

**INFORME EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA**  
**- MARÇ 2013 -**

Àrea d'Administració i Atenció Ciutadana



# INDEX

<b>1.- Conclusions .....</b>	<b>5</b>
<b>2.- Pressupost de l'Ajuntament .....</b>	<b>9</b>
<b>2.1 Pressupost d'ingressos Ajuntament .....</b>	<b>9</b>
<b>2.1.1 Ingressos corrents .....</b>	<b>9</b>
<b>2.1.2 Ingressos de capital .....</b>	<b>27</b>
<b>2.2 Pressupost de despeses Ajuntament .....</b>	<b>28</b>
<b>2.2.1 Classificació programes Ensenyament.....</b>	<b>31</b>
<b>2.2.2 Classificació programes Deute públic .....</b>	<b>33</b>
<b>2.2.3 Classificació programes Seguretat i protecció civil .....</b>	<b>34</b>
<b>2.2.4 Classificació programes Recollida, tractament brossa i neteja viària .....</b>	<b>36</b>
<b>2.2.5 Classificació programes Benestar Social .....</b>	<b>38</b>
<b>2.2.6 Classificació programes Administració general .....</b>	<b>40</b>
<b>2.2.7 Classificació programes Cultura .....</b>	<b>41</b>
<b>2.2.8 Classificació programes Medi Ambient i jardins i sanejament .....</b>	<b>43</b>
<b>2.2.9 Classificació programes Transport públic .....</b>	<b>44</b>
<b>2.2.10 Classificació programes Habitatge, urbanisme i vies públiques .....</b>	<b>47</b>
<b>2.2.11 Classificació programes Administració financera i tributària .....</b>	<b>47</b>
<b>2.2.12 Classificació programes Esport .....</b>	<b>48</b>
<b>2.2.13 Classificació programes Participació i atenció ciutadana .....</b>	<b>50</b>
<b>2.2.14 Classificació programes Enllumenat públic .....</b>	<b>51</b>
<b>2.2.15 Classificació programes Foment de l'Ocupació .....</b>	<b>51</b>
<b>2.2.16 Classificació programes Joventut, dona i nova ciutadania .....</b>	<b>52</b>
<b>2.2.17 Classificació programes Comerç, turisme i empresa .....</b>	<b>53</b>
<b>2.2.18 Classificació programes Altres .....</b>	<b>54</b>

2.2.19 Capítol I- Despeses de personal .....	56
2.2.20 Servei de Compres i Contractacions .....	59
2.3 Programa d'inversions .....	61
3.- Pressupost de les Entitats Públiques Empresarials.....	64
3.1 EPEL Mataró Audiovisual .....	64
3.2 EPEL Parc Tecnocampus .....	66
4.- Pressupost de les Empreses Municipals.....	70
4.1 PUMSA, GINTRA i PROHABITATGE.....	70
4.2 Aigües de Mataró S.A. ....	74
5.- Pressupost altres empreses vinculades.....	78
5.1 Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró.....	78
5.2 Consorci Digital Mataró-Maresme .....	80
5.3 Mataró Energia Sostenible, SA .....	82
5.1 Fundació Tecnocampus .....	84
6.- Compliment dels requisits de la Llei Orgànica 2/2012 .....	86
6.1 Sector administracions públiques .....	88
6.2 Sector de les societats no financeres .....	89
6.3 Càlcul del nivell de deute viu i formalitzat a 31/12/2013 .....	90

## 1.- CONCLUSIONS

### 1.1.- AJUNTAMENT

#### PRESSUPOST D'INGRESSOS

DADES ANY 2013 (amb tota la PIE inclosa en el capítol IV)								
INGRESSOS		Prop.pss 2013	modificacions	Actual	Drets reconeguts	% reconeguts s/ actual	Imp.pendent exec.	% pendent execució
Capítol I	Impostos directes	43.600.081,12	0,00	43.600.081,12	6.853.927,83	15,72%	36.746.153,29	84,28%
Capítol II	Impostos indirectes	500.000,00	0,00	500.000,00	221.950,12	44,39%	278.049,88	55,61%
Capítol III	Taxes i altres ingressos	22.143.634,58	0,00	22.143.634,58	3.710.587,63	16,76%	18.433.046,95	83,24%
Capítol IV	Transferències corrents	42.476.812,74	518.342,40	42.995.155,14	6.615.294,32	15,39%	36.379.860,82	84,61%
Capítol V	Ingressos patrimonials	4.445.599,40	0,00	4.445.599,40	360.997,89	8,12%	4.084.601,51	91,88%
	<b>SUBTOTAL INGRESSOS CORRENTS</b>	<b>113.166.127,84</b>	<b>518.342,40</b>	<b>113.684.470,24</b>	<b>17.762.757,79</b>	<b>15,62%</b>	<b>95.921.712,45</b>	<b>84,38%</b>
Capítol VI	Alienació d'inversions reals		0,00				0,00	
Capítol VII	Transferències de capital	2.013.643,84	310.823,65	2.324.467,49	0,00	0,00%	2.324.467,49	100,00%
Capítol VIII	Actius financers	219.025,30	4.979.299,04	5.198.324,34	0,00	0,00%	5.198.324,34	100,00%
Capítol IX	Passius financers		0,00				0,00	
	<b>SUBTOTAL INGRESSOS CAPITAL</b>	<b>2.232.669,14</b>	<b>5.290.122,69</b>	<b>7.522.791,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>7.522.791,83</b>	<b>100,00%</b>
	<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>115.398.796,98</b>	<b>5.808.465,09</b>	<b>121.207.262,07</b>	<b>17.762.757,79</b>	<b>14,65%</b>	<b>103.444.504,28</b>	<b>85,35%</b>

#### PRESSUPOST DE DESPESES

DADES ANY 2013								
DESPESES		Prop.pss.2013	modificacions	Actual	Iniciat proced. Contractació	% iniciat s/ actual	Executat	% exec. s/ actual
Capítol I	Despeses de personal (*)	46.483.513,79	224.372,53	46.707.886,32	43.602.730,50	93,35%	587.043,64	1,26%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	34.791.818,86	154.879,29	34.946.698,15	25.502.737,44	72,98%	3.823.024,23	10,94%
Capítol III	Despeses financeres	4.225.102,17	0,00	4.225.102,17	3.105.856,56	73,51%	440.301,26	10,42%
Capítol IV	Transferències corrents	11.802.308,42	116.200,00	11.918.508,42	5.907.744,39	49,57%	4.169.561,67	34,98%
	<b>SUBTOTAL DESPESES CORRENTS</b>	<b>97.302.743,24</b>	<b>495.451,82</b>	<b>97.798.195,06</b>	<b>78.119.068,89</b>	<b>79,88%</b>	<b>9.019.930,80</b>	<b>9,22%</b>
Capítol VI	Inversions reals	2.906.274,16	1.631.702,50	4.537.976,66	1.535.874,23	33,84%	381.572,22	8,41%
Capítol VII	Transferències de capital	694.388,45	19.780,71	714.169,16	19.780,71	2,77%	0,00	0,00%
Capítol VIII	Actius financers	1.082.980,76	3.146.221,60	4.229.202,36	803.148,89	18,99%	802.048,89	18,96%
Capítol IX	Passius financers	13.412.410,37	490.308,46	13.902.718,83	11.179.240,00	80,41%	1.313.984,73	9,45%
	<b>SUBTOTAL DESPESES CAPITAL</b>	<b>18.096.053,74</b>	<b>5.288.013,27</b>	<b>23.384.067,01</b>	<b>13.538.043,83</b>	<b>57,89%</b>	<b>2.497.605,84</b>	<b>10,68%</b>
	<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>115.398.796,98</b>	<b>5.783.465,09</b>	<b>121.182.262,07</b>	<b>91.657.112,72</b>	<b>75,64%</b>	<b>11.517.536,64</b>	<b>9,50%</b>

(\*) No s'han comptabilitzat les nòmines de gener a març

## AJUNTAMENT

L'anàlisi detallat de què consta el present dossier s'ha efectuat comparant l'execució actual respecte a la proposta de pressupost que es va presentar a la Comissió Municipal Informativa de data 27 de març. Amb aquest criteri, assenyalem a continuació els principals trets de l'execució durant el 1r trimestre de l'exercici.

En conjunt amb l'exercici pressupostari, al mes de març s'observa que les previsions d'ingressos contingudes a la proposta de pressupost es mantenen i que els crèdits del pressupost de despeses són suficients per atendre les de l'exercici. Les úniques excepcions a comentar són el dèficit del Mataró Bus, que no s'eixugarà en la seva totalitat durant l'exercici 2013 (627.665,69€) i la possible rebaixa en l'aportació de la Generalitat per al finançament de l'IES Miquel Biada (-215.000€). Per contra, consten retencions de crèdit per garantir l'execució de la sentència sobre l'aplicació de l'increment salarial de l'1% per al personal funcionari corresponent al 2009, per aproximadament 1M€ i un altre d'1M€ amb destí a eixugar el RT negatiu de 31 de desembre, tal com es va assenyalar en l'informe d'intervenció a la liquidació del 2012.

En concret, el seguiment del pressupost d'ingressos del 1r trimestre de 2013 s'ha fet comparant amb les dades del 1r quadrimestre de 2012 (és a dir les dades del 2012 contenen l'execució de 4 mesos mentre que les dades del 2013 contenen informació de 3 mesos). Els trets més importants en ingressos són:

- 1) S'han liquidat els padrons mes importants: IBI amb un import de 28,5M€ amb imports similars a l'exercici 2012; IVTM amb un import de 6,02M€ front al padró de l'exercici 2012 de 6,15M€. Els ingressos tributaris que resten pendent de liquidar els padrons, d'acord amb el calendari fiscal, i per tant no es disposa d'informació d'execució del 2013 son: IAE(3M€); o també diverses taxes i preus públics, com ara la taxa de brossa domiciliada (5,5M€) i preu públic brossa comercial (2,5M€).
- 2) Per als ingressos amb una execució i liquidació continuada durant l'exercici i que en base als ingressos liquidats fins a la data es preveu un compliment del pressupost: ICIO, IIVTNU, taxes, preus públics i ingressos en conceptes de multes i sancions.
- 3) En l'apartat de transferències i subvencions corrents d'aproximadament un import total de 15M€ (sense considerar la PIE), resten de confirmació 11,4M€. Amb la informació actual, es preveu dèficit en l'aportació pel transport públic, del Ministerio i de la Generalitat, per uns -118.000€ i de la transferència per al finançament de l'IES Miquel Biada, es preveu un dèficit de -215.000,00€.

Pel què fa a les despeses, aquest informe mostra la despesa iniciada i executada respecte a l'import pressupostat. No inclou les dades del primer trimestre de l'any anterior perquè en el 2012 l'informe d'execució es va realitzar de gener a abril i els imports no son comparatius.

- 1) Despeses de personal: Fins el moment no ha estat comptabilitzada cap nòmina, degut a l'acumulació de tasques i a la integració dels Organismes Autònoms a l'organització de l'Ajuntament. Dels llistats de nòmina de gener a març facilitats pel Servei de Recursos Humans, s'observa una execució del 21,98%. En conjunt es preveu que el pressupost del capítol I serà suficient per cobrir la despesa anual, incloent la despesa de l'execució de la sentència sobre l'aplicació de l' increment salarial de l'1% per al personal funcionari corresponent al 2009.
- 2) Despeses financeres: Es preveuen suficients per a la despeses de l'exercici. Els imports que consten a la proposta de pressupost 2013 son superiors al pressupost prorrogat en uns 0,4M€ i 2,1M€ respectivament. S'han comptabilitzat crèdits no disponibles per aquestes quanties. En el cas que durant l'any no s'aprovi el pressupost 2013, caldrà modificar el decret de pròrroga del pressupost per poder atendre la despesa anual prevista.

- 3) Despeses en béns, serveis i transferències corrents: la proposta de pressupost és de 46.594.127,28€, s'ha incrementat durant l'exercici en uns 271.000€, principalment amb generacions de crèdit per subvencions amb la qual cosa el pressupost actual és de 46.865.206,57€. La despesa iniciada és del 67% i l'execució del 17%. La baixa despesa iniciada es pot explicar per diversos fets significatius:
- **Mataró Bus:** manca aprovar les AD's del pressupost 2013 i la liquidació 2012, només s'han comptabilitzat les liquidacions de gener a març amb la quota mensual estimativa que estableix el contracte. S'ha retingut crèdit per uns 113.000€ per la menor aportació de la subvenció prevista pel Minhap. Amb les dades actuals es preveu que el dèficit acumulat a final del 2013 sigui d'uns 628.000€.
  - **Servei de grua:** manca tramitar les AD's de la despesa anual prevista i no s'ha rebut la liquidació de Gintra del primer trimestre. D'acord amb les indicacions del servei gestor, amb la informació facilitada per Gintra del primer trimestre, la previsió de l'exercici més el dèficit de l'any 2011, és lleugerament superior a l'import pressupostat. La previsió d'ingressos també és lleugerament superior.
  - **Neteja d'edificis:** el contracte actual finalitza en el mes de juliol, manca aprovar les AD's a partir del mes d'agost.
  - **Aparcaments:** la despesa de gestió de les zones blaves es tramita a final d'any.
  - **Gestió de la recaptació:** la despesa iniciada i executada és del 9,6% perquè es comptabilitzen ADO's amb les liquidacions mensuals.
  - **Convenis a entitats:** manca la tramitació de bona part dels convenis amb entitats, la modificació de les bases d'execució del pressupost prorrogat per incloure les subvencions nominatives ha estat aprovada inicialment en el mes d'abril.

## 1.2.- ENTITATS PÚBLIQUES EMPRESARIALS

- **EPE Mataró Audiovisual.** Els ingressos per publicitat no s'estan executant d'acord amb la previsió inicial, i podria haver un dèficit a final d'any d'entre -20.000 i -30.000€, afegit al resultat negatiu de l'exercici 2012 de -24.000€, pot portar problemes de tresoreria a l'entitat els últims mesos de l'any.
- **EPE PARC TCM.** Els ingressos per lloguer no s'estan executant aquest primer trimestre per un import aproximat de -75.000€, el que pot comportar si els lloguers segueixen la mateixa tendència un dèficit d'aproximadament -270.000€ a final de l'exercici, dels quals uns 63.000€ venen produïts pel no increment del preu previst a la Fundació pel lloguer del TCM2 i TCM3. D'altra banda pel cessament del restaurant hi ha una desviació no prevista al pressupost financer de l'EPE valorat al voltant de -115.000€. Per la qual cosa es preveu que l'EPE pot tancar l'exercici amb un dèficit d'aproximadament -300.000€, que coincideix pràcticament amb la subvenció del preu del lloguer del TCM que l'EPE no factura a la Fundació.

## 1.3.- SOCIETATS MUNICIPALS

- **PUMSA.** Es preveu una millora en el resultat (pressupostat en -3.088.339€ i ara previst en -2.462.010,39€) de 0,6M€, principalment perquè no es preveuen realitzar les vendes pressupostades ( pressupost de vendes de 816.797€, ara previstes per 223.200€). Les vendes contemplades en el pressupost produïen pèrdues en el compte de resultats perquè el seu preu es preveia inferior al seu valor de balanç. Pel motiu anterior el resultat millora al no realitzar-se aquestes vendes però empitjora la seva tresoreria. La previsió de tresoreria contempla la necessitat durant l'exercici de què se li atorgui un ajut de caixa per part de l'Ajuntament d'import 2M€.

- **GINTRA.** El pressupost inicial de GINTRA preveia un resultat de 123.076,02€ i la projecció a final d'any en base a l'execució del primer trimestre preveu un pèrdua de -312.000€. Aquest empitjorament del resultat es deu principalment a què al pressupost s'havien previst la venda d'aparcaments per un import de 330.811,71€ i a la projecció no es preveu cap venda. El retard en la no contractació dels nous operadors de la zona blava i la grua podria tenir efectes negatius en el compte de resultats a final d'any.
- **PROHABITATGE.** El pressupost preveia un resultat positiu de 46.876,45€ i la projecció a final d'any preveu un resultat negatiu d'uns -12.000€ derivats principalment perquè al pressupost es va preveure una facturació a PUMSA de 39.330€ per a la gestió en la venda d'uns habitatges propietat de PUMSA, però en l'execució no es preveu la venda dels habitatges i per tant tampoc la facturació a PUMSA per la gestió.
- **AIGÜES DE MATARÓ, S.A.** En el moment de confeccionar el pressupost s'havia previst un resultat positiu de 2.400.205 €, i d'acord amb l'execució d'aquest primer trimestre de l'any es preveu que s'assolirà.

#### 1.4.- ALTRES EMPRESES VINCULADES

- **MESA.** Presenta resultat negatiu al pressupost 2013, per tant no compleix amb l'equilibri financer. Actualment aquesta societat té un deute pendent a llarg termini d'import 2,2M€ amb el seu soci majoritari (AMSA). La situació econòmica-financera de la societat requereix la realització d'un pla econòmic financer per complir l'objectiu d'estabilitat dins el proper exercici.
- **FUNDACIÓ TCM.** La Fundació presenta una execució superior a la pressupostada en els ingressos per matrícula durant primer trimestre per un import de 98.000€, i per tant pot presentar millors resultats a final d'any.
- **CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI.** Es preveu que a final d'any, en base a l'execució del primer trimestre, s'executi totalment el pressupost d'ingressos i despeses.
- **CONSORCI DIGITAL MATARÓ-MARESME.** Es preveu que a final d'any, en base a l'execució del primer trimestre, s'executi en la seva totalitat el pressupost d'ingressos i despeses, sense cap desviació important. A data d'aquest informe el Ministeri encara no ens ha comunicat la classificació de l'empresa Mataró-Maresme Digital SLU dins l'inventari d'ens de l'Ajuntament de Mataró.
- **PORTA LAIETANA S.A.** actualment està en negociacions pel refinançament del seu deute bancari i en base a aquest ha d'elaborar un pla econòmic-financer que presenti la seva viabilitat i el compliment de l'objectiu d'estabilitat. No es preveu activitat a l'exercici 2013.



## 2.- PRESSUPOST AJUNTAMENT

### 2.1.- PRESSUPOST D'INGRESSOS AJUNTAMENT

#### 2.1.1.- INGRESSOS CORRENTS

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

Estat Execució 2013					
	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
IBI RÚSTIC	47.728,20 €	- €	47.728,20 €	302,54 €	0,63%
IBI URBÀ	30.040.094,63 €	- €	30.040.094,63 €	33.224,76 €	0,11%
I. VEHICLES	6.228.379,27 €	- €	6.228.379,27 €	6.024.399,55 €	96,72%
IIVTNU (Plusvàlua)	3.341.736,24 €	- €	3.341.736,24 €	747.567,18 €	22,37%
IIVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	- €	11.854,05 €	
IAE	3.942.142,78 €	- €	3.942.142,78 €	36.686,47 €	0,93%
IAE sancions	- €	- €	- €	5.664,48 €	
<b>Total</b>	<b>43.600.081,12 €</b>	<b>- €</b>	<b>43.600.081,12 €</b>	<b>6.859.699,03 €</b>	<b>15,73%</b>
<b>Total Cap I (amb PIE)</b>	<b>45.362.701,94 €</b>	<b>- €</b>	<b>45.362.701,94 €</b>	<b>7.155.244,61 €</b>	<b>15,77%</b>

Comparativa 2012-2013		
DR NETS 2012	VAR DR 2013-2012	% VAR
47.728,20 €	47.425,66 €	99,37%
28.407.225,22 €	28.374.000,46 €	99,88%
6.196.848,92 €	172.449,37 €	2,78%
1.259.967,47 €	512.400,29 €	40,67%
18.196,53 €	6.342,48 €	34,86%
178.673,20 €	141.986,73 €	79,47%
7.304,61 €	1.640,13 €	22,45%
<b>36.115.944,15 €</b>	<b>29.256.245,12 €</b>	<b>81,01%</b>
<b>36.732.999,57 €</b>	<b>29.577.754,96 €</b>	<b>80,52%</b>

El capítol I presenta un estat d'execució a finals del PRIMER TRIMESTRE del **15,77%**

#### Analitzant cadascun dels conceptes:

**IBI:** A data del 31/3/13 el padró no s'ha liquidat pel que no figura en l'estat d'execució, a la data d'elaboració d'aquest informe s'ens ha informat que en data .... ha estat aprovat el padró per un import de 28,5M€, l'execució actual correspon a liquidacions puntuals del 1er.trimestre.

	Pressup	Execució 8/4//13 (*)	% Exec
<b>2013 Padró</b>	29.408.164,63 €	28.537.520,79 €	
<b>2013 Liq.Excep</b>	631.930,00 €		
<b>altes</b>		33.224,76€ (*)	<b>0,11%</b>
<b>Total pressup</b>	<b>30.040.094,63 €</b>	<b>28.537.520,79 €</b>	

La diferencia amb l'import del padró pressupostat ve donada per que falta aprovar un apèndix de 500 rebuts La previsió, a falta d'aprovar el padró corresponent a l'any 2013 es manté d'acord amb el pressupost inicial.

**Impost s/Vehicles:** Fins aquesta data s'ha liquidat el 96,72 % del pressupost previst, amb un descens però de -1.315 rebuts menys liquidats respecte l'exercici 2012. Continua la tendència a la baixa en el nombre de rebuts liquidats iniciada al 2010. Caldrà estar atents a les noves altes de l'exercici l'any, per analitzar la seva tendència, no preveient-ne un dèficit per aquest concepte.

Any	Import padró	Rebuts	Rebut mitjà
2008	6.333.865,59 €	69.515	91,12 €
2009	6.333.403,29 €	69.741	90,81 €
2010	6.238.770,00 €	69.365	89,94 €
2011	6.194.585,05 €	68.930	89,87 €
2012	6.145.900,42 €	68.040	90,33 €
<b>2013</b>	<b>6.019.526,39 €</b>	<b>66.725</b>	<b>90,21 €</b>
Variació	- 126.374,03 €	-1.315,00	- 0,11 €
	<b>-2,06%</b>	<b>-1,90%</b>	<b>-0,13%</b>

#### Estat Execució Març'2013

I. VEHICLES	PRESSUP	EXECUCIO DR 30/3/13	% exec
IMP.PADRÓ		6.019.526,39 €	
ALTES EXERCICI		4.873,16 €	
<b>TOTAL DR NETS</b>	<b>6.228.379,27 €</b>	<b>6.024.399,55 €</b>	<b>96,72%</b>

#### Comparativa 2012-2013

DR nets Exec	VAR DR 2013-2012	% VAR
Abril'2012		
6.145.900,42 €	126.374,03	2,06%
50.948,50 €	46.075,34	
<b>6.196.848,92 €</b>	<b>-172.449,37</b>	<b>-2,78%</b>

Si analitzem l'evolució de les altes al padró de Vehicles durant el 1er trimestre de l'any, s'ha de tenir en compte que en l'execució del 2013 només figuren comptabilitzades les autoliquidacions de gener, l'evolució real d'altres és la següent:

	2012	2013	Variació padró
Import Padró	6.145.900,42	6.019.526,39	<b>-126.374,03</b>
<b>Detall altes:</b>			<b>Variació altes</b>
Gener	10.664,11	8.633,21	-2.030,90
Febrer	17.566,58	13.664,28	-3.902,30
Març	19.526,45	16.676,38	-2.850,07
<b>sub-total gen-març</b>	<b>47.757,14</b>	<b>38.973,87</b>	<b>-8.783,27</b>

**“Plusvàlua”(IIVTNU):** Durant el primer trimestre de l’any s’ha liquidat - 512mil€ que l’exercici anterior fins el mes d’abril , amb un percentatge d’execució del pressupost que arriba al 22,37% i un import liquidat de 747.567,18€. És difícil predir mensualment l’import que es liquidarà , però si es manté el mateix ritme de transmissions que fins ara es poden assolir els objectius pressupostaris.

**Estat Execució Març'2013**

	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
IIVTNU (Plusvàlua)	3.341.736,24 €	- €	3.341.736,24 €	747.567,18 €	22,37%
IIVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	- €	11.854,05 €	

**Comparativa 2012-2013**

DR nets Exec	VAR DR 2013-2012	% VAR
Abril'2012		
1.259.967,47 €	512.400,29	40,67%
18.196,53 €	6.342,48	34,86%

**IAE:** Durant el primer trimestre de l’any s’ha liquidat 36.686,47€, gairebé un 80% menys que el mes d’abril de l’exercici anterior. D’acord amb el calendari fiscal, l’impost no es liquidarà majoritàriament fins el darrer trimestre de l’any. S’ha liquidat les altes puntuals corresponents al primer trimestre, amb una execució del 32%, per sota de la previsió inicial.

**Estat Execució Març'2013**

	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
IAE	3.942.142,78 €	- €	3.942.142,78 €	36.686,47 €	0,93%
IAE sancions	- €	- €	- €	5.664,48 €	

**Comparativa 2012-2013**

DR nets Exec	VAR DR 2013-2012	% VAR
Abril'2012		
178.673,20 €	141.986,73	79,47%
7.304,61 €	1.640,13	22,45%

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

Pressupost Liquidació IAE 2013							DR Exec 8/4/13	
	Padró	Q.Nac	Q.Prov.	Coop	Telf.Mobil	Altes		
Gener						14.953,55	3.599,88	
Febrer						46.871,81	7.841,94	
Març						52.723,34	25.244,65	
<b>sub-total</b>						<b>114.548,70</b>	<b>36.686,47</b>	
Abril						5.774,42		
Maig		249.127,30				47.592,85		
Juny					114.245,14	36.306,00		
Juliol			2.379,70	56.350,83		74.053,48		
Agost	2.920.639,48					530,08		
Setembre		51.426,21				105.070,65		
Octubre			72.985,81			28.852,72		
Novembre						83.339,25		
Desembre	-21.079,48					0,00		
	<b>2.899.560,00</b>	<b>300.553,51</b>	<b>75.365,51</b>	<b>56.350,83</b>	<b>114.245,14</b>	<b>496.068,15</b>		
<b>Total pressupost IAE:</b>							<b>3.942.143,14</b>	
<b>Execució 8/4/13</b>	0	0	0	0	0		<b>36.686,47</b>	

## CAPITOL II( sense PIE): Impostos indirectes

Sense considerar els conceptes que fan referència a la PIE (cessió recaptació IVA i altres impostos indirectes), el capítol II està format únicament per l'**Impost d'Obres, construccions i instal·lacions (ICIO)**. Aquest impost grava la realització de qualsevol obra, construcció o instal·lació, d'acord amb la previsió inicial i donada l'actual situació de crisi en la construcció, es difícil fer una estimació de la previsió de liquidació de l'impost, tot i així i tenint en compte que s'ha executat un 44% en només un trimestre de l'any, caldrà estar atents a l'evolució de la liquidació preveient-ne l'execució de l'import pressupostat.

A aquesta data el capítol presenta un percentatge d'execució del **44,39%**. Si comparem les dades amb les liquidades a l'abril 2012, sense considerar la liquidació extraordinària de "El Corte Inglés" per import d'1,58 milions€, en el 2012 s'havien liquidat 194mil€.

Estat Execució Març'2013					
	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
ICIO	500.000,00 €	- €	500.000,00 €	221.950,12 €	44,39%
<b>Total Cap II (amb PIE)</b>	<b>3.002.794,52 €</b>	<b>- €</b>	<b>3.002.794,52 €</b>	<b>649.640,21 €</b>	<b>21,63%</b>

Comparativa 2012-2013		
DR nets Exec Abril'2012	VAR DR 2013-2012	% VAR
1.774.186,01 €	1.552.235,89 €	87,49%
<b>36.732.999,57 €</b>	<b>1.552.235,89 €</b>	<b>4,23%</b>

### CAPITOL III : Taxes i altres ingressos:

Estat execució 2013					
	Pressup Inicial	Modifica	Pressup Actual	DR nets	% execució
Taxes	9.897.134,43 €	- €	9.897.134,43 €	1.409.192,71 €	14,24%
Preus Públics	5.856.214,35 €	- €	5.856.214,35 €	821.093,04 €	14,02%
Ingressos per vendes	676.000,00 €	- €	676.000,00 €	16.529,72 €	2,45%
Multes i sancions	4.323.571,58 €	- €	4.323.571,58 €	1.405.377,31 €	32,51%
Altres ingressos	1.390.714,20 €	- €	1.390.714,20 €	58.394,85 €	4,20%
<b>Total Capítol III</b>	<b>22.143.634,56 €</b>	<b>- €</b>	<b>22.143.634,56 €</b>	<b>3.710.587,63 €</b>	<b>16,76%</b>

Aquest capítol presenta un estat d'execució global d'un **16,76 %**, amb una liquidació de 3,7 milions€. S'ha de tenir en compte que en el pressupost del 2013 figuren també els ingressos per preus públics i altres ingressos dels anteriors OOAA. Analitzem els capítol 3 per conceptes:

#### Ingressos per Taxes:

En l'apartat de taxes el nivell d'execució és del 14,24%.

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

Estat execució 2013						COMPARATIVA 2012-2013		
	Pressup Inicial	Modifica	Pressup Actual	DR nets	% execució	DR nets 2012	var DR 2013-2012	% var
Taxa per recollida escombraries	5.561.995,68 €	- €	5.561.995,68 €	17.278,11 €	0,31%	15.198,36 €	2.079,75 €	13,68%
Taxa per llicències urbanístiques	101.027,15 €	- €	101.027,15 €	20.312,01 €	20,11%	69.576,61 €	- 49.264,60 €	-70,81%
Taxa expedició de documents	73.226,26 €	- €	73.226,26 €	24.019,35 €	32,80%	25.845,34 €	- 1.825,99 €	-7,07%
Taxa per ús escut, plaques i altres distintius	22.019,80 €	- €	22.019,80 €	197,72 €	0,90%	295,51 €	- 97,79 €	-33,09%
Taxa per exp. certif. habitatge	13.865,63 €	- €	13.865,63 €	1.586,90 €	11,44%	4.679,50 €	- 3.092,60 €	-66,09%
Taxa per llicències d'autotaxi	- €	- €	- €	8,76 €				
Taxa retirada vehicles de la via pública	815.362,00 €	- €	815.362,00 €	1.558,16 €	0,19%	166.890,25 €	- 165.332,09 €	-99,07%
Taxa per llicències obertura d'establiments	432.326,80 €	- €	432.326,80 €	106.099,04 €	24,54%	165.951,21 €	- 59.852,17 €	-36,07%
Taxa prest., serv.llotges, mercats i cambra frig.	380.176,89 €	- €	380.176,89 €	199.741,88 €	52,54%	190.009,80 €	9.732,08 €	5,12%
Taxa per prestació serveis sanitaris	- €	- €	- €	1.078,23 €		1.812,12 €	- 733,89 €	-40,50%
Llicència tall i OVP	- €	- €	- €	14.781,10 €		- €	14.781,10 €	
Taxa per entrada de vehicles	167.977,33 €	- €	167.977,33 €	68.304,42 €	40,66%	150.245,65 €	- 81.941,23 €	-54,54%
Taxa per ocupació del sòl i subsòl	1.696.944,88 €	- €	1.696.944,88 €	434.731,43 €	25,62%	653.074,23 €	- 218.342,80 €	-33,43%
Taxa d'obertura clots i rases	2.833,90 €	- €	2.833,90 €	4.177,80 €	147,42%	1.407,87 €	2.769,93 €	196,75%
Taxa ocupació via pública	316.820,30 €	- €	316.820,30 €	424.399,24 €	133,96%	245.838,95 €	178.560,29 €	72,63%
Ingressos bruts Telefònica	308.749,23 €	- €	308.749,23 €	90.918,56 €	29,45%	101.180,48 €	- 10.261,92 €	-10,14%
Taxa per us horts urbans	3.808,58 €	- €	3.808,58 €	- €	0,00%	- €	- €	#DIV/0!
<b>Total Taxes</b>	<b>9.897.134,43 €</b>	<b>- €</b>	<b>9.897.134,43 €</b>	<b>1.409.192,71 €</b>	<b>14,24%</b>	<b>1.792.005,88 €</b>	<b>- 382.813,17 €</b>	<b>-21,36%</b>

Els principals padrons per taxes i preus públics ja liquidats, d'acord amb el calendari fiscal aprovat, han estat els següents:

Padrons	2010	2011	2012	2013	var	
Ocupació VP	127.464,97 €	104.754,32 €	147.010,21 €	378.498,59 €	231.488,38 €	157,46%
Guals	127.518,79 €	139.415,82 €	142.340,57 €	63.837,00 €	- 78.503,57 €	-55,15%
Taxa Mercats	160.720,45 €	186.417,18 €	189.783,72 €	195.213,28 €	5.429,56 €	2,86%

De l'anàlisi detallat destaquem:

- Taxa per ocupació via pública: presenta un excés sobre la previsió de +107mil€, per modificació en les ordenances. Tot i que cal tenir en compte que aquest padró, en la part de taules, cadires i taulells, ha quedat suspès per una modificació de les OOFF que està en tràmit per reducció dels increments de les taxes per ocupació de via pública que passarà de 106% al 16%.
- Taxa per entrada de vehicles: previsió de tancament de 73.435,55€, amb dèficit previst de -95.000, per canvi aprovat en les ordenances fiscals d'aquest any respecte a l'exercici 2012, ja que la taxa de manteniment del gual ha passat de 6,33€/mt a un import únic de 12,30€.
- En la taxa de retirada de vehicles encara no ha estat comptabilitzada la liquidació del 1er trimestre. El servei ha fet arribar la previsió d'ingressos per final d'any de 850mil€, (+38mil€ respecte a la previsió inicial), Gintra ha facilitat les següents dades corresponents al primer trimestre i comparativament l'evolució amb anys anteriors és la següent:

	2010	2011	2012	2013	var 2013-12	
1er Trim Grua	153.717,05 €	201.476,01 €	154.717,87 €	218.677 €	63.959,13 €	31,75%

### Ingressos per Preus Públics:

Pel que fa al total de Preus Públics, s'ha executat un 14,02% del total pressupost. Aquest any 2013 contempla també els preus públics que fins ara liquidaven els anteriors OOAA, i que presenten gairebé tots al voltant del 20% d'execució. El detall per conceptes és el següent:

<b>Estat execució 2013</b>					
	Pressup Inicial	Modifica	Pressup Actual	DR nets	% execució
<b>sub-total Preu Public Educació</b>	<b>2.330.966,56 €</b>	- €	<b>2.330.966,56 €</b>	<b>535.120,52 €</b>	<b>22,96%</b>
<b>sub-total Preu Public Esports</b>	<b>633.375,87 €</b>	- €	<b>633.375,87 €</b>	<b>198.618,20 €</b>	<b>31,36%</b>
<b>Sub-total Preu Public Cultura</b>	<b>304.200,00 €</b>	- €	<b>304.200,00 €</b>	<b>62.660,37 €</b>	<b>20,60%</b>
<b>Sub.total Pre Public Promocio Ec.</b>	<b>185.100,00 €</b>	- €	<b>185.100,00 €</b>	<b>2.402,61 €</b>	<b>1,30%</b>
Preu públic plànol de la ciutat	262,00 €	- €	262,00 €	38,60 €	14,73%
Preu públic brossa comercial	2.402.309,92 €	- €	2.402.309,92 €	22.217,74 €	0,92%
Preu Publics mobilitat	- €	- €	- €	35,00 €	
<b>Total Preus Públics</b>	<b>5.856.214,35 €</b>	- €	<b>5.856.214,35 €</b>	<b>821.093,04 €</b>	<b>14,02%</b>

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

## Preus Públics Direcció d'Ensenyament:

### Estat execució 2013

	Pressup Inicial	Modifica	Pressup Actual	DR nets	% execució
Preu Public permanencies Bressol	15.114,20 €	- €	15.114,20 €	5.770,30 €	38,18%
Preu public Escola Adults	32.989,00 €	- €	32.989,00 €	889,00 €	2,69%
Preu Public CFP Tres Roques	109.124,00 €	- €	109.124,00 €	17.296,50 €	15,85%
Preu Public monogràfics Educació	6.500,00 €	- €	6.500,00 €	610,00 €	9,38%
Preu Public Quotes Escola Musica	264.960,00 €	- €	264.960,00 €	75.121,24 €	28,35%
Preu Public Menjadors E.Bressol	282.214,60 €	- €	282.214,60 €	76.601,90 €	27,14%
Preu Public Quotes E.Bressol	1.323.035,00 €	- €	1.323.035,00 €	356.619,65 €	26,95%
Preu Public Servei Nadal E.Bressol	1.496,40 €	- €	1.496,40 €	- €	0,00%
Preu Public S.Santa E.Bressol	1.800,00 €	- €	1.800,00 €	- €	0,00%
Preu Public Quotes IES M. Biada	201.993,00 €	- €	201.993,00 €	200,00 €	0,10%
Preu Public asales CFP Tres Roques	965,00 €	- €	965,00 €	- €	0,00%
Preu Public sala actes IES M. Biada	2.498,00 €	- €	2.498,00 €	1.610,35 €	64,47%
Preu Public S.Estiu E.Bressol	86.004,40 €	- €	86.004,40 €	- €	0,00%
Preu públic assist.sessions altern.denúnc.trànsit	2.272,96 €	- €	2.272,96 €	287,58 €	12,65%
Preu Public servei infants i familia	- €	- €	- €	114,00 €	
<b>sub-total Preu Public Educació</b>	<b>2.330.966,56 €</b>	<b>- €</b>	<b>2.330.966,56 €</b>	<b>535.120,52 €</b>	<b>22,96%</b>

S'han executat un 22,96% del total de preus públics de la Direcció d'Educació, però el centre gestor ha previst una desviació a final d'any de -120mil€, basicament als preus públics de bressol (-100 mil€), actualment hi ha ocupació mitjana del 70% de places, i es preveu que a partir del setembre, amb l'inici del nou curs es puguin augmentar les places amb l'aprovació dels nous preus públics. També no es preveu complir les previsions inicials en Escola de Música i en CFP Tres Roques per la baixada en el nombre d'alumnes (-20mil€)

#### Desviació nº Alumnes Previssió inicial

<b>Escola Bressol</b>			
	Previssió Inicial	Ocupació real	Desv.Press/Real
Nº places jornada complerta	837	749	-88
Nº places mitja jornada	132	148	16
<b>Escola de Música</b>			
	Previssió Inicial	Ocupació real	Desv.Press/Real
Nº Alumnes	807	716	-91
<b>CFP Tres Roques</b>			
	Previssió Inicial	Ocupació real	Desv.Press/Real
Nº Alumnes 1er.trim.	600	472	-128
Nº Alumnes 2n.trim.	600	520	-80



## Preus Públics Direcció d'Esports:

Estat execució 2013					
	Pressup Inicial	Modifica	Pressup Actual	DR nets	% execució
Preu Public Us lem Lleure	32.982,50 €	- €	32.982,50 €	2.868,16 €	8,70%
Preu Public Inst. Esportives	30.853,62 €	- €	30.853,62 €	593,19 €	1,92%
Preu Public servei Piscina	259.971,00 €	- €	259.971,00 €	86.725,23 €	33,36%
Preu Public serveis Piscina	213.891,04 €	- €	213.891,04 €	94.614,44 €	44,23%
Preu Public servei esport-escolar	223,96 €	- €	223,96 €	- €	0,00%
Preu Public utilit. lem escoles	8.358,87 €	- €	8.358,87 €	416,37 €	4,98%
Preu Public utilit. lem escoles	551,75 €	- €	551,75 €	242,51 €	43,95%
Preu Public esport de Lleure	30.873,93 €	- €	30.873,93 €	13.158,30 €	42,62%
Preu Public esport de Lleure	43.600,00 €	- €	43.600,00 €	- €	0,00%
Preu Public esport de Lleure	12.069,20 €	- €	12.069,20 €	- €	0,00%
<b>sub-total Preu Public Esports</b>	<b>633.375,87 €</b>	<b>- €</b>	<b>633.375,87 €</b>	<b>198.618,20 €</b>	<b>31,36%</b>

Amb una execució del 31%, la Direcció d'Esports ha previst una desviació de -22mil€, en els preus públics dels serveis de Piscina, per la davallada d'usuaris en els cursos de natació i en els abonats.

	PRESSUPOST	previsió	
	2013	liquidació	desviació
<b>IE100.342230.34300</b>			
PROG.D'INICIACIO CENTRES D'EDUCACIO	18.117,62	18.117,62	0,00
CURSETS DE NATACIO INFANTILS	152.779,10	147.453,47	-5.325,63
CURSETS DE NATACIO ADULTS	89.074,27	87.049,52	-2.024,75
	<b>259.971,00</b>	<b>252.620,61</b>	<b>-7.350,38</b>
ABONATS PISCINA	199.504,94	188.206,48	-11.298,46
ALTRES SERVEIS (lloguer armaris, carrers)	14.386,10	10.314,23	-4.071,87
	<b>213.891,04</b>	<b>198.520,71</b>	<b>-15.370,33</b>
<b>TOTAL INGRESSOS PISCINA</b>	<b>473.862,03</b>	<b>451.141,32</b>	<b>-22.720,71</b>

**Preus Públics Direcció de Cultura:****Estat execució 2013**

	Pressup Inicial	Modifica	Pressup Actual	DR nets	% execució
Taquillatge Cinema	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	- €	0,00%
Taquillatge escènques	90.000,00 €	- €	90.000,00 €	30.173,55 €	33,53%
Taquillatge Musica	11.000,00 €	- €	11.000,00 €	768,00 €	6,98%
Visites i tallers dif. Patrimonial	4.000,00 €	- €	4.000,00 €	207,00 €	5,18%
Taller Gravat	11.000,00 €	- €	11.000,00 €	- €	0,00%
Utilit. Equipaments Culturals	- €	- €	- €	376,09 €	
Cursos Aula Teatre	103.500,00 €	- €	103.500,00 €	31.125,90 €	30,07%
Visites i tallers Patrimoni Natural	1.100,00 €	- €	1.100,00 €	- €	0,00%
Preus Publics Santes	60.000,00 €	- €	60.000,00 €	9,83 €	0,02%
Utilit. Equipaments Culturals	18.000,00 €	- €	18.000,00 €	- €	0,00%
Publicacions Culturals	600,00 €	- €	600,00 €	- €	0,00%
<b>Sub-total Preu Public Cultura</b>	<b>304.200,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>304.200,00 €</b>	<b>62.660,37 €</b>	<b>20,60%</b>

Amb una execució del 20% , la Direcció de Cultura ha previst desviacions en els projectes de Taller de Gravat, ja que no s'ha iniciat les activitats en el 1er.trim., per falta d'inscrits. La resta de projectes no es preveu una desviació a hores d'ara ja que el calendari d'activitats important s'inicia a partir del 2n.trim.

**Preus Públics Promoció Econòmica:****Estat execució 2013**

	Pressup Inicial	Modifica	Pressup Actual	DR nets	% execució
Preu Public productes artesans	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	- €	0,00%
Preus Publics Fires	59.000,00 €	- €	59.000,00 €	- €	0,00%
Preus Publics Fires	111.000,00 €	- €	111.000,00 €	- €	0,00%
Preus Publics Emprea	7.600,00 €	- €	7.600,00 €	2.402,61 €	31,61%
Preus Publics Rutes Turistiques	2.500,00 €	- €	2.500,00 €	- €	0,00%
<b>Sub.total Pre Public Promocio Ec.</b>	<b>185.100,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>185.100,00 €</b>	<b>2.402,61 €</b>	<b>1,30%</b>

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

### Ingressos per multes i sancions:

Estat execució Març'2013					
	Pressup Inicial	Modifica	Pressup Actual	DR nets	% execució
Sancions Servei Jurídic Via Pública	285.558,46 €	- €	285.558,46 €	56.590,89 €	19,82%
Multes de circulació	3.898.439,32 €	- €	3.898.439,32 €	1.325.865,42 €	34,01%
Altres sancions per incompliment ordenances	139.573,80 €	- €	139.573,80 €	22.921,00 €	16,42%
<b>Multes i sancions</b>	<b>4.323.571,58 €</b>	<b>- €</b>	<b>4.323.571,58 €</b>	<b>1.405.377,31 €</b>	<b>32,51%</b>

COMPARATIVA 2012-2013		
DR nets Exec Abril'2012	var DR 2013-2012	% var
88.022,51 € -	31.431,62 €	-35,71%
1.635.947,93 € -	310.082,51 €	-18,95%
27.232,49 € -	4.311,49 €	-15,83%
<b>1.522.339,55 € -</b>	<b>116.962,24 €</b>	<b>-7,68%</b>

En relació als ingressos per multes de trànsit, s'ha executat un 34% durant el 1er. Trimestre, comparativament amb l'abril del 2012 -310.082,51€, tot i que aquestes dades tenien en compte un mes més de liquidació. El Servei de Via Pública ha fet una previsió de liquidació de sancions de 265mil€, i de liquidació de multes per final d'any de 3.903.521€, tenint en compte les anul·lacions i bonificacions que es produeixen al llarg de l'any, pel que no s'espera dèficit en aquesta partida. Aquest trimestre del total de multes aprovades, s'han anul·lat drets per 112mil€. Si analitzem el total de multes aprovades respecte al mateix període de l'exercici anterior podem comprovar com s'ha produït un petit descens en el nº de multes, -132.

mes	2011		2012		2013		Var.2013/2012 num.multes
	núm multes	import	núm multes	import	núm multes	import	
gener	4.463	536.956,48 €	4.174	440.908,35 €	3.891	414.225,80 €	-283,00
febrer	5.075	584.075,36 €	4.537	513.082,79 €	4.759	547.493,19 €	222,00
març	4.195	508.279,29 €	4.514	544.634,49 €	4.443	502.055,53 €	-71,00
<b>Total multes aprovades1er.t</b>	<b>13.733</b>	<b>1.629.311</b>	<b>13.225</b>	<b>1.498.626</b>	<b>13.093</b>	<b>1.463.775</b>	<b>-132</b>

## Altres Ingressos:

Estat execució Març'2013					
	Pressup Inicial	Modifica	Pressup Actual	DR nets	% execució
Venda electricitat Bibioteca	12.000,00 €	- €	12.000,00 €	- €	0,00%
Ingrés recollida selectiva	664.000,00 €	- €	664.000,00 €	16.529,72 €	2,49%
<b>Ingressos per vendes</b>	<b>676.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>676.000,00 €</b>	<b>16.529,72 €</b>	<b>2,45%</b>
Recàrrec declar. liquid. fora termini	80.700,19 €	- €	80.700,19 €	9.959,17 €	12,34%
Rec.cobr.periode exec.Ebressol	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	345,76 €	6,92%
Rec.cobr.periode exec.Emusica	600,00 €	- €	600,00 €	57,89 €	9,65%
Recàrrec de constrenyiment	738.134,89 €	- €	738.134,89 €	7.851,08 €	1,06%
Interessos de demora	188.089,42 €	- €	188.089,42 €	9.866,93 €	5,25%
Costes judicials	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	5.917,58 €	118,35%
Recursos eventuais	27.503,45 €	- €	27.503,45 €	14.841,18 €	53,96%
oficials	5.019,86 €	- €	5.019,86 €	226,69 €	4,52%
Reintegraments operacions corrents	- €	- €	- €	3.067,45 €	#DIV/0!
Altres ingressos Santes	13.000,00 €	- €	13.000,00 €	- €	0,00%
Altres ingressos Esports	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	2.379,05 €	237,91%
Execucions subsidiàries	- €	- €	- €	- €	#DIV/0!
Ingressos retorn cànon infraestructures(deixall.)	165.612,64 €	- €	165.612,64 €	16.350,58 €	9,87%
Ingressos retorn cànon infraestructures (paper)	134.066,72 €	- €	134.066,72 €	- €	0,00%
Ingressos retorn cànon infraestructures (form)	25.320,65 €	- €	25.320,65 €	- €	0,00%
Altres ingressos: publicacions i reproduccions	1.666,38 €	- €	1.666,38 €	138,09 €	8,29%
Ingresos sortides no prog. Mbiada	- €	- €	- €	296,00 €	
Altres ingressos. Incautació fiances	- €	- €	- €	12.902,60 €	
<b>Altres ingressos</b>	<b>1.390.714,20 €</b>	<b>- €</b>	<b>1.390.714,20 €</b>	<b>58.394,85 €</b>	<b>4,20%</b>

COMPARATIVA 2012-2013		
DR nets Exec Abril'2012	var DR 2013-2012	% var
224.809,89 €		
<b>224.809,89 €</b>	<b>- 208.280,17 €</b>	<b>-92,65%</b>
25.933,77 €	- 15.974,60 €	-61,60%
160.332,87 €	- 152.481,79 €	-95,10%
35.487,30 €	- 25.620,37 €	-72,20%
13.710,23 €	1.130,95 €	8,25%
1.724,24 €	- 1.497,55 €	-86,85%
36.277,30 €	- 33.209,85 €	-91,54%
4.587,64 €	- 4.587,64 €	-100,00%
30.691,34 €	- 14.340,76 €	-46,73%
24.845,24 €	- 24.845,24 €	-100,00%
4.692,42 €	- 4.692,42 €	-100,00%
218,22 €	80,13 €	-36,72%
87.263,07 €	- 100.165,67 €	-114,79%
<b>434.889,28 €</b>	<b>- 376.494,43 €</b>	<b>-86,57%</b>

### A nivell més destacat:

**Ingrés recollida selectiva:** presenta una execució baixa del 2,49%, ja que només s'ha comptabilitzat la facturació de gener, el Servei encara no ha generat les factures dels mesos de gener a febrer, però la previsió que ha fet arribat de liquidació de tot el trimestre és la següent:

<b>Recollida selectiva</b>	<b>2012 Prev. 1r.2013</b>	
Gener	60.109,31	164.605,00
Febrer	54.393,36	
Març	55.138,26	
	<b>169.640,93</b>	<b>164.605,00</b>
Abril	55.168,96	
	<b>224.809,89</b>	

**Recàrrec de constrenyiment:** La partida presenta una execució baixa del 1%, ja que només consta comptabilitzat els imports corresponents als recàrrecs de multes de gener i febrer(7mil€), les dades que s'han rebut de les liquidacions del OAGT per aquest concepte son les següents:

<b>Recàrrec de constrenyiment</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
gener (tributs+multes)	54.088,14	40.802,30
febrer	36.054,75	54.456,33
març	78.545,78	70.854,12
	<b>168.688,67</b>	<b>166.112,75</b>

**Interessos de demora:** Presenta una execució del 5%, les dades liquidades del 1r.trimestre a falta de la seva comptabilització son les següents:

<b>Interessos de demora</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>Desviació</b>
Gener	12.092,77	11.566,78	-525,99
Febrer	23.394,53	2.283,25	-21.111,28
	<b>35.487,30</b>	<b>13.850,03</b>	<b>-21.637,27</b>

**Ingressos retorn cànon:**Presenta una execució del 9,87% , que correspon a la liquidació extraordinària rebuda dels exercicis 2004 a 2011. Dir també que s'ha rebut la 1ª bestreta a compte de l'any 2013, encara pendent de comptabilitzar per import de 60mil€, d'acord amb el pressupost inicial. Caldrà estar atents a la liquidació definitiva del 2012 per import de 83mil€ per no tenir dèficit final.

#### **CAPITOL IV : Transferències**

---

Si analitzem el capítol IV, incloent tota la PIE (és a dir, amb la part que està classificada als capítols I i II), l'estat d'execució d'aquest capítol és del 15,39% respecte al pressupost actual, amb una liquidació total de 6.615.294,32€. Tot seguit es mostra l'execució d'aquest capítol per conceptes:

Estat execució Març'2013					
	Pressup Inicial	Modifica	Pressup Actual	DR nets (Gen/març)	% execució
Sub-total Subvencions Estat	24.234.121,01 €	- €	24.234.121,01 €	4.411.515,93 €	18,20%
Sub-total aportacions empreses	867.931,35 €	- €	867.931,35 €	811.999,05 €	93,56%
Sub-total Subvencions Generalitat	10.942.507,15 €	493.342,40 €	11.435.849,55 €	61.407,65 €	0,54%
Sub-total Subvencions Diputació	1.460.477,89 €	25.000,00 €	1.485.477,89 €	500.000,00 €	33,66%
Sub-total Aportacions Ens. Local (CC)	660.340,00 €	- €	660.340,00 €	106.836,02 €	16,18%
aportacions de Privats	46.020,00 €	- €	46.020,00 €	300,00 €	0,65%
<b>Total Cap.IV ( sense PIE total)</b>	<b>38.211.397,40 €</b>	<b>518.342,40 €</b>	<b>38.729.739,80 €</b>	<b>5.892.058,65 €</b>	<b>15,21%</b>
PIE (capitols I i II)	4.265.415,34	0,00	4.265.415,34 €	723.235,67 €	16,96%
<b>Total Cap. IV (amb PIE total)</b>	<b>42.476.812,74 €</b>	<b>518.342,40 €</b>	<b>42.995.155,14 €</b>	<b>6.615.294,32 €</b>	<b>15,39%</b>

COMPARATIVA 2012-2013		
DR nets 2012 (gen/abril)	var DR 2013-2012	% var
7.296.231,82 €	- 2.547.165,77 €	-34,91%
14.506,16 €	797.492,89 €	5497,62%
1.324.646,14 €	- 1.263.238,49 €	-95,36%
6.350,41 €	493.649,59 €	7773,51%
- €	106.836,02 €	
- €	300,00 €	
<b>8.641.734,53 €</b>	<b>- 2.749.675,88 €</b>	<b>-31,82%</b>
1.360.484,14 €	637.248,47 €	46,84%
<b>10.002.218,67 €</b>	<b>- 2.112.427,41 €</b>	<b>-21,12%</b>

Si analitzem amb detall l'apartat de Participació en els Ingressos de l'Estat (PIE), de la que s'han comptabilitzat DR per les entregues de gener i febrer (ja descomptat el reintegrament a compte de la liquidació de 2008 i 2009). El detall d'entregues rebudes i la previsió final és el següent:

EVOLUCIÓ PIE					
Concepte	Pressupost	Entregues a cte 2013 Mensuals			Total a cte.
		2013	GENER	FEBRER	
cessió irpf	1.790.590,00 €	149.215,59 €	149.215,59 €	149.215,59 €	447.646,77 €
cessió iva	2.025.940,00 €	168.423,86 €	168.423,86 €	168.423,86 €	505.271,58 €
cessió alcohol	10.160,00 €	2.445,82 €	2.445,82 €	2.445,82 €	7.337,46 €
prod intermedis	690,00 €	57,69 €	57,69 €	57,69 €	173,07 €
cessió cervesa	29.420,00 €	844,26 €	844,26 €	844,26 €	2.532,78 €
cessió tabac	308.690,00 €	19.287,07 €	19.287,07 €	19.287,07 €	57.861,21 €
cessió hidrocarburs	231.440,00 €	25.662,62 €	25.662,62 €	25.662,62 €	76.987,86 €
<b>Total impostos cedits (cap I-II)</b>	<b>4.396.930,00 €</b>	<b>365.936,91 €</b>	<b>365.936,91 €</b>	<b>365.936,91 €</b>	<b>1.097.810,73 €</b>
<b>Fons Complementari (cap IV)</b>	<b>25.195.780,00 €</b>	<b>2.099.647,95 €</b>	<b>2.099.647,95 €</b>	<b>2.099.647,95 €</b>	<b>6.298.943,85 €</b>
	<b>29.592.710,00 €</b>				
Reintegrament 2008	- 223.310,30 €	- 6.203,08 €	- 6.203,08 €	- 6.203,08 €	- 18.609,24 €
Reintegrament 2009	- 849.987,66 €	- 47.221,57 €	- 47.221,57 €	- 47.221,57 €	- 141.664,71 €
Retencions practicades de més 2012	432.202,72 €				
sub-total aplic.reint+retencions	<b>28.951.614,76 €</b>	<b>- 53.424,65 €</b>	<b>- 53.424,65 €</b>	<b>- 53.424,65 €</b>	<b>- 160.273,95 €</b>
<b>Entregues a cte mensuals gen-març</b>	<b>28.951.614,76 €</b>	<b>2.412.160,21 €</b>	<b>2.412.160,21 €</b>	<b>2.412.160,21 €</b>	<b>7.236.480,63 €</b>
Previsió liq.def.2011	- 901.926,72 €				
liquidació definitiva 2011 Fons	21.560,00 €				
<b>TOTALS</b>	<b>28.071.248,04 €</b>	<b>2.412.160,21 €</b>	<b>2.412.160,21 €</b>	<b>2.412.160,21 €</b>	<b>7.236.480,63 €</b>

Total	
Prev.Pendent abril-des	Prev.31/12/13
1.342.940,31 €	1.790.587,08 €
1.515.814,74 €	2.021.086,32 €
22.012,38 €	29.349,84 €
519,21 €	692,28 €
7.598,34 €	10.131,12 €
173.583,63 €	231.444,84 €
230.963,58 €	307.951,44 €
<b>3.293.432,19 €</b>	<b>4.391.242,92 €</b>
<b>18.896.836,15 €</b>	
- 204.701,06 €	
- 708.322,95 €	
432.202,72 €	
<b>- 480.821,29 €</b>	
<b>21.709.447,05 €</b>	<b>28.945.927,68 €</b>
	- 901.926,72 €
	21.560,00 €
	<b>28.065.560,96 €</b>

Estat execució 2013					
	Pressup Inicial	Modifica	Pressup Actual	DR nets (Gen/març)	% execució
Fons Complementari de Finançament (PIE)	23.805.832,67 €	- €	23.805.832,67 €	4.199.295,90 €	17,64%
Reintegrament PIE (2008)	- €		- €	4.871,33 €	
Reintegrament PIE (2009)	- €		- €	39.915,17 €	
Junta Arbitral de Consum	8.000,00 €	- €	8.000,00 €	- €	0,00%
Transf. Transport Públic	370.288,34 €	- €	370.288,34 €	257.006,53 €	69,41%
Subv.Ministeri de Treball Nova Ciutadania	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	- €	0,00%
<b>Sub-total Subvencions Estat</b>	<b>24.234.121,01 €</b>	<b>- €</b>	<b>24.234.121,01 €</b>	<b>4.411.515,93 €</b>	<b>18,20%</b>
Transf.Prohabitage (of.Tecnica re)	41.672,00 €		41.672,00 €	- €	
Tranf. AMSA (quotes CONGIAC)	14.260,30 €	- €	14.260,30 €	- €	0,00%
Aportació PUMSA (Centre Conv.TCM)	811.999,05 €	- €	811.999,05 €	811.999,05 €	100,00%
<b>Sub-total aportacions empreses</b>	<b>867.931,35 €</b>	<b>- €</b>	<b>867.931,35 €</b>	<b>811.999,05 €</b>	<b>93,56%</b>
Transf. Fons de Cooperació Local de Catalunya	651.528,71 €		651.528,71 €	- €	0,00%
Subv. Generalitat-Dona	46.000,00 €		46.000,00 €	- €	0,00%
Subv.Generalitat-Ciutadania i Convivència	38.151,25 €		38.151,25 €	- €	0,00%
Tranf.Generalitat-dependències	40.770,00 €		40.770,00 €	- €	0,00%
Transf. Generalitat Agència at. persones dependèn.	2.416.381,17 €		2.416.381,17 €	- €	0,00%
Transf.Generalitat Prog.resposta urgent	10.413,78 €		10.413,78 €	- €	0,00%
Subvenció Generalitat C.P. inclusió social	82.159,00 €		82.159,00 €	- €	0,00%
Subv.Generalitat EAIA	164.405,00 €		164.405,00 €	- €	0,00%
Subv. Generalitat-Centres oberts	50.000,00 €		50.000,00 €	- €	0,00%
Transf Generalitat Ensenyament - Escoles Bressol	764.750,00 €		764.750,00 €	- €	0,00%
Transf Generalitat Ensenyament - I.M. Miquel Biada	5.491.925,11 €		5.491.925,11 €	- €	0,00%
Transf. Generalitat. Plans d'ocupació	- €		- €	300,19 €	#¡DIV/0!
Subvenció Generalitat cursos F.O.	290.000,00 €		290.000,00 €	- €	
Subvenció Generalitat orientació professional	27.045,55 €		78.443,80 €	- €	0,00%
Subvenció Generalitat Infojove	99.454,50 €	441.944,15	541.398,65 €	- €	0,00%
Subvenció Generalitat Club de Feina	46.915,20 €	51.398,25	46.915,20 €	- €	0,00%
Subvenció Generalitat comerç	18.244,80 €		18.244,80 €	- €	0,00%
Subvenció Generalitat Promoció de Ciutat	45.244,80 €		45.244,80 €	- €	0,00%
Transferència Generalitat - Dipòsit detinguts	12.487,27 €		12.487,27 €	- €	
Subv. Generalitat. Processos electorals	- €		- €	2.964,69 €	
Transf. Generalitat Millora transport urbà	569.831,01 €		569.831,01 €	- €	0,00%
Subv. Generalitat. Gestió animals companyia	- €		- €	40.441,65 €	#¡DIV/0!
Subvenció Generalitat activitat museística	3.800,00 €		3.800,00 €	- €	
Subvenció Generalitat Arts visuals	28.000,00 €		28.000,00 €	- €	
Subvenció Generalitat Arts Escèniques	25.000,00 €		25.000,00 €	- €	
Subvenció Generalitat Arqueologia	5.000,00 €		5.000,00 €	18.301,50 €	
Subv.Generalitat Joventut	15.000,00 €		15.000,00 €	- €	0,00%
<b>Sub-total Subvencions Generalitat</b>	<b>10.942.507,15 €</b>	<b>493.342,40 €</b>	<b>11.435.849,55 €</b>	<b>61.407,65 €</b>	<b>0,54%</b>

COMPARATIVA 2012-2013		
DR nets 2012 (gen/abril)	var DR 2013-2012	% var
8.220.227,62 €	- 4.020.931,72 €	-48,92%
370.288,34 €	113.281,81 €	30,59%
66.200,00 €		
<b>8.656.715,96 €</b>	<b>- 3.907.649,91 €</b>	<b>-45,14%</b>
14.506,16 €		
<b>14.506,16 €</b>		
97.055,19 €		
82.106,32 €		
878.724,06 €		
260.035,77 €		
6.724,80 €		
<b>1.324.646,14 €</b>	<b>- 1.263.238,49 €</b>	<b>-95,36%</b>

Estat executió 2013					
	Pressup Inicial	Modifica	Pressup Actual	DR nets (Gen/març)	% executió
Subv. Dip. Solvència i equilibri de serv. públics	500.000,00 €		500.000,00 €	500.000,00 €	100,00%
Conveni prestació serveis recaptació	189.118,34 €		189.118,34 €	- €	0,00%
Subvencions Diputació-Agenda 21	3.000,00 €		3.000,00 €		0,00%
Subv. Diputació- Platges	19.800,00 €		19.800,00 €	- €	0,00%
Subvenció Diputació Borsa de Treball	25.102,20 €		25.102,20 €	- €	0,00%
Subvenció Diputació Club de Feina	25.102,20 €		25.102,20 €	- €	0,00%
Subvenció Diputació Prospecció d'Empreses	25.102,20 €		25.102,20 €	- €	0,00%
Subvenció Diputació Intermediació	25.102,20 €		25.102,20 €	- €	0,00%
Subvenció Diputació Pl. de Cuba	7.395,00 €		7.395,00 €	- €	0,00%
Subvenció Diputació comerç	5.100,00 €		5.100,00 €	- €	0,00%
Subvenció Diputació comerç urbà	5.100,00 €		5.100,00 €	- €	0,00%
Subvenció Diputació Promoció	3.400,00 €		3.400,00 €	- €	0,00%
Transf. DIBA-Participació Ciutadana	11.988,00 €		11.988,00 €	- €	0,00%
Subv. Diputació-Mediació Comunitària	75.000,00 €		75.000,00 €	- €	0,00%
Transf. DIBA-Joventut	16.611,30 €		16.611,30 €	- €	0,00%
Subv. Diputació Dona	25.395,65 €		25.395,65 €		0,00%
Subv. Diputació-Acollida	21.187,18 €		21.187,18 €	- €	0,00%
Subv. Diputació. Activitats protecció salut	21.347,00 €		21.347,00 €	- €	0,00%
Subv. Diputació OMIC	18.787,00 €		18.787,00 €	- €	0,00%
Subv. DIBA-Salut Pública-Zoonosis	8.850,00 €		8.850,00 €	- €	0,00%
Subv. DIBA-Sanitat	23.855,00 €		23.855,00 €	- €	0,00%
Subv. Diputació-Cooperació dependència	22.000,00 €		22.000,00 €	- €	0,00%
	125.972,80 €		125.972,80 €	- €	0,00%
Subv. Diputació. Suport Promoció Social	105.287,80 €		105.287,80 €	- €	0,00%
Subvenció Diputació difusió patrimonial	21.000,00 €		21.000,00 €	- €	0,00%
Subvenció Diputació Arts visuals	22.000,00 €		22.000,00 €	- €	0,00%
Subvenció Diputació Arts Escèniques	29.000,00 €		29.000,00 €	- €	0,00%
Subvenció Diputació Patrimoni natural	6.000,00 €		6.000,00 €	- €	0,00%
Subvenció Diputació Calendari Festiu	4.300,00 €		4.300,00 €	- €	0,00%
Subv. DIBA. CNM Promoció esportiva del Centre	- €	25.000,00 €	25.000,00 €	- €	
Aportació Diputació Barcelona Jocs escolars	3.788,00 €		3.788,00 €	- €	0,00%
Aport. Diputació Barcelona Esport i cohesió social	452,00 €		452,00 €	- €	0,00%
Aportació Diputació Barcelona Esport de lleure	3.000,00 €		3.000,00 €	- €	0,00%
Subv. Diputació - Actes al carrer Esportius	6.392,00 €		6.392,00 €	- €	0,00%
Aportació Diputació de Barcelona Esport adaptat	500,00 €		500,00 €	- €	0,00%
Aportació Diputació Barcelona piscina	2.547,00 €		2.547,00 €	- €	0,00%
De la Diputació de Barcelona (XBMQ-Educació)	50.615,87 €		50.615,87 €	- €	0,00%
De la Diputació de Barcelona (Parcs)	1.279,15 €		1.279,15 €	- €	0,00%
<b>Sub-total Subvencions Diputació</b>	<b>1.460.477,89 €</b>	<b>25.000,00 €</b>	<b>1.485.477,89 €</b>	<b>500.000,00 €</b>	<b>33,66%</b>

COMPARATIVA 2012-2013		
DR nets 2012 (gen/abril)	var DR 2013-2012	% var
6.350,41 €		
<b>6.350,41 €</b>	<b>493.649,59 €</b>	<b>7773,51%</b>



**Estat execució 2013**

	Pressup Inicial	Modifica	Pressup Actual	DR nets (Gen/març)	% execució
Transf. Consell Comarcal Maresme-centre acollida	20.840,00 €		20.840,00 €	- €	0,00%
Subvenció Consell Comarcal Museu	9.500,00 €		9.500,00 €	- €	0,00%
Del Consell Comarcal del Maresme(menjador escolar)	320.000,00 €		320.000,00 €	106.836,02 €	33,39%
Del Consell Comarcal del Maresme (menjador Biada)	10.000,00 €		10.000,00 €	- €	0,00%
Transferència Consorci Brossa (RT)	300.000,00 €		300.000,00 €	- €	0,00%
<b>Sub-total Aportacions Ens. Local (CC)</b>	<b>660.340,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>660.340,00 €</b>	<b>106.836,02 €</b>	<b>16,18%</b>
Aportacions empreses Arts Escèniques	1.000,00 €		1.000,00 €	- €	0,00%
Aportacions empreses Calendari Festiu	1.000,00 €		1.000,00 €	300,00 €	30,00%
Aportacions empreses Santes	38.000,00 €		38.000,00 €	- €	0,00%
Aport. empreses privades Actes de relleu Esport	2.000,00 €		2.000,00 €	- €	0,00%
Aport.empreses privades - Actes al carrer Espotius	4.000,00 €		4.000,00 €	- €	0,00%
Aportacions patrocinadors arts visuals	10,00 €		10,00 €	- €	0,00%
Aportacions patrocinadors arts esceniques	10,00 €		10,00 €	- €	0,00%
<b>aportacions de Privats</b>	<b>46.020,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>46.020,00 €</b>	<b>300,00 €</b>	<b>0,65%</b>
<b>Total Cap.IV ( sense PIE total)</b>	<b>38.211.397,40 €</b>	<b>518.342,40 €</b>	<b>38.729.739,80 €</b>	<b>5.892.058,65 €</b>	<b>15,21%</b>

Si analitzem la previsió de subvencions de capítol IV, s'ha realitzat un seguiment dels imports pressupostats amb els serveis gestors, i les desviacions més importants detectades son les següents:

- Subvencions Educació: Subvenció Generalitat M. Biada: es preveu dèficit de -213mil€, que ve donada pels compromisos en despeses de personal ja que la Generalitat ha tingut en compte la supressió d'una paga extra al personal i l'Ajuntament, independentment de la seva aplicació posterior, si que ho té previst en el pressupost de despeses.
- Subvencions Via Pública: Subvenció Ministeri Transf. Transport Públic, desviació de -113mil€, pel que s'ha fet la corresponent RC al pressupost de despeses.
- Subvencions Servei Participació: Subvenció Ministeri de treball Nova Ciutadania, desviació de -50mil€

## CAPITOL V : Ingressos patrimonials:

### Estat execució 2013

	Pressup Inicial	Modifica	Pressup Actual	DR nets	% execució
Interessos de dipòsits	96.763,56 €	- €	96.763,56 €	1.354,20 €	1,40%
Interessos. Ajuts caixa	- €	- €	- €	7.489,00 €	
Dividends empreses municipals	2.000.000,00 €	- €	2.000.000,00 €	- €	0,00%
Arrendaments finques urbanes	55.525,71 €	- €	55.525,71 €	14.677,33 €	26,43%
Concessions administratives	252.224,11 €	- €	252.224,11 €	- €	0,00%
Concessió zones blaves	1.381.449,00 €	- €	1.381.449,00 €	- €	0,00%
Concessions Bars Inst.Esp.	22.523,58 €	- €	22.523,58 €	5.158,96 €	22,90%
Concessions IES M.Biada	2.400,00 €	- €	2.400,00 €	- €	0,00%
Concessions adm. cementiri (drets)	38.889,10 €	- €	38.889,10 €	2.518,53 €	6,48%
Cànon concessió adm. cementiris	140.905,57 €	- €	140.905,57 €	24.696,69 €	17,53%
Altres explotacions	140.897,20 €	- €	140.897,20 €	127.703,09 €	90,64%
Explotacions del domini públic	203.122,35 €	- €	203.122,35 €	177.400,09 €	87,34%
Explotació xarxa d'aigua	110.899,22 €	- €	110.899,22 €	- €	0,00%
<b>Total Cap. IV</b>	<b>4.445.599,40 €</b>	<b>- €</b>	<b>4.445.599,40 €</b>	<b>360.997,89 €</b>	<b>8,12%</b>

### COMPARATIVA 2012-2013

DR nets 2012	var DR 2012-2013	% var
1.084,28 €	269,92 €	24,89%
- €	7.489,00 €	#¡DIV/0!
- €	- €	
18.537,81 €	3.860,48 €	-20,82%
80.634,76 €	80.634,76 €	-100,00%
- €	- €	
- €	- €	
4.603,00 €	2.084,47 €	-45,29%
60.265,42 €	35.568,73 €	-59,02%
134.829,26 €	7.126,17 €	-5,29%
156.694,20 €	20.705,89 €	13,21%
504.850,16 €	504.850,16 €	-100,00%
<b>961.498,89 €</b>	<b>- 600.501,00 €</b>	<b>-62,45%</b>

El % d'execució del capítol és del 8,12%, però a nivell de conceptes més importants:

- Concessió zones blaves: previsió donada pel servei gestor de d'import 1.453.767€, (+72mil€)
- Arrendament finques urbanes, amb una execució del 26% corresponent al 1er.trim., es preveu liquidar el pressupost previst sense dèficit final.
- Concessions administratives, presenta una execució del 0%, ja que es liquiden d'acord amb el calendari a finals d'abril
- Concessions Bar Instal·lacions Esportives i Piscina Municipal, presenta una execució normal del 22% pel trimestre.
- Altres explotacions: s'ha executat el 90%, que correspon a la liquidació per cànon de les concessions de platja.
- Explotacions del domini públic, amb execució del 87%, es preveu superàvit final, ja que en el pressupost inicial no es va contemplar el cànon per l'ús de l'immoble del c/Churruca.

## 2.1.2.- INGRESSOS DE CAPITAL

Estat execució 2013					
	Pressup Inicial	Modifica	Pressup Actual	DR nets	% execució
Tranf.EPE TCM (construcció CPD)	104.922,09	0,00	104.922,09	- €	
PUOSC - entorns Biblioteca Antoni Comas	0,00	80.028,37	80.028,37	- €	
Subv. Diputació. Actua., mant. i millora via públ.	614.000,00	0,00	614.000,00	- €	
Subv. Diputació. Millora i adeq. zones verdes	270.000,00	0,00	270.000,00	- €	0,00%
Subv. Diputació. Pati Café Nou	200.000,00	0,00	200.000,00	- €	
Subv.Diputació Millora i mant.equip.mpls.Educatus	450.000,00	12.500,00	462.500,00	- €	
Subvenció XBMQ - Riera Sant Simó	0,00	134.287,57	134.287,57	- €	0,00%
Subvenció - XBMQ Mobiliari Biblioteca Antoni Comas	0,00	84.007,71	84.007,71	- €	0,00%
Subv.Diputació (FEDER-EPE TCM Construcció CPD)	124.907,25	0,00	124.907,25	- €	
subv.FEDER (EPE TCM Construcció CPD)	249.814,50	0,00	249.814,50	- €	
<b>Total Cap. VII</b>	<b>2.013.643,84 €</b>	<b>310.823,65 €</b>	<b>2.324.467,49 €</b>	<b>- €</b>	<b>0,00%</b>
Bestretes del personal	177.025,30	1.900.000,00	2.077.025,30	- €	0,00%
Bestretes al personal Educació	42.000,00	0,00	42.000,00	- €	
Romanent de Tresoreria	0,00	3.079.299,04	3.079.299,04	- €	0,00%
<b>Total Cap.VIII</b>	<b>219.025,30 €</b>	<b>4.979.299,04 €</b>	<b>5.198.324,34 €</b>	<b>- €</b>	<b>0,00%</b>
Préstec d'ens fora del sector públic	- €	884.490,55 €	884.490,55 €	- €	0,00%
<b>Total Cap. IX</b>	<b>- €</b>	<b>884.490,55 €</b>	<b>884.490,55 €</b>	<b>- €</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL Ingressos Capital</b>	<b>2.232.669,14 €</b>	<b>6.174.613,24 €</b>	<b>8.407.282,38 €</b>	<b>- €</b>	<b>0,00%</b>

## 2.2.- PRESSUPOST DE DESPESES AJUNTAMENT

Tot seguit es mostra el quadre amb l'execució on s'ha agrupat despesa pel destí en grans grups:

	Proposta pressupost 2013					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's		
Ensenyament	18.246.857,43	18.309.107,79	15.373.390,30	1.120.221,78	642.368,61	83,97%	6,12%
Deute públic	17.513.943,23	18.004.251,69	14.194.158,28	1.663.524,02	0,00	78,84%	9,24%
Seguretat i protecció civil	11.478.326,53	11.548.326,53	8.879.608,28	161.104,04	57.764,74	76,89%	1,40%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	10.696.526,79	10.696.526,79	10.579.702,80	866.684,68	61.741,31	98,91%	8,10%
Benestar social	7.802.969,49	7.964.166,44	6.327.512,03	486.731,84	14.359,57	79,45%	6,11%
Administració general	6.873.375,70	8.972.460,04	6.157.201,77	1.104.660,85	9.020,36	68,62%	12,31%
Cultura	6.056.531,43	6.080.947,71	3.787.028,20	495.710,63	81.261,87	62,28%	8,15%
Medi ambient i jardins i sanejament	4.966.173,80	5.042.507,55	4.427.064,08	524.086,58	67.010,32	87,79%	10,39%
Transport públic	4.647.323,85	4.647.323,85	1.263.827,73	1.263.827,73	257.006,53	27,19%	27,19%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	4.548.411,08	4.574.924,50	3.104.040,41	61.951,69	1.289,05	67,85%	1,35%
Administració financera i tributària	3.833.931,23	3.784.584,09	2.299.619,62	242.268,98	0,00	60,76%	6,40%
Esport	2.941.509,49	2.961.701,60	2.440.622,88	143.778,02	206.473,97	82,41%	4,85%
Participació i atenció ciutadana	2.728.197,89	3.430.150,45	2.694.297,19	352.763,04	0,00	78,55%	10,28%
Enllumenat públic	1.960.633,20	1.960.633,20	1.654.711,39	279.772,93	0,00	84,40%	14,27%
Foment de l'ocupació	1.321.345,61	1.940.688,01	1.679.731,77	60.450,76	-300,19	86,55%	3,11%
Joventut, dona i nova ciutadania	1.319.525,84	1.359.835,46	1.028.258,26	73.867,95	0,00	75,62%	5,43%
Comerç, turisme i empresa	1.006.538,83	1.006.538,83	640.798,25	20.752,63	199.121,51	63,66%	2,06%
Altres	7.456.675,56	8.897.587,54	5.125.539,48	2.595.378,49	887.371,61	57,61%	29,17%
Ingressos genèrics (*)					13.463.931,44		
<b>TOTAL</b>	<b>115.398.796,98</b>	<b>121.182.262,07</b>	<b>91.657.112,72</b>	<b>11.517.536,64</b>	<b>15.948.420,70</b>	<b>75,64%</b>	<b>9,50%</b>

(\*) L'import dels drets reconeguts no inclou els ingressos directes del mes de març que s'aproven a final de mes, per aquest motiu no coincideix amb el quadre d'execució d'ingressos per capítols que consta a l'inici d'aquest informe.

Fins el moment no hi ha comptabilitzades les nòmines de gener a març (en l'apartat de capítol 1 es mostra l'execució partint de la informació que consta en els llistats de nòmina facilitats per la Direcció de Recursos Humans).

Tot seguit s'adjunta aquest mateix quadre sense incloure les despeses de personal de capítol 1.

	<b>Proposta pressupost 2013 (sense incloure capítol 1- despeses de personal)</b>					<b>% A's s. Pss</b>	<b>% O's s. Pss</b>
	<b>Inicial</b>	<b>Actual</b>	<b>Desp.iniciada</b>	<b>Execució</b>	<b>DR's</b>		
<b>Ensenyament</b>	6.384.453,16	6.634.814,87	4.081.662,33	552.155,55	642.368,61	61,52%	8,32%
<b>Deute públic</b>	17.513.943,23	18.004.251,69	14.194.158,28	1.663.524,02	0,00	78,84%	9,24%
<b>Seguretat i protecció civil</b>	2.762.583,79	2.881.930,93	716.679,71	161.104,04	57.764,74	24,87%	5,59%
<b>Recollida, tractament brossa i neteja viària</b>	10.696.526,79	10.696.526,79	10.579.702,80	866.684,68	61.741,31	98,91%	8,10%
<b>Benestar social</b>	4.582.402,39	4.743.599,34	3.194.560,90	486.731,84	14.359,57	67,34%	10,26%
<b>Administració general</b>	2.535.755,28	4.518.161,80	2.395.954,83	1.089.055,91	9.020,36	53,03%	24,10%
<b>Cultura</b>	3.424.892,61	3.599.308,89	1.547.786,22	495.710,63	81.261,87	43,00%	13,77%
<b>Medi ambient i jardins i sanejament</b>	2.459.538,69	2.777.872,44	2.040.809,31	524.086,58	67.010,32	73,47%	18,87%
<b>Transport públic</b>	4.647.323,85	4.647.323,85	1.263.827,73	1.263.827,73	257.006,53	27,19%	27,19%
<b>Habitatge, urbanisme i vies públiques</b>	1.444.494,68	1.687.008,10	488.653,41	59.399,69	1.289,05	28,97%	3,52%
<b>Administració financera i tributària</b>	1.844.570,89	1.795.223,75	295.658,35	241.448,51	0,00	16,47%	13,45%
<b>Esport</b>	1.342.788,97	1.399.981,08	1.052.092,42	143.778,02	206.473,97	75,15%	10,27%
<b>Participació i atenció ciutadana</b>	983.491,25	1.303.077,66	1.028.939,33	352.763,04	0,00	78,96%	27,07%
<b>Enllumenat públic</b>	1.698.787,54	1.698.787,54	1.565.652,33	279.772,93	0,00	92,16%	16,47%
<b>Foment de l'ocupació</b>	221.582,19	477.137,54	325.759,78	60.450,76	-300,19	68,27%	12,67%
<b>Joventut, dona i nova ciutadania</b>	668.911,98	659.911,98	409.396,97	73.867,95	0,00	62,04%	11,19%
<b>Comerç, turisme i empresa</b>	468.265,52	468.265,52	82.555,95	20.752,63	199.121,51	17,63%	4,43%
<b>Altres</b>	5.234.970,38	6.481.191,98	2.790.531,57	2.595.378,49	887.371,61	43,06%	40,04%
<b>Ingressos genèrics (*)</b>					13.463.931,44		
<b>TOTAL</b>	<b>68.915.283,19</b>	<b>74.474.375,75</b>	<b>48.054.382,22</b>	<b>10.930.493,00</b>	<b>15.948.420,70</b>	<b>64,52%</b>	<b>14,68%</b>

(\*) L'import dels drets reconeguts no inclou els ingressos directes del mes de març que s'aproven a final de mes, per aquest motiu no coincideix amb el quadre d'execució d'ingressos per capítols que consta a l'inici d'aquest informe.

El pressupost actual és de 74,5M€. La despesa iniciada és del 64,52% i l'execució del 14,68%. La baixa despesa iniciada es deu principalment als següents fets significatius:

- **Pressupost prorrogat:** els imports que consten en aquest informe són els que consten en la proposta de pressupost que es va presentar a la Comissió Municipal Informativa de data 27 de març del 2013. No obstant s'han comptabilitzat crèdits no disponibles per adequar les quanties al pressupost prorrogat.
  - Respecte als capítols I, II i IV els imports que consten a la proposta de pressupost 2013 coincideixen amb l'import del pressupost prorrogat.
  - En el cas dels capítols III i IX, despeses financeres, els imports que consten a la proposta de pressupost 2013 són superiors al pressupost prorrogat en 380.854,84€ i 2.126.516,94€ respectivament. S'han comptabilitzat crèdits no disponibles per aquestes quanties. En el cas que durant l'any no s'aprovi el pressupost 2013, caldrà modificar el decret de pròrroga del pressupost.
  - Pel que fa als capítols VI, VII i VIII, inversions, els imports que consten a la proposta de pressupost 2013 son superiors al pressupost prorrogat en 1.956.274,16€, 694.388,45€ i 863.955,16€ respectivament. S'han comptabilitzat crèdits no disponibles per aquestes quanties.
- **Aparcaments:** la proposta de pressupost de despeses corresponent a la gestió de les zones blaves per part de l'empresa Gintra, inclou 712.374€ en el capítol II i 669.075€ en el capítol VIII com aportació a la societat Gintra; es financen amb ingressos previstos en 1.381.449€. En anys anteriors aquesta era una partida ampliable i no es pressupostava inicialment. En el 2013 la normativa legal dificulta que es puguin aprovar ampliacions de crèdit, per això s'ha pressupostat inicialment. La despesa es preveu executar a final d'any.
- **Mataró bus:** la proposta de pressupost de despeses és de 4.632.971,30€. La despesa iniciada i executada correspon a les liquidacions de gener a març. Manca la tramitació de les AD's per la despesa anual prevista i l'aprovació de la liquidació de l'exercici 2012. Pel que fa als ingressos, es preveu que la subvenció que atorga el Ministeri serà inferior en uns -113.000€. S'ha retingut crèdit en el pressupost de despeses per aquest import.
- **Servei de grua:** la proposta de pressupost de despeses és de 1.150.003€. A la comptabilitat no hi consta despesa iniciada. Manca la tramitació de les AD's per la despesa anual prevista. Tampoc s'ha rebut la liquidació de Gintra corresponent al primer trimestre. D'acord amb les indicacions del servei gestor, amb la informació facilitada per Gintra del primer trimestre de l'any, es preveu que les despeses de l'exercici més els endarreriments de l'exercici 2011 siguin lleugerament superiors a l'import pressupostat i la previsió d'ingressos també lleugerament superior.
- **Gestió de la recaptació:** la proposta de pressupost de despeses és de 1.527.200,40€. Aquestes despeses es tramiten amb ADO's. Fins el moment la despesa iniciada i executada és de 146.942,78€ (en el 2012 la despesa anual va ser de 1.494.963.11€).
- **Bestretes al personal:** l'import pressupostat és de 2.077.025,30€. Durant l'any s'ha incrementat el pressupost per generació de crèdit en 1,9M€ per fer front a l'avançament de la paga extraordinària de juny al personal que ho hagi sol·licitat i a l'avançament del complement de productivitat meritat l'any 2012. La despesa executada per aquests conceptes ha estat d'uns 0,8M€ donat que no tot el personal ha sol·licitat l'avançament de la paga extraordinària, per tant per aquest concepte es preveu una menor execució tant en els ingressos com en les despeses.
- **Neteja d'edificis:** l'import pressupostat és de 3.227.664,48€. La despesa iniciada és només del 62,71% (2.024.178,96€) perquè el contracte de neteja dels edificis municipals finalitza en el mes de juliol.

Passem a analitzar amb més detall l'execució de cada agrupació funcional de despesa de l'Ajuntament.

## 2.2.1.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENSENYAMENT

Classificació funcional		2013					
Programa - Ensenyament	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
3200-Planificació, escolarització i administració	594.920,73	633.758,92	2.254,47	2.254,47	0,00	0,36%	0,36%
3211-Escoles bressol	944.312,88	1.102.237,88	753.221,67	73.521,25	439.451,61	68,34%	6,67%
3212-CEIP's	2.228.613,42	2.243.121,42	1.645.993,27	123.764,63	0,00	73,38%	5,52%
3221-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	651.447,93	638.606,45	294.154,08	79.000,55	2.106,35	46,06%	12,37%
3231-Suport educatiu	585.937,00	585.745,00	241.863,90	108.022,62	106.836,02	41,29%	18,44%
3241-Educació al llarg de la vida	728.116,50	725.240,50	453.614,32	162.092,03	93.974,63	62,55%	22,35%
3243-Convenis de pràctiques	22.911,86	22.911,86	10.367,78	3.500,00	0,00	45,25%	15,28%
3251-Ensenyament universitari	628.192,84	683.192,84	680.192,84	0,00	0,00	99,56%	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>6.384.453,16</b>	<b>6.634.814,87</b>	<b>4.081.662,33</b>	<b>552.155,55</b>	<b>642.368,61</b>	<b>61,52%</b>	<b>8,32%</b>

L'execució del pressupost dels programes d'ensenyament presenta un 61,5%% en fase autoritzacions i un 8,3% d'obligacions reconegudes. Per cada subprograma i capítol s'obtenen les següents dades:

Prog	m progra	Subprog.	Nom subprograma	Inicial	Actual	A	O	% A's s Pss	% O's s. Pss
			Total 3200 Despeses generals	138.538,73	177.568,92	0,00	0,00	0,00%	0,00%
			Total 3200 Escolarització	6.382,00	6.190,00	2.254,47	2.254,47	36,42%	36,42%
			Total 3200 Inversió en equipaments	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>Total 3200</b>			<b>Planificació, escolarització i administració</b>	<b>594.920,73</b>	<b>633.758,92</b>	<b>2.254,47</b>	<b>2.254,47</b>	<b>0,36%</b>	<b>0,36%</b>
			Total 3211 Servei escolar	78.210,00	66.135,00	42.404,77	2.845,04	64,12%	4,30%
			Total 3211 Activitats complementàries	420.200,00	420.200,00	441.840,82	67.207,98	105,15%	15,99%
			Total 3211 Edificis, instal. i elements de supc	445.852,88	615.852,88	268.976,08	3.468,23	43,68%	0,56%
			Total 3211 Serveis a la petita infància no esc	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>Total 3211</b>			<b>Escoles bressol</b>	<b>944.312,88</b>	<b>1.102.237,88</b>	<b>753.221,67</b>	<b>73.521,25</b>	<b>68,34%</b>	<b>6,67%</b>
			Total 32120 Edificis, instal. i elements de sup	2.226.339,26	2.223.847,26	1.641.527,83	119.299,19	73,81%	5,36%
			Total 3212 Actuacions de millora	2.274,16	19.274,16	4.465,44	4.465,44	23,17%	23,17%
<b>Total 3212</b>			<b>CEIP's</b>	<b>2.228.613,42</b>	<b>2.243.121,42</b>	<b>1.645.993,27</b>	<b>123.764,63</b>	<b>73,38%</b>	<b>5,52%</b>
			Total 3222 IES Miquel Biada	596.513,45	584.534,45	274.240,70	65.933,17	46,92%	11,28%
			Total 3221 Formació Ocupacional	49.797,48	48.935,00	19.913,38	13.067,38	40,69%	26,70%
			Total 3221 Coordinació de la Formació Profe	5.137,00	5.137,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>Total 3221</b>			<b>Educació secundària obligatòria i postobligatòria</b>	<b>651.447,93</b>	<b>638.606,45</b>	<b>294.154,08</b>	<b>79.000,55</b>	<b>46,06%</b>	<b>12,37%</b>
			Total 3231 Activitats educatives complement	107.657,00	107.465,00	53.941,70	24.463,34	50,19%	22,76%
			Total 3231 Transferències i subvencions	478.280,00	478.280,00	187.922,20	83.559,28	39,29%	17,47%
<b>Total 3231</b>			<b>Suport educatiu</b>	<b>585.937,00</b>	<b>585.745,00</b>	<b>241.863,90</b>	<b>108.022,62</b>	<b>41,29%</b>	<b>18,44%</b>
			Total 3241 Centre de Formació d'Adults Can	18.394,48	15.806,48	17.924,74	7.353,77	113,40%	46,52%
			Total 3241 Escola Municipal de Música	467.932,34	467.836,34	307.699,71	115.923,01	65,77%	24,78%
			Total 3241 Centre de Formació Permanent Tr	102.422,00	102.230,00	26.034,84	26.034,84	25,47%	25,47%
			Total 3241 Monogràfics	7.900,00	7.900,00	3.184,02	3.184,02	40,30%	40,30%
			Total 3241 edificis, instal·lacions i elements c	131.467,68	131.467,68	98.771,01	9.596,39	75,13%	7,30%
<b>Total 3241</b>			<b>Educació al llarg de la vida</b>	<b>728.116,50</b>	<b>725.240,50</b>	<b>453.614,32</b>	<b>162.092,03</b>	<b>62,55%</b>	<b>22,35%</b>
			Total 3243 Convenis de pràctiques	22.911,86	22.911,86	10.367,78	3.500,00	45,25%	15,28%
<b>Total 3243</b>			<b>Convenis de pràctiques</b>	<b>22.911,86</b>	<b>22.911,86</b>	<b>10.367,78</b>	<b>3.500,00</b>	<b>45,25%</b>	<b>15,28%</b>
<b>Total 3251</b>			<b>Ensenyament Universitari</b>	<b>628.192,84</b>	<b>683.192,84</b>	<b>680.192,84</b>	<b>0,00</b>	<b>99,56%</b>	<b>0,00%</b>
			<b>TOTAL ENSENYAMENT</b>	<b>6.384.453,16</b>	<b>6.634.814,87</b>	<b>4.081.662,33</b>	<b>552.155,55</b>	<b>61,52%</b>	<b>8,32%</b>

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Planificació, escolarització i administració:** aquest programa presenta una execució molt reduïda. Bàsicament és degut a què en aquest programa hi ha consignada la inversió en equipaments corresponent a la Xarxa de Governos Locals (450.000 €) que no va destinada íntegrament a aquest programa sinó també a d'altres programes, i actuacions diverses (90.000 €) on no s'ha iniciat l'execució de la despesa. També inclou les bestretes de personal (42.000 €) que no tenen cap import executat. Tot i això, cal comentar que per a la resta de conceptes pràcticament no s'ha iniciat l'execució de despesa a data d'aquest informe.



- **Escoles Bressol:** amb una execució del 6,6%, els principals conceptes de despesa consignats en aquest programa correspon a la neteja (320.000 € dels quals el 56% es troba en fase d'autoritzacions; el contracte corresponent no contempla l'exercici complet), els treballs altres empreses a les escoles bressol (420.000 €) i a la inversió de la nova EB Molí de Vent la qual al final es preveu que no s'executarà.
- **CEIP's:** aquest programa, de major importància relativa, presenta una execució del 5,%. La major part d'aquesta despesa consignada correspon a la neteja (1.500.000 €). La despesa en consums, a data d'aquest informe, presenta en fase d'autorització al voltant del 100% i una execució que va del 19% al 32% (a excepció del tub verd amb un 0%).
- **Educació secundària obligatòria i postobligatòria:** les despeses relatives al subprograma de Biada (596.000 €) presenten una execució de l'11%. El concepte més important correspon a la neteja on el contracte vigent no contempla tot l'exercici. Els principals consums presenten una execució iniciada del 100% i unes factures comptabilitzades d'entre el 12% i el 28% del pressupost consignat, i pel que fa als materials de pràctiques un 15% en ambdós casos.
- **Suport educatiu:** la major part del pressupost consignat correspon a ajuts i subvencions on la majoria venen finançades per transferències d'altres administracions.
- **Educació al llarg de la vida:** dins el subprograma de l' "Escola de Música" el concepte més important és el de contractes amb els docents (66% de despesa iniciada, ja que no contempla tot l'exercici, i un 25% d'executada) .
- **Ensenyament universitari:** l'import pressupostat, 683.192,84€ correspon a l'aportació corrent prevista a la Fundació Tecnocampus. No obstant, cal analitzar la variació conjuntament amb tota l'aportació corrent al Parc Tecnocampus que està pressupostada en altres programes. En conjunt l'aportació corrent destinada al Tecnocampus és la següent:

Concepte	Inicial	Actual	A	% A's Pss act	O	% O's Pss act	O's 2012
Aportació Fundació Tecnocampus	628.192,84	683.192,84	680.192,84	99,56%	0,00	0,00%	1.693.341,92
Aportació Parc Tecnocampus	1.802.063,97	1.802.063,97	1.802.063,97	100,00%	1.802.063,97	100,00%	1.645.541,08
<b>Total</b>	<b>2.430.256,81</b>	<b>2.485.256,81</b>	<b>2.482.256,81</b>	<b>99,88%</b>	<b>1.802.063,97</b>	<b>72,51%</b>	<b>3.338.883,00</b>

## 2.2.2.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES DEUTE PÚBLIC

Classificació funcional	2013							
	Programa - Deute públic	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
0111-Planificació financera		17.513.943,23	18.004.251,69	14.194.158,28	1.663.524,02	0,00	78,84%	9,24%
<b>TOTAL</b>		<b>17.513.943,23</b>	<b>18.004.251,69</b>	<b>14.194.158,28</b>	<b>1.663.524,02</b>	<b>0,00</b>	<b>78,84%</b>	<b>9,24%</b>

La despesa autoritzada per deute públic fins al mes de març és del 78,84%, i la seva execució és del 9,24%. Tal com hem comentat anteriorment, els imports que consten en aquest informe de seguiment corresponen als de la proposta de pressupost que es va presentar a la Comissió Municipal Informativa de data 27 de març del 2013. No obstant s'han comptabilitzat crèdits no disponibles per adequar les quanties al pressupost prorrogat.

En el cas dels capítols III i IX, despeses financeres, els imports que consten a la proposta de pressupost 2013 són superiors al pressupost prorrogat en 380.854,84€ i 2.126.516,94€ respectivament. S'han comptabilitzat crèdits no disponibles per aquestes quanties. En el cas que durant l'any no s'aprovi el pressupost 2013, caldrà modificar el decret de pròrroga del pressupost.

El capítol III contempla la previsió d'interessos per les operacions de préstec a llarg termini, el tipus d'interès pagat fins ara ha estat per sota del previst inicialment. Aquest capítol també contempla el crèdit destinat a interessos i comissions de les operacions a curt termini per 675.000,00€. En el 2012 la despesa executada per aquest concepte va ser 916.557,04 €. Ara bé, si es manté l'actual disposició de pòlisses i s'aprova el pressupost 2013 d'acord amb les quanties previstes en el projecte de pressupost actual, es preveu que el crèdit serà suficient per atendre la despesa anual prevista.

En el capítol IX a més de l'import previst de 13.412.410,37 €, s'hi han incorporat els romanents procedents de l'estalvi derivat de l'aplicació del RD 08/2010, i que estan afectats amb destí a l'amortització anticipada de préstecs per import de 490.308,46. D'aprovar-se el pressupost 2013 d'acord amb les quanties previstes en el projecte de pressupost actual, es preveu que el crèdit serà suficient per atendre la despesa anual prevista.

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

Classificació funcional						2013	
Programa - Seguretat i protecció civil	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
1301-Adm. Gral. De la Seguretat	210.190,42	210.190,42	173.562,59	31.205,28	0,00	82,57%	14,85%
1322-Seguretat ciutadana i civisme	247.492,70	292.492,70	133.769,98	48.374,33	56.590,89	45,73%	16,54%
1331-Seguretat viària	1.571.947,11	1.566.947,11	332.725,00	81.224,43	1.173,85	21,23%	5,18%
1334-Aparcaments	712.374,00	712.374,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1341-Protecció civil	20.579,56	99.926,70	76.622,14	300,00	0,00	76,68%	0,30%
<b>TOTAL</b>	<b>2.762.583,79</b>	<b>2.881.930,93</b>	<b>716.679,71</b>	<b>161.104,04</b>	<b>57.764,74</b>	<b>24,87%</b>	<b>5,59%</b>

El pressupost actual destinat a aquesta classificació és de 2.881.930,93€. La despesa iniciada és del 24,87% i l'execució és el 5,59%. Tot seguit analitzem els programes més rellevants:

- **Seguretat Viària:** el concepte més important d'aquest programa és el servei de grua, amb un pressupost de despeses de 1.150.003€. També inclou 392.991,51€ pel manteniment de la senyalització viària i semàfors i altres.

Servei de grua: d'acord amb les indicacions del servei gestor, amb la informació facilitada per Gintra del primer trimestre de l'any, la previsió de despesa de l'exercici, 1.040.298,15€ més el dèficit de l'any 2011, 134.775€, és lleugerament superior a l'import pressupostat. Pel què fa als ingressos, la previsió de tancament per entrades al dipòsit és de 833.059€, s'hi han d'afegir 23.064€ d'enganxaments cobrats per l'Ajuntament, resulta una previsió d'ingressos de 856.123€, lleugerament superior a l'import pressupostat.

### **GRUA**

	Proposta.pss 2013	Previsió 2013	Endarreriments 2011	DÈFICIT/SUPERÀVIT
<b>INGRESSOS</b>	815.362,00	856.123,00		40.761,00
<b>DESPESES</b>	1.150.003,00	1.040.298,15	134.775,00	-25.070,15
<b>DÈFICIT/SUPERÀVIT</b>	<b>-334.641,00</b>	<b>-184.175,15</b>	<b>134.775,00</b>	<b>15.690,85</b>

Es mostra els dèficits que ha presentat el servei de grua des de l'any 2006:

Any	Ingressos	Despeses	Diferència	% s/ingressos
<b>2006</b>	797.759,51	670.944,11	126.815,40	15,90%
<b>2007</b>	663.436,20	849.049,86	-185.613,66	-27,98%
<b>2008</b>	729.521,49	1.017.861,76	-288.340,27	-39,52%
<b>2009</b>	1.092.874,47	903.225,86	189.648,61	17,35%
<b>2010</b>	833.882,36	892.380,93	-58.498,57	-7,02%
<b>2011</b>	749.822,22	841.375,86	-91.553,64	-12,21%
<b>2012</b>	540.321,46	991.375,86	-451.054,40	-83,48% (inclou uns 37.000€ d'endarreriments 2011)
<b>2013</b>	815.362,00	1.150.003,00	-334.641,00	-41,04% (proposta pss 2013. Inclou uns 135.000€ endarreriments 2011)
<b>2013</b>	856.123,00	1.175.073,15	-318.950,15	-37,26% (previsió liquidació amb dades provisionals Gintra)

- **Aparcaments:** l'import pressupostat correspon a la despesa de gestió de les zones blaves per part de l'empresa Gintra. En anys anteriors aquesta era una partida ampliable i no es pressupostava inicialment. En el 2013 la normativa legal dificulta que es puguin aprovar ampliacions de crèdit, per això s'ha pressupostat inicialment. Els ingressos pressupostats en aquest programa són 1.381.449€, que financen la despesa prevista de 712.374€ i la resta 669.075€, es destinen a incrementar l'aportació municipal a la societat Gintra, aquestes despeses estan pressupostades dins del programa societats (apartat altres). Aquestes despeses s'executen a final d'any.

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

Classificació funcional			2013				
Programa - Recollida, tract. brossa i neteja viària	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
1621-Recollida de brossa	4.722.144,24	4.722.144,24	4.846.261,27	331.127,01	45.390,73	102,63%	7,01%
1622-Tractament de brossa	2.821.054,45	2.821.054,45	2.126.481,85	263.429,99	16.350,58	75,38%	9,34%
1623-Control qualitat brossa i neteja	22.500,00	22.500,00	38.560,50	3.125,00	0,00	171,38%	13,89%
1631-Neteja viària	3.130.828,10	3.130.828,10	3.568.399,18	269.002,68	0,00	113,98%	8,59%
<b>TOTAL</b>	<b>10.696.526,79</b>	<b>10.696.526,79</b>	<b>10.579.702,80</b>	<b>866.684,68</b>	<b>61.741,31</b>	<b>98,91%</b>	<b>8,10%</b>

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

D'acord amb les indicacions del servei gestor:

- Pel què fa al contracte de neteja i recollida amb l'empresa FCC, el servei gestor indica que ha de fer modificacions en els documents AD's comptabilitzats per traspassar l'import compromès del capítol II al VI. A banda està pendent l'aprovació de la revisió de preus del contracte de l'any 2012 per import d'uns 246.000€. Amb tot això el servei preveu que la despesa s'ajustarà al pressupost.
- Pel què fa al Consorci de Brossa manca comptabilitzar AD's per uns 0,5M€. En el quadre adjunt es mostra l'evolució dels preus des de l'entrada en funcionament de la nova planta de triatge:

### VARIACIÓ DE PREUS A PARTIR DE L'ENTRADA EN FUNCIONAMENT PLANTA DE TRIATGE

CONSORCI BROSSA	2011	Var. 11-12	2012	Var. 12-13	2013
Preu Tn. Cost fixe	28,72	-1,36%	28,33	-0,11%	28,30
Preu Tn. Cost variable	23,59	-5,26%	22,35	12,53%	25,15
Preu Tn. Incineració	2,48	4,03%	2,58	0,00%	2,58

Respecte als preus d'incineració cal indicar que els preus que consten en aquest quadre corresponen als preus per tona de brossa portada a la planta de tractament, no per tona de brossa incinerada. El preu actual per tona de brossa incinerada és de 5,70€, a aquest import se li descompta 1€ que subvenciona l'Agència de Residus i es calcula per les tones incinerades, un 55% de la brossa ( $0,55 \cdot (5,70 - 1) = 2,58€$ ).

En el 2012 la despesa de tractament de brossa va ser inferior perquè el Consorci de Brossa va tenir un romanent i va acordar deixar de facturar el cànon fix d'octubre a desembre, va suposar un estalvi d'aproximadament 281.000€. El servei gestor preveu que la despesa de l'exercici 2013 s'ajustarà al pressupost.

COMPARATIU DE NETEJA VIÀRIA, RECOLLIDA I TRACTAMENT DE BROSSA

1. DESPESES: neteja, recollida i tractament brossa

Neteja (*)	Obligacions totals 2009	Var.Oblig 09-10	Obligacions totals 2010	Var.Oblig 10-11	Obligacions totals 2011	Var.Oblig 11-12	Obligacions totals 2012	2013				% var. Oblig 13-proposta pss.act 13	% comprom s/ proposta pss.act 2013
								Proposta pss 2013	Actual 2013	Compromès Pressupost 2013	Obligacions març 2013		
Neteja viària + neteja mercats	3.289.440,54	-8,03%	3.025.143,55	0,52%	3.094.789,49	2,88%	3.112.284,83	3.265.076,64	3.265.076,64	3.426.319,87	279.020,30	8,55%	104,94%
Neteja platges	166.268,88	-5,29%	157.464,95	28,44%	191.637,45	17,58%	185.147,81	171.849,78	171.849,78	193.631,40	4.696,44	2,73%	112,67%
Capítol VI (part amortització)	331.288,20	-1,87%	325.102,44	-10,91%	288.350,16	4,06%	338.292,80	315.000,00	315.000,00	318.173,88	0,00	0,00%	101,01%
Assistència tècnica neteja													
<b>Total Neteja</b>	<b>3.786.997,62</b>	<b>-7,37%</b>	<b>3.507.710,94</b>	<b>0,65%</b>	<b>3.574.777,10</b>	<b>3,65%</b>	<b>3.635.725,44</b>	<b>3.751.926,42</b>	<b>3.751.926,42</b>	<b>3.938.125,15</b>	<b>283.716,74</b>	<b>7,56%</b>	<b>104,96%</b>
<b>Recollides (*)</b>	<b>Obligacions totals 2009</b>	<b>Var.Oblig 09-10</b>	<b>Obligacions totals 2010</b>	<b>Var.Oblig 10-11</b>	<b>Obligacions totals 2011</b>	<b>Var.Oblig 11-12</b>	<b>Obligacions totals 2012</b>	<b>Proposta pss 2013</b>	<b>Actual 2013</b>	<b>Compromès Pressupost 2013</b>	<b>Obligacions març 2013</b>	<b>% var. Oblig 13-proposta pss.act 13</b>	<b>% comprom s/ proposta pss.act 2013</b>
Recollida de brossa convencional+orgànica+voluminosos	3.217.476,39	-9,13%	2.923.632,30	-6,09%	2.688.723,79	-11,97%	2.573.707,67	2.497.158,21	2.497.158,21	2.892.601,36	209.985,70	8,41%	115,84%
Campanyes addicional al contracte i divulgació programes recollides	60.015,11	-46,49%	32.116,00	-14,41%	27.701,02	-100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
Assistència tècnica recollida brossa	108.683,71	1,15%	109.931,79	-64,28%	37.500,00	-65,89%	37.500,00	22.500,00	22.500,00	38.560,50	3.125,00	13,89%	171,38%
Recollides selectives (inclou deixalleries fins el 2006)	910.319,80	-3,53%	878.197,66	-0,63%	867.477,14	2,54%	900.461,68	908.821,30	908.821,30	1.163.781,32	74.805,11	8,23%	128,05%
Capítol VI (part amortització)	811.410,54	-4,92%	771.482,85	7,10%	823.603,80	4,85%	808.930,40	830.000,00	830.000,00	607.289,16	0,00	0,00%	73,17%
<b>Subtotal contracte neteja i recollida (a partir 2008 inclou recollides selectives)</b>	<b>8.894.903,17</b>	<b>-7,55%</b>	<b>8.223.071,54</b>	<b>-2,13%</b>	<b>8.019.782,85</b>	<b>-3,24%</b>	<b>7.956.325,19</b>	<b>8.010.405,93</b>	<b>8.010.405,93</b>	<b>8.640.357,49</b>	<b>571.632,55</b>	<b>7,14%</b>	<b>107,86%</b>
Deixalleries	475.622,32	-8,59%	434.742,98	13,66%	494.142,26	-15,10%	369.091,14	294.800,85	294.800,85	294.800,85	50.782,48	17,23%	100,00%
Altres despeses campanyes, neteja abocadors, abocador de Les Valls, mobiliari urba	33.198,29	0,80%	33.463,88	14,57%	38.338,19	32,42%	44.312,34	36.916,19	36.916,19	36.318,58	36.318,58	98,38%	98,38%
<b>Total recollides</b>	<b>5.616.726,16</b>	<b>-7,71%</b>	<b>5.183.567,46</b>	<b>-2,61%</b>	<b>4.977.486,20</b>	<b>-8,67%</b>	<b>4.734.003,23</b>	<b>4.590.196,55</b>	<b>4.590.196,55</b>	<b>5.033.351,77</b>	<b>375.016,87</b>	<b>8,17%</b>	<b>109,65%</b>
<b>Tractament (*)</b>	<b>Obligacions totals 2009</b>	<b>Var.Oblig 09-10</b>	<b>Obligacions totals 2010</b>	<b>Var.Oblig 10-11</b>	<b>Obligacions totals 2011</b>	<b>Var.Oblig 11-12</b>	<b>Obligacions totals 2012</b>	<b>Proposta pss 2013</b>	<b>Actual 2013</b>	<b>Compromès Pressupost 2012</b>	<b>Obligacions març 2013</b>	<b>% var. Oblig 13-proposta pss.act 13</b>	<b>% comprom s/ proposta pss.act 2013</b>
Tractament brossa Consorci cap. II	2.302.198,97	-3,50%	2.221.693,64	2,41%	2.290.835,40	-19,17%	1.795.866,54	2.078.253,60	2.078.253,60	1.529.474,00	173.112,17	8,33%	73,59%
Participació Consorci cap.VIII	1.040.864,24	-100,00%	0,00										
Altres tractaments	658.552,47	-8,12%	605.097,13	-19,35%	473.413,20	-28,40%	433.230,91	448.000,00	448.000,00	302.207,00	39.535,34	8,82%	67,46%
<b>Total Tractament</b>	<b>4.001.615,68</b>	<b>-29,36%</b>	<b>2.826.790,77</b>	<b>-2,11%</b>	<b>2.764.248,60</b>	<b>-21,14%</b>	<b>2.229.097,45</b>	<b>2.526.253,60</b>	<b>2.526.253,60</b>	<b>1.831.681,00</b>	<b>212.647,51</b>	<b>8,42%</b>	<b>72,51%</b>
<b>TOTAL NETEJA+RECOLL.+TRACT.</b>	<b>13.405.339,46</b>	<b>-14,08%</b>	<b>11.518.069,17</b>	<b>-1,48%</b>	<b>11.316.511,90</b>	<b>-7,98%</b>	<b>10.598.826,12</b>	<b>10.868.376,57</b>	<b>10.868.376,57</b>	<b>10.803.157,92</b>	<b>871.381,12</b>	<b>8,02%</b>	<b>99,40%</b>

2. INGRESSOS

	DR's 2009	var. DR's 09-10	DR's 2010	var. DR's 10-11	DR's 2011	var. DR's 11-12	DR's 2012	Proposta pss 2013	Actual 2013	DR's 2013 març
Taxa domiciliària	5.310.230,89	-2,40%	5.183.002,47	3,20%	5.339.944,63	3,60%	5.369.347,53	5.561.995,68	5.561.995,68	12.651,57
Preu públic recollida comercial	1.912.686,76	3,07%	1.971.398,48	3,28%	2.061.641,19	4,43%	2.058.743,39	2.402.309,92	2.402.309,92	16.209,44
Retorn cànon	329.576,00	98,50%	654.203,24	-45,76%	319.380,83	-51,62%	316.500,87	325.000,01	325.000,01	16.350,58
Ingressos rec. selectiva i deixalleries	539.542,15	59,62%	861.232,90	216,61%	909.840,67	-24,39%	651.153,47	664.000,00	664.000,00	16.529,72
Ing. venda excedents brossa Consorci	321.434,71	-20,97%	254.022,24	1,51%	257.858,32	-19,17%	205.318,44	0,00	0,00	0,00
Ingressos Consorci Brossa RT								300.000,00	300.000,00	0,00
Subv. Diputació neteja platges	38.260,00	0,00%	38.260,00	#DIV/0!	33.900,00	-46,16%	20.600,00	19.800,00	19.800,00	0,00
Conveni Aj. Argentonà-Can Vilardell			1.753,31	43,41%	2.514,37	-100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
Subv Agència residus campanyes i altres	571.099,38	-97,64%	13.500,43	-100,00%		-100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
Transf. Consell Comarca-RSU					11.589,50		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total ingressos corrents</b>	<b>9.022.829,89</b>	<b>-0,50%</b>	<b>8.977.373,07</b>	<b>7,46%</b>	<b>8.936.669,51</b>	<b>-3,96%</b>	<b>8.621.663,70</b>	<b>9.273.105,61</b>	<b>9.273.105,61</b>	<b>61.741,31</b>
Préstec i alienació d'inversions	1.040.864,24	-100,00%	0,00							0,00
<b>Total ingressos de capital</b>	<b>1.040.864,24</b>	<b>-100,00%</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>10.063.694,13</b>	<b>-10,79%</b>	<b>8.977.373,07</b>	<b>7,46%</b>	<b>8.936.669,51</b>	<b>-3,96%</b>	<b>8.621.663,70</b>	<b>9.273.105,61</b>	<b>9.273.105,61</b>	<b>61.741,31</b>
<b>Var. ingressos-despeses del servei</b>	<b>-3.341.645,33</b>		<b>-2.540.696,10</b>		<b>-2.379.842,39</b>		<b>-1.977.162,42</b>	<b>-1.595.270,96</b>	<b>-1.595.270,96</b>	<b>-809.639,81</b>

## 2.2.5.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES BENESTAR SOCIAL

Classificació funcional						2013	
Programa - Benestar social	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
2300-Administració General de Benestar Social	39.087,58	39.087,58	39.969,24	7.779,69	0,00	102,26%	19,90%
2311-Suport a la infància i la família	195.786,62	195.786,62	132.532,11	25.199,45	0,00	67,69%	12,87%
2312-Gent gran	334.633,14	334.633,14	274.678,88	31.375,41	0,00	82,08%	9,38%
2313-Accessibilitat universal	157.614,31	157.614,31	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2315-Edificis, instal·lacions i elements de suport	89.922,59	89.922,59	61.578,99	4.730,73	0,00	68,48%	5,26%
2321-Promoció social	417.482,02	578.678,97	236.677,00	51.805,20	14.359,57	40,90%	8,95%
2331-Agència atenció persones amb dependència	3.347.876,13	3.347.876,13	2.449.123,68	365.841,36	0,00	73,15%	10,93%
<b>TOTAL</b>	<b>4.582.402,39</b>	<b>4.743.599,34</b>	<b>3.194.559,90</b>	<b>486.731,84</b>	<b>14.359,57</b>	<b>67,34%</b>	<b>10,26%</b>

El pressupost actual destinat a aquesta classificació és de 4.743.599,34€. La despesa iniciada és del 67,34% i l'execució és el 10,26%. El servei gestor indica que es preveu executar en la seva totalitat.

El programa més significatiu d'aquesta classificació és **l'agència d'atenció a persones amb dependència**. La despesa prevista a la proposta de pressupost és de 3.347.876,13€. Afegint les despeses de personal, resulta un import de 4.441.091,56€. Pel què fa als ingressos, l'import pressupostat és de 2.593.537,75€.

Tot seguit es mostra el quadres amb el detall per conceptes:

### AGÈNCIA ATENCIÓ PERSONES AMB DEPENDÈNCIA

Concepte	Inicial	Actual	A	% A's Pss act	O	% O's Pss act	DR	O's 2012	DR 2012
Despeses de personal	1.093.215,43	1.093.215,43	843.728,32	77,18%	0,00	0,00%	0,00	1.031.920,10	122.876,32
Serveis atenció domiciliària	2.147.991,11	2.147.991,11	1.939.486,67	90,29%	319.095,50	14,86%	0,00	1.767.324,04	2.328.121,47
Oficina presencial	125.328,37	125.328,37	125.328,37	100,00%	20.888,06	16,67%	0,00	140.254,16	
Telealarma	111.811,34	111.811,34	103.794,86	92,83%	16.041,91	14,35%	0,00	90.079,97	
Ajuts socials, subvencions i convenis	732.888,61	732.888,61	150.513,78	20,54%	9.815,89	1,34%	0,00	535.746,65	
Transport adaptat	63.063,95	63.063,95	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	63.063,95	93.159,89
Residència Sant Josep	166.792,75	166.792,75	130.000,00	77,94%	0,00	0,00%	0,00	119.013,79	
Altres							0,00	1.381,80	
<b>Total</b>	<b>4.441.091,56</b>	<b>4.441.091,56</b>	<b>3.292.852,00</b>	<b>74,15%</b>	<b>365.841,36</b>	<b>8,24%</b>	<b>0,00</b>	<b>3.748.784,46</b>	<b>2.544.157,68</b>

**Servei d'Atenció domiciliària:** l'import consignat és de 2.147.991,11€ i amb les factures de gener i febrer l'execució és del 14,86%. D'acord amb les indicacions del servei gestor, l'import pressupostat respon a la despesa que cal assumir d'acord amb les previsions del contracte programa que finança el 66% i descomptant la despesa que representa la prestació del servei amb personal propi. Tot seguit es mostra el quadre del contracte programa 2012-2015 d'aquest servei:

**CONTRACTE PROGRAMA 2012-2015 SERVEI D'ATENCIÓ DOMICILIÀRIA**

	2012	2013	2014	2015
<b>INGRESSOS TOTALS:</b>	<b>1.392.278,04</b>	<b>1.441.627,04</b>	<b>1.617.792,04</b>	<b>1.642.040,04</b>
Ingressos SAD social	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04
Ingressos dependència	986.912,00	1.036.261,00	1.212.426,00	1.236.674,00
	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>66,00%</b>
<b>DESPESA A JUSTIFICAR:</b>	<b>2.109.512,18</b>	<b>2.184.283,39</b>	<b>2.451.200,06</b>	<b>2.487.939,45</b>
Capítol I				
Capítol II				
<b>DESPESA LIQUIDADADA/PRESSUPOSTADA (només cap. II)</b>	<b>1.767.324,04</b>	<b>2.328.121,47</b>		

El servei gestor indica que els compromisos de prestació de serveis assumits des del contracte programa responen per una banda a l'increment de la necessitat de SAD social en atenció a l'envelliment de la població i el context socioeconòmic i de l'altra, per l'obligatorietat d'assumir els SAD que, en el marc de la Llei de la dependència, presten els serveis socials dels ajuntaments a mesura que la Generalitat va aprovant els PIA.

El servei indica que en el 2012 la despesa va ser inferior per la contenció de la despesa per ajustar-la al pressupost i es va iniciar un procés per anar atenent les necessitats que havien quedat en llista d'espera.

**Promoció social:** l'import pressupostat és de 578.678,97€. Durant aquest any s'ha incrementat el pressupost en 161.196,95€ amb incorporacions de romanents per inversions en rehabilitació d'habitatges socials, despesa que no s'ha executat fins el moment. Pel què fa a la resta, 201.412,58€ es preveuen destinar al contracte per a la gestió del centre d'acollida, 88.691,49€ a ajuts socials, 43.770,74€ al servei de menjador social, 32.040,24€ a lloguers i altres despeses dels habitatges socials, 26.605,35€ a subvencions i convenis i 24.961,62€ als consums i neteja dels edificis de promoció social.

**Gent gran:** l'import pressupostat, 334.633,14€ es preveu destinar en la seva majoria a les despeses dels casals de gent gran (contracte de gestió, convenis i subvencions, lloguers, consums i neteja dels casals i altres).

## 2.2.6.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ GENERAL

Classificació funcional						2013	
Programa - Administració general	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
9202-Gestió dels recursos humans	268.779,00	2.161.031,64	845.969,36	821.930,53	0,00	39,15%	38,03%
9203-Gestió dels recursos tecnològics	499.178,58	515.578,58	389.576,13	100.739,71	0,00	75,56%	19,54%
9204-Serveis jurídics	90.026,26	90.026,26	24.110,04	17.627,79	8.882,27	26,78%	19,58%
9205-Unitats de suport administratiu	7.000,00	7.000,00	36,55	36,55	0,00	0,52%	0,52%
9206-Despeses i ingressos generals	761.742,76	784.843,76	382.745,26	82.618,22	138,09	48,77%	10,53%
9207-Edificis, instal. i elements de suport	895.028,68	945.681,56	747.383,51	59.969,13	0,00	79,03%	6,34%
9208-Protocol	14.000,00	14.000,00	6.133,98	6.133,98	0,00	43,81%	43,81%
<b>TOTAL</b>	<b>2.535.755,28</b>	<b>4.518.161,80</b>	<b>2.395.954,83</b>	<b>1.089.055,91</b>	<b>9.020,36</b>	<b>53,03%</b>	<b>24,10%</b>

El pressupost actual destinat a aquesta classificació és de 4.518.161,80€. La despesa iniciada és del 53,03% i l'execució és el 24,1%.

- **Gestió dels recursos humans:** la proposta de pressupost actual és de 2.161.031,64€. Durant l'any s'ha incrementat el pressupost en 1,9M€ per generació de crèdit en el concepte de bestretes al personal per poder fer front a l'avançament de la paga extra de juny al personal que ho hagi sol·licitat i a l'avançament del complement de productivitat meritat l'any 2012. La despesa executada per aquests conceptes ha estat d'uns 0,8M€ donat que no tot el personal ha sol·licitat l'avançament de la paga extraordinària, per tant per aquest concepte es preveu una menor execució tant en els ingressos com en les despeses.
- **Despeses i ingressos generals i edificis, instal·lacions i elements de suport:** correspon a despeses generals bona part de les quals gestiona el Servei de Compres i Contractacions (assegurances, material d'oficina i informàtic, correspondència, vestuari, consums i neteja d'edificis de serveis generals, manteniments de fotocopiadores, de mobiliari, de vehicles, dispensadors d'aigua, lloguer d'aparcaments i altres). S'analitzen per conceptes en l'apartat d'aquest Servei.



## 2.2.7.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES CULTURA

Classificació funcional	2013						% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Cultura	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's		
3301-Manteniment i serveis culturals	830.340,06	1.004.756,34	515.856,50	40.312,46	0,00	51,34%	4,01%	
3321-Biblioteques i arxius	69.019,05	69.019,05	23.806,07	8.698,97	0,00	34,49%	12,60%	
3331-Activitat museística	499.264,10	499.264,10	322.042,38	255.867,27	207,00	64,50%	51,25%	
3332-Arts visuals i cinema	259.740,52	259.740,52	41.864,47	9.901,88	0,00	16,12%	3,81%	
3341-Promoció cultural	337.600,00	337.600,00	98.059,51	20.053,57	0,00	29,05%	5,94%	
3342-Foment i millora de la llengua catalana	67.856,38	67.856,38	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
3351-Arts escèniques	575.917,50	575.917,50	293.482,54	88.158,85	62.443,54	50,96%	15,31%	
3361-Arqueologia i patrimoni	37.810,00	37.810,00	2.253,75	2.253,75	18.301,50	5,96%	5,96%	
3381-Cultura popular i tradicional	747.345,00	747.345,00	250.421,00	70.463,88	309,83	33,51%	9,43%	
<b>TOTAL</b>	<b>3.424.892,61</b>	<b>3.599.308,89</b>	<b>1.547.786,22</b>	<b>495.710,63</b>	<b>81.261,87</b>	<b>43,00%</b>	<b>13,77%</b>	

L'execució del pressupost dels programes de cultura presenta un 43% en fase autoritzacions i un 14% d'obligacions reconegudes. Per a cada subprograma i capítol s'obtenen les següents dades:

Prog	prog	Subprog.	Nom subprograma	Inicial	Actual	A	O	% A's s Pss	% O's s. Pss
		Total 33011	Edificis, instal. i elements de suport	818.167,56	992.583,84	514.401,72	40.226,31	51,82%	4,05%
		Total 33012	Despeses generals	12.172,50	12.172,50	1.454,78	86,15	11,95%	0,71%
<b>Total 3301</b>		<b>Manteniment i serveis culturals</b>		<b>830.340,06</b>	<b>1.004.756,34</b>	<b>515.856,50</b>	<b>40.312,46</b>	<b>51,34%</b>	<b>4,01%</b>
		Total 33211	Activitats foment lectura	50.401,25	50.401,25	5.663,27	4.163,27	11,24%	8,26%
		Total 33212	Arxius	18.617,80	18.617,80	18.142,80	4.535,70	97,45%	24,36%
<b>Total 3321</b>		<b>Biblioteques i arxius</b>		<b>69.019,05</b>	<b>69.019,05</b>	<b>23.806,07</b>	<b>8.698,97</b>	<b>34,49%</b>	<b>12,60%</b>
		Total 33311	Exposicions patrimonials	452.213,80	452.213,80	308.546,78	252.299,32	68,23%	55,79%
		Total 33312	Documentació, conservació i recerca	17.210,30	17.210,30	598,95	598,95	3,48%	3,48%
		Total 33313	Difusió patrimonial	29.840,00	29.840,00	12.896,65	2.969,00	43,22%	9,95%
<b>Total 3331</b>		<b>Activitat museística</b>		<b>499.264,10</b>	<b>499.264,10</b>	<b>322.042,38</b>	<b>255.867,27</b>	<b>64,50%</b>	<b>51,25%</b>
		Total 33321	Arts visuals	181.785,00	181.785,00	14.239,99	9.901,88	7,83%	5,45%
		Total 33322	Cinema	77.955,52	77.955,52	27.624,48	0,00	35,44%	0,00%
<b>Total 3332</b>		<b>Arts visuals i cinema</b>		<b>259.740,52</b>	<b>259.740,52</b>	<b>41.864,47</b>	<b>9.901,88</b>	<b>16,12%</b>	<b>3,81%</b>
		Total 33411	Comunicació	45.200,00	45.200,00	8.585,76	8.585,76	19,00%	19,00%
		Total 33412	Noves tecnologies	11.015,00	11.015,00	8.640,00	8.640,00	78,44%	78,44%
		Total 33413	Subvencions, premis, ajuts i beques	227.000,00	227.000,00	77.275,10	0,00	34,04%	0,00%
		Total 33414	Nous projectes programació cultural	54.385,00	54.385,00	3.558,65	2.827,81	6,54%	5,20%
<b>Total 3341</b>		<b>Promoció cultural</b>		<b>337.600,00</b>	<b>337.600,00</b>	<b>98.059,51</b>	<b>20.053,57</b>	<b>29,05%</b>	<b>5,94%</b>
		Total 33421	Aprenentatge del català	67.856,38	67.856,38	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>Total 3342</b>		<b>Foment i millora de la llengua catalana</b>		<b>67.856,38</b>	<b>67.856,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
		Total 33511		301.240,00	301.240,00	181.622,77	60.092,15	60,29%	19,95%
		Total 33512	Aula de Teatre	136.429,50	136.429,50	92.500,09	26.037,02	67,80%	19,08%
		Total 33513	Música	138.248,00	138.248,00	19.359,68	2.029,68	14,00%	1,47%
<b>Total 3351</b>		<b>Arts escèniques</b>		<b>575.917,50</b>	<b>575.917,50</b>	<b>293.482,54</b>	<b>88.158,85</b>	<b>50,96%</b>	<b>15,31%</b>
		Total 33611	Arqueologia	21.375,00	21.375,00	1.053,75	1.053,75	4,93%	4,93%
		Total 33612	Patrimoni natural	14.535,00	14.535,00	1.200,00	1.200,00	8,26%	8,26%
		Total 33613	edificis, instal·lacions i elements de suport	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>Total 3361</b>		<b>Arqueologia i patrimoni</b>		<b>37.810,00</b>	<b>37.810,00</b>	<b>2.253,75</b>	<b>2.253,75</b>	<b>5,96%</b>	<b>5,96%</b>
		Total 33811	Calendari Festiu	184.920,00	184.920,00	134.390,84	70.044,61	72,68%	37,88%
		Total 33812	Santes	508.800,00	508.800,00	111.050,89	0,00	21,83%	0,00%
		Total 33813	Trobada Tres Tombs	30.500,00	30.500,00	1.700,00	0,00	5,57%	0,00%
		Total 33814	Cultura popular	6.500,00	6.500,00	419,27	419,27	6,45%	6,45%
		Total 33819	Patrimoni Festiu	16.625,00	16.625,00	2.860,00	0,00	17,20%	0,00%
<b>Total 3381</b>		<b>Cultura popular i tradicional</b>		<b>747.345,00</b>	<b>747.345,00</b>	<b>250.421,00</b>	<b>70.463,88</b>	<b>33,51%</b>	<b>9,43%</b>
		<b>TOTAL CULTURA</b>		<b>3.424.892,61</b>	<b>3.599.308,89</b>	<b>1.547.786,22</b>	<b>495.710,63</b>	<b>43,00%</b>	<b>13,77%</b>

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Manteniment i serveis culturals:** a data d'aquest informe, bàsicament, destaca la baixa execució dels conceptes de neteja (el contracte vigent no cobreix tot l'any), el de manteniment de maquinària i instal·lacions d'edificis, i les inversions associades. Respecte aquest darrer, uns 105.000 resten pendents a l'aprovació del pressupost 2013 i dels corresponents a incorporació de romanents (uns 101.000 €) només s'ha iniciat uns 5.000 €. Pel que fa a la fase d'obligacions, hi ha una execució molt baixa en la majoria dels conceptes d'aquest programa.

- **Biblioteques i arxius:** amb un 12,6% executat en fase d'obligacions la majoria de la despesa està consignada per activitats de foment de la lectura que presenta una execució reduïda a data d'aquest informe. A banda d'aquest subprograma s'inclou també el lloguer del Fons Miralles.
- **Activitat museística:** és el programa que presenta major execució pressupostària (un 51,2% en fase d'obligacions), bàsicament degut a la comptabilització de l'aportació al Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró (uns 235.0000 €).
- **Arts visuals i cinema:** el subprograma d'arts visuals presenta una execució reduïda, sent els conceptes d'exposicions i altres despeses i el d'altres treballs realitzats per empreses i professionals els de major importància relativa i baixa execució. Aquest programa inclou pressupost per Can Xalant per import de 30.000 €. Pel que fa al subprograma de cinema, a data d'aquest informe no s'ha comptabilitzat cap factura (tampoc el concepte del conveni del Consell Comarcal) i també s'observa un baix inici d'execució a excepció d'aquest darrer concepte del qual s'ha realitzat la disposició.
- **Promoció cultural:** amb una execució general del 6% d'obligacions reconegudes i un 29% en fase d'autoritzacions, la majoria de la despesa consignada correspon a subvencions i entitats de les quals no presenten execució i gairebé únicament s'ha iniciat l'execució de les subvencions. D'altra banda, el subprograma de comunicació (45.200 €) presenta una execució d'un 19% a data d'aquest informe.
- **Arts escèniques:** la majoria de la despesa que es fa referència correspon a contracte amb empreses i/o companyies i grups de la qual tenen una execució més elevada que a la resta de despesa d'aquest programa.
- **Arqueologia i patrimoni:** aquest programa correspon al concepte de reunions, conferències i cursos.
- **Cultura popular i tradicional:** a data d'aquest informe presenta una execució del 9,4%. La majoria de la despesa consignada en aquest programa correspon al subprograma "Santes", on les activitats relacionades es realitzen posteriorment.

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

Classificació funcional	2013					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Medi ambient, jardins i sanejament	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució		
1600-Administració general del benestar comunitari	544.596,84	544.596,84	465.523,09	305.894,74	0,00	85,48%	56,17%
1691-Edificis, instal·lacions i altres	90.636,93	90.636,93	53.933,24	1.070,31	0,00	59,50%	1,18%
1711-Jardineria i zones verdes	1.309.353,64	1.309.353,64	1.005.701,80	95.381,06	0,00	76,81%	7,28%
1721-Espais naturals	469.276,31	690.763,87	500.357,82	109.447,11	0,00	72,44%	15,84%
1722-Pla d'Acció i seguiment Agenda 21	43.174,97	140.021,16	15.293,36	12.293,36	0,00	10,92%	8,78%
1723-Llicències d'activitats	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	67.010,32	0,00%	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>2.459.538,69</b>	<b>2.777.872,44</b>	<b>2.040.809,31</b>	<b>524.086,58</b>	<b>67.010,32</b>	<b>73,47%</b>	<b>18,87%</b>

El pressupost actual destinat a aquesta classificació és de 2.777.872,44€. La despesa iniciada és del 73,47% i l'execució és el 18,87%.

- **Administració general del benestar comunitari:** el concepte més significatiu és el lloguer de l'edifici de manteniment i serveis municipals, amb un pressupost de 438.110,40€. La resta correspon a despeses de consums, neteja, vestuari i assegurances de manteniment i serveis municipals que gestiona el Servei de Compres i Contractacions. S'analitzen en conjunt en l'apartat d'aquest servei.
- **Jardineria i zones verdes:** s'hi destinen 1.309.353,64€. Tot seguit es mostra el quadre amb el detall per conceptes:

#### **JARDINERIA I ZONES VERDES:**

Concepte	Inicial	Actual	A	% A's Pss act	O	% O's Pss act	O's 2012
Mant. i conservació instal·lacions jardineria	500.479,07	500.479,07	480.081,38	95,92%	9.802,96	1,96%	554.974,97
Neteja parcs i jardins	405.003,76	405.003,76	405.003,68	100,00%	67.500,60	16,67%	497.349,90
Consum d'aigua parcs i jardins	60.924,81	60.924,81	60.924,81	100,00%	11.340,99	18,61%	59.854,76
Subministraments diversos parcs i jardins	55.500,00	55.500,00	47.691,93	85,93%	4.623,67	8,33%	71.021,97
Lloguer i manteniment maquinària de jardineria	17.446,00	17.446,00	12.000,00	68,78%	2.112,84	12,11%	23.866,46
Inversió jardineria i zones verdes	270.000,00	270.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
<b>Total</b>	<b>1.309.353,64</b>	<b>1.309.353,64</b>	<b>1.005.701,80</b>	<b>76,81%</b>	<b>95.381,06</b>	<b>7,28%</b>	<b>1.207.068,06</b>

- **Espais naturals:** s'hi destinen 690.763,87€. El pressupost s'ha incrementat durant el 2013 amb incorporacions de romanents per import de 221.487,56€ per inversions en millores d'espais naturals a les Cinc Sènies i al Parc Forestal. Pel què fa a la resta, els conceptes més importats corresponen a la neteja de platges, amb una previsió de despeses de 171.849,78€ i al conveni de col·laboració amb la Creu Roja per la vigilància i socorrisme a les platges, amb una previsió de despeses de 156.150,37€.

#### **2.2.9.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TRANSPORT PÚBLIC**

Classificació funcional	2013						% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Transport públic	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's		
4411-Transport públic		4.647.323,85	4.647.323,85	1.263.827,73	1.263.827,73	257.006,53	27,19%	27,19%
<b>TOTAL</b>		<b>4.647.323,85</b>	<b>4.647.323,85</b>	<b>1.263.827,73</b>	<b>1.263.827,73</b>	<b>257.006,53</b>	<b>27,19%</b>	<b>27,19%</b>

Amb major detall analitzem el crèdit destinat al Mataró Bus:

- **Mataró bus:** segons projecte de pressupost 2013 s'ha previst destinar-hi 4.632.971,30€, el que suposa un augment d'uns 862.568,87 € (22,87%) respecte el pressupost inicial del 2012. Sobre l'import previst s'ha comptabilitzat una retenció de crèdit d'import 113.281,81 € en concepte de menor aportació de la subvenció prevista pel MINHAP amb destí al Mataró Bus. Aquestes despeses estan finançades amb subvencions previstes per import de 821.961,56 € (564.954,97 € de la Generalitat per la millora del transport urbà i 257.006,59 € del Ministeri d'Economia i Hisenda). Els ingressos en conjunt es preveu que disminueixin en uns 232.227,368 € respecte a la liquidació del 2012, a conseqüència de la reducció en l'aportació prevista per la Generalitat per la millora del transport urbà i del Ministeri .

A la data d'aquest informe encara no consta aprovat el pressupost 2013, ni la liquidació 2012, del servei Mataró Bus. Per això la despesa que consta autoritzada i reconeguda en aquest seguiment de març, d' import 1.263.827,73 €, respon al que s'estableix en el punt 37 del Plec de clàusules de l'adjudicació dels servei “ *si el pressupost actual no s'hagués aprovat abans de l'ú de gener, i fins el moment de la seva aprovació, servirà com estimació de la quota mensual la mateixa que la del mes de desembre de l'any anterior, incrementada amb el darrer valor d'inflació anual conegut (IPC general)*”.

L'actual contracte es va adjudicar a l'empresa Corporación Española de Transporte, SA. el juliol del 2008. La durada de la concessió és per 5 anys (2009-2013) prorrogable 5 anys més i altres 5 addicionals, però amb pròrrogues anuals fins a un màxim de 15 anys.

L'acord de Ple de data 14 de gener de 2010, va fixar que els dèficits acumulats dels exercicis 2010 i 2011 es traslladarien als exercicis 2012 i 2013. El dèficit acumulat dels exercicis 2010, 2011 i 2012 a 31/12/2012 és preveu que sigui de 1.306.098,67 €.

Amb base a les darreres dades facilitades pel Servei de Mobilitat corresponents a l'informe de seguiment de l'evolució del Servei del Mataró Bus al mes de març 2013, mostrem el quadre comparatiu de l'evolució d'aquest servei fins a la previsió de liquidació del pressupost 2013.

Quadre 1: Anàlisi del servei

	Liquidació 2009	Liquidació 2010	Liquidació 2011	Prev. Liquidació 2012	Projecte Pressupost 2013 a març 2013
Total cost despeses servei	6.327.120,38	6.432.915,48	6.694.737,97	6.857.854,55	6.498.848,97
Total cost gestió (bonus malus)	686.242,19	413.313,76	283.688,57	191.456,67	10.145,67
Total ingressos servei	2.730.088,19	2.854.582,33	2.836.784,25	2.739.666,50	2.668.815,51
Aport.Ajuntament (cost directe)	2.910.790,00	3.165.019,39	3.574.265,15	3.926.731,38	3.819.887,79
Cost unitari actualitzat km	4,5404	4,7435	5,0077	5,1206	
Quilometres recorreguts	1.243.582,22	1.229.397,34	1.220.607,61	1.225.169,40	

Quadre 2: Anàlisi pressupostari

	2009		2010		2011	2011	2012	2012	2013	2013
	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Prev. Liquidació	Projecte Pressupost	Prev. Liquidació
80% pressupost exercici corrent	2.062.938,34	2.062.938,34	1.907.887,74	2.532.015,51	1.673.734,99	2.859.412,12	2.704.962,54	3.141.385,10	3.055.910,23	3.055.910,23
20% liquidació exercici anterior	775.112,00	528.617,30	843.122,36	847.851,66	1.227.275,11	633.003,88	671.302,95	714.853,03	785.346,28	785.346,28
Dèficit a compensar							394.136,94		791.714,79	678.432,98
<b>Total despeses</b>	<b>2.838.050,34</b>	<b>2.591.555,64</b>	<b>2.751.010,10</b>	<b>3.379.867,17</b>	<b>2.901.010,10</b>	<b>3.492.416,00</b>	<b>3.770.402,43</b>	<b>3.856.238,13</b>	<b>4.632.971,30</b>	<b>4.519.689,49</b>
<b>Dèficit exercici</b>				<b>-628.857,07</b>		<b>-591.405,90</b>		<b>-85.835,70</b>		
<b>Dèficit acumulat</b>				<b>-628.857,07</b>		<b>-1.220.262,97</b>	<b>-826.126,03</b>	<b>-1.306.098,67</b>	<b>-514.383,89</b>	<b>-627.665,69</b>
Subvenció Ministeri Economia i Hisenda	349.534,48	374.410,31	433.931,15	356.196,46	356.196,46	384.729,37	384.729,37	370.288,34	370.288,34	257.006,59
Subvenció Generalitat de Catalunya	1.154.323,83	852.980,39	769.560,59	843.006,72	852.980,39	530.937,67	649.043,46	683.900,58	569.831,01	564.954,97
Ingressos publicitat autobusos	160.685,58	23.333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Total ingressos</b>	<b>1.664.543,89</b>	<b>1.250.724,03</b>	<b>1.203.491,74</b>	<b>1.199.203,18</b>	<b>1.209.176,85</b>	<b>915.667,04</b>	<b>1.033.772,83</b>	<b>1.054.188,92</b>	<b>940.119,35</b>	<b>821.961,56</b>

Del quadre anterior s'observa que:

- Pel que fa a l'evolució dels mesos de gener a març i segons l'informe de seguiment de l'evolució del Servei del Mataró Bus, millora la previsió del dèficit del servei a 31/12/2013, respecta la previsió realitzada en l'informe de la liquidació 2012, en 100.749,21 €. Aquesta millora es deu a l'ajust del cost de personal pactat amb els treballadors (pels anys 2012 i 2013), el que representa una rebaixa d'uns 164.413 € respecte al pressupost previst inicialment 2013. En canvi, pel que fa als ingressos, aquests empitjoren perquè el nombre de viatgers de gener i febrer ha disminuït en 25.191 respecte a la previsió inicial.
- De resultes del que s'ha exposat en el punt anterior és redueix l'aportació necessària per al pressupost 2014 d'acord amb el quadre següent:

	2014
	Pressupost sortida
80% pressupost exercici corrent	
20% liquidació exercici anterior	763.977,55
Dèficit a compensar	627.665,69
<b>Total despeses</b>	<b>1.391.643,24</b>
<b>Dèficit exercici</b>	<b>0,00</b>
<b>Dèficit acumulat</b>	<b>0,00</b>

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

Classificació funcional						2013	
Programa - Habitatge, urbanisme i vies públiques	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
1501-Administració gral. Urbanisme	309.087,00	309.087,00	293.121,88	15.290,15	0,00	94,83%	4,95%
1502-Subministraments, serveis i manteniment S.Territ. I Mant.	12.400,00	12.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1511-Urbanisme	6.112,57	6.112,57	2.652,77	2.652,77	0,00	43,40%	43,40%
1512-Cartografia	19.048,11	19.048,11	0,00	0,00	38,60	0,00%	0,00%
1520-Habitatge	22.027,00	24.136,42	0,00	0,00	14.153,05	0,00%	0,00%
1551-Vies Públiques	1.075.820,00	1.316.224,00	192.878,76	41.456,77	-12.902,60	14,65%	3,15%
<b>TOTAL</b>	<b>1.444.494,68</b>	<b>1.687.008,10</b>	<b>488.653,41</b>	<b>59.399,69</b>	<b>1.289,05</b>	<b>28,97%</b>	<b>3,52%</b>

El pressupost actual destinat a aquesta classificació és d'1.687.008,10€. La despesa iniciada és del 28,97% i l'execució és el 3,52%. Tot seguit passem a analitzar les programes més significatius:

- **Administració gral. Urbanisme:** s'hi destinen 309.087€. D'aquest import, 199.065,60€ es preveuen destinar al lloguer, despeses de comunitat i despeses d'obertura i tancament de l'edifici de Vidre; 55.506,85€ per als consums elèctric, d'aigua, telèfon i neteja de l'edifici de Serveis Territorials; 54.514,55€ per al consum de gasolina de vehicles de Manteniment i 12.400€ a despeses d'estudis i treballs tècnics d'Urbanisme, Habitatge i Medi Ambient.
- **Vies públiques:** s'hi destinen 1.316.224€. El pressupost ha estat incrementat durant l'any 2013 amb incorporacions de romanents per import de 240.404€ destinats a inversions en millores urbanístiques a l'àmbit Mata-Valldeix. S'han pressupostat 614.000€ que es preveuen destinar a inversions en millores urbanes a la via pública i 200.000€ per urbanització de l'espai públic del Cafè Nou. Per a les inversions fins el moment no hi ha despesa iniciada. La resta de despeses, 261.820€ es preveuen destinar al manteniment de les vies públiques i dels solars així com el manteniment del mobiliari urbà de la via pública.

## 2.2.11.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA

Classificació funcional						2013	
Programa - Administració financera i tributària	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
9311-Control pressupostari i comptabilitat	68.927,65	68.927,65	17.920,81	0,00	0,00	26,00%	0,00%
9312-Intervenció	32.209,18	32.209,18	22.385,00	0,00	0,00	69,50%	0,00%
9321-Ingressos	21.383,59	21.383,59	16.978,38	3.250,66	0,00	79,40%	15,20%
9322-Recaptació ingressos de dret públic	1.576.547,54	1.527.200,40	146.942,78	146.942,78	0,00	9,62%	9,62%
9331-Patrimoni	21.933,62	21.933,62	493,10	493,10	0,00	2,25%	2,25%
9341-Tresoreria	123.569,31	123.569,31	90.938,28	90.761,97	0,00	73,59%	73,45%
<b>TOTAL</b>	<b>1.844.570,89</b>	<b>1.795.223,75</b>	<b>295.658,35</b>	<b>241.448,51</b>	<b>0,00</b>	<b>16,47%</b>	<b>13,45%</b>

El pressupost actual destinat a aquesta classificació és d'1.795.223,75€. La despesa iniciada és del 16,47% i l'execució és el 13,45%.

El concepte més significatiu d'aquesta classificació és la **gestió de recaptació**, on s'ha previst una despesa de 1.527.200,40€ (en el 2012 la despesa va ser de 1.494.963,11€).

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

Per a la recaptació dels tributs i preus públics delegats:

- En el cas de la recaptació en voluntària: s'imputa com a cost el 0,90% del total dels imports recaptats en voluntària de padrons i liquidacions de tributs i preus públics.(a l'exercici 2012, el percentatge era de l'1%).
- En el cas de la recaptació en executiva, la quantitat equivalent al recàrrec de constrenyiment en la recaptació en executiva.

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

## 2.2.12.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ESPORT

Classificació funcional	2013						% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Esport	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's		
3401-Administració general	32.003,18	32.003,18	23.297,68	566,05	2.379,05	72,80%	1,77%	
3411-Esport de competició	252.128,97	252.128,97	261.521,90	2.545,91	0,00	103,73%	1,01%	
3412-Esport escolar	44.636,50	44.636,50	22.230,90	5.608,49	0,00	49,80%	12,56%	
3413-Esport de lleure	93.060,80	93.060,80	29.519,09	7.631,00	13.158,30	31,72%	8,20%	
3421-Edificis, instal. I elements de suport	661.922,02	685.631,97	485.372,91	62.971,38	6.593,15	70,79%	9,18%	
3422-Piscina municipal	259.037,50	292.519,66	230.149,94	64.455,19	184.343,47	78,68%	22,03%	
<b>TOTAL</b>	<b>1.342.788,97</b>	<b>1.399.981,08</b>	<b>1.052.092,42</b>	<b>143.778,02</b>	<b>206.473,97</b>	<b>75,15%</b>	<b>10,27%</b>	

L'execució del pressupost dels programes de cultura presenta un 75,15% en fase autoritzacions i un 10,27% d'obligacions reconegudes. Per a cada subprograma i capítol s'obtenen les següents dades:



Prog	Nom programa	Subprog.	Nom subprograma	Inicial	Actual	A	O	% A's s Pss	% O's s. Pss
		Total 34011	Despeses generals	32.003,18	32.003,18	23.297,68	566,05	72,80%	1,77%
Total 3401	Administració general			32.003,18	32.003,18	23.297,68	566,05	72,80%	1,77%
		Total 34112	Actes de relleu	20.516,78	20.516,78	4.909,71	2.545,91	23,93%	12,41%
		Total 34113	Subvencions	231.612,19	231.612,19	256.612,19	0,00	110,79%	0,00%
Total 3411	Esport de competició			252.128,97	252.128,97	261.521,90	2.545,91	103,73%	1,01%
		Total 34121	Jocs escolars	29.821,69	29.821,69	7.416,09	5.608,49	24,87%	18,81%
		Total 34123	Esport Extraescolar	14.814,81	14.814,81	14.814,81	0,00	100,00%	0,00%
Total 3412	Esport escolar			44.636,50	44.636,50	22.230,90	5.608,49	49,80%	12,56%
		Total 34131	Activitat física gent gran	40.472,82	40.472,82	28.670,48	7.631,00	70,84%	18,85%
		Total 34132	Actes	49.134,37	49.134,37	848,61	0,00	1,73%	0,00%
		Total 34133	Material de lleure al carrer	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		Total 34135	Esport Adaptat	1.953,61	1.953,61	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total 3413	Esport de lleure			93.060,80	93.060,80	29.519,09	7.631,00	31,72%	8,20%
		Total 34210	Despeses de personal	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		Total 34211	Gestió directa	328.638,98	352.348,93	279.251,52	9.002,42	79,25%	2,55%
		Total 34212	Gestió indirecta	241.195,04	241.195,04	174.377,85	30.259,42	72,30%	12,55%
		Total 34213	Tots els equipaments esportius	91.988,00	91.988,00	31.743,54	23.709,54	34,51%	25,77%
Total 3421	Edificis, instal. i elements de suport			661.922,02	685.631,97	485.372,91	62.971,38	70,79%	9,18%
		Total 34221	Administració	2.151,65	2.151,65	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		Total 34222	Instal·lació piscina	244.025,85	277.508,01	227.699,03	62.004,28	82,05%	22,34%
		Total 34223	Cursets natació	12.860,00	12.860,00	2.450,91	2.450,91	19,06%	19,06%
Total 3422	Piscina municipal			259.037,50	292.519,66	230.149,94	64.455,19	78,68%	22,03%
<b>Total ESPORTS</b>				<b>1.342.788,97</b>	<b>1.399.981,08</b>	<b>1.052.092,42</b>	<b>143.778,02</b>	<b>75,15%</b>	<b>10,27%</b>

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general:** La majoria corresponen a despeses de publicitat, neteja i consums, de les quals a data d'aquest informe, s'observa que manca la comptabilització de les factures corresponents a principi d'exercici. En aquest programa també s'inclou el contracte amb Televisió de Mataró per a la promoció informativa per a tot l'any, i suposarà comptabilització de despesa a partir del primer trimestre.
- **Esport de competició:** la majoria del pressupost d'aquest programa correspon a subvencions esportives de les que ja s'ha aprovat les bases i s'està en període de finalització, estudi i anàlisi de les propostes. Els 25.000 € d'increment de pressupost inicial correspon a una subvenció directa de la Diputació al Centre de Natació Mataró. Pel que fa a la resta de despeses (actes de relleu) s'ha iniciat l'execució d'un 24% i s'ha reconegut obligacions per un 12% del seu pressupost. Tot i que resta pendent la comptabilització d'alguna despesa, en aquest programa s'executa a mesura que es van realitzant els diferents actes al llarg de l'any (a data d'avui, únicament s'ha realitzat la Nit de l'Esport).
- **Esport escolar:** en aquest programa es consignen els arbitratges i assegurances.
- **Esport de lleure:** la majoria de la despesa consignada en aquest programa correspon als projectes d'"activitat física gent gran" i "actes", corresponent al contracte corresponent que té vigència fins al juliol, restarà l'execució de les activitats a partir de setembre. Pel que fa al subprograma d'actes, correspon la majoria de consignació a la Mitja Marató (que es realitza al desembre) i a les Santes esportives (juliol).

- **Edificis, instal·lacions i elements de suport:** La majoria de l'import consignat en aquest programa correspon a consum i subministraments dels quals ja s'ha realitzat el contracte corresponent i s'ha anat comptabilitzant les factures. S'observa també que s'ha incorporat romanents destinats a inversió del poliesportiu de Cirera.
- **Piscina municipal:** La majoria de despeses consignades en aquest programa corresponen a consums, subministraments i neteja de la piscina municipal (incloent també el consum de calor del tub verd). La majoria dels contractes d'aquests conceptes ja s'han aprovat i s'ha anat comptabilitzant les factures corresponents. El % d'execució a març és bastant ajustat.

### 2.2.13.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PARTICIPACIÓ I ATENCIÓ CIUTADANA

Classificació funcional	2013					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Participació i atenció ciutadana	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució		
9241-Promoció de la participació	2.399,16	2.399,16	238,01	238,01	0,00	9,92%	9,92%
9242-Consells municipals de participació	350,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9243-Suport al teixit associatiu	51.422,37	51.422,37	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9244-Xarxa d'equipaments	382.075,91	389.575,91	294.419,10	42.252,20	0,00	75,57%	10,85%
9245-Mediació ciutadana	214.322,40	214.322,40	223.062,20	32.850,22	0,00	104,08%	15,33%
9246-Llei de barris Cerdanyola	0,00	28,50	28,50	0,00	0,00	100,00%	0,00%
9247-Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador	60.653,53	372.711,44	271.195,36	237.819,29	0,00	72,76%	63,81%
9251-Atenció al ciutadà	272.267,88	272.267,88	239.996,16	39.603,32	0,00	88,15%	14,55%
<b>TOTAL</b>	<b>983.491,25</b>	<b>1.303.077,66</b>	<b>1.028.939,33</b>	<b>352.763,04</b>	<b>0,00</b>	<b>78,96%</b>	<b>27,07%</b>

El pressupost actual destinat a aquesta classificació és d'1.303.077,66€. La despesa iniciada és del 78,96% i l'execució és el 27,07%. Tot seguit passem a analitzar les programes més significatius:

- **Xarxa d'equipaments:** s'ha previst una despesa de 389.575,91€. D'aquest import 269.883,80€ es preveuen destinar als consums i neteja dels centres cívics i socials (s'analitzen en conjunt per conceptes a l'apartat del Servei de Compres i Contractacions); 112.192,11€ als lloguers de la nau Cabot i Barba i altres equipaments cívics i socials i 7.500€ a inversions de reposició en equipaments cívics.
- **Mediació ciutadana:** s'han pressupostat 214.322,40€ destinats a la contractació d'aquest servei. La despesa iniciada és de 223.062,20€. Pel què fa als ingressos, hi ha pressupostada una subvenció de la Diputació de 75.000€ que ha estat atorgada per import de 72.000€.
- **Llei de barris de Rocafonda-El Palau-Escorxador:** el pressupost actual és de 372.711,44€. Durant l'any 2013 s'ha incrementat el pressupost amb incorporacions de romanents, 292.305,70€ per inversions en mobiliari per a la Biblioteca Antoni Comas i 19.752,21€ per a la rehabilitació d'habitatges de

la Llei de barris Rocafonda. La resta, 60.653,53€ es preveuen destinar a despeses de prestacions de serveis, suport a activitats educatives i altres despeses de la Llei de barris de Rocafonda.

- **Atenció al ciutadà:** l'import pressupostat és de 272.267,88€ per al servei 010 i el manteniment d'aplicacions d'atenció al ciutadà (en el 2012 la despesa executada va ser de 245.863,27€).

#### 2.2.14.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENLLUMENAT PÚBLIC

Classificació funcional	2013					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Enllumenat públic	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució		
1651-Enllumenat	1.698.787,54	1.698.787,54	1.565.652,33	279.772,93	0,00	92,16%	16,47%
<b>TOTAL</b>	<b>1.698.787,54</b>	<b>1.698.787,54</b>	<b>1.565.652,33</b>	<b>279.772,93</b>	<b>0,00</b>	<b>92,16%</b>	<b>16,47%</b>

El pressupost actual destinat a aquesta classificació és d'1.698.787,54€. La despesa iniciada és del 92,16% i l'execució és el 16,47%. D'aquest import 642.207,53€ es preveuen destinar al manteniment de l'enllumenat públic (en el 2012 la despesa executada va ser de 817.014,26€) i 1.056.580,01€ al consum de l'enllumenat públic (en el 2012 la despesa executada va ser de 1.145.672,42€).

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

Classificació funcional	2013					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Foment de l'ocupació	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució		
2411-Formació	162.518,52	162.518,52	219.717,04	56.146,54	0,00	135,20%	34,55%
2412-Formació-treball	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-300,19	0,00%	0,00%
2413-Informació-orientació	18.300,00	273.855,35	105.977,74	4.239,22	0,00	38,70%	1,55%
2414-Intermediació	16.800,00	16.800,00	65,00	65,00	0,00	0,39%	0,39%
2415-Suport i cooperació	22.963,67	22.963,67	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>221.582,19</b>	<b>477.137,54</b>	<b>325.759,78</b>	<b>60.450,76</b>	<b>-300,19</b>	<b>68,27%</b>	<b>12,67%</b>

El pressupost actual destinat a aquesta classificació és de 477.137,54€. La despesa iniciada és del 68,27% i l'execució és el 12,67%.

- **Formació:** el pressupost actual és de 162.518,52€. La seva execució és del 135,20%. Correspon principalment al subprograma Formació Ocupacional. Actualment s'estan tramitant 3 expedients de generació de crèdit per import de 113.658,50€ (Subvenció formació d'oferta, subvenció treball als barris i subvenció enbarcat). Es preveu que aquest subprograma s'acabi executant en la seva totalitat.

- **Informació-orientació:** el pressupost actual és de 273.855,35€. La seva autorització és del 38,70% i l'execució del 1,55%. Correspon a diversos projectes (ocupació jove, orientació professional...). Aquests es financen bàsicament amb subvencions del Servei d'Ocupació de Catalunya ja atorgades en l'exercici 2012, la seva execució ha d'anar del mes de desembre 2012 a març 2014. Es preveu que la consignació pressupostada s'executi en la seva totalitat en el pressupost.
- **Intermediació:** el pressupost actual és de 16.800,00€. La seva execució és del 0,39%. Correspon a diversos projectes (club de feina, borsa de treball...). El seu finançament correspon bàsicament a subvencions concedides per la Generalitat de Catalunya el desembre del 2012. Es preveu que aquest subprograma s'executi en la seva totalitat en el pressupost.
- **Suport i Cooperació:** el pressupost actual és de 22.963,67€. La seva execució és del 0%. La despesa d'aquest subprograma correspon principalment a les subvencions a l'UGT i CCOO que es solen justificar a final d'any. Part de la consignació també correspon a la quota del pacte industrial de la regió metropolitana que es sol justificar durant el mes de juny.

## 2.2.16.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES JOVENTUT, DONA I NOVA CIUTADANIA

Classificació funcional	2013					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Joventut, dona i nova ciutadania	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució		
2341-Joventut	450.125,80	450.125,80	359.234,63	64.528,74	0,00	79,81%	14,34%
2342-Dona	121.664,98	121.664,98	31.651,60	8.828,47	0,00	26,02%	7,26%
2351-Pla Municipal per a la Nova Ciutadania	97.121,20	88.121,20	18.510,74	510,74	0,00	21,01%	0,58%
<b>TOTAL</b>	<b>668.911,98</b>	<b>659.911,98</b>	<b>409.396,97</b>	<b>73.867,95</b>	<b>0,00</b>	<b>62,04%</b>	<b>11,19%</b>

El pressupost actual destinat a aquesta classificació és de 659.911,98€. La despesa iniciada és del 62,04% i l'execució és l'11,19%.

- **Joventut:** la previsió de despesa és de 450.125,80€. D'aquest import, 246.014,90€ es preveuen destinar a contractació dels serveis de dinamització dels espais joves (Cerdanyola, La Llàntia, Pla d'en Boet, Rocafonda-Palau); 75.330€ pels contractes del punt d'informació juvenil i la gestió del telecentre; 65.537,52€ per als lloguers dels casals de joves i 63.243,38€ als consums i neteja dels mateixos.
- **Dona:** la previsió de despesa és de 121.664,98€. D'aquest import 63.759,50€ es preveuen destinar a convenis i subvencions de Dona; 30.000€ a prestacions de serveis de Dona (assessorament jurídic, serveis pel Dia Internacional de la Dona i altres); 19.939,72€ al lloguer del local del C. Blai Parera on hi ha ubicat el CIRD i 7.965,76€ a la neteja del Servei de Dona. Consta una previsió d'ingressos per subvencions de la Generalitat i la Diputació per import de 71.395,65€.
- **Pla Municipal per a la Nova Ciutadania:** la previsió de despesa és de 88.121,20€. D'aquest import 79.020,16€ es preveuen destinar a subvencions i convenis d'acollida i convivència i sensibilització i la resta, uns 18.000€ a prestacions de serveis. Pel què fa als ingressos, la proposta de pressupost inclou ingressos del Ministeri, la Generalitat i la Diputació per import de 131.338,43€ que es justifiquen amb despeses en bens corrents i serveis i també amb despeses de personal. Respecte a la subvenció del Ministeri pressupostada en 50.000€, els ingressos es van reconèixer en el 2012 per import de 100.000€ i s'han de justificar amb despeses de l'exercici 2013.

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

Classificació funcional						2013	
Programa - Comerç, turisme i empresa	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
4311-Mercats	121.128,77	121.128,77	42.774,83	5.494,51	196.718,90	35,31%	4,54%
4312-Comerç urbà	92.394,10	92.394,10	390,29	390,29	0,00	0,42%	0,42%
4321-Promoció de la ciutat	139.375,13	139.375,13	11.756,64	9.816,64	0,00	8,44%	7,04%
4322-Fires	106.546,05	106.546,05	27.634,19	5.051,19	0,00	25,94%	4,74%
4332-Serveis estratègics per les PIMES					2.402,61		
4335-Cooperativisme	8.821,47	8.821,47	0,00	0,00		0,00%	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>468.265,52</b>	<b>468.265,52</b>	<b>82.555,95</b>	<b>20.752,63</b>	<b>199.121,51</b>	<b>17,63%</b>	<b>4,43%</b>

El pressupost actual destinat a aquesta classificació és de 468.265,52€. La despesa iniciada és del 17,63% i l'execució el 4,43%.

- **Mercats:** el pressupost actual és de 121.128,77€. La despesa autoritzada és del 35,31% i la seva execució és del 4,54%. Es preveu que s'executi en la seva totalitat en el pressupost.
- **Comerç Urbà:** el pressupost actual és de 92.394,10€. La despesa autoritzada és del 0,42%. Correspon bàsicament a convenis amb les associacions de comerciants que es començaran a tramitar a partir d'abril. Es preveu que aquest subprograma s'executi en la seva totalitat en el pressupost.
- **Promoció de ciutat:** el pressupost actual és de 139.375,13€. La despesa autoritzada és del 8,44%. Es preveu que s'executin en la seva totalitat en el pressupost. El percentatge d'execució es baix perquè en aquests moments encara no s'han realitzat les campanyes de d'Estiu i Nadal.
- **Fires:** el pressupost actual és de 106.546,05€. La despesa autoritzada és del 25,94% i la seva execució és del 4,74%. A la data d'aquest informe els baixos percentatges d'execució són deguts a que encara resten pendents de realitzar-se les fires de l'any (fira d'atraccions, fires mercat ).
- **Cooperativisme:** el pressupost actual és de 8.821,47€. La despesa autoritzada és del 0%. Aquesta despesa correspon a la subvenció a la Unió de Cooperadors. Es preveu que aquest subprograma s'executi en la seva totalitat en el pressupost.

## 2.2.18.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ALTRES

Classificació funcional	2013					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Altres	Proposta pss.	Actual	Desp.iniciada	Execució		
1641-Cementiris						27.215,22	
2361-Cooperació internacional	350.437,37	350.437,37	29.771,00	0,00	0,00		8,50%
3131-Protecció de la salut ambiental	177.513,78	177.513,78	146.106,16	33.093,16	40.441,65		82,31%
3132-Promoció de la salut	20.300,00	20.300,00	11.900,00	0,00	0,00		58,62%
3133-Altres activitats de suport a la salut	1.800,00	1.800,00	1.753,02	0,00	0,00		97,39%
3134-Protecció de la salut alimentària	34.895,45	34.895,45	0,00	0,00	0,00		0,00%
3137-Accions públiques relatives a la salut	11.778,15	11.778,15	11.778,15	11.778,15	0,00		100,00%
4911-Comunicació	278.646,91	278.646,91	79.249,29	79.249,29	226,69		28,44%
4912-Xarxes de telecomunicacions	71.985,24	71.985,24	62.848,80	30.383,51	0,00		87,31%
4913-Coordinació comarcal	75.526,15	75.526,15	0,00	0,00	0,00		0,00%
4921-Informació socioeconòmica	39.033,48	39.033,48	153,38	153,38	0,00		0,39%
4923-Suport a la gestió interna	298,40	298,40	0,00	0,00	0,00		0,00%
4932-Promoció del consum responsable	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00		0,00%
4933-Junta Arbitral de Consum	8.460,00	8.460,00	0,00	0,00	0,00		0,00%
9121-Altres despeses Òrgans de Govern	294.631,06	294.631,06	277.534,75	276.852,03	0,00		94,20%
9222-Societats	3.703.183,52	4.949.405,12	2.163.868,97	2.163.868,97	819.488,05		43,72%
9231-Padró Municipal d'Habitants	5.880,87	5.880,87	5.568,05	0,00	0,00		94,68%
9291-Fons de Contingència	160.000,00	160.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>5.234.970,38</b>	<b>6.481.191,98</b>	<b>2.790.531,57</b>	<b>2.595.378,49</b>	<b>887.371,61</b>		<b>43,06%</b>

El pressupost actual destinat a aquesta classificació és de 6.481.191,98€. La despesa iniciada és del 43,06% i l'execució és el 40,04%. Tot seguit passem a analitzar els programes més significatius:

- **Societats:** el projecte de pressupost actual és de 4.949.405,12€. El pressupost s'ha incrementat durant l'any en 1.246.221,60€ amb incorporacions de romanents destinats a l'aportació a Pumsa per l'adquisició de Can Gassol i la Nau Cabot i Barba.. Tot seguit es mostra el detall de les aportacions previstes:

Concepte	Inicial	Actual	A	% A's Pss act	O	% O's Pss act	DR
Aportació cap 4 Parc Tecnocampus	1.802.063,97	1.802.063,97	1.802.063,97	100,00%	1.802.063,97	100,00%	
Aportació cap 7 Parc Tecnocampus	604.551,09	604.551,09	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
Aportació cap 8 Gintra (zones blaves)	669.075,00	669.075,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
Aportació cap 4 Gintra	70.808,00	70.808,00	0,00		0,00		
Aportació cap 4 Mataró Audiovisual	361.805,00	361.805,00	361.805,00	100,00%	361.805,00	100,00%	
Aportació cap 8 Gintra (zona esportiva la Llantia) i PUMSA (adquisició Can Gassol i Cabot i Barba)	194.880,46	1.441.102,06	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
Aportació cap 4 PUMSA (Centre convencions TCM)							811.999,05
Interessos ajuts de caixa cap 5							7.489,00
<b>Total</b>	<b>3.703.183,52</b>	<b>4.949.405,12</b>	<b>2.163.868,97</b>	<b>43,72%</b>	<b>2.163.868,97</b>	<b>43,72%</b>	<b>819.488,05</b>

- **Cooperació:** la previsió de despesa és de 350.437,37€, correspon al 0,6% dels ingressos propis que es preveuen destinar a l'aportació a països subdesenvolupats, aportacions a entitats sense ànim de lucre i altres despeses de cooperació. Fins el moment no hi ha despesa executada.
- **Comunicació:** la previsió de despesa és de 278.646,91€. D'aquest import, 227.127,64€ es preveuen destinar a l'aportació al Consorci Digital Mataró-Maresme, 27.719,27€ a la tramitació d'anuncis oficials, 10.000€ al manteniment i millores a la web i 13.800€ a prestacions de serveis de comunicació.
- **Altres despeses òrgans de Govern:** la proposta de pressupost és de 294.631,06€. La despesa més significativa és l'aportació per al funcionament dels grups municipals per import de 275.852.03€, despesa que ja ha estat executada en la seva totalitat. Tresoreria realitza els pagaments mensuals.
- **Fons de contingència:** la proposta de pressupost inclou 160.000€ per aquest concepte per donar compliment a la Llei Orgànica 2/2012 d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera. D'entrada no es preveu la seva execució.

## 2.2.19.- CAPÍTOL I – DESPESES DE PERSONAL

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

Concepte	Ajuntament					Aj + OAAA			
	Liquidat 2009	var. 09/10	Liquidat 2010	var. 10/11	Liquidat 2011	Liquidat 2012	Actual Pressupost 2013	Execució a març (prov.)	% execució s/ pres. Actual
Sous personal plantilla	20.603.886,26	0,09%	20.621.730,54	-1,31%	20.351.973,33	30.952.494,07	34.468.932,08	7.098.634,21	20,59%
Seg. Social personal plantilla	5.556.726,11	2,38%	5.688.831,90	-1,14%	5.624.183,29	9.830.696,52	9.933.894,48	2.402.147,13	24,18%
Sous suplències	335.200,45	6,56%	357.175,22	-24,76%	268.748,05	443.342,05	371.395,82	116.741,78	43,47%
Seg. Social suplències	105.976,99	7,59%	114.018,32	-21,52%	89.479,78	96.317,44		44.716,35	
Sous personal fora de plantilla	1.008.082,63	-44,84%	556.056,63	-37,35%	348.381,97	949.278,30	779.322,95	165.478,92	28,84%
Seg. Social personal fora plantilla	309.340,31	-43,68%	174.232,17	-36,19%	111.171,26	77.660,69		59.263,96	
Sous plans d'ocupació	682.204,91	50,19%	1.024.586,44	8,70%	1.113.695,39	434.626,63			
Seg. Social plans d'ocupació	236.810,65	51,23%	358.122,49	5,46%	377.670,40	150.922,51			
Hores extres funcionaris	142.044,70	-10,86%	126.621,27	-2,44%	123.527,45	132.723,10	124.905,12	25.843,07	20,69%
Hores extres laborals	107.178,44	-18,03%	87.859,07	-0,54%	87.380,84	227.954,53	274.389,47	33.486,89	12,20%
Formació personal	60.742,18	-22,85%	46.863,64	-38,24%	28.944,88	33.886,69	77.863,86	2.141,00	2,75%
Altres despeses socials	27.678,04	1,13%	27.990,99	1,64%	28.449,19	56.676,75	68.923,81	434,50	0,63%
Prevenió riscos (fins exercici 2009 cap. II) 16008			37.205,28	-0,33%	37.083,66	34.468,01	57.880,00		0,00%
Transport personal Manteniment			12.441,94	16,25%	14.463,36	14.372,64	15.000,00	2.552,00	17,01%
Seguretat social fons social i altres			34.267,30	-100,00%			1.200,00		
Pensions graciabls	12.650,86	7,87%	13.646,34	-17,13%	11.309,27	11.036,36	15.376,37	2.357,22	15,33%
Indemnitzacions i jubilacions	10.500,24	966,07%	111.939,83	-100,00%	0,00	60.414,29	18.049,56	0,00	0,00%
Complement prod.i pla carrera (*)	114.304,62	-100,00%			266.044,39	334.438,73	500.752,80	313.699,64	62,65%
<b>Total</b>	<b>29.313.327,39</b>	<b>0,27%</b>	<b>29.393.589,37</b>	<b>-1,74%</b>	<b>28.882.506,51</b>	<b>43.841.309,31</b>	<b>46.707.886,32</b>	<b>10.267.496,67</b>	<b>21,98%</b>

(\*) import 2009 i 2010 sense SS, perquè està inclosa en el concepte de seguretat social. Import 2011 en endavant si inclou SS

Fins al moment no s'ha comptabilitzat cap nòmina. Aquest any s'ha produït un endarreriment important en els traspessos de nòmina degut a la integració dels Organismes Autònoms. Amb tot, hem fet el seguiment amb els tancaments provisionals de nòmina de gener a març, en els que observem una execució del 21,98%.



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

<b>CAPITOL 1:</b>		<b>Despeses de personal</b>				<b>Mes</b>		<b>3</b>	
<b>Exercici:</b>		<b>2013</b>							
<b>A data:</b>		<b>01/04/2013 cap nòmina traspassada</b>							
<b>Evolució pressupost:</b>		Ajuntament					Aj + OAAA		
Concepte	2009	var. 09/10	2010	var. 10/11	2011	2012	var. 12/13	2013	
Pressupost inicial	29.567.743,09	2,56%	30.324.173,11	-4,31%	29.017.261,14	47.692.713,52	-2,54%	46.483.513,79	
Modificacions	1.341.390,44	-57,87%	565.150,20	148,09%	1.402.075,71	-688.115,76	-132,61%	224.372,53	
Pressupost actual	30.909.133,53	-0,06%	30.889.323,31	-1,52%	30.419.336,85	47.004.597,76	-0,63%	46.707.886,32	
Liquidat	29.313.327,93	0,27%	29.393.589,37	-1,74%	28.882.511,51	43.841.309,31			
<b>Seguiment pressupost 2013 i extrapolació a tot l'any:</b>									
		01/03/2013							
Concepte	Executat	Extrapolació							
Retrib.gener a març (sense plans ocup. ni productivitat).	7.442.542,09	29.770.168,36							
Seg. Social gener a març (sense plans ocupació).	2.506.127,44	9.793.375,93							
Paga extra de juny/desembre	0,00	4.958.874,52							
Retrib. plans formació subvencionats	0,00	171.743,79							
Productivitat i pla de carrera (excepte el concepte de seg.social estimat en € que va a les partides de seguretat social)	313.699,64	457.002,41		} Import AD's i RC's					
Formació personal	2.141,00	77.863,86		} Import pressupost					
Altres despeses socials	434,50	61.918,38							
Prevenió riscos laborals	0,00	57.880,00							
Indemnitzacions i jubilacions	0,00	18.049,56		} Import pressupost					
Transport personal Manteniment	2.552,00	15.000,00							
Gratificacions funcionaris		334.572,59							
RC's vacants no cobertes (RC/ març)		501.891,77							
<b>Total</b>	<b>10.267.496,67</b>	<b>46.218.341,17</b>							
<b>Dèficit o superàvit previst</b>	<b>Pressupost</b>	<b>Previsió</b>	<b>Diferència</b>						
	46.707.886,32	46.218.341,17	<b>489.545,15</b>						

Dels quadres anteriors es desprèn:

Pressupost: El pressupost actual del capítol I és de 46.707.886,32€. Al mes de gener s'han rebut dues subvencions procedents de la Generalitat, en concret 441.944,15 pel projecte "Joves per l'ocupació" i 51.398,25 pel projecte "Aturats de llarga durada", dels qual s'ha generat crèdit a partides de capítol I per import de 204.646,8 euros i 33.140,25 euros, respectivament. Al mateix temps s'han traspassat diners a altres capítols per atendre necessitats: 55.000 euros que es transfereixen al Tecnocampus per cobrir dues places creades, 10.342 euros d'estalvi del dia de vaga 14/11/12 i que s'han destinat a projectes socials, i uns 7.000 euros per la creació d'un espai sindical.

Productivitat: L'import pressupostat és de 457.002,41 euros. Al mes de gener es va avançar una quantitat fixa a compte del complement de productivitat, i a la nòmina del mes de març s'ha fet efectiu el pagament de les diferències. L'import total executat és de 313.699,64 euros. En aquests moments hi ha un estalvi de 143.302,77 euros. Pot haver-hi, no obstant, personal que van ser baixa en el 2012 i que, en aquests casos es liquiden a petició de l'interessat.

Hores extres i gratificacions: l'import pressupostat és de 334.572,59 euros. La despesa d'aquest primer trimestre és de 66.958,82 euros, suposa una execució del 20,01%. Si es manté aquest nivell d'execució hi podria haver un sobrant per aquest concepte.

Suplències: El percentatge d'execució del primer trimestre és del 43,47%, força elevat. Cal tenir en compte que cada any es pressuposta per menys import en previsió de cobrir la despesa amb els retorns de seguretat social per IT. Si es manté aquest nivell d'execució la despesa podria ser inferior a la de l'any 2012.

Personal fora de plantilla: El percentatge d'execució és del 28,84%. Si es manté aquest nivell d'execució la despesa podria ser inferior a la de l'any 2012.

En data 17 de desembre de 2012 es va rebre del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya la sentència, ara ja ferma, sobre l'aplicació de l'increment salarial de l'1% per al personal funcionari corresponent a l'exercici 2009. La Direcció de Recursos Humans de l'Ajuntament calcula que la despesa per a l'exercici 2013 derivada de l'execució d'aquesta sentència, incloent els endarreriments des de l'exercici 2009, és d'aproximadament 1M€. El pressupost de capítol I per a l'exercici 2013 no inclou el crèdit per aplicar aquesta despesa. Ara bé, el capítol I de despeses de personal del pressupost inclou crèdit de places vacants per aproximadament 1M€. Consten retencions de crèdit per al 2013 per import d'1M€ (aquest import s'ajustarà una vegada s'obtingui informe de la Direcció de Recursos Humans detallant la quantia corresponent de l'aplicació de la sentència).

Un cop feta l'extrapolació a tot l'any s'observa que l'import pressupostat al cap I per a l'any 2013 és suficient per cobrir la despesa de l'exercici, tot i que està més ajustat que en exercicis anteriors.

## 2.2.20.- SERVEI DE COMPRES I CONTRACTACIONS

### SEGUIMENT PRESSUPOSTARI MARÇ-2013 COMPRES I CONTRACTACIONS CAPÍTOL II

Concepte	Prop. Pss	Actual	A's	% A's/ act	O's	% O's/ act
Neteja	3.227.664,48	3.227.664,48	2.024.178,96	62,71%	1.275,04	0,04%
Gas i energia calorífica	342.895,76	342.895,76	341.151,92	99,49%	52.310,85	15,26%
Electricitat	1.490.967,44	1.490.967,44	1.485.539,21	99,64%	189.761,57	12,73%
Enllumenat	1.056.580,01	1.056.580,01	1.056.580,01	100,00%	204.542,97	19,36%
Aigua edificis	174.985,77	174.985,77	175.102,51	100,07%	47.559,74	27,18%
Aigua parcs i jardins	60.924,81	60.924,81	60.924,81	100,00%	11.340,99	18,61%
Telèfon	200.503,99	200.503,99	140.691,48	70,17%	7.297,82	3,64%
Combustible	135.104,14	135.104,14	128.255,92	94,93%	26.992,03	19,98%
Vestuari	55.550,00	55.550,00	25.229,07	45,42%	973,44	1,75%
Assegurances	245.395,86	245.395,86	231.096,68	94,17%	4.826,99	1,97%
Aparcaments	29.650,00	29.650,00	7.298,47	24,62%	7.298,47	24,62%
Reparacions vehicles	9.592,00	9.592,00	1.902,50	19,83%	1.902,50	19,83%
Reparacions de mobiliari, fotocopiadores, faxos, centraletes, trunking digital i altres	112.129,47	110.429,47	36.948,75	33,46%	18.259,50	16,53%
Material d'oficina i informàtic no inventariable, mobiliari i gravació de plens	165.650,00	165.650,00	35.049,48	21,16%	12.236,73	7,39%
Diaris, revistes i altres publicacions	16.000,00	16.000,00	4.407,62	27,55%	4.407,62	27,55%
Material de neteja i dispensadors d'aigua	26.064,00	26.064,00	16.700,97	64,08%	1.560,79	5,99%
Correspondència, missatgeria i cartelleria	122.000,00	122.000,00	17.569,61	14,40%	9.689,10	7,94%
<b>TOTAL 2012</b>	<b>7.471.657,73</b>	<b>7.469.957,73</b>	<b>5.788.627,97</b>	<b>77,49%</b>	<b>602.236,15</b>	<b>8,06%</b>

L'import pressupostat destinat al Servei de Compres i Contractacions és de 7.469.957,73€. La despesa iniciada és del 77,496% i l'execució és el 8,06%. Tot seguit passem a analitzar els conceptes més significatius:

- **Neteja d'edificis:** l'import pressupostat és de 3.227.664,48€. La despesa iniciada és només del 62,71% perquè el contracte de neteja dels edificis municipals finalitza en el mes de juliol. No hi ha despesa executada, el proveïdor a finals de març ha presentat la factura corresponent a la neteja dels edificis municipals del mes de gener. En el 2012 la despesa executada, incloent les despeses que gestionaven els organismes autònoms integrats a l'Ajuntament va ser de 3.145.299,75€.
- **Electricitat i enllumenat:** l'import pressupostat és d'1.490.967,44€ i 1.056.580,01€ respectivament. La despesa s'ha iniciat pràcticament en la seva totalitat i l'execució és del 12,7% i 19,36%. En el 2012 la despesa va ser 1.375.763,13€ i 1.145.672,42€. Si es manté la despesa al nivell del 2012 el pressupost es preveu ajustat per cobrir la despesa anual.

## 2.3- PROGRAMA D'INVERSIONS

L'estat d'execució mostra un pressupost de l'exercici, la proposta que del mateix es va presentar a la CMI de data 27 de març de 2013.

A continuació detallem les partides actualment vigents i que són les del pressupost prorrogat i de la incorporació de romanents:

EXECUCIÓ INVERSIONS - MARÇ 2013								
Partida pressupostària			Descripció	Pressupost Actual	Iniciada Contractació	%	Obligacions reconegudes	%
200000	33011Z	62900	Adquisició fons bibliogràfics TV Mataró	72.124,28	5.015,14	6,95%	5.015,14	6,95%
310800	23214Z	63200	Rehabilitació edificis acció social	104.286,61	0,00		0,00	
300000	32000Z	63200	Rehabilitació edificis municipals	30.000,00	0,00		0,00	
310100	32000Z	63200	Inversió adequació equipaments	10.947,19	0,00		0,00	
300602	92032Z	626000	Actualització parc microinformàtic	0,00	1.089,00		1.089,00	
300600	92031Z	64100	Aplicatiu gestió d'espais	16.400,00	16.400,00	100,00%	0,00	
310400	92061Z	62510	Adquisició equips oficina	24.801,00	23.877,34	96,28%	0,00	
310800	92071Z	63200	Inversió reposició rehabilitacions edificis	15.109,86	0,00		0,00	
410200	13224Z	62400	Compra de vehicle oficina mòbil at. Ciutadà	70.000,00	0,00		0,00	
400100	16211Z	62400	Amortització inversions FCC - Brossa convencional	950.000,00	925.463,04	97,42%	0,00	
400300	15511R	60900	Millores urbanístiques a l'àmbit Mata-Valldeix	240.404,00	0,00		0,00	
400300	17221N	60900	Inversió nova espais naturals (quotes golf Llavaneres)	96.846,19	0,00		0,00	
400300	17212Q	60900	Reparació fonaments pont riera Sant Simó	19.287,57	0,00		0,00	
400300	17212Q	60900	Reparació murs marge dret riera Sant Simó entre gual cinc Sènie	115.000,00	65.461,00	56,92%	65.461,00	56,92%
400103	17212R	61300	Inversió reposició espais naturals Parc Forestal	87.199,99	41.756,24	47,89%	35.575,40	40,80%
400300	23214C	63200	Rehabilitació habitatges Madoz, 28 esc B 2-C i 3-D	56.910,34	0,00		0,00	

Partida pressupostària			Descripció	Pressupost Actual	Iniciada Contractació	%	Obligacions reconegudes	%
400300	32116D	62200	Inversió nova EB Molí de Vent	170.000,00	0,00		0,00	
400300	32121H	62200	Inversió nova CEIP Marta Mata	12.000,00	0,00		0,00	
400300	34211H	63200	Inversió reposició equipaments esportius Teresa M. Roca	23.709,95	0,00		0,00	
400300	32121B	63200	Inversió reposició equipaments educatius	0,00	4.465,44		4.465,44	
400300	33011A	63200	Inversió reposició projecte museístic Can fulleracs	29.292,00	0,00		0,00	
400100	34222J	63200	Obres adequació coberta piscina municipal	33.482,16	33.461,73	99,94%	33.461,73	99,94%
400104	92071N	63200	Inversió reposició edificis serveis generals	26.095,66	26.095,66	100,00%	0,00	
400300	92471L	63200	Inversió entorns biblioteca Antoni Comas -PUOSC	204.614,53	160.921,36	78,65%	160.056,73	78,22%
400300	92471L	62500	Inversió mobiliari biblioteca Antoni Comas - Diputació	87.691,17	87.691,17	100,00%	74.931,94	85,45%
610000	33011F	62900	Inversió fons bliblioteques Pompeu Fabra	43.000,00	32.100,00	74,65%	1.515,84	3,53%
610000	33011L	62900	Inversió fons bliblioteques Antoni Comas	30.000,00	24.000,00	80,00%	0,00	
400203	92461D	78900	Rehabilitació habitatges - Llei de barris Cerdanyola	28,50	0,00		0,00	
400203	92471K	78900	Rehabilitació habitatges - Llei de barris Rocafonda	19.752,21	0,00		0,00	
400300	922210	85090	Aportació empreses municipals (adquisició Can Gasol, Cabot i B	1.246.221,60	0,00		0,00	
310200	11110	91301	Amortització préstec RD08/2012	490.308,46	0,00		0,00	
<b>TOTAL INVERSIONS 2013</b>				<b>4.325.513,27</b>	<b>1.447.797,12</b>	<b>33,47%</b>	<b>381.572,22</b>	<b>8,82%</b>

L'execució d'aquests projectes és de 33,47%.

A continuació es detallen els projectes inclosos en la proposta del pressupost 2013, els quals estan sense disponibilitat de crèdit, i dels quals s'ha generat crèdit per import de 12.500 euros a compte de la subvenció procedent del programa "Xarxa de Governos Locals 2012-2015" de la Diputació de Barcelona, per cobrir necessitats de crèdit urgents.

<b>PROPOSTA PRESSUPOST INVERSIONS 2013</b>				
<b>Partida pressupostària</b>			<b>Descripció</b>	<b>Import</b>
300602	92032Z	62600	Actualització parc microinformàtic	30.000,00
400101	15515Z	60900	Actuacions de millora a la via pública	614.000,00
400100	16211Z	62400	Amortització inversions FCC - Brossa convencional	195.000,00
400103	17111Z	61300	Millores i adequacions de parc i zones	270.000,00
400300	15515B	60900	Urbanització de l'espai públic del pati del Cafè Nou	200.000,00
400300	32000Z	63200	Actuacions diverses d'inversió S.Territorials i Manteniment	90.000,00
400300	32003Z	63200	Inversió en equipaments	450.000,00
400300	32121B	62200	Cessió local C/ Sant Cugat	2.274,16
610000	33011F	62900	Inversió fons bliblioteques Pompeu Fabra	90.000,00
610000	33011Z	62300	Inversió maquinària, instal·lacions i utillatge	15.000,00
300000	43211P	76700	Subvenció IBI Consorci Port Mataró	37.044,61
500000	92221M	74000	Aportació a l'EPE Parc Tecnocampus	604.551,09
600401	23312A	76700	Aportació al Consorci Sanitari del Maresme	36.792,75
600000	33413Z	78900	Aportació a institucions sense ànim de lucre	16.000,00
410100	922210	85090	Aportació a empreses municipals zones blaves	669.075,00
400300	922210	85090	Transf. empreses municipals (pista esportiva La Llàntia)	55.131,00
400300	922210	85090	Zona esportiva c/ Terrassa	139.749,46
<b>Total</b>				<b>3.514.618,07</b>

### **3.- ENTITATS PÚBLIQUES EMPRESARIALS**

Es disposa informació de l'estat d'execució del pressupost de les entitats públiques empresarials, Mataró Audiovisual i Parc Tecnocampus.

#### **3.1.- EPE MATARÓ AUDIOVISUAL**

##### **Serveis de la Ràdio:**

###### **Ingressos:**

La previsió dels ingressos a final d'any, en base als resultats del primer trimestre, no es preveuen executar en la seva totalitat, podria existir un dèficit de -25.000€.

- La subvenció de l'Ajuntament d'import 361.805,00€ és correspon al 79,44% dels ingressos totals de l'EPE.
- Els ingressos per prestació de serveis per publicitat s'han executat només en un 14,13% i això pot comportar un dèficit a final d'any d'uns 25.000€.
- Els ingressos de la xarxa presenten una execució del 62,18% per l'ampliació de l'emissió del programa la Tarda a la Xarxa ( passant d'emetre 1 a 2 hores de dilluns a divendres, i passant del grup C al grup A en la participació dels continguts) i, per tant, la participació en l'aportació en els seus continguts suposa uns majors ingressos en uns 5.000€ anuals. Aquest major ingrés va associat a major despesa.

###### **Despeses:**

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

- Les despeses de personal presenten una execució del 23,01%, i es preveu s'executin en la seva totalitat.
- De les altres despeses d'explotació hi ha una execució del 26,74% i es preveu una major despesa en uns 13.000€ en base a l'execució de l'any passat.

##### **CONCLUSIÓ:**

El resultat de l'exercici 2012 ha presentat una pèrdua de -22.866,51€ principalment és per la no execució en els ingressos per publicitat que tenien un pressupost inicial per 78.257,51€ i no es van executar en -27.000€. Caldrà fer seguiment durant l'exercici 2013 atès que la previsió de tancament d'acord amb l'execució de març és una pèrdua d'uns 34.000€, dels quals 25.000€ provenen de la no execució dels ingressos per publicitat i uns 13.000€ de la major execució en la despesa.

El següent quadre mostra l'execució al març comparada amb el pressupost 2013.



Seguiment Gestió Econòmica 2013

ANY 2012. MATARÓ AUDIOVISUAL	Pressupost	execució març 2013	%	previsió final 2013	
Ingressos	TOTAL	TOTAL		TOTAL	
<b>1- Import net de la xifra de negoci</b>					
Publicitat	65.000,00	9.631,54	14,82%	38.526,16	-40,73%
Servei formació Editrain					
<b>a-Total prestació de serveis</b>	65.000,00	9.631,54	14,82%	38.526,16	-40,73%
c- Ingressos la Xarxa	11.500,00	7.151,00	62,18%	16.782,54	45,94%
<b>Total 1- Import net de la xifra de negoci</b>	<b>76.500,00</b>	<b>16.782,54</b>	<b>21,94%</b>	<b>55.308,70</b>	<b>-27,70%</b>
<b>4- Altres Ingressos d'Explotació</b>					
b- Subvenció Ajuntament	361.805,00	100.693,79	27,83%	361.805,00	0,00%
<b>Total 4 - Altres Ingressos d'Explotació</b>	<b>361.805,00</b>	<b>100.693,79</b>	<b>27,83%</b>	<b>361.805,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>12- Ingressos Extraordinaris</b>					
Drets d'ús instal·lacions	17.143,40				
Interessos bancaris					
<b>Total 12- Ingressos Extraordinaris</b>	<b>17.143,40</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>-100,00%</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>455.448,40</b>	<b>117.476,33</b>	<b>25,79%</b>	<b>417.113,70</b>	
<b>Despeses</b>					
<b>3- Despeses de Personal</b>					
1- Sous i S.Social M.Audiovisual	200.528,94	46.147,48	23,01%	200.528,94	0,00%
1- Sous i S.Social COM					
<b>Total 3 - Despeses de personal</b>	<b>200.528,94</b>	<b>46.147,48</b>	<b>23,01%</b>	<b>200.528,94</b>	<b>0,00%</b>
<b>4- Amortitzacions</b>	<b>17.143,40</b>				
<b>6- Altres Despeses d'Explotació</b>					
<b>a- Serveis exteriors</b>					
Gestoria	3.000,00	700,11	23,34%	2.800,44	-6,65%
Reparacions i conservació	6.000,00	2.354,66	39,24%	6.000,00	0,00%
Campanya promoció	500,00	53,63	10,73%	214,52	-57,10%
Renting equipaments	7.000,00	1.696,32	24,23%	6.785,28	-3,07%
Neteja local	3.375,00	868,23	25,73%	3.472,92	2,90%
Telèfon	6.000,00	1.124,31	18,74%	4.497,24	-25,05%
Material oficina	800,00	538,00	67,25%	800,00	0,00%
Transports, locomoció	300,00	144,30	48,10%	300,00	0,00%
Contractes programes Mataró Ràdio	182.529,00	45.542,79	24,95%	182.529,00	0,00%
Contracte Xarxa	3.000,00	2.475,00	82,50%	9.900,00	230,00%
Assessorament cap tècnic	6.000,00	1.500,00	25,00%	6.000,00	0,00%
Altres despeses	18.772,06	7.061,53	37,62%	28.246,12	50,47%
Dinar Com llevar-se					
Prov. Tràfic i pèrdues incobrables	500,00		0,00%		
<b>Total 6- Altres Despeses d'Explotació</b>	<b>237.776,06</b>	<b>64.058,88</b>	<b>26,94%</b>	<b>251.545,52</b>	<b>5,79%</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>455.448,40</b>	<b>110.206,36</b>	<b>24,20%</b>	<b>452.074,46</b>	<b>-0,74%</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>0,00</b>	<b>7.269,97</b>		<b>-34.960,76</b>	

### 3.2.- EPE PARC TCM

EXPLLOTACIÓ	2013				%
	Contracte programa	var 13/cp13	Pressupost	Execució març	var pss 13/ exec març 13
<b>Ingressos d'explotació</b>	2.485.586,54	-9,35%	2.253.294,36	518.171,65	23,00%
Lloguer TCM1 i Equipaments Fundació TCM	903.856,18	-5,07%	858.044,45	197.860,76	23,06%
Lloguers TCM2	768.568,67	1,80%	782.405,86	168.046,84	21,48%
Lloguers TCM3	643.831,13	-25,51%	479.558,78	101.153,60	21,09%
Lloguers TCM4	169.330,56	-27,22%	123.232,00	21.759,42	17,66%
<b>Subtotal Lloguers</b>	<b>2.157.465,04</b>	<b>-12,36%</b>	<b>1.890.728,67</b>	<b>397.380,11</b>	<b>21,02%</b>
<b>Subtotal Mediació</b>	<b>328.121,50</b>	<b>7,43%</b>	<b>352.512,42</b>	<b>91.440,51</b>	<b>25,94%</b>
<b>Altres ingressos</b>			10.053,27	29.351,03	291,96%
<b>Despeses d'explotació</b>	-1.302.031,38	17,00%	-1.523.409,78	-388.258,41	25,49%
<b>Despeses explotació</b>	-951.399,94	1,95%	-969.942,59	-242.229,74	24,97%
Despeses explotació TCM1	-292.629,60	-13,32%	-253.663,91	-70.292,83	27,71%
Despeses explotació TCM2	-290.709,91	15,20%	-334.899,46	-86.491,39	25,83%
Despeses explotació TCM3	-202.999,17	6,96%	-217.117,97	-55.871,59	25,73%
Despeses explotació TCM4	-165.061,26	-0,48%	-164.261,25	-29.573,93	18,00%
<b>Subtotal despeses</b>	<b>-623.278,44</b>	<b>-0,94%</b>	<b>-617.430,17</b>	<b>-162.581,14</b>	<b>26,33%</b>
<b>Subtotal despeses mediació refacturades</b>	<b>-328.121,50</b>	<b>7,43%</b>	<b>-352.512,42</b>	<b>-79.648,60</b>	<b>22,59%</b>
<b>Factura Fundació a L'EPEL</b>	-283.783,38	19,26%	-338.448,47	-84.612,12	25,00%
Gestió de l'entitat (factura de la Fundació a la EPEL)	-218.598,90	54,83%	-338.448,47	-84.612,12	25,00%
API que factura la Fundació a l'EPEL	-65.184,48	-100,00%	0,00	0,00	
Altres	-66.848,06	221,65%	-215.018,72	-61.416,55	28,56%
<b>Aparcaments</b>	2.034,51	553,83%	13.302,27	-3.271,74	-24,60%
<b>Vallveric</b>	0,00		0,00	0,00	
<b>Balmes</b>	68.659,33	24,54%	85.507,65	20.092,23	23,50%
<b>Minguell</b>	-76.240,74	-100,00%	0,00	0,00	
<b>Marge d'explotació</b>	<b>1.178.008,26</b>	<b>-29,65%</b>	<b>828.694,50</b>	<b>146.733,73</b>	<b>17,71%</b>
<b>Ingressos financers</b>					
Despesa financera (interessos)	-910.780,35	7,20%	-976.395,77	-242.900,48	24,88%
Despesa financera (amortització préstecs)	-1.823.933,51	-12,59%	-1.594.362,70	-240.000,00	15,05%
<b>Dèficit a finançar amb aportació municipal</b>	<b>-1.556.705,60</b>	<b>11,91%</b>	<b>-1.742.063,97</b>	<b>-336.166,75</b>	<b>19,30%</b>
<b>Aportació municipal explotació</b>	<b>1.556.705,60</b>	<b>15,76%</b>	<b>1.802.063,97</b>	<b>268.061,73</b>	<b>14,88%</b>
<b>Necessitat de finançament després d'aportació mpal.</b>	<b>0,00</b>		<b>60.000,00</b>	<b>-68.105,02</b>	<b>-113,51%</b>
<b>INVERSIÓ</b>	2013				%
	Contracte programa	var 13/cp13	Pressupost	Execució març	var pss 13/ exec 12
Inversions vàries			60.000,00		
Inversions Centre Processament de dades			604.551,09		0,00%
Compensar dèficits exercicis anteriors					
<b>Total Inversions</b>	<b>0,00</b>		<b>664.551,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>APORTACIÓ MUNICIPAL</b>	2013				%
	Contracte programa	var 13/cp13	Pressupost	Execució març	
Aportació Municipal explotació	1.556.705,60		1.802.063,97	268.061,73	
Aportació Municipal inversió			604.551,09	0,00	
<b>TOTAL APORTACIÓ</b>	<b>1.556.705,60</b>		<b>2.406.615,06</b>	<b>268.061,73</b>	

## **Ingressos:**

- **Els ingressos d'exploració** presenten una execució del 23%, si només tenim en compte l'execució dels lloguers és del 21,02%, un import inferior a la previsió inicial d'aproximadament (-75.000€), i ve motivat per principalment
  - **TCM2:**
    - L'EPE havia previst al pressupost inicial un increment del preu de lloguer de l'EPE a la Fundació per les oficines amb un import anual de (+63.368€) , de 5,12€/m2 a 11,89€/m2 planta baixa i 17,46€/m2 planta sisena. Que finalment no ha incrementat, per la qual cosa per un trimestre: (-15.249€).
    - No s'han executat les previsions inicials en l'ocupació de les empreses del TCM2 (-16.627€).
  - Estacionalitat de la previsió inicial, es preveia una ocupació més elevada a final d'any. -23.084€
  - No increment del IPC -10.105€
- **Balmes** presenta una execució del 23,5% i presenta una incertesa perquè s'ha rescindit la contracció del lloguer de la segona planta.
- **Aparcament** presenta una pèrdua de -3.271,74€ principalment per una major despesa de la prevista perquè s'havia previst que Gintra deixés la concessió a principi d'any i no ho ha fet fins a l'abril el que ha comportat una despesa no prevista en -4.000€ aproximadament. A partir de l'abril gestió de l'aparcament la portarà directament l'EPE

## **Despeses:**

- **Despeses d'Exploració** s'han executat en un 25,49%,
- **Despesa financera**, presenta una execució del 24,88% i es preveu s'executi d'acord amb la previsió inicial.
- **Amortització préstecs**, presenta una execució del 15,05%, però es preveu s'executi d'acord amb la previsió inicial.
- **Devolució préstecs:** S'ha previst el retorn al Ministeri per no haver justificat la despesa total del pqz 2005 i del pqz 2006 per un import total de (+215.667,38€).
  - La disminució del préstec del Ministeri del pqz 2011 per import de 816.049,05€. Del préstec inicial del Ministeri d'import 24.618.968,00€ finalment s'ha pogut justificar 22.015.378,29, per la qual cosa s'ha de retornar 2.603.589,71€ amb el següent detall:

**PRÉSTECES MICINN 2005-2011**

Concessió	Import retornat	Import pendent retornat	Total	Any previst retorn
2005	119.232,77	40.753,60	159.986,37	2013
2006	593.857,21	174.913,78	928.757,36	2013
2007	0,00		928.757,36	
2008	0,00		928.757,36	
2009	817.634,53		1.746.391,89	
2010	41.148,77		1.787.540,66	
2010bis	0,00		1.787.540,66	
2011		816.049,05	2.603.589,71	2014
<b>TOTAL</b>	<b>1.571.873,28</b>	<b>1.031.716,43</b>	<b>2.603.589,71</b>	

**Lloguers de l'EPE a la Fundació:**

D'acord amb el punt 3.2 de l'informe de data 28 de maig de 2012, el preu de mercat que hauria d'aplicar l'EPE TCM a la Fundació TCM dels espais llogats al TCM1 del Parc Científic i de la Innovació és de 6€/m2, en comptes del 2,84€/m2 ( aquest preu actualitzat amb IPC és de 2,91€/m2). Per la qual cosa l'EPE TCM està subvencionant el lloguer de la Fundació en un import anual de 337.982,72€ ( 3,09€/m2\*9.114,96m2\*12mesos).

**Restaurant:**

L'Entitat Pública Empresarial Parc Tecnocampus Mataró i Eurest Colectividades S.L. han signat l'acta de la reunió celebrada en data 22 de març de 2013 de l'acord de sortida del cessament de l'activitat per part d'Eurest Colectividades S.L. en el Parc Empresarial Tecnocampus Mataró. En resum, de l'acta anterior i de l'informe del gerent, les condicions del cessament de l'activitat d'Eurest són:

- Eurest cessarà definitivament l'activitat el 15 de juny del 2013, TCM es compromet a indemnitzar a Eurest per les inversions realitzades per un import de 532.500,01€ més 21.300,01€ en concepte d'interès legal, en 78 quotes mensuals de 7.100€ cadascuna, la primera l'1 d'abril del 2013 i l'última el 10 de setembre de 2019. El nou prestador de l'activitat es subrogarà el personal que estigui prestant l'activitat en aquell moment. TCM es compromet a pagar a Eurest 49.912,32€ en el moment de la sortida, 24.912,32€ per les rendes d'arrendament pendents a 31/12/2012 de cobrament sobre l'espai de Restauració i 25.000€ en concepte de les pèrdues assumides per Eurest fins el 15 de juny de 2013.

Amb les dades de què disposem, que es desprenen de l'informe proposta facilitat i de l'acord signat en data 22 de març de 2013, hem confeccionat el següent quadre en el qual es comparen les dades referents a l'explotació del restaurant, contemplades en el pressupost 2013 i per a la resta d'exercicis en el contracte programa.

Pressupost i CP		Nova proposta			Diferència
Ingressos		Pagament Eures	Pagament	Necessitat/excedent	
		Ingressos	inversió + i	pèrdues	finançament
2013	0,00	20.000,00	85.200,00	49.912,32	-115.112,32
2014	81.263,53	61.200,00	85.200,00		-24.000,00
2015	83.863,97	62.424,00	85.200,00		-22.776,00
2016	86.547,61	63.672,48	85.200,00		-21.527,52
2017	89.317,14	64.945,93	85.200,00		-20.254,07
2018	92.175,29	66.244,85	85.200,00		-18.955,15
2019	95.127,89	67.569,75	42.600,00		24.969,75
<b>TOTAL</b>	<b>528.295,43</b>	<b>406.057,01</b>	<b>553.800,00</b>	<b>49.912,32</b>	<b>-197.655,31</b>

El quadre anterior no preveu cap repercussió econòmica en els comptes de l'EPE, derivada de la subrogació del personal. Podria existir-ne segons siguin les noves condicions d'adjudicació del servei.

Observem que cal actualitzar el pressupost així com el contracte programa a fi de què es prenguin les mesures pertinents per cobrir els dèficits previstos, en el cas que aquests es confirmin.

#### Tresoreria:

La Fundació té atorgat un ajut de caixa a l'EPE des de l'exercici 2012 per import de 525.000€ que fins al desembre del 2013 l'EPE preveu assoleixi un import aproximat d'1.050.000€.

#### CONCLUSIÓ

- L'aportació de l'Ajuntament a l'EPE i TCM prevista al pressupost 2013 és d'1.802.063,97, per l'explotació i el Rengle, i de 604.551,09€ pel CPD (finançada amb recursos d'altres entitats).
- Amb l'execució al març es reflexa la no execució en els ingressos per un import aproximat de -75.000€, el que pot comportar si els lloguers segueixen la mateixa tendència un dèficit d'aproximadament -270.000€ a final de l'exercici, dels quals uns 63.000€ venen produïts pel no increment del preu previst a la Fundació pel lloguer del TCM2 i TCM3. Es proposa el traspàs d'aquest import 63.000€ de l'aportació que l'Ajuntament de Mataró realitza a la Fundació TCM a l'EPE TCM.
- Per l'acord de cessament del restaurant cal actualitzar el pressupost així com el contracte programa a fi de què es prenguin les mesures pertinents per cobrir els dèficits previstos, en el cas que aquests es confirmin, que per l'exercici 2013 està valorat al voltant de -115.000€.
- La necessitat financera acumulada a final de l'exercici 2012 es preveu de -1,6M€ amb el següent detall:

Any	Dèficit Import	Aportació Ajuntament 2012 per compensar dèficits anys anteriors	Dèficit acumulat
2007	39.592,13 €		39.592,13 €
2008	-5.056,46 €	5.056,46 €	39.592,13 €
2009	-263.376,85 €	263.376,85 €	39.592,13 €
2010	-528.579,03 €	328.708,86 €	-160.278,04 €
2011	-562.279,77 €		-722.557,81 €
Dèficit previst 2012	-888.000,00 €		-1.610.557,81 €
<b>TOTAL</b>	<b>-2.207.699,98 €</b>	<b>597.142,17 €</b>	<b>-1.610.557,81 €</b>

## 4.- EMPRESES MUNICIPALS

### 4.1.- PUMSA, GINTRA I PROHABITATGE

Les societats han facilitat informació sobre l'estat d'execució de març comparat amb el pressupost, i la previsió fins a final d'any.

#### PUMSA

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYNS (*)	PRESSUPOST 2013	EXECUCIÓ A 31/03/2013	PROJECCIÓ A FINAL D'ANY	% Variac. (a) vs (b)
	(a)		(b)	
<b>1. Import net de la xifra de negocis.</b>	<b>3.949.874,00 €</b>	<b>959.772,78 €</b>	<b>3.169.491,12 €</b>	
a) Vendes	816.797,00 €	223.200,00 €	223.200,00 €	n/a
b) Prestació de serveis (inclou lloguers)	3.133.077,00 €	736.572,78 €	2.946.291,12 €	-6%
<b>2. Variació d'existències de productes acabats</b>	<b>355.835,00 €</b>	<b>-15.570,55 €</b>	<b>623.152,58 €</b>	
a) Increment Existències	1.855.700,00 €	212.907,71 €	851.630,84 €	-54%
b) Disminució Existències	-1.499.865,00 €	-279.302,84 €	-279.302,84 €	n/a
b) Aplicació provisions por deteriorament	0,00 €	50.824,58 €	50.824,58 €	n/a
c) Deteriorament d'Existències	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu.</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	
<b>4. Aprovisionaments.</b>	<b>-1.767.716,00 €</b>	<b>-130.776,84 €</b>	<b>-531.607,36 €</b>	
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles.	-8.500,00 €	0,00 €	-8.500,00 €	0%
c) Obres i serveis realitzats per altres empreses.	-1.759.216,00 €	-130.776,84 €	-523.107,36 €	-70%
<b>5. Altres ingressos d'explotació</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	
<b>6. Despeses de personal.</b>	<b>-888.286,00 €</b>	<b>-227.453,74 €</b>	<b>-886.792,63 €</b>	
a) Sous, salaris i assimilats.	-684.912,00 €	-167.054,43 €	-668.217,72 €	-2%
b) Càrregues socials.	-203.374,00 €	-52.725,20 €	-210.900,80 €	4%
c) Altres despeses.	0,00 €	-7.674,11 €	-7.674,11 €	-
d) Indemnitzacions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-
<b>7. Altres despeses d'explotació.</b>	<b>-1.751.059,00 €</b>	<b>-472.978,17 €</b>	<b>-1.803.469,68 €</b>	
a) Serveis exteriors.	-1.304.173,00 €	-438.304,58 €	-1.403.904,32 €	8%
b) Tributs.	-736.015,00 €	-34.673,59 €	-688.694,36 €	-6%
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials.	289.129,00 €	0,00 €	289.129,00 €	0%
d) Altres despeses de gestió corrent.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-
<b>8. Amortització d'immobilitzat</b>	<b>-1.205.000,00 €</b>	<b>-306.844,00 €</b>	<b>-1.227.376,00 €</b>	2%
<b>9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres.</b>	<b>174.091,00 €</b>	<b>43.522,75 €</b>	<b>174.091,00 €</b>	0%
<b>10. Excessos de provisions</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	-
<b>11. Deteriorament i resultat per alienacions d'immobilitzat</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	-
<b>A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+12a+13)</b>	<b>-1.132.261,00 €</b>	<b>-150.327,77 €</b>	<b>-482.510,97 €</b>	
<b>14. Ingressos financers.</b>	<b>290.100,00 €</b>	<b>53.750,00 €</b>	<b>215.000,00 €</b>	
b) De valors negociables i altres instruments financers.	290.100,00 €	53.750,00 €	215.000,00 €	-26%
<b>15. Despeses financeres</b>	<b>-2.246.178,00 €</b>	<b>-400.534,25 €</b>	<b>-2.194.499,42 €</b>	
a) Per deutes amb empreses del grup i associats	-160.000,00 €	-40.000,00 €	-160.000,00 €	0%
b) Per deutes amb tercers	-2.086.178,00 €	-360.534,25 €	-2.034.499,42 €	-2%
<b>18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers.</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	
<b>19. Altres ingressos i despeses de caràcter financer.</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	
<b>A.2) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18+19)</b>	<b>-1.956.078,00 €</b>	<b>-346.784,25 €</b>	<b>-1.979.499,42 €</b>	
<b>A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)</b>	<b>-3.088.339,00 €</b>	<b>-497.112,02 €</b>	<b>-2.462.010,39 €</b>	
<b>20. Impostos sobre beneficis</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	
<b>A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>-3.088.339,00 €</b>	<b>-497.112,02 €</b>	<b>-2.462.010,39 €</b>	

**Ingressos:**

**Vendes:** presenta una execució molt baixa, i no es preveuen més vendes durant aquest exercici. Al març s'ha venut un local i una plaça d'aparcament de l'Edifici del Rengle. Les vendes previstes al pressupost eren:

<b>Vendes pressupost 2013</b>	
<b>Habitatges Churruca</b>	404.600,00
<b>Habitatges Sant Simó</b>	382.000,00
<b>Aparcaments Parc Central</b>	13.452,00
<b>Edifici la Llàntia</b>	16.745,00
<b>TOTAL</b>	<b>816.797,00</b>

**Increment d'existències:** La baixa execució i la baixa previsió a final d'any -54% es deu a un menor ritme en l'execució d'obra d'urbanització. La inversió duta a terme en aquest primer trimestre es correspon bàsicament a l'àmbit l'Eix Herrera.

**Despeses:**

**Serveis exteriors:** Inclou aquest trimestre de 2013 una factura per assessorament del Bufete Alcántara, per 85.000€, però el seu efecte no preveu un increment de despeses a final d'any.

**Obres i serveis realitzats per altres empreses:** També va lligada a un menor ritme en l'execució d'obra d'urbanització. La inversió duta a terme en aquest primer trimestre es correspon bàsicament a l'àmbit l'Eix Herrera.

**Resultat**

Es preveu una millora en el resultat, de 0,6M€, principalment perquè les existències estan valorades per un import superior al preu de venda, i tot i que disminueixen les vendes en -0,5M€ la disminució d'existències s'incrementa al no executar-se les vendes en +1,2M€.

**Tresoreria**

La previsió de tresoreria contempla la necessitat de què se li atorgui un ajut de caixa per part de l'Ajuntament d'import 2M€. Tot i així la previsió presenta un possible dèficit de -0,4M€ al mes de desembre.

## GINTRA

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS (*)	PRESSUPOST 2013	EXECUCIÓ A 31/03/2013	PROJECCIÓ A FINAL D'ANY	% Variació (A) vs (B)
	(A)		(B)	
<b>1. Import net de la xifra de negocis</b>	<b>2.181.393,00 €</b>	<b>559.844,18 €</b>	<b>2.239.376,72 €</b>	
a) Ingressos per vendes (aparcaments en Existències)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
b) Ingressos per arrendaments	893.894,00 €	209.937,98 €	839.751,92 €	-6%
c) Prestacions de Serveis (Zona Blava i GRUA)	1.287.499,00 €	349.906,20 €	1.399.624,80 €	9%
<b>2. Variació d'existències</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	-
<b>3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	-
<b>4. Aprovisionaments</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	-
<b>5. Altres ingressos d'explotació</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.386,00 €</b>	<b>1.386,00 €</b>	-
<b>6. Despeses de personal</b>	<b>-328.980,00 €</b>	<b>-79.696,56 €</b>	<b>-318.786,24 €</b>	-3%
<b>7. Altres despeses d'explotació</b>	<b>-1.603.338,58 €</b>	<b>-413.597,40 €</b>	<b>-1.718.845,17 €</b>	
a) Serveis exteriors.	-1.523.459,16 €	-408.133,52 €	-1.632.534,08 €	7%
b) Tributs.	-79.879,42 €	-5.463,88 €	-86.311,09 €	8%
<b>8. Amortització de l'immobilitzat</b>	<b>-395.363,00 €</b>	<b>-118.368,49 €</b>	<b>-473.473,95 €</b>	20%
<b>9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer</b>	<b>88.370,00 €</b>	<b>22.101,50 €</b>	<b>88.406,00 €</b>	0%
<b>10. Excessos de provisions</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	-
<b>11. Resultat per alienacions de l'immobilitzat (aparcaments en Inv. Immobiliàries)</b>	<b>330.811,70 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	-
<b>RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>272.893,12 €</b>	<b>-28.330,77 €</b>	<b>-181.936,64 €</b>	
<b>14. Ingressos financers</b>	<b>0,00 €</b>	<b>6.793,89 €</b>	<b>6.793,89 €</b>	n/a
<b>15. Despeses financeres</b>	<b>-149.817,10 €</b>	<b>-31.557,77 €</b>	<b>-137.276,30 €</b>	-8%
<b>RESULTAT FINANCER</b>	<b>-149.817,10 €</b>	<b>-24.763,88 €</b>	<b>-130.482,41 €</b>	
<b>RESULTAT ABANS IMPOSTOS</b>	<b>123.076,02 €</b>	<b>-53.094,65 €</b>	<b>-312.419,05 €</b>	
Impost sobre beneficis				
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>123.076,02 €</b>	<b>-53.094,65 €</b>	<b>-312.419,05 €</b>	

La despesa per la zona blava i el servei de grua pressupostada pel 2013 incloïa l'efecte dels menors costos previstos per la contractació d'uns nous operadors. A data d'avui encara no s'ha publicat el concurs públic per a la selecció d'aquests nous operadors i, per tant, la despesa del primer trimestre de 2013 encara no reflecteix aquests estalvis, i per això és preveu un increment de despesa a final d'any de 100.000€. En detall:



Prestacions de serveis ( Zona Blava i Grua) presenten una execució del 27 %, amb el següent detall i previsió fins a final d'any:

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	PRESSUPOST ANY 2013	EXECUCIÓ A 31/03/2013	PROJECCIÓ ANY 2013	VAR
<b>SERVEI DE GRUA</b>				
<b>1. Import net de la xifra de negocis</b>	861.588 €	242.695 €	970.780 €	12,67%
b) Ingressos per arrendaments	162.828 €	40.707 €	162.828 €	0,00%
c) Prestacions de Serveis	698.760 €	201.988 €	807.953 €	15,63%
<b>6. Despeses de personal</b>	-129.966 €	-32.492 €	-129.966 €	0,00%
<b>7. Altres despeses d'explotació</b>	-688.253 €	-199.361 €	-797.446 €	15,87%
<b>8. Amortització de l'immobilitzat</b>	-43.369 €	-10.842 €	-43.369 €	0,00%
<b>RESULTAT</b>	0 €	0 €	0 €	0,00%

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	PRESSUPOST ANY 2013	EXECUCIÓ A 31/03/2013	PROJECCIÓ ANY 2013	VAR
<b>Z. BLAVA</b>				
<b>1. Import net de la xifra de negocis</b>	588.739 €	147.918 €	591.672 €	0,50%
b) Ingressos per arrendaments	0 €	0 €	0 €	
c) Prestacions de Serveis	588.739 €	147.918 €	591.672 €	0,50%
<b>6. Despeses de personal</b>	0 €	0 €	0 €	
<b>7. Altres despeses d'explotació</b>	-588.739 €	-147.918 €	-591.672 €	0,50%
<b>8. Amortització de l'immobilitzat</b>	0 €	0 €	0 €	
<b>RESULTAT</b>	0 €	0 €	0 €	0,00%

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	PRESSUPOST ANY 2013	EXECUCIÓ A 31/03/2013	PROJECCIÓ ANY 2013	VAR
<b>TOTAL</b>				
<b>1. Import net de la xifra de negocis</b>	1.450.327 €	390.613 €	1.562.452 €	7,73%
b) Ingressos per arrendaments	162.828 €	40.707 €	162.828 €	0,00%
c) Prestacions de Serveis	1.287.499 €	349.906 €	1.399.625 €	8,71%
<b>6. Despeses de personal</b>	-129.966 €	-32.492 €	-129.966 €	0,00%
<b>7. Altres despeses d'explotació</b>	-1.276.992 €	-347.279 €	-1.389.118 €	8,78%
<b>8. Amortització de l'immobilitzat</b>	-43.369 €	-10.842 €	-43.369 €	0,00%
<b>RESULTAT</b>	0 €	0 €	0 €	0,00%

## Resultat

El pressupost inicial de GINTRA preveia un resultat de 123.076,02€ i la projecció a final d'any en base a l'execució del primer trimestre preveu un pèrdua de -312.000€, derivats principalment de que al pressupost s'havien previst la venda d'aparcaments per un import de 330.811,71€ i a la projecció no es preveu la venda de cap aparcament.

Caldrà veure l'efecte de la no contractació dels nous operadors en els resultats de la zona blava i la grua.

## PROHABITATGE

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS (*)	PRESSUPOST 2013 (A)	EXECUCIÓ A 31/03/2013	PROJECCIÓ A FINAL D'ANY (B)	% Variac. (a) vs (b)
Import net de la xifra de negocis.	216.391,45 €	34.866,89 €	162.698,89 €	-25%
Altres ingressos d'explotació.	150.288,00 €	37.572,00 €	142.773,60 €	-5%
Despeses de personal.	-186.400,00 €	-47.016,02 €	-188.064,08 €	1%
Altres despeses d'explotació.	-64.607,00 €	-7.959,26 €	-61.331,14 €	-5%
Amortització d'immobilitzat.	-86.730,00 €	-21.685,03 €	-86.740,10 €	0%
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres.	21.032,00 €	5.258,00 €	21.032,00 €	0%
<b>A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>49.974,45 €</b>	<b>1.036,59 €</b>	<b>-9.630,83 €</b>	
Despeses financeres.	-3.098,00 €	-774,50 €	-2.710,75 €	-13%
<b>A.2) RESULTAT FINANCER</b>	<b>-3.098,00 €</b>	<b>-774,50 €</b>	<b>-2.710,75 €</b>	
<b>A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)</b>	<b>46.876,45 €</b>	<b>262,08 €</b>	<b>-12.341,58 €</b>	
<b>20. Impostos sobre beneficis</b>				
<b>A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>46.876,45 €</b>	<b>262,08 €</b>	<b>-12.341,58 €</b>	

### Resultat

El pressupost preveia un resultat positiu de 46.876,45€ i la projecció a final d'any preveu un resultat negatiu d'uns -12.000€ derivats principalment perquè al pressupost es va preveure una facturació a PUMSA de 39.330€, per a la gestió en la venda d'uns habitatges propietat de PUMSA, que en base a l'execució d'aquest primer trimestre no s'han considerat.

### 4.2.- AIGÜES DE MATARÓ S.A.

AIGÜES DE MATARÓ ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals de febrer, l'execució a març sense ajustaments i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2013.

Execució pressupost exercici 03/04/2013

	<b>Pressupost</b>	<b>Tancament</b>	<b>Execució</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
	<b>2.013</b>	<b>febrer</b>	<b>03/04/2013</b>	<b>execució</b>	<b>execució</b>
<b>INGRESSOS</b>			<b>(EUROS)</b>	<b>febrer/pss</b>	<b>abril/pss</b>
<b>1).- Import net de la xifra de negoci</b>	<b>14.701.698</b>	<b>1.515.954</b>	<b>1.693.467</b>	<b>10,31%</b>	<b>11,52%</b>
	0				
a) Vendes	<b>13.572.716</b>	<b>1.326.693</b>	<b>1.027.744</b>	<b>9,77%</b>	<b>7,57%</b>
1.- Aigua	8.727.958				
2.- Conservació Comptadors	578.227				
4.- Venda de Ferralla	1.603				
5.- Clavegueram (Quotes)	4.264.928				
	0				
b) Prestació de Serveis	<b>1.128.982</b>	<b>189.261</b>	<b>665.723</b>	<b>16,76%</b>	<b>58,97%</b>
1.- Reobertures	82.700				
2.- Treballs i escomeses - Aigua	257.410				
3.- Treballs i escomeses - Claveg.	144.807				
4.- Xarxa Distribució	2.000				
5.- Drets de connexió	156.822				
6.- Treballs canalitzacions Aigua	40.000				
7.- Treballs canalitzacions Clavegueram	1.500				
8.- Laboratori	443.743				
	0				
<b>3).- Treballs per a l'immobilitzat</b>	<b>3.170.900</b>	<b>122.870</b>	<b>177.681</b>	<b>3,87%</b>	<b>5,60%</b>
1.- Material-Ampliació Xarxa distribució	1.750.879				
2.- Material-Ampliació Xarxa clavegueram	1.420.021				
3.- Immaterial	0				
	0				
<b>4).- Altres Ingressos d'Explotació</b>	<b>360.108</b>	<b>54.460</b>	<b>75.941</b>	<b>15,12%</b>	<b>21,09%</b>
1.- Ingressos per recaptació Cànon	0				
2.- Bonificació Seguretat Social	37.940				
3.- Gestió Impagats	119.305				
4.- Assessoria Messa	80.000				
5.- Refrigeració Maquina Absorció	4.912				
6.- Assessoria CONGIAC	117.951				
	0				
<b>7).- Ingressos Financers</b>	<b>154.305</b>	<b>510</b>	<b>891</b>	<b>0,33%</b>	<b>0,58%</b>
1.- Interessos bancàris	4.000				
2.- Dividends	0	0	0		
3.- Interessos crèdit Messa	150.305				
	0				
<b>TOTAL ORDINARIS</b>	<b>18.387.011</b>	<b>1.693.794</b>	<b>1.947.980</b>	<b>9,21%</b>	<b>10,59%</b>
	0				
<b>8).- Ingressos Excepcionals</b>	<b>687.873</b>	<b>2.079</b>	<b>1.939</b>	<b>0,30%</b>	<b>0,28%</b>
1.- Drets d'ús sobre instal·lacions - Aigua	160.274				
2.- Drets d'ús sobre instal·lacions - Clavegueram	392.840				
3.- Ingressos excepcionals - Aigua	3.000				
5.- Donacions immobilitzat	131.759				
	0				
<b>TOTAL EXCEPCIONALS</b>	<b>687.873</b>	<b>2.079</b>	<b>1.939</b>	<b>0,30%</b>	<b>0,28%</b>
	0				
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>19.074.884</b>	<b>1.695.873</b>	<b>1.949.919</b>	<b>8,89%</b>	<b>10,22%</b>

DESPESES	Pressupost	Execució	Execució	%	%
	2.013 (EUROS)	03/04/2013 (EUROS)	03/04/2013 (EUROS)	execució febrer/pss	execució abril/pss
<b>2) Aprovisionaments</b>	<b>6.654.167</b>	<b>706.233</b>	<b>747.469</b>	<b>10,61%</b>	<b>11,23%</b>
1.- Aigua Ter	3.107.617				
2.- Comptadors	231.271				
3.- Tuberies	145.785				
4.- Valvules	87.035				
5.- Altres Materials Obra	62.870				
6.- Energia	179.478				
7.- Materials laboratori	69.165				
8.- Anàlisis laboratori	37.094				
9.- Treballs i escomeses aigua	61.584				
10.- Treballs escomeses clavegueram	91.698				
11.- Treballs canalitzacions aigua	1.364.659				
12.- Treballs canalitzacions clavegueram	1.215.911				
	0				
	0				
<b>3) Despeses de Personal</b>	<b>4.529.312</b>	<b>560.898</b>	<b>937.667</b>	<b>12,38%</b>	<b>20,70%</b>
1.- Sous i salaris	3.311.234		782.082		
2.- Seguretat Social	873.640		155.584		
3.- Pla de Pensions	261.746	0	0		
4.- Altres Despeses	82.692	0	0		
	0				
<b>4) Amortitzacions</b>	<b>2.105.642</b>	<b>0</b>	<b>394.405</b>	<b>0,00%</b>	<b>18,73%</b>
1.- Immobilitzat immaterial	574.169				
2.- Immobilitzat material	1.531.473		394.405		
	0				
<b>5) Provisions</b>	<b>447.848</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
1.- Dotació Incobrables	47.848				
2.- Dotació Inversió MES, SA	400.000				
<b>6) Altres despeses d'explotació</b>	<b>2.665.398</b>	<b>370.391</b>	<b>626.270</b>	<b>13,90%</b>	<b>23,50%</b>
	0				
a) Serveis exteriors	<b>2.386.356</b>		<b>623.169</b>		<b>26,11%</b>
1.- Conservació i reparació	1.464.812				
2.- Assegurances	51.510				
3.- Lloguers/Cànon	147.132				
4.- Serveis auxiliars	34.175				
5.- Transports	2.128				
6.- Despeses bancàries	116.821				
7.- Propag/Public/Rel.Publiq	112.000				
8.- Carburants i fluids	70.316				
9.- Comunicacions	167.316				
10.- Materials d'oficina	89.314				
11.- Viatges	12.603				
12.- Consell Administració	7.650				
13.- Assesories externes	100.000				
14.- Varis laboratori	10.579				
	0				
b) Tributs	<b>269.042</b>		<b>2.396</b>		<b>0,89%</b>
1.- Impostos	269.042				
	0				
c) Altres despeses de gestió corrent	<b>10.000</b>		<b>706</b>		<b>7,06%</b>
1.- Indemnitzacions sinistres	10.000				
	0				
<b>7) Despeses financeres</b>	<b>272.312</b>	<b>6.906</b>	<b>15.826</b>	<b>2,54%</b>	<b>5,81%</b>
1.- Interessos deute	272.312		15.826		
	0				
<b>TOTAL ORDINARIES</b>	<b>16.674.679</b>	<b>1.644.428</b>	<b>2.721.637</b>	<b>9,86%</b>	<b>16,32%</b>
	0				
<b>RESULTAT</b>	<b>0</b>				
Activitat Ordinària (Benefici)	1.712.332	49.366	-773.656	2,88%	-45,18%
	0				
<b>8).- Despeses Excepcionals</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
1.- Per baixes d'immobilitzat	0	0	0		
	0				
<b>TOTAL EXCEPCIONALS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	0				
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>16.674.679</b>	<b>1.644.428</b>	<b>2.721.637</b>	<b>9,86%</b>	<b>16,32%</b>
	0				
<b>RESULTAT</b>	<b>0</b>				
Total Exercici (Benefici)	2.400.205	51.445	-771.717	2,14%	-32,15%

**Ingressos** (execució a l'abril d'1.949.919€) l'import de la xifra de negocis presenta una execució de gairebé el 11,52%. Segons ens comenta la societat, d'acord amb el tancament de febrer, en aquests primers mesos de l'any es manté el consum d'aigua semblant al 2012, si aquesta tendència es confirma, els ingressos anuals seran molt semblants als pressupostats, tant en consum d'aigua com de clavegueram.

**Despeses** (execució a l'abril 2.721.637€):

- Les despeses s'estan executant d'acord amb el pressupost i es preveu s'ajustin al pressupost inicial.
- ATLL va augmentar el preu de la compra d'aigua a partir del setembre 2012 en un 70% i també al gener del 2013 amb un 4,25%, tots dos increments estan previstos al pressupost 2013.

### **Resultat**

- En el moment de confeccionar el pressupost s'havia previst un resultat positiu de 2.400.205 €, i d'acord amb l'execució d'aquest primer trimestre de l'any es preveu que s'assolirà aquest.

## 5.- ALTRES EMPRESES VINCULADES

### 5.1.- CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ

CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ ha presentat l'execució pressupostària executada a partir de dades reals del primer trimestre i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2013.

#### CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ

		2013	Seguiment Març	%
<b>DESPESES</b>		<b>Pres. Inicial</b>		
Capítol I	Despeses de personal	75.422,57	17.288,59	22,92%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	166.211,57	4.896,76	2,95%
Capítol III	Despeses financeres			
Capítol IV	Transferències corrents	0,00	0,00	
<b>SUBTOTAL DESPESES CORRENTS</b>		<b>241.634,14</b>	<b>22.185,35</b>	9,18%
Capítol VI	Inversions reals	1.754,66	0,00	0,00%
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	
<b>SUBTOTAL DESPESES CAPITAL</b>		<b>1.754,66</b>	<b>0,00</b>	0,00%
<b>TOTAL DESPESES</b>		<b>243.388,80</b>	<b>22.185,35</b>	9,12%

		2013	Seguiment Març	%
<b>INGRESSOS</b>		<b>Pres. Inicial</b>		
Capítol I	Impostos directes			
Capítol II	Impostos indirectes			
Capítol III	Taxes i altres ingressos	8.200,00	0,00	0,00%
Capítol IV	Transferències corrents	235.188,80	0,00	0,00%
Capítol V	Ingressos patrimonials			
<b>SUBTOTAL INGRESSOS CORRENTS</b>		<b>243.388,80</b>	<b>0,00</b>	0,00%
Capítol VI	Alienació d'inversions reals			
Capítol VII	Transferències de capital			
Capítol VIII	Actius financers			
Capítol IX	Passius financers			
<b>SUBTOTAL INGRESSOS CAPITAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTAL INGRESSOS</b>		<b>243.388,80</b>	<b>0,00</b>	0,00%

## **Les despeses,**

**Cap I.-** Presenta una execució del 22,92% i es preveu s'executi en la seva totalitat.

**Cap II.-** Execució d'un 2,95% la baixa execució es deu a que no s'han iniciat les activitats de les conferències dels "dijous a la nau" i el canvi d'exposició està previst pel mes de juny, s'iniciarà al 2n trimestre. No es preveu estalvi final en aquest capítol.

**Cap VI.-** No s'ha iniciat l'execució d'aquest capítol, però la previsió és que la despesa s'executarà en la seva totalitat.

## **Els ingressos,**

**Preus públics.** Durant el primer trimestre no s'han realitzat vendes en conceptes de catàlegs i està pendent de liquidació el concepte de visites guiades.

**Transferències corrents.** No s'ha iniciat l'execució atès que els pagaments realitzats el primer trimestre s'han realitzat amb el romanent de tresoreria de l'exercici 2012.

## **CONCLUSIONS**

Es preveu que a final d'any en base a l'execució del primer trimestre s'executarà totalment el pressupost d'ingressos i despeses.

## 5.2.- CONSORCI DIGITAL MATARÓ-MARESME

CONSORCI DIGITAL MATARÓ-MARESME ha presentat l'execució pressupostària executada a partir de dades reals del primer trimestre, comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2013 i les previsions a final d'any.

<b>Consorti Digital Mataró Maresme</b> <b>SEGUIMENT PRESSUPOSTARI MARÇ 2013</b>
--

<b>PRESSUPOST DE DESPESES</b>					
Capítols	Denominació del capítols	Crèdits inicials	Obligacions reconegudes	% inicial/o	Previsió tancament
1	De personal	85.272,68	16.409,38	19,24%	85.272,68
2	De béns corrents i serveis	60.807,86	16.829,63	27,68%	60.807,86
3	Financeres	13.200,00	1.340,35	10,15%	13.200,00
4	Transferències corrents	52.137,65	20.087,50	38,53%	52.137,65
<b>Total d'operacions corrents:</b>		<b>211.418,19</b>	<b>54.666,86</b>	<b>25,86%</b>	<b>211.418,19</b>
6	Inversions reals	30.019,58	4.981,10	16,59%	30.019,58
8	Actius financers		1.767,08		0,00
9	Passius financers	122.000,00	30.412,36	24,93%	122.000,00
<b>Total d'operacions de capital:</b>		<b>152.019,58</b>	<b>37.160,54</b>	<b>24,44%</b>	<b>152.019,58</b>
<b>SUMA:</b>		<b>363.437,77</b>	<b>91.827,40</b>	<b>25,27%</b>	<b>363.437,77</b>

<b>PRESSUPOST D'INGRESSOS</b>					
Capítols	Denominació del capítols	Previsions inicials	Drets nets	%	Previsió tancament
4	Transferències corrents	334.511,62	123.727,22	36,99%	334.511,62
5	Ingressos patrimonials	28.926,15	7.231,56	25,00%	28.926,15
<b>Total d'operacions corrents:</b>		<b>363.437,77</b>	<b>130.958,78</b>	<b>36,03%</b>	<b>363.437,77</b>
8	Actius financers		1.767,08		0,00
<b>Total d'operacions de capital:</b>		<b>0,00</b>	<b>1.767,08</b>		<b>0,00</b>
<b>SUMA:</b>		<b>363.437,77</b>	<b>132.725,86</b>	<b>36,52%</b>	<b>363.437,77</b>



## Les despeses,

Cap I.- Presenta una execució del 19,24%, baixa tot i què es preveu s'executi en la seva totalitat a final d'any.

Cap II.- Execució d'un 27,68% i es preveu s'executi en la seva totalitat.

Cap III.- Execució d'un 10,15%, aquest capítol incorpora la despesa dels interessos de la pòlissa i la despesa dels interessos dels préstecs. El consorci ens comunica que tot i que l'execució és baixa en aquest primer trimestre, l'excés d'aquesta partida es podria necessitar durant el darrer quadrimestre de l'any, en funció de si es renova la pòlissa per necessitats de tresoreria o bé les successives modificacions dels interessos dels préstecs a llarg termini.

Cap IV.- Execució d'un 38,53% La totalitat de les despeses d'aquest capítol es deriven de l'aportació del Consorci a les necessitats de finançament de la seva Societat, segons el contracte-programa vigent. La Societat ha tingut dificultats en la seva tresoreria i el Consorci ha avançat 2 liquidacions mensuals.

Cap VI.- Inversions reals: 16,59% Es tracta de les destinades a l'EPEL TecnoCampus per a les despeses en inversions i trasllat d'equipaments, que tenen certa demora en la facturació, donat que s'intenta formalitzar amb els ingressos provinents de la mateixa entitat en virtut del conveni de cooperació interadministrativa que estableix l'intercanvi.

Per tant les despeses, es preveuen que s'executin en la seva totalitat.

## Els ingressos,

Transferències corrents. 36,99% Correspon a les quotes de participació dels membres consorciats. L'aportació acumulada de l'Ajuntament de Mataró d'aquest primer trimestre és de 94.636,54€.

	<b>Detall</b>	<b>Pressupost</b>	<b>Execució</b>	<b>% execució</b>
<b>462.01</b>	<b>Ajuntaments consorciats</b>	<b>274.517,68</b>	<b>110.433,35</b>	<b>40,23%</b>
<b>465.00</b>	<b>Consell Comarcal del Maresme</b>	<b>19.526,15</b>		<b>0,00%</b>
<b>499.00</b>	<b>Altres (amortització - ajuntaments sortida)</b>	<b>40.467,78</b>	<b>13.293,87</b>	<b>32,85%</b>
	<b>TOTAL CAPÍTOL IV</b>	<b>334.511,62</b>	<b>123.727,22</b>	<b>36,99%</b>

## CONCLUSIONS

Es preveu que a final d'any en base a l'execució del primer trimestre, s'executi en la seva totalitat el pressupost d'ingressos i despeses, sense cap desviació important.

A data d'aquest informe el Ministeri encara no ens ha comunicat la classificació de l'empresa Mataró-Maresme Digital SLU dins l'inventari d'ens de l'Ajuntament de Mataró.

### **5.3.- MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE S.A.**

MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE S.A. ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals del primer trimestre sense ajustar i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2013.

#### **Resultat**

En el moment de confeccionar el pressupost s'havia previst un resultat negatiu de -328.610 €.

La societat ens comunica que a partir del tancament d'IVA del primer trimestre que faran el dia 20 d'abril tenen previst fer un informe de seguiment del primer trimestre, no disposant ara d'aquesta informació.

EXECUCIÓ PRESSUPOST 2013- MARÇ

	Pressupost (Euros)	Execució MARÇ/2013 (Euros)	%
<b>A) DESPESES</b>			
<b>1) Consum d'exploració</b>	<b>2.391.648</b>	<b>422.680</b>	<b>17,67%</b>
Gas (Tub Verd + Cogeneració)	2.129.884	389.756	18,30%
Aigua i Electricitat	143.068	20.640	10,35%
Electricitat de Cogeneració	118.696	12.284	10,35%
Treballs/Canalitzacions		0	
<b>2) Despeses de personal</b>	<b>206.402</b>	<b>43.311</b>	<b>20,98%</b>
Sous i salaris	156.281	34.220	21,90%
Seguretat Social	47.595	8.148	17,12%
Altres Despeses Socials	2.526	943	37,33%
<b>3) Dotació amortització imm.</b>	<b>571.248</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Intangible	1.237	0	0,00%
Material	570.011	0	0,00%
<b>4) Altres despeses d'exploració</b>	<b>407.464</b>	<b>80.381</b>	<b>19,73%</b>
Serveis bancaris	96	96	100,00%
Conservació Reparació	281.644	59.851	21,25%
Publicitat i Propaganda	2.020	0	0,00%
Consell d'administració	7.824	0	0,00%
Assessories externes i AMSA	53.144	8.858	16,67%
Altres despeses	62.736	11.576	18,45%
<b>5) Despeses financeres i assimilades</b>	<b>367.477</b>	<b>26.678</b>	<b>7,26%</b>
Interessos deute AMSA	121.005	0	0,00%
Interessos deute BANCS	246.472	26.678	10,82%
<b>TOTAL DESPESES ORDINÀRIES</b>	<b>3.944.239</b>	<b>573.050</b>	<b>14,53%</b>
<b>6) Despeses Excepcionals</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.302,94</b>	
<b>TOTAL DESPESES DE L'EXERCICI</b>	<b>3.944.239</b>	<b>565.747</b>	<b>14,34%</b>
<b>B) INGRESSOS</b>			
<b>1) Ingressos d'exploració</b>	<b>3.565.602</b>	<b>530.139</b>	<b>14,87%</b>
a) Import net xifra de negoci	3.565.602	530.139	14,87%
Fotovoltaica	0		
Calor	655.418	146.469	22,35%
Drets de connexió			
Electricitat de Cogeneració	2.910.184	383.670	13,18%
Instal.lacions i Manteniment			
b) Treballs per a l'immobilitzat	0	0	
<b>2) Ingressos financers i assimilats</b>	<b>50.025,00</b>	<b>0,00</b>	
Subvencions de capital transf. al resultat	50.025	0	0,00%
<b>TOTAL INGRESSOS ORDINARIS</b>	<b>3.615.627</b>	<b>530.139</b>	<b>14,66%</b>
<b>RESULTAT ACTIVITAT ORDINÀRIA</b>	<b>-328.612</b>	<b>-42.911</b>	<b>13,06%</b>
<b>3) Ingressos excepcionals</b>	<b>0</b>	<b>7.303</b>	
<b>TOTAL INGRESSOS EXCEPCIONALS</b>	<b>0</b>	<b>7.303</b>	
<b>III.- RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>-328.612</b>	<b>-35.608</b>	<b>10,84%</b>
<b>III.- RESULTAT DE L'EXERCICI 1t</b>	<b>-82.153</b>		

#### 5.4.- FUNDACIÓ TECNOCAMPUS

FUNDACIÓ TECNOCAMPUS. ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals al març i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2013.

	CP 2013	Pressupost 2013	Execució març 2013	% exec/pss 2013
Ingressos per vendes i prestacions de serveis	9.308.764,91	8.740.789,98	2.235.811,65	26%
Subvencions, donacions i llegats	388.702,49	521.324,42	66.205,26	13%
Altres ingressos	47.601,71	34.918,79	45.530,85	130%
Excessos d'aplicació provisions		0,00		
<b>INGRESSOS EXPLOTACIÓ</b>	<b>9.745.069,11</b>	<b>9.297.033,19</b>	<b>2.347.547,76</b>	25%
Serveis exteriors	2.753.967,07	3.042.394,92	688.232,95	23%
Tributs		49.816,36	19.364,82	39%
Personal	7.359.976,77	6.639.753,52	1.637.411,21	25%
Ajuts	210.954,65	161.896,22	49.702,76	31%
Perdues procedents immobilitzat	20.640,00	24.750,70		0%
<b>DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>10.345.538,49</b>	<b>9.918.611,72</b>	<b>2.394.711,74</b>	24%
<b>EBITDA (Marge Brut)</b>	<b>-600.469,38</b>	<b>-621.578,53</b>	<b>-47.163,98</b>	8%
Subvencions de capital traspasades a resultats		128.830,43		0%
Dotacions per amortitzacions	112.542,02	143.769,80	39.991,29	28%
<b>EBIT o BAI (Resultat explotació)</b>	<b>-713.011,40</b>	<b>-636.517,90</b>	<b>-87.155,27</b>	14%
Ingressos financers	7.224,00	8.325,06	1.025,88	12%
Despeses financeres		0,00	2.272,03	
<b>RESULTAT FINANCER</b>	<b>7.224,00</b>	<b>8.325,06</b>	<b>-1.246,15</b>	-15%
<b>EBT o BAI (Benefici abans d'impostos)</b>	<b>-705.787,40</b>	<b>-628.192,84</b>	<b>-88.401,42</b>	14%
SUBVENCIO AJUNTAMENT DE MATARO	705.787,42	628.192,84	157.047,80	25%
<b>Necessitat finançament</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.646,38</b>	

**INGRESSOS**, presenten una execució del 25%, amb el següent detall:

- Els ingressos per vendes i prestacions de serveis presenten una major execució respecte el pressupost inicial d'aproximadament 50.000€, que afegits a l'estacionalitat de les vendes, és a dir al pressupost es va preveure un augment de matrícules al curs 2013-2014 respecte al 2012-2013, i el seu efecte calculat per al primer trimestre és d'import aproximat de 42.000€, per tant a l'execució del març hi ha una desviació positiva de matrícula d'aproximadament 98.000€, el detall es mostra al següent quadre elaborat per la Fundació:

<b>INFORME DESVIACIÓ INGRESSOS MATRICULA GRAUS 2013</b>			
	<b>PRESSUPOST 2013</b>		
	<b>gener</b>	<b>febrer</b>	<b>març</b>
<b>TOTAL EUM</b>	223.108	223.108	223.108
<b>TOTAL ESCS</b>	153.303	153.303	153.303
<b>TOTAL EUPMT. Ele+Mec+Inf+gma</b>	272.625	272.625	272.625
<b>TOTAL ESTUDIS. PRESSUPOST</b>	<b>649.035</b>	<b>649.035</b>	<b>649.035</b>
<b>TOTAL ESTUDIS PRES.TRIMESTRAL</b>	<b>1.947.104,32</b>		
	<b>REAL 2013</b>		
	<b>gener</b>	<b>febrer</b>	<b>març</b>
REAL EUM	263.303	240.172	240.172
REAL ESCS	172.191	154.620	154.620
REAL EUPMT	276.356	276.356	267.661
<b>TOTAL ESTUDIS REAL</b>	<b>711.850</b>	<b>671.148</b>	<b>662.454</b>
<b>TOTAL ESTUDIS REAL TRIMESTRAL</b>	<b>2.045.452</b>		
	<b>DESVIACIÓ 2013</b>		
	<b>gener</b>	<b>febrer</b>	<b>març</b>
DESVIACIÓ EUM	40.196	17.065	17.065
DESVIACIÓ ESCS	18.888	1.317	1.317
DESVIACIÓ EUPMT	3.731	3.731	-4.963
<b>TOTAL DESVIACIÓ</b>	<b>62.816</b>	<b>22.114</b>	<b>13.419</b>
<b>DESVIACIÓ TRIMESTRAL</b>	<b>98.348</b>		

**DESPESES**, El pressupost 2013 preveia un augment del lloguer de les oficines que factura l'EPE a la Fundació del TCM2 i TCM3, que suposava una major despesa de 63.000€ ( import previst com a major ingrés en el pressupost de l'EPE). No ha estat aprovat aquest increment i per tant l'aportació municipal a la Fundació es disminuirà i s'augmentarà a l'EPE, a fi de mantenir l'equilibri d'ambdós pressupostos.

A banda d'acord amb el punt 3.2 de l'informe de data 28 de maig de 2012 de la Fundació TCM, el preu de mercat que hauria d'aplicar l'EPE TCM a la Fundació TCM dels espais llogats al TCM1 del Parc Científic i de la Innovació és de 6€/m2, en comptes del 2,84€/m2 ( aquest preu actualitzat amb IPC és de 2,91€/m2). Per la qual cosa l'EPE TCM està subvencionant el lloguer de la Fundació en un import anual de 337.982,72€ ( 3,09€/m2\*9.114,96m2\*12mesos).

### **CONCLUSIÓ**

La Fundació presenta una major execució dels ingressos per matrícula del primer trimestre per un import de 98.000€, als pressupostats i per tant pot presentar millors resultats a final d'any.

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

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

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

De la darrera classificació realitzada pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, rebuda el 19 de març de 2013, es classifica els agents del sector públic de l'Ajuntament de Mataró de la següent manera:

- **Sector Administracions Públiques:**
  - **EPE Mataró Audiovisual**
  - **Consorci Digital Mataró Maresme**
  - **Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró**
  
- **Sector Societats no Financeres :**
  - **Aigües de Mataró S.A.**
  - **Promocions Urbanístiques de Mataró S.A. (PUMSA)**
  - **E.M. Gestió Integral de Trànsit de Mataró S.L. (GINTRA)**
  - **S.M. Prohabitatge de Mataró S.A.**
  - **Mataró Energia Sostenible S.A.**
  - **Fundació Tecnocampus Mataró-Maresme**
  - **Parc Tecnocampus Mataró**
  
- **Sector Societats pendents de classificació:**
  - **Porta Laietana S.A.**

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

## 6.1.- SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

Per a l'elaboració d'aquests càlculs l'Ajuntament ha utilitzat el pressupost prorrogat de despeses 2012 a 2013 amb les modificacions pressupostàries realitzades fins a 31/03/2013. Pel que fa als ingressos s'han considerat els ingressos previstos en el projecte de pressupost 2013 més les modificacions pressupostàries del punt anterior. En el cas de l'EPE Mataró Audiovisual i els Consorcis Digital Mataró Maresme i CMAC s'ha partit dels pressupostos 2013 aprovats pels seus consells.

### 1. Càlcul de l'Estabilitat Pressupostària

Entitat	Capac./Nec. Financ. Entitat Pres. Actual	Capac./Nec. Financ. Entitat Pres. Prorrogat
Mataró	11.731.275,01	11.704.165,59
Mataró Audiovisual	357.230,30	357.230,30
C. Digital Mataró-Maresme	346.437,87	346.437,87
C. Museu d'Art Contemporani de Mataró	234.698,44	234.698,44
<b>Capacitat/Necesitat Finançament de la Corporació Local</b>	<b>12.669.641,62</b>	<b>12.642.532,20</b>
<b>Objectiu 2013 de Capacitat/Necesitat Finançament de la Corporació</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Considerant la informació presentada, el Pressupost actual 2013 de l'Ajuntament de Mataró compleix amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària.

### 2. Càlcul de la Regla de la despesa

Entitat	Despesa computable Pres. Actual 2013	Despesa computable Pres. Prorrogat 2013
Mataró	80.817.840,07	79.070.255,13
Mataró Audiovisual	438.305,00	438.305,00
C. Digital Mataró-Maresme	228.237,77	228.237,77
C. Museu d'Art Contemporani de Mataró	243.388,80	243.388,80
<b>Total de gasto computable</b>	<b>81.727.771,64</b>	<b>79.980.186,70</b>
<b>Diferencial entre "límit de la Regla desp." i la "despesa computable en el Pressupost 2013"</b>	<b>27.612.961,57</b>	<b>29.360.546,51</b>
<b>% Increment despesa computable 2013/2012</b>	<b>-0,24</b>	<b>-0,26</b>



Considerant la informació presentada, el Pressupost 2013 de l'Ajuntament de Mataró compleix amb l'objectiu de la Regla de la despesa.

## 6.2 SECTOR DE LES SOCIETATS NO FINANCERES

### 1. Càlcul de l'Estabilitat Pressupostària

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

Per analitzar l'equilibri financer analitzem la previsió de resultats de l'exercici 2013:

Societats no Financeres	Pressupost 2013
Aigües de Mataró S.A.	2.400.205,00
Mataró Energia Sostenible S.A.	-328.610,00
Promocions Urbanístiques de Mataró	-3.088.339,00
Gestió Integral de Trànsit S.L.	123.076,00
Prohabitatge S.A.	46.877,00
EPE Parc Tecnocampus	-1.195.398,38
Fundació Tecnocampus	0,00

**MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE S.A. (MESSA)** presenta resultat negatiu al pressupost 2013, per tant no compleix amb l'equilibri financer. Actualment aquesta societat té un deute pendent a llarg termini d'import 2,2M€ amb el seu soci majoritari (AMSA). La situació econòmica-financera de la societat requereix la realització d'un pla econòmic financer per complir l'objectiu d'estabilitat dins el proper exercici.

**PUMSA:** presenta resultat negatiu al pressupost 2013, per tant no compleix amb l'equilibri financer. S'ha procedit al sanejament dels resultats negatius de la societat, en concret de 20M€ un cop deduïts els resultats negatius derivats de la valoració d'immobles, mitjançant aportacions de l'Ajuntament durant els exercicis 2010, 2011 i 2012 per un total de 24M€. Aquestes aportacions excedeixen el dèficit acumulat en 4M€..

**EPE PARC TECNOCAMPUS** el Ministeri l'ha classificat com a sector de les Administracions Públiques tal com ja s'ha comentat en aquest informe. El càlcul de l'objectiu d'estabilitat per a les entitats classificades com Administracions Públiques, es calcula de forma consolidada.

En l'apartat d'aquest informe destinat el càlcul d'aquest objectiu es mostra el seu compliment per part de les entitats classificades com Administracions Públiques. El Ministeri ens ha comunicat al març del 2013 que l'EPE TCM està classificada com a "Sector Societats no Financeres" i que, en qualsevol cas, aquesta serà la seva classificació a partir de l'exercici 2012. Per tant en els propers exercicis, els seus comptes hauran de presentar equilibri financer a partir del moment que es faci efectiu el canvi de classificació.

### 6.3 CÀLCUL DEL NIVELL DE DEUTE VIU I FORMALITZAT A 31/12/2013

A continuació presentem el resum del deute a 31/12/2012 i 31/03/2013 del conjunt d'ens que integren l'Ajuntament de Mataró, distingint entre grup d'entitats que integren el sector d'administracions públiques i el de sector de societats no financeres:

Deute viu sector Administracions Públiques	A 31-12-2012			A 31-03-2013				Tot. Deute viu 31/12/2013
	Avals	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/12/2012	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/03/2013	
Mataró	731.132,55	109.102.131,12	109.833.263,67	438.081,11	7.817.036,90	107.788.146,39	116.043.264,40	96.748.268,77
Mataró Audiovisual			0	0	0	0,00	0,00	0
C. Digital Mataró-Maresme			(1)	0	0	535.809,34	535.809,34	445.156,75
C. Museu d'Art Contemporani de Mataró		0	0	0	0	0,00	0,00	0
<b>Subtotal</b>	<b>731.132,55</b>	<b>109.102.131,12</b>	<b>109.833.263,67</b>	<b>438.081,11</b>	<b>7.817.036,90</b>	<b>108.323.955,73</b>	<b>116.579.073,74</b>	<b>97.193.425,52</b>
<b>Ajust de consolidació dels avals</b>	<b>-687.500,00</b>		<b>-687.500,00</b>	<b>-400.000,00</b>			<b>-400.000,00</b>	
<b>Total sector Administracions Públiques consolidat</b>	<b>43.632,55</b>	<b>109.102.131,12</b>	<b>109.145.763,67</b>	<b>38.081,11</b>	<b>7.817.036,90</b>	<b>108.323.955,73</b>	<b>116.179.073,74</b>	<b>97.193.425,52</b>

Deute viu sector Societats no Financeres	A 31-12-2012			A 31-03-2013			
	Avals	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/12/2012	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/03/2013
PUMSA		53.229.500,00	53.229.500,00			46.792.467,00	46.792.467,00
GINTRA		5.885.187,00	5.885.187,00			5.696.245,00	5.696.245,00
PROHABITATGE MATARÓ		82.416,00	82.416,00		275.000,00	0,00	275.000,00
EPE PARC TECNOCAMPUS		44.959.814,73	44.959.814,73			44.719.814,73	44.719.814,73
AMSA		6.623.637,58	6.623.637,58		568.038,08	6.224.421,47	6.792.459,55
PORTA LAIETANA - 50% end.bancari		16.500.000,00	16.500.000,00			16.500.000,00	16.500.000,00
MESSA - 65% endeutament bancari		3.594.317,55	3.594.317,55			3.445.739,09	3.445.739,09
<b>Total sector Societats no Financeres</b>		<b>104.156.917,73</b>	<b>130.874.872,86</b>	<b>0,00</b>	<b>843.038,08</b>	<b>123.378.687,29</b>	<b>124.221.725,37</b>

RESUM	A 31-12-2012			A 31-03-2013			
	Avals	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/12/2012	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/03/2013
Sector Administracions Públiques	43.632,55	109.102.131,12	109.145.763,67	38.081,11	7.817.036,90	108.323.955,73	116.179.073,74
<i>Deute FCC</i>			<i>21.660.209,00</i>				<i>21.660.209,00</i>
Sector Societats no Financeres	0,00	104.156.917,73	130.874.872,86	0,00	843.038,08	123.378.687,29	124.221.725,37
<b>Total endeutament a llarg del Grup Ajuntament</b>	<b>43.632,55</b>	<b>213.259.048,85</b>	<b>261.680.845,53</b>	<b>38.081,11</b>	<b>8.660.074,98</b>	<b>231.702.643,02</b>	<b>262.061.008,11</b>

<sup>(1)</sup> a 31/12/12 la TDT no computava a efectes de la consolidació del grup. El seu endeutament era de 445.156,75

<sup>(2)</sup> Inclou préstec pendent de concertar d'import d'1M per finançar romanent de tresoreria (Pla econòmic-financer)