 400200                                    | 15231T | 62200 | Adquisició habitatge Ptge Jaume II El Just, 1, 3-1    | 59.394,32           | 59.394,32             | 100,00%        | 0,00                   |                |              |
| <b>Subtotal vinculació</b>                |        |       |   | <b>150.000,00</b>   | <b>130.280,25</b>     | <b>86,85%</b>  | <b>0,00</b>            |                |              |
| 400200                                    | 33011B | 62200 | Expropiació pati del Cafè Nou (fins 2025)             | 62.409,20           | 62.409,20             | 100,00%        | 62.409,20              | 100,00%        |              |
| <b>Subtotal vinculació</b>                |        |       |   | <b>62.409,20</b>    | <b>62.409,20</b>      | <b>100,00%</b> | <b>62.409,20</b>       | <b>100,00%</b> |              |
| <b>Subtotal Àrea Serveis Territorials</b> |        |       |   | <b>212.409,20</b>   | <b>192.689,45</b>     | <b>90,72%</b>  | <b>62.409,20</b>       | <b>29,38%</b>  |              |

| Partida pressupostària |        |       | Actuació  | TOTAL               | Iniciada contractació | %             | Obligacions econegudes | %             | Observacions          |
|------------------------|--------|-------|---|---------------------|-----------------------|---------------|------------------------|---------------|-----------------------|
| 700100                 | 16211Z | 62400 | Amortització inversions FCC                                       | <b>966.406,59</b>   | 966.406,59            | 100,00%       | 654.469,56             | 67,72%        |                       |
| 700100                 | 15301X | 62400 | Adquisició vehicles   | <b>100.000,00</b>   | 0,00                  |               | 0,00                   |               |                       |
| 700100                 | 15301Z | 60500 | Plaques de carrer   | <b>25.000,00</b>    | 0,00                  |               | 0,00                   |               |                       |
| 700100                 | 15301P | 60500 | Inversió nou mobiliari urbà                                       | <b>0,00</b>         | 1.420,54              |               | 1.420,54               |               |                       |
| 700100                 | 15301R | 60900 | Millores urbanístiques àmbit Mata-Valdeix (Touring                | <b>549.062,00</b>   | 0,00                  |               | 0,00                   |               | Quotes urbanístiques  |
| 700100                 | 17242N | 60900 | Inversió nova espais naturals (Golf Llanerres)                    | <b>96.846,19</b>    | 0,00                  |               | 0,00                   |               | Quotes urbanístiques  |
| 700101                 | 15321E | 60900 | Peatonalització del carrer Sant Joan Bosco (Mercadona)            | <b>61.700,00</b>    | 0,00                  |               | 0,00                   |               |                       |
| 700101                 | 15321Z | 60900 | Actuacions de millora a la via pública                            | <b>1.010,58</b>     | 1.010,58              | 100,00%       | 1.010,58               | 100,00%       |                       |
| 700100                 | 15321Z | 60900 | Projectes singulars   | <b>262.513,55</b>   | 0,00                  |               | 0,00                   |               |                       |
| 700100                 | 15301P | 60900 | Actuacions al Passeig Marítim                                     | <b>75.000,00</b>    | 32.683,91             | 43,58%        | 32.683,91              | 43,58%        |                       |
| 700100                 | 16512A | 61300 | Instal·lació enllumenat dinàmic a la Pl Gran                      | <b>1.028,59</b>     | 1.239,96              | 120,55%       | 1.239,96               | 120,55%       |                       |
| 700100                 | 16512E | 61300 | Millores enllumenat ramal cessió C60                              | <b>20.000,00</b>    | 19.963,59             | 99,82%        | 19.963,59              | 99,82%        |                       |
| 700100                 | 16512Z | 61301 | Inversió millora enllumenat públic                                | <b>0,00</b>         | 29.578,87             |               | 17.857,19              |               |                       |
| 700100                 | 16512Z | 61300 | Inversió millora enllumenat públic                                | <b>163.643,51</b>   | 129.434,10            | 79,10%        | 129.336,90             | 79,04%        |                       |
|                        |        |       | <b>Subtotal vinculació</b>  | <b>2.322.211,01</b> | <b>1.181.738,14</b>   | <b>50,89%</b> | <b>857.982,23</b>      | <b>36,95%</b> |                       |
| 700202                 | 23145T | 63200 | Adequació local Méndez Núñez centre Dis. Aliments                 | <b>148.639,52</b>   | 119.090,66            | 80,12%        | 69.480,66              | 46,74%        |                       |
|                        |        |       | <b>Subtotal vinculació</b>  | <b>148.639,52</b>   | <b>119.090,66</b>     | <b>80,12%</b> | <b>69.480,66</b>       | <b>46,74%</b> |                       |
| 700200                 | 32121B | 62200 | Cessió local C/ Sant Cugat  | <b>2.331,97</b>     | 0,00                  |               | 0,00                   |               |                       |
| 700201                 | 32321B | 62200 | Escameses nou CEIP Angeleta Ferrer                                | <b>90.000,00</b>    | 10.084,29             | 11,20%        | 10.084,29              | 11,20%        |                       |
| 700200                 | 32321Z | 63200 | Adequació espai office-menjador escola Vista Alegre               | <b>14.589,13</b>    | 14.589,13             | 100,00%       | 14.589,13              | 100,00%       |                       |
| 700201                 | 32312E | 63200 | 3a Fase escola bressol Cerdanyola                                 | <b>80.000,00</b>    | 87.668,71             | 109,59%       | 68.144,49              | 85,18%        |                       |
| 700201                 | 32312C | 63200 | Reforç estructural parvulari Menéndez Pelayo                      | <b>62.000,00</b>    | 45.049,28             | 72,66%        | 39.149,04              | 63,14%        |                       |
| 700201                 | 32312K | 63200 | Inversió reposició escoles bressol Rocafonda                      | <b>0,00</b>         | 11.964,91             |               | 0,00                   |               |                       |
| 700200                 | 32321Z | 63200 | Actuacions Pla d'Accessibilitat                                   | <b>75.000,00</b>    | 0,00                  |               | 0,00                   |               |                       |
| 700202                 | 33211F | 63200 | Plaques solars biblioteca Pompeu Fabra                            | <b>69.000,00</b>    | 0,00                  |               | 0,00                   |               | Iniciada la licitació |
| 700202                 | 31111Q | 63200 | Adequació centre d'animals Cal Pilé                               | <b>96.000,00</b>    | 5.516,80              | 5,75%         | 5.516,80               | 5,75%         | Iniciada la licitació |
| 700200                 | 33011Z | 63200 | Inversió en béns patrimonials                                     | <b>5.130,57</b>     | 0,00                  |               | 0,00                   |               |                       |
| 700200                 | 33316A | 63200 | Inversió projecte museístic Can Fullerachs                        | <b>29.292,00</b>    | 0,00                  |               | 0,00                   |               |                       |
| 700201                 | 32410E | 63200 | Inv reposició treballs reforma lavabos IES Miquel Bi              | <b>24.772,12</b>    | 20.227,21             | 81,65%        | 20.227,21              | 81,65%        |                       |
| 700201                 | 32420K | 63200 | Inversió reposició escola d'adults Can Noé                        |                     | 11.964,91             |               | 0,00                   |               |                       |
| 700202                 | 32321Z | 63200 | Inversió equipaments educatius CEIP'S:                            |                     |                       |               |                        |               |                       |
|                        |        |       | Adequació de la coberta de l'escola Rocafonda                     | <b>47.188,37</b>    | 47.188,37             | 100,00%       | 25.371,62              | 53,77%        |                       |
|                        |        |       | Substitució cobertes fibrociment escola Àngela Br                 | <b>57.980,31</b>    | 57.980,31             | 100,00%       | 0,00                   |               |                       |
|                        |        |       | Reforma lavabos pati escola La Llàntia                            | <b>10.783,04</b>    | 10.783,04             | 100,00%       | 0,00                   |               |                       |
|                        |        |       | Reparació de les cobertes EE Les Aigües i Camí de                 | <b>133.903,72</b>   | 0,00                  |               | 0,00                   |               | Iniciada la licitació |
| 700201                 | 33613B | 63200 | Inversió rehabilitació edifici La Presó (tèrmits)                 | <b>223.619,45</b>   | 145.893,06            | 65,24%        | 86.234,57              | 38,56%        |                       |
| 700201                 | 33615B | 63200 | Restauració xemeneia al C/ Lepanto c/ Xurruca Can F               | <b>98.094,97</b>    | 0,00                  |               | 0,00                   |               |                       |
| 700201                 | 34212S | 63200 | Adequació circuit BMX Can Pilé                                    | <b>3.663,31</b>     | 3.663,31              | 100,00%       | 3.663,31               | 100,00%       |                       |
| 700201                 | 34211Z | 63202 | Inversió reposició equipaments esportius                          | <b>112.089,78</b>   | 0,00                  |               | 0,00                   |               |                       |
| 700201                 | 34211J | 63200 | Cobrimnt pista poliesportiva Casal de Joves                       | <b>39.468,94</b>    | 0,00                  |               | 0,00                   |               |                       |
| 700201                 | 34212J | 63200 | Adequació grades camp mpal d'esports "El Centena                  | <b>146.961,87</b>   | 161.658,05            | 110,00%       | 161.658,05             | 110,00%       |                       |
| 700201                 | 34212I | 63200 | Inversió reposició equipaments esportius                          | <b>25.882,66</b>    | 0,00                  |               | 0,00                   |               |                       |
| 700201                 | 34211J | 63201 | Actuacions de millora pavelló Palau J. Mora                       | <b>424.914,49</b>   | 356.795,53            | 83,97%        | 4.644,00               | 1,09%         |                       |
| 700201                 | 34211T | 63200 | Cobrimnt pista poliesportiva E. Millan                            | <b>591.980,28</b>   | 516.020,13            | 87,17%        | 68.721,66              | 11,61%        |                       |
|                        |        |       | Actuacions a realitzar amb sobrant cobrimnt pistes poliesportives |                     |                       |               |                        |               |                       |
| 700202                 | 32321T | 63200 | Actuacions escola Torre Llauder                                   | <b>28.011,86</b>    | 28.011,86             | 100,00%       | 18.101,65              | 64,62%        |                       |
| 700201                 | 34222N | 62200 | Reforma i instal·lació ventilació del sotacoberta pisci           | <b>20.223,49</b>    | 34.526,75             | 170,73%       | 34.526,75              | 170,73%       |                       |
| 700201                 | 34211H | 63200 | Sortides d'emergència poliesportiu Jaume Parera                   | <b>40.000,00</b>    | 0,00                  |               | 0,00                   |               |                       |
|                        |        |       | <b>Subtotal vinculació</b>  | <b>2.552.882,33</b> | <b>1.569.585,65</b>   | <b>61,48%</b> | <b>560.632,57</b>      | <b>21,96%</b> |                       |

| Partida pressupostària                   |        |       | Actuació   | TOTAL                | Iniciada contractació | %             | Obligacions econegudes | %             | Observacions |
|--|--------|-------|--|----------------------|-----------------------|---------------|------------------------|---------------|--------------|
| 700202                                   | 43122A | 63200 | Inversió mercat municipal Plaça Gran                     | 960,63               | 0,00                  |               | 0,00                   |               |              |
| 700202                                   | 43121B | 63200 | Elevadors mercat Plaça de Cuba                           | 123.000,00           | 25.971,44             | 21,11%        | 0,00                   |               |              |
| <b>Subtotal vinculació</b>               |        |       |  | <b>123.960,63</b>    | <b>25.971,44</b>      | <b>20,95%</b> | <b>0,00</b>            |               |              |
| 700202                                   | 92432E | 63200 | Adequació espai Gatassa                                  | 25.490,57            | 0,00                  |               | 0,00                   |               |              |
| 700200                                   | 93311J | 63200 | Rehabilitació nau Vapor Gordils XGL                      | 351.304,67           | 376.775,24            | 107,25%       | 250.341,43             | 71,26%        |              |
| <b>Subtotal vinculació</b>               |        |       |  | <b>376.795,24</b>    | <b>376.775,24</b>     | <b>99,99%</b> | <b>250.341,43</b>      | <b>66,44%</b> |              |
| <b>Subtotal Àrea Gestió Espai Públic</b> |        |       |  | <b>5.524.488,73</b>  | <b>3.273.161,13</b>   | <b>59,25%</b> | <b>1.738.436,89</b>    | <b>31,47%</b> |              |
| 700400                                   | 13224Z | 64100 | Integrador de comunicacions i enregistrator informàtic   | 132.132,04           | 0,00                  |               | 0,00                   |               |              |
| 700400                                   | 13224N | 62200 | Centre de comunicacions Policia Local                    | 77.000,00            | 171.270,00            | 222,43%       | 0,00                   |               |              |
| 700500                                   | 13511Z | 60300 | Pla de seguretat en edificis municipals (desfibril·lado) | 0,00                 | 11.132,00             |               | 11.132,00              |               |              |
| <b>Subtotal vinculació</b>               |        |       |  | <b>209.132,04</b>    | <b>182.402,00</b>     | <b>87,22%</b> | <b>11.132,00</b>       | <b>5,32%</b>  |              |
| <b>Subtotal Policia Local</b>            |        |       |  | <b>209.132,04</b>    | <b>182.402,00</b>     | <b>87,22%</b> | <b>11.132,00</b>       | <b>5,32%</b>  |              |
| 610000                                   | 33011F | 62300 | Inversió maquinària Can Gassol                           | 0,00                 | 4.122,95              |               | 4.122,95               |               |              |
| 610000                                   | 33011C | 62300 | Inversió maquinària Can Marfà                            | 0,00                 | 5.953,20              |               | 5.953,20               |               |              |
| 610000                                   | 33011C | 62500 | Inversió mobiliari Can Marfà                             | 0,00                 | 11.283,63             |               | 11.283,63              |               |              |
| 610000                                   | 33011Z | 62600 | Inversió equips processos informació                     | 0,00                 | 319,11                |               | 319,11                 |               |              |
| 610000                                   | 33331B | 62300 | Inversió maquinària Teatre Monumental                    | 0,00                 | 928,07                |               | 928,07                 |               |              |
| 610000                                   | 33211L | 62500 | Inversió mobiliari biblioteca Antoni Comas               | 0,00                 | 397,63                |               | 397,63                 |               |              |
| 610000                                   | 33211F | 62500 | Inversió mobiliari biblioteca Pompeu Fabra               | 0,00                 | 1.269,64              |               | 1.269,64               |               |              |
| 610000                                   | 33211F | 62900 | Inversió fons bibliogràfic biblioteca Pompeu Fabra       | 54.500,00            | 43.602,55             | 80,00%        | 39.797,40              | 73,02%        |              |
| 610000                                   | 33211L | 62900 | Inversió fons bibliogràfic biblioteca Antoni Comas       | 43.300,00            | 28.342,81             | 65,46%        | 19.994,02              | 46,18%        |              |
| <b>Subtotal vinculació</b>               |        |       |  | <b>97.800,00</b>     | <b>96.219,59</b>      | <b>98,38%</b> | <b>84.065,65</b>       | <b>85,96%</b> |              |
| <b>Subtotal Cultura</b>                  |        |       |  | <b>97.800,00</b>     | <b>96.219,59</b>      | <b>98,38%</b> | <b>84.065,65</b>       | <b>85,96%</b> |              |
| <b>Total Capítol VI</b>                  |        |       |  | <b>13.491.763,28</b> | <b>4.017.730,24</b>   | <b>29,78%</b> | <b>2.139.870,99</b>    | <b>15,86%</b> |              |
| 300000                                   | 43211P | 76700 | Subvenció IBI Consorci Port Mataró                       | 37.044,61            | 27.063,58             | 73,06%        | 27.063,58              | 73,06%        |              |
| 600401                                   | 23312A | 76700 | Compensació obres remodelació residència St Josep        | 36.792,75            | 36.792,75             | 100,00%       | 36.792,75              | 100,00%       |              |
| <b>Total Capítol VII</b>                 |        |       |  | <b>73.837,36</b>     | <b>63.856,33</b>      | <b>86,48%</b> | <b>63.856,33</b>       | <b>86,48%</b> |              |
| <b>Total inversions 2016</b>             |        |       |  | <b>13.565.600,64</b> | <b>4.081.586,57</b>   | <b>30,09%</b> | <b>2.203.727,32</b>    | <b>16,24%</b> |              |

|                           |              |
|---------------------------|--------------|
| Pressupost inicial        | 9.188.135,12 |
| Incorporació de romanents | 3.799.152,68 |
| Expedients modificatius   | 578.312,84   |

Del total del pressupost d'inversions, s'han executat 4.081.586,57€, que representa un 30,09%.

### 3.- EMPRESAS MUNICIPALES

#### 3.1.- PROMOCIONES URBANÍSTICAS DE MATARÓ S.A.

La societat ha facilitat informació sobre l'estat d'execució fins al tercer trimestre comparat amb el pressupost inicial, i la projecció de tancament d'aquest exercici 2016:

| COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS - RESULTAT (*)                                 | PRESSUPOST<br>2016 (APROVAT) | PROJECCIÓ<br>TANCAMENT 2016 | EXECUCIÓ ACUM.<br>A 30/9/2016 |
|--|------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| <b>1. Import net de la xifra de negocis</b>                                | <b>5.078.707 €</b>           | <b>5.459.708 €</b>          | <b>3.620.987 €</b>            |
| a) Vendes  | 0 €                          | 238.584 €                   | -345 €                        |
| b) Lloquers  | 3.285.625 €                  | 3.472.905 €                 | 2.490.476 €                   |
| Arrendaments   | 2.848.161 €                  | 3.048.542 €                 | 2.164.757 €                   |
| Despeses repercutides  | 437.464 €                    | 424.363 €                   | 325.719 €                     |
| c) Prestació de serveis  | 1.578.169 €                  | 1.533.306 €                 | 901.670 €                     |
| c) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit)                     | 214.913 €                    | 214.913 €                   | 229.186 €                     |
| <b>2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts</b>       | <b>3.477.795 €</b>           | <b>557.270 €</b>            | <b>95.067 €</b>               |
| a) Increment Existències per INVERSIÓ                                      | 3.507.795 €                  | 1.221.635 €                 | 117.567 €                     |
| b) Disminució per traspàs a immobilitzat                                   | 0 €                          | 0 €                         | 0 €                           |
| c) Disminució per Vendes   | -30.000 €                    | -664.365 €                  | -22.500 €                     |
| e) Disminució per Projectes i obres donats de baixa                        | 0 €                          | 0 €                         | 0 €                           |
| f) Disminució per donacions a la FUC                                       | 0 €                          | 0 €                         | 0 €                           |
| g) Reversió/Deteriorament d'Existències                                    | 0 €                          | 0 €                         | 0 €                           |
| <b>3. Existències incorporades per la Societat a l'immobilitzat</b>        | <b>0 €</b>                   | <b>0 €</b>                  | <b>0 €</b>                    |
| <b>4. Aprovisionaments</b>   | <b>-3.846.306 €</b>          | <b>-1.164.771 €</b>         | <b>-323.191 €</b>             |
| <b>5. Altres ingressos d'explotació</b>                                    | <b>684.166 €</b>             | <b>214.166 €</b>            | <b>160.625 €</b>              |
| <b>6. Despeses de personal</b>   | <b>-1.462.027 €</b>          | <b>-1.540.311 €</b>         | <b>-1.189.692 €</b>           |
| a) Sous i salaris  | -1.128.460 €                 | -1.216.729 €                | -943.056 €                    |
| b) Càrregues socials   | -333.566 €                   | -323.582 €                  | -246.636 €                    |
| <b>7. Altres despeses d'explotació</b>                                     | <b>-2.453.187 €</b>          | <b>-2.704.867 €</b>         | <b>-1.851.721 €</b>           |
| a) Serveis exteriors   | -1.697.827 €                 | -1.824.780 €                | -1.212.273 €                  |
| b) Tributs   | -617.787 €                   | -694.746 €                  | -520.942 €                    |
| c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials      | -137.573 €                   | -153.507 €                  | -86.672 €                     |
| d) Altres despeses de gestió corrent                                       | 0 €                          | -31.834 €                   | -31.834 €                     |
| <b>8. Amortització de l'immobilitzat</b>                                   | <b>-2.221.774 €</b>          | <b>-2.085.503 €</b>         | <b>-1.557.656 €</b>           |
| a) Amortització de l'immobilitzat intangible                               | -137.151 €                   | -124.683 €                  | -93.201 €                     |
| b) Amortització de l'immobilitzat material                                 | -94.459 €                    | -90.714 €                   | -62.355 €                     |
| c) Amortització de les inversions immobiliàries                            | -1.990.164 €                 | -1.870.107 €                | -1.402.100 €                  |
| <b>9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres</b>       | <b>909.771 €</b>             | <b>833.406 €</b>            | <b>548.069 €</b>              |
| a) Venda d'Aprofitament Miq  | 0 €                          | 0 €                         | 0 €                           |
| b) Venda Concessions   | 0 €                          | 0 €                         | 0 €                           |
| c) HPO / Drets de Superfície / Concessions dem. / Adscripcions             | 909.771 €                    | 833.406 €                   | 548.069 €                     |
| <b>10. Excessos de provisions</b>  | <b>0 €</b>                   | <b>0 €</b>                  | <b>0 €</b>                    |
| <b>11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat</b>        | <b>4.898.258 €</b>           | <b>3.122.638 €</b>          | <b>204.799 €</b>              |
| a) Deteriorament i pèrdua  | 445.306 €                    | 0 €                         | 0 €                           |
| b) Resultat per alienació  | 4.452.952 €                  | 3.122.638 €                 | 204.799 €                     |
| <b>12. Subvencions concedides i transferides realitzades per l'empresa</b> | <b>0 €</b>                   | <b>0 €</b>                  | <b>0 €</b>                    |
| <b>13. Altres resultats</b>  | <b>0 €</b>                   | <b>0 €</b>                  | <b>0 €</b>                    |
| <b>A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>  | <b>5.065.403 €</b>           | <b>2.691.736 €</b>          | <b>-292.714 €</b>             |
| <b>14. Ingressos financers</b>   | <b>601.804 €</b>             | <b>218.872 €</b>            | <b>160.816 €</b>              |
| a) De participacions en instruments de patrimoni                           | 601.804 €                    | 218.872 €                   | 160.816 €                     |
| b) De valors negociables i altres instruments financers                    | 0 €                          | 0 €                         | 0 €                           |
| <b>15. Despeses financeres</b>   | <b>-1.822.603 €</b>          | <b>-1.814.948 €</b>         | <b>-1.277.319 €</b>           |
| a) Per deutes amb empreses del grup  | 0 €                          | 0 €                         | 0 €                           |
| b) Per deutes amb tercers  | -1.822.603 €                 | -1.814.948 €                | -1.277.319 €                  |
| c) Per actualització de provisions   | 0 €                          | 0 €                         | 0 €                           |
| <b>A.2) RESULTAT FINANCER</b>  | <b>-1.220.798 €</b>          | <b>-1.596.077 €</b>         | <b>-1.116.503 €</b>           |
| <b>A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)</b>                              | <b>3.844.604 €</b>           | <b>1.095.659 €</b>          | <b>-1.409.217 €</b>           |
| 20. Impost sobre beneficis   | 0 €                          | 0 €                         | 0 €                           |
| <b>A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI</b>   | <b>3.844.604 €</b>           | <b>1.095.659 €</b>          | <b>-1.409.217 €</b>           |

(\*) No s'inclouen possibles deterioraments d'actius immobiliaris

## **INGRESSOS:**

### **1. IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS: 3.620.987€** (exec. 3r trimestre 2016)

#### **1.1. Vendes:**

No s'han pressupostat vendes d'actius immobiliaris per aquest 2016.

#### **1.2. Arrendaments (2.490.476€):**

En el Pressupost de 2016, en concepte d'ingressos per arrendaments, excloses les despeses repercutides, es van preveure 2.848.161 euros (-3.45% respecte al real de 2015). Si extrapolem l'execució dels arrendaments fins a final d'any, es preveu un increment dels ingressos del 7%, gràcies a l'augment d'ocupació en la majoria dels aparcaments. Tot això com a conseqüència de la divulgació comercial i del lloguer de la nau núm. 4 del Centre Logístic, amb carència de quatre mesos i que suposarà un ingrés anual de 20.440€ per aquest exercici.

PUMSA també gestiona un parc de 259 habitatges. En aquest punt caldria fer èmfasi que la política de preus de lloguer d'habitatges s'ha posat al servei de les polítiques socials de l'Ajuntament, entenent així que l'habitatge públic cal administrar-lo prioritàriament amb criteris socials per a resoldre dificultats en matèria d'habitatge a Mataró. En el pressupost per al 2016 es va estimar la concessió de noves rebaixes de lloguer en 40.167€, el mateix import que l'any 2015.

#### **1.3. Prestacions de serveis (+901.670€):**

Aquest concepte de les Prestacions de serveis inclou principalment els següents ingressos:

- ✓ L'ingrès per la recaptació de la Zona Blava pressupostat per al 2016 és d'1.385.462€. Observant l'extrapolació dels ingressos dels tres trimestres, es preveu que arribi a un import de 1.389.657€ (+0,3%).
- ✓ Per la seva activitat com a administració actuant, PUMSA repercuteix als propietaris un percentatge de gestió. Es va pressupostar per al 2016 un import d'101.991€. A la projecció del resultat de l'any 2016 es preveu el mateix import.

| SITUACIÓ                                   | PRESSUPOST<br>ANY 2016 | PROJECCIÓ<br>ANY 2016 |
|--|------------------------|-----------------------|
| 057101 UA-89d ERNEST LLUCH/VALLDEIX        | 20.980 €               | 20.980 €              |
| 057103 PMU-11 "IVECO-RENFE-FARINERA"       | 35.951 €               | 0 €                   |
| 062101 UA 83d LEPANTO/CHURRUCA - EL RENGLÉ | 583 €                  | 583 €                 |
| 078102 UA84d EIX HERRERA (POLÍGON 1)       | 44.478 €               | -4.563 €              |
| <b>GESTIÓ</b>                              | <b>101.991 €</b>       | <b>16.999 €</b>       |

- ✓ La repercussió del cost intern de la redacció de projectes realitzada pels tècnics de PUMSA als sectors urbanístics. Es va pressupostar per al 2016 un import de 44.178€. A la projecció del resultat de l'any 2016 es preveu el mateix import.

| SITUACIÓ                                      | PRESSUPOST<br>ANY 2016 | PROJECCIÓ<br>ANY 2016 |
|---|------------------------|-----------------------|
| 016U01 PMU-04d SECTOR RIERA CIRERA/ROCAFONDA  | 0 €                    | 2.720 €               |
| Estudis econòmics MPPG i indem construc.      | 0 €                    | 2.720 €               |
| 021U01 EL RENGLÉ                              | 6.000 €                | 6.940 €               |
| Dirrecció i Coordinació Seguretat i salut     | 6.000 €                | 6.940 €               |
| 025U01 P.P. CTRA. CIRERA (abocador)           | 28.000 €               | 0 €                   |
| Redacció Projecte Reparcel·lació              | 28.000 €               | 0 €                   |
| 046I01 U. A. 88 EL SORRALL                    | 10.178 €               | 0 €                   |
| REDAC I DO - PU-fase 1a i 2a                  | 10.178 €               | 0 €                   |
| 057I01 UA-89d ERNEST LLUCH/VALLDEIX           | 0 €                    | 3.003 €               |
| Honoraris redacció modificació 2a Pla General | 0 €                    | 1.502 €               |
| DO i CSS Enderrocs                            | 0 €                    | 1.501 €               |
| 057I02 PMU-10 SEC. 2 D'IVECO                  | 0 €                    | 3.575 €               |
| Honoraris redacció modificació 2a Pla General | 0 €                    | 3.575 €               |
| 062I01 U. A.-d 83 LEPANTO-CHURRUCA/EL RENGLÉ  | 0 €                    | 7.347 €               |
| APARELLADORS honoraris                        | 0 €                    | 7.347 €               |
| 078I02 EIX HERRERA (POLIGON 1)                | 0 €                    | 13.237 €              |
| ARQUITECTES honoraris direcció obres          | 0 €                    | 13.237 €              |
| <b>REDACCIÓ PROJECTES I DIRECCIONS OBRA</b>   | <b>44.178 €</b>        | <b>36.822 €</b>       |

- ✓ L'ingrés per la venda d'energia generada per les estacions fotovoltaiques, import pressupostat per al 2016 en 27.513€. A la projecció del resultat de l'any 2016 es preveu el mateix import.

#### 1.4. Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit de vehicles) (+229.186€):

La refacturació a l'Ajuntament del cost de la gestió del dipòsit (exclòs l'arrendament de les places, comptabilitzat a "arrendaments") s'ha pressupostat per al 2016 un import de 206.913€. Al 2016 s'ha inclòs la refacturació del cost d'adequació anual de les oficines del dipòsit (30.000€). A la projecció del resultat de l'any 2016 es preveu el mateix import.

## 2. VARIACIÓ D'EXISTÈNCIES (+95.067€):

### 2.1. Incrementos d'Existències per Inversió (+117.567€):

En el Pressupost per al 2016, es preveia un augment de les existències de PUMSA per les inversions previstes a diferents sectors (UA-89d "Ernest Lluch/Valldeix", Àmbit Eix Herrera UA-84, PEMU 05 Lepanto/Churruca, PMU Ronda Barceló, Urbanització del Rengle i de la UA88 El Sorrall), principalment, per un import de 3.507.795€, descomptat un import de 470.000€ en concepte de la subvenció a rebre per la UA 88 El Sorrall. Si

actualitzem la previsió inicial amb el ritme real d'execució de l'obra, observem que la despesa per enderrocs i obra d'urbanització i projectes serà previsiblement d'un 65% inferior (1.221.635 €) a tancament de l'exercici, fet que provocarà una reducció important d'aquest concepte (-2.920.525€).

Durant el 2015 PUMSA va promoure l'execució del projecte d'urbanització en l'àmbit de la Unitat d'Actuació d' "Ernest Lluch/Valldeix", contractant els treballs d'enderroc de les construccions existents a l'avinguda d'Ernest Lluch i a l'avinguda Maresme, incompatibles amb el planejament. L'esmentat enderroc s'ha dut a terme en dues fases ajustades a la disponibilitat de les finques previ el procés de desallotjament per part dels seus titulars. Actualment continua la segona fase d'enderrocs, i fins al mes de juny no s'ha iniciat la primera fase de la urbanització dels carrers del sector, dotant-los dels serveis necessaris. En el pressupost del 2016, el ritme de despesa prevista per enderrocs i obra d'urbanització era de 1.750.244 € i 59.625 € per direccions d'obra. Donat que la fase 1 de la urbanització es va iniciar en el mes de juny, les previsions de despesa a finals d'any se situaran en 832.961,56 €.

Durant l'any 2015 s'ha elaborat el Projecte d'Urbanització per a l'execució durant el 2017 de les obres de transformació de la carretera C1415 en via urbana i el vial d'enllaç entre la rotonda del ramal de la C-60 i la carretera C1415, a l'àmbit d'"El Sorrall".

Actualment s'està portant a terme l'adaptació del projecte d'urbanització de la Unitat d'Actuació de l'"Eix Herrera", el qual es preveu executar durant el primer semestre del 2017, vista la propera inversió en obres d'edificació d'habitages del propietari de l'illa situada entre els carrers Floridablanca, Herrera, Pacheco i Viladomat (Building Center, SA).

#### Disminució d'Existències per Vendes

No hi ha cap previsió per al 2016.

#### Disminució d'Existències de projectes i obres

No hi ha cap previsió per al 2016.

### **3. APROVISIONAMENTS (-323.191€)**

#### Consum de matèries primeres (Terrenys i solars):

En el mes de març de 2016, es va adquirir, mitjançant la constitució d'un dret d'adquisició voluntària, opció de compra, el 8,776% de la finca resultant 1.1b al sector de la UA-89d "Ernest Lluch/Valldeix, un import de 271.152€, més IVA.



#### Obres i serveis realitzats per altres empreses

Pel que fa a la projecció de tancament de l'exercici 2016, les existències de PUMSA augmentaran per les inversions previstes a diferents sectors (UA-89d "Ernest Lluch/Valldeix"), principalment per import d'obra d'enderroc i urbanització.

#### **4. ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (+160.625€):**

##### Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici:

- ✓ S'ha signat un conveni entre amb la Diputació de Barcelona i l'Ajuntament de Mataró, pel qual la primera portarà a terme la cessió d'un tram de la carretera C-1415C, i alhora s'inclourà el compromís en ferm de dotar una partida pressupostària de 470.000€, IVA inclòs, que es destinarà a la redacció de projecte i execució de les obres per a la reurbanització d'un tram de la carretera C-1415C. En el pressupost estava previst iniciar les obres al llarg d'aquest exercici 2016 i així rebre també l'import de la subvenció.
- ✓ A partir de l'1 d'abril de 2016, les funcions tècniques en matèria de "Qualitat de l'Edificació i Rehabilitació de l'Habitatge" que forma part de l'Oficina Local d'Habitatge, dutes a terme actualment per part de personal de l'Ajuntament (Secció d'Habitatge) passaran a desenvolupar-se per personal de PUMSA. En conseqüència, la subvenció rebuda pel conveni de l'Agència de l'Habitatge de Catalunya per l'Oficina Local d'Habitatge serà íntegrament per a PUMSA (189.686€).
- ✓ Anualment també es rep una subvenció gràcies al conveni signat per BORSA DE MEDIACIÓ PER AL LLOGUER SOCIAL. Per a l'exercici 2016 s'estima un import de 24.480 €.

#### **5. DESPESES DE PERSONAL (-1.189.692€):**

Seguint directrius de l'Ajuntament, la despesa del 2016 recull un increment salarial de l'1% i la devolució de la paga extra del 2012.

#### **6. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ (-1.851.721€):**

##### Serveis Professionals

L'empresa INSTAL·LACIONS ITCHART, SL ha substituït les il·luminàries de les oficines de PUMSA (despatx 9,10 i 11) de la segona planta per pantalles led de baix consum i qualificació energètica A+ per un import de 4.324,36€

Substitució de l'actual centraleta de PUMSA per un sistema de plataforma de comunicacions (Centraleta telefònica) i de telèfons específics per part de l'empresa ATIC, per un import de 7.487€.

## Zona Blava

PUMSA, com a gestora del servei, i per tal de dur a terme el servei de vigilància de la zona blava, el 21 de novembre de 2014 es va signar amb EYSA el contracte de prestació del servei de regulació i control de l'estacionament regulat en superfícies de Mataró per una durada de dos anys més dos anys de pròrroga màxim, a raó de 429.069,45€ any, sense IVA.

### Pèrdues i deterioraments per operacions comercials

La dotació per pèrdues de crèdits de difícil cobrament per al 2016 s'estima en 141.396€ (2.78% respecte el pressupost 2016). Aquesta morositat es deu bàsicament a habitatges.

## **7. DETERIORAMENT I RESULTAT PER ALIENACIONS D'IMMOBILITZAT:**

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

- ✓ Per a la compensació dels deutes de PUMSA amb l'Ajuntament, les necessitats de tresoreria i la quota pagada a FCC pel deute de l'obra de l'edifici del Rengle, s'ha proposat la transmissió de les següents finques:

|              |                                 | TRESORERIA               |                     |                              | EFECTE COMPTABLE SEGONS<br>COMPTABILITZACIÓ DE L'IMMOBLE |                                |                           |
|--------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------|------------------------------|--|--------------------------------|---------------------------|
|              |                                 |                          |                     |                              | 1) TRANSMISSIÓ D'INVERSIONS IMMOBILIÀRIES                |                                |                           |
| TIPOLOGIA    | SITUACIÓ IMMOBLE                | Valor de Taxació ESTIMAT | Préstec 30-9-2016   | Import net de la Transmissió | PREU DE VENDA  | Valor Net Comptable a 31-12-16 | Bº PER ALIENACIÓ INV.IMM. |
| HABITATGES   | c. Herrera, 82-84               | 2.860.073 €              | -621.331 €          | 2.238.743 €                  | 2.860.073 €  | -1.227.400 €                   | 1.632.673 €               |
| HABITATGES   | c. Jaume Comas, 16              | 2.900.830 €              | -704.658 €          | 2.196.172 €                  | 2.900.830 €  | -1.182.479 €                   | 1.718.351 €               |
| LOCALS       | c. La Boixa, 22-26              | 275.200 €                | -259.897 €          | 15.303 €                     | 275.200 €  | -708.384 €                     | -433.184 €                |
|              |                                 |                          |                     | <b>4.450.217 €</b>           | <b>5.760.903 €</b>                                       | <b>-2.409.879 €</b>            | <b>2.917.839 €</b>        |
|              |                                 |                          |                     |                              | 2) TRANSMISSIÓ D'EXISTÈNCIES                             |                                |                           |
|              |                                 |                          |                     |                              | PREU DE VENDA (1)  | COST DE VENDA                  | Bº VENDA                  |
| APARCAMENT   | c. La Boixa (parcial 33 places) | 238.928 €                | 0 €                 | 238.928 €                    | 238.928 €  | -634.365 €                     | -395.437 €                |
|              |                                 |                          |                     |                              |  |                                |                           |
| <b>TOTAL</b> |                                 | <b>6.275.032 €</b>       | <b>-1.585.886 €</b> | <b>4.689.146 €</b>           | <b>5.999.832 €</b>                                       | <b>-3.044.244 €</b>            | <b>2.522.403 €</b>        |

(1) comptabilitzat a la xifra de negocis

- ✓ El Tribunal Econòmic Administratiu Regional de Catalunya va resoldre anul·lar una liquidació d'IVA de l'any 2008 per un import de 173.209 euros arran d'una inspecció l'any 2012 de l'Agència Tributària. El 2 de febrer de 2016 l'Agència Tributària ens va ingressar 204.657 euros (173.209 euros per l'import ingressat en el seu dia, més 31.448 euros d'interessos de demora).

**8. RESULTAT FINANCER (-1.116.503€):**

La despesa financera estimada per al 2016 del deute ajornat amb FCC per l'Edifici El Rengle que merita interessos de l'Euribor a 1 any més el 3,50%, és de 386.961€.

Els ingressos financers del 2016 inclouen la comptabilització dels interessos implícits de les quotes de lloguer corresponents als pagament ajornats de contractes de lloguer amb opció de compra.

**9. ENDEUTAMENT FINANCER (43.106.479€)**

L'endeutament financer de la societat a 30 de setembre és de 43.106.479€. Si li afegim el deute pendent de la Nau Minguell i l'edifici del Rengle (tots dos assumits per l'Ajuntament) i el de la societat Porta Laietana, participada en un 50% per PUMSA, el total de l'endeutament seria de 66.503.673€.

| 30/09/2016  |  | Núm. Préstec       | PRÉSTEC<br>HIPOTECARIS (HPO)<br>(Inclou part<br>subsidiada) (*) | PRÉSTEC<br>HIPOTECARIS (no<br>HPO) | PÒLISSES /<br>PRÉSTEC / CRÈDIT<br>NO HIPOTECARIS | TOTAL               |
|---|--|--------------------|---|------------------------------------|--|---------------------|
| HPO - Carlemany   |  | 113-0056510        | 1.695.838 €   |                                    |  |                     |
| Ap. Plaça Granollers                                    |  | 113-0056132        |   | 263.362 €                          |  |                     |
| Edifici Valveric  |  | 113-0056488        |   | 1.336.647 €                        |  |                     |
| Nau Cola Castellera                                     |  | 113-0056503        |   | 695.419 €                          |  |                     |
| Edifici "El Rengle"                                     |  | 113-0056511        |   | 6.614.848 €                        |  |                     |
| <b>TOTAL BANC SANTANDER</b>                             |  |                    | <b>1.695.838 €</b>  | <b>8.910.275 €</b>                 | <b>0 €</b>                                       | <b>10.606.113 €</b> |
| HPO - c. Nuñez de Balboa, 10-12                         |  | 010.430.959/04     | 828.140 €   |                                    |  |                     |
| Ap. Terrassa  |  | 01435173570        |   | 350.064 €                          |  |                     |
| Local (GIMM) c. Nuñez de Balboa, 10-12                  |  | 011.301.699/81     |   | 400.064 €                          |  |                     |
| Ap. c. Nuñez de Balboa, 10-12                           |  | 011.180.500/36     |   | 389.762 €                          |  |                     |
| Préstec Hipotecari                                      |  | 14.945.102/95      |   | 9.625.826 €                        |  |                     |
| <b>TOTAL BANKIA</b>                                     |  |                    | <b>828.140 €</b>  | <b>10.765.715 €</b>                | <b>0 €</b>                                       | <b>11.593.855 €</b> |
| HPO- c. Herrera, 82-84 (Cal Collut )                    |  | (26) vairs         | 631.890 €   |                                    |  |                     |
| HPO- c. Teià, nº 5                                      |  | 304-962243-90      | 480.155 €   |                                    |  |                     |
| HPO- c. Jaume Comas, 16                                 |  | 305-409495-08      | 716.869 €   |                                    |  |                     |
| <b>Centre de Serveis Logístics (NAUS)</b>               |  | 304-890272-00      |   | <b>1.032.990 €</b>                 |  |                     |
| Ap. Gatassa   |  | 306-557525-15      |   | 247.334 €                          |  |                     |
| Local Camí Ral, 255 (nota 1)                            |  | 306-790242-58      |   | 438.096 €                          |  |                     |
| Ap. Rafael Estrany soterrani (nota 1)                   |  | 308-856457-31      |   | 1.202.737 €                        |  |                     |
| Habitatge c. Pietat 25 2on (OPAH 2007)                  |  | 309-313666-10      |   | 151.319 €                          |  |                     |
| Habitatge c. Joan Miró 36 4art 3ª (OPAH 2007)           |  | 309-306049-25      |   | 143.793 €                          |  |                     |
| Habitatge c. Colòmbia, 49 5e 2ª (OPAH 2008)             |  | 309-313644-62      |   | 153.489 €                          |  |                     |
| Habitatge Ronda Doctor Ferran, 51 (OPAH 2008)           |  | 01-1346646-19      |   | 151.287 €                          |  |                     |
| Habitatge c. Via Europa, 141 3er 1ª (OPAH 2008)         |  | 309-545268-43      |   | 126.430 €                          |  |                     |
| Habitatge c. Mossen Molé, 24 2on 4ª (OPAH 2008)         |  | 309-839879-37      |   | 117.554 €                          |  |                     |
| Habitatge c. Ntra. Sra. Corredor, 35 4rt 1a (OPAH 2008) |  | 309-802949-27      |   | 91.287 €                           |  |                     |
| Habitatge c. Siete Partidas, 9 3er 2ª (OPAH 2008)       |  | 309-802955-86      |   | 77.829 €                           |  |                     |
| Habitatge c. Santiago Rosinyol, 20 1er 2ª (OPAH 2008)   |  | 309-802942-36      |   | 115.608 €                          |  |                     |
| <b>Ap. Parc de Palau</b>                                |  | 309-862478-14      |   | <b>1.797.244 €</b>                 |  |                     |
| <b>Edifici Baixada Espanyes</b>                         |  | 309-973681-07      |   | <b>885.988 €</b>                   |  |                     |
| Local c.Churruca, 84                                    |  | 311-078686-17      |   | 170.250 €                          |  |                     |
| <b>TOTAL LA CAIXA</b>                                   |  |                    | <b>1.828.915 €</b>  | <b>6.903.235 €</b>                 | <b>0 €</b>                                       | <b>8.732.150 €</b>  |
| HPO - c. Meléndez Valdés, 15-17                         |  | 0081-8074028064-07 | 337.914 €   |                                    |  |                     |
| HPO - c. El Rierot, 10 - c. Cristina                    |  | 0081-8074028027-01 | 879.223 €   |                                    |  |                     |
| Apkl (FUC) c. Meléndez Valdés, 15-17                    |  | 0081-8074028012-08 |   | 254.485 €                          |  |                     |
| Fines LepantoChurruca                                   |  | 0081-8073626940-81 |   | 3.067.586 €                        |  |                     |
| Oficines (2), Local i apk (21) - Passeig de la Marina   |  | 0081-8073104100-60 |   | 1.395.918 €                        |  |                     |
| Préstec hipotecari (CAM)                                |  | 0081-8074041393-36 |   | 747.083 €                          |  |                     |
| Préstec no hipotecari I (antic ICO CAM 1,5)             |  | 0081-8074539488-31 |   |                                    | 281.539 €  |                     |
| Préstec no hipotecari II (Fines Lepanto Churruca 3,6)   |  | 0081-8074539518-24 |   |                                    | 255.316 €  |                     |
| <b>TOTAL BANC SA BADELL</b>                             |  |                    | <b>1.217.137 €</b>  | <b>5.465.073 €</b>                 | <b>536.855 €</b>                                 | <b>7.219.065 €</b>  |
| LOCAL (Alzheimer) Carlemany, 6-12                       |  | 34008555           |   | 498.870 €                          |  |                     |
| Servei de Manteniment (Robert Mercader)                 |  | 34008418           |   | 3.374.288 €                        |  |                     |
| <b>TOTAL ICF</b>  |  |                    | <b>0 €</b>  | <b>3.873.157 €</b>                 | <b>0 €</b>                                       | <b>3.873.157 €</b>  |
| HPO - c. València, 92-94                                |  | 95/42842551        | 591.918 €   |                                    |  |                     |
| HPO - Passatge Fragata, 6-8 (Colom)                     |  | 95/42875604        | 291.519 €   |                                    |  |                     |
| <b>TOTAL BBVA</b>                                       |  |                    | <b>883.437 €</b>  | <b>0 €</b>                         | <b>0 €</b>                                       | <b>883.437 €</b>    |
| HPO- Almeria, 77  |  | 06-05-1733-01-000  | 198.702 €   |                                    |  |                     |
| <b>TOTAL ICO</b>  |  |                    | <b>198.702 €</b>  | <b>0 €</b>                         | <b>0 €</b>                                       | <b>198.702 €</b>    |
| <b>TOTAL ENDEUTAMENT FINANCIER</b>                      |  |                    | <b>6.652.169 €</b>  | <b>35.917.455 €</b>                | <b>536.855 €</b>                                 | <b>43.106.479 €</b> |
| <b>PUMSA_MINISTERI (PLAN AVANZA) "NAU MINGUELL"</b>     |  |                    |   |                                    |  | <b>1.599.476 €</b>  |
| <b>FCC_EDIFICI EL RENGLÉ</b>                            |  |                    |   |                                    |  | <b>8.536.125 €</b>  |
| <b>PORTA LAJETANA (BBVA, 50% 26.523.186)</b>            |  |                    |   |                                    |  | <b>13.261.593 €</b> |
| <b>TOTAL DEUTE</b>                                      |  |                    |   |                                    |  | <b>66.503.673 €</b> |

## CONCLUSIÓ:

Amb dades de l'execució del tercer trimestre, la projecció de tancament apunta cap a una reducció significativa del resultat previst a inici de l'exercici (-2.748.945€), quedant-se en 1.095.659€. Aquesta disminució es deu principalment, per una banda, a l'obtenció d'un menor resultat per la venda de les finques a l'Ajuntament de Mataró (-1.775.620€) i, per una altra, a la previsió de no cobrament en aquest exercici de la subvenció de la Diputació de Barcelona per les obres de la reurbanització d'un tram de la carretera C1415 (-470.000€). L'augment previst de la xifra de negocis a tancament de l'exercici (+381.001€) no es suficient per compensar la caiguda registrada en els altres conceptes.

Pel que fa a les inversions previstes en diferents sectors per aquest exercici no s'executaran d'acord amb les previsions inicials. Així, cal esmentar que a inici de l'exercici la societat preveia augmentar les inversions en diferents sectors urbanístics, principalment, els següents: UA-89d "Ernest Lluch/Valleix", Entorns Biada, Àmbit Eix Herrera UA-84, PEMU 05 Lepanto/Churruca, PMU Ronda Barceló, Urbanització del Rengle i de la UA88 El Sorrall), les obres de transformació de la carretera C1415 en via urbana. No obstant, amb l'execució a mes de setembre, es preveu executar menys inversió que la prevista en pressupost i això provoca un estalvi de +2.681.535€ en la partida dels aprovisionaments que es compensa majoritàriament amb la desviació negativa de les existències (-2.920.525€).

A les necessitats de tresoreria previstes per la societat durant l'any 2016 s'hi ha afegit un import de 719.000€ addicional per atendre el pagament per l'adquisició de tres locals amb front a la Ronda Barceló perquè la societat pugui complir amb els pactes establerts en una operació de permuta que va signar amb la propietària d'un local a la Ronda Alfons XX.

Les necessitats de tresoreria de PUMSA previstes per al 2016 en el pressupost municipal eren de 6.450.836,45€ i l'Ajuntament les fa efectives de la següent manera: 2.450.691€ pels deutes pendents de pagar provinents d'adquisicions de finques fetes els anys anteriors (corresponents a préstecs hipotecaris als quals l'Ajuntament no s'ha subrogat) i mitjançant la compra de nous actius per un import net de 3.970.145,45€, segons els següent detall:

| Actiu                | Descripció                     | Valor taxació       | Préstec pendent 30/9 | Valor net           |
|----------------------|--------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Habitatges 24 HPO    | C. Herrera, 82-84 (Cal Collut) | 2.860.073,00        | 621.331,00           | 2.238.742,00        |
| Habitatges 22 HPO    | C. Jaume Comas, 15             | 2.900.830,00        | 704.658,00           | 2.196.172,00        |
| Aparcament 25 places | La Llàntia (concessió)         | 238.928,45          | 0,00                 | 238.928,45          |
| Locals 4             | La Llàntia                     | 275.200,00          | 259.897,00           | 15.303,00           |
| <b>Total</b>         |                                | <b>6.275.031,45</b> | <b>1.585.886,00</b>  | <b>4.689.145,45</b> |

A banda, cal destacar que les previsions de tresoreria presentades per l'entitat a mes de setembre anticipen unes necessitats per a cobrir tot l'exercici superiors a les previstes en pressupost inicial de l'Ajuntament en aproximadament 500.000€. Això és degut a què no s'ha realitzat la inscripció en el Registre de la Propietat del Projecte de Reparcel·lació del PMU-11 IVECO RENFE-FARINERA (Sector 3 IVECO) i tampoc la facturació d'una primera quota d'urbanització per l'import total de la despesa per projectes i enderroc incorreguda i avançada per PUMSA fins al 2015 (888.768€), així com també les indemnitzacions a tercers també avançades per PUMSA (317.660€). Per poder atendre aquestes necessitats de finançament no previstes inicialment i per avançar disponibilitat de les vendes d'actius, la societat ha presentat en data 4 d'octubre de 2016 una sol·licitud d'un ajut de caixa a l'Ajuntament per un import de 1.200.000€.

### 3.2.- AIGÜES DE MATARÓ S.A.

AIGÜES DE MATARÓ ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals del mes de setembre de 2016, comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2016, la previsió de tancament al 2016 i l'execució al setembre de l'any 2015.

| COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS                            | EXECUCIÓ<br>SETEMBRE 2016 | EXECUCIÓ<br>SETEMBRE 2015 | DIFERÈNCIA (%)<br>SETEMBRE '16-'15 | PROJECCIÓ A<br>FINAL 2016 | PRESSUPOST<br>2016 | DESV.PRES. (%) |
|---|---------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------|
| <b>1. Import net de la xifra de negoci</b>            | <b>10.870.138</b>         | <b>10.925.642</b>         | <b>-0,51</b>                       | <b>14.344.280</b>         | <b>14.304.281</b>  | <b>0,28</b>    |
| a) Vendes   | 6.430.141                 | 6.433.105                 | -0,05                              | 8.454.748                 | 8.349.407          | 1,26           |
| b) Prestacions de serveis                             | 4.439.997                 | 4.492.537                 | -1,17                              | 5.889.532                 | 5.954.874          | -1,10          |
| <b>2. Variació existències productes acabats</b>      | <b>63.005</b>             | <b>93.441</b>             | <b>-32,57</b>                      | <b>10.000</b>             | <b>0</b>           |                |
| <b>3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu</b>     | <b>995.452</b>            | <b>1.142.460</b>          | <b>-12,87</b>                      | <b>1.802.641</b>          | <b>1.802.641</b>   | <b>0,00</b>    |
| <b>4. Aprovisionaments</b>                            | <b>-3.842.402</b>         | <b>-3.899.305</b>         | <b>-1,46</b>                       | <b>-5.444.993</b>         | <b>-5.415.808</b>  | <b>0,54</b>    |
| a) Consum d'aigua                                     | -2.379.149                | -2.358.523                | 0,87                               | -3.139.923                | -3.164.408         | -0,77          |
| b) Electricitat                                       | -114.538                  | -131.388                  | -12,82                             | -66.730                   | -82.630            | -19,24         |
| c) Consum d'existències comercials                    | -429.570                  | -417.948                  | 2,78                               | -627.499                  | -635.673           | -1,29          |
| d) Treballs realitzats per altres empreses            | -919.144                  | -991.447                  | -7,29                              | -1.610.840                | -1.533.097         | 5,07           |
| <b>5. Altres ingressos d'explotació</b>               | <b>198.319</b>            | <b>198.319</b>            | <b>0,00</b>                        | <b>340.000</b>            | <b>323.315</b>     | <b>5,16</b>    |
| a) Ingressos accessoris i altr.de gestió cor.         | 198.319                   | 198.319                   | 0,00                               | 340.000                   | 323.315            | 5,16           |
| <b>6. Despeses de personal</b>                        | <b>-3.205.602</b>         | <b>-3.111.654</b>         | <b>3,02</b>                        | <b>-4.255.466</b>         | <b>-3.962.346</b>  | <b>7,40</b>    |
| a) Sous   | -2.482.235                | -2.399.112                | 3,46                               | -3.288.354                | -2.993.442         | 9,85           |
| b) Càrregues socials                                  | -663.161                  | -666.318                  | -0,47                              | -877.325                  | -883.779           | -0,73          |
| c) Altres despeses                                    | -60.206                   | -46.224                   | 30,25                              | -89.787                   | -85.125            | 5,48           |
| <b>7. Altres despeses d'explotació</b>                | <b>-1.979.777</b>         | <b>-2.916.399</b>         | <b>-32,12</b>                      | <b>-2.820.824</b>         | <b>-3.002.243</b>  | <b>-6,04</b>   |
| a) Serveis exteriors                                  | -1.652.871                | -1.835.348                | -9,94                              | -2.385.639                | -2.557.844         | -6,73          |
| b) (*) Tributs  | -267.167                  | -1.023.825                | -73,91                             | -350.828                  | -357.399           | -1,84          |
| c) Pèrdues, deteriorament operac.comercials           | -52.741                   | -54.864                   | -3,87                              | -73.440                   | -75.000            | -2,08          |
| d) Altres despeses de gestió corrent                  | -6.999                    | -2.361                    | 196,39                             | -10.918                   | -12.000            | -9,02          |
| <b>8. Amortització de l'immobilitzat</b>              | <b>-2.113.786</b>         | <b>-1.918.145</b>         | <b>10,20</b>                       | <b>-2.778.592</b>         | <b>-2.628.592</b>  | <b>5,71</b>    |
| <b>9. Imputació de subvencions immob.no financer</b>  | <b>528.851</b>            | <b>530.197</b>            | <b>-0,25</b>                       | <b>706.295</b>            | <b>729.437</b>     | <b>-3,17</b>   |
| <b>11. Deteriorament Resultat alienació immob.</b>    | <b>750</b>                |                           |                                    |                           |                    |                |
| a) Deterioraments i pèrdues                           |                           |                           |                                    |                           |                    |                |
| b) Resultats per alienacions i altres                 | 750                       |                           |                                    |                           |                    |                |
| <b>12. Diferència negativa combinacions negoci</b>    | <b>0</b>                  |                           |                                    |                           |                    |                |
| <b>13. Altres resultats</b>                           | <b>11.149</b>             | <b>-393</b>               | <b>-2.934,34</b>                   | <b>13.176</b>             |                    |                |
| <b>A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>                     | <b>1.526.096</b>          | <b>1.044.163</b>          | <b>46,15</b>                       | <b>1.916.517</b>          | <b>2.150.685</b>   | <b>-10,89</b>  |
| <b>14. Ingressos financers</b>                        | <b>6.136</b>              | <b>1.413</b>              | <b>334,18</b>                      | <b>20.500</b>             | <b>38.700</b>      | <b>-47,03</b>  |
| b) De valors negociables i altr.instrum.finan         | 6.136                     | 1.413                     | 334,18                             | 20.500                    | 38.700             | -47,03         |
| b1) D'empreses del grup i associades                  |                           |                           |                                    |                           |                    |                |
| b2) De tercers  | 6.136                     | 1.413                     | 334,18                             | 20.500                    | 38.700             | -47,03         |
| c) Imputac.subvencions, donacions i llegats           |                           |                           |                                    |                           |                    |                |
| <b>15. Despeses financeres</b>                        | <b>-205.179</b>           | <b>-273.985</b>           | <b>-25,11</b>                      | <b>-267.879</b>           | <b>-329.125</b>    | <b>-18,61</b>  |
| b) Por deutes amb tercers                             | -205.179                  | -273.985                  | -25,11                             | -267.879                  | -329.125           | -18,61         |
| c) Per actualització de provisions                    |                           |                           |                                    |                           |                    |                |
| <b>16. Variació de valor raonable en instru.fin.</b>  |                           |                           |                                    |                           |                    |                |
| a) Cartera de negociació i altres                     |                           |                           |                                    |                           |                    |                |
| b) Imp.al resultat de exerc.p.actius financ.          |                           |                           |                                    |                           |                    |                |
| <b>17. Diferències de canvi</b>                       |                           |                           |                                    |                           |                    |                |
| <b>18. Deteriorament i resul.per alienacions</b>      | <b>-118.117</b>           | <b>1.731.229</b>          | <b>-106,82</b>                     | <b>-150.000</b>           | <b>-100.000</b>    | <b>50,00</b>   |
| a) Deterioraments i pèrdues                           | -118.117                  | -117.875                  | 0,20                               | -150.000                  | -100.000           | 50,00          |
| b) Resultats per alineacions i altres (19)            | 0                         | 1.849.104                 | -100,00                            |                           |                    |                |
| <b>A.2) RESULTAT FINANCER ( 14+15+16+17+18 )</b>      | <b>-317.160</b>           | <b>1.458.657</b>          | <b>-121,74</b>                     | <b>-397.379</b>           | <b>-390.425</b>    | <b>1,78</b>    |
| <b>A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS ( A.1 + A.2 )</b>   | <b>1.208.937</b>          | <b>2.502.820</b>          | <b>-51,70</b>                      | <b>1.519.138</b>          | <b>1.760.260</b>   | <b>-13,70</b>  |
| <b>A.4) RES. EXE. OPERAC.CONTINUJADES ( A.3 +19 )</b> | <b>1.208.937</b>          | <b>2.546.184</b>          | <b>-52,52</b>                      | <b>1.519.138</b>          | <b>1.760.260</b>   | <b>-13,70</b>  |
| <b>A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI ( A.4 + 18 )</b>       | <b>1.208.937</b>          | <b>2.546.184</b>          | <b>-52,52</b>                      | <b>1.519.138</b>          | <b>1.760.260</b>   | <b>-13,70</b>  |
| (*) Plusvalua venda accions de MES, SA                |                           | 1.849.104                 |                                    |                           |                    |                |

**Xifra de negocis** (+10.870.138€): presenta una execució global del 76% al mes de setembre, per sota de l'import assolit l'any anterior (-55.504€). Les vendes d'aigua importen un total de 6.430.141€ i se situen lleugerament per sota de les registrades en el mes de setembre del 2015 a causa d'un decrement en el consum (-0,51%). La tarifa del 2016 es manté estable respecte la de l'any anterior excepte la tarifa social que s'ha reduït fins a 0,10€/m<sup>3</sup> pels dos primers trams de consum. Els ingressos de reobertura dels subministraments presenten una caiguda interanual més significativa (-52.541€). No obstant, la previsió de tancament amb dades del mes de setembre, situa la xifra de negoci en 14.344.280€, lleugerament per sobre de la previsió inicial (+39.999€).

**Variació existències** (+63.005€): en aquest trimestre, s'ha portat a terme l'obra civil del Figaró consistent en la regularització de la pressió de l'aigua que no estava prevista inicialment en pressupost.

**Aprovisionaments** (-3.842.402€, 71%): en termes globals, presenten un estalvi respecte el mes de setembre de 2015 (-56.903€). Per tipus de despesa, el consum d'aigua presenta una desviació negativa (-20.626€) en aquest trimestre respecte l'any anterior que es preveu que es regularitzi a tancament de l'exercici. L'Agència Catalana de l'Aigua va comunicar a l'entitat una reducció de la tarifa pel subministrament d'aigua en alta del -0,7738% per aquesta anualitat quan ja s'havia aprovat el pressupost per aquest exercici. Fins al mes de setembre, la proporció de m<sup>3</sup> d'aigua comprats a l'ATLL respecte el consum d'aigua de pou és el que es va preveure a inici de l'exercici, amb una proporció del 76/24 (5.921.212 vs 1.682.586 m<sup>3</sup>).

**Despeses de personal:** (-3.205.602€, 81%): les despeses de personal presenten un increment respecte l'any 2015 (-93.123€) i aquest encara és més significatiu respecte l'import previst en pressupost inicial (-293.120€). Això es deu principalment a l'augment de les retribucions de l'1% respecte l'any anterior, a la liquidació del 50% restant de la paga extra de nadal del 2012 (93.789€) i a una indemnització no prevista de 177.500€, aquests dos darrers increments no estaven previstos en pressupost inicial.

**Altres despeses d'explotació** (-1.979.777€, 66%): aquestes despeses presenten un estalvi important respecte l'any anterior (936.622€) perquè en aquest exercici l'entitat no preveu fer el pagament dels 978.050€ del cànon de clavegueram a l'Ajuntament de Mataró per la utilització de les instal·lacions del clavegueram. La projecció de tancament també anticipa un estalvi en aquesta despesa a final d'any (+181.418€)

**Amortització immobilitzat** (-2.113.786€, 80%): l'execució d'aquesta despesa se situa per sobre de la del mes de setembre de 2015 (-196.641€). Cal tenir en compte que la venda d'accions de MESSA a Gas Natural va ocasionar un increment patrimonial a AMSA per l'assumpció dels seus actius. Això ha tingut un efecte directe en el compte de resultats de la societat per l'increment de les amortitzacions anuals. Així, la projecció de tancament a setembre de 2016 (2.778.592€) anticipa una desviació negativa de -150.000€. També cal assenyalar que s'ha incorporat a l'amortització el nou programa d'Abonats. Això té un efecte directe en la reducció del resultat previst en pressupost inicial.

**Despeses financeres:** (-205.179€, 62%). Aquesta despesa presenta una evolució favorable a tercer trimestre de l'any amb un estalvi previst a final d'any de 61.246€. Els principals motius són, per una banda, la concertació d'un nou préstec amb Cajamar per un import de 2M€ en unes condicions financeres més favorables que es detallen en la següent taula:

|                          |                                     |
|--------------------------|-------------------------------------|
| Entitat Financera        | Cajamar                             |
| Import màxim             | 2.000.000,00 €                      |
| Tipus d'Interès variable | Euríbor a 3 mesos + 1,25%           |
| Comissió d'obertura      | 0,10%                               |
| Termini                  | 8 anys, amb amortització trimestral |

I, per una altra, el refinançament de préstecs antics i amb interessos elevats amb una millora de les condicions financeres que actualment ofereix el mercat financer per un import de 1.045.322€. Així, s'ha portat a terme la concertació d'una operació de crèdit, d'import màxim 1.000.000,00 €, amb destí al refinançament de 3 operacions de préstecs que s'havien concertat anteriorment per finançar les obres de la xarxa d'aigua i clavegueram, i una operació que provenia de MESA amb destí a finançar la xarxa de fred. Les condicions financeres de les operacions de préstec objecte de refinançament, són les que es detallen a continuació:

| Entitats financeres | Capital Pendent | Tipus actual | Fix/ variable                    | Venciment | Cancel·lació |
|---------------------|-----------------|--------------|----------------------------------|-----------|--------------|
| Banco Popular       | 153.984,66      | 5,50%        | Fix                              | 2T 2019   | 0%           |
| Bankia 800          | 357.164,30      | 7,69%        | Fix                              | 3T 2018   | 1%           |
| Ibercaja            | 285.714,32      | 6,70%        | EU6M +7,05%<br>(-0,3% Bonificat) | 3T 2020   | 1%           |
| Bankia ICO          | 248.458,86      | 5,44%        | EU 6M + 1,5% +<br>tipus ICO      | 4T 2020   | 0%           |

I les noves condicions són les següents:

|                          |                                     |
|--------------------------|-------------------------------------|
| Entitat Financera        | Banco Popular                       |
| Import màxim             | 1.000.000,00 €                      |
| Tipus d'Interès variable | Euríbor a 12 mesos + 1,50%          |
| Comissió d'obertura      | 0,15%                               |
| Termini                  | 5 anys, amb amortització trimestral |

L'entitat preveu un estalvi global al venciment, el 3r trimestre de 2021, de 123.407€ per a l'entitat.

**Deteriorament** (-118.117€, 118%): AMSA ha de fer una dotació per les pèrdues de MESSA del 48,9%, proporcionalment a la seva participació actual en el capital de la societat. Així, a mes de setembre, ha fet una dotació superior a la prevista per prudència comptable, superant les previsions a inici d'execució. A tancament del 2016 es preveu una desviació negativa respecte al previst inicialment (-50.000€) ja que es farà una major dotació.



**CONCLUSIÓ:**

Amb l'execució del tercer trimestre, es preveu un resultat a final d'any de 1.519.138€ amb una disminució respecte el previst en pressupost inicial (-241.123€). Aquesta reducció del resultat s'explica bàsicament per l'increment de la despesa d'amortització de l'immobilitzat (150.000€), la desviació negativa de la despesa de personal (-294.912€) i la dotació per deteriorament de les pèrdues de MESSA per un import superior al previst inicialment (-50.000€) que no es veu compensat per l'increment registrat en els ingressos (+39.999€).

Cal tenir en compte que alguns dels acords adoptats en la venda de les accions de MESSA a Gas Natural (51,1%) realitzada en l'exercici 2015 ha comportat unes conseqüències en la societat que afecten als resultats de la seva activitat, com ara l'assumpció d'actius que s'han d'amortitzar i també l'endeutament associat que comporta una major despesa financera per a la societat. Cal recordar que fins l'any 2021, Gas Natural no començarà a pagar a AMSA la part que li correspon per la venda de les accions.

#### 4.- ALTRES EMPRESES VINCULADES

##### 4.1.- EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL

El següent quadre mostra l'execució al mes de setembre comparada amb el pressupost inicial 2016.

| PRESSUPOST MATARÓ AUDIOVISUAL                    | 2016<br>pressupost | 2016<br>Seguiment 3t | 2016<br>Previsió<br>tancament | 0,75<br>% exec<br>pss/seg |
|--|--------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------|
| <b>TOTAL INGRESSOS</b>                           | <b>496.547,32</b>  | <b>349.625,16</b>    | <b>496.547,32</b>             | <b>70,41%</b>             |
| a- Prestacions de serveis                        | 47.738,00          | 35.016,94            | 47.738,00                     | 73,35%                    |
| c- Ingressos La Xarxa                            | 35.500,00          | 24.828,34            | 35.500,00                     | 69,94%                    |
| <b>Total 1- Import net de la xifra de negoci</b> | <b>83.238,00</b>   | <b>59.845,28</b>     | <b>83.238,00</b>              | <b>71,90%</b>             |
| b- Subvenció Ajuntament                          | 364.750,43         | 265.309,60           | 364.750,43                    | 72,74%                    |
| <b>Total 4 - Altres Ingressos d'Explotació</b>   | <b>364.750,43</b>  | <b>265.309,60</b>    | <b>364.750,43</b>             | <b>72,74%</b>             |
| Drets d'ús instal·lacions                        | 48.558,89          | 24.414,57            | 48.558,89                     | 50,28%                    |
| <b>Total 12- Ingressos Extraordinaris</b>        | <b>48.558,89</b>   | <b>24.414,57</b>     | <b>48.558,89</b>              | <b>50,28%</b>             |
| Altres resultats                                 |                    | 55,71                |                               |                           |
| <b>TOTAL DESPESES</b>                            | <b>496.547,32</b>  | <b>346.875,67</b>    | <b>496.547,32</b>             | <b>69,86%</b>             |
| 1- Sous i S.Social M.Audiovisual                 | 207.226,27         | 145.380,22           | 207.226,27                    | 70,16%                    |
| <b>Total 3 - Despeses de personal</b>            | <b>207.226,27</b>  | <b>145.380,22</b>    | <b>207.226,27</b>             | <b>70,16%</b>             |
| <b>4- Amortitzacions</b>                         | <b>50.746,10</b>   | <b>26.870,06</b>     | <b>50.746,10</b>              | <b>52,95%</b>             |
| Contractes programes Mataró Ràdio                | 165.546,12         | 124.159,59           | 165.546,12                    | 75,00%                    |
| Contracte La Xarxa                               | 8.500,00           | 8.093,60             | 8.500,00                      | 95,22%                    |
| Reparacions i conservació                        | 9.000,00           | 8.625,23             | 9.000,00                      | 95,84%                    |
| Telèfon  | 8.000,00           | 4.207,29             | 8.000,00                      | 52,59%                    |
| Assessorament cap tècnic                         | 6.000,00           | 4.500,00             | 6.000,00                      | 75,00%                    |
| Renting equípaments                              | 4.915,20           | 3.074,49             | 4.915,20                      | 62,55%                    |
| Neteja local                                     | 4.000,00           | 2.396,26             | 4.000,00                      | 59,91%                    |
| Gestoria   | 3.500,00           | 2.283,19             | 3.500,00                      | 65,23%                    |
| Material oficina                                 | 500,00             | 32,72                | 500,00                        | 6,54%                     |
| Transports, locomoció                            | 500,00             | 111,95               | 500,00                        | 22,39%                    |
| Campanya promoció                                | 800,00             | 1.060,00             | 800,00                        | 132,50%                   |
| Altres depeses                                   | 26.813,63          | 16.081,07            | 26.813,63                     | 59,97%                    |
| Prov. Tràfic i pèrdues incobrables               | 500,00             |                      | 500,00                        | 0,00%                     |
| <b>Total 6- Altres Despeses d'Explotació</b>     | <b>238.574,95</b>  | <b>174.625,39</b>    | <b>238.574,95</b>             | <b>73,20%</b>             |
| <b>RESULTAT</b>                                  | <b>0,00</b>        | <b>2.749,49</b>      | <b>0,00</b>                   |                           |

## **Serveis de la Ràdio:**

### **Ingressos (349.625€€):**

- Els ingressos per publicitat presenten una execució de 35.017€ (73,3%) a tancament del tercer trimestre i l'entitat ens comunica que preveu executar els ingressos per aquest concepte en la seva totalitat.
- Els ingressos per serveis a la Xarxa presenten una execució de 24.828€ i s'espera executar en la seva totalitat perquè es preveu una evolució similar a l'exercici anterior.

En global, l'execució dels ingressos de la xifra de negoci a mes de setembre d'aquest any (+59.845€) se situen en el 71,9% del pressupost previst a inici d'exercici. Cal esmentar que l'entitat ha incrementat la previsió inicial dels ingressos per aquest concepte en un 5% respecte l'any 2015. Aquests representen un 16,8% del total dels seus ingressos.

- La subvenció de l'Ajuntament d'import 364.750€, és correspon al 73,5% dels ingressos totals de l'EPE Mataró Audiovisual. A mes de setembre ha ingressat el 72,7% del total.

### **Despeses (€):**

La previsió de les despeses a final d'any, en base als resultats del tercer trimestre, es preveuen executar en la seva totalitat sense desviació.

L'entitat continua a l'espera de la resolució del recurs que ha presentat contra la liquidació provisional de l'Agència Tributària en relació a l'IVA dels anys 2010, 2011 i 2012 per un total de 133.173€, import que l'entitat ja ha cobrat. Respecte als exercicis 2013 i 2014, s'hi ha de sumar 35.515€ i 30.192€ respectivament, imports que a dia d'avui l'entitat encara no ha ingressat ni ha rebut resposta al recurs presentat. Per això, l'any 2015, l'Ajuntament de Mataró va fer una major aportació a la societat de 65.000€ fer atendre les necessitats de tresoreria derivades d'aquest fet. Mataró Audiovisual té comptabilitzat aquest import a l'actiu pendent de cobrar. No obstant, en previsió d'una sentència desfavorable al recurs presentat, l'entitat ha dotat una provisió de 75.000€ a tancament de l'exercici 2015 per tal d'anticipar-se a possibles contingències futures.

Pel que fa a la liquidació de l'IVA de l'exercici 2015, l'entitat encara no ha rebut cap notificació per part de l'Agència Tributària. La nova redacció de l'article 7.8. de la llei de l'IVA exclou els ens públics de ràdio i televisió de la consideració d'ens duals i, per tant, es considera que les quotes de l'IVA suportat són deduïbles. Per això, es preveu que en el primer trimestre del 2017 es pugui ingressar l'import de l'IVA deduït en l'exercici 2015.

## **CONCLUSIÓ:**

Amb dades de l'execució del pressupost a mes de setembre, l'entitat preveu executar el seu pressupost d'ingressos i despeses en la seva totalitat. A hores d'ara, Mataró Audiovisual continua a l'espera de la resolució del recurs presentat contra la liquidació provisional de l'Agència Tributària en relació a l'IVA dels anys 2010 fins al 2012 per uns imports cobrats de 133.173€. En el cas que la resolució sigui negativa s'haurà de retornar aquest IVA. Així mateix, d'acord amb la nova redacció de l'article 7.8. de la llei de l'IVA i de l'exclusió dels ens de ràdio i televisió de la consideració d'ens duals, es preveu que a partir de l'exercici 2015 l'entitat es pugui tornar a deduir l'IVA suportat i es puguin alleugerir les tensions de tresoreria ocasionades per aquests fets.

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

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària executada a partir de dades reals del tercer trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2016. Així mateix, també es presenta una comparativa respecte al pressupost inicial de l'any 2015.

### CMAC

| DESPESES     | Concepte                            | Pres 2015         | 2016              |                   |                      |               | Var pss<br>16/15 |
|--------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|---------------|------------------|
|              |                                     |                   | Pres inicial      | Pres actual       | Execució<br>3r. Trim | % Exec/Pss    |                  |
| Capítol I    | Despeses de personal                | 76.048,48         | 78.570,16         | 78.570,16         | 57.639,04            | 73,36%        | 3,3%             |
| Capítol II   | Despeses en béns corrents i serveis | 160.037,12        | 153.940,81        | 153.940,81        | 118.445,32           | 76,94%        | -3,8%            |
| Capítol IV   | Transferències corrents             | 1.350,00          | 1.150,00          | 1.150,00          | 0,00                 | 0,00%         | -14,8%           |
|              | <b>SUBTOTAL DESPESES CORRENTS</b>   | <b>237.435,60</b> | <b>233.660,97</b> | <b>233.660,97</b> | <b>176.084,36</b>    | <b>75,36%</b> | <b>-1,6%</b>     |
| Capítol VI   | Inversions reals                    | 1.300,00          | 1.000,00          | 1.000,00          | 990,24               | 99,02%        | -23,1%           |
| Capítol VII  | Transferències de capital           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |               |                  |
| Capítol VIII | Actius financers                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |               |                  |
| Capítol IX   | Passius financers                   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |               |                  |
|              | <b>SUBTOTAL DESPESES CAPITAL</b>    | <b>1.300,00</b>   | <b>1.000,00</b>   | <b>1.000,00</b>   | <b>990,24</b>        | <b>99,02%</b> | <b>-23,1%</b>    |
|              | <b>TOTAL DESPESES</b>               | <b>238.735,60</b> | <b>234.660,97</b> | <b>234.660,97</b> | <b>177.074,60</b>    | <b>75,46%</b> | <b>-1,71%</b>    |

| INGRESSOS    | Concepte                           | Pres 2015         | 2016              |                   |                      |               | Var pss<br>16/15 |
|--------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|---------------|------------------|
|              |                                    |                   | Pres inicial      | Pres actual       | Execució<br>3r. Trim | % Exec/Pss    |                  |
| Capítol III  | Taxes i altres ingressos           | 3.546,80          | 3.000,00          | 3.000,00          | 527,50               | 17,58%        | -15,4%           |
| Capítol IV   | Transferències corrents            | 235.188,80        | 231.660,97        | 231.660,97        | 231.660,97           | 100,00%       | -1,5%            |
| Capítol V    | Ingressos patrimonials             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |               |                  |
|              | <b>SUBTOTAL INGRESSOS CORRENTS</b> | <b>238.735,60</b> | <b>234.660,97</b> | <b>234.660,97</b> | <b>232.188,47</b>    | <b>98,95%</b> | <b>-1,7%</b>     |
| Capítol VI   | Alienació d'inversions reals       | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |               |                  |
| Capítol VII  | Transferències de capital          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |               |                  |
| Capítol VIII | Actius financers                   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |               |                  |
| Capítol IX   | Passius financers                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |               |                  |
|              | <b>SUBTOTAL INGRESSOS CAPITAL</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |               |                  |
|              | <b>TOTAL INGRESSOS</b>             | <b>238.735,60</b> | <b>234.660,97</b> | <b>234.660,97</b> | <b>232.188,47</b>    | <b>98,95%</b> | <b>-1,71%</b>    |

### Pressupost de Despeses

Cap I.- Presenta una execució del 73,36% i es preveu s'executi en la seva totalitat. L'execució correspon a les nomines del personal laboral de gener a setembre i a la part pendent de la paga extra del 2012 que es va aprovar el seu pagament el passat mes de maig.

Cap II.- Execució d'un 76,94%. El canvi d'exposició principal s'ha realitzat el 18 de març, per això la major part de la despesa que correspon al conceptes d'exposicions ja s'ha executat a mes de setembre. L'execució actual de despesa d'aquest capítol correspon a la despesa de funcionament i obertura de la Nau Gaudi a finals del 3er.trimestre.

No es preveu estalvi final en aquest capítol.

Cap IV.- No s'ha iniciat l'execució en aquest capítol i la previsió es que no s'executi en la seva totalitat.

Cap VI.- L'execució d'aquest capítol correspon a les compra de material per les exposicions de l'any en curs.

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

| <b>PRESSUPOST DE DESPESES . Detall execucio 3er. Trimestre</b> |        |       |   |                   |                   |                   |                  |               |
|--|--------|-------|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| Org.   | Func.  | Econ. | Descripció partida                        | PRESUPOST<br>2015 | PRESUPOST<br>2016 | EXECUCIO<br>3ER.T | Saldo            | Execucio<br>% |
| CMAC   | 333110 | 13000 | Retribucions bàsiques personal laboral    | 59.907,76         | 62.429,44         | 47.302,76         | 15.126,68        | 75,77%        |
| CMAC   | 333110 | 16000 | Assegurances Socials                      | 16.140,72         | 16.140,72         | 10.336,28         | 5.804,44         | 64,04%        |
| <b>Total Capítol 1 - Sous i Salaris</b>                        |        |       |   | <b>76.048,48</b>  | <b>78.570,16</b>  | <b>57.639,04</b>  | <b>20.931,12</b> | <b>73,36%</b> |
| CMAC   | 333110 | 21200 | Manteniment d'edificis                    | 10.005,66         | 10.005,66         | 11.021,50         | -1.015,84        | 110,15%       |
| CMAC   | 333110 | 21200 | Manteniment maquinaria, instal. utilatge  | 815,58            | 815,58            | 367,03            | 448,55           | 45,00%        |
| CMAC   | 333110 | 21600 | Manteniment Eq. Proc. informació          | 475,49            | 239,54            | 295,23            | -55,69           | 123,25%       |
| CMAC   | 333110 | 22000 | Material d'oficina                        | 267,41            | 267,42            | 204,90            | 62,52            | 76,62%        |
| CMAC   | 333110 | 22100 | Subministrament elèctric                  | 17.486,86         | 17.486,86         | 7.684,49          | 9.802,37         | 43,94%        |
| CMAC   | 333110 | 22101 | Subministrament Aigua                     | 789,96            | 918,93            | 553,28            | 365,65           | 60,21%        |
| CMAC   | 333110 | 22200 | Comunicacions telefoniques                | 2.310,71          | 3.692,82          | 1.456,72          | 2.236,10         | 39,45%        |
| CMAC   | 333110 | 22300 | Transports                                | 9.781,00          | 10.940,00         | 13.261,60         | -2.321,60        | 121,22%       |
| CMAC   | 333110 | 22301 | Despeses envio correspondencia            | 400,00            | 400,00            | 250,00            | 150,00           | 62,50%        |
| CMAC   | 333110 | 22400 | Primes d'Assegurances                     | 3.209,81          | 3.240,71          | 2.501,59          | 739,12           | 77,19%        |
| CMAC   | 333110 | 22601 | Atencions protocolaries i representatives | 10.373,49         | 8.381,70          | 8.984,25          | -602,55          | 107,19%       |
| CMAC   | 333110 | 22602 | Publicitat i Propaganda                   | 9.606,78          | 10.164,47         | 10.505,23         | -340,76          | 103,35%       |
| CMAC   | 333110 | 22606 | Despeses realitzacio conferencies         | 6.372,35          | 3.600,00          | 0,00              | 3.600,00         | 0,00%         |
| CMAC   | 333110 | 22610 | Publicacions                              | 20.465,63         | 19.830,00         | 19.681,15         | 148,85           | 99,25%        |
| CMAC   | 333110 | 22700 | Serveis de Neteja                         | 14.069,51         | 14.069,51         | 8.647,56          | 5.421,95         | 61,46%        |
| CMAC   | 333110 | 22703 | Contractes empreses gestió serveis        | 53.326,87         | 49.607,61         | 33.030,79         | 16.576,82        | 66,58%        |
| CMAC   | 333110 | 23120 | Dietes i desplaçaments de personal        | 280,00            | 280,00            | 0,00              | 280,00           | 0,00%         |
| <b>Total Capítol 2 - Despeses en béns i serveis</b>            |        |       |   | <b>160.037,12</b> | <b>153.940,81</b> | <b>118.445,32</b> | <b>35.495,49</b> | <b>76,94%</b> |
| CMAC   | 333110 | 48100 | Col.laboració alumnes pràctiques          | 1.350,00          | 1.150,00          | 0,00              | 1.150,00         | 0,00%         |
| <b>Total Capítol 4 - Transferències corrents</b>               |        |       |   | <b>1.350,00</b>   | <b>1.150,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>1.150,00</b>  | <b>0,00%</b>  |
| CMAC   | 333110 | 62500 | Material Exposicions                      | 1.300,00          | 1.000,00          | 990,24            | 9,76             | 99,02%        |
| <b>Total Capítol 6 - Inversions</b>                            |        |       |   | <b>1.300,00</b>   | <b>1.000,00</b>   | <b>990,24</b>     | <b>9,76</b>      | <b>99,02%</b> |
| <b>TOTAL</b>   |        |       |   | <b>238.735,60</b> | <b>234.660,97</b> | <b>177.074,60</b> | <b>57.586,37</b> | <b>75,46%</b> |

## Pressupost de D'ingressos

Cap III.- Preus públics. Execució del 17,6% en concepte de visites guiades per un import de 165.-€ i en concepte de vendes de catàlegs de l'exposició per un import de 362.-€.

Cap IV. Transferències corrents. S'ha comptabilitzat el dret de l'aportació de l'Ajuntament corresponent a l'exercici 2016.

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

| <b>PRESSUPOST D'Ingressos . Detall execucio 3er. Trimestre</b> |        |       |                         |                   |                   |                   |                 |                |
|--|--------|-------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|----------------|
| Org.   | Func.  | Econ. | Descripció partida      | PRESUPOST 2015    | PRESUPOST 2016    | EXECUCIO 3ER.T    | Saldo           | Execucio %     |
| CMAC   | 333110 | 34901 | Visites i tallers       | 480,00            | 480,00            | 165,00            | 315,00          | 34,38%         |
| CMAC   | 333110 | 34902 | Publicacions i catelegs | 3.066,80          | 2.520,00          | 362,50            | 2.157,50        | 14,38%         |
| <b>Total Capítol 3 - Taxes i Preus Públics</b>                 |        |       |                         | <b>3.546,80</b>   | <b>3.000,00</b>   | <b>527,50</b>     | <b>2.472,50</b> | <b>17,58%</b>  |
| CMAC   | 333110 | 40000 | Aportació Ajuntament    | 235.188,80        | 231.660,97        | 231.660,97        | 0,00            | 100,00%        |
| <b>Total Capítol 4 - Transferències corrents</b>               |        |       |                         | <b>235.188,80</b> | <b>231.660,97</b> | <b>231.660,97</b> | <b>0,00</b>     | <b>100,00%</b> |
| <b>TOTAL</b>   |        |       |                         | <b>238.735,60</b> | <b>234.660,97</b> | <b>232.188,47</b> | <b>0,00</b>     | <b>98,95%</b>  |

Per l'any 2016 , d'acord amb l'execució actual no preveu executar la totalitat dels preus públics per vendes i visites guiades, i per tant es preveu dèficit en aquest concepte. Abans del tancament s'ajustarà l'aportació de l'Ajuntament per mantenir l'equilibri pressupostari.

### CONCLUSIÓ:

El pressupost inicial del CMAC per al 2016 (234.600,97€) s'ha reduït en un -1,7% respecte el de l'any anterior, per sota de la reducció de l'aportació de l'Ajuntament de Mataró per aquesta anualitat (-1,5%). Aquesta és la principal font d'ingressos de l'entitat ja que representa un 98,8% dels seus ingressos totals, i la seva quantia és de 231.660,97€.

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

Respecte a l'execució del tercer trimestre de 2016, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 75,4% de la despesa corrent, tant pel que fa a la despesa de personal (73,4%) com la despesa de funcionament i obertura de la Nau Gaudí (76,9%) pel canvi de l'exposició principal realitzada en el mes de març. Pel que fa als ingressos, l'entitat no executarà la totalitat dels preus públics per vendes i visites guiades i es preveu dèficit en aquest concepte, encara que es pot significatiu. Pel que fa a l'aportació de l'Ajuntament ja ha comptabilitzat el dret per aquest any. Abans del tancament s'ajustarà l'aportació de l'Ajuntament per mantenir l'equilibri pressupostari.

### 4.3.- CONSORCI DIGITAL MATARÓ-MARESME

CONSORCI DIGITAL MATARÓ-MARESME ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del tercer trimestre, comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2016, així com les previsions a final d'any.

De l'01/01/2016 al 30/09/2016

#### PRESSUPOST DE DESPESES

| Classificació                         | Crèdits inicials  | Modificacions | Crèdits totals    | 2016                    |               | Previsió tancament | var tanc-ini     |
|---------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------------|---------------|--------------------|------------------|
|                                       |                   |               |                   | Obligacions reconegudes | % Inicial/Ob. |                    |                  |
| <b>Capítols</b>                       |                   |               |                   |                         |               |                    |                  |
| 1 De personal                         | 86.218,46         | 0,00          | 86.218,46         | 60.834,01               | 70,56%        | 82.553,90          | -3.664,56        |
| 2 De béns corrents i serveis          | 82.015,00         | 0,00          | 82.015,00         | 52.540,19               | 64,06%        | 78.200,11          | -3.814,89        |
| 3 Financeres                          | 870,00            | 0,00          | 870,00            | 410,01                  | 47,13%        | 820,02             | -49,98           |
| 4 Transferències corrents             | 129.407,42        | 0,00          | 129.407,42        | 129.351,21              | 99,96%        | 129.351,21         | -56,21           |
| 5 Fons de contingència                | 1.507,98          | 0,00          | 1.507,98          | 0,00                    | 0,00%         |                    |                  |
| <b>Total d'operacions corrents:</b>   | <b>300.018,86</b> | <b>0,00</b>   | <b>300.018,86</b> | <b>243.135,42</b>       | <b>56,34%</b> | <b>290.925,24</b>  | <b>-9.093,62</b> |
| 6 Inversions reals                    | 0,00              | 0,00          | 0,00              | 0,00                    | -             | 0,00               | 0,00             |
| 8 Actius financers                    | 0,00              | 650,74        | 650,74            | 650,74                  |               | 650,74             | 650,74           |
| 9 Passius financers                   | 124.500,00        | 0,00          | 124.500,00        | 93.093,56               | 74,77%        | 124.326,42         | -173,58          |
| <b>Total d'operacions de capital:</b> | <b>124.500,00</b> | <b>650,74</b> | <b>125.150,74</b> | <b>93.744,30</b>        | <b>74,77%</b> | <b>124.977,16</b>  | <b>477,16</b>    |
| <b>TOTAL DESPESES</b>                 | <b>424.518,86</b> | <b>650,74</b> | <b>425.169,60</b> | <b>336.879,72</b>       | <b>65,56%</b> | <b>415.902,40</b>  | <b>-8.616,46</b> |

#### PRESSUPOST D'INGRESSOS

| Classificació                             | Previsions inicials | Modificacions | Previsions definitives | Drets nets        | % Inicial/Ob. | Previsió tancament | var tanc-ini  |
|---|---------------------|---------------|------------------------|-------------------|---------------|--------------------|---------------|
|   |                     |               |                        |                   |               |                    |               |
| 3 Taxes, preus públics i altres ingressos | 0,00                | 0,00          | 0,00                   | 0,00              |               | 0,00               | 0,00          |
| 4 Trasferències corrents                  | 395.592,86          | 0,00          | 395.592,86             | 382.375,64        | 96,66%        | 395.592,86         | 0,00          |
| 5 De béns corrents i serveis              | 28.926,00           | 0,00          | 28.926,00              | 21.694,50         | 75,00%        | 28.926,00          | 0,00          |
| <b>Total d'operacions corrents:</b>       | <b>424.518,86</b>   | <b>0,00</b>   | <b>424.518,86</b>      | <b>404.070,14</b> | <b>85,83%</b> | <b>424.518,86</b>  | <b>0,00</b>   |
| 8 Actius financers                        |                     | 650,74        | 650,74                 | 650,74            |               | 650,74             | 650,74        |
| <b>Total d'operacions de capital:</b>     |                     | <b>650,74</b> | <b>650,74</b>          | <b>650,74</b>     |               | <b>650,74</b>      | <b>650,74</b> |
| <b>TOTAL INGRESSOS</b>                    | <b>424.518,86</b>   | <b>650,74</b> | <b>425.169,60</b>      | <b>404.720,88</b> | <b>85,83%</b> | <b>425.169,60</b>  | <b>650,74</b> |

|                 |             |             |             |                  |                 |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|------------------|-----------------|
| <b>Resultat</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>67.841,16</b> | <b>9.267,20</b> |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|------------------|-----------------|

**ELS INGRESSOS (404.721€):** presenten una execució molt elevada (86,83%) que es regularitzarà al llarg de l'exercici i es preveu que s'executin en la seva totalitat, degut a què:

- **Transferències corrents (+382.376€):** presenten un execució del 96,7%. Correspon a les quotes de participació dels membres consorciats. L'estat d'execució és elevat perquè l'Ajuntament de Mataró reconeix la totalitat de la seva aportació a principis de l'exercici (306.453,53€) i distribueix els pagaments líquids en funció de les necessitats de tresoreria, mes a mes, del Consorci. Així, el detall de l'execució de les transferències és el següent:

| Detall transferències                     | Inicial           | Drets nets        | Recaptació        | Pendent          |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>Ajuntaments consorciats</b>            | <b>324.358,10</b> | <b>321.374,02</b> | <b>257.683,68</b> | <b>63.690,34</b> |
| Ajuntament de Mataró                      | 306.453,53        | 306.453,53        | 245.379,67        | 61.073,86        |
| Ajuntament de Cabrera de Mar              | 11.157,92         | 9.298,28          | 8.368,46          | 929,82           |
| Ajuntament de Caldes d'Estrac             | 6.746,65          | 5.622,21          | 3.935,55          | 1.686,66         |
| <b>Consell Comarcal</b>                   | <b>21.225,94</b>  | <b>21.225,94</b>  | <b>21.225,94</b>  | <b>0,00</b>      |
| Consell Comarcal del Maresme              | 21.225,94         | 21.225,94         | 21.225,94         | 0,00             |
| <b>Amortitzacions ajuntaments sortits</b> | <b>50.008,82</b>  | <b>39.775,68</b>  | <b>35.902,88</b>  | <b>3.872,80</b>  |
| Amortització Ajuntament D'argentina       | 5.958,00          | 4.464,88          | 2.977,27          | 1.487,61         |
| Amortització Ajuntament St V. Montalt     | 2.600,00          | 1.952,22          | 1.952,22          | 0,00             |
| Amortització Ajuntament Premià De Dalt    | 4.155,16          | 4.155,16          | 4.155,16          | 0,00             |
| Amortització Ajuntament Teia              | 3.630,00          | 2.718,16          | 2.718,16          | 0,00             |
| Amortització Ajuntament Masnou            | 11.750,00         | 8.817,67          | 8.817,67          | 0,00             |
| Amortització Ajuntament St A de Llavanes  | 5.185,00          | 3.885,75          | 3.885,75          | 0,00             |
| Amortització Ajuntament Tiana             | 3.885,00          | 2.914,32          | 2.914,32          | 0,00             |
| Amortització Ajuntament Cabrils           | 3.127,00          | 2.344,53          | 2.344,53          | 0,00             |
| Amortització Ajuntament Vilassar De Dalt  | 4.768,00          | 3.577,51          | 1.192,32          | 2.385,19         |
| Amortització Ajuntament d'Alella          | 4.950,66          | 4.945,48          | 4.945,48          | 0,00             |
| <b>Total aportacions</b>                  | <b>395.592,86</b> | <b>382.375,64</b> | <b>314.812,50</b> | <b>67.563,14</b> |

- **Ingressos patrimonials (21.694€):** presenten una execució del 75%. Corresponen a la cessió de l'equipament del plató a TecnoCampus, com a contraprestació de serveis, regulats en el conveni entre ambdues entitats.



**LES DESPESES (336.879€):** presenten una execució adequada, tot i que amb dades del mes de setembre es preveu un lleu estalvi a final d'any de les despeses corrents principalment del capítols I i II. En detall:

- **Despeses de personal (60.834€):** execució del 70,6%. Es preveu que la partida s'executi pràcticament en la seva totalitat, amb un estalvi de 3.665€.
- **Despeses de béns corrents i serveis (52.540€):** execució del 64,1% L'execució és baixa degut a què a la data d'aquest informe no s'ha registrat la factura per l'assegurança de les instal·lacions que importa 2.265€. A final d'any es preveu un lleu estalvi de 3.815€.
- **Despeses financeres (410€):** execució del 47,1% i corresponen als interessos dels préstecs concertats. Les revisions periòdiques dels tipus estan rebaixant l'execució de la despesa respecte de les previsions inicials, tot i que té un pes poc significatiu a nivell pressupostari.
- **Transferències corrents (129.351€):** aquesta partida està executada pràcticament en la seva totalitat (99,9%). Corresponen en major part a l'aportació del Consorci a la Societat per a la gestió del servei. El Consorci reconeix la totalitat de les seves obligacions al mes de gener, liquidant les quantitats a la Societat en funció de les seves necessitats de tresoreria mes a mes.
- **Actius financers (650€):** Tant els corresponents a ingressos com a despeses, es refereixen a les bestretes de personal. No hi ha hagut moviment durant aquest trimestre.
- **Passius financers (93.094€):** execució del 74,7% Corresponen a les amortitzacions dels dos préstecs. L'execució segueix el percentatge previst amb el marge necessari per a les actualitzacions d'interessos.

El detall respecte a l'estat del deute a tancament del tercer trimestre es mostra en la següent taula:

| Préstecs     | Pendent a 31/12/2015 | Amortitzacions previstes 2016 | Amortització acumulada 3r Trimestre |                 | Pendent a 30/09/2016 | Pendent a 31/12/2016 |
|--------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
|              |                      |                               | Capital                             | Interessos      |                      |                      |
| BANKIA 1     | 175.800,47           | 117.157,06                    | 87.845,46                           | 182,55          | 87.955,01            | 58.642,11            |
| BANKIA 2     | 22.388,79            | 7.169,36                      | 5.248,08                            | 129,21          | 17.140,71            | 14.213,09            |
| <b>TOTAL</b> | <b>198.189,26 €</b>  | <b>124.326,42 €</b>           | <b>93.093,54 €</b>                  | <b>311,76 €</b> | <b>105.095,72 €</b>  | <b>72.855,20 €</b>   |

### **CONCLUSIÓ:**

El pressupost inicial del Consorci TDT per al 2016 (424.519€) s'ha reduït en un -0,86% respecte el de l'any anterior, en menor proporció que la reducció de l'aportació de l'Ajuntament de Mataró per aquesta anualitat (306.453€;-1,5%). L'aportació de l'Ajuntament de Mataró té un pes significatiu respecte el total d'ingressos de l'entitat (72,2%).

La previsió de tancament de l'exercici 2016 amb dades del mes de setembre apunta a una execució de les despeses i els ingressos en la seva totalitat.

**L'estat d'execució de l'empresa Mataró-Maresme DIGITAL SLU és el següent:**

| MATARÓ-MARESME DIGITAL SLU                               | 2015               | Pressupost 2016    |                      | Previsió Tancament |                             | var tanc-ini      |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------|
|  | Liquidació         | Inicial            | ACUMULAT<br>SETEMBRE | Prev. Tanc         | Prev. Tanc +<br>ajustaments |                   |
| <b>Import net de la xifra de negocis</b>                 | <b>226.695,66</b>  | <b>218.051,39</b>  | <b>178.094,56</b>    | <b>237.459,41</b>  | <b>245.751,39</b>           | <b>27.700,00</b>  |
| 7051 Clients per publicitat                              | 53.290,11          | 55.000,00          | 29.293,66            | 39.058,21          | 39.000,00                   | -16.000,00        |
| 7052 Clients per patrocini                               | 9.629,67           |                    | 9.070,00             | 12.093,33          | 18.000,00                   | 18.000,00         |
| 7053 Clients serveis audiovisuals                        | 41.595,67          |                    | 55.713,52            | 74.284,69          | 85.000,00                   | 85.000,00         |
| 7054 Clients prod i drets explo                          | 23.160,00          | 65.000,00          | 7.200,00             | 9.600,00           | 8.000,00                    | -57.000,00        |
| 7055 Clients per publ ens públics                        | 62.690,96          | 68.000,00          | 49.282,43            | 65.709,91          | 65.700,00                   | -2.300,00         |
| 7056 Serveis convenis TCM                                | 36.600,45          | 30.051,39          | 27.534,95            | 36.713,27          | 30.051,39                   | 0,00              |
| <b>Aprovisionaments</b>                                  | <b>-129.997,66</b> | <b>-115.993,51</b> | <b>-100.185,00</b>   | <b>-133.573,61</b> | <b>-134.926,01</b>          | <b>-18.932,50</b> |
| 6020 Compres d'altres provisionaments                    |                    |                    | -4,79                | -4,79              |                             |                   |
| 6028 Material oficina                                    | -1.507,03          | -1.700,00          | -785,7               | -1.047,60          | -1.400,00                   | 300,00            |
| 6070 Treballs realitzats per altres empreses             | -128.490,63        | -114.293,51        | -99.394,51           | -132.526,01        | -133.526,01                 | -19.232,50        |
| <b>Altres ingressos d'explotació</b>                     | <b>115.594,80</b>  | <b>118.032,42</b>  | <b>118.032,42</b>    | <b>118.032,42</b>  | <b>118.032,42</b>           | <b>0,00</b>       |
| 7400 Subvencions donacions i llegats de l'explot         | 115.594,80         | 118.032,42         | 118.032,42           | 118.032,42         | 118.032,42                  | 0,00              |
| <b>Despeses personal</b>                                 | <b>-152.805,97</b> | <b>-157.580,00</b> | <b>-124.951,24</b>   | <b>-166.449,42</b> | <b>-163.729,50</b>          | <b>-6.149,50</b>  |
| 6400 Sous i salaris                                      | -116.767,28        | -120.500,00        | -94.704,59           | -126.272,79        | -124.772,79                 | -4.272,79         |
| 6420 Seguretat social a càrrec de l'empresa              | -35.536,79         | -36.500,00         | -29.789,94           | -39.719,92         | -38.500,00                  | -2.000,00         |
| 6490 Altres despeses socials                             | -501,90            | -580,00            | -456,71              | -456,71            | -456,71                     | 123,29            |
| <b>Altres despeses d'explotació</b>                      | <b>-55.672,92</b>  | <b>-58.910,30</b>  | <b>-39.554,15</b>    | <b>-53.257,14</b>  | <b>-60.915,09</b>           | <b>-2.004,79</b>  |
| 6210 Arrendaments i cànon                                | -2.170,40          | -1.001,88          | -1.747,74            | -2.330,32          | -2.520,00                   | -1.518,12         |
| 6220 Reparacions i conservació                           |                    | 0,00               | -5.735,20            | -7.646,93          | -12.000,00                  | -12.000,00        |
| 6230 Serveis professionals independents                  | -9.672,74          | -11.000,00         | -7.010,33            | -9.347,11          | -11.000,00                  | 0,00              |
| 6240 Transports  |                    |                    | -105,17              | -140,23            | -160,00                     | -160,00           |
| 6250 Primes d'assegurances                               | -160,00            | -325,00            |                      |                    | -170,00                     | 155,00            |
| 6260 Serveis bancaris i similars                         | -545,07            | -500,00            | -277,52              | -370,03            | -450,00                     | 50,00             |
| 6270 Publicitat  | -1.100,00          |                    |                      |                    |                             | 0,00              |
| 6280 Subministraments                                    | -17.885,52         | -20.000,00         | -12.900,66           | -17.200,88         | -17.500,00                  | 2.500,00          |
| 6290 Despeses diverses                                   | -2.126,30          | -4.000,00          | -3.109,65            | -4.664,48          | -4.700,00                   | -700,00           |
| 6291 Despeses en neteja                                  | -4.155,13          | -4.500,00          | -2.750,55            | -3.667,40          | -3.800,00                   | 700,00            |
| 6292 Serveis de manteniment i suport                     | -8.567,67          | -8.783,42          | -1.024,29            | -1.365,72          | -2.000,00                   | 6.783,42          |
| 6295 Despeses en quilometratge                           | -9.063,83          | -8.800,00          | -5.122,98            | -6.830,64          | -6.900,00                   | 1.900,00          |
| 6296 Despeses en viatges                                 | -446,26            |                    |                      |                    |                             | 0,00              |
| 6940 Pèrdues deteriorament de crèdits d'operacions cials | -101,00            |                    |                      |                    |                             | 0,00              |
| 7940 Reversió deteriorament de crèdit                    | 321,00             |                    | 229,94               | 306,59             | 284,91                      | 284,91            |
| <b>Amortització</b>                                      | <b>-2.525,58</b>   | <b>-3.600,00</b>   | <b>-2.700,00</b>     | <b>-3.600,00</b>   | <b>-3.600,00</b>            | <b>0,00</b>       |
| 6280 Amortització de l'immobilitzat material             | -2.525,58          | -3.600,00          | -2.700,00            | -3.600,00          |                             | 3.600,00          |
| <b>RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>                             | <b>1.288,33</b>    | <b>0,00</b>        | <b>28.736,59</b>     | <b>-1.388,34</b>   | <b>613,21</b>               | <b>613,21</b>     |

**LES DESPESES (267.390€):** s'estan executant d'acord amb les previsions inicials i es preveu finalitzar l'exercici en 363.171€ de despesa realitzada. Per tipus de despesa, les variacions més significatives s'han produït en les següents:

- **Despeses de personal (-124.951€):** En aquest trimestre, s'ha portat a terme les regularitzacions de les retribucions d'alguns treballadors, anivellant els sous i pagant complements per les tasques extraordinàries realitzades. Això provocarà a final d'any un increment de -6.149€ en la despesa de personal de la societat.
- **Treballs realitzats per altres empreses (-99.394€):** Aquesta despesa integra els treballs externs per feines periodístiques i tècniques. Es preveu un augment important d'aquesta despesa a final d'any (-19.232€) degut a l'increment dels encàrrecs per a produccions i serveis audiovisuals.
- **Reparacions i conservació(-5.735€):** Complementen la dotació per reparacions i conservació (manteniment baixa tensió, aires condicionats,...) i permetran fer front a les necessitats més urgents d'adequació dels equipaments i eines informàtica, audiovisual i instal·lacions. A final d'any es preveu una despesa de 12.000€ no prevista en pressupost inicial.
- **Serveis de manteniment i suport (-1.024€):** s'espera un estalvi en aquesta despesa de 6.783€ degut a una rebaixa dels preus en els serveis rebuts.

**ELS INGRESSOS (+296.127€):** presenten una evolució positiva a tercer trimestre de l'any amb una previsió de tancament per sobre del pressupost inicial en 27.700€. Els aspectes més destacables són els següents:

**Xifra de negocis:** a 30 de setembre s'han ingressat un total de 178.095€ i es preveu finalitzar l'exercici en 245.752€, per sobre de les previsions inicials (+27.700€). Això es degut a les recents contractacions de produccions per als informatius: el territorial, en col·laboració amb televisió de Badalona i l'informatiu d'estiu, ambdós obtindran remuneracions per part de la XAL. Per aquest motiu, en el Consell d'Administració de 22 de març de 2016, es va sol·licitar una diferenciació de les partides d'ingressos de clients per serveis audiovisuals i per produccions i drets d'explotació per tal de dur un seguiment més acurat.

#### **CONCLUSIÓ:**

Es preveu que a finals d'any en base a l'execució del tercer trimestre, la Societat executi els seus ingressos per sobre de la previsió inicial però que tenen la seva contrapartida en la prestació de serveis de despeses. Per tant, a tancament de l'exercici, es preveu executar els ingressos i les despeses en la seva totalitat amb un lleu estalvi.

#### 4.4.- GRUP TECNOCAMBUS ( EPEL i FUNDACIÓ )

EPEL PARC TCM ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals a setembre de 2016 i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2016, i la previsió de tancament al 2016.

| Concepte                                | SEGUIMENT MENSUAL a SETEMBRE |                   |                   |               | PREVISIÓ DE TANCAMENT |                   |                |               |                   |                        |                 |               |
|---|------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|------------------------|-----------------|---------------|
|   | Pressupost Set 2016          | Execució Set 2016 | Desviació mensual | % Desv        | Execució Set 2015     | Execució Set 2016 | Variació       | % Var.        | Pressupost 2016   | Tancament Previst 2016 | Desviació Anual | % Desv.       |
| <b>IMPORT NET XIFRA NEGOCIS</b>         | <b>2.055.296</b>             | <b>2.027.932</b>  | <b>-27.363</b>    | <b>-1,3%</b>  | <b>1.925.763</b>      | <b>2.027.932</b>  | <b>102.170</b> | <b>5,3%</b>   | <b>2.746.096</b>  | <b>2.711.394</b>       | <b>-34.702</b>  | <b>-1,3%</b>  |
| Prestació de serveis                    | 2.055.296                    | 2.027.932         | -27.363           | -1,3%         | 1.925.763             | 2.027.932         | 102.170        | 5,3%          | 2.746.096         | 2.711.394              | -34.702         | -1,3%         |
| <i>Ingressos per lloguers</i>           | <i>1.501.209</i>             | <i>1.494.866</i>  | <i>-6.343</i>     | <i>-0,4%</i>  | <i>1.400.315</i>      | <i>1.494.866</i>  | <i>94.551</i>  | <i>6,8%</i>   | <i>2.015.842</i>  | <i>2.003.691</i>       | <i>-12.151</i>  | <i>-0,6%</i>  |
| <i>Ingressos per mediacions</i>         | <i>387.689</i>               | <i>357.088</i>    | <i>-30.601</i>    | <i>-7,9%</i>  | <i>366.818</i>        | <i>357.088</i>    | <i>-9.731</i>  | <i>-2,7%</i>  | <i>516.919</i>    | <i>475.706</i>         | <i>-41.212</i>  | <i>-8,0%</i>  |
| <i>Ingressos per gestió</i>             | <i>56.284</i>                | <i>55.346</i>     | <i>-938</i>       | <i>-1,7%</i>  | <i>52.843</i>         | <i>55.346</i>     | <i>2.503</i>   | <i>4,7%</i>   | <i>75.045</i>     | <i>83.188</i>          | <i>8.143</i>    | <i>10,9%</i>  |
| <i>Ingressos aparcament</i>             | <i>110.114</i>               | <i>120.632</i>    | <i>10.518</i>     | <i>9,6%</i>   | <i>105.786</i>        | <i>120.632</i>    | <i>14.847</i>  | <i>14,0%</i>  | <i>138.290</i>    | <i>148.809</i>         | <i>10.518</i>   | <i>7,6%</i>   |
| <b>ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ</b>      | <b>135.521</b>               | <b>148.035</b>    | <b>12.513</b>     | <b>9,2%</b>   | <b>148.954</b>        | <b>148.035</b>    | <b>-919</b>    | <b>-0,6%</b>  | <b>180.695</b>    | <b>189.174</b>         | <b>8.479</b>    | <b>4,7%</b>   |
| Ingressos accessoris i gestió corrent   | 135.521                      | 147.622           | 12.101            | 8,9%          | 146.816               | 147.622           | 806            | 0,5%          | 180.695           | 187.994                | 7.299           | 4,0%          |
| Subvencions d'explotació                |                              | 413               | 413               |               | 2.138                 | 413               | -1.726         | -80,7%        |                   | 1.180                  | 1.180           |               |
| <b>ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>     | <b>-1.117.533</b>            | <b>-1.041.697</b> | <b>75.836</b>     | <b>-6,8%</b>  | <b>-1.121.410</b>     | <b>-1.041.697</b> | <b>79.713</b>  | <b>-7,1%</b>  | <b>-1.521.544</b> | <b>-1.503.393</b>      | <b>18.151</b>   | <b>-1,2%</b>  |
| Serveis exteriors                       | -954.183                     | -907.665          | 46.518            | -4,9%         | -953.220              | -907.665          | 45.555         | -4,8%         | -1.272.244        | -1.297.008             | -24.764         | 1,9%          |
| Tributs                                 | -163.350                     | -136.790          | 26.560            | -16,3%        | -168.189              | -136.790          | 31.399         | -18,7%        | -244.300          | -201.276               | 43.024          | -17,6%        |
| Pèrdues, deteriorament i var. prov.     |                              | 2.759             | 2.759             |               |                       | 2.759             | 2.759          |               | -5.000            | -5.109                 | -109            | 2,2%          |
| <b>RESULTAT EBITDA / MARGE BRUT</b>     | <b>1.073.284</b>             | <b>1.134.271</b>  | <b>60.987</b>     | <b>5,7%</b>   | <b>953.307</b>        | <b>1.134.271</b>  | <b>180.963</b> | <b>19,0%</b>  | <b>1.405.247</b>  | <b>1.397.175</b>       | <b>-8.073</b>   | <b>-0,6%</b>  |
| <b>SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORP.</b>   | <b>565.694</b>               | <b>591.194</b>    | <b>25.500</b>     | <b>4,5%</b>   | <b>565.694</b>        | <b>591.194</b>    | <b>25.500</b>  | <b>4,5%</b>   | <b>754.258</b>    | <b>788.258</b>         | <b>34.000</b>   | <b>4,5%</b>   |
| <b>AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT</b> | <b>-1.442.666</b>            | <b>-1.444.985</b> | <b>-2.318</b>     | <b>0,2%</b>   | <b>-1.460.366</b>     | <b>-1.444.985</b> | <b>15.382</b>  | <b>-1,1%</b>  | <b>-1.923.555</b> | <b>-1.931.418</b>      | <b>-7.863</b>   | <b>0,4%</b>   |
| <b>EBIT / BAI</b>                       | <b>196.311</b>               | <b>280.480</b>    | <b>84.168</b>     | <b>42,9%</b>  | <b>58.635</b>         | <b>280.480</b>    | <b>221.845</b> | <b>378,3%</b> | <b>235.950</b>    | <b>254.015</b>         | <b>18.064</b>   | <b>7,7%</b>   |
| <b>INGRESSOS FINANCERS</b>              |                              | <b>11</b>         | <b>11</b>         |               | <b>6</b>              | <b>11</b>         | <b>5</b>       | <b>81,2%</b>  |                   | <b>13</b>              | <b>13</b>       |               |
| <b>DESPESES FINANCERES</b>              | <b>-421.820</b>              | <b>-390.136</b>   | <b>31.684</b>     | <b>-7,5%</b>  | <b>-526.748</b>       | <b>-390.136</b>   | <b>136.612</b> | <b>-25,9%</b> | <b>-562.427</b>   | <b>-533.745</b>        | <b>28.682</b>   | <b>-5,1%</b>  |
| <b>EBT / BAI</b>                        | <b>-225.509</b>              | <b>-109.645</b>   | <b>115.864</b>    | <b>-51,4%</b> | <b>-468.106</b>       | <b>-109.645</b>   | <b>358.462</b> | <b>-76,6%</b> | <b>-326.476</b>   | <b>-279.718</b>        | <b>46.759</b>   | <b>-14,3%</b> |
| Subvenció Ajuntament                    | 259.857                      | 283.584           | 23.727            | 9,1%          | 508.639               | 283.584           | -225.055       | -44,2%        | 346.476           | 370.203                | 23.727          | 6,8%          |
| <b>EBT/ BAI amb Subvencions</b>         | <b>34.348</b>                | <b>173.939</b>    | <b>139.591</b>    | <b>406,4%</b> | <b>40.532</b>         | <b>173.939</b>    | <b>133.407</b> | <b>329,1%</b> | <b>20.000</b>     | <b>90.486</b>          | <b>70.486</b>   | <b>352,4%</b> |
| <b>BDI / BENEFICI NET</b>               | <b>34.348</b>                | <b>173.939</b>    | <b>139.591</b>    | <b>406,4%</b> | <b>40.532</b>         | <b>173.939</b>    | <b>133.407</b> | <b>329,1%</b> | <b>20.000</b>     | <b>90.486</b>          | <b>70.486</b>   | <b>352,4%</b> |

|                                       |               |                 |                 |  |                |                 |                 |  |                 |                 |                 |  |
|---------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|--|----------------|-----------------|-----------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| <b>AJUSTAMENTS Cash Flow financer</b> | <b>0</b>      | <b>-133.705</b> | <b>-133.705</b> |  | <b>-13.301</b> | <b>-133.705</b> | <b>-120.404</b> |  | <b>0</b>        | <b>-181.931</b> | <b>-181.931</b> |  |
| Amortització comptable                | 1.442.666     | 1.444.985       | 2.318           |  | 1.460.366      | 1.444.985       | -15.382         |  | 1.923.555       | 1.931.418       | 7.863           |  |
| Subvenció de capital Ajuntament *     | 1.616.845     | 1.494.069       | -122.777        |  | 1.342.870      | 1.494.069       | 151.199         |  | 2.155.793       | 2.000.000       | -155.794        |  |
| Amortització préstecs                 | -2.356.473    | -2.356.473      |                 |  | -2.114.713     | -2.356.473      | -241.760        |  | -3.141.963      | -3.141.963      |                 |  |
| Subv K traspas a rats                 | -565.694      | -591.194        | -25.500         |  | -565.694       | -591.194        | -25.500         |  | -754.258        | -788.258        | -34.000         |  |
| Inversions (sense iva) **             | -137.345      | -125.092        | 12.253          |  | -136.130       | -125.092        | 11.038          |  | <b>-183.127</b> | <b>-183.127</b> |                 |  |
| <b>CASH FLOW FINANCIER / CP</b>       | <b>34.348</b> | <b>40.234</b>   | <b>5.886</b>    |  | <b>27.231</b>  | <b>40.234</b>   | <b>13.003</b>   |  | <b>20.000</b>   | <b>-91.445</b>  | <b>-111.445</b> |  |

\* Subvenció prevista de l'Ajuntament (2.502.269€) minorada per l'import de gestió i pel lloguer del SSIT. La subvenció de capital per import de 2M€ s'enregistra directament en concepte de Capital.

\*\* Inversions. Inclou: Restaurant (63.900€), Equips aparcament (17.356€), Equips audiovisuals (11.089€), mobiliari per espais empreses i congressos (32.747€)

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

**Ingressos:**

1. **INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (+2.175.967€):** que es desagreguen en l'Import net de la xifra de negocis (+2.027.932€) que integra els ingressos de prestació de serveis dels lloguers, les mediacions, els aparcaments i els Altres ingressos per gestió i explotació (+148.035€). En global, amb l'execució del tercer trimestre presenten una desviació negativa que es mantindrà fins a final de l'exercici, amb uns menors ingressos per un import de -34.702€ respecte el pressupost inicial. La desagregació per conceptes és la següent:

**1.1. Prestació de serveis ( lloguers espais i locals): (+1.494.866€):** presenten una execució al mes de setembre inferior a la previsió inicial (-6.343€), tendència que es preveu que es mantingui al tancament de l'exercici (-12.151€). No obstant, respecte del mateix mes de l'any 2015, els ingressos per lloguers han augmentat en +94.551€ (6,8%). Si ho analitzem per centres de cost, tenim que:

| Espais                     | Pressupost       | Execució         | Desviació      |
|----------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>TCM1</b>                | <b>484.780</b>   | <b>484.780</b>   | <b>0</b>       |
| Espai universitari         | 415.151          | 415.151          | 0              |
| Locals comercials          | 40.829           | 40.829           | 0              |
| Restaurant                 | 28.800           | 28.800           | 0              |
| <b>TCM2</b>                | <b>491.371</b>   | <b>465.620</b>   | <b>-25.751</b> |
| Empreses                   | 422.546          | 403.927          | -18.619        |
| Incubadora                 | 43.763           | 41.166           | -2.597         |
| Espais Fundació TCM        | 25.061           | 20.527           | -4.534         |
| <b>TCM3</b>                | <b>455.264</b>   | <b>466.673</b>   | <b>11.409</b>  |
| Empreses                   | 339.711          | 370.351          | 30.640         |
| Locals comercials          | 56.991           | 57.318           | 327            |
| OpenSpace                  | 29.170           | 23.862           | -5.308         |
| Espais Fundació TCM        | 29.392           | 15.142           | -14.250        |
| <b>TCM4</b>                | <b>31.500</b>    | <b>26.959</b>    | <b>-4.541</b>  |
| Congressos                 | 31.500           | 26.959           | -4.541         |
| <b>BALMES</b>              | <b>38.294</b>    | <b>38.294</b>    | <b>0</b>       |
| <b>Centre Proces Dades</b> |                  | <b>12.541</b>    | <b>12.541</b>  |
| <b>TOTAL LLOGUERS</b>      | <b>1.501.209</b> | <b>1.494.866</b> | <b>-6.344</b>  |

- **TCM1 (Universitat) +484.780€:** els ingressos per lloguers s'han ajustat al pressupost previst a inici de l'exercici.
- **TCM2 (Servei a empreses) +465.620€:** s'ha produït una desviació negativa en els lloguers previstos a empreses per un import de -25.750€ per una menor ocupació de la prevista.
- **TCM3 +466.673€:** aquest espai inclou els serveis a les empreses tecnològiques més consolidades, els espais OpenSpace i locals comercials. En aquests trimestres, s'han incrementat els lloguers en 11.408€ respecte la previsió inicial.
- **TCM4 (Centre congressos) +26.959€:** els ingressos s'han reduït en -4.541€.
- **Balmes (+39.294€):** els ingressos per lloguers s'ajusten al pressupost de l'exercici.

També s'han incorporat els ingressos per la utilització del Centre de Processament de Dades que han estat de 12.541€ fins al tercer trimestre de l'any 2016.

Si es compara amb els mesos de setembre dels anys anteriors, cal destacar que els ingressos per lloguers s'han anat incrementant any rere any passant de 1.037.574€ a l'any 2012 a 1.494.866€ a l'any 2016, amb un guany global de 457.292€.

Els **aparcaments** (+120.632€) també presenten una desviació positiva (+10.518€) a tercer trimestre de l'any gràcies a una major ocupació. Si ho comparem amb el comportament dels cinc anys precedents, s'observa que els ingressos per aquest concepte s'han duplicat, passant de 54.388€ a l'any 2012 fins a 120.632 al 2016.

Pel que fa a les **mediacions de subministraments** (357.088€) presenten una desviació negativa respecte el pressupost previst a mes de setembre (-30.601€) que serà més accentuada amb el tancament de l'exercici (-41.212€). El % de repercussió de les mediacions és el mateix que l'any anterior, així que el descens es degut a un menor consum.

**1.2. Els altres ingressos d'exploració (+148.035€):** presenten un increment de 12.513€ respecte el pressupost previst, tendència que es preveu es mantingui a finals d'any (8.479€). Corresponen al lloguer d'equipaments que es repercuteixen a la Fundació, així com ingressos per serveis diversos prestats als arrendataris del parc.

De manera global, amb l'execució fins al tercer trimestre, destacar que l'anàlisi per centres de cost presenten un benefici net positiu tots excepte el TCM2 (-15.953€) i Balmes (-68€). En canvi, la previsió de tancament apunta cap a un superàvit en el TCM1 (+17.798€), TCM3 (+16.831€) i un dèficit en el TCM 2 (-32.369€), en el Centre de Congressos (-14.342€), l'aparcament (-7.775€) i Balmes (-220€).

## Despeses:

### 2. **DESPESES D'EXPLOTACIÓ (-1.041.697€):**

L'execució a tercer trimestre presenta un estalvi de +75.836€ respecte al pressupost previst al mes de setembre (-6,8%), tant en la despesa de serveis exteriors (-46.518€) com en la dels tributs (-26.560€). En els serveis exteriors, l'estalvi es temporal per la no repercussió del clima del centre de congressos i, per tant, es preveu que es vagi regularitzant l'execució de la despesa fins a final d'any amb una desviació negativa de -24.764€. Pel que fa als tributs, l'estalvi es degut a una diferència en la previsió inicial de les quotes de l'IBI feta en pressupost.

En la variació interanual entre els anys 2015 i 2016 es manté la mateixa tendència amb un estalvi de +79.713€. La projecció de tancament preveu una contenció de la despesa d'exploració (+18.151€) gràcies a l'estalvi en la partida dels tributs.

En termes globals, cal esmentar que malgrat s'ha produït una reducció de la xifra de negocis (-27.363€) la contenció de la despesa d'exploració (+75.836€) ha permès una millora del resultat d'exploració a tercer trimestre respecte les previsions inicials. L'EPEL presenta un resultat d'exploració de 173.939€ que suposa una desviació favorable respecte el pressupost de 139.591€, així com també una variació favorable respecte l'exercici 2015 per un import de 133.407€.

3. **Despesa financera (-390.136€):** s'ha produït una desviació favorable de +31.684€ respecte el pressupost inicial principalment pels interessos de l'ajut de caixa atorgat per la Fundació a causa de la disminució del tipus d'interès aplicat, que passa del 1,35% del pressupost al 0,35% realment aplicat. Per això, al tancament també es preveu un estalvi de 28.682€.
- Respecte l'any 2015, també es produeix la mateixa tendència a causa del tipus d'interès del préstec sindicat amb la cobertura swap fins el mes de febrer, ja que va passar del 4,025% al 1,755%. També s'ha deixat de devengar interessos per la carència del préstec 2011 del Mineco.
4. **Devolució préstecs (-2.356.473€):** a tercer trimestre, s'ha amortitzat el 75% de la previsió inicial en pressupost (3.141.963€) per aquest exercici. D'aquests, 960.000€ correspon a l'amortització del préstec sindicat i la resta 2.181.263€ a l'amortització dels préstecs al Ministeri.

El préstec sindicat es va concertar per un import total de 24.000.000€ té una vigència del 2012 al 2036. A segon trimestre de 2016, s'ha amortitzat 4.800.000€ i resta pendent un import de 19.200.000€.

Del préstec inicial del Ministeri d'import 24.618.968€ finalment es van justificar 22.015.378€, per tant, s'havien de retornar 2.603.589,71€. D'aquests, s'han retornat 1.787.540,66€ i resta pendent de retorn un import de 816.049,05€, que es preveu fer-ho efectiu en el quart trimestre d'aquest exercici. El detall dels imports justificats són els següents:

| Any concessió | Import retornat     | Import pendent retornat | Acumulat            | Any previst retorn |
|---------------|---------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|
| 2005          | 159.986,37          |                         | 159.986,37          |                    |
| 2006          | 768.770,99          |                         | 928.757,36          |                    |
| 2007          | 0,00                |                         | 928.757,36          |                    |
| 2008          | 0,00                |                         | 928.757,36          |                    |
| 2009          | 817.634,53          |                         | 1.746.391,89        |                    |
| 2010          | 41.148,77           |                         | 1.787.540,66        |                    |
| 2010bis       | 0,00                |                         | 1.787.540,66        |                    |
| 2011          |                     | 816.049,05              | 2.603.589,71        | 2016               |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1.787.540,66</b> | <b>816.049,05</b>       | <b>2.603.589,71</b> |                    |

#### 5. **Inversions:**

Les inversions previstes per a l'exercici són de 183.127€ que corresponen a restaurant (21.300€), equipaments audiovisuals (3.696€), mobiliari de l'espai empreses del TCM3 (3.137€) i altres (2.971€).

En el quart trimestre, s'han executat un total de 125.092€ amb una desviació positiva de 12.253€ per sobre de la previsió a inici d'exercici. A finals d'any, es preveu que s'executin en la seva totalitat.

#### 6. **Dèficit Acumulat de l'entitat:**

Durant els darrers exercicis, l'EPE TCM ha anat acumulant dèficits financers perquè no ha complert les previsions econòmiques que havia previst. El detall d'aquests dèficits és el següent:

| Any          | Dèficit Import         | Aportació Ajuntament 2012 per compensar dèficits anys anteriors | Dèficit acumulat       |
|--------------|------------------------|---|------------------------|
| 2007         | 39.592,13 €            |   | 39.592,13 €            |
| 2008         | -5.056,46 €            | 5.056,46 €  | 39.592,13 €            |
| 2009         | -263.376,85 €          | 263.376,85 €  | 39.592,13 €            |
| 2010         | -528.579,03 €          | 328.708,86 €  | -160.278,04 €          |
| 2011         | -703.723,25 €          |   | -864.001,29 €          |
| 2012         | -947.033,17 €          |   | -1.811.034,46 €        |
| 2013         | -762.534,00 €          |   | -2.573.568,46 €        |
| 2014         | -288.682,00 €          |   | -2.862.250,46 €        |
| 2015         | 89.438,00 €            |   | -2.772.812,46 €        |
| <b>TOTAL</b> | <b>-3.369.954,63 €</b> | <b>597.142,17 €</b>   | <b>-2.772.812,46 €</b> |

A tancament de l'exercici 2015, l'EPE Parc Tecnocampus té un dèficit financer d'explotació acumulat de de 2.772.813€. Aquest dèficit es finança amb els 816.049€ del préstec pendent de retornar al Ministeri (que està previst retornar-lo en el tercer trimestre del 2016), amb l'ajut de caixa que la Fundació li té atorgat amb un límit de 5.000.000€ i amb el deute pendent de l'Ajuntament amb l'entitat.

A aquest dèficit s'ha d'afegir el dèficit de l'obra de -108.526,4€. Per tant, l'import total de la necessitat financera d'explotació i de capital de l'entitat és de 2.881.339€.

Cal esmentar que en data 6 d'octubre de 2016 el Ple de l'Ajuntament de Mataró ha aprovat un expedient de modificació pressupostària per tal d'anar restablint progressivament a signe positiu els fons propis de l'entitat. Així, s'ha acordat canviar el destí d'una part de l'aportació prevista en aquest exercici traspasant 2M€ de l'aportació corrent a aportació patrimonial. D'acord els comptes aprovats en data 29 de juny de 2016 pel Consell de l'entitat, a data 31 de desembre de 2015, els fons propis són de -3.044.616,94€.

## **7. Tresoreria:**

La Fundació té atorgat un ajut de caixa a l'EPE per aquest exercici amb un límit de 5.000.000€ per cobrir les necessitats transitòries d'efectiu previstes al Pla de Tresoreria 2016, formalitzat mitjançant conveni signat entre l'EPE i la Fundació Tecnocampus.

### **CONCLUSIÓ:**

Amb dades del setembre, l'EPE preveu per al tancament de l'exercici un dèficit financer de -91.445€. Això és degut a què el pressupost de l'EPE es va aprovar amb una subvenció municipal de 2,5M€ mentre que la subvenció atorgada ha estat de 2,37M€. Aquesta diferència ja es va posar de manifest en els informes del pressupost per a l'exercici 2016.

L'EPE Tecnocampus ha anat acumulant dèficits financers perquè no ha assolit les previsions econòmiques que havia previst en els darrers anys. A tancament de l'exercici 2015, l'entitat tenia un dèficit financer acumulat d'explotació i de capital de 2.881.339€ al qual s'hauria d'afegir el que es produeixi en l'exercici 2016 previst en -91.445€.

Amb l'objectiu de restablir progressivament a signe positiu els fons propis de l'entitat, en data 6 d'octubre de 2016, el Ple de l'Ajuntament de Mataró ha aprovat un expedient modificatiu que conté el canvi del destí d'una part de l'aportació prevista en aquest exercici 2016, traspasant 2M€ de l'aportació corrent a aportació patrimonial.



## FUNDACIÓ TECNOCAMPUS

Ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals al mes de setembre, comparat amb el pressupost corresponent al mes de setembre 2016 i l'execució del setembre de l'any 2015. No ha presentat la projecció a finals d'any.

| SEGUIMENT MENSUAL a SETEMBRE               |                     |                   |                   |               |                   |                   |                   |               |  |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|--|
| Concepte                                   | Pressupost Set 2016 | Execució Set 2016 | Desviació         | % Desv        | Execució Set 2015 | Execució Set 2016 | Variació          | % Var.        |  |
| <b>IMPORT NET XIFRA NEGOCIS</b>            | <b>9.232.125</b>    | <b>9.571.006</b>  | <b>338.881</b>    | <b>3,7%</b>   | <b>8.551.822</b>  | <b>9.571.006</b>  | <b>1.019.183</b>  | <b>11,9%</b>  |  |
| Prestació de serveis                       | 9.232.125           | 9.571.006         | 338.881           | 3,7%          | 8.551.822         | 9.571.006         | 1.019.183         | 11,9%         |  |
| <i>Matrícula formació reglada</i>          | <i>8.536.313</i>    | <i>8.869.327</i>  | <i>333.014</i>    | <i>3,9%</i>   | <i>7.834.852</i>  | <i>8.869.327</i>  | <i>1.034.476</i>  | <i>13,2%</i>  |  |
| <i>Matrícules formació continua</i>        | <i>276.263</i>      | <i>224.762</i>    | <i>-51.501</i>    | <i>-18,6%</i> | <i>168.665</i>    | <i>224.762</i>    | <i>56.097</i>     | <i>33,3%</i>  |  |
| <i>Matrícules màster</i>                   | <i>71.997</i>       | <i>59.346</i>     | <i>-12.651</i>    | <i>-17,6%</i> | <i>94.312</i>     | <i>59.346</i>     | <i>-34.966</i>    | <i>-37,1%</i> |  |
| <i>Serveis a empreses</i>                  | <i>119.244</i>      | <i>182.082</i>    | <i>62.837</i>     | <i>52,7%</i>  | <i>226.293</i>    | <i>182.082</i>    | <i>-44.212</i>    | <i>-19,5%</i> |  |
| <i>Altres</i>                              | <i>228.308</i>      | <i>235.488</i>    | <i>7.181</i>      | <i>3,1%</i>   | <i>227.700</i>    | <i>235.488</i>    | <i>7.788</i>      | <i>3,4%</i>   |  |
| <b>ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ</b>         | <b>580.346</b>      | <b>556.674</b>    | <b>-23.672</b>    | <b>-4,1%</b>  | <b>464.045</b>    | <b>556.674</b>    | <b>92.629</b>     | <b>20,0%</b>  |  |
| Ingressos accessoris i gestió corrent      | 232.913             | 329.177           | 96.264            | 41,3%         | 240.865           | 329.177           | 88.313            | 36,7%         |  |
| Subvencions d'explotació                   | 347.433             | 227.497           | -119.936          | -34,5%        | 223.181           | 227.497           | 4.316             | 1,9%          |  |
| <b>DESPESES PERSONAL</b>                   | <b>-6.115.944</b>   | <b>-6.537.005</b> | <b>-421.061</b>   | <b>6,9%</b>   | <b>-5.660.106</b> | <b>-6.537.005</b> | <b>-876.899</b>   | <b>15,5%</b>  |  |
| Sous i salaris                             | -4.667.137          | -4.951.279        | -284.142          | 6,1%          | -4.272.049        | -4.951.279        | -679.229          | 15,9%         |  |
| Càrregues socials                          | -1.448.807          | -1.585.726        | -136.919          | 9,5%          | -1.388.056        | -1.585.726        | -197.670          | 14,2%         |  |
| <b>ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>        | <b>-4.012.224</b>   | <b>-3.670.650</b> | <b>341.574</b>    | <b>-8,5%</b>  | <b>-3.631.903</b> | <b>-3.670.650</b> | <b>-38.747</b>    | <b>1,1%</b>   |  |
| Serveis exteriors                          | -3.515.937          | -3.172.581        | 343.355           | -9,8%         | -3.238.319        | -3.172.581        | 65.737            | -2,0%         |  |
| Tributs                                    | -69.008             | -53.673           | 15.335            | -22,2%        | -53.074           | -53.673           | -598              | 1,1%          |  |
| Ajuts concedits                            | -377.349            | -444.332          | -66.983           | 17,8%         | -261.547          | -444.332          | -182.785          | 69,9%         |  |
| Pèrdues, deteriorament i var. prov.        | -48.825             | 1.861             | 50.686            | -103,8%       | -78.306           | 1.861             | 80.168            | -102,4%       |  |
| Altres despeses de gestió corrent          | -1.105              | -1.925            | -820              | 74,3%         | -657              | -1.925            | -1.269            | 193,2%        |  |
| <b>ALTRES RESULTATS</b>                    |                     | <b>5.264</b>      | <b>5.264</b>      |               | <b>8.730</b>      | <b>5.264</b>      | <b>-3.465</b>     | <b>-39,7%</b> |  |
| <b>RESULTAT EBITDA / MARGE BRUT</b>        | <b>-315.697</b>     | <b>-74.711</b>    | <b>240.986</b>    | <b>-76,3%</b> | <b>-267.412</b>   | <b>-74.711</b>    | <b>192.701</b>    | <b>-72,1%</b> |  |
| <b>SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES</b> | <b>56.312</b>       | <b>56.312</b>     |                   |               | <b>67.586</b>     | <b>56.312</b>     | <b>-11.274</b>    | <b>-16,7%</b> |  |
| <b>AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT</b>    | <b>-193.836</b>     | <b>-196.040</b>   | <b>-2.204</b>     | <b>1,1%</b>   | <b>-166.522</b>   | <b>-196.040</b>   | <b>-29.518</b>    | <b>17,7%</b>  |  |
| <b>EBIT / BAII</b>                         | <b>-453.222</b>     | <b>-214.439</b>   | <b>238.783</b>    | <b>-52,7%</b> | <b>-366.349</b>   | <b>-214.439</b>   | <b>151.910</b>    | <b>-41,5%</b> |  |
| <b>INGRESSOS FINANCERS</b>                 | <b>22.613</b>       | <b>5.512</b>      | <b>-17.101</b>    | <b>-75,6%</b> | <b>17.608</b>     | <b>5.512</b>      | <b>-12.097</b>    | <b>-68,7%</b> |  |
| <b>DESPESES FINANCERES</b>                 | <b>-20.129</b>      | <b>-3.001</b>     | <b>17.128</b>     | <b>-85,1%</b> | <b>-4.754</b>     | <b>-3.001</b>     | <b>1.753</b>      | <b>-36,9%</b> |  |
| <b>EBT / BAI</b>                           | <b>-450.738</b>     | <b>-211.928</b>   | <b>238.810</b>    | <b>-53,0%</b> | <b>-353.494</b>   | <b>-211.928</b>   | <b>141.566</b>    | <b>-40,0%</b> |  |
| Subvenció Ajuntament                       |                     |                   |                   |               |                   |                   |                   |               |  |
| <b>EBT / BAI amb Subvencions</b>           | <b>-450.738</b>     | <b>-211.928</b>   | <b>238.810</b>    | <b>-53,0%</b> | <b>-353.494</b>   | <b>-211.928</b>   | <b>141.566</b>    | <b>-40,0%</b> |  |
| <b>BDI / BENEFICI NET</b>                  | <b>-450.738</b>     | <b>-211.928</b>   | <b>238.810</b>    | <b>-53,0%</b> | <b>-353.494</b>   | <b>-211.928</b>   | <b>141.566</b>    | <b>-40,0%</b> |  |
| <b>Ajustaments:</b>                        |                     |                   |                   |               |                   |                   |                   |               |  |
| Amortitzacions de l'immobilitzat           | 193.836             | 196.040           | 2.204             | 1,1%          | 166.522           | 196.040           | 29.518            | 17,7%         |  |
| Subvencions de capital incorporades        | -56.312             | -56.312           |                   |               | -67.586           | -56.312           | 11.274            | -16,7%        |  |
| Préstec projecte Aulari                    | 500.000             |                   | -500.000          | -100,0%       |                   |                   |                   |               |  |
| Subvenció de capital Ajuntament            | 133.434             |                   | -133.434          | -100,0%       |                   |                   |                   |               |  |
| Amortització préstecs                      | -82.317             | -64.853           | 17.464            | -21,2%        | -66.834           | -64.853           | 1.981             | -3,0%         |  |
| Inversions                                 | -1.283.370          | -2.090.982        | -807.612          | 62,9%         | -232.955          | -2.090.982        | -1.858.027        | 797,6%        |  |
| <b>CASH-FLOW financer</b>                  | <b>-1.045.467</b>   | <b>-2.228.036</b> | <b>-1.182.569</b> | <b>113,1%</b> | <b>-554.347</b>   | <b>-2.228.036</b> | <b>-1.673.689</b> | <b>301,9%</b> |  |

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

**1. INGRESSOS (+10.127.680€): en el tercer trimestre presenta una desviació positiva respecte al previst al pressupost inicial de 315.209€.**

**1.1. IMPORT NET XIFRA DE NEGOCIS (+9.571.006€),** al mes de setembre presenta una desviació positiva de +338.881 €, amb el següent detall:

- **Matrícula formació Reglada:** +8.869.327€ , l'execució d'aquests ingressos a mes de setembre s'han incrementat en +333.014€ (3,9%), respecte del previst en el pressupost a inici d'exercici, amb el següent detall:

| TITULACIONS                     | Pressupost Setembre | Real Setembre    | Desviació      | Var (%)     |
|---------------------------------|---------------------|------------------|----------------|-------------|
| ADM.EMPRESSES                   | 894.666             | 915.678          | 21.012         | 2,3%        |
| TURISME                         | 114.489             | 130.545          | 16.056         | 14,0%       |
| DOBLE TITULACIÓ ADE+TUR         | 540.507             | 547.171          | 6.664          | 1,2%        |
| MARQUETING                      | 793.247             | 813.732          | 20.485         | 2,6%        |
| DOBLE TITULACIÓ ADE+MARQ        | 550.215             | 579.011          | 28.796         | 5,2%        |
| LOGISTICA                       | 206.067             | 210.817          | 4.749          | 2,3%        |
| BUSINESS                        | 114.899             | 114.557          | -342           | -0,3%       |
| <b>TOTAL ESCSET</b>             | <b>3.214.091</b>    | <b>3.311.510</b> | <b>97.419</b>  | <b>3,0%</b> |
| INFERMERIA                      | 1.009.909           | 1.071.628        | 61.720         | 6,1%        |
| CAFE                            | 1.028.801           | 1.078.350        | 49.549         | 4,8%        |
| DOBLE TITULACIÓ FISIO+CAFE      | 217.803             | 236.869          | 19.066         | 8,8%        |
| FISIOTERAPIA                    | 11.200              | 14.207           | 3.007          | 26,8%       |
| <b>TOTAL ESCST</b>              | <b>2.267.713</b>    | <b>2.401.054</b> | <b>133.342</b> | <b>5,9%</b> |
| ELECTRÓNICA/MECATRÓNICA         | 604.034             | 617.242          | 13.208         | 2,2%        |
| AUDIOVISUALS                    | 1.768.678           | 1.804.385        | 35.707         | 2,0%        |
| INFORMATICA                     | 328.910             | 358.943          | 30.032         | 9,1%        |
| VIDEOJOCOS                      | 352.887             | 363.812          | 10.925         | 3,1%        |
| DOBLE TIT. INFORMÀTICA+VIDEOJOC |                     | 12.382           |                |             |
| <b>TOTAL ESUPT</b>              | <b>3.054.510</b>    | <b>3.156.763</b> | <b>102.253</b> | <b>3,3%</b> |
| <b>TOTAL Pressupost</b>         | <b>8.536.313</b>    | <b>8.869.327</b> | <b>333.014</b> | <b>3,9%</b> |

Respecte del mes de setembre del 2015, l'augment dels ingressos se situa en 1.034.476€, que es distribueix en ESCSET (+ 423.300€), l'ESCST (+420.900€) i l'ESUPT (+190.200€). Cal tenir en compte que s'ha produït un canvi de criteri en l'enregistrament comptable dels ingressos per matrícules dels estudis de l'ESUPT a partir del curs 2016/17 (periodificació a 12 mesos).

- **Matrícula formació Contínua:** +224.762€ (-18,6%). L'execució del tercer trimestre presenta una desviació negativa de -51.501€ respecte al pressupost inicial per la no execució de tots els ingressos dels estudis de postgrau. Respecte del mes de setembre del 2015, els ingressos per aquest concepte han augmentat en +56.097€ (33,3%), gràcies al postgrau d'Urgències (+32.400€), al de Transmedia (+19.800€) i al de Social Media (+13.600€).
- **Matrícula de màsters:** +59.346€ (-17,6%). Els ingressos s'han reduït en -12.651€ respecte el pressupost i en -34.966€ respecte a l'any anterior degut al de Cronicitat (-16.700€) i al d'Emprenedoria (-18.200€).

- Serveis a empreses: +182.082€ (52,7%). L'execució presenta una desviació de majors ingressos (+62.837€) respecte al pressupost en motiu de la subvenció del projecte Start-up Catalonia. Respecte a l'any anterior, es redueixen en -44.212€, bàsicament per la reducció dels serveis del departament de transferència del coneixement.

**1.2. ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (+556.674€)**, presenta una desviació del -4,1% amb una caiguda de -23.672€. Per conceptes tenim que:

- Ingressos accessoris: +329.177€ amb un augment del 41,3% (+96.264€) pels serveis Sigma (+55.700€) i els serveis acadèmics de la UPC (+29.000€). Inclou partides com els serveis acadèmics cobrats als alumnes, els ingressos per fraccionament de la matrícula o per assegurances acadèmiques.
- Subvencions d'exploració: +227.497€ amb una reducció del -34,5% (-119.936€), ja que, es preveien subvencions que finalment han estat ingressos per via prestació de serveis.

**2. DESPESES (-10.207.655€)**: en l'execució del tercer trimestre, les despeses d'exploració presenten una desviació negativa de -79.487€ respecte del pressupost inicial a causa d'un augment important de la despesa de personal que no ha estat compensat per l'estalvi en els serveis exteriors. En detall:

**2.1. DESPESES PERSONAL: -6.537.005€ (6,9%)**, l'execució presenta una major despesa per un import global de -421.062€ respecte al pressupost bàsicament per l'augment significatiu de l'activitat de l'Acadèmia (-355.700€): membres de tribunals, tutories de pràctiques, complements a responsables i increments d'impartició d'assignatures en anglès. Aquesta és la despesa amb més pes en el pressupost amb un 61% del total, molt correlacionada amb l'activitat acadèmica de la Fundació.

Respecte de l'any 2015, la despesa de personal s'ha incrementat en un 15% (-876.899€). La distribució per centres de cost és l'Acadèmia (-705.200€), el Parc (-39.500€) i la Corporació (-113.600€).

**2.2. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ: -3.670.650€ (-8,5%)**, presenta un estalvi de 341.355€ respecte el pressupost amb el següent detall:

- Serveis exteriors (-3.172.581€, -9,8%), presenta un estalvi de 343.355€ per diferents motius: l'estalvi en els serveis bancaris i similars, els serveis professionals per la no execució de projectes d'Empresa a l'espera de finançament associat, la publicitat i propaganda pendent d'execució i altres despeses.
- Ajuts concedits (-444.332€, 17,8%): presenta una desviació negativa de -66.983€ bàsicament per ajuts en exempcions i bonificacions no previstos en pressupost inicial (-137.400€).

En resum, amb l'execució del tercer trimestre, la Fundació ha obtingut uns majors ingressos per matrícules (+338.881€) que no han pogut compensar l'increment de la despesa d'exploració, especialment la del personal. Això ha provocat un resultat d'exploració negatiu de -211.928€ a mes de setembre, que millora en 238.000€ la previsió inicial i en 141.000€ el resultat obtingut en el mes de setembre de l'any anterior.

3. **INVERSIONS (-2.090.982€):** en aquest trimestre s'ha executat una major despesa per inversió que la prevista en pressupost a mes de setembre (-807.612€) degut a les obres pel projectes de l'aulari. Aquesta desviació s'anirà regularitzant fins a final de l'exercici i es preveu que al tancament sigui inferior.
4. **ENDEUTAMENT:** l'entitat ha concertat una operació de préstec d'1M€ amb Caixabank per finançar les obres de construcció a l'Edifici El Rengle d'un nou aulari on es traslladarà l'Escola Superior de Ciències de la Salut, un dels tres centres universitaris del parc. Es tracta d'una operació a 10 anys a un interès variable (Euríbor + 2%).

### **CONCLUSIÓ:**

Amb dades de l'execució del mes de setembre, la Fundació Tecnocampus ha obtingut un resultat d'explotació negatiu de -211.928€, que suposa una desviació favorable respecte el pressupost en +238.810€ i també respecte el mateix mes de l'any anterior (+141.566€). L'increment global dels ingressos, especialment els de les matrícules de la formació reglada, ha compensat la desviació negativa de la despesa d'explotació a causa de l'increment significatiu del personal per una major activitat de l'Acadèmia. Respecte de l'any anterior, la xifra de negocis s'ha incrementat de manera molt significativa (+1.019.183€) gràcies als ingressos per formació reglada (+1.034.476€) i per la formació contínua (+56.097€).

Les inversions per a l'exercici previstes en el pressupost eren de 1.711.160€, de les quals, 1.319.045€ eren per a l'execució del projecte Aulari. A tancament de l'exercici es preveu superar aquestes previsions, ja que, a mes de setembre s'han executat inversions per un import de 2.090.982€. El seu finançament es realitza amb la concertació d'un nou préstec d'1M€ a 10 anys i la resta amb recursos propis de l'entitat.

L'Ajuntament de Mataró no preveu fer cap aportació econòmica a l'entitat per aquesta anualitat.

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

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

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

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

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

(\*) Va ser integrada en el sector administracions públiques en la classificació realitzada pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, de data 5 de juny de 2014. En relació al còmput del límit del deute, la disposició addicional primera del Reial Decret Llei 7/2013, de 28 de juny, vigent segons la disposició addicional 77 dels Pressupostos Generals de l'Estat per l'exercici 2015, estableix que *“amb caràcter extraordinari i transitori, les entitats vinculades o dependents de les entitats locals que es classifiquen en el sector d'administracions públiques, en l'exercici en que s'aprova aquesta classificació i en el següent no seran incloses en l'àmbit d'aplicació del regim d'endeutament”*. Per tant, d'acord amb aquesta disposició, el deute de la Societat Promocions Urbanístiques de Mataró SA, d'import estimat 41.917.713,00 € a 31/12/2016, haurà de computar en el deute total del grup administracions públiques en aquesta data.

(\*\*) Ha estat integrada en el sector administracions públiques en la darrera classificació realitzada pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques de data abril del 2016.

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

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

## 5.1.- SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

Per a l'elaboració d'aquests càlculs l'Ajuntament ha utilitzat el seguiment a setembre 2016.

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

| <b>Entitat</b>  | <b>Capac./Nec.<br/>Financ. Entitat<br/>Pres. Inicial<br/>2016</b> | <b>Capac./Nec.<br/>Financ. Entitat<br/>Prev. Liquidació<br/>2016</b> |
|---|---|--|
| Mataró  | 4.903.520,28  | 2.831.176,20   |
| Mataró Audiovisual  | 2.187,21  | 2.187,21   |
| Prom. Urbanísticas Mataro (PUMSA)                             | 7.307.924,00  | 1.790.486,31   |
| C. Digital Mataró-Maresme                                     | 94.500,00   | 126.007,98   |
| C. Museu d'Art Contemporani de Mataró                         | 0,00  | 9,76   |
| C. Transversal, Xarxa d'Activitats Culturals-CSTAC            |   | 0,00   |
| <b>Capacitat/Necesitat Finançament de la Corporació Local</b> | <b>12.308.131,49</b>  | <b>4.749.867,46</b>  |

Considerant la informació presentada, el Pressupost actual a setembre 2016 del Sector Administracions Públiques de l'Ajuntament de Mataró compleix amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària.

## 5.2.- SECTOR DE LES SOCIETATS NO FINANCERES

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

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

Per analitzar l'equilibri financer analitzem la previsió de resultats de l'exercici 2016:

| <b>ENTITATS</b>                                 | <b>2015<br/>pressupost</b> | <b>2016<br/>pressupost</b> | <b>2016<br/>previsió<br/>tancament</b> |
|---|----------------------------|----------------------------|--|
| PUMSA   | 1.175.533,00               | 3.844.604,00               | 1.095.659,00                           |
| EPE PARC TECNOCAMPUS                            | 0,00                       | 20.000,00                  | 0,00                                   |
| FUNDACIÓ TCM                                    | 0,00                       | 0,00                       | n.d.                                   |
| AIGÜES DE MATARÓ                                | 881.040,00                 | 1.760.260,00               | 1.519.138,00                           |
| EPE MATARÓ AUDIOVISUAL                          | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                                   |
| CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI MATARÓ        | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                                   |
| CONSORCI DIGITAL MATARÓ MARESME                 | 0,00                       | 0,00                       | 9.267,20                               |
| MATARÓ MARESME SLU                              | 0,00                       | 0,00                       | 613,21                                 |
| CONSORCI TRANSVERSAL XARXA ACTIVITATS CULTURALS | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                                   |

- Totes les entitats preveuen resultat positiu al tancament de l'exercici 2016 i, per tant, tindran equilibri financer i compliran amb l'estabilitat pressupostària.

### 5.3 CÀLCUL DEL NIVELL DE DEUTE VIU I FORMALITZAT A 30/09/2015

A continuació presentem el resum del deute a 31/12/2015 i a 30/09/2016 del conjunt d'ens que integren l'Ajuntament de Mataró, distingint entre grup d'entitats que integren el sector d'administracions públiques i el de sector de societats no financeres.

| Deute viu sector Societats no Financeres consolidat amb el Sector Administracions Públiques | A 31-12-2015 |                       |                              |                            | A 30-09-2016 |                       |                              |                            |
|---|--------------|-----------------------|------------------------------|----------------------------|--------------|-----------------------|------------------------------|----------------------------|
|   | Avals        | Operacions Tresoreria | Operacions de crèdit a llarg | Total Deute viu 31/12/2015 | Avals        | Operacions Tresoreria | Operacions de crèdit a llarg | Total Deute viu 30/09/2016 |
| PUMSA   |              |                       | 46.538.502,00                | 46.538.502,00              |              |                       |                              |                            |
| EPE PARC TECNOCAMPUS  | 0,00         | 0,00                  | 37.675.523,15                | 37.327.598,52              | 0,00         | 0,00                  | 36.073.555,65                | 36.073.555,65              |
| AMSA (*)  | 0,00         | 0,00                  | 10.499.879,90                | 10.499.879,90              | 0,00         | 0,00                  | 9.604.437,57                 | 9.604.437,57               |
| FUNDACIÓ TECNOCAMPUS MATARÓ MARESME   | 0,00         | 0,00                  | 541.149,03                   | 541.149,03                 | 0,00         | 0,00                  | 473.530,09                   | 473.530,09                 |
| PORTA LAIETANA - 50% end.bancari  | 0,00         | 0,00                  | 13.353.657,00                | 13.353.657,00              | 0,00         | 0,00                  | 13.261.592,37                | 13.261.592,37              |
| <b>Total sector Societats no Financeres Consolidat</b>                                      | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>           | <b>108.608.711,08</b>        | <b>108.260.786,45</b>      | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>           | <b>59.413.115,68</b>         | <b>59.413.115,68</b>       |
| <b>No computa com a Societats no Financeres</b>   |              |                       |                              |                            |              |                       |                              |                            |
|   |              |                       |                              |                            |              |                       |                              |                            |

| RESUM   | A 31-12-2015    |                       |                              |                            | A 30-09-2016 |                       |                              |                            |
|---|-----------------|-----------------------|------------------------------|----------------------------|--------------|-----------------------|------------------------------|----------------------------|
|   | Avals           | Operacions Tresoreria | Operacions de crèdit a llarg | Total Deute viu 31/12/2015 | Avals        | Operacions Tresoreria | Operacions de crèdit a llarg | Total Deute viu 30/09/2016 |
| Sector Administracions Públiques  | 4.968,20        | 3.172.738,66          | 91.829.967,29                | 95.007.674,15              | 0,00         | 7.514.130,96          | 126.766.467,72               | 134.280.598,68             |
| <i>Deute FCC</i>  |                 |                       | 11.378.167,17                | 11.378.167,17              |              |                       | 8.536.125,38                 | 8.536.125,38               |
| Sector Societats no Financeres  | 0,00            | 0,00                  | 108.608.711,08               | 108.260.786,45             | 0,00         | 0,00                  | 59.413.115,68                | 59.413.115,68              |
| <b>Total endeutament bancari, més endeutament de FCC a llarg del Grup Ajuntament Consolidat</b> | <b>4.968,20</b> | <b>3.172.738,66</b>   | <b>211.816.845,54</b>        | <b>214.646.627,77</b>      | <b>0,00</b>  | <b>7.514.130,96</b>   | <b>194.715.708,78</b>        | <b>202.229.839,74</b>      |

|  |      |      |      |              |      |      |      |              |
|--|------|------|------|--------------|------|------|------|--------------|
| Liquidacions pendents de retorn de la PIE dels exercicis 2008, 2009 i 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.512.151,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.739.679,44 |
|--|------|------|------|--------------|------|------|------|--------------|

|   |                 |                     |                       |                       |             |                     |                       |                       |
|---|-----------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Total endeutament bancari, més endeutament de FCC i PIE a llarg del Grup Ajuntament Consolidat</b> | <b>4.968,20</b> | <b>3.172.738,66</b> | <b>211.816.845,54</b> | <b>223.158.778,92</b> | <b>0,00</b> | <b>7.514.130,96</b> | <b>194.715.708,78</b> | <b>208.969.519,18</b> |
|---|-----------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|