

# **Memòria Anual**

***Exercici 2009***

**Mataró, juny del 2010**



## SUMARI

<b><u>I – COMPTES ANUALS</u></b>	6
1. Balanç	8
2. Compte del resultat econòmicopatrimonial	12
<b><u>II - MEMÒRIA FINANCERA</u></b>	16
1. Organització	18
2. Gestió indirecta de serveis públics	28
3. Bases de presentació dels comptes	30
4. Normes de valoració	31
5. Inversions destinades a l'ús general	35
6. Immobilitzat immaterial	36
7. Immobilitzat material	37
8. Inversions gestionades per compte d'altres administracions	40
9. Patrimoni públic del sòl	40
10. Inversions financeres	41
11. Existències	43
12. Tresoreria	44
13. Fons propis	45
14. Informació sobre l'endeutament	48
15. Informació de les operacions per administració de recursos per compte d'altres ens	51
16. Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria	51
17. Ingressos i despeses	54
18. Informació sobre valors rebuts en dipòsit	56
19. Quadre de finançament	56

<b>20. Informació pressupostària</b>	58
<b>1. Exercici corrent</b>	58
<b>A) Pressupost de despeses</b>	58
<b>A.1) Modificacions de crèdit</b>	58
<b>A.2) Romanents de crèdit</b>	58
<b>A.3) Execució projecte de despesa</b>	58
<b>A.4) Creditors per operacions pendents                 d'aplicar                  a pressupost</b>	58
<b>B) Pressupost d'ingressos</b>	58
<b>B.1) Procés de gestió</b>	58
<b>B.2) Devolucions d'ingressos</b>	59
<b>B.3) Compromisos d'ingressos</b>	60
<b>2. Exercicis tancats</b>	60
<b>A) Obligacions de pressupostos tancats</b>	60
<b>B) Drets a cobrar de pressupostos tancats</b>	60
<b>C) Variació de resultats pressupostaris             d'exercicis anteriors</b>	60
<b>3. Exercicis posteriors</b>	60
<b>A) Compromisos de despesa amb càrrec a             pressupostos d'exercicis posteriors</b>	60
<b>B) Compromisos d'ingrés amb càrrec a             pressupostos d'exercicis posteriors</b>	61
<b>4. Despeses amb finançament afectat</b>	61
<b>5. Romanent de tresoreria</b>	61
<b>21. Indicadors</b>	62
<b>1. Indicadors financers i patrimonials</b>	62
<b>2. Indicadors pressupostaris</b>	63

22. Fets posteriors al tancament	65
<b><u>III - MEMÒRIA SOBRE EL COST I EL RENDIMENT DELS PRINCIPALS SERVEIS PRESTATS.</u></b>	66
<b><u>IV – MEMÒRIA SOBRE EL GRAU D’EXECUCIÓ DELS PROGRAMES D’INVERSIÓ.</u></b>	82
<b><u>V – ESTATS FINANCERS CONSOLIDATS DEL GRUP AJUNTAMENT DE MATARÓ.</u></b>	96



## **I- COMPTES ANUALS**





## **1. BALANÇ**



# AJUNTAMENT - 2009

Secundària: 31/12/2008

Data de Referència: 31/12/2009 Data de Ref.

## BALANÇ

Data de Creació: 15/06/2010

Núm. COMPTE	ACTIU	Exercici 2009	Exercici 2008	Núm. COMPTE	PASSIU	Exercici 2009	Exercici 2008
	<b>A) IMMOBILITZAT</b>	<b>197.032.356,04</b>	<b>168.405.744,85</b>		<b>A) FONS PROPIS</b>	<b>118.033.970,69</b>	<b>102.440.269,93</b>
	<b>I. Inversions destinades a l'ús general</b>	<b>10.127.110,89</b>	<b>1.597.440,62</b>		<b>I. Patrimoni</b>	<b>-20.850.127,63</b>	<b>-15.811.801,16</b>
200	1. Terrenys i béns naturals	1.306.647,57	0,00	100	1. Patrimoni	374.148.852,91	360.864.640,78
201	2. Infraestructures i béns destinats a l'ús general	2.193.678,16	0,00	101	2. Patrimoni rebut en adscripció	0,00	0,00
202	3. Béns comuns	0,00	0,00	103	3. Patrimoni rebut en cessió	2.255.486,59	2.237.486,59
208	4. Béns del Patrimoni històric, artístic i cultural	6.626.785,16	1.597.440,62	(107)	4. Patrimoni entregat en adscripció	-55.342.750,65	-52.618.901,06
	<b>II. Immobilitzacions immaterials</b>	<b>1.830.797,46</b>	<b>2.061.619,12</b>	(108)	5. Patrimoni entregat en cessió	<b>-46.449.785,27</b>	<b>-45.907.163,26</b>
215	1. Aplicacions informàtiques	1.999.094,20	1.999.094,20	(109)	6. Patrimoni entregat a l'ús general	-295.461.931,21	-280.387.864,21
217	2. Drets sobre béns en règim d'arrendament	0,00	0,00	11	<b>II. Reserves</b>	0,00	0,00
210,212,216,218,219	3. Altre immobilitzat immaterial	1.955.911,52	1.630.675,65	120	<b>III. Resultats d'exercicis anteriors</b>	104.967.858,96	13.284.212,13
(281)	4. Amortitzacions	-2.124.208,26	-1.568.150,73	129	<b>IV. Resultats de l'exercici</b>	33.916.239,36	104.967.858,96
(291)	5. Provisions	0,00	0,00	14	<b>B) PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III. Immobilitzacions materials</b>	<b>148.014.999,22</b>	<b>131.824.048,05</b>		<b>C) CREDITORS A LLARG TERMINI</b>	<b>73.298.427,13</b>	<b>67.057.534,69</b>
220	1. Terrenys	53.523.319,11	53.168.721,94		<b>I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables</b>	0,00	0,00
221	2. Construccions	99.887.990,13	83.864.200,15	150	1. Obligacions i bons	0,00	0,00
222	3. Instal·lacions tècniques	2.831.946,74	2.119.746,80	155	2. Deutes representats en altres valors negociables	0,00	0,00
223,224,226,227,228,229	4. Altre immobilitzat	21.753.356,34	18.358.974,10	156	3. Interessos d'obligacions i altres valors	0,00	0,00
(282)	5. Amortitzacions	-29.981.613,10	-25.687.594,94	158,159	4. Deutes en moneda diferent de l'euro	0,00	0,00
(292)	6. Provisions	0,00	0,00		<b>II. Altres deutes a llarg termini</b>	73.298.427,13	67.057.534,69
				170,176	1. Deutes amb entitats de crèdit	73.298.427,13	67.057.534,69
				171,173,177	2. Altres deutes	0,00	0,00
				178,179	3. Deutes en moneda diferent de l'euro	0,00	0,00
23	<b>IV. Inversions gestionades</b>	0,00	0,00	180,185	4. Fiances i dipòsits rebuts a llarg termini	0,00	0,00
	<b>V. Patrimoni públic del Sòl</b>	<b>185.119,22</b>	<b>185.119,22</b>	174	5. Operacions d'intercanvi financer	0,00	0,00
240,241	1. Terrenys i construccions	185.119,22	185.119,22	259	<b>III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigits</b>	0,00	0,00
242	2. Aprofitaments urbanístics	0,00	0,00				
249	3. Altre immobilitzat	0,00	0,00				
(284)	4. Amortitzacions	0,00	0,00				
(294)	5. Provisions	0,00	0,00				

Data d'Impressió: 15/06/2010

Pàg.: 1

BALRICAL2004

# AJUNTAMENT - 2009

Secundària: 31/12/2008

Data de Referència: 31/12/2009 Data de Ref.

## BALANÇ

Data de Creació: 15/06/2010

Núm. COMPTE	ACTIU	Exercici 2009	Exercici 2008	Núm. COMPTE	PASSIU	Exercici 2009	Exercici 2008
	<b>VI. Inversions financeres permanents</b>	<b>36.874.329,25</b>	<b>32.737.517,84</b>		<b>D) CREDITORS A CURT TERMINI</b>	<b>52.431.397,42</b>	<b>41.301.631,78</b>
250,251,256	1. Cartera de valors a llarg termini	42.413.059,72	40.341.364,13		<b>I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables</b>	0,00	0,00
252,253,257	2. Altres inversions i crèdits a llarg termini	4.112.688,33	1.854.576,51	500,502	1. Obligacions i bons a curt termini	0,00	0,00
260,265	3. Fiances i dipòsits constituïts a llarg termini	9.980,00	9.980,00	505	2. Deutes representats en altres valors negociables	0,00	0,00
(297),(298)	4. Provisions	-9.661.398,80	-9.468.402,80	506	3. Interessos d'obligacions i altres valors	0,00	0,00
254	5. Operacions d'intercanvi financer	0,00	0,00	507,508,50	4. Deutes en moneda diferent de l'euro	0,00	0,00
444	<b>VII. Deutors no pressupostaris a llarg termini</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>II. Altres deutes a curt termini</b>	<b>27.312.013,08</b>	<b>18.576.272,59</b>
27	<b>B) DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	520,522,52	1. Deutes amb entitats de crèdit	25.453.395,22	16.816.389,22
	<b>C) ACTIU CIRCULANT</b>	<b>46.731.439,20</b>	<b>42.393.691,55</b>	520,522,52	1. Deutes amb entitats de crèdit	25.453.395,22	16.816.389,22
	<b>I. Existències</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	525,528,52	2. Altres deutes	0,00	0,00
30,31,32,33,34,35,36	1. Existències	0,00	0,00	560,561	3. Deutes en moneda diferent de l'euro	0,00	0,00
(39)	2. Provisions	0,00	0,00	524	4. Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	1.858.617,86	1.759.883,37
	<b>II. Deutors</b>	<b>45.144.054,11</b>	<b>37.102.964,36</b>		5. Operacions d'intercanvi financer	0,00	0,00
43	1. Deutors pressupostaris	42.891.204,32	35.316.208,29	40	<b>III. Creditors</b>	<b>25.119.384,34</b>	<b>22.725.359,19</b>
440,441,442,443,449	2. Deutors no pressupostaris	7.619.289,25	8.920.021,66	41	1. Creditors pressupostaris	17.463.870,39	15.908.237,77
45	3. Deutors per administració de recursos per compte d'altres ens públics	0,00	0,00	45	2. Creditors no pressupostaris	6.911.017,46	6.094.721,69
470,471,472	4. Administracions Públiques	1.805.231,04	72.413,37	475,476,47	3. Creditors per administració de recursos per compte d'altres ens públics	0,00	0,00
555,558	5. Altres deutors	0,00	0,00	554,559	4. Administracions Públiques	653.387,71	631.290,95
(490)	6. Provisions	-7.171.670,50	-7.205.678,96	485,585	5. Altres creditors	91.108,78	91.108,78
	<b>III. Inversions financeres temporals</b>	<b>472.820,79</b>	<b>436.980,26</b>		<b>IV. Ajustos per periodificació</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
540,541,546,	1. Cartera de valors a curt termini	0,00	0,00				
(549)							
542,543,545,547,548	2. Altres inversions i crèdits a curt termini	433.265,31	399.011,25				
565,566	3. Fiances i dipòsits constituïts a curt termini	39.555,48	37.969,01				
(597),(598)	4. Provisions	0,00	0,00				
544	5. Operacions d'intercanvi financer	0,00	0,00				
57	<b>IV. Tresoreria</b>	<b>1.114.564,30</b>	<b>4.853.746,93</b>				
480,580	<b>V. Ajustos per periodificació</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
	<b>TOTAL GENERAL (A+B+C):</b>	<b>243.763.795,24</b>	<b>210.799.436,40</b>		<b>TOTAL GENERAL (A+B+C+D):</b>	<b>243.763.795,24</b>	<b>210.799.436,40</b>

Data d'Impressió: 15/06/2010

Pàg.: 2

BALRICAL2004

## **2. COMPTE DE RESULTAT** **ECONÒMICOPATRIMONIAL**



## Compte del resultat econòmic-patrimonial

Núm. COMPTE	DEURE	Exercici 2009	Exercici 2008	Núm. COMPTE	HAYER	Exercici 2009	Exercici 2008
	<b>A) DESPESES</b>	<b>111.090.980,86</b>	<b>107.111.098,97</b>		<b>B) INGRESSOS</b>	<b>145.007.220,22</b>	<b>212.078.957,93</b>
71	<b>1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs de fabricació</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>1. Vendes i prestacions de serveis</b>	<b>3.159.968,82</b>	<b>3.957.718,01</b>
					<b>1. Vendes i prestacions de serveis</b>	<b>3.159.968,82</b>	<b>3.957.718,01</b>
600,610*	<b>2. Aprovisionaments</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		a) Vendes	1.200.720,16	1.846.574,16
	a) Consum de mercaderies	0,00	0,00	700,701,702,703,7	a) Vendes	1.200.720,16	1.846.574,16
601,602,611*,612	b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles	0,00	0,00		b) Prestacions de serveis	1.959.248,66	2.111.143,85
607	c) Altres despeses externes	0,00	0,00	705	B.1) Prestació de serveis en règim de dret privat	0,00	0,00
	<b>3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials</b>	<b>69.085.839,93</b>	<b>67.847.949,90</b>	741	B.2) Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats	1.959.248,66	2.111.143,85
	a) Despeses de personal:	29.342.671,44	28.244.052,60				
640,641	A.1) Sous, salaris i assimilats	23.052.288,77	22.133.241,86	71	<b>2. Augment d'existències de productes acabats i en curs de fabricació</b>		0,00
0,00							
642,644	A.2) Càrregues socials	6.290.382,67	6.110.810,74		<b>3. Ingressos de gestió ordinària</b>	47.861.529,24	44.632.794,21
645	b) Prestacions socials	12.650,86	13.899,34		a) Ingressos tributaris	47.861.529,24	44.632.794,21
68	c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	4.850.075,69	3.467.625,48	724,725,726,727,7	A.1) Impostos propis	36.443.353,04	35.424.953,13
				720,731,73	A.2) Impostos cedits	0,00	0,00
	d) Variació de provisions de tràfic	2.145.780,08	2.418.755,89	740,742	A.3) Taxes	11.418.176,20	9.207.841,08
693,(793)	D.1) Variació de provisions d'existències	0,00	0,00	744	A.4) Contribucions especials	0,00	0,00
675,694,(794)	D.2) Variació de provisions i pèrdues de crèdits incobrables	2.145.780,08	2.418.755,89	728,735,736,739	A.5) Altres ingressos tributaris	0,00	0,00
675,694,(794)		2.145.780,08	2.418.755,89	728,735,736,739	A.5) Altres ingressos tributaris	0,00	0,00
	e) Altres despeses de gestió	29.829.677,58	30.143.600,96		b) Ingressos urbanístics	0,00	0,00
62	E.1) Serveis exteriors	29.829.677,58	30.143.600,96	745,746			
63	E.2) Tributs	0,00	0,00				
676	E.3) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00				

Data d'Impressió: 21/06/2010 Pàg.: 1 CTARESRIICAL2004

## Compte del resultat econòmic-patrimonial

Núm. COMPTE	DEURE	Exercici 2009	Exercici 2008	Núm. COMPTE	HAYER	Exercici 2009	Exercici 2008
					4. Altres ingressos de gestió ordinària	10.633.424,81	10.483.172,80
				773	a) Reintegrants	26.781,32	7.827,93
				78	b) Treballs realitzats per l'entitat	0,00	0,00
					c) Altres ingressos de gestió ordinària	9.319.017,88	9.323.861,36
	<b>f) Despeses financeres i assimilables</b>	<b>2.711.988,28</b>	<b>3.560.015,63</b>	775,776,77	C.1) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	9.319.017,88	9.323.861,36
661,662,663,669	F.1) Per deutes	2.711.988,28	3.560.015,63	790	C.2) Excés de provisions de riscos i gastos	0,00	0,00
666,667	F.2) Pèrdues d'inversions financeres	0,00	0,00	790	C.2) Excés de provisions de riscos i gastos	0,00	0,00
696,697,698,699,(796	g) Variació de les provisions d'inversions financeres	192.996,00	0,00				
),				760	d) Ingressos de participacions en capital	0,00	0,00
*668	h) Diferències negatives de canvi	0,00	0,00	761,762	e) Ingressos d'altres valors negociables i de		
664	i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer	0,00	0,00	761,762	e) Ingressos d'altres valors negociables i de	0,00	0,00
				761,762	crèdits de l'actiu immobilitzat		
				763,769	f) Altres interessos i ingressos assimilats	1.287.625,61	1.151.483,51
	<b>4. Transferències i subvencions</b>	<b>35.214.206,29</b>	<b>32.924.722,08</b>	766	F.1) Altres interessos	1.287.625,61	1.151.483,51
650,651	a) Transferències i subvencions corrents	32.865.899,93	30.803.447,40	768	F.2) Beneficis en inversions financeres	0,00	0,00
655,656	c) Transferències i subvencions de capital	2.348.306,36	2.121.274,68	764	g) Diferències positives de canvi	0,00	0,00
					h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer	0,00	0,00
	<b>5. Pèrdues i despeses extraordinàries</b>	<b>6.790.934,64</b>	<b>6.338.426,99</b>		<b>5. Transferències i subvencions</b>	<b>75.266.309,87</b>	<b>57.603.520,19</b>
670,671,672	a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	9.015,18	60.101,21	750	a) Transferències corrents	30.164.875,26	31.836.039,74
690,691,692,(791),(792	b) Variació de les provisions d'immobilitzat	0,00	0,00	751	b) Subvencions corrents	15.361.568,82	13.148.254,25
), (795)				755	c) Transferències de capital	102.727,09	188.340,49
674	c) Pèrdues per operacions d'endeutament	0,00	0,00		d) Subvencions de capital	29.637.138,70	12.430.885,71
678	d) Despeses extraordinàries	475.946,63	5.241.879,34	756	<b>6. Guanys i ingressos extraordinaris</b>	<b>8.085.987,48</b>	<b>95.401.752,72</b>
679	e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	6.305.972,83	1.036.446,44	770,771,77	a) Beneficis procedents de l'immobilitzat	479.476,36	0,00
				774	b) Beneficis per operacions d'endeutament	0,00	0,00
				778	c) Ingressos extraordinaris	7.151.192,86	95.251.447,46
				779	d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	455.318,26	150.305,26
	<b>AHORRO . . . . .</b>	<b>33.916.239,36</b>	<b>104.967.858,96</b>				



## **II - MEMÒRIA FINANCERA**



# 1. Organització

La Ciutat de Mataró té un terme municipal de 22,50 km<sup>2</sup> i 8 km<sup>2</sup> de superfície de nucli urbà. És la capital de la comarca del Maresme, enclavada entre la riera d'Argentona, la riera de Sant Simó i la serralada litoral. La seva població a 1 de gener de 2009 és de 121.746 habitants.

Actualment la Corporació Municipal està constituïda pels següents membres electes:

Càrrecs	Nom i Cognoms
Alcalde	Joan Antoni Baron Espinar (PSC)
Primer Tinent d'Alcalde	Ramon Bassas Segura (PSC)
Segona Tinenta d'Alcalde	Quiteria Guirao Abellán (ICV-EUiA)
Tercer Tinent d'Alcalde	Francesc Teixidó i Pont (ERC)
Quarta Tinenta d'Alcalde	Alícia Romero Llano (PSC)
Cinquena Tinenta d'Alcalde	Montserrat López Figueroa (PSC)
Sisè Tinent d'Alcalde	Oriol Batista Gázquez (PSC)
Setè Tinent d'Alcalde	Francesc Melero Collado (PSC)

## Consellers delegats

Competències	Nom i Cognoms
Consellera delegada de Serveis Centrals	Montserrat López Figueroa (PSC)
Conseller delegat de Cultura	Sergi Penedès i Pastor (ERC)
Consellera delegada d'Innovació i Promoció de Ciutat	Alícia Romero Llano (PSC)
Conseller delegat d' Obres, Serveis i Manteniment. Assumeix temporalment les competències de Policia Local i Protecció Civil.	Francesc Melero Collado (PSC)
Conseller delegat d'Urbanisme	Ramon Bassas Segura (PSC)
Consellera delegada de Benestar Social, Salut i Consum	Carme Esteban Sánchez (PSC)
Conseller delegat d'Esports	Ivan Pera Itxart (PSC)
Conseller delegat de Participació Ciutadana i Presidència	Carlos Fernández Baez (PSC)
Consellera delegada de Joventut i Dona	Ana Maria Barrera Salcedo (PSC)
Consellera delegada d'Educació	Conxita Calvo Lomero (ICV-EUiA)
Consellera delegada de Medi Ambient i Sostenibilitat	Quiteria Guirao Abellán (ICV-EUiA)

Competències	Nom i Cognoms
Conseller delegat d'Habitatge	Francesc Teixidó i Pont (ERC)
Consellera delegada de Gent Gran. Assumeix temporalment les competències de Mobilitat.	Núria Aguilar Camprubí (PSC)

A l'Ajuntament de Mataró existeixen uns òrgans de govern amb competències decisòries i uns òrgans complementaris.

A) ELS ÒRGANS DE GOVERN amb competències decisòries, són:

- L'Alcalde
- Els Tinents d'Alcalde
- El Ple Municipal
- La Junta de Govern Local
- Els Consellers Delegats

B) ELS ÒRGANS COMPLEMENTARIS DE GOVERN són:

- Les Comissions Municipals informatives
- Les Comissions Especials
- Els Grups Municipals

C) COMISSIONS ASSESSORES O D'ESTUDI, SECTORIALS I TERRITORIALS DE PARTICIPACIÓ CIUTADANA

D) ÒRGANS DESCONCENTRATS I DESCENTRALITZATS PER A LA GESTIÓ DELS SERVEIS

#### A) ÒRGANS DE GOVERN AMB COMPETÈNCIES DECISÒRIES

1) **L'Alcalde** és el President de la Corporació i, com a tal, representa la ciutat i en defensa els interessos; és el Cap de govern i de l'Administració municipal i, per tant, és el President dels òrgans municipals, llevat d'aquells el President dels quals sigui designat pel Ple i dels que, per la seva pròpia naturalesa o definició, tinguin un altre President.

L'Alcalde respon dels seus deures, bé de forma directa, bé de forma solidària amb els seus delegats, davant el Ple municipal i davant els ciutadans.

Són atribucions de l'Alcalde les que s'enumeren a la legislació local, sens perjudici de la delegació de les atribucions delegables que ha fet a favor de la Junta de Govern mitjançant Decret d'Alcaldia número 5440/2007 de 18 de juny, (posteriorment modificats per Decret 7817/2007, de 25 de setembre i Decret 4509/2008, de 29 de maig) i a favor dels Consellers Delegats en Decret d'Alcaldia 5433/2007, de 16 de juny (posteriorment modificats per Decrets d'Alcaldia 7828/2007, de 25 de setembre, 3747/2008, de 5 de maig, 4311/2008, de 23 de maig, i 5706/2008, de 3 de juliol).

**2) Els Tinents d'Alcalde.** És funció dels Tinents d'Alcalde substituir l'Alcalde en cas de vacant, absència o malaltia d'aquest; assumeixen la totalitat de les seves atribucions i prerrogatives i són responsables dels actes de govern dictats durant la substitució. Nomenats en data 16 de juny per Decret d'Alcaldia número 5432/2007, modificat posteriorment en els Decrets d'Alcaldia 7812/2007, de 25 de setembre, i 4312/2008, de 23 de maig.

**3) El Ple de l'Ajuntament.** El Ple de l'Ajuntament està format per l'Alcalde i tots els Regidors elegits segons la normativa electoral.

Les competències del Ple són les enumerades a l'article 22 de la Llei 7/85, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local i a l'article 52 del Decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya.

**4) La Junta de Govern Local.** La Junta de Govern Local és un òrgan municipal presidit per l'Alcalde i integrat pels membres designats en el Decret d'Alcaldia 5440/2007, de 18 de juny (posteriorment ha estat modificat per Decret d'Alcaldia 7817/2007, de 25 de setembre, i Decret 4509/2008, de 29 de maig).

Correspon a la Junta de Govern,

- a) L'assistència a l'Alcalde en l'exercici de les seves atribucions.
- b) Les atribucions que l'Alcalde o un altre òrgan municipal li delegui o li atribueixin les lleis.

**5) Consellers Delegats.** Hi ha 13 Consellers Delegats. Tal com hem assenyalat, l'actual Decret de delegació de l'Alcalde als consellers és de data 16 de juny de 2007,

posteriorment modificat tal i com s'ha exposat anteriorment i abasta la totalitat de potestats en la matèria de delegació genèrica de l'Àrea.

## **B) ÒRGANS MUNICIPALS COMPLEMENTARIS**

### **1) Les Comissions Municipals Informatives:**

- a) Comissió Municipal Informativa de Via Pública
- b) Comissió Municipal Informativa de Serveis Personals
- c) Comissió Municipal Informativa de Serveis Centrals
- d) Comissió Municipal Informativa de Serveis Territorials
- e) Comissió Municipal Informativa d'Innovació i Presidència

### **3) Les Comissions Especials.**

- a) Comissió Especial de Comptes
- b) Comissió Especial d'Organització

**4) Els Grups Municipals.** Els membres de la Corporació a efectes de la seva actuació corporativa s'han constituït en Grups Municipals. Els Grups Municipals són els següents:

- Grup Municipal PSC
- Grup Municipal CiU
- Grup Municipal PPC
- Grup Municipal ICV-EUiA
- Grup Municipal ERC
- Grup Municipal CUP

## **C) COMISSIONS ASSESSORES O D'ESTUDI, SECTORIALS I TERRITORIALS DE PARTICIPACIÓ CIUTADANA**

La ciutat de Mataró disposa de diversos espais de participació a nivell sectorial i territorial, integrats per una gran diversitat d'agents socials amb la finalitat de debatre i fer el seguiment entorn dels projectes i intervencions en qualsevol àmbit que tenen lloc en els barris, i per extensió a la Ciutat.

Els consells de participació queden configurats en 13 consells sectorials i 3 consells territorials.

**Els consells sectorials** són espais consultius vinculats a cadascun dels àmbits dels serveis municipals. La llista de consells sectorials la formen:

- Àrea de Vía Pública
  - Consell Municipal de Seguretat i Prevenció
  - Consell Municipal de Mobilitat i Via Pública
- Àrea de Presidència
  - Consell Municipal per a la Convivència
  - Consell Municipal de Solidaritat i Cooperació
- Àrea de Serveis Personal
  - Consell Municipal de la Gent Gran
  - Consell Municipal de Consum
  - Consell Municipal de la Salut
  - Consell Municipal d'Igualtat d'Oportunitats
  - Consell Municipal de Joventut
- Àrea de Serveis Territorials
  - Consell Municipal del Patrimoni Arquitectònic i Ambiental
  - Consell Municipal de Medi Ambient
  - Consell Municipal d'Urbanisme
  - Comissió de Nomenclàtor
- Àrea d'Innovació i Promoció de Ciutat
  - Consell de Ciutat
  - Consell de Solidaritat i Cooperació

Pel que fa als **consells territorials**, són espais consultius vinculats al territori proper, que tracten de forma transversal tots els projectes que s'esdevenen en el territori, al mateix temps que elaboren noves propostes.

Actualment el projecte dels plans integrals a Mataró abastat tota la ciutat, de manera que a nivell pràctic es troba dividida en 5 territoris, cadascun d'ells amb un Consell Territorial constituït, el qual es defineix com l'espai de participació i de gestió de tot allò que succeeix en el territori, i són els següents:

- El Consell Territorial de Rocafonda-El Palau-Escorxador

- El Consell Territorial del Centre-Eixample-Havana
- El Consell Territorial de Cerdanyola
- El Consell Territorial de Molins-La Llàntia-Vista Alegre-Via Europa-Cirera-Camí de la Serra
- El Consell Territorial del Pla d'en Boet-Peramàs

#### **D) ÒRGANS DESCONCENTRATS I DESCENTRALITZATS PER A LA GESTIÓ DELS SERVEIS**

**a) Organismes autònoms locals.** Els organismes autònoms locals tenen personalitat jurídica pròpia, patrimoni independent i pressupost diferenciat. Els organismes autònoms de l'Ajuntament de Mataró són:

- **Institut d'Esports.** Constituït en data 27 de setembre de 1984 per a la gestió, organització i administració de les competències municipals en matèria esportiva. Té com a objectius millorar la qualitat de l'esport, la promoció de la pràctica esportiva entre tots els ciutadans, possibilitar la participació dels agents esportius de la ciutat en la gestió de la política esportiva municipal, i coordinar els esforços i iniciatives que realitzin els agents esportius de la ciutat. Aquest Organisme es correspon amb el Patronat Municipal d'Esports que va canviar de denominació amb l'aprovació dels nous estatuts, aprovats pel Ple de data 5 de juny de 2008.
- **Institut Municipal d'Acció Cultural.** Constituït en data 1 de juliol de 1982, és un organisme autònom de l'Ajuntament de Mataró constituït per a la gestió, organització i administració dels mitjans municipals orientats a la promoció de la cultura com a factor de progrés i de cohesió social de la ciutadania de Mataró. Aquest Organisme es correspon amb el Patronat Municipal de Cultura que va canviar de denominació amb l'aprovació dels nous estatuts aprovats pel Ple de data 5 de juny de 2008.



- **Institut Municipal d'Educació.** Constituït en data 24 de juliol de 2000 per a la gestió, organització i administració de les competències municipals en matèria d'educació. Té per objectiu contribuir decididament a la millora de la qualitat de l'ensenyament, ja que crea i potencia els serveis educatius i complementaris que es considerin oportuns. Potencia i impulsa els processos de renovació i innovació pedagògica. Estableix canals de comunicació i d'interrelació dins del sector educatiu i d'aquest amb els agents socials i els diferents sectors d'activitat econòmica. Gestiona i coordina tots els serveis que, en l'àmbit de l'educació, té creats o creï l'Ajuntament de Mataró, per ell mateix o bé per raó de traspassos d'altres administracions.
- **Institut Municipal de Promoció Econòmica de Mataró.** Constituït en data 21 de juliol de 1994. La finalitat de l'Institut és millorar la posició competitiva de Mataró a nivell socio-econòmic, al fomentar la iniciativa privada i complementar-la allà on la seva actuació sigui suficient, i assolir els objectius que neixen del servei a l'interès públic.

\* El Patronat Municipal de l'Escola Universitària Politècnica de Mataró va ser extingida per acord del Ple de l'Ajuntament de Mataró d'4 de desembre de 2008, amb efectes de 31 de desembre del 2008. En aquest acord s'estableix en el punt setè que *“Atès que la Fundació Tecnocampus passa a ser, amb efectes 1 de gener de 2009, la titular de l'Escola Universitària, l'Ajuntament de Mataró efectuarà una aportació al fons dotacional de la Fundació per tal de garantir la continuïtat en la prestació dels servei docent i les restants activitats i compromisos. Per realitzar aquesta dotació es tindrà en compte el següent:*

*1) Aquesta dotació comprendrà l'actiu i passiu que l'Ajuntament de Mataró rebí amb motiu de l'extinció de l'Organisme Autònom, a excepció dels bens immobles constituïts per l'edifici de l'av. Puig i Cadafalch, 101-111 i les seves instal·lacions i obres..”*

**b) Societats mercantils amb personalitat jurídica privada.**

**1) Societats municipals:** Les seves principals característiques són:

- a) El capital social pertany íntegrament a l'Ajuntament.
- b) La societat es constitueix i actua conforme a les lleis mercantils.
- c) Els seus òrgans de govern són el Ple de l'Ajuntament, que assumeix les funcions de Junta General, el Consell d'Administració i la Gerència.
- d) Els estatuts constitueixen la norma que regula la vida interna de la societat i s'hi determinen la competència de cadascun dels òrgans, la denominació, el capital, el seu objecte i durada, així com el domicili.

Les societats municipals de l'Ajuntament de Mataró són:

**Aigües de Mataró (AMSA).** Constituïda el 28 de març de 1922. Té per objecte la gestió directa del servei públic de subministrament d'aigua potable, sanejament i depuració d'aigües residuals, que consisteix en la captació, la regulació, la conducció, el tractament, l'emmagatzematge i la distribució d'aigua potable, així mateix gestiona la recollida, la conducció i la depuració d'aigües pluvials i residuals, i el seu abocament en els termes municipals de Mataró i poblacions de la comarca. La participació de l'Ajuntament és del 100%.

**Promocions Urbanístiques de Mataró (PUMSA).** Constituïda el 22 de desembre de 1989. Té per objecte, sempre que siguin d'interès públic, tinguin lloc dintre el terme municipal de Mataró i en benefici dels seus habitants, la creació de sòl urbanitzat residencial, terciari, industrial i d'equipament, la remodelació o reforma de zones urbanes d'acord amb el planejament vigent i la redacció de plans urbanístics d'Ordenació i Projectes d'Urbanització, en què la Societat té la iniciativa per a la seva tramitació. La participació de l'Ajuntament és del 100%.

**Gestió Integral Trànsit de Mataró S.L. (GINTRA SL).** Constituïda el 19 de desembre de 2002. Té per finalitat l'exploració dels aparcaments del subsòl, l'exploració de l'estacionament en superfície sotmès a control horari limitat i controlat, i la gestió de suport logístic a la circulació, la prestació del servei auxiliar de retirada de vehicles de la via pública i la gestió administrativa del dipòsit de vehicles. La participació de l'Ajuntament de Mataró sobre GINTRA mitjançant PUMSA és del 82%, i la de l'Ajuntament directament és del 18%.

**Societat Municipal Prohabitatge Mataró S.A. (PROHABITATGE MATARÓ).** Constituïda el 7 d'agost de 2002. Té per objecte les actuacions vinculades amb l'habitatge i la rehabilitació i regeneració d'espais públics urbans que tinguin lloc dintre el terme municipal de Mataró. La participació de l'Ajuntament de Mataró sobre PROHABITATGE mitjançant PUMSA és del 100%.

## **2) Societats mixtes.**

En aquestes societats mixtes el capital social només parcialment pertany a l'Ajuntament.

### **A) PORTA LAIETANA S.A.**

Va ser constituïda el 13 de juliol de 2005, i té com a objecte el desenvolupament urbanístic i immobiliari del sector IVECO-RENFE-FARINERA/VEÏNAT de VALLDEIX i la prestació i explotació dels serveis vinculats a la urbanització de l'expressat territori. La Participació de l'Ajuntament de Mataró sobre PORTA LAIETANA mitjançant PUMSA és del 50%.

### **B) MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE S.A. (MES SA)**

Va ser constituïda el 3 d'octubre de 2001, i té com a objecte la construcció, explotació i administració d'una xarxa de distribució d'energia tèrmica, així com la construcció, explotació, administració i/o manteniment d'altres infraestructures relacionades amb l'estalvi energètic i l'ús d'energies renovables. La participació a 31/12/2009 de

l'Ajuntament de Mataró sobre MES SA mitjançant Aigües de Mataró és del 65%.

El 15 de desembre de 2008 es va acordar ampliar el Capital Social de MES SA en 1.800.000 € L'ampliació tot i estar en curs a 31/12/2009 per no haver estat inscrita en el registre mercantil, ha estat subscripta en la seva totalitat. Amb la nova distribució la participació de l'Ajuntament serà igualment del 65% però aquesta correspondrà a Aigües de Mataró el 37,14 % i a PUMSA el 27,86%.

### **3) Ens públics empresarials**

#### **A) MATARÓ AUDIOVISUAL.**

Va ser constituïda per l'Ajuntament de Mataró l'1 de juny de 2006 per acord del Ple. La seva finalitat és vetllar perquè la ciutat de Mataró disposi d'un espai audiovisual de qualitat, concebut com un servei públic a l'abast de la ciutadania, a través del qual promocionar i fomentar la comunicació local, l'ús social del català, promoure la participació i la proximitat, assegurar que l'espai informatiu en l'àmbit local no quedi desatès. Així mateix, esdevenir un element de gestió en matèria de comunicació audiovisual, treballar amb tecnologies de la informació i la comunicació, i cobrir un àmbit de participació de les entitats, mitjans o professionals de la comunicació de la ciutat, així com dels grups polítics que formen part de la corporació municipal, en igualtat d'oportunitats i atenent als valor de la democràcia, la solidaritat, la igualtat i el respecte a la diversitat.

#### **B) PARC TECNOCAMPUS MATARÓ.**

Per acord de Ple de data 11 de desembre de 2006 es va constituir el servei públic de gestió del Parc Tecnocampus, en la mateixa sessió es va acordar la seva gestió mitjançant l'entitat pública empresarial Parc Tecnocampus Mataró. La sessió constitutiva del Consell d'Administració de l'Entitat es va celebrar el dia 15 de febrer de 2007, data a partir de la qual ha iniciat l'activitat.

## 2. Gestió Indirecta de serveis públics

L'Ajuntament realitza part dels seus serveis amb la contractació d'empreses operadores al sector respectiu. La selecció de les empreses es fa d'acord amb els procediments de licitació previstos a la Llei i el Reglament de contractació de les administracions públiques. La situació dels diferents contractes durant l'exercici 2009 ha estat la següent:

<b>Servei</b>	<b>Contractista</b>	<b>Inici Contracte</b>	<b>Final Contracte</b>	<b>Valor prestació 2009</b>
Concessió d'obra per a la construcció, gestió i explotació del servei públic de la zona esportiva municipal de "El Sorrall"	Nuscamps, SL	Maig 1999	Maig 2039	Sense prestació
Gestió del servei públic de recollida i acollida d'animals domèstics (gats i gossos) abandonats, i la seva recepció en el centre d'acollida d'animals domèstics de l'Ajuntament de Mataró	Societat Protectora d'Animals de Mataró	13/06/2005	12/06/2009	76.457,08 € (Nota 1)
Gestió de les deixalleries del Pla d'En Boet i del c. Galícia	L'Arca del Maresme Empresa Inserció SLL	01/01/2008	31/12/2009	475.622,32 €
Servei públic de recollida de les fraccions de resta, de matèria orgànica i voluminosos, de la neteja viària, mercats i de la neteja de platges del municipi de Mataró, divulgació i assistència tècnica recollida brossa.	Fomento de Construcciones y Contratas, SA	1/07/2006	30/06/2014	8.894.903,17€ (Nota 2)
Servei públic integral de cementiris municipals	Cementiris Metropolitans SCG, SL	31/06/2006	Durada de 45 anys	(Nota 3)
Servei públic de transport urbà col·lectiu de viatgers a la ciutat de Mataró	Corporación Española de Transporte, CTSA	01/01/2009	31/12/2013	2.910.790,00€ (Nota 4)
Gestió Alberg de Can Soleret	Viatges Aran, SA	1/05/2005	30/04/2015	(Nota 5)
Homologació d'empreses per a la prestació, mitjançant concert, del servei públic a domicili de suport a la llar i atenció a la persona en el municipi de Mataró.	"Gesex Atenció Domiciliària, SL", "Clece, SA", "Grupo BB Servicios Diversos, SL" i "MAP Serveis a les Persones, SL"	01/06/2008	31/05/2010	

**(Nota 1)**

***Les subvencions compromeses durant la vida del contracte***

Durant l'exercici 2009 s'ha rebut una subvenció de l'Àrea de Salut Pública de la Diputació de Barcelona per un import de 11.799,-euros pel suport en l'àmbit dels animals de companyia. En la justificació d'aquesta subvenció s'han fet constar les despeses del contracte de gestió del Centre Municipal d'Atenció als Animals de Companyia, així com altres activitats relacionades amb la defensa dels animals. En aquest exercici també consten convenis amb diferents Ajuntaments per la recollida d'animals domèstics: Ajuntament de Premià de Mar 7.500 € Premià de dalt 9.000 €, Sant Vicenç de Montalt 8.000 €, Cabrera de Mar 4.000 € i Vilassar de Mar d' 11.000 €

***Els béns de domini públic afectats a la gestió***

Els béns de domini públic afectats a la gestió són el Centre Municipal d'Atenció als Animals de Companyia del Carrer Galícia s/n.

**(Nota 2)**

***Les subvencions compromeses durant la vida del contracte***

En l'exercici 2008 va ser atorgada una subvenció de 88.9998,58 euros per la implantació de deixalleries i altres equipaments per la recollida selectiva i valorització de residus reconeguda en l'exercici 2009. També en l'exercici 2008 va ser atorgada una subvenció per Projectes de millores de gestió FORM per import de 200.000 € reconeguts en l'exercici 2009.

***Els béns de domini públic afectats a la gestió***

Els béns de domini públic afectats a la gestió són les deixalleries del c.Galícia i c.Francesc Layret, 74, i la base del servei de la neteja i recollida situada a la ctra. de Valldèix, s/n.

**(Nota 3)**

La liquidació del servei de cementiris municipals per a l'exercici 2009 està pendent que es rebin els comptes anuals 2009 de l'empresa adjudicatària "Cementiris Metropolitans SCG, SL" i, per tant, està pendent de comprovació i aprovació.

***Els béns de domini públic afectats a la gestió***

Els terrenys i construccions funeraris (barres de nínxols i panteons) dels cementiris dels Caputxins i de les Valls.

**(Nota 4)**

***Les subvencions compromeses durant la vida del contracte***

- Durant el 2009 s'han rebut dues subvencions del Ministeri d'Hisenda corresponent a l'exercici 2008 de 374.410,31€.

- Durant el 2009 s'han rebut dues subvencions de la Generalitat - ATM, de 852.980,39 €

***Els béns de domini públic afectats a la gestió***

- Les cotxeres municipals s'han construït sobre terreny municipal per part de la societat municipal PUMSA, que a la seva vegada les ha llogat al concessionari del servei (CTSA).
- Els 27 autobusos que pertanyen a la Corporació.
- El mobiliari urbà de les parades (Marquesines, infobusos, senyals, plafons d'informació dinàmica...)

**(Nota 5)**

A la data d'aquest document està pendent la liquidació per la prestació d'aquest servei durant l'exercici 2009, que està pendent de comprovació i aprovació per part de l'Ajuntament.

***Els béns de domini públic afectats a la gestió***

L'Alberg de Can Solaret.

### **3. Bases de presentació dels comptes**

Els estats i comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables de la Corporació corresponents a l'exercici 2009 i han estat preparats seguint els principis de comptabilitat per les Administracions Públiques, recollits a la legislació vigent, i en especial a:

- a) Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local
- b) RD Llei 781/1986, de 18 d'abril, pel qual s'aprova el Text refós de les disposicions vigents en matèria de règim local.
- c) RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (Llei 39/1988, de 28 de desembre)
- d) RD 500/1990, que desenvolupa la Llei 39/1988.
- e) Instrucció del model normal de comptabilitat per a l'Administració Local.
- f) Documents sobre principis comptables emesos per la Comissió de Principis i Normes Comptables Públiques, creada per Resolució de la Secretaria d'Estat de Hisenda de 28 de desembre de 1990.

Els documents que componen aquests saldos i comptes anuals de l'exercici 2009 són els següents:

- Balanç de situació
- Compte de resultats econòmic-patrimonial
- Estats de liquidació del Pressupost
  - Resum de l'estat d'execució del Pressupost d'ingressos
  - Resum de l'estat d'execució del Pressupost de despeses
  - Resultat pressupostari
- Memòria

Les xifres contingudes en els documents que componen aquests saldos i comptes anuals estan expressades en euros.

El Balanç de situació es presenta, bàsicament, d'acord amb els models establerts per la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local, i el Compte de resultats es presenta més detallat del que estableix aquesta instrucció, amb l'objectiu de facilitar una informació més completa sobre els conceptes d'ingressos i despeses. D'aquesta forma es mostra la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Ajuntament i així com els resultats de les seves operacions durant l'exercici, de conformitat amb principis i normes comptables aplicats a l'àmbit de la comptabilitat de les administracions públiques.

La liquidació del Pressupost ha estat aprovada per Decret d'Alcaldia 1724/2010 el 26 de febrer. En els terminis legals establerts, es presentarà el Compte general per a la seva aprovació pel Ple Municipal.

Aquesta Memòria correspon a l'Ajuntament. Pel que fa als seus organismes autònoms, societats i ens públics empresarials s'adjunta una memòria pròpia per cadascun d'ells al Compte general.

## **4. Normes de valoració**

Els criteris comptables més significatius aplicats en la formulació del balanç i el compte de resultats són els que es descriuen a continuació:

A 31/12/2008, els imports de l'immobilitzat comptable (únicament immobles) coincidien amb els valors que consten a l'Inventari (aprovat pel Ple de l'Ajuntament de data 3 de setembre de 2009). El detall dels comptes que coincidien eren els següents:

<b>PGCL 2004</b>	<b>Descripció</b>	<b>Saldo comptable a 31/12/2008</b>
103	Patrimoni rebut en cessió	-2.237.486,59
107	Patrimoni entregat en adscripció	52.618.901,06
108	Patrimoni entregat en cessió	45.907.163,26
109	Patrimoni entregat a l'ús general	280.387.864,21
200	Terrenys i béns naturals destinats a l'ús general	0,00
201	Infraestructures i béns destinats a l'ús general	0,00
208	Béns de patrimoni històric, artístic i cultural	1.597.440,62
220	Terrenys i béns naturals	53.168.721,94
221	Construccions	83.864.200,15
240	terrenys i béns naturals patrimoni públic del sòl	185.119,22
219	Altres immobilitzats immaterials	1.630.675,65
<b>Total</b>		<b>517.122.599,52</b>

A 31/12/2009, els imports de l'immobilitzat coincideixen amb els valors de l'inventari a excepció del compte 221 de "Construccions", on hi consta una diferència de 41.320,45 € superior en el compte d'inventari que en la comptabilitat.



A partir de l'01/01/2009 s'ha començat a registrar en el programa d'inventari i a conciliar amb la comptabilitat, la resta de bens mobles que a 31/12/2008 no hi constaven. Entre d'altres i com a més rellevants hi ha la maquinària, el mobiliari i els equips per processos d'informació etc..

#### 4.1. Immobilitzat material

Comprèn els elements patrimonials, els quals constitueixen les inversions permanents de l'Entitat Local.

Les reparacions que no representen una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment són carregades directament al compte de pèrdues i guanys. Els costos d'ampliació o millora que donen lloc a una major durada del bé són capitalitzats com a més valor d'aquest.

La dotació anual a l'amortització es calcula seguint criteris uniformes, des de l'exercici 1992, pel mètode lineal en funció de la vida útil estimada dels diferents béns, la qual és la següent:

	<u>Anys de vida útil estimada</u>
Construccions	50
Maquinària, equips i instal·lacions	10
Estris i eines	5
Mobiliari	10
Elements de transport	10
Equips per al procés d'informació	5
Immobilitzat immaterial	4

La dotació a l'amortització anual es calcula aplicant els percentatges assenyalats a l'estimació total realitzada dels comptes que els componen.

Les altes a l'immobilitzat es realitzen seguint el principi de preu d'adquisició o cost de producció en les adquisicions a títol oneros, i segons valoració dels tècnics de l'Ajuntament o/i tècnics contractats a tal fi en aquelles a títol lucratiu.

El criteri comptable adoptat per a les inversions realitzades pels organismes autònoms en el patrimoni adscrit, propietat de l'Ajuntament, és activar-les en l'immobilitzat de l'Organisme fins a la reversió del bé adscrit a l'Ajuntament, moment en el qual reverteixen també les inversions realitzades directament per l'Organisme durant el temps de la seva adscripció.

El criteri comptable adoptat per a la comptabilització de l'alta dels terrenys procedents d'actuacions urbanístiques es detalla a continuació segons la qualificació jurídica de les cessions rebudes:

Zones verdes: els terrenys amb aquesta qualificació es donen d'alta en la comptabilitat pel seu valor sense urbanitzar en el compte d' "inversions en infraestructures i béns destinats a l'ús general". Posteriorment, amb l'acceptació de les obres d'urbanització, el

valor dels terrenys sense urbanitzar i les obres es traspassen al compte de “Patrimoni entregat a l’ús general” en el passiu del balanç.

Equipaments: Es comptabilitzen pel valor urbanitzat en l’epígraf d’immobilitzat material de l’actiu del balanç.

Béns procedents del 10% d’aprofitament urbanístic: Es comptabilitzen pel valor sense urbanitzar en l’epígraf “Patrimoni municipal del sòl”. Posteriorment, les despeses d’urbanització, que graven aquests béns a càrrec de l’Ajuntament, es comptabilitzen en el mateix epígraf com a major cost dels béns.

PUMSA, empresa municipal, es va constituir com a entitat urbanística especial per acord de Ple de data 14 de novembre de 2002, i per tant, està facultada per gestionar la major part dels béns integrants del patrimoni municipal del sòl.

#### **4.2 Immobilitzat material adscrit i/o cedit**

L’epígraf “ Immobilitzat material adscrit i cedit” inclou el valor comptable dels béns, l’ús dels quals ha estat adscrit i cedit per l’Ajuntament als seus organismes autònoms, societats mercantils o a tercers per a la seva explotació o utilització a títol gratuït. Aquests béns surten de la comptabilitat pel seu valor net comptable, d’acord amb el que estableix la Instrucció de comptabilitat.

Quan es produeix l’adscripció o cessió dels béns, es registra la baixa comptable amb càrrec a l’epígraf “ Patrimoni adscrit i cedit” del balanç de situació i, per tant, es deixa d’amortitzar.

#### **4.3 Inversions en infraestructures i béns destinats a l’ús general**

El patrimoni entregat a l’ús general constitueix la infraestructura viària (vials, paviments, voreres, enllumenat públic, senyalització), els espais verds, la jardineria i, en general, tot el conjunt de béns que integren el patrimoni públic entregat a l’ús general de la ciutadania.

Al finalitzar la realització de les inversions en infraestructures i béns destinats a l’ús general (acte de recepció d’obra), es registra la baixa comptable a càrrec del compte “Patrimoni entregat a l’ús general” del Balanç de situació.

A efectes de presentació de comptes, es mostren en el passiu del balanç de situació els béns adscrits, cedits i destinats a l’ús general pel seu valor comptable.

#### **4.4. Inversions financeres permanents.**

Les inversions financeres de l’Ajuntament de Mataró en les empreses que constitueixen el seu Grup i en altres, inclosos els consorcis en els quals l’Ajuntament participa, s’han registrat al preu d’adquisició. A més, es proveeix la corresponent dotació de provisió en relació a l’evolució dels fons propis de la societat participada seguint el principi comptable de prudència en el moment del seu coneixement .

#### **4.5. Deutors per drets reconeguts**

Es registren pel seu valor nominal.

S'ha constituït una provisió compensatòria per la quantitat estimada dels saldos a cobrar que es consideren de difícil realització.

#### **4.6. Préstecs a llarg termini**

Reflecteixen l'endeutament subscrit per l'Ajuntament de Mataró a llarg termini, és a dir, a més de dotze mesos i per l'import amb venciment superior a dotze mesos.

#### **4.7. Ingressos i despeses**

##### a) Comptabilitat financera

Els ingressos i les despeses s'imputen al compte de resultats, bàsicament en l'exercici que s'esdevenen, en funció del corrent real de béns i serveis que representen i amb independència del moment en què es produeix el corrent monetari o financer que se'n deriva.

##### b) Liquidació pressupostària

Els ingressos i les despeses s'incorporen a la liquidació pressupostària en el moment en què es produeix l'acte administratiu de reconeixement dels respectius drets i obligacions.

#### **4.8. Creditors per obligacions reconegudes**

Incorporen obligacions exigibles pels creditors, amb venciment a curt termini.

#### **4.9. Altres creditors no pressupostaris**

Inclouen els següents conceptes:

- Dipòsits i fiances rebudes.
- Deutes amb entitats públiques i recursos que són administrats i recaptats per l'Ajuntament per compte d'altres ens públics.
- Creditors per despeses meritades: reflecteixen passius certs per a la Corporació a 31 de desembre de 2009, en funció de l'exercici d'acreditament de les obligacions.

Els principals conceptes periodificats són els següents:

a) Interessos acreditats en funció de l'endeutament disposat, no vençuts a 31 de desembre.

b) Pagues extraordinàries al personal i la paga de productivitat pendents de pagament, acreditades en l'exercici 2009.

c) Provisió per despeses meritades a 31 de desembre de 2009 pendents de facturació, i imputades en el pressupost del 2010 per ser d'aquest darrer exercici la data de factura o liquidació i l'acord d'aprovació.

- I d'altres operacions diverses.

#### 4.10. Préstecs rebuts a curt termini

Reflecteixen l'endeutament subscrit per l'Ajuntament de Mataró amb venciment inferior o igual a dotze mesos (pòlisses de tresoreria) i que correspon a l'import disposat a 31 de desembre de 2009, així com l'import amb venciment inferior o igual a dotze mesos corresponent a operacions d'endeutament concertades a llarg termini.

## 5. Inversions destinades a l'ús general

El moviment al llarg de l'exercici ha estat el següent:

### INVERSIONS DESTINADES A L'US GENERAL

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS O TRASPASSOS	SORTIDES O BAIXES	DISMINUCIONS O TRASPASSOS	SALDO FINAL
200	Terrenys i béns naturals	0,00	1.398.087,17	0,00	0,00	91.439,60	1.306.647,57
201	Infraestructures béns destinats a l'ús general	0,00	17.020.750,21	208,80	0,00	14.827.280,85	2.193.678,16
208	Béns del Patrimoni històric, artístic i cult.	1.597.440,62	0,00	5.029.344,54	0,00	0,00	6.626.785,16
	<b>Total General:</b>	<b>1.597.440,62</b>	<b>18.418.837,38</b>	<b>5.029.553,34</b>	<b>0,00</b>	<b>14.918.720,45</b>	<b>10.127.110,89</b>

En el següent quadre es classifiquen les variacions entre els saldos a 1 de gener i a 31 de desembre per tal de poder reclassificar aquells moviments que s'han produït com a conseqüència d'un error d'imputació entre el compte que consta a la comptabilitat i el compte de l'inventari municipal.

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	RECLASSIFICACIONS	AUGMENTS O TRASPASSOS	SORTIDES O BAIXES	DISMINUCIONS O TRASPASSOS	SALDO FINAL
200	Terrenys i béns naturals	0,00	1.398.087,17	-91.439,60	0,00	0,00	0,00	1.306.647,57
201	Infraestructures i béns per a l'ús general	0,00	17.020.750,21	-14.827.072,05	0,00	0,00	0,00	2.193.678,16
208	Béns de patrimoni històric, artístic i cultural	1.597.440,62	3.500,00	5.025.844,54	0,00	0,00	0,00	6.626.785,16
	<b>Total general:</b>	<b>1.597.440,62</b>	<b>18.422.337,38</b>	<b>-9.892.667,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.127.110,89</b>

PATRIMONI LLIURAT A L'ÚS GENERAL		
COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO FINAL
109	Patrimoni entregat a l'ús general	295.461.931,21

Les entrades o dotacions constitueixen les despeses d'inversió realitzades per l'Ajuntament durant l'exercici 2009, imputades al capítol VI, articles 60 i 61.

### **Compte 200 “ Terrenys i béns naturals”**

**Entrades:** correspon a les adquisicions dels terrenys de Cerdanyola-Salesians per import de 820.086,03 € i a l'expropiació de la finca de la Rda. O'donel-Pompeu fabra per import de 578.001,14 €

### **Compte 201 “ Infraestructures i béns destinats a l'ús general”**

**Entrades:** correspon a les despeses reconegudes en l'article 61 del pressupost de l'exercici 2009.

### **Compte 208 “ Béns del patrimoni històric, artístic i cultural”**

**Entrades:** consten 3.500 € de la donació d'un quadre.

En aquest exercici s'han realitzat traspassos per finalitzacions d'obra al compte 109 de “Patrimoni entregat a l'ús general”, per import de 15.074.067 € segons es pot veure en l'inventari municipal.

## **6. Immobilitzat immaterial**

El moviment al llarg de l'exercici ha estat el següent:

### **IMMOBILIZATCIIONS IMMATERIALS**

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS O TRASPASSOS	SORTIDES O BAIXES	DISMINUCIONS O TRASPASSOS	SALDO FINAL
212	Propiedad Industrial	0,00	0,00	1.230,13	0,00	1.230,13	0,00
215	Aplicacions informàtiques	1.999.094,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1.999.094,20
219	Altres immobilitzat immaterial	1.630.675,65	325.235,87	0,00	0,00	0,00	1.955.911,52
281	Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial	1.568.150,73	556.057,53	0,00	0,00	0,00	2.124.208,26
<b>Total General:</b>		<b>2.061.619,12</b>	<b>-230.821,66</b>	<b>1.230,13</b>	<b>0,00</b>	<b>1.230,13</b>	<b>1.830.797,46</b>

Les entrades o dotacions constitueixen les despeses d'inversió realitzades per l'Ajuntament durant l'exercici comptabilitzades en el capítol VI, article 64 del pressupost de despeses.

### **Compte 212 “ Propietat Industrial”**

**Augments i disminucions:** és corresponen amb l'immobilitzat immaterial que s'ha traspassat com a fons dotacional a la Fundació Tecnocampus.

## Compte 219 “ Altre Immobilitzat Immaterial”

**Entrades:** correspon a les despeses reconegudes en l'article 63 del pressupost de despeses de l'exercici 2009.

## 7. Immobilitzat material

El moviment dels diferents comptes de l'immobilitzat material i infraestructures ha estat el següent:

### IMMOBILITZACIONS MATERIALS

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS O TRASPASSOS	SORTIDES O BAIXES	DISMINUCIONS O TRASPASSOS	SALDO FINAL
220	Terrenys i béns Naturals	53.168.721,94	0,00	7.426.599,17	7.072.002,00	0,00	53.523.319,11
221	Construccions	83.864.200,15	23.980.007,44	2.300.836,20	9.015,18	10.248.038,48	99.887.990,13
222	Instal.lacions tècniques	2.119.746,80	0,00	736.524,20	24.324,26	0,00	2.831.946,74
223	Maquinària	4.997.745,51	2.142.852,26	264.601,35	218.400,95	1.032.617,50	6.154.180,67
224	Utilatge	576.901,16	0,00	26.256,70	15.672,70	10.584,00	576.901,16
226	Mobiliari	4.620.181,73	485.861,96	231.275,97	197.240,69	34.035,28	5.106.043,69
227	Equips per processos d'informació	6.086.459,13	477.269,22	286.420,62	169.446,44	116.974,18	6.563.728,35
228	Elements de transport	2.077.686,57	1.282.697,90	4.120,00	0,00	12.002,00	3.352.502,47
2821	Amortitzacio Acumulada Construccions	10.983.010,89	2.280.928,42	0,00	0,00	0,00	13.263.939,31
2822	Amortitzacio Acumulada Maquinaria	5.443.546,16	862.871,10	0,00	0,00	0,00	6.306.417,26
2823	Amortitzacio Acumulada Mobiliari	3.165.341,96	486.311,27	0,00	0,00	0,00	3.651.653,23
2824	Amortitzacio Acumulada Elements de Transport	1.672.942,01	271.509,45	0,00	0,00	0,00	1.944.451,46
2826	Amortitzacio Acumulada Equips Proces Informacio	4.422.753,92	392.397,92	0,00	0,00	0,00	4.815.151,84
<b>Total General:</b>		<b>131.824.048,05</b>	<b>24.074.670,62</b>	<b>11.276.634,21</b>	<b>7.706.102,22</b>	<b>11.454.251,44</b>	<b>148.014.999,22</b>

En el següent quadre es classifiquen les variacions entre els saldos a 1 de gener i a 31 de desembre per tal de poder reclassificar aquells moviments que s'han produït com a conseqüència d'un error d'imputació entre el compte que consta a la comptabilitat i el compte de l'inventari municipal.

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	RECLASSIFICACIONS	AUGMENTS O TRASPASSOS	SORTIDES O BAIXES	DISMINUCIONS O TRASPASSOS	SALDO FINAL
220	Terrenys i béns naturals	53.168.721,94	0,00	354.597,10	0,00	0,00	0,00	53.523.319,04
221	Construccions	83.864.200,15	23.980.007,44	-10.043.128,44	2.142.852,26	55.941,28	0,00	99.887.990,13
222	Instal.lacions tècniques	2.119.746,80	0,00	712.199,94	24.324,26	24.324,26	0,00	2.831.946,74
223	Maquinària	4.997.745,51	2.142.852,26	-986.417,10	264.601,35	218.400,95	46.200,40	6.154.180,67
224	Utilatge	576.901,16	0,00	0,00	26.256,70	15.672,70	10.584,00	576.901,16
226	Mobiliari	4.620.181,73	485.861,96	0,00	231.275,97	197.240,69	34.035,28	5.106.043,69
227	Equips per processos d'informació	6.086.459,13	477.269,22	0,00	286.420,62	169.446,44	116.974,18	6.563.728,35
228	Elements de transport	2.077.686,57	1.282.697,90	0,00	4.120,00	0,00	12.002,00	3.352.502,47
2821	Amortització acumulada construccions	10.983.010,89	2.280.928,42	0,00	0,00	0,00	0,00	13.263.939,31
2822	Amortització acumulada maquinària	5.443.546,16	862.871,10	0,00	0,00	0,00	0,00	6.306.417,26
2823	Amortització acumulada mobiliari	3.165.341,96	486.311,27	0,00	0,00	0,00	0,00	3.651.653,23
2824	Amortització acumulada elements de transport	1.672.942,01	271.509,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1.944.451,46
2826	Amortització acumulada equips procés informació	4.422.753,92	392.397,92	0,00	0,00	0,00	0,00	4.815.151,84
<b>Total general</b>		<b>131.824.048,05</b>	<b>24.074.670,62</b>	<b>-9.962.748,50</b>	<b>2.979.851,16</b>	<b>681.026,32</b>	<b>219.795,86</b>	<b>148.014.999,15</b>

Durant l'exercici 2009 s'han realitzat les següents operacions:

Les entrades o dotacions corresponen a les despeses reconegudes per l'Ajuntament durant l'exercici 2009, en el capítol VI del seu pressupost de despeses.

#### ***Compte 220 “ Terrenys i béns naturals”***

***Augments:*** correspon a 354.597,17 € que provenen del retorn a l'Ajuntament del terrenys adscrits a l'Escola Universitària Politècnica de Mataró, com a conseqüència de la seva extinció amb efectes 31/12/2008.

#### ***Compte 221 “ Construccions”***

***Entrades:*** constitueixen les despeses d'inversió realitzades per l'Ajuntament durant l'exercici 2009, mitjançant el concepte 622 i 633 (maquinària) del seu pressupost de despeses.

***Augments:*** 2.142.852,26 € corresponen al retorn de l'edifici adscrit a l'Escola Universitària Politècnica de Mataró com a conseqüència de l'extinció de l'EUPM amb efectes 31/12/2008.

***Sortides:*** 9.015,18 € corresponen a la baixa del pis ubicat al c/ Jaume II el Just 24 baix 1a per no ser de propietat municipal

#### ***Compte 222 “ Instal·lacions tècniques”***

***Augments i sortides:*** 24.324,26 € és corresponen amb l'immobilitzat material que s'ha traspassat com a fons dotacional a la Fundació Tecnocampus.

#### ***Compte 223 “ Maquinària”***

***Entrades:*** constitueixen les despeses d'inversió realitzades per l'Ajuntament durant l'exercici 2009, mitjançant els concepte 622 i 633 (maquinària) del seu pressupost de despeses.

***Augments i sortides-disminucions:*** corresponen amb l'immobilitzat material que s'ha traspassat com a fons dotacional a la Fundació Tecnocampus.

#### ***Compte 224 “ Utilitatge”***

***Augments i sortides-disminucions:*** corresponen amb l'immobilitzat material que s'ha traspassat com a fons dotacional a la Fundació Tecnocampus.

### **Compte 226 “Mobiliari”**

**Entrades:** constitueixen les despeses d’inversió realitzades per l’Ajuntament durant l’exercici 2009, mitjançant el concepte 624 (elements de transport) del seu pressupost de despeses.

**Augments i sortides-disminucions:** coincideixen en l’import i és corresponen amb l’immobilitzat material que s’ha traspasat com a fons dotacional a la Fundació Tecnocampus.

### **Compte 227 “Equips per a processos d’informació”**

**Entrades:** constitueixen les despeses d’inversió realitzades per l’Ajuntament durant l’exercici 2009, mitjançant el concepte 626 (equips per a processos d’informació) del seu pressupost de despeses.

**Augments i sortides-disminucions:** coincideixen en l’import i és corresponen amb l’immobilitzat material que s’ha traspasat com a fons dotacional a la Fundació Tecnocampus.

### **Compte 228 “Elements de transport”**

**Entrades:** constitueixen les despeses d’inversió realitzades per l’Ajuntament durant l’exercici 2009, mitjançant el concepte 625 (mobiliari) del seu pressupost de despeses.

#### **Augments:**

Correspon a la regularització pel benefici obtingut en la venda d’un vehicle camió grua d’import 4.120,00 € que ja estava totalment amortitzat.

#### **Disminucions:**

12.002,00 € correspon a la venda d’un vehicle camió grua d’import 4.120,00 € i a la venda d’unes motocicletes de la Policia Local per import de 7.882,00 €

La dotació a l’amortització de l’immobilitzat per l’exercici 2009, és la que es detalla a continuació:

Amortització construccions	2.280.928,42.euros
Amortització maquinària	862.871,10 euros
Amortització elements transport	271.509,45 euros
Amortització mobiliari	486.311,27 euros
Amortització equips informació	392.397,92 euros
<b>Total</b>	<b>4.294.018,16 euros</b>



Amortització immobilitzat immaterial	556.057,53 euros
<b>Total AII</b>	<b>556.057,53euros</b>

Tal com hem assenyalat en l'apartat 4.1 d'aquesta memòria, la dotació a l'amortització així com l'amortització acumulada han estat calculats sobre l'estimació total realitzada dels comptes que els componen.

## 8. Inversions gestionades

La Corporació **NO** gestiona inversions per compte d'altres Administracions.

## 9. Patrimoni públic del sòl

### PATRIMONI PÚBLIC DEL SOL

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS O TRASPASSOS	SORTIDES O BAIXES	DISMINUCIONS O TRASPASSOS	SALDO FINAL
240	Terrenys	185.119,22	0,00	0,00	0,00	0,00	185.119,22
	<b>Total General:</b>	<b>185.119,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>185.119,22</b>

En aquest exercici 2009 no s'han produït moviments en aquest compte.

La composició del compte 240 " Patrimoni públic del sòl" es correspon amb el detall següent:

<b>Terreny Pascual Madoz núm. 9</b>	9.015,18,-euros
<b>Solar Cirera Nord, Illa 4 parcel·la 1</b>	81.208,42,-euros
<b>Solar Cirera Nord, Illa 4 parcel·la 2</b>	46.506,98,-euros
<b>Terreny Pla d'en Boet 29</b>	39.666,80,-euros
<b>Terreny al c/ Pascual Madoz</b>	8.722,04,-euros
<b>TOTAL</b>	<b>185.119,22,-euros</b>

- També constitueixen patrimoni municipal del sòl els béns que a continuació es detallen i que consten en el balanç en els epígrafs III apart 1) "terrenys" i apartat 2) "construccions".

Nº ORDRE	DESCRIPCIO	PGCP	Import
11-171	LOCAL PLANTA BAIXA I PART SOTERRANI ( EDIF. CREU RO.)	221	1.031.177,90 €
11-483	LOCAL SOTERRANI C/ENERGIA (EDIF. CREU ROJA)	221	411.765,28 €
14-56	FINCA A PP CAN GENER (PAR. 31 POL. 02 )	220	26.654,65 €
14-57	FINCA C PP CAN GENER (PAR. 20 POL. 02 )	220	54.795,31 €
14-58	FINCA C PP CAN GENER (PAR. 05 POL. 02 )	220	80.967,88 €
14-59	FINCA D PP CAN GENER (10% APROFITAMENT MIG)	220	1.973,99 €
14-63	ZONA VERDA FINCA DEL PUNT DENOMINAT CAMÍ DE LA LORITA	220	5.271.136,60 €
<b>TOTAL</b>			<b>6.878.471,61 €</b>

## 10. Inversions financeres

El moviment de les inversions financeres permanents durant l'exercici 2009 ha estat el següent:

### INVERSIONS FINANCERES PERMANENTS

EXERCICI: 2009 COMPTA	DESCRIPCIO	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS O TRASPASSOS	SORTIDES O BAIXES	DISMINUCIONS O TRASPASSOS	SALDO FINAL
25000	Promocions Urbanístiques de Mataró SA	10.429.352,96	0,00	0,00	0,00	0,00	10.429.352,96
25001	Aigües de Mataró SA.	5.540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.540.000,00
25003	GINTRA	450.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.500,00
25004	GINTRA aportacions per compensar pèrdues	2.304.083,50	0,00	192.996,00	0,00	0,00	2.497.079,50
25005	Participació Consorci Sanitari	60.101,21	0,00	0,00	0,00	0,00	60.101,21
25007	Consorci Port de Mataró	2.938.949,19	0,00	0,00	0,00	0,00	2.938.949,19
25008	Consorci tractament de residus Sòlids del Maresme	9.839.649,75	1.040.864,24	0,00	0,00	0,00	10.880.513,99
25009	GINTRA aportacions dineràries	1.372.305,62	1.030.831,35	0,00	0,00	192.996,00	2.210.140,97
25010	Participació Pass	7.104.217,60	0,00	0,00	0,00	0,00	7.104.217,60
25012	PUMSA aportacions dineràries	298.958,83	0,00	0,00	0,00	0,00	298.958,83
251	Valors de renda fixa	3.245,47	0,00	0,00	0,00	0,00	3.245,47
2521	Crèdits a LL/ T Aigües de Mataró ( Aigües Ter)	1.854.576,51	0,00	0,00	0,00	483.845,28	1.370.731,23
2522	Crèdits a LL/ T PUMSA Nau Minguell Plan Avanza	0,00	2.741.957,10	0,00	0,00	0,00	2.741.957,10
260	Fiances constituïdes a llarg termini	9.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.980,00
2970	Provisió per Depreciació PASS	7.104.217,60	0,00	0,00	0,00	0,00	7.104.217,60
2971	Provisió per Depreciació Consorci Sanitari	60.101,21	0,00	0,00	0,00	0,00	60.101,21
2972	Provisió per Depreciació GINTRA	2.304.083,99	192.996,00	0,00	0,00	0,00	2.497.079,99
<b>Total General:</b>		<b>32.737.517,84</b>	<b>5.006.648,69</b>	<b>192.996,00</b>	<b>0,00</b>	<b>676.841,28</b>	<b>37.260.321,25</b>

Les principals variacions produïdes al llarg de l'exercici 2009 corresponen als següents fets:

***Compte 25004 "GINTRA aportacions per compensar pèrdues activitat"***

**Augments:** 192.996,00 € corresponen a l'aportació amb destí a cobrir les pèrdues aplicades de l'exercici 2008 que provenen del compte 25009 "GINTRA aportacions dineràries"

***Compte 25008 "Consorti tractament de residus sòlids del Maresme"***

**Entrades:** Participació al Consorci pel Tractament de Residus Sòlids del Maresme per un import en aquest exercici de 1.040.864,24 € en concepte de cànon.

***Compte 25009 "GINTRA aportacions dineràries"***

**Entrades:** Aportació a GINTRA per un import en aquest exercici de 1.030.831,35 € que correspon a 445.951,19 € per als espais esportius al c/ Terrassa i 584.880,16 € com a compte per eixugar pèrdues.

**Disminucions:** 192.996,00 € aplicades com aportació per eixugar les pèrdues de GINTRA en l'exercici tancat 2008, es traspassen al compte 25004 "Gintra aportacions per compensar pèrdues".

***Compte 2521 "Crèdits a ll/t Aigües de Mataró"***

**Disminucions:** Mitjançant el conveni de data 30 de març de 2000 entre l'Ajuntament de Mataró i Aigües de Mataró és va finançar amb un préstec a ll/t l'explotació de la xarxa d'aigua (Aigües Ter Llobregat), realitzada per la millora de la xarxa regional de distribució d'aigua a la comarca del Maresme. Aquest préstec el va concertar l'Ajuntament de Mataró, comproment-se Aigües de Mataró a retornar el préstec a l'Ajuntament mitjançant un cànon anual. Aquest cànon s'ingressa en el capítol 5 del pressupost d'ingressos. Del compte 2521 "crèdits a llarg termini Aigües de Mataró" s'ha traspassat com a crèdit exigible a curt termini 483.845,28 € al compte 5423 "Crèdits a c/t Aigües Mataró(Aigües Ter)".

***Compte 2522 "Crèdits a ll/t PUMSA Nau Minguell Plan Avanza"***

**Entrades:**

- En el compte 2522 consta el préstec concedit pel Ministeri d'indústria a PUMSA per finançar el projecte de la Nau Minguell. Aquest préstec PUMSA l'ha de tornar a l'Ajuntament perquè aquest el pugui retornar al Ministeri d'Economia i Hisenda segons la resolució de data 12 de desembre de 2008.

Els tres darrers comptes del quadre anterior corresponent a les provisions per depreciació dels valors d'algunes inversions financeres i tenen saldo creditor.

## INVERSIONS FINANCERES TEMPORALS

EXERCICI: 2009 COMpte	DESCRIPCIó	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS O TRASPASSOS	SORTIDES O BAIXES	DISMINUCIONS O TRASPASSOS	SALDO FINAL
5420	Crèdits a curt termini	54.011,25	101.863,69	942,87	118.209,63	942,87	37.665,31
5423	Crèdits a C/T Aigües Mataró (Aigües Ter)	345.000,00	0,00	483.845,28	0,00	433.245,28	395.600,00
5424	Crèdits rehabilitació fons municipal Foment	0,00	144.197,18	0,00	144.197,18	0,00	0,00
5660	Dipòsits constituïts. Provisions fons procuradors.	35.924,99	0,00	16.090,00	0,00	15.160,00	36.854,99
5661	Dipòsits constituïts. Lloguers.	2.044,02	0,00	790,00	0,00	133,53	2.700,49
	<b>Total General:</b>	<b>436.980,26</b>	<b>246.060,87</b>	<b>501.668,15</b>	<b>262.406,81</b>	<b>449.481,68</b>	<b>472.820,79</b>

Durant l'exercici 2009 s'han realitzat les següents operacions:

- Els crèdits a curt termini es corresponen amb les bestretes i avançaments de nòmina comptabilitzats en el Pressupost de despeses (entrades) i en el Pressupost d'ingressos (sortides), concretament a la partida 30500 121010 83000 "Bestretes al personal".
- Les disminucions de 433.245,28 € es corresponen amb el capital viu amortitzat del préstec d'Aigües Ter Llobregat durant l'exercici 2009,
- La resta de conceptes corresponen a augments i disminucions, crèdits per rehabilitació del fons municipal de foment, provisions de fons de procuradors i dipòsits constituïts per lloguers, i que per la seva importància relativa no es detallen.

## 11. Existències

Atès el caràcter administratiu de les activitats de l'Entitat, i seguint les Normes de l'ICAL, l'Ajuntament no ha realitzat operacions de caràcter comercial i, per tant, no ha comptabilitzat cap operació per aquest epígraf.

# 12. Tresoreria

En el present exercici, l'Ajuntament ha gestionat la seva tresoreria mitjançant dipòsits a entitats financeres. Les existències són comprovades per conciliació bancària contínua. Un resum dels moviments de tresoreria durant l'exercici és el següent:

## ESTAT DE TRESORERIA ESTAT DE SITUACIÓ d'EXISTÈNCIES EN TRESORERIA

C. PGCP.	DESCRIPCIÓ					IMPORTS			E. FINALS
		E. INICIALS	COBRAMENTS	PAGAMENTS	E. FINALS				
5700	Caixa de la Corporació	9999	0000	0000000001	00	2.918,56	4.494,15	5.261,39	2.151,32
57101	Caixa Laietana - Pòlissa	2042	0000	5210937734	79	136.976,30	72.404.652,22	72.541.628,52	0,00
57107	Caixa de Barcelona	2100	0287	0200563043	38	0,00	27.145.305,70	26.816.470,84	328.834,86
57109	Banc Bilbao Vizcaya	0182	6035	0102075498	46	0,00	22.867.758,23	22.867.758,23	0,00
57113	Caja de Madrid	2038	9226	6100012980	29	0,00	19.817.311,41	19.817.311,41	0,00
57115	Caja del Mediterraneo	2090	6927	0200001639	23	0,00	5.437.539,85	5.390.028,83	47.511,02
57118	Caixa de Catalunya	2013	0196	0500007722	83	90.765,35	22.543.983,45	22.062.641,00	572.107,80
57121	Banc Bilbao Vizcaya 2	0182	6035	0100080540	43	5.342,30	25.108.589,51	25.113.931,81	0,00
57124	Banesto	0030	2557	0000015271	73	10.037,51	19.152,28	18.175,23	11.014,56
57127	Caixa de Girona	2030	0121	3110010008	21	8.953,85	662.287,01	647.339,74	23.901,12
57132	Banc Pastor	0072	0710	0000408563	32	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
57135	Banc de Sabadell	0081	0036	0001267035	47	329,92	4.000.000,00	4.000.329,92	0,00
57136	Banc de Santander	0049	1879	2810572501	30	1.649,24	34.984.631,34	34.986.280,58	0,00
57163	Dexia Sabadell Banc Local	0231	0002	1096153507	29	5.917,39	973.000,00	940.510,87	38.406,52
57164	Triodos Bank	1491	0001	0010003450	23	30.042,13	30,02	12,00	30.060,15
57165	Caixa Nova	2080	0889	0550000050	51	713,17	13.903.293,86	13.903.531,29	475,74
57166	Banc Bilbao Vizcaya - Factoring	0182	6035	0201508770	48	0,00	2.510.097,72	2.510.097,72	0,00
57167	Cajamar	3058	0572	2732000017	21	0,00	3.300.000,00	3.300.000,00	0,00
5740	Caixa de pagaments a justificar					0,00	56.548,83	56.548,83	0,00
57511	Caixa Laietana (Bestretes)					21.040,71	9.468,02	9.468,02	21.040,71
57512	Caixa de Girona (Bestretes)					21.850,50	206.966,02	206.966,02	21.850,50
57513	Caixa de Pensions (Bestretes)					3.200,00	7.160,05	7.160,05	3.200,00
57514	Caixa Catalunya (Bestretes)					7.000,00	27.288,51	27.288,51	7.000,00
57515	Caixa Laietana (Bestretes nòmina)					6.010,00	0,00	0,00	6.010,00
57516	Caixa metàl·lic bestretes caixa fixa					1.000,00	3.042,24	3.042,24	1.000,00
57701	Compte financera Caixa Laietana					0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00
57702	Compte financera Caixa Catalunya					4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	0,00
57703	Compte financera Caixanova					0,00	1.333.740,86	1.333.740,86	0,00
	<b>TOTAL GRUP</b>					<b>4.853.746,93</b>	<b>263.326.341,2</b>	<b>267.065.523,9</b>	<b>1.114.564,30</b>

					E. INICIALS	COBRAMENTS	PAGAMENTS	E. FINALS	
5790	Formalització	9998	0001	0000000001	00	0,00	36.630.152,12	36.630.152,12	0,00
5792	Recaptació	9998	0001	0000000002	00	0,00	50.151.617,99	50.151.617,99	0,00
5793	Formalització IRPF					0,00	3.835.789,67	3.835.789,67	0,00
5794	Formalització Seguretat Social					0,00	1.166.511,68	1.166.511,68	0,00
5795	Formalització Judicials					0,00	19.387,38	19.387,38	0,00
5796	Compte control de nòmnes	9998	0001	0000000003	00	0,00	117.841,71	117.841,71	0,00
5797	MUFACE					0,00	1.676,78	1.676,78	0,00
5798	Quota Sindical					0,00	12.352,00	12.352,00	0,00
5799	Compte Control Pagaments Agrupats					0,00	52.077.232,29	52.077.232,29	0,00
	<b>TOTAL GRUP</b>					<b>0,00</b>	<b>144.012.561,6</b>	<b>144.012.561,6</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>					<b>4.853.746,93</b>	<b>407.338.902,9</b>	<b>411.078.085,5</b>	<b>1.114.564,30</b>	

Els dipòsits de tresoreria han generat interessos a favor de les arques municipals per un import de 186.226,20- euros, més 216.560,87 € que s'han obtingut dels interessos obtinguts pels ajuts de caixa concedits durant l'exercici 2009 a PUMSA, a l'EPE Mataró Audiovisual i l'Impem. De la comparació entre els interessos percebuts i els interessos abonats per les operacions de tresoreria és desprèn un saldo positiu a favor de l'Ajuntament de 12.020,63 euros.

## 13. Fons propis

**13.1** Els Fons propis de l'Ajuntament es componen del patrimoni, rectificat amb les operacions de cessió o adscripció que reflecteix el Balanç, les reserves (en el seu cas) i els resultats pendents d'aplicació. L'evolució de les partides respectives durant l'exercici ha estat el següent:

### FONS PROPIS

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS O TRASPASSOS	SORTIDES O BAIXES	DISMINUCIONS O TRASPASSOS	SALDO FINAL
100	Patrimoni	360.864.640,78	577.987,28	13.284.212,13	577.987,28	0,00	374.148.852,91
103	Patrimoni rebut en cessió	2.237.486,59	201.924,61	0,00	183.924,61	0,00	2.255.486,59
107	Patrimoni entregat en adscripció	-52.618.901,06	1.602.569,80	0,00	4.326.419,39	0,00	-55.342.750,65
108	Patrimoni entregat en cessió	-45.907.163,26	0,00	0,00	538.579,54	4.042,47	-46.449.785,27
109	Patrimoni entregat a l'ús general	-280.387.864,21	0,00	4.042,47	15.078.109,47	0,00	-295.461.931,21
120	Resultats de exercicis anteriors	13.284.212,13	0,00	104.967.858,96	0,00	13.284.212,13	104.967.858,96
129	Resultats de l'exercici	104.967.858,96	152.670.020,56	0,00	118.753.781,20	104.967.858,96	33.916.239,36
<b>Total General:</b>		<b>102.440.269,9</b>	<b>155.052.502,2</b>	<b>118.256.113,5</b>	<b>139.458.801,4</b>	<b>118.256.113,5</b>	<b>118.033.970,6</b>

En el següent quadre es classifiquen les variacions entre els saldos a 1 de gener i a 31 de desembre per tal de poder reclassificar aquells moviments que s'han produït com a conseqüència d'un error d'imputació entre el compte que consta a la comptabilitat i el compte de l'inventari municipal.

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	RECLASSIFICACIONS	AUGMENTS O TRASPASSOS	SORTIDES O BAIXES	DISMINUCIONS O TRASPASSOS	SALDO FINAL
100	Patrimoni	360.864.640,78	577.987,28	0,00	13.284.212,13	577.987,28	0,00	374.148.852,91
103	Patrimoni rebut en cessió	2.237.486,59	201.924,61	0,00	0,00	183.924,61	0,00	2.255.486,59
107	Patrimoni lliurat en adscripció	-52.618.901,06	1.602.569,80	-4.326.419,39	0,00	0,00	0,00	-55.342.750,65
108	Patrimoni lliurat en cessió	-45.907.163,26	0,00	-538.579,54	0,00	0,00	4.042,47	-46.449.785,27
109	Patrimoni lliurat a l'ús general	-280.387.864,21	0,00	-14.990.416,61	4.042,47	87.692,86	0,00	-295.461.931,21
120	Resultats d'exercicis anteriors	13.284.212,13	0,00	0,00	104.967.858,96	0,00	13.284.212,13	104.967.858,96
129	Resultats de l'exercici	104.967.858,96	152.236.775,28	0,00	0,00	118.320.535,92	104.967.858,96	33.916.239,36
<b>Total general</b>		<b>102.440.269,93</b>	<b>154.619.256,97</b>	<b>-19.855.415,54</b>	<b>118.256.113,56</b>	<b>119.170.140,67</b>	<b>118.256.113,56</b>	<b>118.033.970,69</b>

Durant l'exercici 2009 s'han realitzat les següents operacions:

#### ***Compte 100 “ Patrimoni”***

***Entrades i augments:*** durant l'exercici de 2009 s'ha produït l'operació d'incorporació a patrimoni de resultats pendents de distribució corresponent a l'exercici 2007 per import de 13.284.212,13 € A 1 de gener del 2009 i com a conseqüència de l'extinció de l'Escola Universitària Politècnica de Mataró per integrar-se en la Fundació Tecnocampus s'ha incorporat en el patrimoni de l'Ajuntament com entrada en aquest compte l'aportació que s'haurà de fer al fons dotacional de la Fundació Tecnocampus per import de 577.987,28.

***Sortides:*** correspon a l'aportació al fons dotacional de la Fundació Tecnocampus per acords de desafectació de PLE de data 4/12/2008 i 11/6/2009.

#### ***Compte 103 “ Patrimoni”***

***Entrades i augments:*** a 1 de gener del 2009 i com a conseqüència de l'extinció de l'EUPMT per integrar-se en la Fundació Tecnocampus s'ha incorporat en el patrimoni de l'Ajuntament els béns cedits a l'EUPM per part de la UPC, per import de 165.725,96 € La resta correspon a bens cedits segons l'inventari a 31/12/2009.

***Sortides:*** correspon als bens cedits per part de la UPC a l'EUPMT per import de 165.725,96 € i entregats a la Fundació TCM. 18.198,65 € corresponen a la baixa de la cessió del pis ubicat al Passatge Jaume II el Just 19 baix 3a.

#### ***Compte 107 “ Patrimoni entregat en adscripció”***

***Entrades:*** Amb l'extinció de l'EUPM amb efectes 31/12/2008, es retorna a l'Ajuntament de Mataró l'1 de gener de 2009 l'edifici ubicat a l'avinguda Puig i Cadafalch i segon valor inventariat de 1.602.569,80 €

#### ***Compte 109 “ Patrimoni entregat a l'ús general”***

***Sortides:*** correspon a les finalitzacions d'obra que s'han entregat a l'ús general segons l'inventari municipal a 31/12/2009.

### **Compte 120 “ Resultats d’exercicis anteriors”**

**Entrades i augments:** durant l’exercici s’ha produït un traspàs del resultat del 2008 a resultat pendent de distribució per import de 104.967.858,96 €

**Sortides:** durant l’exercici de 2009 s’ha traspassat al compte de patrimoni els resultats pendents de distribució, provinents de l’exercici 2007, per import de 13.284.212,13 €

### **Compte 129 “ Resultats de l’exercici”**

El saldo final d’aquest compte correspon al resultat de l’exercici 2009

## **13.2 El Resultat pressupostari de l’exercici 2008 ha estat el següent:**

#### **Resultat pressupostari 2009**

<b>CONCEPTES</b>	<b>DRETS RECONEGUTS NETS</b>	<b>OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES</b>	<b>AJUSTOS</b>	<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI</b>
a) Operacions corrents	107.248.085,02	94.221.643,39		13.026.441,63
b) Altres operacions no financeres	36.811.867,79	48.433.833,79		-11.621.966,00
1. Total operacions no financeres (a+b)	144.059.952,81	142.655.477,18		1.404.475,63
2. Actius financers	262.406,81	5.059.713,56		-4.797.306,75
3. Passius financers	17.070.142,23	10.008.265,26		7.061.876,97
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI</b>	<b>161.392.501,85</b>	<b>157.723.456,00</b>		<b>3.669.045,85</b>
<b>AJUSTOS:</b>				
4. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			34.774,68	
5. Desviacions de finançament negatives de l'exercici			7.912.255,92	
6. Desviacions de finançament positives de l'exercici			5.196.751,37	
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT</b>				<b>6.419.325,08</b>



**Conciliació resultat pressupostari ajustat i resultat econòmic  
de l'exercici 2009 de l'Ajuntament de Mataró**

<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT</b>	<b>6.419.325,08</b>
<b>Desviacions de finançament en despeses amb finançament afectat</b>	
Desviacions positives	5.196.751,37
Desviacions negatives	-7.912.255,92
Despeses finançades amb romanent líquid de tresoreria	-34.774,68
<b>Capítols pressupostaris que no afecten el resultat econòmic</b>	
- Capítol 6 de despeses	46.085.527,43
- Capítol 8 de despeses	5.059.713,56
- Capítol 9 de despeses	10.008.265,26
- Capítol 6 d'ingressos	-7.072.002,00
- Capítol 8 d'ingressos	-262.406,81
- Capítol 9 d'ingressos	-17.070.142,23
<b>Amortitzacions, periodificacions i dotacions</b>	
- Amortització de l'immobilitzat	-4.850.075,69
- Dif. prov. pagues extres, interessos i despeses diverses meritates 31/12/09 i 31/12/08	-538.674,25
- Diferència provisió deutors difícil cobrament 31/12/09 i 31/12/08	34.008,46
- Inv. Aigües Ter Llobregat (Préstec amortitzat)	-433.245,28
<b>Modificacions pressupostos tancats i devolucions d'ingressos pendents pagament</b>	
Modificació de drets liquidats	-8.138.115,90
Modificació d'obligacions reconegudes	0,00
<b>Resultats extraordinaris de l'immobilitzat</b>	
Alienació aprofitament urbanístic PMU Rda Barceló	7.060.000,00
Retorn benefici brut patrimoni adscrit a l'edifici de la EUPM ubicada a l'Avinguda Puig i Cadafach	475.356,36
Altres	81.980,60
<b>Resultats de la cartera de valors</b>	
Provisió a les aportacions per pèrdues acumulades de GINTRA, exercici 2008	-192.996,00
<b>Resultat del període (comptable)</b>	<b>33.916.239,36</b>

En el capítol 6 d'alienació d'inversions s'inclou el reconeixement del dret per la venda de la Ronda Barceló. Ja hem assenyalat que en l'exercici 2009 està comptabilitzat de nou l'import total de la venda (7.072.002,00€), mentre que en l'exercici 2008 s'havia comptabilitzat (per estar signada l'escriptura de venda en el mes de desembre d'aquell any), el reconeixement d'una part d'aquesta operació (4.372.228,69€). Per aquest motiu, durant el 2009 consta una baixa d'ingressos d'exercicis tancats per l'import reconegut al 2008. El benefici net per aquesta operació ha estat de 7.060.000,00 €

## **14. Informació sobre l'endeutament**

Durant l'exercici 2009 l'Ajuntament no ha tingut operacions d'emissió, transformació o cancel·lació de deute públic representat en títols valors, ja que no té a aquesta data concertat cap tipus d'aquestes operacions.

L'endeutament a curt, i llarg termini s'ha verificat mitjançant operacions de préstec amb entitats financeres.

Una informació detallada dels passius d'aquesta naturalesa és la següent:

### 1. Capitals

#### 1.1. Deutes en moneda nacional .

## ESTAT DEL DEUTE. CAPITALS

### 1.1) DEUTES EN MONEDA NACIONAL

Identificació del Deute	Pendent a 1 de Gener	Creacions	Amortitz. y Altres Disminucions	Llarg Termini	Pendent a 31 de Desembre Curt Termini	Total
<b>Emprèstits i altres emissions anàlogues</b>						
AD121 - préstec finançament inversions	28.090,83	4.317,08	13.105,76	4.902,15	14.400,00	19.302,15
BBV07A - préstec finançament inversions	1.900.000,00	0,00	95.000,00	1.615.000,00	190.000,00	1.805.000,00
BBV07B - préstec finançament inversions	3.000.000,00	0,00	150.000,00	2.550.000,00	300.000,00	2.850.000,00
BBV1 - préstec finançament inversions	473.295,90	0,00	90.151,60	292.944,30	90.200,00	383.144,30
BBV1A - préstec finançament inversions	950.000,00	0,00	100.000,00	750.000,00	100.000,00	850.000,00
BBV250 - préstec finançament inversions	488.322,33	0,00	150.253,02	187.769,31	150.300,00	338.069,31
BBV387 - préstec finançament inversions	989.802,44	0,00	232.894,70	524.007,74	232.900,00	756.907,74
BBV7 - préstec finançament inversions	5.772.176,80	0,00	444.013,60	4.884.163,20	444.000,00	5.328.163,20
BCH1 - préstec finançament inversions	780.000,00	0,00	120.000,00	540.000,00	120.000,00	660.000,00
BCH1B - préstec finançament inversions	435.000,00	0,00	60.000,00	315.000,00	60.000,00	375.000,00
BCH2 - préstec finançament inversions	2.280.000,00	0,00	240.000,00	1.800.000,00	240.000,00	2.040.000,00
BCH200 - préstec finançament inversions	557.596,07	0,00	126.938,04	303.358,03	127.300,00	430.658,03
BCH274 - préstec finançament inversions	594.337,19	0,00	179.005,73	233.831,46	181.500,00	415.331,46
BCH4 - préstec finançament inversions	3.751.916,79	0,00	441.401,96	2.869.114,83	441.400,00	3.310.514,83
BCH718 - préstec finançament inversions	169.335,47	0,00	169.335,47	0,00	0,00	0,00
BCL08 - préstec finançament inversions	2.300.000,00	0,00	0,00	2.127.500,00	172.500,00	2.300.000,00
BCL1 - préstec finançament inversions	959.988,94	0,00	146.282,49	686.406,45	127.300,00	813.706,45
BCL100 - préstec finançament inversions	60.101,22	0,00	60.101,22	0,00	0,00	0,00
BCL100B - préstec finançament inversions	240.404,84	0,00	60.101,21	120.203,63	60.100,00	180.303,63
BCL126 - préstec finançament inversions	287.284,91	0,00	70.102,36	151.182,55	66.000,00	217.182,55
BCL1B - préstec finançament inversions	901.518,15	0,00	150.253,03	600.965,12	150.300,00	751.265,12
BCL1C - préstec finançament inversions	420.000,00	0,00	60.000,00	300.000,00	60.000,00	360.000,00
BCL1D - préstec finançament inversions	889.177,67	0,00	122.645,20	643.932,47	122.600,00	766.532,47
BCL1E - préstec finançament inversions	825.541,50	0,00	471.738,00	3,50	353.800,00	353.803,50
BCL200 - préstec finançament inversions	150.252,94	0,00	120.202,44	0,00	30.050,50	30.050,50
BCL250 - préstec finançament inversions	638.575,34	0,00	150.253,03	338.022,31	150.300,00	488.322,31
BCL300 - préstec finançament inversions	405.683,15	0,00	180.303,63	45.079,52	180.300,00	225.379,52
BCL369 - préstec finançament inversions	952.302,69	0,00	216.860,43	533.142,26	202.300,00	735.442,26
CAM1 - préstec finançament inversions	709.567,42	0,00	88.488,33	535.979,09	85.100,00	621.079,09
CAM1A - préstec finançament inversions	522.509,05	0,00	60.231,63	408.477,42	53.800,00	462.277,42
CAM2 - operacions de préstec	1.154.815,40	0,00	210.616,54	735.598,86	208.600,00	944.198,86
CEC07 - préstec finançament inversions	2.210.401,15	0,00	110.520,06	1.878.881,09	221.000,00	2.099.881,09
CEC08 - préstec finançament inversions	2.330.445,35	0,00	0,00	2.213.945,35	116.500,00	2.330.445,35
CEC09 - préstec finançament inversions	0,00	3.164.000,00	444.412,28	2.719.587,72	0,00	2.719.587,72
CEC3 - préstec finançament inversions	999.301,86	0,00	285.514,82	428.287,04	285.500,00	713.787,04
CEC3B - préstec finançament inversions	1.655.644,50	0,00	254.714,54	1.146.229,96	254.700,00	1.400.929,96
CEC3C - préstec finançament inversions	1.832.519,86	0,00	252.761,36	1.326.958,50	252.800,00	1.579.758,50
CEC3D - préstec finançament inversions	2.429.395,20	0,00	285.811,20	1.857.784,00	285.800,00	2.143.584,00
CEC3E - préstec finançament inversions	2.774.749,84	0,00	292.078,92	2.190.570,92	292.100,00	2.482.670,92
CEC405 - préstec finançament inversions	115.936,13	0,00	115.936,13	0,00	0,00	0,00
CEC500 - préstec finançament inversions	428.441,49	0,00	285.627,66	13,83	142.800,00	142.813,83
CEC500B - préstec finançament inversions	720.955,74	0,00	288.382,29	144.173,45	288.400,00	432.573,45
CMA07 - préstec finançament inversions	1.477.783,73	0,00	69.245,68	1.286.038,05	122.500,00	1.408.538,05
CMA08 - préstec finançament inversions	978.000,00	0,00	0,00	938.800,00	39.200,00	978.000,00
CMA09 - préstec finançament inversions	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00
CMA1 - préstec finançament inversions	1.249.921,45	0,00	179.186,81	893.434,64	177.300,00	1.070.734,64
CMA100 - préstec finançament inversions	278.681,22	0,00	62.847,39	156.833,83	59.000,00	215.833,83
CMA1B - préstec finançament inversions	840.030,05	0,00	108.336,43	626.793,62	104.900,00	731.693,62
CMA2 - préstec finançament inversions	1.754.697,71	0,00	187.625,97	1.385.471,74	181.600,00	1.567.071,74
CMA245 - préstec finançament inversions	375.722,29	0,00	164.679,11	41.343,18	169.700,00	211.043,18
CMA2A - préstec finançament inversions	2.303.341,79	0,00	210.799,92	1.884.341,87	208.200,00	2.092.541,87
CMA95 - préstec finançament inversions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CP07 - préstec finançament inversions	1.600.000,00	0,00	80.000,00	1.360.000,00	160.000,00	1.520.000,00
CPI - préstec finançament inversions	661.113,31	0,00	120.202,42	420.710,89	120.200,00	540.910,89
CP100 - préstec finançament inversions	234.172,54	0,00	65.354,53	102.718,01	66.100,00	168.818,01
CP150 - préstec finançament inversions	254.889,99	0,00	100.588,32	51.201,67	103.100,00	154.301,67
CP1B - préstec finançament inversions	585.000,00	0,00	90.000,00	405.000,00	90.000,00	495.000,00
CP1C - préstec finançament inversions	605.000,00	0,00	110.000,00	385.000,00	110.000,00	495.000,00
CP1D - préstec finançament inversions	1.000.000,00	0,00	100.000,00	800.000,00	100.000,00	900.000,00
CP425 - préstec finançament inversions	510.860,32	0,00	255.430,14	0,00	255.430,18	255.430,18
DEXIA07 - préstec finançament inversions	2.500.000,00	0,00	125.000,00	2.125.000,00	250.000,00	2.375.000,00
DEXIA08 - préstec finançament inversions	2.000.000,00	0,00	0,00	1.850.000,00	150.000,00	2.000.000,00
DEXIA08A - préstec finançament inversions	1.700.000,00	0,00	0,00	1.572.500,00	127.500,00	1.700.000,00
DEXIA1 - préstec finançament inversions	585.000,00	0,00	90.000,00	405.000,00	90.000,00	495.000,00
DEXIA1A - préstec finançament inversions	1.343.318,75	0,00	141.401,96	1.060.516,79	141.400,00	1.201.916,79
DEXIA2 - préstec finançament inversions	1.377.500,00	0,00	190.000,00	997.500,00	190.000,00	1.187.500,00
DEXIA219 - préstec finançament inversions	239.378,23	0,00	119.689,09	0,00	119.689,14	119.689,14
DIPU08 - préstec finançament d'inversions	150.000,00	0,00	15.000,00	120.000,00	15.000,00	135.000,00
DIPU09 - préstec finançament d'inversions	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
ICFEUSKADI - préstec finançament inversions	0,00	536.826,33	15.232,53	499.039,87	22.553,93	521.593,80
ICFTEATRE - préstec finançament inversions	124.179,93	0,00	0,00	36.096,96	88.082,97	124.179,93
ICFTEMPEST - préstec finançament inversions	78.409,44	0,00	11.606,28	52.754,04	14.049,12	66.803,16
ICO08 - préstec finançament inversions	2.600.000,00	0,00	0,00	2.470.000,00	130.000,00	2.600.000,00
ICO09 - préstec finançament inversions	0,00	7.977.358,80	0,00	7.977.358,80	0,00	7.977.358,80
MI09 - préstec finançament inversions	0,00	2.741.957,10	0,00	2.741.957,10	0,00	2.741.957,10
<b>Total:</b>	<b>76.492.388,91</b>	<b>17.074.459,31</b>	<b>10.008.265,26</b>	<b>73.298.427,12</b>	<b>10.260.155,84</b>	<b>83.558.582,96</b>
<b>Total General:</b>	<b>76.492.388,91</b>	<b>17.074.459,31</b>	<b>10.008.265,26</b>	<b>73.298.427,12</b>	<b>10.260.155,84</b>	<b>83.558.582,96</b>

A 31/12/2009 no hi ha préstecs a llarg termini tramitats pendents de disposar. A curt termini hi ha operacions de tresoreria tramitades a 31/12/2009 per import de 30.900.000,00,- euros i disposades per import de 14.936.965,23-euros, que coincideix amb el saldo del compte 522 “ Deutes per operacions de tresoreria”

## 2. Interessos explícits

### 2.1. Deutes en moneda nacional.

#### **ESTAT DEL DEUTE. INTERESSOS EXPLÍCITS**

##### **2.1) DEUTES EN MONEDA NACIONAL**

Identificació del Deute	Reportats i no vençuts a 1 de gener		Reportats a l'exercici	Vençuts a l'exercici	Rectificacions i traspessos	Reportats i no vençuts a 31 de desembre	
	Llarg termini	Curt termini				Llarg termini	Curt termini
<b>Emprèstits i altres emissions anàlogues</b>							
Endeutament a llarg termini	0,00	325.837,71	2.270.954,86	2.379.993,83	0,00	0,00	216.798,74
Endeutament a curt termini	0,00	63.351,51	366.890,34	390.766,44	0,00	0,00	39.475,41
<b>Total General:</b>	<b>0,00</b>	<b>389.189,22</b>	<b>2.637.845,20</b>	<b>2.770.760,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>256.274,15</b>

L'import de 256.274,15 € constitueix part del saldo del compte 52 del balanç anomenat “Deutes amb entitats de crèdit”.

3. Interessos implícits, no n'hi ha.

4. Operacions d'intercanvi financer, no n'hi ha.

5. Avals concedits

L'Ajuntament té atorgats avals amb la següent composició:

#### **AVALS CONCEDITS**

Característiques de l'Aval	Avals a 1 de Gener	Avals Concedits a l'Exercici	Avals Cancel·lats a l'Exercici	Avals a 31 de Desembre
Operació de crèdit a llarg termini GINTRA	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00
Operació de crèdit a llarg termini PUMSA	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00
Operació de crèdit a llarg termini PUMSA	0,00	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00
Préstec curt termini Centre de Formació Prevenició	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Préstec llarg termini Aigües de Mataró	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
Préstec llarg termini Aigües de Mataró	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Préstec llarg termini Casa de Andalusia de Mataró	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00
Préstec llarg termini Centre de Formació Prevenició	162.273,00	0,00	0,00	162.273,00
Préstec llarg termini Colectiu Mitjans Audiovisual	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
Préstec llarg termini Colectiu Mitjans Audiovisual	180.905,00	0,00	0,00	180.905,00
Préstec llarg termini Nuestro Padre Jesus Nazareno	108.180,33	0,00	0,00	108.180,33
Préstec llarg termini Penya l'Esplanada	24.040,00	0,00	0,00	24.040,00
Préstec llarg termini PUMSA	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00
Préstec llarg termini PUMSA	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
<b>Total General:</b>	<b>11.231.398,33</b>	<b>14.150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>25.231.398,33</b>

## 15 Informació de les operacions per administració de recursos per compte d'altres ens

Durant l'exercici, la Corporació **NO** ha gestionat recursos per compte d'altres entitats públiques

## 16. Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria

Durant l'exercici 2009 l'Entitat ha realitzat operacions no pressupostàries, les quals han estat anotades a la comptabilitat financera segons el detall que segueix:

### 1. Operacions no pressupostàries: deutors

#### OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

1.- Deutors CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALIZATS A L'EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALIZATS A L'EXERCICI	DEUTORS PDT. COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
440 - 10042	Deutors por I.V.A. repercutit	79.234,94	0,00	1.294.962,14	1.374.197,08	159.504,78	1.214.692,30
446 - 10029	Formalització Ingresos no pressupostaris	171.747,97	0,00	142.676.938,92	142.848.686,89	142.547.089,94	301.596,95
4490 - 10021	Altres Deutors no Pressupostaris	3.000,00	0,00	526.095,47	529.095,47	526.095,47	3.000,00
4492 - 10052	Bestretes i préstecs concedits. LM.Prom Econòmica	720.000,00	0,00	0,00	720.000,00	720.000,00	0,00
4493 - 10052	Bestretes i préstecs concedits. EPE M.Audiovisual	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00
4495 - 10053	Bestretes i préstecs concedits. Ajuntament	-53.961,25	0,00	209.786,19	155.824,94	155.824,94	0,00
4497 - 10057	Bestretes i préstecs concedits PUMSA	8.000.000,00	0,00	2.741.957,10	10.741.957,10	4.741.957,10	6.000.000,00
4499 - 10058	Bestretes i préstecs concedits Fundació TCM	0,00	0,00	786.000,00	786.000,00	786.000,00	0,00
4700 - 10040	Hisenda pública, deutora per IVA	72.413,37	0,00	72.104,40	144.517,77	103.986,37	40.531,40
4701 - 10040	Hisenda pública, deutora per IVA, grup d'entitats	0,00	0,00	3.825.517,36	3.825.517,36	2.060.817,72	1.764.699,64
5660 - 10001	Dipòsits constituïts. Provisions fons procuradors.	35.924,99	0,00	16.090,00	52.014,99	15.160,00	36.854,99
5661 - 10001	Dipòsits constituïts. Lloguers.	2.044,02	0,00	790,00	2.834,02	133,53	2.700,49
<b>Total General:</b>		<b>9.030.404,04</b>	<b>0,00</b>	<b>152.250.241,58</b>	<b>161.280.645,62</b>	<b>151.816.569,85</b>	<b>9.464.075,77</b>

Els saldos dels comptes continguts en el quadre anterior es troben agregats en l'actiu del balanç en els apartats següents: 7.619.289,25 € a "Deutors no pressupostaris", 1.805.231,04 € a "Administracions públiques" i 39.555,48 € a "fiances i dipòsits constituïts a curt termini".

## 2. Operacions no pressupostàries: creditors

### OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

#### 2.- Creditors

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS A L'EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS A L'EXERCICI	CREDITORS PDT. PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
410 - 20049	Creditors per I.V.A. suportat	18.919,84	0,00	105.306,79	124.226,63	90.634,70	33.591,93
4143 - 20302	Ens públics creditors recaptació (Rec. I.A.E. 98	3.756,46	0,00	0,00	3.756,46	0,00	3.756,46
4144 - 20302	Ens públics creditors recaptació (Rec. I.A.E. 99	4.527,87	0,00	0,00	4.527,87	0,00	4.527,87
4145 - 20302	Ens públics creditors recaptació (Rec. I.A.E. 2000	10.607,23	0,00	0,00	10.607,23	0,00	10.607,23
4146 - 20303	Ens públics creditors recaptació (Rec. I.A.E. 2001	178.448,00	0,00	0,00	178.448,00	0,00	178.448,00
4147 - 20303	Ens públics creditors recaptació (Rec. I.A.E. 2002	174.723,86	0,00	0,00	174.723,86	0,00	174.723,86
4148 - 20303	Ens públics creditors recaptació (Rec. I.A.E. 2003	56.465,71	0,00	0,00	56.465,71	0,00	56.465,71
4149 - 20303	Ens públics creditors recaptació (Rec. I.A.E. 2004	225.234,48	0,00	4.584,77	229.819,25	0,00	229.819,25
416 - 20570	Formalització pagaments no pressupostaris	295.907,72	0,00	136.208.904,35	136.504.812,07	136.082.821,59	421.990,48
4190 - 20500	Altres creditors no pressup. operacions diverses	98.308,11	0,00	422.926,62	521.234,73	422.926,62	98.308,11
4192 - 20520	Plans juvenils comunitaris INEM	593,50	0,00	0,00	593,50	0,00	593,50
4193 - 20142	Altres creditors no pressupostaris.Diversos	3.223.940,91	0,00	1.029.180,36	4.253.121,27	3.472.094,31	781.026,96
4194 - 20530	Altres creditors no pressupostaris. brestretes	0,00	0,00	36.965,31	36.965,31	0,00	36.965,31
4195 - 20540	Altres creditors no pressup. per quotes sindicals	0,00	0,00	12.352,00	12.352,00	0,00	0,00
4196 - 20550	Altres creditors no pressup. IVA PUMSA	0,00	0,00	3.569.882,93	3.569.882,93	2.643.139,89	926.743,04
4197 - 20560	Altres creditors no pres. IVA EPE. Tecnocampus	0,00	0,00	1.021.349,13	1.021.349,13	183.392,53	837.956,60
4750 - 20040	Hacienda Pública, creditora por IVA	0,00	0,00	1.170.662,85	1.170.662,85	1.170.662,85	0,00
4751 - 20001	Hacienda Pública, creditora retencions practicaçes	538.713,63	0,00	4.061.847,32	4.600.560,95	4.046.667,62	553.893,33
4760 - 20030	Seguretat Social, creditora	92.577,32	0,00	1.176.504,70	1.269.082,02	1.169.587,64	99.494,38
4761 - 20202	Entitats de prev.social dels funcionaris. MUFACE.	0,00	0,00	1.676,78	1.676,78	1.676,78	0,00
522 - 20400	Deutes per operacions de Tresoreria	7.381.534,99	0,00	58.100.000,00	65.481.534,99	50.544.569,76	14.936.965,23
560 - 20080	Fiances rebudes curt termini	0,00	0,00	607,69	607,69	607,69	0,00
5610 - 20100	Dipòsits a curt termini	0,00	0,00	19.387,38	19.387,38	19.387,38	0,00
5616 - 20060	Retenció judicial d'havers	1.073.417,70	0,00	0,00	1.073.417,70	0,00	1.073.417,70
5617 - 20150	Dipòsits rebuts d'altres empreses privades	144.507,65	0,00	258.128,27	402.635,92	170.727,32	231.908,60
5618 - 20140	Dipòsits rebuts de particulars	330.540,37	0,00	283.100,95	613.641,32	284.511,80	329.129,52
5619 - 20170	Altres dipòsits rebuts	211.417,65	0,00	12.960,75	224.378,40	216,36	224.162,04
<b>Total General:</b>		<b>14.064.143,00</b>	<b>0,00</b>	<b>207.496.328,95</b>	<b>221.560.471,95</b>	<b>200.315.976,84</b>	<b>21.244.495,11</b>

Els saldos dels comptes continguts en el quadre anterior es troben agregats en el passiu del balanç en els apartats següents: 1.858.617,86 € a “Fiances i dipòsits rebuts a curt termini”, 3.795.524,31 € a “Creditors no pressupostaris”, 653.387,71 € a “Administracions públiques”, i 14.936.965,23 € a “Deutes amb entitats de crèdit” corresponents a la disposició de les pòlisses de crèdit.

El compte de creditors no pressupostaris del balanç ascendeix a 6.911.017,46 € la diferència amb l'import detallat en el punt anterior correspon a creditors per a despeses meritades el 2009 i imputades comptablement en el 2010 per import de 2.088.258,55 € i a creditors per a operacions de despeses pendents d'aplicar al pressupost per import de 1.027.234,60 € La seva composició és la següent:

#### **Detall del compte creditors per a despeses meritades en Euros el 2009 i imputades comptablement en l'exercici 2010**

Pagues extraordinàries al personal, a satisfer l'any 2010	273.007,36
Productivitat del personal 2009, a satisfer en el 2010	188.127,94
Provisió despeses diverses meritades el 2009 però facturades i aprovades el 2010: consums i serveis exteriors	776.518,49
Provisió liquidació definitiva del servei de transport públic urbà exercici 2009, a liquidar en el 2010	847.851,66
Provisió liquidació definitiva Can Solaret 2009, a liquidar el 2010	2.753,10
<b>TOTAL</b>	<b>2.088.258,55</b>

Cal assenyalar que en la liquidació pressupostària d'aquest exercici 2009 no s'ha inclòs el reconeixement de despeses d'inversió que han estat facturades pel proveïdor i que per manca de crèdit pressupostari no han estat reconegudes.

Aquestes són les següents:

Proveïdor	Import	Concepte
Construccions Rubau SA	399.997,37 €	Additional obres de construcció CEIP Montserrat Solà
Dragados SA	627.237,23 €	Additional obres de construcció CEIP Maria Mercè Marçal

En el pressupost 2010 s'ha habilitat crèdit per import de 1.027234,60 € per poder atendre el reconeixement de les esmentades factures.

### 3. Partides pendents d'aplicació: ingressos

#### OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

##### 3.- Partides pendents d'aplicació. Ingressos

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS A L'EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTs. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS A L'EXERCICI	COBRAMENTS PDTs. APLIC. A 31 DE DESEMBRE
554 - 30002	Cobraments pendents d'aplicació	91.108,78	0,00	48.345.713,56	48.436.822,34	48.345.713,56	91.108,78
559 - 30002	Altres partides pendents d'aplicació	0,00	0,00	25.464,14	25.464,14	25.464,14	0,00
<b>Total General:</b>		<b>91.108,78</b>	<b>0,00</b>	<b>48.371.177,70</b>	<b>48.462.286,48</b>	<b>48.371.177,70</b>	<b>91.108,78</b>

Aquest saldo de 91.108,78 € es correspon amb l'apartat III. Creditors, epígraf 5 del passiu del Balanç.

### 4. Partides pendents d'aplicació: despeses

#### ESTAT DE SITUACIÓ I MOVIMENTS DE LES OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

##### 4.- Partides pendents d'aplicació. Despeses

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS A L'EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS A L'EXERCICI	PAGAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
5559 - 40001	Altres Partides Pendents d'Aplicació. Deutora.	0,00	0,00	17.933.247,98	17.933.247,98	17.933.247,98	0,00
5580 - 40002	Prov. fons pagaments a justif. pend. justificació	0,00	0,00	52.753,73	52.753,73	52.753,73	0,00
5581 - 40002	Prov. fons anticipats de CF pend. justificació	0,00	0,00	253.994,97	253.994,97	253.994,97	0,00
5585 - 40002	Lliuraments per provisions de fons	0,00	0,00	310.543,80	310.543,80	310.543,80	0,00
<b>Total General:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.550.540,48</b>	<b>18.550.540,48</b>	<b>18.550.540,48</b>	<b>0,00</b>

Els respectius saldos deutors/creditors dels punts 16.1 al 16.4 han estat integrats en el càlcul del romanent de tresoreria a 31 de desembre (veure punt 20.5.).

## **17. Ingressos i despeses**

Els ingressos i les despeses han estat reconegudes i comptabilitzades d'acord amb els criteris de registre i meritació aplicables en funció de la seva naturalesa. Les despeses i ingressos es classifiquen a raó dels criteris orgànic, funcional i econòmic. Tot això amb el mateix grau d'especificació que es detalla en l'acord d'aprovació del Pressupost de l'exercici 2009.

### **17.1. Transferències i subvencions atorgades**

Les subvencions atorgades amb càrrec als crèdits del pressupost de despeses, així com l'estat de justificació de la inversió dels fons rebuts és el següent:

1. Transferències i subvencions corrents rebudes, ANNEX I
2. Transferències i subvencions de capital, rebudes ANNEX II
3. Transferències i subvencions de corrents i de capital atorgades.

### **3. Transferències i subvencions de corrent atorgades.**

ORGÀNIC	FUNCIONAL	ECONÒMIC	SUBVENCIONS CORRENTS	Actual	O	RP	Opendiente	Ppendiente
60000	800110	41001	Aportació PM Cultura	4.891.950,78	4.887.875,66	4.887.875,66	0,00	0,00
60000	800110	41002	Aportació PM Esports	2.293.758,30	2.293.758,30	2.283.037,80	10.720,50	0,00
70000	800110	41003	Aportació IMPEM	3.481.430,08	3.481.430,08	3.385.523,28	95.906,80	0,00
60000	800110	41004	Aportació IME	4.847.893,08	4.749.726,19	4.738.718,63	11.007,56	0,00
60000	800110	41005	Aportació IME (I.M.Biada)	5.758.120,35	5.758.120,35	5.402.095,89	356.024,46	0,00
60000	800110	41006	Aportació IME (Escoles Bressol)	1.485.000,00	1.485.000,00	1.485.000,00	0,00	0,00
60000	800110	41008	Aportació IME ((Ajuts llar d'infants)	142.800,00	56.450,87	0,00	56.450,87	0,00
60000	800110	41009	Aportació IME (Plans entorn)	178.572,00	171.906,00	0,00	171.906,00	0,00
60000	800110	41010	Aportació IME ( conequem els nostres parcs)	1.468,49	1.468,49	0,00	1.468,49	0,00
60000	800110	41011	Aportació IME (OME)	30.840,00	30.840,00	0,00	30.840,00	0,00
40310	441110	44000	Premi gestió aigua	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
40800	800210	44000	Transferència oficina rehabilitació	91.607,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
10100	800210	44900	Aportació Mataró Audiovisual	363.660,33	363.660,33	357.631,02	6.029,31	0,00
70000	800210	44900	Aportació Parc Tecnocampus Mataró	700.197,04	473.670,44	473.670,44	0,00	0,00
31000	121120	46200	Aportació perfil de ciutat	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
30000	121310	46500	Aportació Consell Comarcal del Maresme	81.563,51	81.646,40	34.392,82	47.253,58	0,00
60540	313410	46500	Transferència per transport adaptat	63.063,95	75.873,66	0,00	0,00	75.873,66
30000	121610	46600	Aportació Federació de Municipis de Catalunya	24.580,00	23.452,66	23.452,66	0,00	0,00
40310	445230	46600	Aportació Red Española de Ciudades por el Clima	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
10000	463710	46700	Aportació Consorci Digital Mataró-Maresme	381.723,40	381.723,40	378.991,46	2.731,94	0,00
10010	451950	46700	Aportació al Consorci de Normalització Lingüística	87.786,23	87.719,57	87.719,57	0,00	0,00
30000	413230	46700	Aportació al Consorci Sanitari del Maresme	97.700,00	93.234,93	93.234,93	0,00	0,00
30600	521110	46700	Aportació Consorci Localret	13.927,10	13.927,10	13.927,10	0,00	0,00
31000	121120	46700	Transferència pacte industrial regió metropolitana	6.298,61	6.298,61	6.298,61	0,00	0,00
60220	413230	46700	Conveni rehabilitació	18.500,00	18.500,00	0,00	0,00	18.500,00
60540	313340	46700	Transferència Consorci Sanitari del Maresme	130.000,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00
20100	513110	47000	Aportació Corporación Española de Transporte, SA	2.809.669,84	2.591.555,64	2.419.644,13	0,00	171.911,51
30821	611410	47000	Indemnització de Patrimoni	59.050,77	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	462130	47000	Alberg Juvenil Can Solaret	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00
30901	313230	48000	Subvenció interessos fraccionament	22.000,00	66,58	66,58	0,00	0,00
60540	313330	48000	Ajuts individualitzats	182.152,28	191.199,77	167.645,15	18.348,73	5.205,89
60550	313230	48000	Ajuts individualitzats serveis socials	228.339,54	166.012,87	161.201,60	2.496,27	2.315,00
60570	313130	48000	Ajuts individualitzats serveis socials	60.428,13	60.144,14	60.106,14	0,00	128,00
30500	423310	48100	Col.laboració alumnes pràctiques	69.017,65	26.595,00	24.970,00	1.560,00	65,00
10000	111110	48900	Aportació funcionament grups municipals	290.204,04	290.204,04	290.204,04	0,00	0,00
10010	451950	48900	Aportació a la Federació d'Associacions de Veïns	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
10010	460110	48900	Aportació entitats sense ànim de lucre	39.100,00	39.100,00	25.270,00	1.350,00	12.480,00
10010	463420	48900	Aportació Creu Roja	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
10010	463910	48900	Subvencions intercanvis	10.000,00	6.796,55	1.661,74	230,39	4.904,42
10300	463420	48900	Subvencions Nova Ciutadania Llei Barris Rocafonda	42.500,00	54.620,00	42.120,00	0,00	12.500,00
10300	463840	48900	Subvencions Nova Ciutadania	208.500,89	180.090,51	157.842,00	0,00	22.248,51
20300	223110	48900	Conveni ADF	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
20300	445110	48900	Conveni de col.laboració amb la Creu Roja	147.000,00	147.000,00	142.658,20	0,00	4.341,80
30000	121610	48900	Aportació Consell Català del Moviment Europeu	420,00	420,00	420,00	0,00	0,00
30000	622440	48900	Aportació Fund. Unio de Cooperadors	13.200,00	13.200,00	0,00	0,00	13.200,00
30300	121410	48900	Indemnitzacions a particulars	7.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	121210	48900	Fundació Motivació RH	4.700,00	4.883,99	0,00	0,00	4.883,99
40310	445230	48900	Convenis i subvencions medi ambient	11.385,00	11.410,00	8.480,00	2.300,00	630,00
40810	432320	48900	Indemnitzacions Pla General	0,00	149.945,12	149.945,12	0,00	0,00
60210	622110	48900	Subvencions de consum	28.105,00	28.105,00	0,00	0,00	28.105,00
60220	413110	48900	Subvencions Sanitat	12.950,00	12.950,00	9.712,50	0,00	3.237,50
60220	413230	48900	Subvencions de salut pública	3.400,00	3.400,00	0,00	0,00	3.400,00
60300	313120	48900	Convenis i subvencions de lleure infantil	152.201,95	142.055,83	119.199,49	2.556,45	20.299,89
60300	462120	48900	Convenis i subvencions de suport als joves	96.734,85	96.734,85	51.796,46	0,00	44.938,39
60300	462130	48900	Convenis i subv. lleure juvenil i associacionisme	13.143,24	13.143,23	9.173,01	486,97	3.483,25
60300	462210	48900	Convenis i subvencions de dona	4.827,86	4.186,24	2.562,98	0,00	1.623,26
60540	313320	48900	Subvencions i convenis de serveis socials	38.256,63	38.256,63	2.800,00	0,00	35.456,63
60540	313330	48900	Subvencions i convenis de serveis socials	166.730,67	162.199,11	1.813,94	0,00	160.385,17
60540	313410	48900	Subvencions i convenis de serveis socials	297.607,55	297.607,55	258.071,34	0,00	39.536,21
60550	313230	48900	Subvencions i convenis de serveis socials	15.136,08	15.136,07	5.155,25	0,00	9.980,82
60550	313250	48900	Subvencions i convenis de serveis socials	43.770,74	43.770,74	32.828,05	0,00	10.942,69
60570	313110	48900	Subvencions i convenis de serveis socials	10.106,60	18.106,60	0,00	0,00	18.106,60
60580	313310	48900	Subvencions i convenis serv socials	45.980,41	42.915,25	42.915,25	0,00	0,00
60580	313330	48900	Subvencions i convenis serv socials	9.801,91	12.867,06	9.130,32	0,00	3.736,74
70000	422430	48900	Aportació Fundació Tecnocampus	2.340.269,69	2.340.269,69	2.027.429,00	0,00	312.840,69
10010	451950	48901	Conveni AV Can Marchal i entorn	250,00	250,00	0,00	0,00	250,00
10010	463420	48901	Aportació entitats civisme Llei barris Rocafonda	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10200	463310	48901	Subvencions a entitats ciutadanes	75.539,59	74.736,06	59.541,15	0,00	15.194,91
30000	451820	48901	Patronat Sagrada Família	1.667,42	1.667,42	0,00	1.667,42	0,00
30000	463310	48901	Associació de Veïns La Llàntia	1.881,46	1.881,46	0,00	1.881,46	0,00
30500	121210	48901	Aportació conveni UGT-CCOO	11.782,26	11.297,37	5.600,00	5.697,37	0,00
40800	431110	48902	Subvencions a la rehabilitació d'habitatges	203.868,68	27.399,36	8.994,09	0,00	18.405,27
40310	445230	48903	Foment estalvi energètic habitatges	495,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10010	460110	49000	Aportació països subdesenvolupats	518.965,98	431.388,07	385.802,91	0,00	45.585,16
31000	121120	49001	Quota ACTE	2.800,00	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00
TOTAL				33.598.421,96	32.547.050,84	30.436.940,31	958.914,57	1.151.195,96

Entre el saldo total de la columna d'obligacions (O), 32.547.050,84 € i l'apartat 4. a) Transferències i subvencions de corrent del compte del resultat econòmicopatrimonial, 32.865.899,93 € hi ha una diferència de 318.849,09 € que correspon a la variació de les periodificacions comptabilitzades a 31 de desembre de 2008 i 2009 de les despeses corresponents als serveis del Mataró Bus i de l'Alberg Municipal de Can Solaret, doncs aquestes es facturen en l'exercici següent en el que són prestats els serveis.



## Transferències i subvencions de capital atorgades.

ORGANIC	FUNCIONAL	ECONOMIC	SUBVENCIONS DE CAPITAL	Actual	O	RP	Opendiente	Ppendiente
60000	80011Z	71001	Transferència Patronat de Cultura	930.394,54	569.191,66	408.222,75	30.061,42	130.907,49
60000	80011Z	71002	Transferència Patronat d'Esports	150.000,00	149.999,10	149.999,10	0,00	0,00
70000	80011Z	71003	Transferència a l'IMPEM	768.791,76	768.768,38	632.535,94	31.000,00	105.232,44
60000	80011Z	71004	Transferència Institut Municipal d'Educació	184.588,30	184.588,30	0,00	184.588,30	0,00
70000	800210	74400	Aportació PUMSA	106.231,90	106.231,90	106.231,90	0,00	0,00
10100	80021Z	74900	Aportació Mataró Audiovisual	1.508,86	1.508,86	0,00	1.508,86	0,00
60000	451290	74900	Aportació entitats culturals	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00
30000	51313P	76700	Aportació al Consorci Port de Mataró	47.846,00	47.846,00	0,00	0,00	47.846,00
40810	43111Z	78000	Subvencions rehabilitació habitatges	83.390,20	64.813,51	64.813,51	0,00	0,00
40810	43111D	78003	Subvencions rehab habitatges - Llei barris Cerda	640.000,00	289.505,17	223.121,70	55.912,83	10.470,64
40810	43111K	78003	Subvencions rehab habitatges - Llei barris Rocaf	1.300.000,00	31.006,53	31.006,53	0,00	0,00
40120	45311Z	78900	Foment Patrimoni Històric i Artístic	55.553,35	10.400,00	2.805,00	0,00	7.595,00
70000	42243Z	78900	Aportació Fundació Tecnocampus	112.587,28	112.446,95	37.949,56	0,00	74.497,39
<b>TOTAL</b>				<b>4.392.892,19</b>	<b>2.348.306,36</b>	<b>1.656.685,99</b>	<b>303.071,41</b>	<b>388.548,96</b>

El saldo total de la columna d'obligacions (O), 2.348.306,36 € es correspon amb l'apartat 4. C) Transferències i subvencions de capital del compte del resultat econòmicopatrimonial.

## 18. Informació sobre valors rebuts en dipòsit

### ESTAT DE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO A 1 DE GNER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DIPÒSITS REBUTS A L'EXERCICI	TOTAL DIPÒSITS REBUTS	DIPÒSITS CANCEL·LATS	DIPÒSITS PENDENTS DE DEVOLUCIÓ A 31 DE DESEMBRE
70500	Avals de Recaudadores	1.536.740,00	0,00	560.071,20	2.096.811,20	0,00	2.096.811,20
70300	Avals	14.244.569,49	0,00	2.515.949,79	16.760.519,28	3.832.568,43	12.927.950,85
70800	Otros Valores	14.719,65	0,00	0,00	14.719,65	0,00	14.719,65
<b>TOTAL :</b>		<b>15.796.029,14</b>	<b>0,00</b>	<b>3.076.020,99</b>	<b>18.872.050,13</b>	<b>3.832.568,43</b>	<b>15.039.481,70</b>

## 19. Quadre de finançament

Els recursos obtinguts a l'exercici, així com la seva aplicació o utilització durant aquest i l'efecte que han produït aquestes operacions sobre el capital circulant, és el que es dedueix als estats que segueixen:

## QUADRE DE FINANÇAMENT

FONS APLICATS			FONS OBTINGUTS		
	EXERCICI 2009	EXERCICI 2008		EXERCICI 2009	EXERCICI 2008
1. Recursos aplicats en operacions de gestió	<b>113.446.584,13</b>	<b>109.065.518,56</b>	1. Recursos procedents d'operacions de gestió	<b>152.212.899,18</b>	<b>217.501.003,00</b>
a) Reducció d'existències de productes acabats	0,00	0,00	a) Vendes i prestacions de serveis	1.200.720,16	1.846.574,16
b) Aprovisionaments	0,00	0,00	b) Augment d'existències de productes acabats	0,00	0,00
c) Serveis exteriors	29.829.677,58	30.143.600,96	c) Ingressos tributaris	49.820.777,90	46.743.938,06
d) Tributs	0,00	0,00	d) Ingressos urbanístics	0,00	0,00
e) Despeses de personal i prestacions socials	29.355.322,30	28.257.951,94	e) Transferències i subvencions	75.266.309,87	57.603.520,19
f) Transferències i subvencions	35.214.206,29	32.924.722,08	f) Ingressos financers	1.287.625,61	1.151.483,51
g) Despeses financeres	2.711.988,28	3.560.015,63	g) Altres ingressos de gestió corrent i excepcionals	17.431.786,68	104.733.442,01
h) Altres pèrdues de gestió corrent i excepcionals	8.970.723,18	6.973.548,99	h) Provisions aplicades d'actius circulants	7.205.678,96	5.422.045,07
i) Dotació provisions d'actius circulants	7.364.666,50	7.205.678,96			
2. Pagaments pendents d'aplicació	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Cobraments pendents d'aplicació	<b>0,00</b>	<b>-347.961,55</b>
3. Despeses amortitzables	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	3. Incrementos directes del patrimoni	<b>1.804.494,41</b>	<b>2.499.441,08</b>
4. Adquisicions i altres actes d'immobilitzat	<b>68.426.828,40</b>	<b>72.807.402,97</b>	a) En adscripció	1.602.569,80	0,00
a) Invers. destinades a l'ús general	23.448.390,72	5.670.471,88	b) En cessió	201.924,61	2.499.441,08
b) Invers. immaterials	326.466,00	1.508.404,58	4. Deutes a llarg termini	<b>17.123.052,90</b>	<b>21.729.637,60</b>
c) Invers. materials	39.645.322,99	60.653.065,74	a) Emprèstits i passius anàlegs	0,00	0,00
d) Invers. gestionades	0,00	0,00	b) Préstecs rebuts	17.123.052,90	21.729.637,60
e) Patrimoni públic del sòl	0,00	8.722,04	c) Altres conceptes	0,00	0,00
f) Invers. financeres	5.006.648,69	4.966.738,73	5. Alienacions i altres baixes d'immobilitzat	<b>34.080.304,24</b>	<b>129.741.607,42</b>
5. Disminucions directes de patrimoni	<b>20.127.033,01</b>	<b>178.669.211,29</b>	a) Invers. destinades a l'ús general	14.918.720,45	110.168.071,36
a) En adscripció	4.326.419,39	13.007.758,52	b) Invers. immaterials	1.230,13	0,00
b) En cessió	726.546,62	31.915.022,37	c) Invers. materials	19.160.353,66	19.573.535,86
c) Lliurat a l'ús general	15.074.067,00	133.746.430,40	d) Patrimoni públic del sòl	0,00	0,20
6. Cancel·lació o traspàs a CT de deutes a LT	<b>10.882.160,46</b>	<b>10.009.254,37</b>	e) Invers. financeres	0,00	0,00
a) Emprèstits i altres passius	0,00	0,00	6. Cancel·lació anticipada o traspàs a curt termini d'immobilitzats financers	<b>676.841,28</b>	<b>6.537.415,27</b>
b) Per préstecs rebuts	10.882.160,46	10.009.254,37			
c) Altres conceptes	0,00	0,00			
7. Provisions per a riscos i despeses	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>TOTAL APLICACIONS</b>	<b>212.882.606,00</b>	<b>370.551.387,19</b>	<b>TOTAL ORÍGENS</b>	<b>205.897.592,01</b>	<b>377.661.142,82</b>
<b>EXCÉS D'ORÍGENS S/APLICACIONS (AUGMENT DE CAPITAL CIRCULANT)</b>		<b>7.109.755,63</b>	<b>EXCÉS D'APLICACIONS S/ORÍGENS (DISMINUCIÓ DE CAPITAL CIRCULANT)</b>	<b>6.985.013,99</b>	

## QUADRE DE FINANÇAMENT

VARIACIÓ DE CAPITAL CIRCULANT	EXERCICI 2009		EXERCICI 2008	
	AUGMENTS	DISMINUCIONS	AUGMENTS	DISMINUCIONS
1. Existències				
2. Deutors				
a) Pressupostaris	7.574.996,03		12.093.955,21	
b) No pressupostaris	433.671,73		8.896.481,43	
c) Per administració de recursos d'altres ens				
d) Variació de provisions		158.987,54		1.783.633,89
3. Creditors				
a) Pressupostaris		1.555.632,62	234.614,14	
b) No pressupostaris		937.127,02		2.098.816,56
c) Per administració de recursos d'altres ens				
4. Inversions financeres temporals	34.254,06		349.220,71	
5. Emprèstits i altres deutes a curt termini				
a) Emprèstits i altres emissions				
b) Préstecs rebuts i altres conceptes		8.637.006,00		7.782.089,22
6. Altres comptes no bancaris				
7. Tresoreria				
a) Caixa		767,24	1.146,19	
b) Bancs i institucions de crèdit		3.738.415,39		2.801.122,38
8) Ajustos per periodificació				
<b>TOTAL</b>	<b>8.042.921,82</b>	<b>15.027.935,81</b>	<b>21.575.417,68</b>	<b>14.465.662,05</b>
<b>TOTAL VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT</b>		<b>6.985.013,99</b>	<b>7.109.755,63</b>	

## 20. Informació pressupostària

El Pressupost general va ser aprovat definitivament per l'Ajuntament en Ple de data 22 de desembre de 2008. La seva liquidació va ser aprovada per Resolució d'Alcaldia núm. 1724/2010, de data 26 de febrer de 2010. D'aquesta liquidació i els seus resultats es va donar compte al Ple de la Corporació en la sessió celebrada el dia 8 d'abril de 2010.

La informació que segueix és un detall resumit dels aspectes més importants de la gestió del Pressupost general de l'Entitat corresponent a l'exercici 2009.

### **1. Dades relatives a l'agrupació "Exercici corrent"**

#### **A) Pressupost de despeses**

##### **A.1) Modificacions de crèdit**

En el transcurs de l'exercici econòmic s'han tramitat i aprovat 183 expedients de modificació dels crèdits inicials del pressupost de despeses. La informació d'aquestes operacions es transcriu a l'ANNEX III.

##### **A.2) Romanents de crèdit**

La informació sobre els romanents de crèdit figura en el quadre ANNEX IV.

##### **A.3) Execució projecte de despesa**

Aquesta informació és en la memòria sobre el grau d'execució dels programes d'inversió.

##### **A.4) Creditors per operacions pendents d'aplicar a pressupost**

### **EXERCICI CORRENT** **PRESSUPOST DE DESPESES**

Creditors per operacions pendents d'aplicar a pressupost

DESCRIPCIÓ	PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	IMPORT	PAGAT
200900078321 / Addicional obres construcció CEIP Ma. Mercè Marçal (exp	40200 42251 62200	627.237,23	0,00
200900078322 / Addicional obres construcció CEIP Montserrat Solà (exp 18/0)	40200 42251 62200	399.997,37	0,00
		1.027.234,60	0,00

#### **B) Pressupost d'ingressos:**

##### **B.1) Procés de gestió**

El quadre següent reflecteix el detall de gestió de drets.

##### **B.1.1. Drets anul·lats**

La informació sobre els drets anul·lat figura en el quadre ANNEX V

##### **B.1.2. Drets cancel·lats**

El següent quadre mostra els drets cancel·lats:

## PRESSUPOST D'INGRESSOS

Procés de gestió: Drets Cancel.lats

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBRAMENTS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL.LATS
11201	Impost s/ béns i immobles nat. urbana	0,00	37,26	0,00	37,26
11300	Impost s/ vehicles de tracció mecànica	0,00	48.011,44	0,00	48.011,44
31004	Taxa d'entrada de vehicles	0,00	102,30	0,00	102,30
31102	Taxa prest.serv.lloges mercats i cambra frig.	0,00	335,52	0,00	335,52
31103	Taxa ocupació via pública	0,00	67,38	0,00	67,38
39101	Multes	0,00	90,00	314.762,86	314.852,86
39102	Sancions	0,00	550,00	0,00	550,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>49.193,90</b>	<b>314.762,86</b>	<b>363.956,76</b>

### B.1.3 Recaptació neta

La informació sobre la recaptació neta figura en el quadre ANNEX VI

### B.2) Devolucions d'ingressos

Les devolucions d'ingressos comptabilitzades en l'exercici han estat les següents:

## PRESSUPOST D'INGRESSOS

### DEVOLUCIONS D'INGRÉS

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS AL SALDO INICIAL I ANUL-LACIONS	RECONEGUDES A L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L'EXERCICI	PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
11201	Impost s/ béns i immobles nat. urbana	0,00	0,00	49.409,16	49.409,16	0,00	49.409,16	0,00
11300	Impost s/ vehicles de tracció mecànica	261,26	0,00	19.101,57	19.362,83	0,00	19.101,57	261,26
11400	Impost s/ increment valor terrenys	561,80	0,00	5.616,63	6.178,43	0,00	5.616,63	561,80
13000	Impost s/ activitats econòmiques	3.284,41	0,00	32.341,67	35.626,08	0,00	32.341,67	3.284,41
28200	Impost sobre construccions,	828,55	0,00	177.777,79	178.606,34	0,00	178.047,23	559,11
30000	Vendes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30001	Reciclatge de residus	-9.080,76	0,00	0,00	-9.080,76	0,00	0,00	-9.080,76
31000	Expedició de documents	0,00	0,00	102,26	102,26	0,00	102,26	0,00
31002	.	0,00	0,00	24,87	24,87	0,00	24,87	0,00
31003	Taxa per llicència d'obertura	608,72	0,00	8.729,01	9.337,73	0,00	9.337,73	0,00
31004	Taxa d'entrada de vehicles	110,13	0,00	2.643,45	2.753,58	0,00	2.643,45	110,13
31005	Taxa per recollida escombraries	0,00	0,00	8.159,61	8.159,61	0,00	8.159,61	0,00
31101	Lloguer aules	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31102	Taxa prest.serv.lloges mercats i	0,00	0,00	320,88	320,88	0,00	320,88	0,00
31103	Taxa ocupació via pública	-43,00	0,00	3.942,56	3.899,56	0,00	3.700,82	198,74
31104	Taxa ocupació sòl i subsòl	0,00	0,00	1.038,37	1.038,37	0,00	1.038,37	0,00
31201	Taxa per llicències urbanístiques	58,81	0,00	4.175,81	4.234,62	0,00	4.147,41	87,21
34001	Preu públic brossa comercial	0,00	0,00	47.004,01	47.004,01	0,00	42.567,43	4.436,58
38000	Reintegraments	0,00	0,00	195,00	195,00	0,00	195,00	0,00
39101	Multes	0,00	0,00	37.797,07	37.797,07	0,00	37.797,07	0,00
39102	Sancions	-27.000,00	0,00	33.200,80	6.200,80	0,00	6.200,80	0,00
39201	Recàrrec de constrenyiment	7,10	0,00	86,84	93,94	0,00	81,10	12,84
39202	Recàrrec dec. liq.fora termini	0,00	0,00	22,73	22,73	0,00	22,73	0,00
39301	Interessos de demora	0,00	0,00	3.479,23	3.479,23	0,00	3.479,23	0,00
39900	Altres ingressos diversos	9.080,76	0,00	0,00	9.080,76	0,00	0,00	9.080,76
39901	Recursos eventuais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42000	Participació en els tributs de l'Estat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45500	Transf. comunitat autonoma	4.540,36	0,00	1.450,46	5.990,82	0,00	5.990,82	0,00
<b>TOTAL:</b>		<b>-16.781,86</b>	<b>0,00</b>	<b>436.619,78</b>	<b>419.837,92</b>	<b>0,00</b>	<b>410.325,84</b>	<b>9.512,08</b>

### B.3) Compromisos d'ingressos

La informació sobre compromisos d'ingressos figura en el quadre ANNEX VII

## 2. Dades relatives a l'agrupació "Exercicis tancats"

### A) Obligacions de pressupostos tancats

La informació sobre el compliment de les obligacions assumides amb càrrec a exercicis tancats i pendents de pagament a 1 de gener és la que s'adjunta en l'ANNEX VIII.

### B) Drets a cobrar de pressupostos tancats

La informació sobre la realització dels drets reconeguts pendents de cobrament a 1 de gener, que procedeixen d'exercicis tancats, és la que s'adjunta a l'ANNEX IX.

### C) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

Durant l'exercici s'han realitzat operacions que han variat els resultats pressupostaris d'exercicis anteriors d'acord amb el següent detall:

## EXERCICIS TANCATS

### Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors.

	Total Variació Drets	Total Variació Obligacions	Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors.
- a) Operacions corrents	-3.756.862,21	0,00	-3.756.862,21
- b) Altres operacions no financeres	-4.381.253,69	0,00	-4.381.253,69
- Operacions no financeres (a+b)	-8.138.115,90	0,00	-8.138.115,90
- Actius financers	0,00	0,00	0,00
- Passius Financers	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL .....</b>	<b>-8.138.115,90</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.138.115,90</b>

## 3. Exercicis posteriors

### A) Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors

Els compromisos de despesa amb càrrec a exercicis posteriors han estat assumits per l'òrgan competent, d'acord al previst a la normativa i a les Bases d'execució del Pressupost. El seu detall s'adjunta a l'ANNEX X.

**B) Compromisos d'ingrés amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors**  
Els compromisos d'ingrés concertats durant l'exercici amb càrrec a exercicis posteriors han estat els següents:

## EXERCICIS POSTERIORS

### COMPROMISOS D'INGRÉS AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORS

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	Descripció	COMPROMISOS D'INGRÉS IMPUTABLES A L'EXERCICI				
		ANY 2010	ANY 2011	ANY 2012	ANY 2013	Anys Següents
45501	Transf. comunitat autonoma	374.573,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45500	Transf. comunitat autonoma	144.272,70	0,00	0,00	0,00	0,00
46201	Altres transf. entitats locals	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46200	Subv. Diputacio de Barcelona	45.335,00	44.000,00	0,00	0,00	0,00
75500	Transf. comunitat autònoma	5.270.429,49	7.119.393,93	2.373.131,31	0,00	0,00
<b>Total General</b>		<b>5.852.610,19</b>	<b>7.163.393,93</b>	<b>2.373.131,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

El detall dels compromisos d'ingrés s'adjunta a l'ANNEX XI

#### **4. Despeses amb finançament afectat**

Durant l'exercici, l'Ajuntament ha gestionat despeses amb finançament afectat en els termes definits a la llei. Als quadres que adjuntem s'inclou informació sobre la gestió d'aquestes despeses i les seves respectives fonts de finançament.

**A) Desviacions de finançament i informació per a cada unitat de gestió.**  
**ANNEX I i ANNEX II**

#### **5. Romanent de tresoreria**

L'estat del romanent de tresoreria corresponent a 31 de desembre de l'exercici és el que es detalla al quadre adjunt:

### **ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA**

COMPONENTS	IMPORTS ANY	IMPORTS ANY ANTERIOR
1. (+) Fons líquids	1.114.564,30	4.853.746,93
2. (+) Drets pendents de cobrament	52.264.171,31	44.255.503,55
- (+) del Pressupost corrent	32.423.406,03	26.937.665,55
- (+) de Pressupostos tancats	10.467.798,29	8.378.542,74
- (+) d'operacions no pressupostàries	9.464.075,77	9.030.404,04
- (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	91.108,78	91.108,78
3. (-) Obligacions pendents de pagament	38.698.853,42	29.960.298,24
- (+) del Pressupost corrent	16.961.373,05	15.533.665,75
- (+) de Pressupostos tancats	492.985,26	362.489,49
- (+) d'operacions no pressupostàries	21.244.495,11	14.064.143,00
- (-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00
<b>I. Romanent de Tresoreria Total (1 + 2 - 3)</b>	<b>14.679.882,19</b>	<b>19.148.952,24</b>
II. Saldos de dubtós cobrament	7.171.670,50	7.205.678,96
III. Excedés de finançament afectat	7.437.171,37	11.893.479,27
<b>IV. Romanent de Tresoreria per a Despeses Generals (I - II - III)</b>	<b>71.040,32</b>	<b>49.794,01</b>

Detall:

- Els saldos de dubtós cobrament que s'han estimat es corresponen amb l'import de la provisió d'insolvències que apareixen amb càrrec del resultat econòmicopatrimonial de l'exercici.
- L'excés en el finançament afectat és el que resulta de la comptabilitat de "despeses amb finançament afectat".

## 21. Indicadors

Pel correcte seguiment dels costos de prestació de serveis, així com de l'eficiència i economia amb què es presten, aquesta Entitat elabora la següent bateria d'indicadors.

- 1) Indicadors financers i patrimonials
- 2) Indicadors pressupostaris

A l'estimació dels indicadors s'han tingut en compte les recomanacions del PG CPL en ordre a l'estimació de costos i rendiments.

### 1) Indicadors financers i patrimonials

Per emplenar la informació del balanç de situació i del compte de resultats presentem un seguit de ràtios financeres que milloren l'anàlisi de les dades comptables.

#### A) INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

		EXERCICI 2009		EXERCICI 2008	
DISPONIBILITAT	Tresoreria	1.114.564,30	0,02	4.853.746,93	0,12
	Exigible a curt termini	52.431.397,42		41.301.631,79	
LIQUIDITAT	Actiu Circulant	46.731.439,20	0,89	42.393.691,55	1,03
	Exigible a curt termini	52.431.397,42		41.301.631,78	
ENDEUTAMENT PER HABITANT =	Passiu exigible (financer) /	98.751.822,35	811,12991	83.873.923,91	699,7774359
	Núm. habitants	121.746		119.858	

**Observem un empitjorament en les ràtios de disponibilitat i liquiditat i un augment de l'endeutament per habitant. Tot això respon a:**

- Una disminució dels disponible de tresoreria en relació a l'exigible a curt termini que ha augmentat.
- Un augment de l'endeutament a llarg termini i també a curt termini per la disponibilitat de les operacions de tresoreria a 31/12/2009.

## 2) Indicadors pressupostaris

Presentem aquest seguit de ràtios pressupostàries que milloren l'anàlisi del Pressupost.

### INDICADORS PRESSUPOSTARIS

#### B) INDICADORS PRESSUPOSTARIS

		EXERCICI 2009		EXERCICI 2008	
<b>Del Pressupost Corrent:</b>					
EXECUCIÓ DEL PPT. DE DESPESES =	Obligacions reconegudes netes /	157.723.456,00	0,89	131.584.553,21	0,86
	Crèdits definitius	177.192.265,00		153.024.852,16	
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS =	Pagaments líquids /	140.762.082,95	0,89	116.050.887,46	0,88
	Obligacions reconegudes netes	157.723.456,00		131.584.553,21	
DESPESA PER HABITANT =	Obligacions reconegudes netes /	157.723.456,00	1295,51	131.584.553,21	1097,84
	Núm. habitants	121.746		119.858	
INVERSIÓ PER HABITANT =	Obligacions reconegudes netes (Cap.6 i 7) /	48.433.833,79	397,83	26.903.283,07	224,46
	Núm. habitants	121.746		119.858	
ESFORÇ INVERSOR =	Obligacions reconegudes netes (Cap.6 i 7) /	48.433.833,79	0,31	26.903.283,07	0,20
	Obligacions reconegudes netes	157.723.456,00		131.584.553,21	

La despesa pressupostària en l'exercici 2009 ha estat un 19,86% superior a la de l'exercici 2008. Mentre la despesa corrent ha augmentat en 1,3 milions d'euros (1,42%) la despesa d'inversió ho ha fet en 21,5 milions d'euros (80,03%), com a conseqüència del Fons Estatal d'Inversió local (FEIL) per import de 21.067.798,00 €. Les ràtios mostren un augment de la despesa total per habitant i en especial de la despesa d'inversió per habitant.

		EXERCICI 2009		EXERCICI 2008	
<b>Del Pressupost Corrent:</b>					
PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT =	Obligacions pendents de pagament x 365 /	16.961.373,05*365	39,25	15.533.665,75*365	43,09
	Obligacions reconegudes netes	157.723.456,00		131.584.553,21	
PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT (Cap.2 i 6) =	Obligacions pendents de pagament x 365 /	13.089.790,09x365	63,20	12539728,74x365	83,27
	Obligacions reconegudes netes	75.601.889,24		54.962.911,97	

A aquesta millora en el termini de pagament, hi ha contribuït el fet que, les factures de proveïdors dels projectes finançats amb el FEIL, s'havien de pagar en un termini d'un mes.



## EXERCICI 2009

## EXERCICI 2008

Del Pressupost Corrent:

EXECUCIÓ DEL PPT. D'INGRESSOS =	Drets reconeguts nets	161.392.501,85	0,91	142.582.205,40	0,93
	Previsions definitives	177.192.265,06		153.024.852,16	
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS =	Recaptació neta /	128.969.095,82	0,80	115.644.539,85	0,81
	Drets reconeguts nets	161.392.501,85		142.582.205,40	
AUTONOMIA =	Drets reconeguts nets * /	99.328.192,46	0,62	95.312.605,56	0,67
	Drets reconeguts nets totals	161.392.501,85		142.582.205,40	
* Dels Capítols 1 a 3, 5, 6, 8 més les transferències rebudes					
AUTONOMIA FISCAL =	Drets reconeguts nets * /	47.810.508,67	0,30	44.466.367,80	0,31
	Drets reconeguts nets totals	161.392.501,85		142.582.205,40	
* Dels ingressos de naturalesa tributària					

**Els ingressos pressupostaris de l'exercici 2009 han augmentat en un 13,19% ( en total 18,81 milions) respecte l'exercici 2008. Els ingressos corrents s'han incrementat en 3.532.970,29 € i els de capital en 15.277.326,16 €. Pel que fa als ingressos de capital aquests provenen de les subvencions rebudes (FEIL 2009).**

## B) INDICADORS PRESSUPOSTARIS

## EXERCICI 2009

## EXERCICI 2008

Del Pressupost Corrent:

PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT * =	Drets pendents de cobrament x 365 /	13.246.619,96*365	82,02	10.637.357,23*365	69,39
	* Dels drets de cobrament Capítols 1 a 3	Drets reconeguts nets	58.949.977,32	55.954.667,73	
PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT * =	Drets pendents de cobrament x 365 /	32.374.044,48*365	82,03	26.937.665,55*365	81,43
	* Dels drets de cobrament Capítols 1 a 8	Drets reconeguts nets	144.059.952,71	120.737.411,28	

## EXERCICI 2009

## EXERCICI 2008

Del Pressupost Corrent:

SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT · Resultat pressupostari ajustat /		6.419.325,08	52,73	735.556,26	6,14
	Núm. habitants	121.746		119.858	
CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA =	Resultat pressupostari ajustat /	6.419.325,08	90,36	735.556,26	14,77
	Romanent tresoreria per a desp.grals.	71.040,32		49.794,01	

El Resultat Pressupostari de l'exercici 2009 no mostra realment el resultat de les operacions d'aquest exercici. Això és degut a què en l'exercici 2008 es va reconèixer l'ingrés per la venda de la Ronda Barceló a PUMSA per import de 4.372.228,69 € en base a què el desembre de 2008 es va signar l'escriptura de compra-venda. Però en l'exercici 2009 i a efectes d'IVA, es va donar de baixa aquell dret i es va tornar a reconèixer en l'exercici 2009.

**EXERCICI 2009**

**EXERCICI 2008**

**De Pressupostos Tancats:**

		EXERCICI 2009		EXERCICI 2008	
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS =	Pagaments /	15.403.169,98	0,97	15.592.670,62	0,98
	S.I.Obligacions (+ - Modifs. i Anul.)	15.896.155,24		15.955.160,11	
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS =	Cobraments /	16.710.294,10	0,61	12.827.647,34	0,60
	S.I.Drets (+ - Modifs. i Anul.)	27.178.092,39		21.206.190,08	

## **22.Fets posteriors al tancament**

No hi ha fets posteriors al tancament.

### **III - MEMÒRIA SOBRE EL COST I EL RENDIMENT DELS PRINCIPALS SERVEIS PRESTATS**



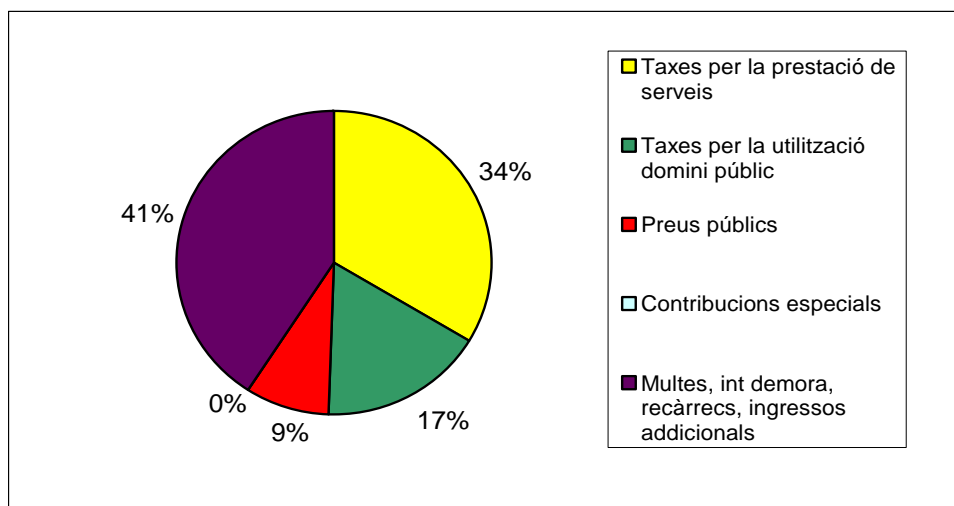
## 1.- Ingressos del capítol III del pressupost

L'estructura bàsica del capítol III de l'estat de liquidació del Pressupost de l'Ajuntament, organismes autònoms i del Pressupost consolidat (Ajuntament i organismes autònoms), és la següent:

### 1.1.- Estructura dels ingressos del capítol III

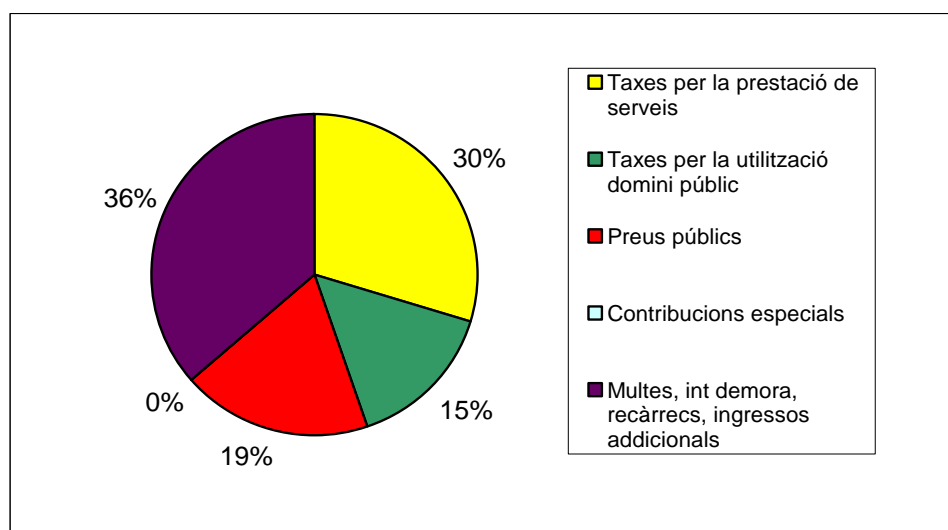
- Estructura a l'Ajuntament

Concepte	Drets liquidats	%
Taxes per la prestació de serveis	7.577.592,12	33,60%
Taxes per la utilització domini públic	3.815.069,91	16,91%
Preus públics	1.963.685,24	8,71%
Contribucions especials	0,00	0,00%
Multes, int demora, recàrrecs, ingressos addicionals	9.199.098,90	40,78%
<b>TOTAL CAPÍTOL III</b>	<b>22.555.446,17</b>	<b>100,00%</b>



- Estructura en el Pressupost general (Ajuntament i Organismes Autònoms)

Concepte	Drets liquidats	%
Taxes per la prestació de serveis	7.594.296,95	29,73%
Taxes per la utilització domini públic	3.831.514,46	15,00%
Preus públics	4.841.642,11	18,95%
Contribucions especials	0	0,00%
Multes, int demora, recàrrecs, ingressos addicionals	9.276.115,73	36,31%
<b>TOTAL CAPÍTOL III</b>	<b>25.543.569,25</b>	<b>100,00%</b>

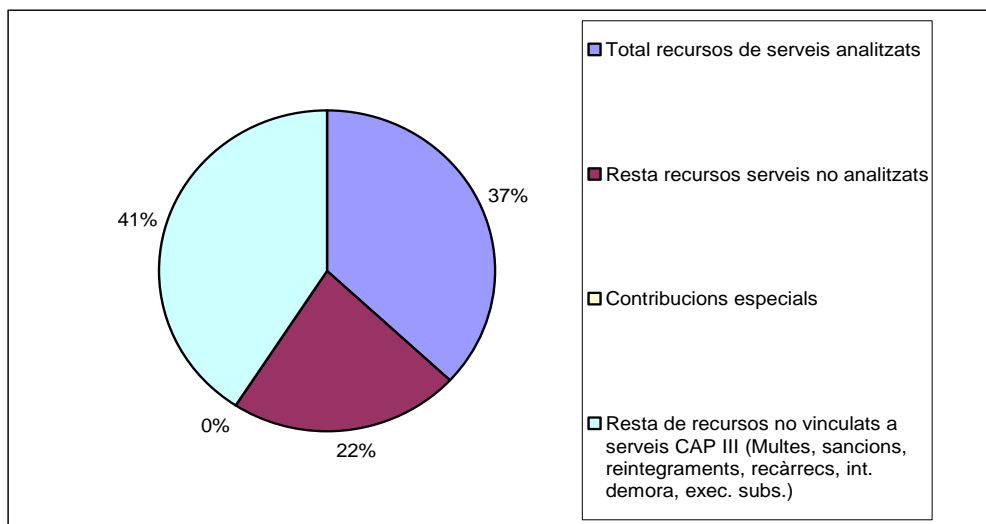


### 1.1.2.- Grau de significació de l'estudi

Els serveis analitzats són els següents:

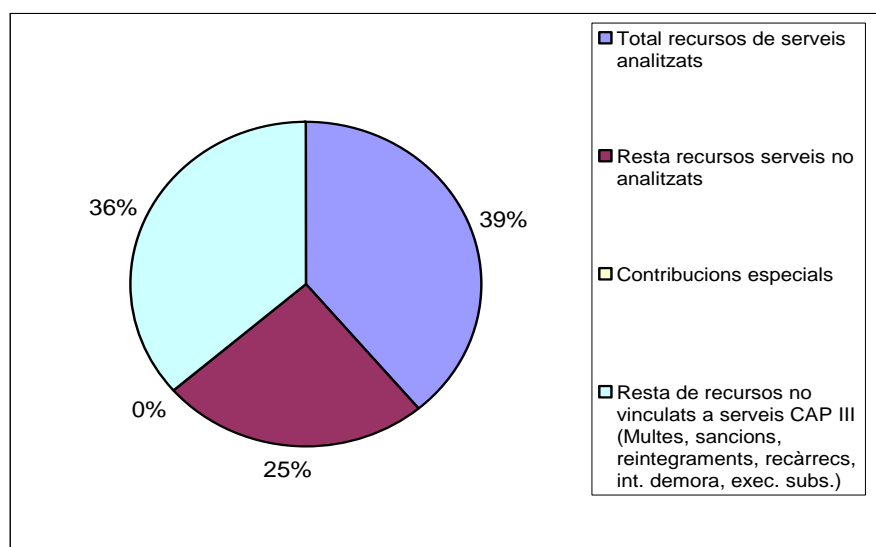
- Servei de recollida d'escombraries
- Servei de trasllat de vehicles al Dipòsit Municipal
- Serveis educatius en els següents Organismes Autònoms:
  - Escola Universitària Politècnica de Mataró
  - Institut Politècnic Municipal Miquel Biada (IME)
  - Escoles Bressol (IME)
- Ajuntament

Concepte	Drets liquidats	%
Total recursos de serveis analitzats	8.315.792,12	36,87%
Resta recursos serveis no analitzats	5.040.555,15	22,35%
Contribucions especials	0,00	0,00%
Resta de recursos no vinculats a serveis CAP III (Multes, sancions, reintegraments, recàrrecs, int. demora, exec. subs.)	9.199.098,90	40,78%
<b>Total recursos CAP III</b>	<b>22.555.446,17</b>	<b>100,00%</b>



- Ajuntament i Organismes Autònoms (agregat)

Concepte	Drets liquidats	%
Total recursos de serveis analitzats	9.962.704,80	39,00%
Resta recursos serveis no analitzats	6.304.748,72	24,68%
Contribucions especials	0,00	0,00%
Resta de recursos no vinculats a serveis CAP III (Multes, sancions, reintegraments, recàrrecs, int. demora, exec. subs.)	9.276.115,73	36,31%
<b>Total recursos CAP III</b>	<b>25.543.569,25</b>	<b>100,00%</b>



El total de serveis analitzats en aquest estudi representen el 39% dels recursos del capítol III “ Taxes i altres ingressos”. La resta correspon a un 25% de serveis no analitzats i el 36% restant a recursos no vinculats a la prestació directa de serveis com multes, sancions, recàrrecs, interessos de demora, execucions subsidiàries...

Per tant, el grau de significació d'aquest estudi en termes agregats (Ajuntament i Organismes Autònoms) és del 61,24% dels serveis susceptibles d'estudi.

### **1.2.- Estudi del cost i rendiment dels principals serveis prestats.**

A continuació es presenta l'estudi econòmic dels principals serveis prestats pel grup de l'Ajuntament de Mataró.

A efectes comparatius, es detallen les previsions realitzades per elaborar el pressupost i fixar l'import de la taxa o preu públic, i l'import liquidat.

Els criteris utilitzats per cada un dels costos imputats al servei han estat els següents:

- **Personal.** S'imputa el cost previst i real dels treballadors assignats al servei en el percentatge de dedicació a aquest. Cost que inclou sou brut i Seguretat Social a càrrec de l'Ajuntament.
- **Compra de béns i serveis.** Els treballs realitzats per altres empreses i les compres de béns relacionats directament amb el servei.
- **Interessos i altres.** S'ha imputat a cada servei (en la proporció que li correspongui) els interessos per despeses financeres derivades del cost de les pòlisses de tresoreria. Aquesta imputació s'ha realitzat en base al percentatge que representa el cost del personal adscrit al servei respecte del cost total de la plantilla de l'Ajuntament.
- **Costos entremitjos.** S'han distribuït els costos d'estructura o generals de funcionament de la Corporació entre els diferents serveis finals. La base de càlcul ha estat la distribució de la despesa dels capítols I i II de la classificació econòmica que siguin de la funció 1, serveis de caràcter general, i 611, administració financera



(exclosos els costos de tresoreria i recaptació), a més de la seguretat social corresponent.

- **Costos de Tresoreria i Recaptació.** La imputació a cada servei s'ha realitzat en funció del percentatge que han representat els drets liquidats del servei respecte al total de drets liquidats dels capítols I, II i III d'ingressos (excloses les contribucions especials).
- **Amortitzacions tècniques.** S'ha imputat, en termes generals, l'amortització de l'immobilitzat directament relacionat amb el servei i l'amortització dels equips informàtics en el percentatge que representa el cost de personal assignat al servei respecte el total del cost del personal de l'Ajuntament.

**Taxa Recollida d'escombraries domiciliària**

	2009				2008			
	Previsió		Real		Previsió		Real	
	Import	% s/drets liquidats	Import	% s/drets liquidats	Import	% s/drets liquidats	Import	% s/drets liquidats
<b>Drets liquidats</b>	5.129.708,72	100,00%	5.310.230,89	100,00%	4.516.059,66	100,00%	4.724.747,74	100,00%
<b>Costos</b>								
Personal	114.139,03	2,23%	115.097,54	2,17%	110.814,59	2,45%	114.626,14	2,43%
Compra béns i serveis	5.992.394,14	116,82%	6.404.711,38	120,61%	6.238.246,60	138,13%	6.638.783,53	140,51%
Interessos i altres	1.799,06	0,04%	1.825,45	0,03%	452,46	0,01%	332,95	0,01%
Costos intermitjos	33.803,00	0,66%	31.665,50	0,60%	28.883,12	0,64%	28.060,04	0,59%
Costos administració financera	291.691,71	5,69%	278.596,06	5,25%	138.800,21	3,07%	134.285,51	2,84%
Amortitzacions tècniques	12.808,94	0,25%	45.145,99	0,85%	12.563,34	0,28%	30.479,84	0,65%
<b>TOTAL</b>	<b>6.446.635,89</b>	<b>125,67%</b>	<b>6.877.041,92</b>	<b>129,51%</b>	<b>6.529.760,32</b>	<b>144,59%</b>	<b>6.946.568,01</b>	<b>147,03%</b>
<b>Resultat del servei</b>	<b>-1.316.927,16</b>	<b>-25,67%</b>	<b>-1.566.811,03</b>	<b>-29,51%</b>	<b>-2.013.700,66</b>	<b>-44,59%</b>	<b>-2.221.820,27</b>	<b>-47,03%</b>
<b>Percentatge de cobertura del servei</b>		<b>79,57%</b>		<b>77,22%</b>		<b>69,16%</b>		<b>68,02%</b>

**Preu públic recollida d'escombraries comercial**

	2009				2008			
	Previsió		Real		Previsió		Real	
	Import	% s/drets liquidats	Import	% s/drets liquidats	Import	% s/drets liquidats	Import	% s/drets liquidats
<b>Drets liquidats</b>	2.063.817,32	100,00%	1.912.686,76	100,00%	1.974.528,91	100,00%	1.915.315,23	100,00%
<b>Costos</b>								
Personal	28.534,76	1,38%	28.774,38	1,50%	27.703,65	1,40%	28.656,54	1,50%
Compra béns i serveis	2.681.982,86	129,95%	2.485.730,95	129,96%	2.669.422,40	135,19%	2.224.539,74	116,14%
Interessos i altres	449,76	0,02%	456,36	0,02%	113,11	0,01%	83,24	0,00%
Costos intermitjos	8.450,75	0,41%	7.916,38	0,41%	7.220,78	0,37%	7.015,01	0,37%
Costos administració financera	117.355,28	5,69%	100.867,41	5,27%	60.686,76	3,07%	54.439,02	2,84%
Amortitzacions tècniques	3.202,23	0,16%	11.647,31	0,61%	3.140,83	0,16%	7.619,96	0,40%
<b>TOTAL</b>	<b>2.839.975,65</b>	<b>137,61%</b>	<b>2.635.392,80</b>	<b>137,78%</b>	<b>2.768.287,53</b>	<b>140,20%</b>	<b>2.322.353,51</b>	<b>121,25%</b>
<b>Resultat del servei</b>	<b>-776.158,33</b>	<b>-37,61%</b>	<b>-722.706,04</b>	<b>-37,78%</b>	<b>-793.758,62</b>	<b>-40,20%</b>	<b>-407.038,28</b>	<b>-21,25%</b>
<b>Percentatge de cobertura del servei</b>		<b>72,67%</b>		<b>72,58%</b>		<b>71,33%</b>		<b>82,47%</b>

## Recollida de brossa domiciliària

La cobertura del servei ha millorat respecte la del 2008 i ha estat similar a la prevista. Els motius d'aquesta millora són:

- La reducció dels costos (1%), sobretot de les compres de béns i serveis (no és degut a un increment real de la despesa de recollida de brossa sinó a una distribució més precisa dels costos associats a la recollida industrial i comercial com a conseqüència dels contractes que es van renovant), tot i que la resta de despeses ha augmentat.
- L'increment dels ingressos liquidats (12%), originat en gran part per l'increment aprovat en la taxa d'aquest servei (7%).

Els indicadors de gestió següents mostren el que hem comentat:

<b>INDICADORS DE GESTIÓ</b>		<b>EXERCICI 2009</b>		<b>EXERCICI 2008</b>	
<b>Recollida Brossa Domiciliària</b>					
<b>COST PER HABITANT =</b>	Cost del servei / Núm. Habitants	6.877.041,92	56,49	6.946.568,01	57,96
		121.746,00		119.858	
<b>NIVELL D'AUTOFINANÇAMENT =</b>	Rendiment del servei / Cost del servei	5.310.230,89	0,77	4.724.747,74	0,68
		6.877.041,92		6.946.568,01	
<b>EFICÀCIA PRESSUPOSTÀRIA =</b>	Cost del servei / Cost estimat del servei	6.877.041,92	1,07	6.946.568,01	1,06
		6.446.635,89		6.529.760,32	

## Recollida de brossa comercial

La cobertura d'aquest servei ha empitjorat el 2009, a diferència del servei de recollida de brossa domiciliària. Els motius són els següents:

- L'increment dels costos (13,41%) no és degut a un increment real de la despesa de recollida de brossa sinó a una distribució més precisa dels costos associats a la recollida industrial i comercial com a conseqüència dels contractes que es van renovant.
- Tot i que els preus públics d'aquest servei s'han incrementat igual que la taxa de recollida de brossa domiciliària (7%), els ingressos han disminuït a conseqüència de que alguns comerços s'han donat de baixa i que el número de quilos declarats ha baixat respecte els dels 2008.

Els indicadors de gestió següents mostren el que hem comentat:

		EXERCICI 2009		EXERCICI 2008	
<b>Recollida Brossa Comercial</b>					
NIVELL D'AUTOFINANÇAMENT =	Rendiment del servei /	1.912.686,76	0,73	1.915.315,23	0,82
	Cost del servei	2.635.392,80		2.322.353,51	
EFICÀCIA PRESSUPOSTÀRIA =	Cost del servei /	2.635.392,80	0,93	2.322.353,51	0,84
	Cost estimat del servei	2.839.975,65		2.768.287,53	

**Servei de grua**

	2009				2008			
	Previsió		Real		Previsió		Real	
	Import	% s/drets liquidats	Import	% s/drets liquidats	Import	% s/drets liquidats	Import	% s/drets liquidats
<b>Drets liquidats</b>	1.390.000,00	100,00%	1.092.874,47	100,00%	1.274.108,36	100,00%	729.521,49	100,00%
<b>Costos</b>								
Personal	364.822,37	26,25%	455.197,39	41,65%	354.196,47	27,80%	434.104,58	59,51%
Compra béns i serveis	934.411,55	67,22%	903.230,29	82,65%	871.430,58	68,40%	1.017.861,76	139,52%
Interessos i altres	5.750,33	0,41%	7.219,43	0,66%	1.446,19	0,11%	1.260,93	0,17%
Costos intermitjos	108.044,47	7,77%	125.233,39	11,46%	92.319,05	7,25%	106.267,15	14,57%
Costos administració financera	67.919,86	4,89%	48.890,81	4,47%	28.966,60	2,27%	14.898,09	2,04%
Amortitzacions tècniques	10.677,42	0,77%	13.265,68	1,21%	9.892,41	0,78%	13.053,49	1,79%
								0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>1.491.626,00</b>	<b>107,31%</b>	<b>1.553.037,00</b>	<b>142,11%</b>	<b>1.358.251,30</b>	<b>106,60%</b>	<b>1.587.446,00</b>	<b>217,60%</b>
								0,00%
<b>Resultat del servei</b>	<b>-101.626,00</b>	<b>-7,31%</b>	<b>-460.162,53</b>	<b>-42,11%</b>	<b>-84.142,94</b>	<b>-6,60%</b>	<b>-857.924,51</b>	<b>-117,60%</b>
<b>Percentatge de cobertura del servei</b>		<b>93,19%</b>		<b>70,37%</b>		<b>93,81%</b>		<b>45,96%</b>

La cobertura del servei ha millorat respecte l'exercici 2008, passant del 45,96% al 70,37%, tot i que ha estat inferior a la prevista. La reducció del dèficit respecte al 2008 respon a l'augment en els ingressos de gairebé el 50%.

- Els ingressos han augmentat a conseqüència d'una major retirada de vehicles, passant de 9.189 per al 2008 a 11.031 per al 2009, gairebé com les previsions inicials. El percentatge d'increment dels vehicles retirats ha estat del 20%.

Els indicadors de gestió següents mostren el que hem comentat:

		EXERCICI 2009		EXERCICI 2008	
<b>Servei Grua</b>					
COST PER HABITANT =	Cost del servei /	1.553.037,00	12,76	1.587.446,00	13,24
	Núm. Habitants	121.746		119.858	
NIVELL D'AUTOFINANÇAMENT =	Rendiment del servei /	1.092.874,47	0,70	729.521,49	0,46
	Cost del servei	1.553.037,00		1.587.446,00	
EFICÀCIA PRESSUPOSTÀRIA =	Cost del servei /	1.553.037,00	1,04	1.587.446,00	1,17
	Cost estimat del servei	1.491.626,00		1.358.251,30	

Escoles Bressol

		2009		2008		2007		2006	
		Import	% s/ing.ord.	Import	% s/ing.ord.	Import	% s/ing.ord.	Import	% s/ing.ord.
<b>Costos</b>	Personal	3.455.837,47	113,15%	3.436.563,43	108,7%	2.819.196,50	106,3%	2.325.556,30	106,4%
	Compra béns i serveis	857.652,53	28,08%	1.035.031,99	32,7%	883.955,30	33,3%	738.246,31	33,8%
	Neteja edificis (compt Ajuntament)	107.175,93							
	Despeses financeres	0,00	0,00%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Transferències corrents	71.952,11	2,36%	65.611,72	2,1%	64.900,72	2,4%	27.318,60	1,3%
	Amortitzacions i costos intermitjos	318.732,34	10,44%	319.820,66	10,1%	286.532,35	10,8%	269.541,79	12,3%
	<b>Total</b>	<b>4.811.350,38</b>	<b>157,53%</b>	<b>4.857.027,80</b>	<b>153,6%</b>	<b>4.054.584,87</b>	<b>152,8%</b>	<b>3.360.663,00</b>	<b>153,8%</b>
<b>Ingressos</b>	Quotes matrícula	1.498.902,90	49,07%	1.415.492,43	44,8%	1.202.560,09	45,3%	950.459,44	43,5%
	<b>Total</b>	<b>1.498.902,90</b>	<b>49,07%</b>	<b>1.415.492,43</b>	<b>44,8%</b>	<b>1.202.560,09</b>	<b>45,3%</b>	<b>950.459,44</b>	<b>43,5%</b>
			0,00%						
<b>Ingressos(preus) - Costos</b>		<b>-3.312.447,48</b>	<b>-108,45%</b>	<b>-3.441.535,37</b>	<b>-108,8%</b>	<b>-2.852.024,78</b>	<b>-107,5%</b>	<b>-2.410.203,56</b>	<b>-110,3%</b>
<b>Altres ingressos</b>	Transferències finalistes Generalitat	1.549.838,02	50,74%	1.742.678,96	55,1%	1.446.873,45	54,5%	1.231.555,95	56,4%
	Altres ingressos ordinaris	5.593,42	0,18%	4.626,18	0,1%	3.677,83	0,1%	2.875,76	0,1%
	<b>Total</b>	<b>1.555.431,44</b>	<b>50,93%</b>	<b>1.747.305,14</b>	<b>55,2%</b>	<b>1.450.551,28</b>	<b>54,7%</b>	<b>1.234.431,71</b>	<b>56,5%</b>
	<b>Ingressos ordinaris totals</b>	<b>3.054.334,34</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.162.797,57</b>	<b>100,0%</b>	<b>2.653.111,37</b>	<b>100,0%</b>	<b>2.184.891,15</b>	<b>100,0%</b>
<b>Ingres.(excepte transf.Ajuntament) - Costos</b>		<b>-1.757.016,04</b>		<b>-1.694.230,23</b>	<b>-53,6%</b>	<b>-1.401.473,50</b>	<b>-52,8%</b>	<b>-1.175.771,85</b>	<b>-53,8%</b>
Transf. finalista Ajuntament		1.331.107,77		1.374.409,57	43,5%	1.114.941,15	42,0%	906.230,06	41,5%
					43,5%				
<b>Diferència ingres.(ordinaris)-Costos</b>		<b>-425.908,27</b>		<b>-319.820,66</b>	<b>-10,1%</b>	<b>-286.532,35</b>	<b>-10,8%</b>	<b>-269.541,79</b>	<b>-12,3%</b>
<b>% de cobertura per preus</b>		<b>31,15%</b>		<b>29,14%</b>		<b>29,66%</b>		<b>28,28%</b>	
<b>% de cobertura altres ing. (subv. Generalitat)</b>		<b>32,33%</b>		<b>35,97%</b>		<b>35,78%</b>		<b>36,73%</b>	
<b>% de cobertura transf. Ajuntament més dèficit</b>		<b>36,52%</b>		<b>34,88%</b>		<b>34,57%</b>		<b>34,99%</b>	
<b>% de cobertura total</b>		<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>	

La cobertura d'aquesta activitat s'ha reduït respecte el 2008, passant del 65,11% al 63,48% (% de cobertura per preus + % de cobertura d'altres ingressos). A continuació detallem el perquè d'aquesta reducció:

- Els ingressos per preus públics s'han incrementat a causa d'un augment del preu públic per al curs 2008/2009 de 2,6% i de 4% per al curs 2009/2010. A més, el nombre d'infants també s'ha incrementat, passant de 716 infants al curs 2007/2008 a 865 al curs 2008/2009, ja que durant el mes de setembre va començar a funcionar l'escola bressol Elna.
- Pel que fa a la cobertura per altres ingressos, cal observar la disminució de les transferències de la Generalitat ja que no s'ha rebut la corresponent al Departament de Treball (incompatible amb la subvenció finalista de la Generalitat que seguim rebent), tot i que la transferència per a beques ha augmentat respecte el 2008 en el +4%.



**IPMMBiada**

	2009		2008		2007		2006	
	Import	% s/ing.ord.	Import	% s/ing.ord.	Import	% s/ing.ord.	Import	% s/ing.ord.
<b>Costos</b>								
Personal	5.411.057,13	90,74%	5.397.366,73	94,7%	4.790.760,47	95,7%	4.525.033,24	92,3%
Compra béns i serveis i altres	526.657,67	8,83%	646.767,53	11,4%	489.347,75	9,8%	476.279,92	9,7%
Neteja edificis (compt Ajuntament)	45.535,56							
Despeses financeres	0,00	0,00%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Transferències corrent	15.371,46	0,26%	5.489,24	0,1%	3.801,05	0,1%	3.415,25	0,1%
Amortitzacions i costos intermitjos	439.207,69	7,36%	456.422,38	8,0%	461.754,90	9,2%	486.190,15	9,9%
<b>Total</b>	<b>6.437.829,51</b>	<b>107,95%</b>	<b>6.506.045,88</b>	<b>114,2%</b>	<b>5.745.664,17</b>	<b>114,7%</b>	<b>5.490.918,56</b>	<b>112,0%</b>
<b>Ingressos</b>								
Quotes matrícula	148.009,78	2,48%	145.437,21	2,6%	125.839,58	2,5%	115.980,30	2,4%
<b>Total</b>	<b>148.009,78</b>	<b>2,48%</b>	<b>145.437,21</b>	<b>2,6%</b>	<b>125.839,58</b>	<b>2,5%</b>	<b>115.980,30</b>	<b>2,4%</b>
<b>Ingressos(preus) - Costos</b>	<b>-6.289.819,73</b>	<b>-105,47%</b>	<b>-6.360.608,67</b>	<b>-111,6%</b>	<b>-5.619.824,59</b>	<b>-112,2%</b>	<b>-5.374.938,26</b>	<b>-109,7%</b>
<b>Altres ingressos</b>								
Transferències finalistes Generalitat	5.767.595,35	96,71%	5.502.748,46	96,6%	4.820.060,06	96,3%	4.721.002,43	96,3%
Altres ingressos ordinaris	47.900,65	0,80%	48.854,96	0,9%	61.480,95	1,2%	64.034,15	1,3%
<b>Total</b>	<b>5.815.496,00</b>	<b>97,52%</b>	<b>5.551.603,42</b>	<b>97,4%</b>	<b>4.881.541,01</b>	<b>97,5%</b>	<b>4.785.036,58</b>	<b>97,6%</b>
<b>Ingressos ordinaris totals</b>	<b>5.963.505,78</b>	<b>100,00%</b>	<b>5.697.040,63</b>	<b>100,0%</b>	<b>5.007.380,59</b>	<b>100,0%</b>	<b>4.901.016,88</b>	<b>100,0%</b>
<b>Ingres.(excepte tranf.Ajuntament) - Costos</b>	<b>-474.323,73</b>	<b>-7,95%</b>	<b>-809.005,25</b>	<b>-14,2%</b>	<b>-738.283,58</b>	<b>-14,7%</b>	<b>-589.901,68</b>	<b>-12,0%</b>
Tranf. finalista Ajuntament	-10.419,52	-0,17%	0,00	0,0%	276.528,68	5,5%	103.711,53	2,1%
<b>Diferència ingres.(ordinaris)-Costos</b>	<b>-484.743,25</b>	<b>-8,13%</b>	<b>-809.005,25</b>	<b>-14,2%</b>	<b>-461.754,90</b>	<b>-9,2%</b>	<b>-486.190,15</b>	<b>-9,9%</b>
<b>% de cobertura per preus</b>	<b>2,30%</b>		<b>2,24%</b>		<b>2,19%</b>		<b>2,11%</b>	
<b>% de cobertura altres ing. (Subv.Generalitat)</b>	<b>90,33%</b>		<b>85,33%</b>		<b>84,96%</b>		<b>87,14%</b>	
<b>% de cobertura transf.Ajuntament més dèficit</b>	<b>7,37%</b>		<b>12,43%</b>		<b>12,85%</b>		<b>10,74%</b>	
<b>% de cobertura total</b>	<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>	

La cobertura d'aquesta activitat ha millorat respecte el 2008, passant del 87,57 % al 92,63 % (% de cobertura per preus + % cobertura d'altres ingressos). A continuació detallem el perquè d'aquesta millora:

- La cobertura per preus augmenta per la reducció de les despeses (-2%) i per l'increment dels ingressos per preus públics (+1,8%).
- La reducció de les despeses es concentra bàsicament en les compres de béns i serveis (-19%) i en els costos intermitjos (-6%).
- Pel que fa a la cobertura per altres ingressos, cal destacar l'increment de les transferències de la Generalitat en un 4,8%. Aquest augment i el de la cobertura per preus han fet que el finançament d'aquest servei per part de l'Ajuntament s'hagi reduït respecte el 2008.

**IV – MEMÒRIA SOBRE EL GRAU**  
**D'EXECUCIÓ DELS PROGRAMES**  
**D'INVERSIÓ**



Classificació func. econ.	Programa d'inversions de l'exercici 2009	Pressupost inicial 2009	Variacions i altres	Pressupost Actual
43231	60000	820.087,00	0,00	820.087,00
43232	60000	80.000,00	0,00	80.000,00
43231	60100		349.999,84	349.999,84
43231	60100		120.000,00	120.000,00
43231	60100		6.240,80	6.240,80
43231	60100		230.000,00	230.000,00
43231	60100		34.273,47	34.273,47
43231	60100		128.801,49	128.801,49
43231	60100	1.291.358,80	0,00	1.291.358,80
44514	60100		105.194,62	105.194,62
44514	60100		275.000,01	275.000,01
46342	60100	2.000.000,00	2.160.627,48	4.160.627,48
46343	60100		1.146.081,02	1.146.081,02
51111	60100	869.000,00	0,00	869.000,00
51111	60100		334.905,84	334.905,84
51111	60100		137.361,60	137.361,60
51111	60100	118.945,00	0,00	118.945,00
51111	60100		249.276,33	249.276,33
51111	60100		687.255,60	687.255,60
51111	60100		22.040,00	22.040,00
51111	60100		511.357,65	511.357,65
51112	60100	134.387,00	0,00	134.387,00
51112	60100	233.250,00	0,00	233.250,00
43231	60101		130.391,66	130.391,66
51111	60101		344.188,26	344.188,26
51111	60101		1.299.200,00	1.299.200,00
51111	60101		68.311,04	68.311,04
51111	60102		221.685,04	221.685,04
51111	60103		415.892,45	415.892,45
43231	60104		20.000,00	20.000,00
43411	60300		36.000,00	36.000,00
43411	60300		50.000,00	50.000,00
43411	60300		48.961,00	48.961,00
43411	60300		72.940,46	72.940,46
43411	60300		487.494,47	487.494,47
43411	60300	105.000,00	160.691,76	265.691,76
43415	60500	120.000,00	0,00	120.000,00
44224	60500	60.000,00	180.139,62	240.139,62
45117	60500		31.403,09	31.403,09
45183	60500		138.300,00	138.300,00
46341	60500		0,00	2.000,00
46392	60500		35.212,09	37.212,09
51321	60500	21.400,00	18.030,36	39.430,36
43411	61100		25.000,00	25.000,00
44111	61100		349.389,68	349.389,68
44111	61100		118.759,64	118.759,64
51112	61100		14.539,75	14.539,75
51112	61100		425.139,65	425.139,65
51112	61100	300.000,00	1.002.043,62	1.302.043,62
51311	61100		241.000,00	241.000,00

.../...

Classificació func. econ.	Programa d'inversions de l'exercici 2009	Pressupost inicial 2009	Variacions i altres	Pressupost Actual
51112	61101 Eliminació barreres arquitectòniques creuaments - FEIL		477.000,00	477.000,00
51311	61101 Inversió substitució LED's semàfors - FEIL		598.799,01	598.799,01
51112	61102 Inversió millora voreres diversos sectors - FEIL		1.501.753,14	1.501.753,14
51311	61103 Inversió senyalització viària - FEIL		694.887,22	694.887,22
43311	61300 Inversió nova enllumenat quadre X - FEIL		74.638,68	74.638,68
43311	61300 Inversió nova enllumenat quadre MZ - FEIL		226.969,27	226.969,27
43311	61300 Inversió nova enllumenat quadre P - FEIL		65.196,61	65.196,61
43311	61300 Inversió reposició enllumenat	250.000,00	498.931,64	748.931,64
43411	61300 Millora pavimentació Parc Central - FEIL		400.000,00	400.000,00
43411	61300 Inversió reposició jardineria		22.901,98	22.901,98
43411	61300 Inversió reposició jardineria	50.000,00	157.803,95	207.803,95
43311	61301 Inversió nova enllumenat - Molins		20.433,71	20.433,71
43411	61500 Inv rep mobiliari urbà parcs i jardins	50.000,00	0,00	50.000,00
51116	61500 Inversió rep mobiliari urbà via pública	18.000,00	0,00	18.000,00
31331	62200 Arranjament local gent gran de l'Havana		5.102,18	5.102,18
31361	62200 Construcció equipament persones grans a Floridablanca (Can Gasol) - FEIL		250.000,00	250.000,00
41211	62200 Nou CAP La Llàntia		757,12	757,12
42216	62200 EB a Cerdanyola		716.513,36	716.513,36
42216	62200 EB Els Garrofers a Figuera Major	408.000,00	162.392,83	570.392,83
42251	62200 Inversió nou CEIP Anxaneta		110.627,92	110.627,92
42251	62200 Inv. nou CEIP "Marta Mata" a Cirera		27.114,21	27.114,21
42251	62200 Inversió nova edificis escolars Cirera		0,00	0,00
42251	62200 Inv. nou CEIP "Maria Mercè Marçal" a Figuera Major	1.530.000,00	786.142,26	2.316.142,26
42251	62200 Inv. nou CEIP "Montserrat Solà" a Cal Collut	1.530.000,00	496.231,92	2.026.231,92
42320	62200 Adequació planta baixa edifici de Tres Roques - FEIL		300.000,00	300.000,00
42320	62200 Equipament escola d'adults al C/ Sant Cugat - FEIL		823.000,00	823.000,00
42351	62200 Inversió CEE "Arbòç" a Vallveric	500.000,00	0,00	500.000,00
43231	62200 Projectes obres	544.250,00	-183.738,28	360.511,72
45183	62200 Centre municipal de dansa c/ Floridablanca (Can Gasol) - FEIL		900.000,00	900.000,00
45231	62200 Polisportiu al carrer Euskadi	1.600.000,00	1.895.137,11	3.495.137,11
45231	62200 Poliesportiu Teresa M Roca a Cirera		89.418,36	89.418,36
45231	62200 Nou estadi atletisme 1a Fase PUMSA	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00
45232	62200 Construcció pista esportiva de hockey a Cirera - FEIL		250.000,00	250.000,00
45233	62200 Pla manteniment-auditoria Esports	150.000,00	0,00	150.000,00
46320	62200 Local social al c/ València		627,95	627,95
46329	62200 Equipament per a ús social a La Llàntia - FEIL		800.000,00	800.000,00
46329	62200 Adequació local c/ Muntanya	65.000,00	36.654,31	101.654,31
46343	62200 Equipament formatiu a Tres Roques-Llei de barris		255.470,62	255.470,62
62111	62200 Adequació mercat Pl de Cuba	2.750.000,00	1.359.998,42	4.109.998,42
46343	62201 Equipament Masia Can Miralles		488.322,72	488.322,72
12121	62300 Inversió planificació preventiva	42.500,00	7.834,94	50.334,94
42251	62300 Inv nova maq inst i utill centres escolars	175.000,00	0,00	175.000,00
43411	62300 Inv nova maquinària jardineria	20.000,00	0,00	20.000,00
46325	62300 Inv nova maq inst i utill centres cívics	30.000,00	0,00	30.000,00
51117	62300 Inv nova maquinària via pública	6.000,00	0,00	6.000,00
12181	62310 Inv nova maq inst i utill edificis grals	45.000,00	106.715,33	151.715,33
31327	62310 Inversió nova instal. Oficina atenció social integral		5.000,00	5.000,00
44511	62310 Inv nova instal.lacions platges	12.000,00	0,00	12.000,00
46325	62310 Inversió nova maq centres cívics - Molins		1.299,20	1.299,20
46371	62310 Local Ràdio municipal		213.780,89	213.780,89
22213	62330 Pla de millora d'equipament	8.000,00	93.305,68	101.305,68

.../...

Classificació func. econ.	Programa d'inversions de l'exercici 2009	Pressupost inicial 2009	Variacions i altres	Pressupost Actual
12161	62400 Vehicls Serveis Centrals	24.000,00	13.295,01	37.295,01
22213	62400 Vehicls Policia Local	120.000,00	7.882,00	127.882,00
44221	62400 Amortitzacions inversions FCC	1.145.000,00	0,00	1.145.000,00
51117	62400 Inversió compra de vehicles		40.005,94	40.005,94
12161	62500 Inversió mobiliari serveis generals	24.600,00	43.276,07	67.876,07
22213	62500 Mobiliari edifici Via Pública	40.000,00	27.500,00	67.500,00
31313	62500 Mobiliari edifici EAlA		2.567,02	2.567,02
31327	62500 Mobiliari oficina atenció social integral		27.491,58	27.491,58
31331	62500 Mobiliari casal d'avis Cerdanyola		13.306,58	13.306,58
31331	62500 Mobiliari casal d'avis del Parc		1.041,17	1.041,17
31331	62500 Mobiliari casal del Parc	30.000,00	0,00	30.000,00
31331	62500 Mobiliari diversos usos acció social	6.000,00	1.424,74	7.424,74
42216	62500 Mobiliari EB Els Garrofers a Figuera Major	130.000,00	183.738,28	313.738,28
45183	62500 Mobiliari Teatre Monumental		8.833,95	8.833,95
46214	62500 Mobiliari casal joves al c/ Teià		86.779,82	86.779,82
46214	62500 Mobiliari telecentre Nau Gaudí		4.269,40	4.269,40
46321	62500 Mobiliari local Nova Ciutadania		5.092,01	5.092,01
46323	62500 Mobiliari centres cívics - Rocafonda		3.522,43	3.522,43
46325	62500 Mobiliari centres cívics - Molins		963,97	963,97
46325	62500 Mobiliari centres cívics	21.800,00	92.069,95	113.869,95
46326	62500 Mobiliari centres associació de veïns - Eixample		1.406,60	1.406,60
46326	62500 Mobiliari centres associació veïns - Parc		1.096,76	1.096,76
46343	62500 Mobiliari equipament formatiu a Tres Roques (Llei de Barris)	100.000,00	0,00	100.000,00
45183	62501 Adquisició fons TV Mataró	203.981,00	24.123,00	228.104,00
12161	62510 Inversió en equips oficina serveis generals	15.000,00	0,00	15.000,00
22213	62510 Equipament edifici Via Pública		7.732,07	7.732,07
31327	62510 Equips oficina atenció social integral		16.294,52	16.294,52
31331	62510 Inversió equipaments assistencials	3.000,00	1.404,40	4.404,40
42216	62510 Equipament EB Elna a Via Europa		2.911,74	2.911,74
46325	62510 Equips oficina centres cívics	5.000,00	31.085,95	36.085,95
12132	62600 Actualització del Parc microinformàtic	70.000,00	100.000,00	170.000,00
12132	62600 Actualització electrònica de xarxa	30.000,00	0,00	30.000,00
12132	62600 Replicació cabines	95.444,87	0,00	95.444,87
12132	62600 Adquisició de nous servidor BD corporativa		3.000,00	3.000,00
22213	62600 Software vehicle disc.viària i lector matrícules	25.000,00	0,00	25.000,00
31327	62600 Equips informàtica oficina atenció social integral		7.800,00	7.800,00
46371	62600 Local Ràdio municipal, maquinari sistemes		15.880,40	15.880,40
52112	62600 Adequació nodes telecos	35.000,00	82.000,00	117.000,00
52112	62600 Estesa fibra òptica dependències municipals	80.000,00	0,00	80.000,00
52112	62600 Estesa xarxa òptica - FEIL		78.752,25	78.752,25
52112	62600 Implantació infraestructura de telefonia IP	55.000,00	75.992,87	130.992,87
22213	63000 Inv repos maquinària, instal. i utilatge	13.500,00	7.500,00	21.000,00

.../...

Classificació func. econ.	Programa d'inversions de l'exercici 2009	Pressupost inicial 2009	Variacions i altres	Pressupost Actual
12181	63200 Inv reposició maq inst i utill edificis grals		8.153,00	8.153,00
12181	63200 Inversió en edificis serveis generals		328,94	328,94
12184	63200 Rehabilitació edifici La riera 3a planta - FEIL		100.000,00	100.000,00
12184	63200 Inversió edificis serveis generals. Ascensors IMPEM		25.059,28	25.059,28
31313	63200 Adequació edifici EAIA		3.656,51	3.656,51
31324	63200 Inversió rehabilitació pisos socials		68.120,00	68.120,00
31324	63200 Inversió rehabilitació pisos socials		8.616,64	8.616,64
31324	63200 Inversió rehabilitació pisos socials		25.500,00	25.500,00
31324	63200 Rehabilitació habitatges acció social		169.887,62	169.887,62
31324	63200 Inversió rehabilitació pisos socials		3.383,36	3.383,36
31331	63200 Ampliació casal d'avis de Cerdanyola		1.157,49	1.157,49
31331	63200 Ampliació casal del Parc	215.000,00	43.744,64	258.744,64
42222	63200 Rehabilitació sala d'actes Miquel Biada - FEIL		325.000,00	325.000,00
42251	63200 Rehabilitació fusteria CEIP Peramàs - FEIL		546.308,03	546.308,03
42251	63200 Inversió nova maq inst i utill centres escolars		50.000,00	50.000,00
44523	63200 Rehabilitació Casa Capell - FEIL		378.075,00	378.075,00
45116	63200 Arranjament local pel Fons Miralles		18.545,00	18.545,00
45183	63200 Can Fullerachs		30.000,00	30.000,00
45183	63200 Millores Teatre Monumental - FEIL		200.000,00	200.000,00
45183	63200 Rehabilitació Can Marfà - FEIL		900.000,00	900.000,00
45183	63200 Equipaments culturals		89.687,86	89.687,86
45211	63200 Arranjament local per a l'Institut d'Esports		70.000,00	70.000,00
45232	63200 Millora camp de futbol a Cirera - FEIL		600.000,00	600.000,00
45232	63200 Instal·lació gespa artificial CF Can Xalant		50.700,00	50.700,00
45232	63200 Millora camp de hockey herba de Mataró - FEIL		900.000,00	900.000,00
45232	63200 Millora CF Pla d'en Boet - FEIL		560.000,00	560.000,00
46325	63200 Inversió reposició equipaments - Eixample O		5.855,46	5.855,46
46325	63200 Rehabilitació Cabot i Barba - FEIL		1.415.000,02	1.415.000,02
46325	63200 Inv rep centres cívics, casals i altres	30.000,00	1.080,60	31.080,60
46342	63200 Arranjament oficina llei de barris Rocafonda		33.917,50	33.917,50
51311	63200 Inversió millora cotxeres FEIL		9.000,34	9.000,34
45183	63201 Rehabilitació edificis culturals (Nau Gaudí)		292.688,65	292.688,65
42251	63300 Instal·lació elèctrica CEIP Camí del Mig - FEIL		272.121,79	272.121,79
42251	63300 Instal·lació elèctrica CEIP Camí del Cros - FEIL		286.391,91	286.391,91
42251	63300 Instal·lació elèctrica CEIP Tomàs Viñas - FEIL		311.682,88	311.682,88
42251	63300 Instal·lació elèctrica CEIP Cirera - FEIL		310.345,99	310.345,99
42251	63300 Instal·lació elèctrica CEIP Rocafonda - FEIL		293.614,40	293.614,40
42251	63300 Inv rep maq inst i utill centres escolars	170.000,00	-11.500,00	158.500,00
46212	63300 Inversió adequació espai casal joves - FEIL		30.000,00	30.000,00

.../...



12181	63310	Inv reposició maq inst i utill edificis grals		52.746,96	52.746,96
12131	64000	Inversió subsistema de llistats i BI		25.000,00	25.000,00
12131	64000	Base de dades coneixement de ciutat Fase I		57.500,00	57.500,00
12131	64000	Integració carpeta ciutadana aplicacions corporatives		15.404,00	15.404,00
12131	64000	Tràmits per internet	55.000,00	0,00	55.000,00
12131	64000	Gestió del coneixement per RH	80.000,00	0,00	80.000,00
12131	64000	Gestió per competències	40.000,00	0,00	40.000,00
12131	64000	Gestió procediments en BPM		85.221,06	85.221,06
12131	64000	Aplicació en W4		39.765,00	39.765,00
12132	64000	Migració exchange 2007 i llicència programari de sistema	60.000,00	0,00	60.000,00
12161	64000	Despeses inv caràcter immaterial	1.000,00	7.176,44	8.176,44
31361	64000	Aplicació gestió serveis socials Fase II		49.845,00	49.845,00
43121	64000	Aplicació d'expedient de llicències d'obres		4.370,25	4.370,25
43121	64000	Aplicació d'expedient de llicències d'activitats		15.588,62	15.588,62
43221	64000	Inversió en programari GIS		46.694,98	46.694,98
43221	64000	Plànol Web	55.000,00	0,00	55.000,00
43221	64000	Renovació de cartografia	25.000,00	35.388,21	60.388,21
43232	64000	Inversió en programari d'estructures		0,00	0,00
46371	64000	Local Ràdio municipal, programari		11.136,00	11.136,00
52112	64000	Aplicatiu gestió de serveis de telecos		46.023,38	46.023,38
55112	64000	Digitalització fitxes padró		7.368,00	7.368,00
61141	64000	Inversió en programari Inventari municipal		5.500,00	5.500,00
80011	71001	Transferència a l'IMAC	347.800,00	582.594,54	930.394,54
80011	71002	Transferència a l'IE	150.000,00	0,00	150.000,00
80011	71003	Transferència a l'IMPEM:	926.939,74	-158.147,98	768.791,76
80011	71004	Transferència a l'IME:	184.588,30	0,00	184.588,30
80021	74400	Aportació a PUMSA		106.231,90	106.231,90
45129	74900	Aportació parròquia de Santa Maria		12.000,00	12.000,00
80021	74900	Aportació a Mataró Audiovisual		1.508,86	1.508,86
51313	76700	Aportació al Consorci del Port	47.846,00	0,00	47.846,00
43111	78000	Subvenció a la rehabilitació privada. Ascensors		83.390,20	83.390,20
43111	78003	Ajust rehabilitació habitatges Llei barris Cerdanyola		640.000,00	640.000,00
43111	78003	Ajust rehabilitació habitatges Llei barris Rocafonda		1.300.000,00	1.300.000,00
42243	78900	Aportació Fundació Tecnocampus	112.587,28	0,00	112.587,28
45311	78900	Foment patrimoni històric	10.000,00	45.553,35	55.553,35
80021	82100	Aportació a PUMSA Nau Minguell		2.741.957,10	2.741.957,10
80021	85201	Aportació a societat municipal GINTRA	150.000,00	584.880,16	734.880,16
80021	85201	Aportació a societat municipal PUMSA CF 7 C/ Terrassa PUMSA	200.000,00	245.951,19	445.951,19
44231	85300	Participació Consorci Brossa	1.015.000,00	25.869,24	1.040.869,24
<b>TOTAL</b>			<b>23.189.264,99</b>	<b>43.332.833,50</b>	<b>66.522.098,49</b>
Variacions procedents de romanents d'exercicis anteriors				18.289.063,58	
Altres modificacions de l'exercici				25.043.769,92	
Total variacions				43.332.833,50	

Classificació func. econ.	Programa d'inversions de l'exercici 2009	Pressupost Actual	contractat fase AD a 31/12/2009	% programa en execució	obligacions reconegudes	%consecució del programa	
43231	60000	Compra de terrenys-Salesians i Civit	820.087,00	1.398.087,17	170,48%	1.398.087,17	170,48%
43232	60000	Expropiació vial Eix Valldaix	80.000,00	87.692,86	109,62%	87.692,86	109,62%
43231	60100	Urbanització accessós CEIP Montserrat Solà - FEIL	349.999,84	349.992,73	100,00%	349.992,73	100,00%
43231	60100	Inversió zona lúdica parc de cerdanyola FEIL	120.000,00	110.400,01	92,00%	110.400,00	92,00%
43231	60100	Reurbanització zona verda Parc Cerdanyola	6.240,80	0,00		0,00	
43231	60100	Urbanització accés CEIP Maria Mercè Marçal - FEIL	230.000,00	229.984,39	99,99%	229.984,39	99,99%
43231	60100	Urbanització Rda. Rafael Estrany GINTRA	34.273,47	0,00		0,00	
43231	60100	Urbanització c / Castaños - FEIL	128.801,49	128.784,69	99,99%	128.784,69	99,99%
43231	60100	Expropiació finca Bon Recés	1.291.358,80	1.291.358,80	100,00%	1.291.358,80	100,00%
44514	60100	Inversió nova espais naturals	0,00	5.325,82		5.325,82	
44514	60100	Inversió nova espais naturals	105.194,62	3.840,00	3,65%	0,00	
44514	60100	Horts urbans per a ús social - FEIL	275.000,01	274.002,29	99,64%	274.002,28	99,64%
46342	60100	Llei de barris Rocafonda	4.160.627,48	2.596.316,03	62,40%	1.972.260,93	47,40%
46343	60100	Llei de barris Cerdanyola	1.146.081,02	817.880,09	71,36%	49.446,86	4,31%
51111	60100	Pla Integral Centre-Havana.	869.000,00	0,00		0,00	
51111	60100	Pla Integral Centre-C/ Santa Marta	0,00	224.566,26		224.566,25	
51111	60100	Pla Integral Centre- Sant Agustí i Jaume Ibran	334.905,84	408.058,26	121,84%	408.058,26	121,84%
51111	60100	Pla Integral Centre- c/ Amàlia	0,00	146.384,36		146.384,36	
51111	60100	Pla Integral Centre- C/ Massevà	0,00	101.599,19		101.599,19	
51111	60100	Pla Integral Centre- C/ Beata Maria, C/ Sant Simó, Bda. D'en Feliu i Fossar Xic	137.361,60	136.841,79	99,62%	132.429,46	96,41%
51111	60100	PERI Café del Mar aportació PUMSA	118.945,00	0,00		0,00	
51111	60100	Inversió noves urbanitzacions Eixample Oest	0,00	42.657,95		42.657,95	
51111	60100	Urbanització c/ Josep Castellà -FEIL	249.276,33	238.973,78	95,87%	238.973,78	95,87%
51111	60100	Ampliació voreres C/ Ramon Berenguer - FEIL	687.255,60	671.555,97	97,72%	671.555,97	97,72%
51111	60100	Nova urbanització - Eix Valldaix	22.040,00	0,00		0,00	
51111	60100	Millora accessos urbanització zona Can Bruguera - FEIL	511.357,65	511.356,76	100,00%	356.046,48	69,63%
51112	60100	Millors urbanes aportació PUMSA	134.387,00	0,00		0,00	
51112	60100	Projectes obres	233.250,00	206.013,80	88,32%	145.766,87	62,49%
43231	60101	Urbanització zona verda PERI Can Marfà	130.391,66	0,00		0,00	
46343	60101	Llei de barris Cerdanyola		348.480,73		0,00	
51111	60101	Urbanització Muralla Sant Llorenç - FEIL	344.188,26	343.866,78	99,91%	343.866,78	99,91%
51111	60101	Urbanització c/ Cooperativa i Rda. Barceló - FEIL	1.299.200,00	1.292.709,10	99,50%	1.292.709,10	99,50%
51111	60101	Reurbanització c/ Sant Bru i Cristina - C/ Hospital - Camí Ral entre St Pere i Jordi Joan	68.311,04	288.621,21	422,51%	288.621,21	422,51%
51111	60102	Urbanització al C/ Milans - FEIL	221.685,04	220.927,45	99,66%	220.927,45	99,66%
51111	60103	Urbanització al C/ Jaume Ibran i C/ Balmes - FEIL	415.892,45	412.622,42	99,21%	412.622,42	99,21%
43231	60104	Urbanització entorns Can Boada	20.000,00	19.515,81	97,58%	19.515,81	97,58%
43411	60300	Contenció talussos Mas Sant Jordi - FEIL	36.000,00	36.000,00	100,00%	36.000,00	100,00%
43411	60300	Inversió nova jardineria - Molins	0,00	944,82		944,82	
43411	60300	Millora urbanització rotonda N-II - FEIL	50.000,00	50.000,01	100,00%	50.000,01	100,00%
43411	60300	Rehabilitació àrea de jocs al c/ Alemanya - FEIL	48.961,00	48.961,00	100,00%	48.961,00	100,00%
43411	60300	Inversió nova jardineria - Rodalies cinc cènies	0,00	990,13		990,13	
43411	60300	Inversió nova jardineria - Parc Forestal	72.940,46	198.674,46	272,38%	198.674,45	272,38%
43411	60300	Millora urbanització Passatge Pau Claris - FEIL	487.494,47	487.494,47	100,00%	487.494,47	100,00%
43411	60300	Inversió nova jardineria	265.691,76	139.161,72	52,38%	121.859,74	45,87%
43411	60301	Inversió nova jardineria - Via Europa	0,00	530,65		530,65	
43415	60500	Inv nou mobiliari jardineria Cirera	0,00	11.104,68		11.104,68	
43415	60500	Inv nou mobiliari jardineria Parc Central	0,00	99.286,76		99.286,76	
43415	60500	Inv nou mobiliari jardineria	120.000,00	89.509,74	74,59%	89.509,74	74,59%



Classificació func. econ.	Programa d'inversions de l'exercici 2009	Pressupost Actual	contractat fase AD a 31/12/2009	% programa en executió	obligacions reconegudes	%consecució del programa	
44224	60500	Mobiliari urbà recollida selectiva	0,00	3.800,34		3.800,34	
44224	60500	Mobiliari urbà recollida selectiva	0,00	329,50		329,50	
44224	60500	Mobiliari urbà recollida selectiva	240.139,62	202.647,38	84,39%	220.132,22	91,67%
45117	60500	Inversió en nou mobiliari urbà	31.403,09	0,00		0,00	
45183	60500	Monument Mataró ciutat pubilla sardana 2009	0,00	14.265,45		14.265,45	
45183	60500	Inversió nou mobiliari urbà	138.300,00	68.300,00	49,39%	68.300,00	49,39%
46341	60500	Inversió nou mobiliari urbà. Ciutat	2.000,00	5.565,68	278,28%	5.565,68	278,28%
46392	60500	Inversió nou mobiliari urbà. Agermanaments	37.212,09	0,00		0,00	
51321	60500	Inv nova circulació, semàfors i senyalització	39.430,36	39.430,00	100,00%	39.430,00	100,00%
43411	61100	Eliminació barreres arquitectòniques parades bus - FEIL	25.000,00	24.870,26	99,48%	24.870,26	99,48%
44111	61100	Col·lector aigua c/ Sant Ignasi Loyola-Magi Raventós - FEIL	349.389,68	349.389,68	100,00%	349.389,68	100,00%
44111	61100	Xarxa aigua Rda Dr Ferran - FEIL	118.759,64	118.759,63	100,00%	118.759,63	100,00%
51112	61100	Inversió reposició via pública Cirera	14.539,75	14.539,75	100,00%	14.539,75	100,00%
51112	61100	Inversió reposició via pública- Cirera	425.139,65	431.087,93	101,40%	183.283,59	43,11%
51112	61100	Inversió reposició via pública - Molins Torner	0,00	24.586,66		24.586,66	
51112	61100	Inversió reposició via pública - Parc Central	0,00	5.257,76		5.257,76	
51112	61100	Inversió reposició via pública - Front Marítim	0,00	16.897,88		16.897,88	
51112	61100	Inversió reposició via pública	1.302.043,62	509.781,44	39,15%	509.781,43	39,15%
51311	61100	Inversió plataformes autobusos - FEIL	241.000,00	227.498,88	94,40%	227.498,88	94,40%
51112	61101	Eliminació barreres arquitectòniques creuaments - FEIL	477.000,00	476.276,58	99,85%	476.276,58	99,85%
51311	61101	Inversió substitució LED's semàfors - FEIL	598.799,01	598.799,00	100,00%	598.799,00	100,00%
51112	61102	Inversió millora voreres diversos sectors - FEIL	1.501.753,14	1.501.302,94	99,97%	1.501.302,93	99,97%
51311	61103	Inversió senyalització viària - FEIL	694.887,22	694.887,22	100,00%	694.887,22	100,00%
43311	61300	Inversió nova enllumenat quadre X - FEIL	74.638,68	68.917,20	92,33%	68.917,20	92,33%
43311	61300	Inversió nova enllumenat Eixample	0,00	98.140,81		98.098,85	
43311	61300	Inversió nova enllumenat - Cerdanyola	0,00	138.999,00		0,00	
43311	61300	Inversió nova enllumenat quadre MZ - FEIL	226.969,27	226.967,02	100,00%	226.967,02	100,00%
43311	61300	Inversió nova enllumenat	0,00	119.995,26		119.993,52	
43311	61300	Inversió nova enllumenat quadre P - FEIL	65.196,61	65.141,70	99,92%	65.141,69	99,92%
43311	61300	Inversió reposició enllumenat	748.931,64	11.488,38	1,53%	9.824,58	1,31%
43411	61300	Inversió reposició jardineria	0,00	14.126,75		14.126,75	
43411	61300	Millora pavimentació Parc Central - FEIL	400.000,00	390.006,00	97,50%	390.006,00	97,50%
43411	61300	Inversió reposició jardineria	22.901,98	93.210,97	407,00%	93.210,97	407,00%
43411	61300	Inversió reposició jardineria Front Marítim	0,00	11.980,00		11.980,00	
43411	61300	Inversió reposició jardineria	0,00	0,00		0,00	
43411	61300	Inversió reposició jardineria	207.803,95	0,00		0,00	
43412	61300	Inversió reposició jardineria Viver municipal	0,00	5.164,99		5.164,99	
43311	61301	Inversió reposició enllumenat	0,00	80.928,25		80.919,51	
43311	61301	Inversió nova enllumenat - Molins	20.433,71	14.770,48	72,28%	14.770,48	72,28%
43411	61500	Inv rep mobiliari urbà parcs i jardins Centre	0,00	4.076,82		4.076,82	
43411	61500	Inv rep mobiliari urbà parcs i jardins Peramàs	0,00	5.889,32		5.889,32	
43411	61500	Inv rep mobiliari urbà parcs i jardins	50.000,00	7.377,60	14,76%	7.377,60	14,76%
43412	61500	Inversió reposició mobiliari Viver municipal	0,00	4.238,74		4.238,74	
51116	61500	Inversió rep mobiliari urbà via pública	18.000,00	28.669,42	159,27%	28.669,42	159,27%
12181	62200	Inv nova maq inst i utill edificis grals	0,00	20.453,09		20.453,09	
12181	62200	Inversió edificis serveis generals	0,00	0,00		0,00	
31331	62200	Arranjament local gent gran de l'Havana	5.102,18	0,00		0,00	
31361	62200	Construcció equipament persones grans a Floridablanca (Can Gasol) - FEIL	250.000,00	249.883,48	99,95%	249.883,46	99,95%
41211	62200	Nou CAP La Llàntia	757,12	9.620,66	1270,69%	8.863,54	1170,69%
42216	62200	EB a Cerdanyola	716.513,36	0,00		0,00	
42216	62200	EB Els Garrofers a Figuera Major	570.392,83	848.314,99	148,72%	848.314,99	148,72%
42216	62200	EB Els Menuts a Cal Collut	0,00	1.768,54		1.768,54	

.../...

Classificació func. econ.	Programa d'inversions de l'exercici 2009	Pressupost Actual	contractat fase AD a 31/12/2009	% programa en execució	obligacions reconegudes	%consecució del programa
42251	62200 Inversió en centres escolars (Pagament IVA local St Cugat)	0,00	1.516,11		1.516,11	
42251	62200 Inversió nova edificis escolars Eixample O	0,00	7.497,67		7.497,67	
42251	62200 Inversió nou CEIP Anxaneta	110.627,92	43.627,90	39,44%	42.920,00	38,80%
42251	62200 Inversió nova edificis escolars Eixample E	0,00	9.465,48		9.465,48	
42251	62200 Inversió nova edificis escolars Cerdanyola S	0,00	35.540,80		35.540,80	
42251	62200 Inv. nou CEIP "Marta Mata" a Cirera	27.114,21	56.198,49	207,27%	52.894,49	195,08%
42251	62200 Inversió nova edificis escolars Cirera	0,00	23.072,78		23.072,78	
42251	62200 Inv. nou CEIP "Maria Mercè Marçal" a Figuera Major	2.316.142,26	1.181.033,15	50,99%	1.181.033,15	50,99%
42251	62200 Inversió nova edificis escolars Cirera	0,00	8.497,60		8.497,60	
42251	62200 Inv. nou CEIP "Montserrat Solà" a Cal Collut	2.026.231,92	1.470.260,92	72,56%	1.457.498,41	71,93%
42251	62200 Inversió nova edificis escolars Parc Central	0,00	3.978,80		3.978,80	
42251	62200 Inversió nova edificis escolars Pla d'en Boet	0,00	4.535,90		4.535,90	
42320	62200 Adequació planta baixa edifici de Tres Roques - FEIL	300.000,00	299.959,03	99,99%	299.959,03	99,99%
42320	62200 Projectes obres	0,00	49.331,32		49.331,32	
42320	62200 Equipament escola d'adults al C/ Sant Cugat - FEIL	823.000,00	822.981,37	100,00%	822.981,37	100,00%
42351	62200 Inversió CEE "Arbóç" a Vallveric	500.000,00	60.167,99	12,03%	10.167,99	2,03%
43231	62200 Projectes obres	360.511,72	223.777,72	62,07%	220.808,02	61,25%
45183	62200 Centre municipal de dansa c/ Floridablanca (Can Gasol) - FEIL	900.000,00	899.990,45	100,00%	899.990,45	100,00%
45183	62200 Projectes obres	0,00	95.661,32		86.343,67	
45231	62200 Polisportiu al carrer Euskadi	3.495.137,11	3.489.773,88	99,85%	3.480.047,72	99,57%
45231	62200 Poliesportiu Teresa M Roca a Cirera	89.418,36	72.529,50	81,11%	72.529,50	81,11%
45231	62200 Pla manteniment-auditoria Esports Molins	0,00	17.462,06		17.462,06	
45231	62200 Pla manteniment-auditoria Esports Rodalies	0,00	5.486,80		5.486,80	
45231	62200 Nou estadi atletisme 1a Fase PUMSA	1.100.000,00	1.100.000,00	100,00%	1.100.000,00	100,00%
45232	62200 Projectes obres	0,00	26.243,23		26.243,23	
45232	62200 Construcció pista esportiva de hockey a Cirera - FEIL	250.000,00	246.871,20	98,75%	246.871,20	98,75%
45232	62200 Pla manteniment-auditoria Esports Vista Alegre	0,00	5.573,31		5.573,31	
45232	62200 Projectes obres	0,00	63.365,53		63.365,53	
45233	62200 Pla manteniment-auditoria Esports Cirera	0,00	40.854,90		40.854,90	
45233	62200 Pla manteniment-auditoria Esports	150.000,00	0,00		0,00	
46214	62200 Inversió nova telecentre Nau Gaudí	0,00	5.095,01		5.095,01	
46214	62200 Inversió nova en casals de joves	0,00	1.551,81		1.551,81	
46320	62200 Local social al c/ València	627,95	812,00	129,31%	812,00	129,31%
46325	62200 Inv nova centres cívics, casals i altres	0,00	719,39		719,39	
46325	62200 Inv nova centres cívics, casals i altres	0,00	1.965,09		1.965,09	
46325	62200 Inv nova centres cívics, casals i altres	0,00	17.395,41		17.395,41	
46325	62200 Inv nova centres cívics, casals i altres	0,00	520,63		520,63	
46325	62200 Inv nova centres cívics, casals i altres Palau	0,00	4.328,44		4.328,44	
46325	62200 Inversió en centres cívics	0,00	0,00		0,00	
46329	62200 Equipament per a ús social a La Llàntia - FEIL	800.000,00	689.654,82	86,21%	689.654,46	86,21%
46329	62200 Adequació local c/ Muntanya	101.654,31	580,00	0,57%	580,00	0,57%
46343	62200 Equipament formatiu a Tres Roques-Llei de barris	255.470,62	176.981,33	69,28%	176.980,40	69,28%
62111	62200 Adequació mercat PI de Cuba	4.109.998,42	3.786.834,78	92,14%	3.781.667,96	92,01%
46343	62201 Equipament Masia Can Miralles	488.322,72	31.015,40	6,35%	31.015,40	6,35%
12121	62300 Inversió planificació preventiva	50.334,94	49.761,24	98,86%	49.761,24	98,86%
12181	62300 Inversió instal·lacions edificis serveis generals	0,00	0,00		0,00	
12181	62300 Inversió instal·lacions edificis serveis generals	0,00	0,00		0,00	
22311	62300 Inversió nova maquinària	0,00	7.500,00		7.500,00	
42251	62300 Inv nova maq inst i utill centres escolars	175.000,00	0,00		0,00	
43411	62300 Inv nova maquinària jardineria	20.000,00	10.698,54	53,49%	10.698,54	53,49%
46325	62300 Inv nova maq inst i utill centres cívics	30.000,00	0,00		0,00	
51117	62300 Inv nova maquinària via pública	6.000,00	0,00		0,00	

.../...

Classificació func. econ.	Programa d'inversions de l'exercici 2009	Pressupost Actual	contractat fase AD a 31/12/2009	% programa en executió	obligacions reconegudes	%consecució del programa	
12181	62310	Inv nova maq inst i utilit edificis grals	0,00	53.151,20		53.151,20	
12181	62310	Inv nova maq inst i utilit edificis grals	151.715,33	52.587,84	34,66%	52.587,84	34,66%
31327	62310	Inversió nova instal. Oficina atenció social integral	5.000,00	14.384,00	287,68%	14.384,00	287,68%
42251	62310	Inv nova maq inst i utilit centres escolars	0,00	32.050,38		32.050,38	
44511	62310	Inv nova instal.lacions platges	12.000,00	5.359,20	44,66%	5.359,20	44,66%
46325	62310	Inversió nova maq centres cívics - Molins	1.299,20	1.299,20	100,00%	1.299,20	100,00%
46371	62310	Local Ràdio municipal	213.780,89	300.294,13	140,47%	300.294,13	140,47%
22213	62330	Pla de millora d'equipament	101.305,68	45.232,81	44,65%	45.232,81	44,65%
12161	62400	Vehicles Serveis Centrals	37.295,01	14.655,01	39,29%	14.655,01	39,29%
22213	62400	Vehicles Policia Local	127.882,00	99.724,94	77,98%	99.724,94	77,98%
44211	62400	Amortitzacions inversions FCC	0,00	283.885,56		283.885,56	
44221	62400	Amortitzacions inversions FCC	1.145.000,00	334.444,38	29,21%	334.444,38	29,21%
44222	62400	Amortitzacions inversions FCC	0,00	104.161,14		103.648,92	
44223	62400	Amortitzacions inversions FCC	0,00	67.500,24		66.517,20	
44224	62400	Amortitzacions inversions FCC	0,00	306.905,48		289.315,20	
44225	62400	Amortitzacions inversions FCC	0,00	18.307,44		18.040,80	
44511	62400	Amortitzacions inversions FCC	0,00	29.795,76		29.361,84	
51117	62400	Inversió compra de vehicles	40.005,94	38.799,23	96,98%	25.619,21	64,04%
12161	62500	Inversió mobiliari serveis generals	67.876,07	36.697,16	54,06%	36.697,16	54,06%
22213	62500	Mobiliari edifici Via Pública	67.500,00	18.908,62	28,01%	18.908,62	28,01%
31313	62500	Mobiliari edifici EAIA	2.567,02	2.567,02	100,00%	2.567,02	100,00%
31327	62500	Mobiliari oficina atenció social integral	27.491,58	22.489,65	81,81%	22.489,65	81,81%
31331	62500	Mobiliari casal d'avis Cerdanyola	13.306,58	13.306,58	100,00%	13.306,58	100,00%
31331	62500	Mobiliari casal d'avis del Parc	1.041,17	1.041,17	100,00%	1.041,17	100,00%
31331	62500	Mobiliari casal del Parc	30.000,00	6.060,15	20,20%	6.060,15	20,20%
31331	62500	Mobiliari diversos usos acció social	7.424,74	1.424,74	19,19%	1.424,74	19,19%
42216	62500	Mobiliari EB Els Garrofers a Figuera Major	313.738,28	79.907,29	25,47%	79.907,29	25,47%
45183	62500	Mobiliari Teatre Monumental	8.833,95	0,00		0,00	
45183	62500	Monument bust retrat Honorat Vilamanyà	0,00	0,00		0,00	
46214	62500	Mobiliari casal joves al c/ Teià	86.779,82	0,00		0,00	
46214	62500	Mobiliari telecentre Nau Gaudí	4.269,40	5.159,09	120,84%	1.440,53	33,74%
46321	62500	Mobiliari local Nova Ciutadania	5.092,01	5.092,01	100,00%	5.092,01	100,00%
46323	62500	Mobiliari centres cívics - Rocafonda	3.522,43	3.522,43	100,00%	3.522,43	100,00%
46325	62500	Inv nova mobiliari centres cívics	0,00	513,09		513,09	
46325	62500	Mobiliari centres cívics - Molins	963,97	963,97	100,00%	963,97	100,00%
46325	62500	Mobiliari centres cívics	113.869,95	11.674,21	10,25%	11.674,21	10,25%
46326	62500	Mobiliari centres associació de veïns - Eixample	1.406,60	1.406,60	100,00%	1.406,60	100,00%
46326	62500	Mobiliari centres associació veïns - Parc	1.096,76	1.096,76	100,00%	1.096,76	100,00%
46343	62500	Mobiliari equipament formatiu a Tres Roques (Llei de Barris)	100.000,00	37.761,33	37,76%	37.761,33	37,76%
45183	62501	Adquisició fons TV Mataró	228.104,00	228.104,00	100,00%	208.858,00	91,56%
12161	62510	Inversió en equips oficina serveis generals	15.000,00	43.365,63	289,10%	20.497,95	136,65%
22213	62510	Equipament edifici Via Pública	7.732,07	578,99	7,49%	578,99	7,49%
31313	62510	Equipament edifici EAIA	0,00	1.273,81		1.273,81	
31327	62510	Equips oficina atenció social integral	16.294,52	8.230,23	50,51%	8.230,23	50,51%
31331	62510	Inversió equipaments assistencials	4.404,40	0,00		0,00	
42216	62510	Equipament EB Elna a Via Europa	2.911,74	0,00		0,00	
46325	62510	Equips oficina centres cívics	36.085,95	549,67	1,52%	549,67	1,52%
12132	62600	Actualització del Parc microinformàtic	170.000,00	11.573,34	6,81%	11.573,34	6,81%
12132	62600	Actualització electrònica de xarxa	30.000,00	10.970,25	36,57%	10.970,25	36,57%
12132	62600	Replicació cabines	95.444,87	1.709,38	1,79%	1.709,38	1,79%
12132	62600	Adquisició de nous servidor BD corporativa	3.000,00	227.993,75	7599,79%	227.993,75	7599,79%
22213	62600	Software vehicle disc.viària i lector matrícules	25.000,00	43.521,39	174,09%	43.521,39	174,09%
31327	62600	Equips informàtica oficina atenció social integral	7.800,00	7.795,20	99,94%	7.795,20	99,94%

.../...

Classificació func. econ.	Programa d'inversions de l'exercici 2009	Pressupost Actual	contractat fase AD a 31/12/2009	% programa en execució	obligacions reconegudes	%consecució del programa
42216	62600 Hardware EB Els Garrofers a Figuera Major	0,00	2.420,80		2.420,80	
46343	62600 Equipament informàtic a Tres Roques (Llei de Barris)	0,00	25.842,90		25.842,90	
46371	62600 Local Ràdio municipal, maquinari sistemes	15.880,40	15.880,40	100,00%	15.880,40	100,00%
52112	62600 Adequació nodes telecos	117.000,00	5.114,24	4,37%	5.114,24	4,37%
52112	62600 Estesa fibra òptica dependències municipals	80.000,00	15.254,13	19,07%	15.254,13	19,07%
52112	62600 Estesa xarxa òptica - FEIL	78.752,25	56.923,61	72,28%	56.923,61	72,28%
52112	62600 Implantació infraestructura de telefonia IP	130.992,87	52.269,83	39,90%	52.269,83	39,90%
22213	63000 Inv repos maquinària, instal. i utilitatge	21.000,00	59.953,52	285,49%	59.953,52	285,49%
12181	63200 Inv reposició maq inst i utilit edificis grals	8.153,00	34.091,21	418,14%	34.091,21	418,14%
12181	63200 Inv reposició maq inst i utilit edificis grals	0,00	11.432,06		11.432,06	
12181	63200 Inversió en edificis serveis generals	328,94	5.604,59	1703,83%	5.604,59	1703,83%
12184	63200 Rehabilitació edifici La riera 3a planta - FEIL	100.000,00	99.849,15	99,85%	99.849,15	99,85%
12184	63200 Inversió edificis serveis generals. Ascensors IMPEM	25.059,28	0,00		0,00	
31313	63200 Adequació edifici EALA	3.656,51	9.057,50	247,71%	9.057,50	247,71%
31324	63200 Inversió rehabilitació pisos socials	68.120,00	35.234,49	51,72%	35.234,49	51,72%
31324	63200 Inversió rehabilitació pisos socials	8.616,64	32.362,58	375,58%	32.362,58	375,58%
31324	63200 Inversió rehabilitació pisos socials	0,00	8.540,75		8.540,75	
31324	63200 Inversió rehabilitació pisos socials	25.500,00	24.546,62	96,26%	24.546,62	96,26%
31324	63200 Rehabilitació habitatges acció social	169.887,62	154.593,68	91,00%	154.593,68	91,00%
31324	63200 Inversió rehabilitació pisos socials	3.383,36	0,00		0,00	
31331	63200 Ampliació casal d'avis de Cerdanyola	1.157,49	0,00		0,00	
31331	63200 Ampliació casal del Parc	258.744,64	266.160,23	102,87%	266.160,23	102,87%
42222	63200 Rehabilitació sala d'actes Miquel Biada - FEIL	325.000,00	311.966,92	95,99%	295.657,50	90,97%
42251	63200 Inversió reposició edificis escolars - Eixample	0,00	5.765,00		5.765,00	
42251	63200 Inversió reposició edificis escolars -	0,00	23.686,31		23.686,31	
42251	63200 Inversió reposició edificis escolars - Cerdanyola	0,00	15.960,48		15.960,48	
42251	63200 Rehabilitació fusteria CEIP Peramàs - FEIL	546.308,03	540.735,70	98,98%	540.735,70	98,98%
42251	63200 Inversió reposició edificis escolars - Cirera	0,00	20.748,46		20.748,46	
42251	63200 Inversió reposició edificis escolars - Rocafonda	0,00	21.128,06		21.128,06	
42251	63200 Inversió reposició edificis escolars - Parc Central	0,00	15.000,00		15.000,00	
42251	63200 Inversió reposició edificis escolars - Pla d'en Boet	0,00	10.194,12		10.194,12	
42251	63200 Inversió nova maq inst i utilit centres escolars	50.000,00	0,00		0,00	
44523	63200 Rehabilitació Casa Capell - FEIL	378.075,00	378.075,00	100,00%	378.075,00	100,00%
45116	63200 Arranjament local pel Fons Miralles	18.545,00	0,00		0,00	
45183	63200 Can Fullerachs	30.000,00	0,00		0,00	
45183	63200 Millores Teatre Monumental - FEIL	200.000,00	200.000,00	100,00%	199.999,98	100,00%
45183	63200 Rehabilitació Can Marfà - FEIL	900.000,00	898.945,57	99,88%	898.945,57	99,88%
45183	63200 Equipaments culturals	89.687,86	0,00		0,00	
45211	63200 Arranjament local per a l'Institut d'Esports	70.000,00	0,00		0,00	
45232	63200 Millora camp de futbol a Cirera - FEIL	600.000,00	600.000,00	100,00%	600.000,00	100,00%
45232	63200 Instal·lació gespa artificial CF Rocafonda	0,00	43.463,77		43.463,77	
45232	63200 Instal·lació gespa artificial CF Can Xalant	50.700,00	0,00		0,00	
45232	63200 Millora camp de hockey herba de Mataró - FEIL	900.000,00	900.000,00	100,00%	899.999,99	100,00%
45232	63200 Millora CF Pla d'en Boet - FEIL	560.000,00	560.000,00	100,00%	560.000,00	100,00%
46214	63200 Rehabilitació Telecentre Nau Gaudí	0,00	1.392,00		1.392,00	
46214	63200 Inversió reposició casals de joves - Cerdanyola	0,00	2.095,88		2.095,88	
46325	63200 Inversió reposició equipaments - Eixample O	5.855,46	0,00		0,00	
46325	63200 Rehabilitació Cabot i Barba - FEIL	1.415.000,02	1.414.756,32	99,98%	1.414.756,32	99,98%
46325	63200 Inv rep centres cívics, casals i altres	31.080,60	1.080,60	3,48%	1.080,60	3,48%
46342	63200 Arranjament oficina llei de barris Rocafonda	33.917,50	1.340,82	3,95%	1.340,82	3,95%
51311	63200 Inversió millora cotxeres FEIL	9.000,34	8.924,38	99,16%	8.924,38	99,16%

.../...

Classificació func. econ.	Programa d'inversions de l'exercici 2009	Pressupost Actual	contractat fase AD a 31/12/2009	% programa en executió	obligacions reconegudes	%consecució del programa
42251	63201 Inversió nova maq inst i utilit centres escolars Peramàs	0,00	11.068,99		11.068,99	
42251	63201 Inversió nova maq inst i utilit centres escolars Molins	0,00	52.185,67		39.751,99	
45183	63201 Rehabilitació edificis culturals (Nau Gaudí)	292.688,65	147.083,78	50,25%	143.492,15	49,03%
45183	63201 Rehabilitació Can Marfà	0,00	0,00		0,00	
42251	63300 Instal·lació elèctrica CEIP Camí del Mig - FEIL	272.121,79	259.952,85	95,53%	259.952,85	95,53%
42251	63300 Instal·lació elèctrica CEIP Camí del Cros - FEIL	286.391,91	285.760,78	99,78%	285.760,77	99,78%
42251	63300 Instal·lació elèctrica CEIP Tomàs Viñas - FEIL	311.682,88	310.678,09	99,68%	310.678,09	99,68%
42251	63300 Instal·lació elèctrica CEIP Cirera - FEIL	310.345,99	308.385,83	99,37%	308.385,83	99,37%
42251	63300 Instal·lació elèctrica CEIP Rocafonda - FEIL	293.614,40	293.283,70	99,89%	293.283,70	99,89%
42251	63300 Inv rep maq inst i utilit centres escolars	158.500,00	0,00		0,00	
46212	63300 Inversió adequació espai casal joves - FEIL	30.000,00	30.000,00	100,00%	30.000,00	100,00%
12181	63310 Inv reposició maq inst i utilit edificis grals	52.746,96	22.518,96	42,69%	22.518,96	42,69%
12131	64000 Inversió subsistema de llistats i BI	25.000,00	0,00		0,00	
12131	64000 Base de dades coneixement de ciutat Fase I	57.500,00	40.000,00	69,57%	0,00	
12131	64000 Integració carpeta ciutadana aplicacions corporatives	15.404,00	7.449,15	48,36%	7.449,15	48,36%
12131	64000 Tràmits per internet	55.000,00	3.647,04	6,63%	3.647,04	6,63%
12131	64000 Gestió del coneixement per RH	80.000,00	5.782,60	7,23%	5.782,60	7,23%
12131	64000 Gestió per competències	40.000,00	0,00		0,00	
12131	64000 Gestió procediments en BPM	85.221,06	75.846,75	89,00%	75.846,74	89,00%
12131	64000 Aplicació en W4	39.765,00	69.569,72	174,95%	60.944,77	153,26%
12132	64000 Migració exchange 2007 i llicència programari de sistema	60.000,00	66.475,77	110,79%	66.475,77	110,79%
12161	64000 Despeses inv caràcter immaterial	8.176,44	1.591,98	19,47%	1.591,98	19,47%
31361	64000 Aplicació gestió serveis socials Fase II	49.845,00	0,00		0,00	
43121	64000 Aplicació d'expedient de llicències d'obres	4.370,25	38.461,23	880,07%	35.373,13	809,41%
43121	64000 Aplicació d'expedient de llicències d'activitats	15.588,62	42.588,62	273,20%	38.682,12	248,14%
43221	64000 Inversió en programari GIS	46.694,98	27.450,00	58,79%	0,00	
43221	64000 Plànol Web	55.000,00	0,00		0,00	
43221	64000 Renovació de cartografia	60.388,21	2.146,00	3,55%	2.146,00	3,55%
43232	64000 Inversió en programari d'estructures	0,00	5.217,68		5.217,68	
46371	64000 Local Ràdio municipal, programari	11.136,00	11.136,00	100,00%	11.136,00	100,00%
46373	64000 Inversió web municipal	0,00	10.942,89		10.942,89	
52112	64000 Aplicatiu gestió de serveis de telecos	46.023,38	0,00		0,00	
55112	64000 Digitalització fitxes padró	7.368,00	0,00		0,00	
61141	64000 Inversió en programari Inventari municipal	5.500,00	0,00		0,00	
80011	71001 Transferència a l'IMAC	930.394,54	930.394,54	100,00%	569.191,66	61,18%
80011	71002 Transferència a l'IE	150.000,00	150.000,00	100,00%	149.999,10	100,00%
80011	71003 Transferència a l'IMPEM:	768.791,76	768.791,76	100,00%	768.768,38	100,00%
80011	71004 Transferència a l'IME:	184.588,30	184.588,30	100,00%	184.588,30	100,00%
80021	74400 Aportació a PUMSA	106.231,90	106.231,90	100,00%	106.231,90	100,00%
45129	74900 Aportació parròquia de Santa Maria	12.000,00	12.000,00	100,00%	12.000,00	100,00%
80021	74900 Aportació a Mataró Audiovisual	1.508,86	1.508,86	100,00%	1.508,86	100,00%
51313	76700 Aportació al Consorci del Port	47.846,00	47.846,00	100,00%	47.846,00	100,00%
43111	78000 Subvenció a la rehabilitació privada. Ascensors	83.390,20	64.813,51	77,72%	64.813,51	77,72%
43111	78003 Ajust rehabilitació habitatges Llei barris Cerdanyola	640.000,00	299.060,67	46,73%	289.505,17	45,24%
43111	78003 Ajust rehabilitació habitatges Llei barris Rocafonda	1.300.000,00	49.810,67	3,83%	31.006,53	2,39%
42243	78900 Aportació Fundació Tecnocampus	112.587,28	112.587,28	100,00%	112.446,95	99,88%
45311	78900 Foment patrimoni històric	55.553,35	23.792,87	42,83%	10.400,00	18,72%
80021	82100 Aportació a PUMSA Nau Minguell	2.741.957,10	2.741.957,10	100,00%	2.741.957,10	100,00%
80021	85201 Aportació a societat municipal GINTRA	734.880,16	584.880,16	79,59%	584.880,16	79,59%
80021	85201 Aportació a societat municipal PUMSA CF 7 C/ Terrassa PUMSA	445.951,19	445.951,19	100,00%	445.951,19	100,00%
44231	85300 Participació Consorci Brossa	1.040.869,24	1.040.864,24	100,00%	1.040.864,24	100,00%
<b>TOTAL GRAU EXECUCIO DELS PROGRAMES INVERSIO 2009</b>		<b>66.522.098,49</b>	<b>56.292.637,73</b>	<b>84,62%</b>	<b>53.247.486,48</b>	<b>80,04%</b>
<b>TOTAL GRAU EXECUCIO DELS PROGRAMES INVERSIO 2008</b>		<b>48.195.112,17</b>	<b>34.888.256,25</b>	<b>72,39%</b>	<b>28.955.973,78</b>	<b>60,08%</b>
<b>variació 09/08</b>		<b>38,03%</b>	<b>61,35%</b>		<b>83,89%</b>	





**V – ESTATS FINANCERS CONSOLIDATS**  
**DEL GRUP AJUNTAMENT DE MATARÓ**

**1. Balanç de situació consolidat a 31/12/09**

	<b>CONSOLIDAT</b> <b>31.12.09</b> <b>AJ +OA + EPE'S+SOC</b>	<b>CONSOLIDAT</b> <b>31.12.08</b> <b>AJ +OA + EPE'S+SOC</b>	<b>%</b>
<b>ACTIU</b>			
<b>A) ACCIONISTES PER DESEMBOLSAMENTS NO EXIGITS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>B) IMMOBILITZAT</b>	<b>300.058.091,47</b>	<b>278.009.357,27</b>	<b>8%</b>
Inversions destinades a l'ús general	10.174.705,94	1.645.035,67	518,51%
Immobilitzacions immaterials	14.218.792,35	4.488.595,51	217%
Immobilitzacions materials	237.615.462,37	228.348.991,35	4%
Inversions gestionades	225.000,00	0,00	
Patrimoni públic del sòl	25.401.467,22	27.236.783,22	-7%
Inversions financeres permanents	11.239.956,81	14.653.453,46	-23%
Deutors no pressupostaris llarg termini	677.641,00	1.310.325,00	-48%
Actius per impostos diferits	505.065,78	326.173,06	
<b>c) FONS DE COMERÇ DE CONSOLIDACIÓ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>D) DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>E) ACTIU CIRCULANT</b>	<b>270.309.213,03</b>	<b>206.230.603,10</b>	<b>31%</b>
Existències	191.605.548,40	149.386.315,89	28%
Deutors	70.588.530,38	46.360.435,70	52%
Inversions financeres temporals	3.611.146,53	1.318.283,69	174%
Tresoreria	4.262.343,24	8.919.086,65	-52%
Ajustaments per periodificació	241.644,48	246.481,17	-2%
<b>TOTAL ACTIU</b>	<b>570.373.431,17</b>	<b>484.239.960,37</b>	<b>18%</b>
<b>PASSIU</b>			
<b>A) FONS PROPIS</b>	<b>168.670.747,86</b>	<b>156.076.888,52</b>	<b>8%</b>
I. Patrimoni	18.277.672,36	25.040.354,45	-27%
Patrimoni (capital)	374.207.590,50	359.836.668,18	4%
Patrimoni rebut en cessió	2.255.486,59	3.461.942,89	-35%
Patrimoni entregat en adscripció	-17.099.182,83	-12.788.723,73	
Patrimoni entregat en cessió	-45.624.290,69	-45.081.668,68	1%
Patrimoni entregat a l'ús general	-295.461.931,21	-280.387.864,21	5%
IV. Resultats d'exercicis anteriors de l'entitat matriu	106.237.423,33	13.412.894,44	692%
V. Reserves en entitats consolidades per integració global o prop.	14.399.843,04	17.034.241,50	-15%
VII. Resultats atribuïbles a l'entitat matriu	29.755.809,13	100.589.398,13	-70%
A-3. Subvencions, donacions i llegats rebuts	994.673,29		
<b>B) SOCIS EXTERNS</b>	<b>511.000,72</b>	<b>481.270,14</b>	<b>6%</b>
<b>C) DIFERENCIA NEGATIVA DE CONSOLIDACIÓ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>D) INGRESSOS A DISTRIBUIR EN VARIS EXERCICIS</b>	<b>20.177.442,79</b>	<b>16.223.892,16</b>	<b>24%</b>
<b>E) PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES</b>	<b>927.354,00</b>	<b>927.354,00</b>	<b>0%</b>
<b>F) CREDITORS A LLARG TERMINI</b>	<b>156.722.134,61</b>	<b>134.327.513,89</b>	<b>17%</b>
<b>G) PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES A CURT TERMINI</b>	<b>0,00</b>	<b>68.680,00</b>	
<b>H) CREDITORS A CURT TERMINI</b>	<b>222.370.077,90</b>	<b>176.134.361,66</b>	<b>26%</b>
I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00	
II. Deutes amb entitats de crèdit	76.909.940,49	65.362.769,45	18%
III. Deutes amb entitats posada en equivalència/Altres deutes a c/t	4.720.449,79	3.485.308,83	
IV. Deutes amb entitats consolidades	7.401.736,07	1.235.336,51	
V. Creditors	87.818.911,79	66.247.071,01	33%
VI. Provisions per operacions de tràfic	-610.273,24	-584.514,86	
VII. Ajustaments per periodificació	46.129.313,00	40.388.390,72	14%
<b>TOTAL PASSIU</b>	<b>570.373.431,17</b>	<b>484.239.960,37</b>	<b>18%</b>

## 2 Compte de resultats consolidat del Grup a 31/12/2009

	FIG 2009 CONSOLIDAT AJ+OA+EPE'S + SOC	FIG 2008 CONSOLIDAT AJ+OA+EPE'S + SOC	%
<b>B) INGRESSOS</b>			
1. Vendes i prestacions de serveis	18.517.981,97	29.256.781,44	-37%
	0,00	0,00	
1. Ingressos de gestió ordinària	47.316.538,60	45.733.712,03	3%
a) Impostos propis	35.985.471,83	35.154.729,28	2%
a) Impostos cedits	0,00	0,00	
a) Taxes	11.331.066,77	10.578.982,75	7%
a) Contribucions especials	0,00	0,00	
a) Altres ingressos tributaris	0,00	0,00	
b) Ingressos urbanístics	0,00	0,00	
2. Augment d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	18.494.309,25	41.075.948,48	-55%
3. Altres ingressos de gestió ordinària	14.379.821,59	7.985.679,13	80%
4. Ingressos financers	78.854,73	633.354,10	
6. Reversió de diferències negatives de consolidació	0,00	0,00	
7. Transferències i subvencions	79.228.480,80	62.439.636,71	27%
a) Transferències corrents	27.980.276,50	33.073.266,36	-15%
b) Subvencions corrents	21.396.113,09	16.681.669,64	28%
c) Transferències capital	101.218,23	188.340,49	
d) Subvencions capital	29.750.872,98	12.496.360,22	138%
8. Guany i ingressos extraordinaris	13.460.433,08	96.063.202,33	-86%
a) Beneficis procedents de l'immobilitzat	5.766.519,45	4.852.582,66	19%
b) Beneficis per operacions d'endeutament	0,00	0,00	
c) Ingressos extraordinaris	7.232.632,02	91.054.609,79	-92%
d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	461.281,61	156.009,88	196%
9. Resultat atribuïble a socis externs	0,00	0,00	
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>191.476.420,02</b>	<b>283.188.314,22</b>	<b>-32%</b>
<b>A) DESPESES</b>			
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	0,00	2.033,96	
2. Aprovisionaments	22.534.919,83	47.317.111,20	-52%
3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials	113.326.329,50	112.118.580,07	1%
a) Despeses de personal	56.165.803,85	55.524.700,11	1%
b) Prestacions socials	12.650,86	13.899,34	-9%
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	9.448.683,98	7.788.618,71	21%
d) Variació de provisions de tràfic	2.122.967,83	2.342.285,77	-9%
e) Altres despeses de gestió	45.576.222,98	46.449.076,14	-2%
4 Despeses financeres i assimilables	7.144.015,90	8.359.943,89	-15%
g) Variació de les provisions d'inversions financeres	361.373,08	354.889,10	2%
h) Diferències negatives de canvi	0,00	0,00	
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer	6.782.642,82	8.005.054,79	
6. Amortització del fons de comerç consolidat	0,00	0,00	
7. Transferències i subvencions	11.939.321,98	8.783.749,18	36%
a) Transferències i subvencions corrents	11.012.303,82	8.701.459,06	27%
b) Transferències i subvencions capital	927.018,16	82.290,12	1027%
8. Pèrdues i despeses extraordinàries	7.208.484,83	6.433.289,72	12%
a) Pèrdues procedents de l'immobilitzat	9.552,34	71.850,03	
b) Variació de les provisions d'immobilitzat	0,00	0,00	
c) Pèrdues per operacions d'endeutament	433.245,28	0,00	
d) Despeses extraordinàries	479.817,14	5.320.640,36	-91%
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	6.285.870,07	1.040.799,33	504%
9. Impost sobre beneficis	-167.901,06	-314.067,91	-47%
10. Resultat atribuïble a socis externs	0,00	0,00	
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>161.690.880,47</b>	<b>182.700.640,11</b>	<b>-11%</b>
	0,00	0,00	
Resultat atribuïble a socis externs	-29.730,42	101.724,02	-129%
<b>Resultat de l'Exercici</b>	<b>29.755.809,13</b>	<b>100.589.398,13</b>	<b>-70%</b>

# MEMÒRIA CONSOLIDADA

## 1. Entitats a incloure en els comptes consolidats

### Entitats a consolidar

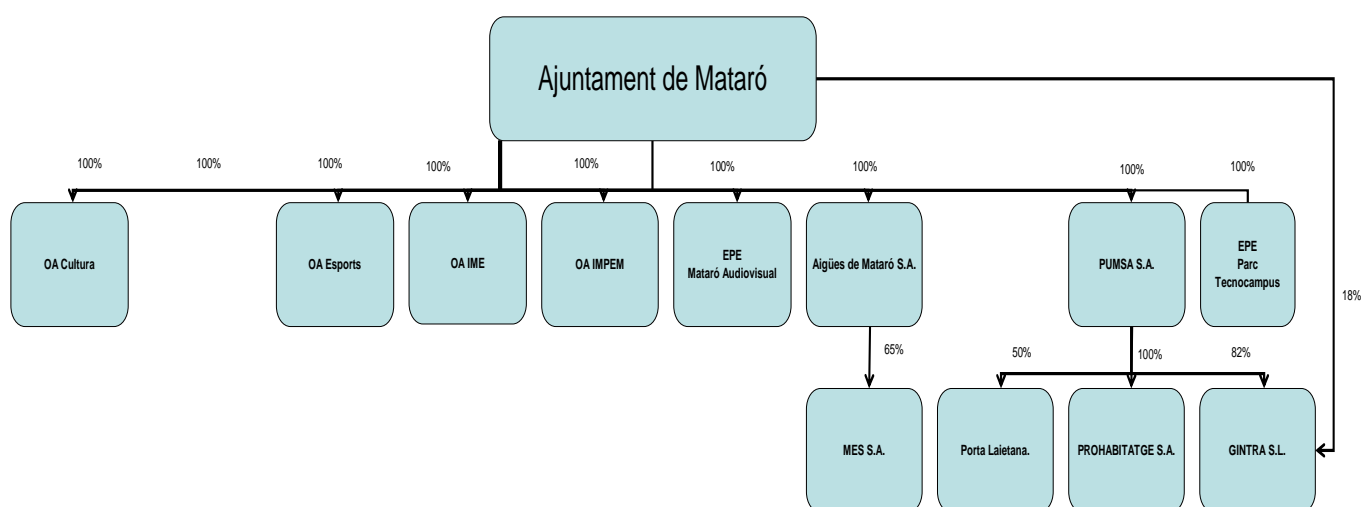
Els comptes consolidats a 31 de desembre de 2009 resulten de la integració dels comptes anuals dels organismes autònoms, dels ens públics empresarials, i de les societats mercantils del grup i multigrup que s'indiquen a continuació:

Ajuntament	Domicili	Activitat Principal	Participació
Ajuntament de Mataró	Mataró, La Riera, 48 (Barcelona)	Ajuntament de Mataró	Societat Dominant
Organismes Autònoms	Domicili	Activitat Principal	Participació
Patronat Municipal de Cultura	Mataró, Sant Josep (Barcelona)	Gestió, organització i administració dels mitjans municipals orientats a la promoció de la cultura com a factor de progrés i de cohesió social de tota la ciutadania de Mataró.	100%
Patronat Municipal d'Esports	Mataró, Prà de la Riba, 110 (Barcelona)	Per a la gestió, organització i administració de les competències municipals en matèria esportiva	100%
Institut Municipal d'Educació	Mataró, Baixada de les Figueretes, 1 (Barcelona)	Gestió, organització i administració de les competències municipals en matèria d'educació	100%
Institut Municipal de Promoció Econòmica	Mataró, Herrera, 70 (Barcelona)	Millorar la posició competitiva de Mataró a nivell socioeconòmic, per fomentar la iniciativa privada i complementar-la allà on la seva actuació sigui suficient, i assolir els objectius que neixen del servei a l'interès públic.	100%
Patronat Municipal de l'Escola Universitària Politècnica de Mataró	Mataró, Puig i Cadafalch, 101 (Barcelona)	Té per objecte governar i administrar l'E.U.P.MAT., supervisar el seu funcionament, i exercirà així mateix qualsevol altra funció que li assigni l'Ajuntament de Mataró, referent a matèria d'Ensenyament en tots els aspectes que puguin donar un millor desenvolupament i eficàcia al Centre.	100%
Entitats Públiques Empresarials	Domicili	Activitat Principal	Participació
EPE Parc Tecnocampus	Mataró, Pablo Iglesias, 63 (Barcelona)	Gestió del Parc Tecnocampus.	100%
EPE Mataró Audiovisual	Mataró, Juan Sebastian El cano, 6 (Barcelona)	Vetllar perquè la ciutat de Mataró disposi d'un espai audiovisual de qualitat, concebut com un servei públic, a l'abast de la ciutadania, a través del qual promocionar i fomentar la comunicació local, l'ús social del català i promoure la participació i la proximitat.	100%
Societat	Domicili Social	Activitat Principal	Participació
Aigües de Mataró S.A. (AMSA)	Mataró, Pitàgores, 1-7 (Barcelona)	Servei públic de subministrament d'aigua potable, sanejament i depuració d'aigües residuals, que consisteix en la captació, la regulació, la conducció, el tractament, l'emmagatzematge i la distribució d'aigua potable, així com la recollida, la conducció i la depuració d'aigües pluvials i residuals i el seu abocament en els termes municipals de Mataró i poblacions de la comarca.	100%
Mataró Energia Sostenible S.A. (MES S.A.)	Mataró, Pitàgores, 1-7 (Barcelona)	Construcció, explotació i administració d'una xarxa de distribució d'energia tèrmica, així com la construcció, explotació i administració i/o manteniment d'altres infraestructures relacionades amb l'estalvi d'energia i l'ús d'energies renovables.	65%
Promocions Urbanístiques de Mataró S.A. (PUMSA)	Mataró, Pablo Iglesias, 63 2a planta, despatx 10 (Barcelona)	Promoció, construcció i rehabilitació d'edificis destinats a serveis públics i activitats industrials, comercials i residencials.	100%
Gestió Integral de Trànsit de Mataró S.L. (GINTRA)	Mataró, Pablo Iglesias, 63, 1a planta, despatx 4 (Barcelona)	Gestió del servei públic referent a la mobilitat urbana: promoció, construcció i condicionament d'espais destinats a l'estacionament i l'explotació de zones d'estacionament regulades i servei de retirada de vehicles.	100%
Societat Municipal Prohabitatge Mataró S.A. (PROHABITATGE)	Mataró, Pablo Iglesias, 63, 1a planta, despatx 4 (Barcelona)	Actuacions vinculades amb l'habitatge i la rehabilitació i regeneració d'espais públics urbans.	100%
Porta Laietana	Mataró, Pablo Iglesias, 63 (Barcelona)	Desenvolupament urbanístic i immobiliari del sector IVECO-RENFE-FARINERA/VEÏNAT de VALLDEIX i la prestació i explotació de serveis vinculats a la urbanització a l'expressat territori.	50%

Els comptes anuals de les societats dependents han estat auditats.

# Perímetre de consolidació

Perímetre de Consolidació Ajuntament de Mataró



	Participació Efectiva	Control	Consolidació
Ajuntament - OA Cultura	100%	100%	I. Global
Ajuntament - OA EUPMT	100%	100%	I. Global
Ajuntament - OA Esports	100%	100%	I. Global
Ajuntament - OA IME	100%	100%	I. Global
Ajuntament - OA IMPEM	100%	100%	I. Global
Ajuntament - EPE Mataró Audiovisual	100%	100%	I. Global
Ajuntament - EPE Parc Tecnocampus	100%	100%	I. Global
Ajuntament - Aigües de Mataró	100%	100%	I. Global
Ajuntament - MESA S.A.	65%	65%	I. Global
Ajuntament - PUMSA S.A.	100%	100%	I. Global
Ajuntament - Porta Laietana	50%	50%	I. Proporcional ( Societat Multigrup)
Ajuntament - Prohabitatge S.A.	100%	100%	I. Global
Ajuntament - Gintra	100%	100%	I. Global

## 2. Entitats a excloure dels comptes consolidats

No n'hi ha.

### **3. Bases de presentació dels comptes anuals consolidats**

Els comptes anuals consolidats han estat preparats segons els registres comptables de les societats, dels organismes autònoms, i dels ens públics empresarials, els quals seran posteriorment legalitzats, per conformar els llibres oficials de comptabilitat.

Els comptes anuals consolidats i els comptes anuals de cada societat que forma part del grup s'aprovaran per la Junta General Ordinària d'Accionistes el proper dia 29 de juny d'enguany. Malgrat tot, el Consell d'Administració de la societat dominant no espera que es produeixin modificacions com a conseqüència d'aquesta aprovació.

Les xifres d'aquesta memòria es presenten en euros, si no s'indica el contrari.

- **Imatge fidel**

Els comptes anuals consolidats a 31 de desembre de 2009 del Grup Ajuntament de Mataró i de les dependents que componen el grup han estat preparades a partir dels comptes anuals individuals dels organismes, els ens i les societats consolidades, i es presenten d'acord amb l'establert al Text refós de la Llei de societats anònimes, al Pla general de comptabilitat, al RD 1815/1991, de 20 de desembre, pel qual s'aproven les normes per a la formulació dels Comptes anuals consolidats. Aquests comptes anuals mostren la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de les seves operacions i dels recursos obtinguts i aplicats del Grup Consolidat, d'acord amb els Informes d'auditoria de comptes anuals emesos pels auditors externs de cada societat.

- **Principis comptables**

#### **Ajuntament de Mataró i Organismes Autònoms**

Els estats financers han estat preparats d'acord amb la normativa recollida a la següent legislació:

- a) Llei 7/85, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local.
- b) RD Llei 781/86, de 18 d'abril, pel qual s'aprova el Text refós de disposicions vigents en matèria de règim local.
- c) RDL 2/2004 pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals.
- d) Instrucció de Comptabilitat de l'administració local, de 17 de juliol de 1990.
- e) Documents sobre principis comptables, emesos per la Comissió de Principis i Normes Comptables Públiques, creada per Resolució de la Secretaria d'Estat d'Hisenda, de 28 de desembre de 1990.
- f) Acord del Ple de l'Ajuntament de data 5 de novembre de 1998.

## **Entitats públiques empresarials**

Són un organisme públic que, d'acord amb l'article 85 bis de la Llei de bases del règim local, es constitueix com a òrgan de gestió directa de l'Ajuntament de Mataró, i estarà subjecte a la vigent Llei de bases del règim local, a la Llei d'organització i funcionament de l'Administració General de l'Estat de 1997, al Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març), a qualsevol altra legislació que sigui aplicable, i als presents estatuts.

L'activitat de l'entitat es regirà pel dret privat, amb excepció de la formació de la voluntat dels seus òrgans, l'exercici de les potestats administratives que tingui atribuïdes, i els aspectes específicament regulats en aquests estatuts i en la legislació vigent que li sigui aplicable.

## **Empreses municipals**

### **Aigües de Mataró S.A.**

Els estats financers s'han preparat d'acord amb el Text refós de la Llei de societats anònimes, amb les directrius del Pla general de comptabilitat, RD 1643/1990 i d'acord amb el Pla general de comptabilitat adaptat a les empreses del sector d'abastament i sanejament d'aigua, aprovat el 10 de desembre de 1998 i en vigència a partir de l'1 de gener de 1999.

### **Grup PUMSA**

La comptabilitat de PUMSA i de les societats dependents, ha estat desenvolupada aplicant els principis obligatoris i no ha estat necessari deixar d'aplicar-ne cap d'ells ni utilitzar-ne cap dels no obligatoris. El grup aplica les Normes d'adaptació del Pla general de comptabilitat a les empreses immobiliàries.

- **Principis de consolidació**

En data 5 de novembre de 1998, el Ple de l'Ajuntament va aprovar el detall de comptes que compondran els estats integrats i consolidats, així com els criteris comptables a aplicar per a la confecció dels estats consolidats tal com es detalla a continuació.

La consolidació de les societats dependents s'ha realitzat segons el mètode de la integració global.

La integració global es porta a terme segons les normes de formulació dels comptes anuals consolidats establerts en el R.D. 185/1991 de 20 de desembre.

La consolidació de les operacions de l'Ajuntament de Mataró i les societats dependents consolidades s'ha efectuat segons els següents principis bàsics:

1. Els Comptes anuals consolidats inclouen certs ajustaments comptables per homogeneïtzar els principis i procediments de comptabilitat aplicats per les societats dependents amb els de la matriu.

2. Totes les transaccions i beneficis significatius entre les societats consolidades han estat eliminats en el procés de consolidació.
3. La participació dels accionistes minoritaris en el patrimoni i en els resultats de les societats dependents consolidades es presenten en l'epígraf "Socis Externs" del passiu del Balanç de situació consolidat i en el de "Resultat atribuït a socis externs" del compte de pèrdues i guanys consolidat respectivament.
4. En el cas d'existir polítiques comptables diferents entre la societat dominant i les societats dependents, els comptes de les societats dependents han estat, en el seu cas, prèviament ajustades per tal de seguir els criteris comptables homogenis amb els de la societat dominant.

La consolidació del Grup Ajuntament de Mataró s'ha realitzat a partir del consolidat del Grup PUMSA, amb la resta d'ens de l'Ajuntament.

La societat Porta Laietana s'ha consolidat pel mètode d'integració proporcional. La integració de les partides del Balanç i compte de resultats de la societat multigrup s'ha realitzat integrant-les en el Balanç i compte de resultats de PUMSA proporcionalment en funció del seu percentatge de participació en la societat multigrup. Els resultats no realitzats que puguin existir per transaccions entre PUMSA i la societat multigrup són objecte d'eliminació en proporció a la seva participació. Els saldos d'actiu i passiu recíprocs, així com els ingressos i despeses recíprocs són objecte de la corresponent eliminació.

El percentatge de participació de PUMSA en la societat multigrup és del 50% i el control és realitzat de forma conjunta amb l'altre accionista de la societat. La integració s'ha realitzat aplicant el percentatge del 50%, si bé d'acord amb els Estatuts de la societat, les accions propietat de PUMSA tenen el dret de percebre el 75% del resultat distribuïble. El resultat de l'exercici de la societat participada és negatiu.

## **4. Normes de valoració**

### **Immobilitzat material**

L'immobilitzat material es presenta valorat al seu preu d'adquisició.

S'amortitza linealment segons la seva vida útil estimada. Les amortitzacions s'han aplicat en funció de la normativa fiscal vigent, en considerar que econòmicament i financerament s'adapten a la vida útil dels elements.

### **Inversions financeres a curt i llarg termini**

Les inversions financeres, ja siguin de renda fixa o variable, es valoren al seu preu d'adquisició o al de mercat si fos inferior. En cas que el valor de mercat fos inferior es constitueix una provisió per reflectir la depreciació experimentada. Els interessos es reconeixen d'acord a la seva meritació.



## Deutes a curt i llarg termini

Els deutes vénen classificats segons els venciments establerts. Es consideren deutes a llarg termini els de venciment superior a l'any. Els venciments a menys d'un any dels deutes a llarg termini es classifiquen a curt termini.

## Impost sobre beneficis

En l'exercici 2004, la societat PUMSA va aprovar acollir-se al règim de consolidació fiscal amb les seves societats dependents, GINTRA i PROHABITATGE, establert en el "Capítulo VII Título VII del Real Decreto Legislativo 4/2004, de 5 de març, del Impuesto de Sociedades". La tributació pel règim de consolidació fiscal s'iniciarà a partir de l'exercici que comença l'1 de gener de 2005, essent d'aplicació de forma indefinida durant els períodes impositius següents, en tant es compleixin els requisits de l'article 67 de l'esmentat Reial decret legislatiu, i no es renunciï a la seva aplicació.

## Transaccions en moneda diferent a l'Euro

No n'hi ha.

## 5. Fons propis

- Reserves en societats consolidades.

El detall és el següent:

<b>Reserves en societats consolidades</b>	
	<b>Saldo a 31/12/2009</b>
AMSA	10.876.354,16 €
Grup PUMSA	9.264.551,00 €
M.Audiovisual	68.140,76 €
EPE Tecnocampus	-21.529,18 €
Mes s.a.	-1.116,02 €
Ajustaments consolidació	-5.786.557,68 €
<b>Total reserves en societats consolidades</b>	<b>14.399.843,04 €</b>

• **Resultat consolidat.**

<b>Resultats individuals 2009</b>	
Ajuntament de Mataró	33.916.239,36 €
IMAC	106.984,48 €
I ESPORTS	-139.552,07 €
IMPEM	618.455,06 €
IME	-148.378,89 €
EPE TECNOCAMPUS	-178.841,37 €
EPE M AUDIOVISUAL	-78.541,28 €
AMSA	1.352.388,29 €
Grup PUMSA	-1.134.678,00 €
MES S.A.	84.944,52 €
<b>Total resultats agregats</b>	<b>34.399.020,10 €</b>

<b>Homogeneïtzacions</b>		
Diferència imputació transferència corrent Mataró Audiovisual	h3	7.538,17 €
Diferència imputació transferència corrent IMPEM	h2	48.092,20 €
Diferència imputació transferència corrent IME	h1	-77.715,04 €
Diferència imputació transferència corrent IMAC	h1	-4.075,12 €
Subvencions atorgades a PUMSA no comptabilitzades Ajuntament	h7	-1.268.596,00 €
Subvencions atorgades a PUMSA no comptabilitzades Ajuntament	h7	-1.748.670,00 €
Factures obres pendents emetre PUMSA	h8	-748.637,15 €
Factura grua pendent emetre GINTRA	h10	-64.039,02 €
Interessos exercici 2008 comptabilitzats 2009	h11	18.442,68 €
Transferència a Prohabitatge que no ha comptabilitzat	h14	15.000,00 €
Factura PUMSA pendent emetre AMSA	h9	-141.293,00 €
AMSA no ha comptabilitzat tots els lloguers Ajuntament	h15	-18.300,00 €
<b>Eliminacions</b>		
Amortització patrimoni ads AMSA	e32	-78.541,28 €
Socis externs GINTRA	e83	-141.297,84 €
Amortització patrimoni ads AMSA	e41	-437.147,37 €
Provisió 2009 AMSA resultats Mesa	e43	25.758,38 €
Resultat de l'exercici MESA	e44	-29.730,58 €
<b>TOTAL RESULTAT CONSOLIDAT 2009</b>		<b>29.755.809,13 €</b>

## 6. Interessos minoritaris o de socis externs

MES S.A., participació del 65%, 35% de socis externs.

<b>Interessos de socis externs</b>	
	<b>Saldo a 31/12/2009</b>
Capital MES S.A.	840.000,00 €
Resultat de l'exercici MES. S.A	29.730,58 €
Resultat exercicis anteriors MES S.A.	-358.729,86 €
<b>Total Interessos de socis externs</b>	<b>511.000,72 €</b>

## **7. Saldos i transaccions amb empreses del grup**

Tots els estats dels ens del grup a consolidar estan referits a la mateixa data, 31 de desembre de 2009 i al període anual.

### **Homogeneïtzació valorativa**

Els criteris de valoració aplicats pels diferents ens del grup presenten un grau d'homogeneïtat raonable. D'altra banda, els estats financers de les empreses municipals han estat auditats externament.

### **Ajustaments i eliminacions**

S'han ajustat i/o eliminat les magnituds rellevants, rebutjant aquelles no significatives. Les operacions creuades i, per tant, eliminades han estat les següents:

- Saldos de Balanç per deutes i crèdits entre Corporació, Organismes i Empreses.
- Ingressos i despeses relatius a transaccions efectuades per la Corporació, Organismes i Empreses.
- Moviments patrimonials entre el grup.

### **Criteris de consolidació**

Transferències de capital atorgades per l'Ajuntament a ens que es consoliden pel mètode global.

S'han ajustat prèviament amb abonament al compte de resultats, per tal d'obtenir l'adequada correlació d'ingressos i despeses del Grup.

El detall d'ajustaments i eliminacions de les societats amb el Grup és el següent:

### **OPERACIONS INTRAGRUP**

## GRUP PUMSA

OPERACIONS INTRAGRUP									
GRUP PUMSA	Deutor Ajuntament	Deutor		Creditor					
		Ajuntament	Ajuntament	PROHABITATGE					dif
	Despeses comunitàries	2.693,10 €	2.693,10 €	2.693,10 €			h	e	0,00 €
								e50	
		Ajuntament (iva)	Ajuntament (s/iva)	PUMSA					dif
	Lloguers	371.220,54 €	320.017,71 €	320.017,71 €				e51	0,00 €
	Despeses comunitàries i IBI	40.784,06 €	35.158,67 €	34.544,29 €				e52	614,38 €
	<b>Total lloguers i despeses com</b>		<b>355.176,38 €</b>	<b>354.562,00 €</b>					<b>614,38 €</b>
		Ajuntament (iva)	Ajuntament (s/iva)	G.PUMSA					dif
	Obres ( PUMSA)	1.306.339,53 €	1.114.385,70 €	1.648.737,09 €	h8	e53			-534.351,39 €
	Altres serveis prestats obres PUMSA		133.141,27 €	133.141,27 €		e56			0,00 €
	Rehabilitacions (PROHABITATGE)	23.357,28 €	12.759,00 €	12.759,00 €		e54			0,00 €
	<b>Total obres</b>		<b>1.260.285,97 €</b>	<b>1.794.637,36 €</b>					<b>-534.351,39 €</b>
		Deutor	Deutor	Creditor					dif
		Ajuntament	Ajuntament	GINTRA					dif
	Grua	903.225,86 €	778.642,98 €	842.682,00 €	h10	e57			-84.039,02 €
	Zones Blaves	640.170,69 €	569.574,13 €	569.945,00 €		e59			-370,87 €
		Deutor	Deutor	Creditor					dif
		Ajuntament	Ajuntament	GINTRA					dif
	Subvencions préstecs Nau Minguell		106.231,90 €	106.231,90 €		e74'			
	<b>TOTAL</b>								<b>0,00 €</b>
		Deutor	Deutor	Creditor					dif
		Ajuntament	Ajuntament	PROHABITATGE					dif
	Subvencions	15.000,00 €	15.000,00 €	0,00 €	h14	e62			15.000,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>15.000,00 €</b>	<b>15.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>					<b>15.000,00 €</b>
		D3							
Creditor Ajuntament									
		Creditor	Creditor	Deutor					dif
		Ajuntament	Ajuntament	GINTRA					dif
	Publicitat GINTRA	513,50 €	513,50 €	513,50 €		e63			0,00 €
	Publicitat	1.027,00 €	1.027,00 €	1.027,00 €		e64			0,00 €
	Publicitat IMAC		2.000,00 €	2.000,00 €		e85			0,00 €
	IMPEM		9.482,59 €	9.482,59 €		e87			0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>1.540,50 €</b>	<b>1.540,50 €</b>	<b>1.540,50 €</b>					
		Ajuntament	Ajuntament	PUMSA					dif
	Venda Ronda Barceló	7.060.000,00 €	7.060.000,00 €	7.060.000,00 €		e65			0,00 €
	Liquidació Interessos Ajut c	170.735,33 €	252.181,32 €	270.624,00 €	h11	e66 i e73			-18.442,68 €
	<b>TOTAL</b>	<b>7.230.735,33 €</b>	<b>7.312.181,32 €</b>	<b>270.624,00 €</b>					<b>-18.442,68 €</b>
		C1							
		Ajuntament	Ajuntament	PUMSA					dif
	Impostos/ Tributs		506.986,99 €	506.986,99 €		e61			0,00 €
AMSA									
AMSA		Creditor		Deutor					dif
		AMSA	G.PUMSA						dif
	Consum d'aigua	15.662,34 €	20.814,00 €			e67			-5.151,66 €
	Obres	50.413,42 €	59.878,00 €			e68			-9.464,58 €
	Serveis prestats PUMSA a AMSA	0,00 €	141.293,00 €		h9	e69			-141.293,00 €
ALTRES PARTS VINCLADES									
MES S.A.		Deutor	Deutor	Creditor					dif
		MES S.A.	MES S.A.	G.PUMSA					dif
	Interessos ajornament pagament		22.714,00 €	22.714,00 €		h	e		0,00 €
							e86		
EPE TECNOCAMPUS		Deutor	Deutor	Creditor					dif
		Tecnocampus	Tecnocampus	G.PUMSA					dif
	Lloguer Vallveric + despeses		19.094,84 €	19.565,00 €		h	e		-470,16 €
	Immobilitzat en curs certificacions obres		11.213.711,20 €	11.213.711,38 €		e70			-0,18 €
	<b>TOTAL</b>		<b>11.232.806,04 €</b>	<b>11.233.276,38 €</b>		e71			-470,34 €
ALTRES GRUP		ALTRES	ALTRES	G.PUMSA					dif
	Altres serveis (EPE M.Audiovisual)		12.181,80 €	13.358,94 €		h	e		-1.177,14 €
	IMAC, immobilitzat en curs		49.813,62 €	49.813,62 €		e84			0,00 €
							e88		

## AMSA i MES S.A.

OPERACIONS INTRAGRUP							
<b>AJUNTAMENT</b>	<b>Deutor Ajuntament</b>	<b>Deutor</b>	<b>Creditor</b>	<b>h</b>	<b>e</b>		
		Ajuntament	AMSA			dif	
		Consum d'aigua	186.229,54 €	75.825,90 €		e33	110.403,64 €
		Prestacions serveis	43.210,06 €	35.546,91 €		e34	7.663,15 €
		<b>TOTAL</b>	<b>229.439,60 €</b>	<b>111.372,81 €</b>			<b>118.066,79 €</b>
<b>AJUNTAMENT</b>	<b>Creditor Ajuntament</b>	<b>Creditor</b>	<b>Deutor</b>				
		Ajuntament	AMSA			dif	
		Conveni Aigües TER	504.850,16 €	504.850,16 €		e35	0,00 €
		Lloguer	129.677,01 €	111.337,18 €	h15	e36	18.339,83 €
		Tributs	32.324,86 €	32.324,86 €		e45	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>634.527,17 €</b>	<b>616.187,34 €</b>			<b>18.339,83 €</b>	
<b>MES S.A.</b>	<b>Deutor MES S.A.</b>	<b>Deutor</b>	<b>Creditor</b>	<b>h</b>	<b>e</b>		
		MES S.A.	AMSA			dif	
		Despeses de suport	75.852,00 €			e37	
		Inversions en curs	138.403,21 €			e38	
	<b>TOTAL</b>	<b>214.255,21 €</b>	<b>153.423,96 €</b>			<b>60.831,25 €</b>	
<b>MES S.A.</b>	<b>Deutor MES S.A.</b>	<b>Deutor</b>	<b>Creditor</b>	<b>h</b>	<b>e</b>		
		MES S.A.	AJUNTAMENT			dif	
		Tributs	32.868,32 €	32.868,32 €		e45-e46	0,00 €
		Licències municipals	21.513,76 €	21.513,76 €		e47	0,00 €
<b>MES S.A.</b>	<b>Creditor MES S.A.</b>	<b>Deutor</b>	<b>Creditor</b>	<b>h</b>	<b>e</b>		
		MES S.A.	AJUNTAMENT			dif	
	Subministrament gas Tub Verd	68.773,81 €	68.773,81 €		e48	0,00 €	
<b>M.AUDIOVISUA</b>	<b>Creditor M.AUDIOVISUA</b>	<b>Deutor</b>	<b>Creditor</b>	<b>h</b>	<b>e</b>		
		M.AUDIOVISUAL	AMSA			dif	
	Publicitat	2.765,08 €	54.227,26 €			-51.462,18 €	

### **SALDOS PENDENTS**

## GRUP PUMSA

SALDOS PENDENTS 31/12/2009

### SALDOS DEUTORS AJUNTAMENT

PUMSA	Deutor Ajuntament	Ajuntament	PUMSA	h	e	dif
	Saldo pendent operacions comercials PUMSA	350.482,85 €			e54'	
	Saldo pendent operacions comercials PROHABITATGE	13.652,25 €			e54'	
	<b>TOTAL</b>	<b>421.918,70 €</b>	<b>421.918,70 €</b>	h16		<b>0,00 €</b>
<b>GINTRA</b>						
GINTRA	Deutor Ajuntament	Ajuntament	GINTRA			dif
	<b>SUBVENCIONS</b>					
	Subvencions PEMU La Llàntia	0,00 €	1.268.596,00 €			
	Subvencions PEMU La Llàntia	0,00 €	1.748.670,00 €			
			<b>3.017.266,00 €</b>	h7		<b>-3.017.266,00 €</b>
	<b>FACTURES PENDENTS</b>					
		0,00 €	102.538,79 €			
		0,00 €	115.851,36 €			
		0,00 €	530.247,00 €			
			<b>817.555,99 €</b>	h8		<b>-817.555,99 €</b>
	<b>GRUA FACTURES PENDENTS EMETRE</b>					
		0	<b>64.039,02 €</b>	h10		<b>-64.039,02 €</b>
	<b>ZONES BLAVES</b>					
	Zones Blaves 09	0,00 €	569.574,13 €		e60	<b>-569.574,13 €</b>
	Zones blaves acompte socis		584.880,16 €		e60'	<b>-584.880,16 €</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.154.454,29 €</b>			<b>-1.154.454,29 €</b>
	Aportació de l'Ajuntament a Gintra 07	0,00 €	150.000,00 €			-150.000,00 €
	Aportació de l'Ajuntament a Gintra 08	0,00 €	150.000,00 €			-150.000,00 €
	Aparcament Terrassa	445.951,19 €	500.000,00 €			-54.048,81 €
	Aparcament Terrassa	0,00 €	69.000,00 €			-69.000,00 €
		<b>445.951,19 €</b>	<b>800.000,00 €</b>	h12		<b>-423.048,81 €</b>
	<b>TOTAL GINTRA</b>	<b>867.869,89 €</b>	<b>6.275.234,00 €</b>			
	<b>TOTAL DEUTORS</b>	<b>867.869,89 €</b>	<b>6.275.234,00 €</b>			<b>-5.407.364,11 €</b>

### SALDOS CREDITORS AJUNTAMENT

PUMSA	Creditor Ajuntament	Ajuntament	PUMSA	h	e	dif
	Venda Ronda Barceló	5.564.756,73 €	5.775.599,98 €	h6	e65'	-210.843,25 €
	Gintra liquidació grua	69.476,16 €	69.476,16 €		e90	0,00 €
	Altres despeses	48.781,52 €	48.781,52 €		e90	0,00 €
	Publicitat prohabitatge	1.191,32 €	1.191,32 €		e90	0,00 €
	Aportacions zones blaves	0,00 €	584.880,16 €		e60'	-584.880,16 €
	Publicitat M.Audiovisual	4.148,95 €	4.148,95 €		e90	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>5.688.354,68 €</b>	<b>6.484.078,09 €</b>			<b>-795.723,41 €</b>
	Ajuts de caixa de l'Ajuntament a G.PUMSA	6.000.000,00 €	6.000.000,00 €		e72	0,00 €
	Interessos ajuts de caixa	40.614,22 €	40.614,22 €		e73'	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>6.040.614,22 €</b>	<b>6.040.614,22 €</b>			0,00 €
	Deutes a curt termini Nau Miguell	<b>2.741.957,10 €</b>	<b>2.181.111,00 €</b>	h18	e74	-560.846,10 €
	<b>TOTAL</b>	<b>11.564.756,73 €</b>	<b>11.775.599,98 €</b>			<b>210.843,25 €</b>
	IVA pendent	926.743,00 €	926.743,00 €		e91	0,00 €
	<b>TOTAL CREDITORS</b>	<b>11.564.756,73 €</b>				
			6579594			
			95.515,91 €			
	<b>Creditor Ajuntament</b>	<b>Ajuntament</b>	<b>GINTRA</b>			<b>dif</b>
	Aportacions dineràries pendents futures pèrdues	2.210.141,14 €	2.633.190,08 €	h12	e89	423.048,94 €
	Aportació de capital pendent Ajuntament a PUMSA	298.958,83 €	373.213,00 €		e89	74.254,17 €
	<b>TOTAL</b>	<b>2.509.099,97 €</b>	<b>3.006.403,08 €</b>			<b>497.303,11 €</b>
	<b>TOTAL CREDITORS</b>	<b>2.509.099,97 €</b>	<b>3.006.403,08 €</b>			

### AIGÜES DE MATARÓ

AMSA	Creditor	AMSA	G.PUMSA			dif
	Saldo pendent d'AMSA a PUMSA	141.819,00 €	141.819,00 €		e76	0,00 €

### ALTRES PARTS VINCULADES

MES S.A.	Creditor	MES S.A.	G.PUMSA			dif
	Crèdits a d'altres empreses	1.170.000,00 €	1.170.000,00 €		e77	0,00 €
	<b>Deutor</b>	<b>TECNOCAMPUS/ME</b>	<b>G.PUMSA</b>			<b>dif</b>
	Saldo pendent de l'EPE Tecnocampus a G.PUMSA	6.860.121,00 €	6.860.121,00 €		e78	0,00 €
	Saldo pendent operacions comercials IMAC-PUMSA	57.783,80 €	57.783,80 €		e88'	0,00 €
	<b>TOTAL SALDOS DEUTORS COMERCIALS</b>	<b>6.917.904,80 €</b>	<b>6.917.904,80 €</b>			0,00 €
	<b>Creditor</b>	<b>TECNOCAMPUS</b>	<b>G.PUMSA</b>			<b>dif</b>
	Avançament clients certificacions obres	22.770.705,86 €	22.770.703,00 €		e71'	2,86 €

## AMSA i MES S.A.

### SALDOS PENDENTS 31/12/2008

#### SALDOS DEUTORS AJUNTAMENT

AMSA	Deutor Ajuntament	Ajuntament	AMSA	h	e	dif
	Consum aigua Ajuntament	32.972,60 €	0,00 €			
	Consum aigua Esports	211,95 €	0,00 €			
	Consum aigua IMAC	206,90 €				
	Consum aigua IMPEM	203,51 €				
	Consum aigua IME	0,00 €				
	<b>TOTAL</b>	<b>33.594,96 €</b>	<b>33.594,96 €</b>			e39      0,00 €

#### SALDOS CREDITORS AJUNTAMENT

AMSA	Creditor Ajuntament	Ajuntament	AMSA			dif
	Conveni Aigües Ter	126.212,54 €	126.212,54 €			e42      0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>126.212,54 €</b>	<b>126.212,54 €</b>			<b>0,00 €</b>
	<b>TOTAL CREDITORS</b>	<b>126.212,54 €</b>	<b>126.212,54 €</b>			

### ALTRES SALDOS

AJUNTAMENT	Creditor Ajuntament	Ajuntament	AMSA			dif
	Inversió de l'Ajuntament a AMSA	5.540.000,00 €	5.540.000,00 €			e40      0,00 €
	Instal·lacions d'aigua i clavegueram cedides en ús	12.462.596,36 €	12.462.596,36 €			e41      0,00 €
	Préstec/ Inversió ATLL	1.652.174,72 €	1.652.174,72 €			e42      0,00 €
	IMPOSTOS					
MES S.A.	Creditor AMSA	MES S.A.	AMSA			dif
	Provisió d'AMSA a MES S.A.	25.758,38 €	25.758,38 €			e43      0,00 €
	Participació d'AMSA a MES S.A.	1.560.000,00 €	1.560.000,00 €			e44      0,00 €
MES S.A.	Creditor Ajuntament	MES S.A.	G.AJUNTAMENT			dif
	Saldo pendent consum gas	20.741,83 €	20.741,83 €			e49      0,00 €

## 8. Fets posteriors al tancament

No n'hi ha.

