

INFORME EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA
- MARÇ 2014 -

Àrea d'Administració i Atenció Ciutadana

INDEX

1.- Conclusions	5
2.- Pressupost de l'Ajuntament	9
2.1 Pressupost d'ingressos Ajuntament	9
2.1.1 Ingressos corrents	9
2.1.2 Ingressos de capital	28
2.2 Pressupost de despeses Ajuntament	29
2.2.1 Classificació programes Aportació a Pumsa préstec participatiu	32
2.2.2 Classificació programes Deute públic	32
2.2.3 Classificació programes Ensenyament	33
2.2.4 Classificació programes Seguretat i protecció civil	36
2.2.5 Classificació programes Recollida, tractament brossa i neteja viària	39
2.2.6 Classificació programes Protecció i Promoció Social	42
2.2.7 Classificació programes Administració general	44
2.2.8 Classificació programes Cultura	45
2.2.9 Classificació programes Medi Ambient i jardins i sanejament	48
2.2.10 Classificació programes Habitatge, urbanisme i vies públiques	49
2.2.11 Classificació programes Transport públic	50
2.2.12 Classificació programes Administració financera i tributària	51
2.2.13 Classificació programes Esport	52
2.2.14 Classificació programes Participació ciutadana	54
2.2.15 Classificació programes Enllumenat públic	55
2.2.16 Classificació programes Comerç, turisme i empresa	56
2.2.17 Classificació programes Foment de l'ocupació	57
2.2.18 Classificació programes Altres	58

2.2.19 Capítol I- Despeses de personal	60
2.2.20 Servei de Compres i Contractacions	63
2.3 Programa d'inversions	65
3.- Pressupost de les Empreses Municipals.....	68
3.1 PUMSA	68
3.2 Aigües de Mataró S.A.	72
4.- Pressupost altres empreses vinculades.....	74
4.1 EPEL Mataró Audiovisual	74
4.2 Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró.....	76
4.3 Consorci Digital Mataró-Maresme	78
4.4 Mataró Energia Sostenible, SA	81
4.5 Grup Tecnocampus (EPEL i Fundació).....	83
5.- Compliment dels requisits de la Llei Orgànica 2/2012	91
5.1 Sector administracions públiques	92
5.2 Sector de les societats no financeres	93
5.3 Càlcul del nivell de deute viu i formalitzat a 31/12/2013	95

1.- CONCLUSIONS

1.1.- AJUNTAMENT

PRESSUPOST D'INGRESSOS

DADES ANY 2014 (amb tota la PIE inclosa en el capítol IV)								
INGRESSOS		Pss 2014	modificacions	Actual	Drets reconeguts	% reconegut s/ actual	Imp.pendent exec.	% pendent execució
Capítol I	Impostos directes	44.504.495,83	0,00	44.504.495,83	6.909.915,06	15,53%	37.594.580,77	84,47%
Capítol II	Impostos indirectes	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	98.326,68	8,19%	1.101.673,32	91,81%
Capítol III	Taxes i altres ingressos	21.720.741,92	0,00	21.720.741,92	3.736.376,09	17,20%	17.984.365,83	82,80%
Capítol IV	Transferències corrents	42.809.898,26	1.639.824,79	44.449.723,05	7.981.822,26	17,96%	36.467.900,79	82,04%
Capítol V	Ingressos patrimonials	4.704.877,87	0,00	4.704.877,87	343.853,10	7,31%	4.361.024,77	92,69%
	SUBTOTAL INGRESSOS CORRENTS	114.940.013,88	1.639.824,79	116.579.838,67	19.070.293,19	16,36%	97.509.545,48	83,64%
Capítol VI	Alienació d'inversions reals		0,00				0,00	
Capítol VII	Transferències de capital	3.006.870,24	997.438,95	4.004.309,19	49.729,71	1,24%	3.954.579,48	98,76%
Capítol VIII	Actius financers	219.025,30	1.177.778,02	1.396.803,32	0,00	0,00%	1.396.803,32	100,00%
Capítol IX	Passius financers	21.875.000,00	0,00	21.875.000,00	0,00	0,00%	21.875.000,00	100,00%
	SUBTOTAL INGRESSOS CAPITAL	25.100.895,54	2.175.216,97	27.276.112,51	49.729,71	0,18%	27.226.382,80	99,82%
	TOTAL INGRESSOS	140.040.909,42	3.815.041,76	143.855.951,18	19.120.022,90	13,29%	124.735.928,28	86,71%

PRESSUPOST DE DESPESES

DADES ANY 2014								
DESPESES		Pss. 2014	modificacions	Actual	Iniciat proced. Contractació	% iniciat s/ actual	Executat	% exec. s/ actual
Capítol I	Despeses de personal (*)	46.052.117,84	1.013.184,89	47.065.302,73	45.425.539,95	96,52%	23.073,70	0,05%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	36.652.447,80	245.853,61	36.898.301,41	25.301.349,00	68,57%	5.744.014,92	15,57%
Capítol III	Despeses financeres	5.069.198,82	0,00	5.069.198,82	3.362.852,34	66,34%	358.016,73	7,06%
Capítol IV	Transferències corrents	12.110.781,86	419.539,60	12.530.321,46	8.783.526,90	70,10%	5.102.730,94	40,72%
	SUBTOTAL DESPESES CORRENTS	99.884.546,32	1.678.578,10	101.563.124,42	82.873.268,19	81,60%	11.227.836,29	11,06%
Capítol VI	Inversions reals	4.911.425,44	1.961.527,02	6.872.952,46	2.071.129,65	30,13%	292.580,75	4,26%
Capítol VII	Transferències de capital	89.837,36	19.752,21	109.589,57	56.544,96	51,60%	0,00	0,00%
Capítol VIII	Actius financers	22.119.100,30	155.184,43	22.274.284,73	22.314,16	0,10%	22.314,16	0,10%
Capítol IX	Passius financers	13.036.000,00	0,00	13.036.000,00	12.845.320,00	98,54%	1.174.219,16	9,01%
	SUBTOTAL DESPESES CAPITAL	40.156.363,10	2.136.463,66	42.292.826,76	14.995.308,77	35,46%	1.489.114,07	3,52%
	TOTAL DESPESES	140.040.909,42	3.815.041,76	143.855.951,18	97.868.576,96	68,03%	12.716.950,36	8,84%

(*) No hi ha comptabilitzades les nòmines de gener a març

AJUNTAMENT

L'anàlisi detallat de què consta el present dossier s'ha efectuat comparant l'execució actual respecte al pressupost general de l'Ajuntament per a l'exercici 2014 aprovat per la Junta de Govern Local en data 7 de març del 2014.

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. L'única excepció significativa a comentar, és la baixa execució en el concepte d'ingrés ICIO que fa preveure un dèficit a final d'any al voltant de -0,7M€.

Respecte a les despeses, cal destacar que el programa d'inversions inclou operacions d'endeutament de 21,9M€. Els crèdits que finança aquesta operació resten retinguts fins a la concertació de la mateixa. En concret, aquests crèdits són:

- L'aportació a Pumsa per fer front al pagament de la factura de FCC de l'edifici d'El Rengle, segons acord amb FCC i Pumsa i el propi Ajuntament aprovat pel Ple en data 30 de gener del 2014, amb una previsió al pressupost de 21,2M€.
- Inversions diverses per 0,7M€

En concret, els trets més importants en ingressos són:

- 1) S'han liquidat els padrons més importants: IBI amb un import de 30,5M€, que juntament amb l'apèndix pendent d'aprovar, es compleix amb l'import pressupostat; IVTM amb un import de 5,8M€ front al padró de l'exercici 2013 de 6M€. Respecte a aquest darrer concepte, l'import del padró i la disminució de les altes respecte a les del 2013, fan preveure una manca d'execució del pressupost al voltant de 0,2M€. 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 2014 són: IAE (2,7M€) o també diverses taxes i preus públics, com ara la taxa de brossa domiciliària (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: IIVTNU, taxes, preus públics i altres ingressos. Les excepcions que es preveuen són en:
 - ICIO: el pressupost d'aquest tribut es va fer en base a perspectives d'important recuperació del sector que fins ara no es mostren en l'import liquidat, preveient una manca d'execució al voltant de -0,7M€ (liquidació 2013: 650.000€; pressupost 2014 1,2M€).
 - Multes: la tendència baixista en aquest ingrés juntament amb el descens del tràfic en el terme municipal, fan preveure que els ingressos per aquest concepte disminueixin respecte el 2013 i per tant, mostrin una manca d'execució, tot i que no d'import significatiu.
- 3) En l'apartat de transferències i subvencions corrents d'aproximadament un import total de 15M€ (sense considerar la PIE), resten de confirmació 12,5M€. Amb la informació actual, es preveu dèficit en l'aportació pel transport públic del Ministerio, per uns -57.000€ i de la transferència per al finançament de l'IES Miquel Biada, es preveu un dèficit de -118.000€.

En les despeses assenyalar:

- 1) Despeses de personal: fins el moment no han estat comptabilitzades les despeses mensuals, degut a què la nòmina de la Direcció d'Ensenyament ha passat a ser gestionada directament per la Direcció de Recursos Humans. Dels llistats de nòmina de gener a març facilitats per la Direcció de Recursos Humans, s'observa una execució del 24,6%. En conjunt es preveu que el pressupost del capítol I serà suficient per cobrir la despesa anual.
- 2) Despeses en béns, serveis i transferències corrents: assenyalar que el pressupost no inclou crèdit per atendre el compromís de pagament d'1,4M€ a FCC a la finalització del contracte de neteja i recollida en el mes de juny. No obstant, en el plec de clàusules que regirà el nou contracte, actualment en procés de contractació, es traspasa l'obligació d'aquest pagament al nou adjudicatari.
- 3) Despeses d'inversió: tal com hem assenyalat, el programa d'inversions el formen:
 - 21,2M€ per atendre el pagament de la factura de FCC segons acord amb la Societat i Pumsa, aprovat pel Ple de data 30 de gener d'enguany.
 - 5M€ per diverses inversions.

D'aquests imports, es mantenen com a crèdits no disponibles 22,9M€ fins a obtenir el compromís del seu finançament que és mitjançant operacions d'endeutament per 21,9M i subvencions per 1M€.

1.2.- SOCIETATS MUNICIPALS

- **PUMSA.** Es preveu un resultat de 448.237€, que és superior al previst en el pressupost inicial (260.027€), que ve motivat principalment per l'efecte positiu en la variació d'existències de la no execució del muntatge de la nau de Can Fàbregas durant l'exercici 2014. Els ingressos recurrents bàsicament lloguers (4,7M€), no cobreixen les despeses d'estructura (4,2M€) i financeres (1,6M€). Tot i què aquest desfàs a efectes de compte de resultats vindrà compensat amb la subvenció municipal, produirà necessitats de finançament a les quals s'ha d'afegir les necessitats per cobrir l'amortització anual dels préstecs (0,5M€).
- **AIGÜES DE MATARÓ, S.A.** En el moment de confeccionar el pressupost s'havia previst un resultat positiu d'1.916.706 €, i d'acord amb l'execució d'aquest primer trimestre de l'any es preveu d'1.802.865€. El resultat de la projecció a final d'any és similar al pressupost, la diferència és deguda bàsicament a la pèrdua de valor de les accions de MESSA respecte a les estimades quan es va fer el pressupost (-184.000€). Aquesta previsió presenta diverses incerteses, d'una part la venda de les accions a un soci privat, i de l'altra el possible impacte del projecte de llei del sector elèctric. Amb la previsió més pessimista d'ambdues incerteses, el pitjor impacte de la llei del sector elèctric i la integració de MESA en AMSA o en l'Ajuntament, la repercussió econòmica podria concretar-se en:
 - MESA: un resultat per l'exercici 2014 al voltant d' -1,3M€ de pèrdua
 - AMSA: al balanç d'AMSA una baixa d'actius del voltant de 4M€ i assumptió d'endeutament bancari d'aproximadament 5M€ a un termini de retorn al voltant de 5-6 anys.
 - Ajuntament: el Pla d'Ajust aprovat el 25 de setembre de 2013, preveia per a l'exercici 2015, una aportació de dividendes d'AMSA d'import 2M€, que podrien reduir-se en un 50%.

1.3.- ALTRES EMPRESES VINCULADES

EPE Mataró Audiovisual. L'entitat preveu executar el seu pressupost sense cap desviació.

- **MESA.** En el moment de confeccionar el pressupost s'havia previst un resultat negatiu de -330.520 € i la previsió a final preveu un resultat de -1.353.938€, per la incertesa legal del l'Ordre Ministerial de l'activitat de coogeneració. Sobre l'opció de venda del 51,1% del capital que AMSA està tramitant, l'entitat ens comunica que caldrà reajustar les condicions bàsiques a la situació real contemplada a la nova normativa atès que el concurs de data 14/02/2014 va quedar desert.
- **CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI.** Es preveu que a final d'any, en base a l'execució del primer trimestre, s'executi pràcticament 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, els ingressos no s'executin en -54.000€ per la no incorporació de l'Ajuntament de Premià de Mar i les despeses s'incrementin en +78.000€ per major aportació a l'empresa Mataró-Maresme Digital S.L.U. per cobrir el seu dèficit previst . El Consorci preveu una necessitat de finançament de 132.000€ que en el proper Consell d'Administració es determinarà el seu finançament.
A data d'aquest informe, el Ministeri encara no ha comunicat la classificació de l'empresa Mataró-Maresme Digital SLU dins l'inventari d'ens de l'Ajuntament de Mataró.
- **GRUP TECNOCAMPUS (EPE i FUNDACIÓ).** El Grup Tecnocampus preveu uns resultats comptables per a l'exercici 2014 d'una pèrdua de -154.000€ que apareixeran al compte de resultats de l'EPE TCM. En quant al cash flow financer previst del Grup TCM durant l'exercici 2014 és equilibrat amb el següent detall:
 - **L'EPE:** L'aportació per a l'exercici 2014 prevista al contracte programa era de 2.169.076,29€ i finalment al pressupost 2014 ha estat de 2.661.853€. Aquesta major aportació es preveu destinar a l'amortització del préstec del Ministeri per 208.043€ (per aquest import, en les projeccions del contracte-programa es preveia ajornar quota de préstec), i per les inversions no previstes (159.985€).
L'Entitat preveu a final d'any una pèrdua de -154.000€, derivada principalment per la despesa financera no prevista al pressupost corresponent als interessos de la carència dels préstecs del Ministeri anualitats 2010 i 2011 (-137.000€) i per una no execució en els lloguers de -18.000€. El Cash Flow financer es preveu equilibrat a final d'any. Per tant l'entitat haurà d'imputar l'aportació de l'Ajuntament per equilibrar aquest resultat negatiu del seu compte de resultats.
El dèficit acumulat fins al 2013 de l'entitat és de -2,4M€.
 - **La Fundació:** Presenta una major execució dels ingressos per matrícula del primer trimestre per un import de 68.000€. L'entitat preveu executar la resta d'ingressos i despeses sense cap desviació.

2.- PRESSUPOST AJUNTAMENT

2.1.- PRESSUPOST D'INGRESSOS AJUNTAMENT

2.1.1.- INGRESSOS CORRENTS

CAPITOL I (sense PIE) : Impostos directes

Estat Execució Març'2014					
	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
IBI RÚSTIC	187.728,20 €	- €	187.728,20 €	6.396,06 €	3,41%
IBI URBÀ	30.564.509,34 €	- €	30.564.509,34 €	73.518,46 €	0,24%
I. VEHICLES	6.168.379,27 €	- €	6.168.379,27 €	5.881.147,78 €	95,34%
IIVTNU (Plusvàlua)	4.041.736,24 €	- €	4.041.736,24 €	685.640,86 €	16,96%
IIVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	- €	3.838,57 €	
IAE	3.542.142,78 €	- €	3.542.142,78 €	225.652,23 €	6,37%
IAE sancions	- €	- €	- €	33.721,10 €	
Total	44.504.495,83 €	- €	44.504.495,83 €	6.909.915,06 €	15,53%
Total Cap I (amb PIE)	46.218.285,83 €	- €	46.218.285,83 €	7.333.700,80 €	15,87%

Comparativa 2013-14		
DR nets Exec Març'2013	VAR DR 2014-2013	% VAR
302,54 €	6.093,52 €	2014,12%
33.224,76 €	40.293,70 €	121,28%
6.024.399,55 €	-143.251,77 €	-2,38%
747.567,18 €	-61.926,32 €	-8,28%
11.854,05 €	-8.015,48 €	-67,62%
36.686,47 €	188.965,76 €	515,08%
5.664,48 €	28.056,62 €	495,31%
6.859.699,03 €	50.216,03 €	0,73%
7.155.244,61 €	178.456,19 €	2,49%

El capítol I, sense tenir en compte els ingressos en concepte de la PIE, presenta un estat d'execució a finals del PRIMER TRIMESTRE del 15,53 %.

Analitzant cadascun dels conceptes:

IBI RÚSTIC i URBÀ: A data del 31/3/14 el padró encara no s'ha liquidat pel que no figura en l'estat d'execució, l'execució actual correspon a liquidacions puntuals del 1er.trimestre. S'han liquidat +40.293€ en relació a l'exercici 2013.

Estat Execució Març'2014

	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
IBI RÚSTIC	187.728,20 €	- €	187.728,20 €	6.396,06 €	3,41%
IBI URBÀ	30.564.509,34 €	- €	30.564.509,34 €	73.518,46 €	0,24%

Comparativa 2013-14

DR nets Exec Març'2013	VAR DR 2014-2013	% VAR
302,54 €	6.093,52 €	2014,12%
33.224,76 €	40.293,70 €	121,28%

En data 17 d'abril ha estat aprovat el padró d'IBI urbà amb un import de 30,091M€ front al padró de l'exercici 2013 de 28,5M€. Està pendent d'aprovació un apèndix del padró de 784 rebuts que són l'efecte de resolució dels recursos de revisió d'exercicis anteriors. El detall de la liquidació és el següent:

IBI urbà. Execució 2014	Pressupost	Liquidació 1r.trim
Padró 2014 i liq.pend.2013	30.486.315,67	30.091.598,25
Previsió noves altes	178.193,40	73.518,46
Baixes	-100.000,00	
Total IBI urbà	30.564.509,07	30.165.116,71

Impost s/Vehicles: S'ha liquidat el 95 % del pressupost previst. S'ha comptabilitzat el padró d'import 5.854.811.-€, un -2,7% respecte el padró del 2013 amb un descens de -164mil€. S'han emès 68.317 rebuts, 1.592 rebuts més que l'exercici 2013, però l'import mitjà del rebut s'ha reduït en un -5%, tot i que cal tenir en compte que hi ha aproximadament 1000 rebuts exempts i/o bonificats que l'any 2013 no estaven inclosos en el total de rebuts emesos. El detall d'execució i previsió pendent es la següent:

Estat Execució Març'2014

I. VEHICLES	PRESSUP	EXECUCIO DR 03/4/14	% exec
IMP.PADRÓ	6.019.526,00 €	5.854.811,52 €	97,26%
ALTES EXERCICI	148.853,27 €	26.336,26 €	17,69%
BAIXES/DEV			
TOTAL	6.168.379,27 €	5.881.147,78 €	95,34%

	2013	2014	Variació padró
Import Padró	6.019.526,39 €	5.854.811,52 €	-164.714,87 €
Detall altes:			Variació altes
Gener	8.633,21 €	8.700,89 €	67,68 €
Febrer	13.664,28 €	17.635,37 €	3.971,09 €
Març	16.676,38 €		-16.676,38 €
sub-total gen-març	38.973,87 €	26.336,26 €	-12.637,61 €

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 €
2013	6.019.526,39 €	66.725	90,21 €
2014	5.854.811,52 €	68.317	85,70 €
Variació	- 164.714,87 €	1.592,00	- 4,51 €
	-2,74%	2,30%	-5,00%

“Plusvàlua”(IIVTNU): S’ha executat un 17%, amb una variació del -8,28% respecte a l’exercici 2013, el que representa -62mil€ respecte a l’exercici anterior.

Estat Execució Març'2014					
	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
IIVTNU (Plusvàlua)	4.041.736,24 €	- €	4.041.736,24 €	685.640,86 €	16,96%
IVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	- €	3.838,57 €	
	4.041.736,24 €		4.041.736,24 €	689.479,43 €	

Comparativa 2013-14		
DR nets Exec Març'2013	VAR DR 2014-2013	% VAR
747.567,18 €	-61.926,32 €	-8,28%
11.854,05 €	-8.015,48 €	-67,62%
759.421,23 €	-	69.941,80 €

Analitzant el nº de liquidacions realitzades respecte al mateix període de l’any 2013, s’ha produït una variació de -11 liquidacions:

	2013	2014	Var 2014/13
Nº liquidacions 1er. Trimestre	779	768	-11

Impost sobre Activitats Econòmiques (IAE): D’acord amb el calendari fiscal, l’impost no es liquidarà majoritàriament fins el darrer trimestre de l’any. S’ha executat un 6,3%, amb una variació de +188mil€ respecte a l’exercici 2013.

Estat Execució Març'2014					
	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
IAE	3.542.142,78 €	- €	3.542.142,78 €	225.652,23 €	6,37%
IAE sancions	- €	- €	- €	33.721,10 €	

Comparativa 2013-14		
DR nets Exec Març'2013	VAR DR 2014-2013	% VAR
36.686,47 €	188.965,76 €	515,08%
5.664,48 €	28.056,62 €	495,31%

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

Pressupost 2014 - Execució 1er.trimestre 2014

Conceptes pressupostats	Import pressup	Execució Març'2014
Padró	2.733.719,14 €	
Altes mensuals fora padró	482.728,60 €	113.215,72 €
IAE cooperatives	53.659,58 €	54.079,34 €
Quota Nacional	307.059,64 €	
Quota provincial	62.764,44 €	
Telefonia mòbil	114.245,14 €	63.903,76 €
Baixes	-212.033,76 €	-5.546,59 €
TOTAL	3.542.142,78 €	225.652,23 €

CAPITOL II (sense PIE): Impostos indirectes

Sense considerar els conceptes que fan referència a la PIE (cessió recaptació IVA i altres impostos indirectes), el capítol II està format únicament per l'**Impost d'Obres, construccions i instal·lacions (ICIO)**. S'ha liquidat un 8% en el primer trimestre de l'any. S'han liquidat -123mil€ respecte al mateix període de l'any 2013.

Estat Execució Març'2014						Comparativa 2013-2014		
	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2013	VAR DR 2014-2013	% VAR
ICIO	1.200.000,00 €	- €	1.200.000,00 €	98.326,68 €	8,19%	221.950,12 €	-123.623,44 €	-55,70%
Total Cap II (amb PIE)	3.677.600,00 €	- €	3.677.600,00 €	681.226,76 €	18,52%	649.640,21 €	31.586,55 €	4,86%

Si comparem aquest 2014 amb el primer trimestre del 2013, s'han liquidat major numero de rebuts, en total +82 rebuts respecte al 2013, però l'import total liquidat es inferior. Si analitzem aquest menor import liquidat ve motivat per que els mesos de gener i febrer del 2013 es varen liquidar rebuts d'importos excepcionals per obres en establiments d'alimentació.

Evolucio execucio ICIO 2013/2014

	2013		2014		Variació 2014/13	
	Nº Liq.	Import liq. €	Nº Liq.	Import liq. €	Nº Liq	Import
Gener	92	82.230,12 €	98	29.394,88 €	6	-52.835,24 €
Febrer	106	109.299,21 €	132	41.880,10 €	26	-67.419,11 €
Març	102	30.420,79 €	152	27.051,90 €	50	-3.368,89 €
	300	221.950,12 €	382	98.326,88 €	82	-123.623,24 €

CAPITOL III : Taxes i altres ingressos:

Estat Execució Març'2014						Comparativa 2013-14		
	Pressup Inicial		Pressup actual			DR nets Exec	VAR DR 2014-	
		Modif		DR nets	% exec		Març'2013	2013
Total Taxes	9.893.004,76	0,00	9.893.004,76	1.095.542,79	11,07%	1.409.192,71	-313.649,92	-22,26%
Total Preus Publics	5.506.751,39		5.506.751,39	789.304,25	14,33%	821.058,04	-31.753,79	-3,87%
Ingressos per vendes	613.000,00		613.000,00	331.455,65	54,07%	16.529,72	314.925,93	1905,21%
Multes i sancions	4.323.571,58		4.323.571,58	1.354.519,72	31,33%	1.405.376,89	-50.857,17	-3,62%
Altres ingressos	1.384.414,19	0,00	1.384.414,19	165.553,68	11,96%	58.394,85	107.158,83	183,51%
TOTAL TAXES, PREUS PUBLICS i ALT INGRESSOS	21.720.741,92	0,00	21.720.741,92	3.736.376,09	17,20%	3.710.552,21	25.823,88	0,70%

Aquest capítol presenta un estat d'execució global d'un **17,2%**, amb una liquidació de 3,7M€, +25.823€ respecte al mateix període que l'any 2013. Si analitzem el capítol 3 per conceptes:

Ingressos per Taxes:

En l'apartat de taxes el nivell d'execució és del 11 %.

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

Estat Execució Març'2014

	Pressup Inicial		Pressup actual		
		Modif		DR nets	% exec
Taxa per recollida escombraries	5.561.995,68		5.561.995,68	15.732,22	0,28%
Taxa per llicències urbanístiques	103.327,15		103.327,15	19.494,54	18,87%
Taxa expedició de documents	73.226,26		73.226,26	25.472,84	34,79%
Taxa per ús escut, plaques i altres distintius	72.019,80		72.019,80	737,07	1,02%
Taxa per exp. certif. habitatge	13.865,63		13.865,63	2.422,00	17,47%
Taxa per llicències d'autotaxi	0,00		0,00	509,43	
Taxa retirada vehicles de la via pública	1.000.535,00		1.000.535,00	37.517,92	3,75%
Taxa per llicències obertura d'establiments	435.724,10		435.724,10	97.211,54	22,31%
Taxa prest., serv.llotges, mercats i cambra frig.	380.176,89		380.176,89	205.438,16	54,04%
Taxa prestació serveis casaments civils	0,00		0,00	269,70	
Taxa per prestació serveis sanitaris	0,00		0,00	974,05	
Llicència tall i OVP	0,00		0,00	14.048,95	
Taxa per entrada de vehicles	88.977,35		88.977,35	74.044,09	83,22%
Taxa per ocupació del sòl i subsòl	1.696.944,88		1.696.944,88	493.406,89	29,08%
Taxa d'obertura clots i rases	2.833,90		2.833,90	466,00	16,44%
Taxa ocupació via pública	150.820,31		150.820,31	31.681,77	21,01%
Ingressos bruts Telefònica	308.749,23		308.749,23	76.115,62	24,65%
Taxa per us horts urbans	3.808,58		3.808,58	0,00	0,00%
Total Taxes	9.893.004,76	0,00	9.893.004,76	1.095.542,79	11,07%

Comparativa 2013-14

DR nets Exec	VAR DR 2014-	
	Març'2013	2013
17.278,11	-1.545,89	-8,95%
20.312,01	-817,47	-4,02%
24.019,35	1.453,49	6,05%
197,72	539,35	272,78%
1.586,90	835,10	52,62%
8,76	500,67	5715,41%
1.558,16	35.959,76	2307,83%
106.099,04	-8.887,50	-8,38%
199.741,88	5.696,28	2,85%
	269,70	
1.078,23	-104,18	-9,66%
14.781,10	-732,15	-4,95%
68.304,42	5.739,67	8,40%
434.731,43	58.675,46	13,50%
4.177,80	-3.711,80	-88,85%
424.399,24	-392.717,47	-92,53%
90.918,56	-14.802,94	-16,28%
0,00	0,00	
1.409.192,71	-313.649,92	-22,26%

De l'anàlisi detallat destaquem:

- Taxa per ocupació via pública: presenta una execució del 21% amb una desviació de -392.717€ respecte al mateix període de l'exercici 2013, motivada perquè encara no ha estat aprovat el padró de la taxa.
- Taxa per entrada de vehicles: Execució del 83%, amb una desviació de +5.739€ respecte al mateix període que l'exercici 2013. S'ha liquidat el padró amb una desviació de +2.640€ respecte a l'exercici anterior.

Evolució padrons taxes

	2011	2012	2013	2014	Var 2014/13
Taxa per entrada vehicles	139.415,82	142.340,57	63.837,00	66.477,60	2.640,60
Taxa mercats	186.417,18	189.783,72	195.213,28	195.407,00	193,72

- En la taxa de retirada de vehicles encara no ha estat comptabilitzada la liquidació del 1er.trimestre per part de Gintra. Els ingressos comptabilitzats corresponen als ingressos directes i presenta una desviació de +35.959 respecte a l'exercici 2013.
- El pressupost actual és de 1.000.535€. Aquest import inclou 40.535€ per majors arrossegaments respecte els previstos (calculat en 6.700 vehicles arrossegats). El servei gestor informa que amb les dades facilitades per Pumsa corresponents al primer trimestre, els vehicles arrossegats van per sota de les previsions al voltant d'un 7%. Per tant, es preveu que aquests ingressos no s'executaran. Pel que consta retingut aquest import en el pressupost de despeses. La resta d'ingressos pressupostats és per import de 960.000€, però d'acord amb les indicacions del servei gestor, es preveu que aquests seran de 874.000€.

- Taxa ocupació sol i subsòl: execució del 29% amb una desviació de +58mil€ respecte a l'exercici 2013.

Ingressos per Preus Públics:

Pel que fa al concepte de Preus Públics s'ha executat un 14 % del total del pressupost, amb imports similars a l'exercici 2013. El detall per conceptes és el següent:

Estat Execució Març'2014				
	Pressup Inicial	Pressup actual		
	Modif	DR nets	% exec	
Preu públic assist.sessions altern.denúnc.trànsit	2.272,96	2.272,96	710,15	31,24%
Preu públic plànol de la ciutat	262,00	262,00	136,00	51,91%
Preu públic brossa comercial	2.298.619,09	2.298.619,09	32.309,65	1,41%
sub-total Preu Public Educació	2.158.615,47	2.158.615,47	535.694,31	24,82%
sub-total Preu Public Esports	603.181,87	603.181,87	138.868,41	23,02%
Sub-total Preu Public Cultura	283.200,00	283.200,00	78.998,34	27,89%
Sub.total Pre Public Promocio Ec.	160.600,00	160.600,00	2.587,39	1,61%
Total Preus Publics	5.506.751,39	5.506.751,39	789.304,25	14,33%

Comparativa 2013-14		
DR nets Exec	VAR DR 2014-	
Març'2013	2013	% VAR
287,58	422,57	146,94%
38,60	97,40	252,33%
22.217,74	10.091,91	45,42%
534.832,94	861,37	0,16%
198.618,20	-59.749,79	-30,08%
62.660,37	16.337,97	26,07%
2.402,61	184,78	7,69%
821.058,04	-31.753,79	-3,87%

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

Preus Públics Direcció d'Esports:

Estat Execució Març'2014				
	Pressup Inicial	Pressup actual		
	Modif	DR nets	% exec	
Preu Public Us lem Lleure	37.350,92	37.350,92	4.004,92	10,72%
Preu Public Inst. Esportives	32.953,12	32.953,12	30,77	0,09%
Preu Public servei Piscina	247.101,63	247.101,63	68.477,89	27,71%
Preu Public serveis Piscina	185.394,47	185.394,47	54.485,45	29,39%
Preu Public servei esport-escolar	227,10	227,10	0,00	0,00%
Preu Public utilit. lem escoles	6.851,15	6.851,15	657,42	9,60%
Preu Public utilit. lem escoles	559,47	559,47	131,04	23,42%
Preu Public esport de Lleure	33.895,44	33.895,44	11.080,92	32,69%
Preu Public esport de Lleure	46.610,40	46.610,40	0,00	0,00%
Preu Public esport de Lleure	12.238,17	12.238,17	0,00	0,00%
sub-total Preu Public Esports	603.181,87	603.181,87	138.868,41	23,02%

Comparativa 2013-14		
DR nets Exec	VAR DR 2014-	
Març'2013	2013	% VAR
2.868,16	1.136,76	39,63%
593,19	-562,42	-94,81%
86.725,23	-18.247,34	-21,04%
94.614,44	-40.128,99	-42,41%
0,00	0,00	
416,37	241,05	57,89%
242,51	-111,47	-45,97%
13.158,30	-2.077,38	-15,79%
0,00	0,00	
0,00	0,00	
198.618,20	-59.749,79	-30,08%

Pel que fa als ingressos de preus Públics serveis Piscina-abonats, la desviació de -40.128€ respecte a l'exercici 2013 ve donada per que en l'execució del mateix període de l'any 2013 ja s'havia comptabilitzat la facturació d'abonats trimestrals. Tenint en compte la liquidació realitzada aquest mes d'abril que està pendent de comptabilitzar per import de 43.794€, la desviació real respecte al 2013 és de +3.600,85€

El mateix efecte s'ha produït en la desviació en el projecte de Cursets Piscina de -18.247€, però tenint en compte les liquidacions del mes d'abril pendents de comptabilitzar per import de 20.607€, la desviació real és +2.360€. Els preus públics serveis de lleure –Activitat Física Gent Gran, que no figura la comptabilització dels ingressos del mes d'abril per import de 4.863.-€, la desviació real és de +2.786€.

No es preveu desviació a final d'exercici.

Preus Públics Direcció d'Ensenyament:

Estat Execució Març'2014						Comparativa 2013-14		
	Pressup Inicial		Pressup actual			DR nets Exec Març'2013	VAR DR 2014-	
		Modif		DR nets	% exec		2013	% VAR
Preu Public permanencies Bressol	5.000,00		5.000,00	1.417,00	28,34%	5.770,30	-4.353,30	-75,44%
Preu public Escola Adults	42.000,00		42.000,00	885,48	2,11%	889,00	-3,52	-0,40%
Preu Public CFP Tres Roques	80.000,00		80.000,00	17.624,50	22,03%	17.296,50	328,00	1,90%
Preu Public sala actes CFP Tres Roques	978,51		978,51	30,90	3,16%	610,00	-579,10	-94,93%
Preu Public Quotes Escola Musica	264.960,00		264.960,00	74.898,45	28,27%	75.121,24	-222,79	-0,30%
Preu Public Menjadors E.Bressol	286.165,60		286.165,60	83.583,10	29,21%	76.601,90	6.981,20	9,11%
Preu Public Quotes E.Bressol	1.199.557,49		1.199.557,49	356.743,16	29,74%	356.619,65	123,51	0,03%
Preu Public Servei Nadal E.Bressol	800,00		800,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preu Public S.Santa E.Bressol	800,00		800,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preu Public Quotes IES M. Biada	204.820,90		204.820,90	272,72	0,13%	200,00	72,72	36,36%
Preu Public sala actes IES M. Biada	2.532,97		2.532,97	84,00	3,32%	1.610,35	-1.526,35	-94,78%
Preu Public S.Estiu E.Bressol	70.000,00		70.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	
Preu Public servei infants i familia	1.000,00		1.000,00	155,00	15,50%	114,00	41,00	35,96%
sub-total Preu Public Educació	2.158.615,47		2.158.615,47	535.694,31	24,82%	534.832,94	861,37	0,16%

S'ha executat un 24,8 % del total de preus públics de la Direcció d'Ensenyament amb imports i execució similar al exercici 2013. No es preveu desviació a final d'exercici, atès l'ajust realitzat en el pressupost 2014. El pressupost inicial del 2013 era de 2.330.966€ i la seva execució final va ser de 2.134.392€.

Preus Públics Direcció de Cultura:

Amb una execució del 27,8% , la Direcció de Cultura presenta una liquidació d'ingressos per preus públics amb una desviació de +16.337€ respecte al mateix període de l'any 2013. Els ingressos en concepte de preus públics per cursos de l'Aula de Teatre presenten una desviació negativa de -1.658€ ja que falta comptabilitzar els ingressos del mes d'abril, pel que la desviació real és de +7.774€. 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.

Estat Execució Març'2014

	Pressup Inicial		Pressup actual		
		Modif		DR nets	% exec
Taquillatge escènques	83.500,00		83.500,00	43.669,85	52,30%
Taquillatge Musica	16.000,00		16.000,00	604,00	3,78%
Visites i tallers dif. Patrimonial	4.000,00		4.000,00	1.374,00	34,35%
Utilit. Equipaments Culturals	22.000,00		22.000,00	2.659,09	12,09%
Utilit. Equipaments Culturals	100,00		100,00	28,93	28,93%
Cursos Aula Teatre	93.000,00		93.000,00	29.467,79	31,69%
Visites i tallers Patrimoni Natural	1.500,00		1.500,00	63,00	4,20%
Utilit. Equipaments Culturals	500,00		500,00	58,02	11,60%
Preus Publics Santes	62.000,00		62.000,00	42,79	0,07%
Venda publicacions	600,00		600,00	1.030,87	171,81%
Sub-total Preu Public Cultura	283.200,00		283.200,00	78.998,34	27,89%

Comparativa 2013-14

DR nets Exec	VAR DR 2014-	
	Març'2013	2013
30.173,55	13.496,30	44,73%
768,00	-164,00	-21,35%
207,00	1.167,00	563,77%
	2.659,09	
376,09	-347,16	-92,31%
31.125,90	-1.658,11	-5,33%
0,00	63,00	
0,00	58,02	
9,83	32,96	335,30%
	1.030,87	
62.660,37	16.337,97	26,07%

Preus Públics Promoció Econòmica:

Estat Execució Març'2014

	Pressup Inicial		Pressup actual		
		Modif		DR nets	% exec
Preu Public productes artesanans	4.000,00		4.000,00	427,20	10,68%
Preus Publics Fires	36.000,00		36.000,00	0,00	0,00%
Preus Publics Fires	111.000,00		111.000,00	0,00	0,00%
Preus Publics Empresa	7.600,00		7.600,00	2.058,49	27,09%
Preus Publics Rutes Turistiques	2.000,00		2.000,00	101,70	5,09%
Sub.total Pre Public Promocio Ec.	160.600,00		160.600,00	2.587,39	1,61%

Comparativa 2013-14

DR nets Exec	VAR DR 2014-	
	Març'2013	2013
0,00	427,20	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
2.402,61	-344,12	-14,32%
0,00	101,70	
2.402,61	184,78	7,69%

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 aquests conceptes a la data actual, l'execució és similar al mateix període que l'exercici 2013.

Ingressos per Vendes i Ingressos per multes i sancions:

Estat Execució Març'2014

	Pressup Inicial		Pressup actual		
		Modif		DR nets	% exec
Venda electricitat biblioteca	10.000,00		10.000,00	659,04	6,59%
Ingrés recollida selectiva	603.000,00		603.000,00	330.796,61	54,86%
Ingressos per vendes	613.000,00		613.000,00	331.455,65	54,07%
Sancions Servei Juridic Via Pública	285.558,46		285.558,46	64.273,18	22,51%
Multes de circulació	3.898.439,32		3.898.439,32	1.269.975,54	32,58%
Altres sancions per incompliment ordenances	139.573,80		139.573,80	20.271,00	14,52%
Multes i sancions	4.323.571,58		4.323.571,58	1.354.519,72	31,33%

Comparativa 2013-14

DR nets Exec	VAR DR 2014-	
Març'2013	2013	% VAR
0,00	659,04	
16.529,72	314.266,89	1901,22%
16.529,72	314.925,93	1905,21%
56.590,89	7.682,29	13,58%
1.325.865,00	-55.889,46	-4,22%
22.921,00	-2.650,00	-11,56%
1.405.376,89	-50.857,17	-3,62%

Ingressos per vendes:

Presenta una execució elevada pel que fa als ingressos per recollida selectiva amb una desviació de +314mil€, ja que l'elevada liquidació d'aquest trimestre inclou liquidacions del segon semestre de l'exercici 2013. Dels ingressos comptabilitzats només 15mil€ corresponen a liquidacions del 2014.

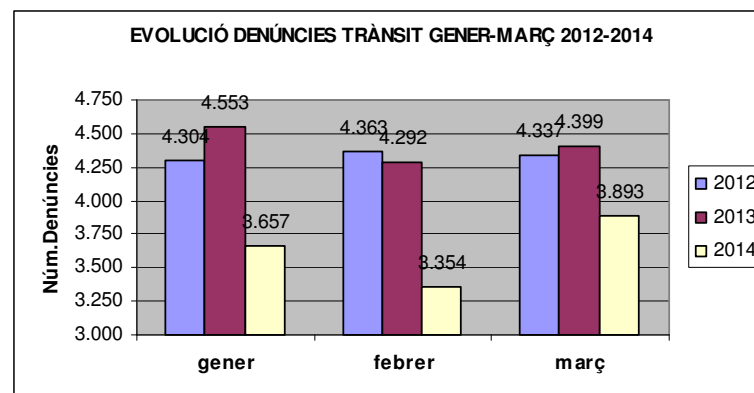
En relació als ingressos **per multes de trànsit**, s'ha executat un 32% durant el 1er. Trimestre, comparativament amb l'any 2013 presenta -55.889€. Si analitzem la liquidació del 1er.trimestre en aquests darrers exercicis, l'evolució del el n° de multes és la següent:

	2012				2013				2014			
	núm.	import	baixes	Import net	núm.	import	baixes	Imports Nets	núm.	import	baixes	Imports Nets
GENER	4.174,00	440.908,35 €	150.429,94 €	290.478,41 €	3.891,00	415.021,05 €	159.131,05 €	255.890,00 €	3.133,00	350.245,18 €	84.115,36 €	
FEBRER	4.537,00	513.082,79 €	177.806,64 €	335.276,15 €	4.759,00	547.493,19 €	184.263,42 €	363.229,77 €	3.982,00	485.731,04 €	29.033,88 €	
MARÇ	4.514,00	544.634,49 €	187.789,37 €	356.845,12 €	4.443,00	502.055,53 €	176.548,71 €	325.506,82 €	3.567,00	448.807,88 €		
	13.225,00				13.093,00				10.682,00			

A nivell comparatiu, la tendència de liquidacions de multes aquest trimestre de 2014 és a la baixa, presenta una baixa acumulada de -17,66%. Pel que caldrà estar atents a la seva evolució en els propers mesos i la tendència que pot seguir atenent a factors que poden incidir com son la situació de crisi actual i el menor índex de trànsit. Els imports de baixes no son comparatius ja que els imports de baixes del gener i febrer del 2014 només recullen les aplicacions de dos mesos, i les baixes es produeixen durant tot l'exercici.

El servei gestor ha facilitat les següents dades pel que fa a l'evolució del n° de multes:

	GEN	FEB	MAR
TOTAL ACUMULAT 2014	3657	7011	10904
TOTAL ACUMULAT 2013	4553	8845	13244
TOTAL ACUMULAT 2012	4304	8667	13004
Var acum 2014/2013	-19,68%	-20,73%	-17,67%



Altres Ingressos:

Estat Execució Març'2014

	Pressup Inicial		Pressup actual		
		Modif	DR nets	% exec	
Recàrrec declar. liquid. fora termini	80.700,19		80.700,19	7.643,12	9,47%
Rec.cobr.periode exec.Ebressol	5.000,00		5.000,00	500,05	10,00%
Rec.cobr.periode exec.Emusica	600,00		600,00	274,71	45,79%
Recàrrec de constrenyiment	738.134,89		738.134,89	112.465,08	15,24%
Interessos de demora	188.089,42		188.089,42	22.750,16	12,10%
Costes judicials	5.000,00		5.000,00	903,10	18,06%
Recursos eventuais	27.503,45		27.503,45	1.383,83	5,03%
Altres ingressos Cultura	0,00		0,00	5,00	
Ingressos reintegrament anuncis en diaris oficials	5.019,86		5.019,86	881,88	17,57%
Reintegraments operacions corrents					
Altres ingressos Santes	15.000,00		15.000,00	0,00	0,00%
Altres ingressos Esports	2.700,00		2.700,00	0,00	0,00%
Execucions subsidiàries	0,00		0,00	7.040,43	
Altres ingressos Policia Local	0,00		0,00	206,00	
Altres ingressos Prom. Econòmica	0,00		0,00	24,34	
Ingressos retorn cànon infraestructures(form.)	287.200,00		287.200,00	0,00	0,00%
Ingressos retorn cànon infraestructures (paper)	1.600,00		1.600,00	0,00	0,00%
Ingressos retorn cànon infraestructures (deixall)	14.200,00		14.200,00	0,00	0,00%
Altres ingressos: publicacions i reproduccions	1.666,38		1.666,38	322,92	19,38%
Altres ingressos manteniment instal.lacions	12.000,00		12.000,00	10.791,43	89,93%
Altres ingressos. Gestió recp. cementiri	0,00		0,00	59,13	
Ingresos sortides no prog. Mbiada	0,00		0,00	302,50	
Altres ingressos. Incautació fiances					
Altres ingressos	1.384.414,19	0,00	1.384.414,19	165.553,68	11,96%

Comparativa 2013-14

DR nets Exec	VAR DR 2014-	
Març'2013	2013	% VAR
9.959,17	-2.316,05	-23,26%
345,76	154,29	44,62%
57,89	216,82	374,54%
7.851,08	104.614,00	1332,48%
9.866,93	12.883,23	130,57%
5.917,58	-5.014,48	-84,74%
14.841,18	-13.457,35	-90,68%
	5,00	
226,69	655,19	289,02%
3.067,45	-3.067,45	-100,00%
0,00	0,00	
2.379,05	-2.379,05	-100,00%
0,00	7.040,43	
	206,00	
	24,34	
16.350,58	-16.350,58	-100,00%
0,00	0,00	
0,00	0,00	
138,09	184,83	133,85%
	10.791,43	
	59,13	
296,00	6,50	2,20%
-12.902,60	12.902,60	-100,00%
58.394,85	107.158,83	183,51%

De l'anàlisi detallat destaquem:

En global, els ingressos corresponents a aquest concepte presenten una execució del 11%. I una desviació de +107.158€ respecte a l'exerici 2013 en el mateix període. Per les característiques i la naturalesa dels ingressos, comentem els més significatius:

Recàrrec de constrenyiment: La partida presenta una execució baixa del 15%, corresponent als mesos de gener i febrer. Les dades del mateix període del 2013 només contemplaven el recàrrec en concepte de multes del mes de gener i febrer. Les dades que s'han rebut de les liquidacions del OAGT per aquest concepte son les següents:

Recàrrec de constrenyiment (tributs i multes)		
	2013	2014
GENER	40.802,30	66.563,89
FEBRER	54.456,33	63.959,28
MARÇ	70.854,12	

Interessos de demora: Presenta una execució del 12%, les dades liquidades del 1r.trimestre a falta de la seva comptabilització son les següents:

Interessos de demora		
	2013	2014
GENER	11.566,04	13.585,94
FEBRER	10.281,59	24.813,99
MARÇ	20.451,16	6.206,36

Ingressos retorn cànon: A la data d'elaboració d'aquest informe encara no s'ha rebut l'ingrés corresponent a la bestreta corresponent al 1er. Trimestre.

CAPITOL IV : Transferències

Si analitzem el capítol IV, amb tota la PIE (és a dir, amb la part que està classificada als capítols I i II), l'estat d'execució d'aquest capítol és del 17 % respecte al pressupost actual, amb una liquidació actual de 6.977.467 €. Tot seguit es mostra l'execució d'aquest capítol per conceptes:

Estat Execució Març'2014

	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Aportacions i subvencions Estat	29.089.339,83		29.089.339,83	7.058.077,38	24,26%
Aportacions Empreses Mnpals.	55.932,30		55.932,30	0,00	0,00%
Subvencions Generalitat	10.388.074,98	1.281.185,19 €	11.669.260,17	907.198,34	7,77%
Subvencions Diputació	2.528.551,15		2.528.551,15	0,00	0,00%
Aportacions i subv. Ens. Locals (CC)	659.500,00	358.639,60 €	1.018.139,60	16.546,54	1,63%
Aportacions de privats	38.500,00		38.500,00	0,00	0,00%
Aportacions i subvencions Fons Europeus	50.000,00		50.000,00	0,00	0,00%
Total (inclou PIE cap I i II)	42.809.898,26 €	1.639.824,79 €	44.449.723,05 €	7.981.822,26 €	17,96%

Comparativa 2013-14

DR nets Exec Març'2013	VAR DR 2014-2013	% VAR
4.411.515,93 €	2.646.561,45 €	59,99%
811.999,05 €	- 811.999,05 €	-100,00%
61.407,65 €	845.790,69 €	1377,34%
500.000,00 €	- 500.000,00 €	-100,00%
106.836,02 €	- 90.289,48 €	-84,51%
300,00 €	- 300,00 €	-100,00%
5.892.058,65 €	2.089.763,61 €	35,47%

En l'estat d'execució de 31/3/14 estaven pendents de comptabilitzades els reintegres corresponents a l'entrega a compte del mes de març, per tant les dades de liquidació de les entregues de gener a març son les següents:

Concepte	PROPOSTA PRESUP'2014	GENER	FEBRER	MARÇ	ENTREGUES A CTE, DR NETS 31/3/14	PREV. ENTREGUES ABRIL - DESEMBRE	PREVISIO 31/12/2014
cessió irpf	1.713.790,00 €	142.815,76 €	142.815,76 €	142.815,76 €	428.447,28 €	1.285.342,72 €	1.713.790,00 €
cessió iva	1.943.930,00 €	162.384,14 €	162.384,14 €	162.384,14 €	487.152,42 €	1.456.777,58 €	1.943.930,00 €
cessió alcohol	30.160,00 €	2.519,41 €	2.519,41 €	2.519,41 €	7.558,23 €	22.601,77 €	30.160,00 €
prod intermedis	670,00 €	56,30 €	56,30 €	56,30 €	168,90 €	501,10 €	670,00 €
cessió cervesa	9.520,00 €	794,88 €	794,88 €	794,88 €	2.384,64 €	7.135,36 €	9.520,00 €
cessió tabac	197.120,00 €	16.426,71 €	16.426,71 €	16.426,71 €	49.280,13 €	147.839,87 €	197.120,00 €
cessió hidrocarburs	296.200,00 €	24.742,61 €	24.742,61 €	24.742,61 €	74.227,83 €	221.972,17 €	296.200,00 €
Total impostos ceditos (cap I-II)	4.191.390,00 €	349.739,81 €	349.739,81 €	349.739,81 €	1.049.219,43 €	3.142.170,57 €	4.191.390,00 €
Fons Complementari (cap IV)	24.632.943,30 €	2.025.964,41 €	2.025.964,41 €	2.025.964,41 €	6.077.893,23 €	18.555.050,07 €	24.632.943,30 €
Reintegrant 2008	- 223.310,30 €	- 18.609,17 €	- 18.609,20 €	- 18.609,17 €	- 55.827,54 €	- 167.482,76 €	- 223.310,30 €
Reintegrant 2009	- 849.987,66 €	- 70.832,27 €	- 70.832,32 €	- 70.832,27 €	- 212.496,86 €	- 637.490,80 €	- 849.987,66 €
Retencions practicades de més 2012							
sub-total aplic.reint+retencions	27.751.035,34 €	2.286.262,78 €	2.286.262,70 €	2.286.262,78 €	6.858.788,26 €	20.892.247,08 €	27.751.035,34 €
012- Entregues Impostos (a cta.)							
2012- Fons Complementari (a cta)							
Prev. Liquidacio definitiva 2012 Fons	984.130,00					984.130,00	984.130,00
Prev. Liquidacio definitiva 2012 Impostos	89.167,96					89.167,96	89.167,96
PREVISIO LIQ. DEFINITIVA 2012							
TOTALS	28.824.333,30 €				6.858.788,26 €	21.965.545,04 €	28.824.333,30 €

Pel que fa al **detall de les subvencions que es reben per part de la Generalitat i la Diputació**, així com les aportacions de privats, a continuació es relacionen la previsió de les subvencions fetes pels serveis, amb una previsió de desviació final de - 87mil€.

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2014 CAPÍTOL IV

	CONCEPTE D'INGRÉS	Pss act 2014	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar
SERVEIS D'ESTUDIS i PLANIFICACIÓ		0,00	0,00	53.661,00	53.661,00	0,00
Transf. Generalitat .DesenvProjecte RIS3	300800 492110 45050	0,00		15.391,00	15.391,00	
Subv.Diba Observatori socioeconomic de Mataro	300800 492110 46100	0,00		24.760,00	24.760,00	
Subv.Diba Centre de Coneixement i Decisió Territor	300800 492110 46100	0,00		13.510,00	13.510,00	
GESTIÓ ECONÒMICA		25.973.590,35	25.973.590,35	0,00	0,00	0,00
Fons complementari de Finançament (PIE)	310900 I00110 42010	24.632.943,30	24.632.943,30		0,00	
Fons Cooperació Local de Catalunya	310900 I00110 45000	651.528,71	651.528,71		0,00	
Subv. Diputació solvència i equilibri serv.públics	310900 I00110 46100	500.000,00	500.000,00		0,00	
Conveni prestació serveis recaptació	310903 932200 46100	189.118,34	189.118,34		0,00	
SERVEIS DE RRHH		732.889,89	732.889,89	0,00	0,00	0,00
Transf. Generalitat .Plans d'Ocupació	320100 241240 45050	732.889,89	732.889,89		0,00	
SUBTOTAL SERVEIS ECONÒMICS		26.706.480,24	26.706.480,24	53.661,00	53.661,00	0,00
SERVEIS TERRITORIALS		58.932,30	59.665,36	0,00	733,06	0,00
Transf. Prohabitatge (of. Tècnica rehabilitació)	400000 152010 44100	41.672,00	41.672,00		0,00	
Transf. AMSA (quotes CONGIAC)	400000 172210 44100	14.260,30	12.293,36		-1.966,94	
Subvencions Diputació-Agenda 21	400202 172210 46100	3.000,00	5.700,00		2.700,00	
SERVEI D'ESPAYS PÚBLICS		509.636,17	509.636,17	16.546,54	16.546,54	0,00
Transf. Consorci Brossa (RT) (*)	400100 162160 46501	300.000,00	300.000,00 (*)		0,00	
Conveni Aj.Argentona-Can Vinardell	400100 165120 46200	0,00		16.546,54	16.546,54	
Subv. Diputació millora i adeq. zones verdes	400103 171110 46100	209.636,17	209.636,17		0,00	
VIA PÚBLICA		859.124,81	32.287,27	768.636,78	-58.200,76	0,00
Transf. Transport públic Ministeri	400500 441110 42090	257.006,53		199.289,20	-57.717,33	
Transf. Generalitat Millora transport urbà	400500 441110 45080	569.831,01		569.347,58	-483,43	
Transf. Generalitat - Dipòsit detinguts	400600 130110 45060	12.487,27	12.487,27		0,00	
Subv. Diputació - platges	400700 172110 46100	19.800,00	19.800,00		0,00	
SUBTOTAL SERVEIS TERRITORIALS I VIA PÚBLICA		1.427.693,28	601.588,80	785.183,32	-40.921,16	0,00

(*) Transferència Consorci Brossa: a l'exercici 2013 no es va rebre ingrés per aquest concepte, però es va compensar mitjançant menys despesa.

DIRECCIÓ PROMOCIÓ ECONÒMICA		974.405,25	185.000,00	1.143.617,10	117.649,96	269.501,89
Subv. Generalitat cursos F:O	510000 241240 45050	32.940,00		32.940,00	0,00	
Subv. Generalitat cursos F.O.	510101 241110 45050	254.000,00		232.071,00	-21.929,00	
Subv. Generalitat orientació professional	510101 241320 45050	68.926,75		161.951,75	43.323,96	49.701,04
Subv. Generalitat Infojove	510101 241330 45050	47.445,00		304.000,85	36.755,00	219.800,85
Subv. Diputació Borsa de Treball	510101 241410 46100	100.000,00	100.000,00		0,00	
Subv. Generalitat Fem Ocupacio per Joves	510101 241450 45050	248.500,00		308.000,00	59.500,00	
Subv.Generalitat Proj.Inn i Exp.Maresmes	510101 241510 45050	137.593,50		137.593,50	0,00	
Subv. Diputació Pl. De Cuba	510201 431110 46100	3.500,00	3.500,00		0,00	
Subv. Diputació mercats marxants	510201 431130 46100	4.000,00	4.000,00		0,00	
Subv. FEDER Nou Eix comercial Mataró	510201 431220 49100	50.000,00	50.000,00		0,00	
Subv. Diputació comerç	510201 431240 46100	7.500,00	7.500,00		0,00	
Transf. Generalitat Impost Establiments turístics	510202 432310 45050	20.000,00	20.000,00		0,00	
SUBTOTAL PROMOCIO ECONOMICA		974.405,25	185.000,00	1.143.617,10	117.649,96	
SERV. PROJ.TRANS.PART. I CIUTADANIA		156.781,25	156.781,25	0,00	0,00	0,00
Transf. DIBA - Participació Ciutadana	600102 924110 46100	10.000,00	10.000,00		0,00	
Subv. Diputació - Mediació Comunitària	600102 924510 46100	72.000,00	72.000,00		0,00	
Sub. Diputació - Cooperació	600103 236110 46100	22.000,00	22.000,00		0,00	
Subv. Generalitat - Ciutadania i convivència	600203 235100 45002	38.151,25	38.151,25		0,00	
Subv. Diputació - Acollida	600203 235110 46100	14.630,00	14.630,00		0,00	
SERVEI DE FAMÍLIA		182.200,90	179.468,41	0,00	-2.732,49	0,00
Subv. Diputació OMIC	600201 493110 46100	15.763,00	15.763,00		0,00	
Subv. Junta Arbitral de Consum	600201 493310 42002	8.000,00	7.362,51		-637,49	
Subv. DIBA - Salut Pública - Zoonosis	600202 313110 46100	8.095,00	6.000,00		-2.095,00	
Subv. Diputació Activitats protecció salut	600202 313120 46100	11.398,00	11.398,00		0,00	
Subv. DIBA - promoció salut	600202 313210 46100	9.186,00	9.186,00		0,00	
Subv. DIBA - Sanitat	600202 313220 46100	11.778,04	11.778,04		0,00	
Subv. DIBA - Seguretat alimentària	600202 313410 46100	21.497,00	21.497,00		0,00	
Subv. Generalitat Joventut	600203 234120 45082	20.000,00	20.000,00		0,00	
Subv. DIBA - Joventut	600203 234120 46100	15.851,61	15.851,61		0,00	
Subv. Generalitat - Dona	600203 234210 45002	46.000,00	46.000,00		0,00	
Subv. Diputació Dona	600203 234210 46100	14.632,25	14.632,25		0,00	

	CONCEPTE D'INGRÉS	Pss act 2014	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar
BENESTAR SOCIAL		4.059.281,71	3.962.162,37	0,00	-97.119,34	0,00
Transf. Generalitat professionals equips bàsics	600400 230000 45002	844.962,36	844.962,36		0,00	
Subv. DIBA, programa urgència social SAD	600400 230000 46100	335.771,30	335.771,30		0,00	
Transf. Generalitat - Dependències	600401 233100 45002	39.526,06	39.526,06		0,00	
Transf. Generalitat Agència at. Persones depend.	600401 233110 45002	1.710.951,93	1.710.951,93		0,00	
Subv. Diputació-Agència at. Persones depend.	600401 233110 46100	571.293,16	474.173,82		-97.119,34	
Subv. Diputació-Agència at. Persones depend.	600401 233110 46100	125.972,80	125.972,80		0,00	
Transf. Generalitat Prog. Resposta urgent	600402 231100 45002	10.413,78	10.413,78		0,00	
Subv. Generalitat C.P. Inclusió social	600402 232100 45002	80.697,52	80.697,52		0,00	
Transf. Consell Comarcal Maresme-centre acoll.	600402 232120 46500	20.000,00	20.000,00		0,00	
Subv. Diputació. Suport Promoció Social	600402 232130 46100	105.287,80	105.287,80		0,00	
Subv. Generalitat EAIA	600403 231100 45002	164.405,00	164.405,00		0,00	
Subv. Generalitat Centres Oberts	600403 231110 45002	50.000,00	50.000,00		0,00	
DIRECCIÓ DE CULTURA		205.800,00	200.300,00	5.529,60	29,60	0,00
Subvenció Consell Comarcal Museu	610000 333110 46500	9.500,00	9.500,00		0,00	
Subvenció Diputació difusió patrimonial	610000 333130 46100	12.800,00	12.800,00		0,00	
Subvenció Generalitat Arts visuals	610000 333210 45080	40.000,00	40.000,00		0,00	
Subvenció Diputació Arts visuals	610000 333210 46100	6.000,00	6.000,00		0,00	
Subvenció Generalitat Arts Escèniques	610000 335110 45080	45.000,00	45.000,00		0,00	
Subvenció Diputació Arts Escèniques	610000 335110 46100	45.000,00	45.000,00		0,00	
Aportacions empreses Arts Escèniques	610000 335110 47000	1.500,00	1.500,00		0,00	
Subvenció Diputació Patrimoni natural	610000 336120 46100	5.500,00		5.529,60	29,60	
Subvenció Diputació Calendari Festiu	610000 338110 46100	5.000,00	5.000,00		0,00	
Aportacions empreses Calendari Festiu	610000 338110 47000	500,00	500,00		0,00	
Aportacions empreses Santes	610000 338120 47000	35.000,00	35.000,00		0,00	
DIRECCIÓ D'ESPORTS		13.689,00	13.689,00	0,00	0,00	0,00
Aport. empreses privades Actes de relleu Esport	620000 341120 47000	500,00	500,00		0,00	
Aportació Diputació Barcelona Jocs escolars	620000 341210 46100	1.790,00	1.790,00		0,00	
Aportació Diputació Esport i cohesió social	620000 341220 46100	200,00	200,00		0,00	
Aportació Diputació Esport de lleure	620000 341310 46100	1.759,50	1.759,50		0,00	
Subv. Diputació actes al carrer Esportius	620000 341320 46100	6.180,00	6.180,00		0,00	
Aport. empreses privades-Actes al carrer esportius	620000 341320 47000	1.000,00	1.000,00		0,00	
Aportació Diputació Barcelona Esport adaptat	620000 341350 46100	500,00	500,00		0,00	
Aportació Diputació Barcelona piscina	620000 342230 46100	1.759,50	1.759,50		0,00	

CONCEPTE D'INGRÉS		Pss act 2014	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar
DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT		6.532.001,42	727.667,00	5.686.258,62	-118.075,80	0,00
De la Diputació de Barcelona (XBMQ-Educació)	632000 321100 46100	26.658,00	26.658,00		0,00	
De la Diputació de Barcelona (Parcs)	632000 323100 46100	1.434,68		1.404,15	-30,53	
Del Consell Comarcal (menjador escolar)	632000 323110 46500	678.639,60		678.639,60	0,00	
De la Diputació (XBMQ-Educació)	632000 324100 46100	12.259,00	12.259,00		0,00	
Transf. Generalitat - Escoles Bressol	632110 321160 45030	678.750,00	678.750,00		0,00	
Transf. Generalitat - I.M. Miquel Biada	632250 322100 45031	5.046.173,34		4.928.128,07	-118.045,27	
Del Consell Comarcal (menjador Biada)	632250 323110 46500	10.000,00	10.000,00		0,00	
Subvenció Generalitat PQPI	632300 322110 45030	78.086,80		78.086,80	0,00	
SUBTOTAL PARTICIPACIÓ I SERVEIS A LES PERSONES		11.149.754,28	5.240.068,03	5.691.788,22	-217.898,03	0,00
TOTAL		40.258.333,05	32.733.137,07	7.674.249,64	-87.508,23	269.501,89

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

- **Subvencions Estudis i Planificació:**

Es preveu una desviació final de +53mil€, per les aportacions de la Generalitat i la Diputació a diferents projectes dels qual no s'havia pressupostat inicialment cap import.

- **Subvencions Via Pública:**

Subvenció Ministeri Transf. Transport Públic: desviació de -57mil€.

- **Subvencions Promoció Econòmica:**

S'han rebut, per part de la Generalitat, subvencions pels programes d'Ocupació per Joves, Orientació professional i Infojoves per import de 773.592€, dels quals el servei gestor ha fet una previsió de desviació a final d'any de + 117mil€.

- **Subvencions de Benestar Social:**

Desviació de -97mil€, en la subvenció de la Diputació per programes d'ajuts social d'urgència social pressupostades a l'exercici 2014, però que ja es varen liquidar i comptabilitzar en la bestreta de l'exercici 2013.

- **Subvencions Ensenyament:**

Subvenció Generalitat M. Biada: S'ha signat un nou conveni amb la Generalitat, pel període de gener a desembre de 2014, amb revisió del finançament i es preveu una desviació final de -118mil€.

CAPITOL V : Ingressos patrimonials:

El % d'execució del capítol és de 7 %, una execució relativament baixa, per la no execució a 31/3/14 de dos conceptes: dividendes empreses municipals i Concessió de zones de blaves i que representen el 76% del total del Capítol V. Respecte al primer concepte, està pendent de comptabilitzar a pressupost 2014 l'import cobrat per avançat de 1.950.000€ per part d'AMSA en concepte de dividendes.

Estat Execució Març'2014

	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Interessos de dipòsits	117.589,00		117.589,00	138,52	0,12%
Dividendes empreses municipals	2.000.000,00	- €	2.000.000,00	0,00	0,00%
Arrendaments finques urbanes	65.746,36	- €	65.746,36	15.302,36	23,27%
Lloguer pis Palau Josep Mora	953,30	- €	953,30	317,76	33,33%
Concessió zones blaves	1.620.500,00	- €	1.620.500,00	0,00	0,00%
Concessions administratives de l'IES Miquel Biada	2.400,00	- €	2.400,00	619,83	25,83%
Concessió servei bar Poliesportius	11.865,48	- €	11.865,48	3.955,16	33,33%
Concessió servei bar Piscina Municipal	9.011,40	- €	9.011,40	3.003,80	33,33%
Concessions administratives	264.482,30		264.482,30	5.454,34	2,06%
Concessions adm. cementiri (drets)	11.859,69		11.859,69	873,93	7,37%
Cànon concessió adm. cementiris	142.668,00		142.668,00	22.580,63	15,83%
Altres explotacions Platges	137.964,01		137.964,01	0,00	0,00%
Explotacions del domini públic	319.838,33		319.838,33	291.606,77	91,17%
Total	4.704.877,87 €	- €	4.704.877,87 €	343.853,10 €	7,31%

Comparativa 2013-14

DR nets Exec	Març'2013	'AR DR 2014-201	% VAR
	8.843,20 €	- 8.704,68 €	-98,43%
	- €	- €	
	14.677,33 €	625,03 €	4,26%
		317,76 €	
	- €	- €	
	- €	619,83 €	
	2.155,16 €	1.800,00 €	83,52%
	3.003,80 €	- €	0,00%
		5.454,34 €	
	2.518,53 €	- 1.644,60 €	-65,30%
	24.696,69 €	- 2.116,06 €	-8,57%
	127.703,09 €	- 127.703,09 €	-100,00%
	177.400,09 €	114.206,68 €	64,38%
	360.997,89 €	-17.144,79 €	-4,75%

De l'anàlisi de la resta de conceptes destaquem:

- Concessió zones blaves: no es preveu desviació a final de l'exercici.
- Arrendament finques urbanes, amb una execució del 23% que corresponen als lloguers de gener a març, es preveu liquidar el pressupost previst sense dèficit final.
- Concessions administratives serveis de Bar IES M. Biada i Instal·lacions Esportives: presenten una execució del 25% i 33%, i es liquiden d'acord amb el calendari previst i sense desviació final.
- Altres concessions administratives: execució baixa del 2%, d'acord amb el calendari de liquidacions de concessions no es preveu desviació a final exercici.
- Altres explotacions platges: no s'han iniciat les liquidacions per aquest concepte, pel que presenta desviació de -127mil€ respecte a l'exercici 2013.

- Explotacions del domini públic, amb execució del 91%, es preveu superàvit final, ja que en el pressupost inicial no es va contemplar el cànon per l'ús de diversos pous per part d'AMSA.(+111mil€) . El detall d'execució és el següent:

	Pressupost 2014	DR 31/3/2014	Observacions	Prev. Desviació final
COTXERES BUS	60.712,05 €	9.772,24	Pendent liq. 10 mesos	-2.078,61 €
ADSCRIPCIÓ FINQUES Serv D'AIGUES	125.333,94 €	122.167,10	100% liquidat	-3.166,84 €
DRET SUPERFÍCIE PARCEL.LA E-2 CAMÍ DE LA SERRA	20.645,42 €	20.123,77	100% liquidat	-521,65 €
CANON UTILITACIÓ DIVERSOS POUS	0,00 €	111.326,36	100% liquidat	111.326,36 €
CANON ÚS CABOT i BARBA	113.146,91 €	28.216,20	Pendent liq. 9 mesos	-282,11 €
	319.838,33 €	291.605,67 €		105.277,14 €

2.1.2.- INGRESSOS DE CAPITAL

Estat Execució Març'2014					
	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
FEIL, urbanitz. carrer Milans	0,00		0,00	-6.749,33	
Sub.Generalitat. Llei de Barris	0,00		0,00	56.479,04	
Subv. Generalitat equipaments c/. Euskadi	19.754,00		19.754,00	0,00	
Sub.Diputació habitatges socials	0,00		11.288,53	0,00	
Sub.Diputació millora i mant.equip.mpals.Educatus	225.000,00		225.000,00	0,00	
Subv. DIBA intervenció equips esportius	775.000,00		775.000,00	0,00	
Subv. Diputació nou eix comercial de Mataró	150.000,00		150.000,00	0,00	
Subv. DIBA, equip. i mob. biblioteca A. Comas	0,00		0,00	0,00	
Subv. DIBA mant. i millores a la via pública	1.072.800,00		1.764.000,00	0,00	
Subv. DIBA millores i adeq. zones verdes	22.360,49		128.471,50	0,00	
Subv. DIBA millora i mant. equip. Educatus	491.955,75		665.386,21	0,00	
Subv. DIBA Xarxa equipaments	0,00		15.408,95	0,00	
Subv. FEDER nou eix comercial Mataró	250.000,00		250.000,00	0,00	
TOTAL CAPITOL VII	3.006.870,24	0,00	4.004.309,19	49.729,71	1,24%
Bestretes del personal	219.025,30		219.025,30		
Romanent de Tresoreria	0,00		0,00		
TOTAL CAPITOL VIII	219.025,30		219.025,30	0,00	0,00%
Préstecs d'ens de dintre del sector públic	175.000,00		175.000,00		
Préstecs d'ens de fora del sector públic	21.700.000,00		21.700.000,00		
TOTAL CAPITOL IX	21.875.000,00		21.875.000,00	0,00	0,00%

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:

	Pressupost 2014					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's		
Aportació préstec participatiu Pumsa	21.231.000,00	21.386.184,43	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Deute públic	17.746.075,00	17.746.075,00	16.108.012,40	1.432.251,51		90,77%	8,07%
Ensenyament	17.398.099,59	18.201.596,07	15.914.533,56	1.207.771,39	607.669,52	87,43%	6,64%
Seguretat i protecció civil	11.784.757,35	11.790.757,35	9.400.255,81	118.208,51	102.501,25	79,73%	1,00%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	10.733.237,67	10.739.737,67	9.468.485,21	1.656.363,69	378.838,48	88,16%	15,42%
Protecció i promoció social	10.000.946,78	10.169.419,57	7.326.657,19	663.928,57	15.302,36	72,05%	6,53%
Administració general	7.305.090,92	7.297.455,11	5.631.317,33	441.689,11	1.495,72	77,17%	6,05%
Cultura	6.085.222,77	6.237.062,38	4.235.398,65	615.872,63	79.657,38	67,91%	9,87%
Medi ambient i jardins i sanejament	4.770.215,53	4.973.172,73	4.323.153,94	813.033,85	97.211,54	86,93%	16,35%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	4.669.891,85	5.785.590,23	3.961.179,48	165.618,86	12.881,21	68,47%	2,86%
Transport públic	4.519.525,13	4.519.525,13	3.807.576,58	1.046.394,00	199.289,20	84,25%	23,15%
Administració financera i tributària	4.276.769,59	4.238.590,07	2.451.008,61	292.252,27	0,00	57,83%	6,90%
Esport	3.806.214,86	3.806.294,87	2.414.157,31	216.956,66	156.936,56	63,43%	5,70%
Participació ciutadana	1.883.334,55	1.939.809,12	1.383.115,90	123.252,11	56.479,04	71,30%	6,35%
Enllumenat públic	1.797.893,05	1.797.893,05	1.043.996,92	201.146,84	16.546,54	58,07%	11,19%
Comerç, turisme i empresa	1.724.148,64	1.724.148,64	685.458,60	40.809,27	208.025,55	39,76%	2,37%
Foment de l'ocupació	1.440.899,43	2.643.997,82	2.581.049,21	60.595,06	821.529,22	97,62%	2,29%
Altres	8.867.586,71	8.858.641,94	7.133.220,26	3.620.806,03	39.727,44	80,52%	40,87%
Ingressos genèrics					16.325.931,89		
TOTAL	140.040.909,42	143.855.951,18	97.868.576,96	12.716.950,36	19.120.022,90	68,03%	8,84%

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.

	Pressupost 2014 (sense incloure capítol 1- despeses de personal)					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's		
Aportació a Pumsa	21.231.000,00	21.386.184,43	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Deute públic	17.746.075,00	17.746.075,00	16.108.012,40	1.432.251,51		90,77%	8,07%
Ensenyament	6.145.768,33	6.949.264,81	4.812.330,09	1.207.771,39	607.669,52	69,25%	17,38%
Seguretat i protecció civil	2.930.618,06	2.936.618,06	948.642,47	118.208,51	102.501,25	32,30%	4,03%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	10.733.237,67	10.739.737,67	9.468.485,21	1.656.363,69	378.838,48	88,16%	15,42%
Protecció i promoció social	5.987.730,08	6.002.356,46	3.383.132,67	663.928,57	15.302,36	56,36%	11,06%
Administració general	2.434.760,07	2.542.791,15	1.345.447,41	421.168,12	1.495,72	52,91%	16,56%
Cultura	3.637.324,80	3.789.164,41	1.897.265,91	615.872,63	79.657,38	50,07%	16,25%
Medi ambient i jardins i sanejament	2.447.819,72	2.650.776,92	2.076.586,08	813.033,85	97.211,54	78,34%	30,67%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	1.864.453,78	2.980.152,16	1.113.433,52	163.066,15	12.881,21	37,36%	5,47%
Transport públic	4.519.525,13	4.519.525,13	3.807.576,58	1.046.394,00	199.289,20	84,25%	23,15%
Administració financera i tributària	2.066.655,40	2.066.655,40	329.985,39	292.252,27	0,00	15,97%	14,14%
Esport	2.367.652,73	2.367.732,74	1.038.460,27	216.956,66	156.936,56	43,86%	9,16%
Participació ciutadana	1.073.947,94	1.130.422,51	684.122,10	123.252,11	56.479,04	60,52%	10,90%
Enllumenat públic	1.705.859,71	1.705.859,71	992.986,15	201.146,84	16.546,54	58,21%	11,79%
Comerç, turisme i empresa	1.142.139,01	1.142.139,01	148.268,18	40.809,27	208.025,55	12,98%	3,57%
Foment de l'ocupació	285.248,45	475.161,95	362.096,89	60.595,06	425.638,40	76,20%	12,75%
Altres	5.668.975,70	5.660.030,93	3.926.205,69	3.620.806,03	39.727,44	69,37%	63,97%
Ingressos genèrics					16.325.931,89		
TOTAL	93.988.791,58	96.790.648,45	52.443.037,01	12.693.876,66	18.724.132,08	54,18%	13,11%

L'import consignat actual és de 96,8M€. La despesa iniciada és del 54,2% i l'execució del 13,1%. Destaquem els següents fets significatius:

- **Aportació a Pumsa:** el pressupost actual inclou 21,4M€ en concepte d'aportació a PUMSA pel pagament de la factura corresponent a la construcció de l'edifici del Rengle, segons acord amb FCC i Pumsa i el propi Ajuntament aprovat pel Ple en data 30 de gener del 2014, amb una previsió al pressupost de 21,2M€. Aquest import es manté com a crèdit no disponible fins a obtenir el compromís del seu finançament mitjançant operacions d'endeutament.
- **Servei de grua:** el pressupost de despeses és de 997.000€. Aquest import inclou 40.000€ que van relacionats amb ingressos per majors arrossegaments respecte els previstos i consta crèdit retingut per aquesta quantia que no es preveu executar. En el 2014 s'ha adjudicat un nou contracte per a la gestió del servei de grua que entra en vigor a partir del mes d'abril. Amb el nou contracte, la despesa passa a ser gestionada des de l'Ajuntament a través d'un

contracte de prestació de serveis i a més cal abonar a Pumsa les despeses de dipòsits, personal i lloguer. La previsió de despeses per al 2014 és de 961.000€ incloent uns 30.000€ d'endarreriments corresponents a l'exercici 2013.

El pressupost d'ingressos és d'1M€, que inclou 40.000€ per majors arrossegaments respecte els previstos i que no es preveuen executar. El servei gestor indica que amb les dades del primer trimestre, els vehicles arrossegats van per sota de les previsions al voltant d'un 7%. La previsió d'ingressos per al 2014 és de 874.000€.

Amb aquestes previsions es preveu dèficit en aquest servei d'uns -90.000€.

- **Aparcaments:** el pressupost actual de despeses és de 883.000€. Correspon a la despesa prevista per a la gestió de les zones blaves per part de l'empresa Pumsa. Els ingressos pressupostats en aquest programa són 1,6M€, que financen la despesa prevista de 883.000€ i 669.000€ es van pressupostar amb destí d'incrementar l'aportació municipal a Pumsa. Es preveuen executar a final d'any.
- **Contracte de neteja i recollida de brossa:** el contracte actual amb l'empresa FCC finalitza en el mes de juny i es preveu la seva pròrroga per als mesos de juliol i agost. L'execució actual amb les factures de gener i febrer és del 14,5% i actualment s'està tramitant l'aprovació de la revisió de preus del contracte de l'any 2013. Està en tràmit de licitació un nou contracte que està previst que comenci a partir del mes de setembre amb una vigència de 8 anys i amb possibilitat de pròrroga per dos anys més. Respecte a l'obligació de pagament a l'actual contractista d'un import d'1,4M€ a la finalització de l'actual contracte, segons acord de Ple de data 6 de juny del 2013, el plec preveu que se'n farà càrrec el nou contractista.

El nou contracte preveu que en el 2014 un increment de les despeses corrents, principalment del servei de neteja viària, que queden compensades amb la disminució de les despeses d'amortització degut a l'ampliació del termini d'amortització dels vehicles 4 anys més. El pressupost es preveu ajustat per cobrir la despesa anual prevista.

- **Mataró bus:** el pressupost de despeses és de 4,5M€. Pel què fa als ingressos, es preveu que es mantinguin similars als de la liquidació 2013 d'import 815.000€. Amb les dades del primer trimestre, s'observa una millora del dèficit del servei a 31/12/2014, que es preveu que sigui d'uns -32.000€. Aquesta millora es deu a què el nombre de viatgers de pagament ha estat lleugerament superior sobre la previsió inicial i que el comportament de l'evolució dels índex d'IPC i combustible també han millorat.
- **Gestió de la recaptació:** el pressupost de despeses és de 1,6M€. Aquestes despeses es tramiten amb ADO's. Fins el moment la despesa iniciada i executada és de 185.000€ (en el 2013 la despesa anual va ser de 1,5M€).
- **Consum elèctric d'edificis i d'enllumenat públic:** l'import pressupostat és de 1,5M€ i 1,1M€ respectivament. La despesa iniciada és del 30,6% i 32,9%. L'Ajuntament està adherit al Consell Comarcal del Maresme per a la compra agregada d'energia. En el 2012 hi va haver una subhasta i el contracte derivat d'aquesta subhasta va entrar en vigor l'1 d'abril del 2013 fins el 31 de març del 2014. Per aquest motiu només estan comptabilitzades les operacions AD corresponents al primer trimestre. En el mes d'abril es preveuen comptabilitzar les AD's corresponents a la pròrroga d'aquest contracte per un any. L'execució és del 17,6% i 15,8% (en el 2013 la despesa va ser d'1,5M€ i 1M€).

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

2.2.1.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES APORTACIÓ A PUMSA PRÉSTEC PARTICIPATIU

Classificació funcional			2014					
Programa - Aportació a Pumsa préstec participatiu	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss	
9222-Societats - préstec participatiu PUMSA	21.231.000,00	21.386.184,43	0,00	0,00		0,00%	0,00%	
TOTAL	21.231.000,00	21.386.184,43	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	

El pressupost actual 2014 inclou 21,4M€ en concepte d'aportació a PUMSA pel pagament de la factura corresponent a la construcció de l'edifici del Rengle. Aquest import està en situació de no disponible fins que s'obtingui el préstec corresponent.

En data 30 de gener es va aprovar un acord entre l'Ajuntament i PUMSA i l'empresa FCC per l'extinció d'aquest deute, per import inicial de 21,7M€ més els interessos de demora de maig 2012 fins el 31 de gener del 2014 (2,3M€), en total uns 24M€.

Aquest acord contempla diversos supòsits, si el deute es liquida totalment abans del 15 de setembre del 2014, s'obtindrà una rebaixa d'uns -4,1M€ i l'Ajuntament hauria de pagar 19,8M€ per saldar tot el deute. Si no fos possible liquidar tot el deute dins del termini indicat, es preveu liquidar el deute de forma fraccionada fins a l'exercici 2017. L'import total a pagar seria els 21,7M€ + els interessos de demora des de febrer-2014 (0,4M€), en total 22,1M€.

En el moment de signar l'acord es va liquidar una primera aportació d'1M€. Per garantir el finançament mentre no hi hagi signada l'operació de préstec, s'ha retingut crèdit a diverses partides de despeses de capítols 2, 4 i 8.

2.2.2.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES DEUTE PÚBLIC

Classificació funcional			2014					
Programa - Deute públic	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss	
0111-Planificació financera	17.746.075,00	17.746.075,00	16.108.012,40	1.432.251,51		90,77%	8,07%	
TOTAL	17.746.075,00	17.746.075,00	16.108.012,40	1.432.251,51	0,00	90,77%	8,07%	

La despesa autoritzada per deute públic fins al mes de març és del 90,77%, i la seva execució és del 8,07%.

Cal considerar que per aquests capítols III i IX, a principi d'any es comptabilitzen AD's per les previsions d'interessos i amortitzacions dels préstecs, i posteriorment, segons els diferents venciments, es reconeixen les seves obligacions. És preveu que en conjunt el crèdit pressupostat en els capítols III i IX serà suficient per atendre les seves obligacions en aquest exercici.

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 688.500,00 €, fins el moment executats en un 3,93% segons documents comptabilitzats. En el 2013 la despesa executada per aquest concepte va ser 560.832,46 €. Si es manté l'actual disposició de pòlisses es preveu que el crèdit serà suficient per cobrir la despesa anual.

En el capítol IX hi ha previst un pressupost d'13.036.000,00 €, i es considera que la despesa s'ajustarà a l'import pressupostat.

2.2.3.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENSENYAMENT

Classificació funcional	2014							
	Programa - Ensenyament	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
3200-Planificació, escolarització i administració		723.445,75	742.843,13	5.198,04	5.198,04		0,70%	0,70%
3211-Escoles bressol		1.012.232,56	1.012.232,56	938.363,81	153.252,40	442.398,31	92,70%	15,14%
3212-CEIP's		2.375.381,88	2.732.271,23	2.419.604,58	493.880,24		88,56%	18,08%
3221-Educació secundària obligatòria i postobligatòria		620.939,12	689.509,27	341.093,03	111.577,51	71.557,17	49,47%	16,18%
3231-Suport educatiu		601.034,00	959.673,60	377.143,87	179.823,63		39,30%	18,74%
3241-Educació al llarg de la vida		713.801,41	713.801,41	644.036,82	185.789,63	93.714,04	90,23%	26,03%
3243-Convenis de pràctiques		22.911,86	22.911,86	10.868,19	2.228,19		47,43%	9,73%
3251-Ensenyament universitari		76.021,75	76.021,75	76.021,75	76.021,75		100,00%	100,00%
TOTAL		6.145.768,33	6.949.264,81	4.812.330,09	1.207.771,39	607.669,52	69,25%	17,38%

El pressupost actual destinat a l'Ensenyament és de 6,9M€. L'execució del pressupost dels programes d'ensenyament presenta un 69,2% en fase d'autoritzacions i un 17,4% d'obligacions reconegudes. Per cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Prog	Subprog.	Nom subprograma	Inicial	Actual	A	O	% A's s Pss	% O's s. Pss
	32000	Despeses generals	350,00	19.747,38	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	32001	Escolarització	6.140,00	6.140,00	5.198,04	5.198,04	84,66%	84,66%
	32003	Inversió en equipaments	716.955,75	716.955,75	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3200		Planificació, escolarització i administració	723.445,75	742.843,13	5.198,04	5.198,04	0,70%	0,70%
	32110	Servei escolar	69.910,00	69.910,00	54.612,69	5.400,30	78,12%	7,72%
	32111	Activitats complementàries	415.200,00	415.200,00	444.024,79	60.734,75	106,94%	14,63%
	32116	Edificis, instal. i elements de suport	527.072,56	527.072,56	439.726,33	87.117,35	83,43%	16,53%
	32117	Serveis a la petita infància no escolaritzada	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3211		Escoles bressol	1.012.232,56	1.012.232,56	938.363,81	153.252,40	92,70%	15,14%
	32120	Edificis, instal. i elements de suport	2.373.049,91	2.373.049,91	2.151.160,24	423.613,29	90,65%	17,85%
	32121	Actuacions de millora	2.331,97	359.221,32	268.444,34	70.266,95	74,73%	19,56%
3212		CEIP's	2.375.381,88	2.732.271,23	2.419.604,58	493.880,24	88,56%	18,08%
	32210	IES Miquel Biada	592.547,12	592.547,12	331.392,86	106.923,74	55,93%	18,04%
	32211	Formació Ocupacional	23.255,00	91.825,15	9.700,17	4.653,77	10,56%	5,07%
	32212	Coordinació de la Formació Professional a nivell local	5.137,00	5.137,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3221		Educació secundària obligatòria i postobligatòria	620.939,12	689.509,27	341.093,03	111.577,51	49,47%	16,18%
	32310	Activitats educatives complementàries. Pla Educatiu c	122.754,00	122.754,00	61.790,54	24.098,98	50,34%	19,63%
	32311	Transferències i subvencions	478.280,00	836.919,60	315.353,33	155.724,65	37,68%	18,61%
3231		Suport educatiu	601.034,00	959.673,60	377.143,87	179.823,63	39,30%	18,74%
	32410	Centre de Formació d'Adults Can Noe	17.566,85	17.566,85	14.437,36	1.207,22	82,19%	6,87%
	32411	Centres de Formació d'Adults de la Generalitat	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	32412	Escola Municipal de Música	496.519,39	496.519,39	505.430,98	127.418,90	101,79%	25,66%
	32413	Centre de Formació Permanent Tres Roques	92.700,00	92.700,00	27.665,70	27.665,70	29,84%	29,84%
	32414	Monogràfics	0,00	0,00	0,00	0,00		
	32415	edificis, instal·lacions i elements de suport	106.915,17	106.915,17	96.502,78	29.497,81	90,26%	27,59%
3241		Educació al llarg de la vida	713.801,41	713.801,41	644.036,82	185.789,63	90,23%	26,03%
	32431	Convenis de pràctiques	22.911,86	22.911,86	10.868,19	2.228,19	47,43%	9,73%
3243		Convenis de pràctiques	22.911,86	22.911,86	10.868,19	2.228,19	47,43%	9,73%
	32511	Ensenyament universitari	76.021,75	76.021,75	76.021,75	76.021,75	100,00%	100,00%
3251		Ensenyament universitari	76.021,75	76.021,75	76.021,75	76.021,75	100,00%	100,00%
		TOTAL ENSENYAMENT	6.145.768,33	6.949.264,81	4.812.330,09	1.207.771,39	69,25%	17,38%

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Planificació, escolarització i administració:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 743.000€. D'aquest import, 736.000€ van destinats a inversions en equipaments educatius, van finançades principalment amb subvenció de la Diputació, dels quals 225.000€ encara no han estat confirmats. Fins el moment pràcticament no hi ha despesa executada.
- **Escoles Bressol:** el pressupost actual destinat a les escoles bressol és d'1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 92,7% i una execució del 15,1%. D'aquest import, 527.000€ es preveuen destinar a despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles bressol, 415.000€ a activitats complementàries a les escoles bressol i 70.000€ al servei escolar.

- **CEIP's:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 2,7M€. D'aquest import, 2,4M€ es preveuen destinar a les despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles que presenten un nivell de despesa iniciada el 90,6% i una execució del 17,8% i 360.000€ es preveuen destinar a inversions en centres educatius, amb una despesa iniciada del 74,7% i una execució del 19,6%.
- **Educació secundària obligatòria i postobligatòria:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 690.000€. D'aquest import, 593.000€ es preveuen destinar a despeses de l'IES Miquel Biada que presenta un nivell de despesa iniciada del 55,9% i una execució del 18%. Pel què fa a la resta, 92.000€ es preveuen destinar a despeses dels PQPI, i 5.000€ a despeses de coordinació de la formació professional amb un nivell d'execució molt baix fins el moment.
- **Suport educatiu:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 960.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 39,3% i una execució del 18,7%. Bona part del pressupost consignat, 837.000€ correspon a ajuts i subvencions, dels quals 679.000€ es preveuen destinar a ajuts en els menjadors escolars que van finançats amb subvenció del Consell Comarcal; pel què fa a la resta, 123.000€ es preveuen destinar a activitats educatives complementàries (suport activitats educatives Pla Educatiu d'Entorn i Altres).
- **Educació al llarg de la vida:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 714.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 90,2% i una execució del 26%. D'aquest import, 497.000€ es preveuen destinar a despeses corrents de l'Escola Municipal de Música, 107.000€ es preveuen destinar a despeses de consums i neteja de les escoles d'adults, 93.000€ a despeses corrents del Centre de Formació Permanent Tres Roques i 18.000€ a despeses del CFA Can Noè.
- **Ensenyament universitari:** l'import consignat, 76.021,75€ 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:

APORTACIONS CORRENTS FUNDACIÓ TECNO CAMPUS I PARC TECNO CAMPUS

Concepte	Inicial	Actual	A	% A's Pss act	O	% O's Pss act	O's 2013
Aportació Fundació Tecnocampus	76.021,75	76.021,75	76.021,75	100,00%	76.021,75	100,00%	801.472,21
Aportació Parc Tecnocampus	2.661.852,85	2.661.852,85	2.661.852,85	100,00%	2.661.852,85	100,00%	1.804.210,97
Total	2.737.874,60	2.737.874,60	2.737.874,60	100,00%	2.737.874,60	100,00%	2.605.683,18

2.2.4.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SEGURETAT I PROTECCIÓ CIVIL

Classificació funcional	2014					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Seguretat i protecció civil	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució		
1301-Adm. Gral. De la Seguretat	215.993,53	215.993,53	123.113,04	39.546,36		57,00%	18,31%
1322-Seguretat ciutadana i civisme	362.492,70	368.492,70	55.628,89	41.431,07	64.273,18	15,10%	11,24%
1331-Seguretat viària	1.408.678,27	1.408.678,27	766.817,54	34.148,08	38.228,07	54,44%	2,42%
1334-Aparcaments	882.874,00	882.874,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
1341-Protecció civil	60.579,56	60.579,56	3.083,00	3.083,00		5,09%	5,09%
TOTAL	2.930.618,06	2.936.618,06	948.642,47	118.208,51	102.501,25	32,30%	4,03%

L'import consignat destinat a aquesta classificació és de 2,9M€. La despesa iniciada és del 32,3% i l'execució és el 4%. Tot seguit analitzem els programes més rellevants:

- **Administració general de la segurat:** el pressupost actual és de 216.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 57% i una execució del 18,3%. Es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de l'edifici de Via Pública, assegurances i combustible dels vehicles de la Policia i manteniments informàtics de seguretat.
- **Seguretat ciutadana i civisme:** el pressupost actual és de 368.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 15,1% i una execució de l'11,2%. D'aquest import, 115.000€ es preveuen destinar a despeses d'inversions per a la compra de vehicles, nova maquinària i reposició de maquinària de la Policia, despeses que encara no han estat iniciades; 95.000€ a la compra de vestuari de Policia, despesa encara no iniciada; 61.000€ a despeses de manteniment de l'integrador de comunicacions, 39.000€ a manteniment de vehicles de Policia i 38.000€ a despeses de gestió d'expedients no de trànsit. La resta, uns 20.000€ es preveuen destinar a altres despeses corrents en seguretat (manteniment de maquinària, defensa jurídica, serveis de traducció jurada, subministraments diversos i altres).
- **Seguretat Viària:** el pressupost actual és de 1,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 54,4% i una execució del 2,4%. El concepte més important d'aquest programa és el servei de grua, amb un pressupost de despeses de 997.000€. També inclou 393.000€ pel manteniment de la senyalització viària i semàfors i altres.

Servei de grua: el pressupost actual de despeses és de 996.734,16€. Aquest import inclou 40.535€ que van relacionats amb ingressos per majors arrossegaments respecte els previstos (calculat en 6.700 vehicles arrossegats) i consta crèdit retingut per aquesta quantia que no es preveu executar. La resta d'import per a despeses de l'any 2014 és de 956.199,16€.

En el 2014 s'ha adjudicat un nou contracte per a la gestió del servei de grua que entra en vigor a partir del mes d'abril. Amb el nou contracte, la despesa passa a ser gestionada des de l'Ajuntament a través d'un contracte de prestació de serveis i a més cal abonar a Pumsa les despeses de dipòsits, personal i lloguer.

Així doncs, en el 2014 correspon: liquidar a Pumsa la despesa de gestió del servei de grua corresponent al primer trimestre del 2014 (contracte que ha finalitzat en el mes de març), abonar directament a l'adjudicatari les despeses de gestió del servei de grua d'abril a desembre i abonar a Pumsa les despeses de dipòsits, personal i lloguer de tot l'any 2014. Així mateix, d'acord amb les indicacions del servei gestor, també cal abonar a Pumsa 30.571,70€ d'endarreriments corresponents a l'exercici 2013. Tot seguit es mostra el detall de les despeses previstes:

DETALL PREVISIÓ DESPESES GRUA 2014

Contracte grua Pumsa (gener a març-2014)	171.152,00
Nou contracte grua (abril a desembre 2014)	428.340,00
Despeses Pumsa (dipòsits, personal, lloguer gener a desembre-2014)	331.296,00
Subtotal despeses 2014	930.788,00
Endarreriments de l'exercici 2013	30.571,70
DESPESA TOTAL PREVISTA	961.359,70

Pel què fa als ingressos, el pressupost actual és de 1.000.535€. Aquest import inclou 40.535€ per majors arrossegaments respecte els previstos (calculat en 6.700 vehicles arrossegats). El servei gestor informa que amb les dades facilitades per Pumsa corresponents al primer trimestre, els vehicles arrossegats van per sota de les previsions al voltant d'un 7%. Per tant, es preveu que aquests ingressos no s'executaran. Tal i com ja hem indicat anteriorment, consta retingut aquest import en el pressupost de despeses. La resta d'ingressos pressupostats és per import de 960.000€, però d'acord amb les indicacions del servei gestor, es preveu que aquests seran de 874.000€.

En els quadres adjunts es mostra el dèficit previst per a l'exercici 2014, així com els dèficits que ha presentat el servei de grua des de l'any 2006:

DÈFICIT O SUPERÀVIT PREVIST PER A L'EXERCICI 2014

	Pss 2014	Previsió 2014	Endarreriments	DÈFICIT/SUPERÀVIT
INGRESSOS	1.000.535,00	874.234,99		-126.300,01
DESPESES	996.734,16	930.788,00	30.571,70	35.374,46
DÈFICIT/SUPERÀVIT	3.800,84	-56.553,01	30.571,70	-90.925,55

EVOLUCIÓ COBERTURA SERVEI DE GRUA

Any	Ingressos	Despeses	Diferència	% s/ingressos
2006	797.759,51	670.944,11	126.815,40	15,90%
2007	663.436,20	849.049,86	-185.613,66	-27,98%
2008	729.521,49	1.017.861,76	-288.340,27	-39,52%
2009	1.092.874,47	903.225,86	189.648,61	17,35%
2010	833.882,36	892.380,93	-58.498,57	-7,02%
2011	749.822,22	841.375,86	-91.553,64	-12,21%
2012	540.321,46	991.375,86	-451.054,40	-83,48% (inclou uns 37.000€ d'endarreriments 2011)
2013	993.107,83	1.150.003,00	-156.895,17	-15,80% (inclou uns 135.000€ endarrer.2011- resta pendent liquidar 30.000 despeses 2013)
2014	1.000.535,00	996.734,16	3.800,84	0,38% (pressupost)
2014	874.234,99	961.359,70	-87.124,71	-9,97% (previsió liquidació)

- **Aparcaments:** el pressupost actual és de 883.000. L'import pressupostat correspon a la despesa prevista per a la gestió de les zones blaves per part de l'empresa Pumsa. Els ingressos pressupostats en aquest programa són 1,6M€, que financen la despesa prevista de 883.000€ i 669.000€, es van pressupostar amb destí d'incrementar l'aportació municipal a Pumsa, aquestes despeses estan pressupostades dins del programa societats (apartat altres). Es preveuen executar a final d'any.

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

Classificació funcional	2014							
	Programa - Recollida, tract. brossa i neteja viària	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
1621-Recollida de brossa	4.736.866,03	4.743.366,03	4.924.163,99	613.032,00	378.838,48		103,81%	12,92%
1622-Tractament de brossa	2.806.734,85	2.806.734,85	2.796.864,85	462.810,94			99,65%	16,49%
1623-Control qualitat brossa i neteja	25.274,20	25.274,20	12.528,00	4.446,00			49,57%	17,59%
1631-Neteja viària	3.164.362,59	3.164.362,59	1.734.928,37	576.074,75			54,83%	18,21%
TOTAL	10.733.237,67	10.739.737,67	9.468.485,21	1.656.363,69	378.838,48		88,16%	15,42%

El pressupost actual destinat a la recollida, tractament de brossa i neteja viària és de 10,7M€, amb un nivell de despesa iniciada del 88,2% i una execució del 15,4%. 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:

- Contracte de neteja i recollida, en conjunt es preveu que el pressupost d'aquest any serà ajustat per cobrir la despesa anual prevista.
 - Pel què fa al contracte actual amb l'empresa FCC, aquest finalitza en el mes de juny i es preveu la seva pròrroga per als mesos de juliol i agost. L'execució actual amb les factures de gener i febrer és del 14,5% i actualment s'està tramitant l'aprovació de la revisió de preus del contracte de l'any 2013. La despesa prevista del contracte actual és de 5,3M€.
 - Està en tràmit de licitació un nou contracte que està previst que comenci a partir del mes de setembre del 2014, amb una vigència de 8 anys i amb possibilitat de pròrroga per dos anys més. Consten comptabilitzats els documents d'autorització de despesa per la despesa prevista de setembre a desembre per import de 2,7M€.

Respecte a l'obligació de pagament a l'actual contractista d'un import total d'1,4M€ a la finalització de l'actual contracte, segons acord de Ple de data 6 de juny del 2013, el plec preveu que se'n farà càrrec el nou contractista.

El nou contracte preveu en el 2014 un increment de les despeses corrents, principalment del servei de neteja viària que queden compensades amb la disminució de les despeses d'amortització degut a l'ampliació del termini d'amortització dels vehicles 4 anys més.

A partir de l'any 2015 es preveu un increment de les despeses del contracte uns 250.000€ respecte el pressupost del 2014, principalment destinats a l'augment de les despeses de neteja viària. Aquestes majors despeses es preveuen compensar en part amb majors ingressos per uns 131.000€ per l'adhesió a convenis vigents de gestió de residus i menors despeses per uns -100.000€ en el tractament de fraccions resta i fracció orgànica i transferències de residus. A partir de l'any 2019 es preveu un increment molt significatiu de les despeses d'uns 0,9M€ respecte el pressupost 2014, degut a la reinversió de la nova maquinària i contenidors.

- Pel què fa al Consorci de Brossa, 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	Var. 13-14	2014
Preu Tn. Cost fixe	28,72	-1,36%	28,33	-0,11%	28,30	0,60%	28,47
Preu Tn. Cost variable	23,59	-5,26%	22,35	12,53%	25,15	11,81%	28,12
Preu Tn. Incineració	2,48	4,03%	2,58	0,00%	2,58	17,05%	3,02

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 7,5€; es calcula que les tones incinerades son un 40% del total de tones portades a la planta de tractament.

Del quadre anterior es desprèn que els preus s'han incrementat respecte el 2013. El cost fix es calcula en base a les tones portades a la planta l'any anterior (35.157 Tn en el 2013). El cost variable i el cost d'incineració es calculen en base a les tones reals portades l'any actual (previsió 35.500 Tn). La despesa en el 2013 va ser inferior perquè el Consorci va acordar repartir el romanent entre els Ajuntaments consorciats i va deixar de facturar el cànon fix d'octubre a desembre, uns 264.000€. En el 2014 hi ha pressupostats 300.000€ en el pressupost d'ingressos en concepte de romanent del Consorci.

1. DESPESES: neteja, recollida i tractament brossa

								2014					
Neteja (*)	Obligacions totals 2010	Var.Oblig 10-11	Obligacions totals 2011	Var.Oblig 11-12	Obligacions totals 2012	Var.Oblig 12-13	Obligacions totals 2013	Pressupost inicial 2014	Actual 2014	Compromès Pressupost 2014	Obligacions març 2014	% var. Oblig 14-pss.actual 2014	% comprom s/ pss.actual 2014
Neteja viària + neteja mercats	3.025.143,55	2,30%	3.094.789,49	0,57%	3.112.284,83	5,06%	3.269.627,23	3.299.359,67	3.299.359,67	1.659.495,71	592.663,76	17,96%	50,30%
Neteja platges	157.464,95	21,70%	191.637,45	-3,39%	185.147,81	-6,13%	173.797,75	175.311,23	175.311,23	87.097,48	9.176,11	5,23%	49,68%
Capítol VI (part amortització)	325.102,44	-11,30%	288.350,16	17,32%	338.292,80	-1,79%	332.253,10	315.000,00	315.000,00	166.126,56	0,00	0,00%	52,74%
Assistència tècnica neteja													
Total Neteja	3.507.710,94	1,91%	3.574.777,10	1,70%	3.635.725,44	3,85%	3.775.678,08	3.789.670,90	3.789.670,90	1.912.719,75	601.839,87	15,88%	50,47%
Recollides (*)	Obligacions totals 2010	Var.Oblig 10-11	Obligacions totals 2011	Var.Oblig 11-12	Obligacions totals 2012	Var.Oblig 12-13	Obligacions totals 2013	Pressupost inicial 2014	Actual 2014	Compromès Pressupost 2014	Obligacions març 2014	% var. Oblig 14-pss.actual 2014	% comprom s/ pss.actual 2014
Recollida de brossa convencional+orgànica+voluminosos	2.923.632,30	-8,03%	2.688.723,79	-4,28%	2.573.707,67	-3,90%	2.473.216,36	2.494.753,95	2.494.753,95	1.156.062,02	437.835,81	17,55%	46,34%
Campanyes addicional al contracte i divulgació programes recollides	32.116,00	-13,75%	27.701,02	-100,00%	0,00	0,00	0,00					#DIV/0!	#DIV/0!
Assistència tècnica recollida brossa	109.931,79	-65,89%	37.500,00	0,00%	37.500,00	-33,18%	25.056,00	25.274,20	25.274,20	12.528,00	4.446,00	17,59%	49,57%
Recollides selectives (inclou deixalleries fins el 2006)	878.197,66	-1,22%	867.477,14	3,80%	900.461,68	1,55%	914.403,11	924.706,86	924.706,86	547.068,18	122.179,64	13,21%	59,16%
Capítol VI (part amortització)	771.482,85	6,76%	823.603,80	-1,78%	808.930,40	-6,27%	758.182,47	830.000,00	830.000,00	378.591,24	0,00	0,00%	45,61%
Subtotal contracte neteja i recollida (a partir 2008 inclou recollides selectives)	8.223.071,54	-2,47%	8.019.782,85	-0,79%	7.956.325,19	-0,12%	7.946.536,02	8.064.405,91	8.064.405,91	4.006.969,19	1.166.301,32	14,46%	49,69%
Deixalleries	434.742,98	13,66%	494.142,26	-25,31%	369.091,14	-20,13%	294.800,84	254.800,85	254.800,85	294.800,85	45.560,14	17,88%	115,70%
Altres despeses, campanyes, neteja abocadors, abocador de Les Valls, mobiliari urbà	33.463,88	14,57%	38.338,19	15,58%	44.312,34	12,03%	49.644,37	37.408,14	37.408,14	98.912,00	36.427,54	97,38%	264,41%
Total recollides	5.183.567,46	-3,98%	4.977.486,20	-4,89%	4.734.003,23	-4,62%	4.515.303,15	4.566.944,00	4.566.944,00	2.487.962,29	646.449,13	14,15%	54,48%
Tractament (*)	Obligacions totals 2010	Var.Oblig 10-11	Obligacions totals 2011	Var.Oblig 11-12	Obligacions totals 2012	Var.Oblig 12-13	Obligacions totals 2013	Pressupost inicial 2014	Actual 2014	Compromès Pressupost 2014	Obligacions març 2014	% var. Oblig 14-pss.actual 2014	% comprom s/ pss.actual 2014
Tractament brossa Consorci cap. II	2.221.693,64	3,11%	2.290.835,40	-21,61%	1.795.866,54	1,81%	1.828.397,55	2.117.514,00	2.117.514,00	2.106.361,39	347.098,72	16,39%	99,47%
Altres tractaments	605.097,13	-21,76%	473.413,20	-8,49%	433.230,91	-1,55%	426.498,51	434.420,00	434.420,00	395.702,61	70.152,08	16,15%	91,09%
Total Tractament	2.826.790,77	-2,21%	2.764.248,60	-19,36%	2.229.097,45	1,16%	2.254.896,06	2.551.934,00	2.551.934,00	2.502.064,00	417.250,80	16,35%	98,05%
TOTAL NETEJA+RECOLL.+TRACT.	11.518.069,17	-1,75%	11.316.511,90	-6,34%	10.598.826,12	-0,50%	10.545.877,29	10.908.548,90	10.908.548,90	6.902.746,04	1.665.539,80	15,27%	63,28%

2. INGRESSOS

	DR's 2010	var. DR's 10-11	DR's 2011	var. DR's 11-12	DR's 2012	var. DR's 12-13	DR's 2013	Pressupost inicial 2014	Actual 2014	DR's març 2014
Taxa domiciliària	5.183.002,47	3,03%	5.339.944,63	0,55%	5.369.347,53	4,30%	5.600.039,24	5.561.995,68	5.561.995,68	15.732,22
Preu públic recollida comercial	1.971.398,48	4,58%	2.061.641,19	-0,14%	2.058.743,39	8,15%	2.226.555,31	2.298.619,09	2.298.619,09	32.309,65
Retorn cànon	654.203,24	-51,18%	319.380,83	-0,90%	316.500,87	9,51%	346.606,41	303.000,00	303.000,00	0,00
Ingressos rec. selectiva i deixalleries	861.232,90	5,64%	909.840,67	-28,43%	651.153,47	-38,94%	397.597,40	603.000,00	603.000,00	330.796,61
Ing. venda excedents brossa Consorci	254.022,24	1,51%	257.858,32	-20,38%	205.318,44	-100,00%				
Ingressos Consorci Brossa RT								300.000,00	300.000,00	0,00
Subv. Diputació neteja platges	38.260,00	-11,40%	33.900,00	-39,23%	20.600,00	14,47%	23.581,00	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	#DIV/0!				
Subv Agència residus campanyes i altres	13.500,43	-100,00%			0,00	#DIV/0!				
Transf. Consell Comarca-RSU			11.589,50		0,00	#DIV/0!				
Total ingressos corrents	8.977.373,07	-0,45%	8.936.669,51	-3,52%	8.621.663,70	-0,32%	8.594.379,36	9.086.414,77	9.086.414,77	378.838,48
Préstec i alienació d'inversions	0,00									
Total ingressos de capital	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	8.977.373,07	-0,45%	8.936.669,51	-3,52%	8.621.663,70	-0,32%	8.594.379,36	9.086.414,77	9.086.414,77	378.838,48
Var. ingressos-despeses del servei	-2.540.696,10		-2.379.842,39		-1.977.162,42		-1.951.497,93	-1.822.134,13	-1.822.134,13	-1.286.701,32

2.2.6.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL

Classificació funcional						2014	
Programa - Protecció i promoció social	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
2300-Administració General de Benestar Social	68.426,28	68.426,28	46.195,55	11.352,76		67,51%	16,59%
2311-Suport a la infància i la família	195.348,96	195.348,96	124.474,78	29.872,88		63,72%	15,29%
2312-Gent gran	347.864,06	347.864,06	220.964,38	46.297,03		63,52%	13,31%
2313-Accessibilitat universal	157.614,31	157.614,31	0,00	0,00		0,00%	0,00%
2315-Edificis, instal·lacions i elements de suport	73.862,19	73.862,19	59.135,58	11.468,48		80,06%	15,53%
2321-Promoció social	455.115,43	469.741,81	288.595,43	70.073,94	15.302,36	61,44%	14,92%
2331-Agència atenció persones amb dependència	3.640.543,19	3.640.543,19	2.350.358,42	424.073,47		64,56%	11,65%
2341-Joventut	467.068,03	467.068,03	247.380,17	60.551,83		52,96%	12,96%
2342-Dona	122.391,74	122.391,74	34.728,52	9.038,34		28,37%	7,38%
2351-Pla Municipal per a la Nova Ciutadania	109.100,00	109.100,00	9.199,84	1.199,84		8,43%	1,10%
2361-Cooperació internacional	350.395,89	350.395,89	2.100,00	0,00		0,60%	0,00%
TOTAL	5.987.730,08	6.002.356,46	3.383.132,67	663.928,57	15.302,36	56,36%	11,06%

L'import consignat destinat a aquesta classificació és de 6M€. La despesa iniciada és del 56,4% i l'execució és el 11,1%. 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 en el pressupost és de 3,6M€. Afegint les despeses de personal, resulta un import de 4,6M€. Pel què fa als ingressos, l'import pressupostat és de 2,5M€.

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

AGÈNCIA ATENCIÓ PERSONES AMB DEPENDÈNCIA - DESPESES CORRENTS

Concepte	Inicial	Actual	A	% A's Pss act	O	% O's Pss act	DR	O's 2013	DR 2013
Despeses de personal	897.629,38	997.629,38	914.645,63	91,68%	0,00	0,00%	0,00	926.601,29	39.526,06
Serveis atenció domiciliària	2.401.200,06	2.401.200,06	1.912.259,74	79,64%	395.316,96	16,46%	0,00	2.043.280,32	2.664.478,77
Oficina presencial	125.328,37	125.328,37	125.328,36	100,00%	20.888,06	16,67%	0,00	125.328,36	
Telealarma	111.811,34	111.811,34	111.811,34	100,00%	0,00	0,00%	0,00	99.007,17	6.280,86
Ajuts socials, subvencions i convenis	742.346,72	742.346,72	7.868,45	1,06%	7.868,45	1,06%	0,00	546.940,46	
Transport adaptat	93.063,95	93.063,95	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	74.588,95	93.159,89
Residència Sant Josep	130.000,00	130.000,00	130.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	130.000,00	
Altres	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	6.304,95	
Total	4.501.379,82	4.601.379,82	3.201.913,52	69,59%	424.073,47	9,22%	0,00	3.952.051,50	2.803.445,58

Servei d'Atenció domiciliària: l'import consignat és de 2,4M€. L'execució del contracte de gener i febrer és del 16,5%. El contracte programa finança el 66% del cost del Servei d'Atenció Domiciliària. 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
INGRESSOS TOTALS:	1.392.278,04	1.441.627,04	1.617.792,04	1.642.040,04
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
	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%
DESPESA A JUSTIFICAR:	2.109.512,18	2.184.283,39	2.451.200,06	2.487.939,45
Cap. I				
Cap II				
DESPESA LIQUIDADA/PRESSUPOSTADA (només cap. II)	1.767.324,04	2.043.280,32	2.401.200,06	

El servei gestor indica que la Llei 39/2006 de Promoció de l'Autonomia Personal i Atenció a les Persones en situació de Dependència, va ser modificada l'any 2012 i ha suposat una limitació important d'hores assignades per grau i nivell (SAD dependència). Aquest fet ha comportat que l'atenció a les persones afectades i que disposaven d'un Programa Individualitzat d'Atenció (PIA), s'hagi hagut de complementar amb hores de SAD social donat que el municipi té l'obligatorietat d'atendre totes les persones que la Generalitat reconeix com a dependents, mitjançant els acords PIA.

Es preveu que el pressupost serà suficient per cobrir la despesa anual.

Promoció social: el pressupost actual és de 470.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 81,5% i una execució del 15,8%. D'aquest import, 293.000€ es preveuen destinar al contracte de gestió del centre d'acollida (el contracte actual finalitza a mitjans de novembre i s'ha ampliat en uns 80.000€ que en anys anteriors es gestionaven amb personal propi); 44.000€ al servei de menjador social, 77.000€ a ajuts socials i subvencions i convenis de promoció social, 25.000€ a lloguer i altres despeses dels habitatges socials, 15.000€ a inversions en rehabilitació d'habitatges socials i 17.000€ a despeses de consums i neteja d'edificis de promoció social.

Gent gran: el pressupost actual és de 348.000€ 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).

Joventut: el pressupost actual de despesa és de 467.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 53% i una execució del 13%. D'aquest import, 261.000€ es preveuen destinar a contractació dels serveis de dinamització dels espais joves (Cerdanyola, La Llàntia, Pla d'en Boet, Rocafonda-Palau); 71.000€ pels contractes del punt d'informació juvenil i la gestió del telecentre; 63.000€ als consums i neteja dels casals de joves, 48.000€ per a lloguers de casals i 24.000€ a inversions per a la rehabilitació del local del C. Siete Partidas.

Cooperació Internacional: el pressupost actual és de 350.000€, despesa que pràcticament no ha estat iniciada. Es preveu destinar principalment a l'aportació al Fons Català de Cooperació al Desenvolupament, subvencions a entitats destinades a la cooperació, despeses de divulgació i altres. Aquest import prové del càlcul del 0,6% dels ingressos propis de l'Ajuntament.

2.2.7.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ GENERAL

Classificació funcional	2014					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Administració general	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució		
9202-Gestió dels recursos humans	353.455,74	353.455,74	44.795,68	33.492,58		12,67%	9,48%
9203-Gestió dels recursos tecnològics	457.362,09	478.390,34	238.307,90	122.328,31		49,81%	25,57%
9204-Serveis jurídics	90.033,89	90.033,89	18.384,21	9.637,68	903,10	20,42%	10,70%
9206-Despeses i ingressos generals	782.874,28	782.874,28	486.319,71	137.333,97	322,92	62,12%	17,54%
9207-Edificis, instal. i elements de suport	729.034,07	816.036,90	555.756,09	116.491,76		68,10%	14,28%
9208-Protocol	22.000,00	22.000,00	1.883,82	1.883,82	269,70	8,56%	8,56%
TOTAL	2.434.760,07	2.542.791,15	1.345.447,41	421.168,12	1.495,72	52,91%	16,56%

L'import consignat destinat a aquesta classificació és de 2,5M€. La despesa iniciada és del 52,9% i l'execució és del 16,6%.

- **Gestió dels recursos humans:** el pressupost actual de despeses és de 353.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 12,7% i una execució del 9,5%. D'aquest import, 219.000€ s'han previst per a bestretes al personal, 40.000€ per a despeses de dietes i quilometratge del personal, 33.000€ per a despeses de gestoria, 15.000€ per a treballs tècnics de prevenció i la resta, uns 46.000€ per a altres despeses de gestió dels recursos humans (despeses derivades de processos de selecció, treballs tècnics d'avaluació de l'acompliment, manteniment d'aplicacions informàtiques, suport jurídic extern, comunicació interna, manteniment d'equips de medicació, i altres).
- **Gestió dels recursos tecnològics:** el pressupost actual de despeses és de 478.390,34€, amb un nivell de despesa iniciada del 49,8% i una execució del 25,6%. D'aquest import, 192.000€ es preveuen destinar al Servei Helpdesk; 57.000€ estan pressupostats per als lloguers del local del C. Alcalde Abril i el lloguer de les oficines del SSIT al Tecnocampus (a partir del mes de juliol s'extingeix el lloguer del C. Alcalde Abril i l'estalvi d'uns 14.000€ en el lloguer es preveu destinar a inversió per adequació dels equips del servei 010 que s'han de traslladar al Tecnocampus); 31.000€ es preveuen destinar a compres de petit material informàtic; 30.000€ al manteniment de la base de dades oracle; 30.000€ al manteniment dels servidors; 25.000€ al manteniment d'aplicacions informàtiques; 22.000€ al manteniment d'electrònica de xarxa; 25.000€ a actualització del parc microinformàtic i 16.000€ a inversió en l'aplicació de gestió d'espais.

La resta, uns 50.000€ es preveuen destinar a altres despeses de manteniment de sistemes informàtics (renovació de dominis d'internet, manteniment del SAI, manteniment de programari, manteniment del sistema d'emmagatzematge corporatiu, llicències de programari antivirus i altres).

- **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. També hi ha pressupostats 369.000€ per despeses de manteniment d'edificis municipals i 83.000€ de romanents incorporats per a inversions de reposició d'edificis generals, no executades fins el moment.

2.2.8.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES CULTURA

Classificació funcional	2014					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Cultura	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució		
3301-Manteniment i serveis culturals	309.382,61	404.534,64	337.607,33	70.965,32	1.059,80	83,46%	17,54%
3321-Biblioteques i arxius	354.804,88	365.414,88	155.945,66	49.022,25	717,06	42,68%	13,42%
3331-Activitat museística	767.730,27	757.120,27	472.851,21	281.035,35	1.374,00	62,45%	37,12%
3332-Arts visuals i cinema	170.000,00	170.000,00	34.287,81	9.939,66		20,17%	5,85%
3341-Promoció cultural	386.000,00	442.687,58	170.756,53	23.072,62		38,57%	5,21%
3342-Foment i millora de la llengua catalana	73.300,00	73.300,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
3351-Arts escèniques	674.399,53	674.399,53	277.729,17	108.882,49	76.400,73	41,18%	16,15%
3361-Arqueologia i patrimoni	81.507,51	81.507,51	16.682,91	4.646,82	63,00	20,47%	5,70%
3381-Cultura popular i tradicional	820.200,00	820.200,00	431.405,29	68.308,12	42,79	52,60%	8,33%
TOTAL	3.637.324,80	3.789.164,41	1.897.265,91	615.872,63	79.657,38	50,07%	16,25%

El pressupost actual destinat a Cultura és de 3,8M€, amb un nivell de despesa iniciada del 50,1% i una execució del 16,2%. Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Programa	Subprog.	Nom subprograma	Inicial	Actual	A	O	% A's s Pss	% O's s. Pss
	33011	Edificis, instal. i elements de suport	297.411,68	392.563,71	331.707,25	66.085,91	84,50%	16,83%
	33012	Despeses generals	11.970,93	11.970,93	5.900,08	4.879,41	49,29%	40,76%
3301		Manteniment i serveis culturals	309.382,61	404.534,64	337.607,33	70.965,32	83,46%	17,54%
	33211	Activitats foment lectura	335.617,80	346.227,80	137.802,86	44.486,55	39,80%	12,85%
	33212	Arxius	19.187,08	19.187,08	18.142,80	4.535,70	94,56%	23,64%
3321		Biblioteques i arxius	354.804,88	365.414,88	155.945,66	49.022,25	42,68%	13,42%
	33311	Exposicions patrimonials	622.288,80	611.678,80	398.473,63	263.168,81	65,14%	43,02%
	33312	Documentació, conservació i recerca	45.618,92	45.618,92	30.377,74	377,74	66,59%	0,83%
	33313	Difusió patrimonial	50.000,00	50.000,00	11.272,20	3.685,50	22,54%	7,37%
	33316	edificis, instal·lacions i elements de suport	49.822,55	49.822,55	32.727,64	13.803,30	65,69%	27,70%
3331		Activitat museística	767.730,27	757.120,27	472.851,21	281.035,35	62,45%	37,12%
	33321	Arts visuals	139.000,00	139.000,00	8.489,66	8.489,66	6,11%	6,11%
	33322	Cinema	31.000,00	31.000,00	25.798,15	1.450,00	83,22%	4,68%
3332		Arts visuals i cinema	170.000,00	170.000,00	34.287,81	9.939,66	20,17%	5,85%
	33411	Comunicació	53.500,00	53.500,00	4.719,00	4.719,00	8,82%	8,82%
	33412	Noves tecnologies	9.000,00	9.000,00	119,70	119,70	1,33%	1,33%
	33413	Subvencions, premis, ajuts i beques	234.000,00	234.000,00	131.122,60	3.051,00	56,04%	1,30%
	33414	Nous projectes programació cultural	89.500,00	146.187,58	34.795,23	15.182,92	23,80%	10,39%
3341		Promoció cultural	386.000,00	442.687,58	170.756,53	23.072,62	38,57%	5,21%
	33421	Aprenentatge del català	73.300,00	73.300,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3342		Foment i millora de la llengua catalana	73.300,00	73.300,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	33511	Teatre i dansa	308.500,00	308.500,00	123.131,01	59.342,28	39,91%	19,24%
	33512	Aula de Teatre	139.000,00	139.000,00	88.881,37	26.411,90	63,94%	19,00%
	33513	Música	123.500,00	123.500,00	6.121,40	3.221,40	4,96%	2,61%
	33514	edificis, instal·lacions i elements de suport	103.399,53	103.399,53	59.595,39	19.906,91	57,64%	19,25%
3350		Arts escèniques	674.399,53	674.399,53	277.729,17	108.882,49	41,18%	16,15%
	33611	Arqueologia	23.000,00	23.000,00	1.183,14	1.183,14	5,14%	5,14%
	33612	Patrimoni natural	15.500,00	15.500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	33613	edificis, instal·lacions i elements de suport	18.007,51	18.007,51	15.499,77	3.463,68	86,07%	19,23%
	33614	Centre doc. I recerca pat. Arquològic	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3361		Arqueologia i patrimoni	81.507,51	81.507,51	16.682,91	4.646,82	20,47%	5,70%
	33811	Calendari Festiu	260.500,00	260.500,00	178.058,02	67.591,85	68,35%	25,95%
	33812	Santes	508.800,00	508.800,00	252.771,00	140,00	49,68%	0,03%
	33813	Trobada Tres Tombs	0,00	0,00	127,05	127,05	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
	33814	Cultura popular	33.900,00	33.900,00	96,80	96,80	0,29%	0,29%
	33819	Patrimoni Festiu	17.000,00	17.000,00	352,42	352,42	2,07%	2,07%
3381		Cultura popular i tradicional	820.200,00	820.200,00	431.405,29	68.308,12	52,60%	8,33%
		TOTAL CULTURA	3.637.324,80	3.789.164,41	1.897.265,91	615.872,63	50,07%	16,25%

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Manteniment i serveis culturals:** el pressupost actual de despeses és de 405.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 83,5% i una execució del 17,5%. Aquest programa recull bàsicament despeses de consums i neteja d'edificis culturals així com despeses de manteniment d'edificis culturals, maquinària i instal·lacions. També hi ha pressupostats uns 95.000€ que s'han incorporat com a romanents per inversions per adquisició de fons bibliogràfic i per reposició d'edificis culturals.
- **Biblioteques i arxius:** el pressupost actual de despeses és de 365.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 42,7% i una execució del 13,4%. D'aquest import, 174.000€ es preveuen destinar a despeses de consums i neteja de les biblioteques i arxius, 115.000€ a inversions en fons bibliogràfic per les biblioteques Antoni Comas, Pompeu Fabra i Fundació Iluro que encara no s'han executat, 19.000€ al lloguer del Fons Miralles i 57.000€ a altres despeses d'activitats de foment de la lectura (conferències, publicacions, exposicions, divulgació i altres).
- **Activitat museística:** el pressupost actual de despeses és de 757.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 62,5% i una execució del 37,1%. D'aquest import, 235.000€ es destinen a l'aportació al Consorci Museu d'Art Contemporani, que ha estat executada en la seva totalitat; 50.000€ a despeses de consums i neteja dels museus i uns 472.000€ a despeses pròpies de l'activitat cultural: exposicions específiques d'aquest exercici al Museu Can Serra, i Can Marfà, per acollir la nova Secció Museu de Gènere de Punt (documentació, trasllats, projecte museogràfic, tallers, ...).
- **Promoció cultural:** el pressupost actual de despeses és de 443.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 38,6% i una execució del 5,2%. D'aquest import, 234.000€ es preveuen destinar a subvencions i convenis amb entitats, la despesa encara no ha estat executada; 146.000€ es preveuen destinar a despeses de nous projectes de programació cultural (actes de commemoració del tricentenari del 1714, Aniversari de la Nau Gaudí i altres) i 62.000€ a despeses de l'agenda cultural, difusió digital i web. Aquest any es preveu posar en funcionament la nova web de cultura.
- **Arts escèniques:** el pressupost actual de despeses és de 674.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 41,2% i una execució del 16,1%. D'aquest import, 183.000€ es preveuen destinar a contractes amb companyies o grups; 131.000€ al contracte de gestió de serveis docents i atenció al públic de l'Aula de Teatre; 106.000€ a prestació de serveis d'arts escèniques (assistència tècnica, serveis d'acollida, càrrega i descàrrega, ...); 103.000€ a despeses de consums i neteja d'edificis d'arts escèniques; 50.000€ al conveni amb la Casa de la Música Popular; 18.000€ a muntatges elèctrics de teatre i dansa; 18.000€ a publicitat i propaganda; 10.000€ a drets d'autor; 4.000€ a premis a la creació escènica i la resta, uns 50.000€ es preveuen destinar a altres despeses d'arts escèniques (subministraments, lloguer de materials, transports, assegurances, cursos i altres despeses diverses). Aquest any es preveu mantenir les activitats de temporada estable de teatre, Boca a orella, Festival d'orgue, Nits de jazz a Torre Llauder, Cantània i col·laboració amb la Casa de la Música Popular.
- **Cultura popular i tradicional:** el pressupost actual de despeses és de 820.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 52,6% i una execució del 8,3%. La despesa més important d'aquest programa és la que es destina a Les Santes, amb un import previst de 509.000€, despesa encara no executada. També es preveuen 260.000€ per a despeses del calendari festiu (Reis, Tres Tombs, Carnestoltes, Quaresma, Setmana Santa, Sant Jordi, festes d'entitats, Romeria, Diada Nacional, Sant Simó, Flama del Canigó, ...) i 22.000€ es preveuen destinar a inversió de la Casa de la Música Popular finançat amb préstec pendent de la seva concertació.

2.2.9.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES MEDI AMBIENT, JARDINS I SANEJAMENT

Classificació funcional						2014	
Programa - Medi ambient, jardins i sanejament	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
1600-Administració general del benestar comunitari	552.950,83	552.950,83	459.876,94	394.154,94		83,17%	71,28%
1691-Edificis, instal·lacions i altres	96.083,95	96.083,95	93.781,03	16.214,31		97,60%	16,88%
1711-Jardineria i zones verdes	1.303.661,77	1.409.772,78	1.329.515,89	361.891,66		94,31%	25,67%
1721-Espais naturals	449.448,20	449.448,20	180.818,86	28.179,58		40,23%	6,27%
1722-Pla d'Acció i seguiment Agenda 21	43.174,97	140.021,16	12.593,36	12.593,36		8,99%	8,99%
1723-Llicències d'activitats	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	97.211,54	0,00%	0,00%
TOTAL	2.447.819,72	2.650.776,92	2.076.586,08	813.033,85	97.211,54	78,34%	30,67%

L'import consignat destinat a aquesta classificació és de 2,6M€. La despesa iniciada és del 78,3% i l'execució és del 30,7%.

- **Administració general del benestar comunitari:** el pressupost actual és de 553.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 83,2% i una execució del 71,3%. El concepte més significatiu d'aquest programa és el lloguer de l'edifici d'Espais Públics i Equipaments Municipals, amb una despesa prevista de 448.000€. Pel què fa a la resta, 69.000€ són per als consums i neteja de l'edifici; 24.000€ per al vestuari de treball del personal i 12.000€ per a assegurances dels vehicles. Aquestes despeses les gestiona el Servei de Compres i Contractacions. S'analitzen en conjunt en l'apartat d'aquest servei.
- **Jardineria i zones verdes:** l'import consignat és de 1,4M€. 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 2013
Mant. i conservació instal·lacions jardineria	740.115,24	740.115,24	683.889,41	92,40%	212.381,18	28,70%	464.371,11
Neteja parcs i jardins	405.003,76	405.003,76	453.020,07	111,86%	67.500,60	16,67%	405.003,60
Consum d'aigua parcs i jardins	63.236,28	63.236,28	57.682,09	91,22%	13.251,25	20,96%	76.273,92
Subministraments diversos parcs i jardins	55.500,00	55.500,00	36.701,21	66,13%	7.469,12	13,46%	49.441,97
Lloguer i manteniment maquinària de jardineria	17.446,00	17.446,00	10.392,59	59,57%	1.392,59	7,98%	23.523,23
Inversió jardineria i zones verdes	22.360,49	128.471,50	87.830,52	68,37%	59.896,92	46,62%	69.471,38
Total	1.303.661,77	1.409.772,78	1.329.515,89	94,31%	361.891,66	25,67%	1.088.085,21

Aquest any s'ha previst una subvenció de la Diputació per import de 210.000€ pel finançament de despeses corrents destinades a la poda de l'arbrat, amb la qual cosa s'ha incrementat la previsió de despeses de manteniment de les instal·lacions de jardineria.

- **Espais naturals:** el pressupost actual és de 449.448,20€, amb un nivell de despesa iniciada del 40,2% i una execució del 6,3%. D'aquest import, 175.000€ es preveuen destinar a la neteja de les platges (s'analitzen en conjunt en l'apartat de recollida, tractament de brossa i neteja viària); 156.000€ es preveuen destinar al conveni de col·laboració amb la Creu Roja pels serveis de vigilància a les platges; 54.000€ son per la neteja i consums dels WC de la platja; 24.000€ pel cànon del pla d'usos de la platja i la resta, uns 40.000€ es preveuen destinar al manteniment de les instal·lacions de les platges i d'altres espais naturals, lloguer de maquinària i altres.
- **Pla d'Acció i seguiment Agenda 21:** el pressupost actual és de 140.000€ Durant l'any s'ha incrementat amb una incorporació de romanents per import de 97.000€ destinat a quotes urbanístiques del Golf de Llavanes. Aquest crèdit està en situació de no disponible. La resta de despeses, uns 43.000€, es preveuen destinar al programa Mataró Sostenible, la quota al Congiac, despeses de difusió del Medi Ambient, convenis i subvencions de Medi Ambient i altres.

2.2.10.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES HABITATGE, URBANISME I VIES PÚBLIQUES

Classificació funcional	2014					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Habitatge, urbanisme i vies públiques	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució		
1501-Administració gral. Urbanisme	328.827,96	328.827,96	260.901,48	22.332,51		79,34%	6,79%
1502-Subministraments, serveis i manteniment S.Territ. I Mant.	12.400,00	12.400,00	8.609,20	4.609,20		69,43%	37,17%
1511-Urbanisme	15.112,57	15.112,57	2.779,68	2.779,68		18,39%	18,39%
1512-Cartografia i plànol de la ciutat	19.619,69	19.619,69	0,00	0,00	136,00	0,00%	0,00%
1520-Habitatge	22.027,00	30.719,38	12.117,06	11.024,75	19.494,54	39,44%	35,89%
1551-Vies Públiques	1.466.466,56	2.573.472,56	829.026,10	122.320,01	-6.749,33	32,21%	4,75%
TOTAL	1.864.453,78	2.980.152,16	1.113.433,52	163.066,15	12.881,21	37,36%	5,47%

L'import consignat destinat a aquesta classificació és de 3M€. La despesa iniciada és del 37,4% i l'execució és el 5,5%. Tot seguit passem a analitzar les programes més significatius:

- **Administració gral. Urbanisme:** el pressupost actual de despeses és de 328.827,96€, amb un nivell de despesa iniciada del 79,3% i una execució del 6,8%. D'aquest import, 219.000€ es preveuen destinar al lloguer, despeses de comunitat i despeses d'obertura i tancament de l'edifici de Vidre; 53.000€ a despeses de consums i neteja del mateix edifici i 56.000€ a consums de gasolina dels vehicles.
- **Vies públiques:** el pressupost actual de despeses és de 2,6M€, amb un nivell de despesa iniciada del 32,2% i una execució del 4,7%. El pressupost ha estat incrementat durant l'any 2014 amb incorporacions de romanents per a despeses d'inversions per import de 1,1M€, amb la qual cosa l'import total que es preveu destinar a inversions és de 2,3M€ (1,7M€ en millores urbanes a la via pública, 361.000€ en millores urbanes en l'àmbit Mata-Valldeix que van finançades amb aportació del Touring Club i 200.000€ en la urbanització de l'espai públic del Pati del Cafè Nou). Pel què fa a la resta de despeses, 255.000€, es preveuen destinar al manteniment de les vies públiques i dels solars així com el manteniment del mobiliari urbà de la via pública i el manteniment dels vehicles de les vies públiques.

2.2.11.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TRANSPORT PÚBLIC

Classificació funcional						2014	
Programa - Transport públic	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
4411-Transport públic	4.519.525,13	4.519.525,13	3.807.576,58	1.046.394,00	199.289,20	84,25%	23,15%
TOTAL	4.519.525,13	4.519.525,13	3.807.576,58	1.046.394,00	199.289,20	84,25%	23,15%

Amb major detall analitzem el crèdit destinat al Mataró Bus:

- **Mataró bus:** l'import pressupostat ha estat de 4.505.172,58€, el que suposa una disminució de 127.798,72€ (2,75%) respecte el pressupost del 2013 i una disminució de 14.516,91 € respecte la liquidació d'aquest mateix exercici. Aquestes despeses estan finançades amb subvencions previstes per import de 826.837,54 € (569.831,01 € de la Generalitat per la millora del transport urbà i 257.006,53 € del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques). Els ingressos en conjunt es preveu que es mantinguin similars als de la liquidació 2013 d'import 815.497,97 €.

A la data d'aquest informe, resta pendent d'aprovació el pressupost 2014 i la liquidació 2013.

L'actual contracte es va adjudicar a l'empresa Corporación Española de Transporte, SA. el juliol del 2008. La durada de la concessió era de 5 anys (2009-2013) amb la possibilitat de pròrroga. Mitjançant acord de Ple de data 5 de desembre de 2013 es va aprovar la pròrroga del contracte inicial de la prestació del Servei de transport col·lectiu a l'empresa CTSA Mataró Bus per els anys 2014 i 2015.

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 d'abril 2014 que correspon al tancament del mes de març, mostrem el quadre comparatiu de l'evolució d'aquest servei fins a la previsió de liquidació del pressupost 2014.

Quadre 1: Anàlisi del servei

Liquidació (2009-2013), i Pres. 2014	2009	2010	2011	2012	Liq. 2013	Pressupost 2014	% Var. Pres. 2013/ Març. 2014	Var. Pres. 2013/ Març. 2014	Seguiment Març 2014
Total cost despeses servei	6.327.120,38	6.432.915,48	6.694.737,97	6.857.854,55	6.439.100,26	6.430.875,44	-0,03%	-1.674,19	6.429.201,25
Total cost gestió (bonus malus)	686.242,19	413.313,76	283.688,57	191.456,67	9.471,94		#DIV/0!	0,00	
Total ingressos servei	2.730.088,19	2.854.582,33	2.836.784,25	2.739.666,50	2.588.255,48	2.512.542,60	0,47%	11.699,65	2.524.242,25
Aport. Ajuntament (cost directe)	2.910.790,00	3.165.019,39	3.574.265,15	3.926.731,38	3.841.372,84	3.918.332,84	-0,34%	-13.373,84	3.904.959,00
Cost unitari actualitzat km	4,5404	4,7435	5,0077	5,1206	5,333	5,37	0,00%	0,00	5,37
Quilometres recorreguts	1.243.582,22	1.229.397,34	1.220.607,61	1.225.169,40	1.105.172,40	1.101.906,00	0,00%	0,00	1.101.906,00
Cobertura	54,00%	50,80%	46,61%	42,74%	40,34%	39,07%	0,49%	0,00	39,26%

Quadre 2: Anàlisi pressupostari

	2009		2010		2011	2011	2012	2012	2013	2013	2014	2014	
	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	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	3.073.098,27	3.073.098,27	3.123.967,20	3.123.967,20	
20% liquidació exercici anterior	775.112,00	528.617,30	843.122,36	847.851,66	1.227.275,11	633.003,88	671.302,95	714.853,03	785.346,28	785.346,28	768.274,57	768.274,57	
Dèficit a compensar							394.136,94		774.526,75	661.244,94	612.930,81	644.853,73	
Total despeses	2.838.050,34	2.591.555,64	2.751.010,10	3.379.867,17	2.901.010,10	3.492.416,00	3.770.402,43	3.856.238,13	4.632.971,30	4.519.689,49	4.505.172,58	4.537.095,50	
Dèficit exercici				-628.857,07		-591.405,90		-85.835,70			0,00		
Dèficit acumulat				-628.857,07		-1.220.262,97		-826.126,03	-1.306.098,67	-531.571,93	-644.853,73	-42.621,99	-31.922,92
Subvenció MINHAP	349.534,48	374.410,31	433.931,15	356.196,46	356.196,46	384.729,37	384.729,37	370.288,34	370.288,34	257.006,53	257.006,53	199.289,20	
Subvenció Generalitat de Catalunya	1.154.323,83	852.980,39	769.560,59	843.006,72	852.980,39	530.937,67	649.043,46	683.900,58	569.831,01	558.491,44	569.831,01	569.347,58	
Ingressos publicitat autobusos	160.685,58	23.333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Total ingressos	1.664.543,89	1.250.724,03	1.203.491,74	1.199.203,18	1.209.176,85	915.667,04	1.033.772,83	1.054.188,92	940.119,35	815.497,97	826.837,54	768.636,78	

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 31/12/2014, respecta la previsió realitzada en l'informe del pressupost 2014, concretament en 10.699,07 €. Aquesta millora és deu a què de gener a març el nombre de viatgers de pagament ha estat una mica superior sobre la previsió inicial, i que el comportament de l'evolució dels índex d'IPC i combustible també ha millorat.
- D'acord amb les dades de març d'aquest Servei el dèficit que es preveu traspasar a l'exercici 2015 serà de 31.922,92 € en front els 42.621,99 € que es preveien en el Pressupost 2014.

2.2.12.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA

Classificació funcional	2014					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Administració financera i tributària	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució		
9311-Control pressupostari i comptabilitat		68.927,65	68.927,65	9.188,20	0,00		13,33%
9312-Intervenció		32.209,18	32.209,18	21.331,00	0,00		66,23%
9321-Ingressos		17.847,21	17.847,21	10.289,02	3.250,66		57,65%
9322-Recaptació ingressos de dret públic		1.576.547,54	1.576.547,54	185.341,22	185.341,22		11,76%
9331-Patrimoni		12.000,00	12.000,00	3.676,01	3.676,01		30,63%
9341-Tresoreria		359.123,82	359.123,82	100.159,94	99.984,38		27,89%
TOTAL		2.066.655,40	2.066.655,40	329.985,39	292.252,27	0,00	15,97%

L'import consignat destinat a aquesta classificació és de 2,1M€. La despesa iniciada és del 16% i l'execució és el 14,1%.

El concepte més significatiu d'aquesta classificació és la **gestió de recaptació**, on s'ha previst una despesa de 1,6M€ (en el 2013 la despesa va ser de 1,5M€).

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.
- 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.

2.2.13.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ESPORT

Classificació funcional	2014					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Esport	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució		
3401-Administració general	139.735,21	139.735,21	24.567,46	2.907,96		17,58%	2,08%
3411-Esport de competició	252.128,97	252.128,97	249.038,04	14.583,75		98,77%	5,78%
3412-Esport escolar	44.509,32	44.509,32	22.104,77	5.697,13		49,66%	12,80%
3413-Esport de lleure	99.555,24	99.555,24	45.883,56	8.168,80	11.080,92	46,09%	8,21%
3421-Edificis, instal. i elements de suport	1.543.030,33	1.543.110,34	457.596,74	132.202,80	19.888,50	29,65%	8,57%
3422-Piscina municipal	288.693,66	288.693,66	239.269,70	53.396,22	125.967,14	82,88%	18,50%
TOTAL	2.367.652,73	2.367.732,74	1.038.460,27	216.956,66	156.936,56	43,86%	9,16%

L'import consignat destinat a l'Esport és de 2,4M€. La despesa iniciada és del 43,9 i l'execució és el 9,2%. Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Prog	Subprog.	Nom subprograma	Inicial	Actual	A	O	% A's s Pss	% O's s. Pss
	34011	Despeses generals	139.735,21	139.735,21	24.567,46	2.907,96	17,58%	2,08%
3401		Administració general	139.735,21	139.735,21	24.567,46	2.907,96	17,58%	2,08%
	34112	Actes de relleu	20.516,78	20.516,78	17.425,85	14.583,75	84,93%	71,08%
	34113	Subvencions	231.612,19	231.612,19	231.612,19	0,00	100,00%	0,00%
3411		Esport de competició	252.128,97	252.128,97	249.038,04	14.583,75	98,77%	5,78%
	34121	Jocs escolars	29.694,51	29.694,51	7.289,96	5.697,13	24,55%	19,19%
	34123	Esport Extraescolar	14.814,81	14.814,81	14.814,81	0,00	100,00%	0,00%
3412		Esport escolar	44.509,32	44.509,32	22.104,77	5.697,13	49,66%	12,80%
	34131	Activitat física gent gran	40.600,00	40.600,00	39.551,38	7.705,44	97,42%	18,98%
	34132	Actes	55.501,63	55.501,63	6.232,68	363,86	11,23%	0,66%
	34133	Material de lleure al carrer	1.500,00	1.500,00	99,50	99,50	6,63%	6,63%
	34135	Esport Adaptat	1.953,61	1.953,61	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3413		Esport de lleure	99.555,24	99.555,24	45.883,56	8.168,80	46,09%	8,21%
	34210	Despeses de personal	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	34211	Gestió directa	385.550,80	385.630,81	268.771,82	72.693,61	69,70%	18,85%
	34212	Gestió indirecta	571.016,81	571.016,81	123.520,06	51.880,91	21,63%	9,09%
	34213	Tots els equipaments esportius	586.362,72	586.362,72	65.304,86	7.628,28	11,14%	1,30%
3421		Edificis, instal·lacions i elements de suport	1.543.030,33	1.543.110,34	457.596,74	132.202,80	29,65%	8,57%
	34221	Administració	4.160,00	4.160,00	245,63	245,63	5,90%	5,90%
	34222	Instal·lació piscina	278.033,66	278.033,66	237.156,39	51.282,91	85,30%	18,44%
	34223	Cursets natació	6.500,00	6.500,00	1.867,68	1.867,68	28,73%	28,73%
3422		Piscina municipal	288.693,66	288.693,66	239.269,70	53.396,22	82,88%	18,50%
		Total ESPORTS	2.367.652,73	2.367.732,74	1.038.460,27	216.956,66	43,86%	9,16%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general:** el pressupost actual és de 140.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 17,6% i una execució del 2,1%. D'aquest import, 100.000€ es preveuen destinar a inversions per la rehabilitació del local de l'Av. Gatassa, despesa no iniciada. Pel què fa a la resta, 16.000€ es preveuen destinar a despeses de consums i neteja de les oficines d'Esports; 12.000€ al contracte amb Televisió de Mataró per a la promoció informativa de tot l'any i 12.000€ a despeses de prestacions de serveis, despeses de divulgació i altres.
- **Esport de competició:** el pressupost actual de despeses és de 252.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 98,8% i una execució del 5,8%. D'aquest import, 232.000€ es preveuen destinar a subvencions de promoció esportiva i per actes esportius extraordinaris, la despesa s'ha iniciat en la seva totalitat però no s'ha executat. La resta, uns 21.000€ son per a despeses d'actes de relleu (actes esportius, trofeus, divulgació, transport i altres), amb despesa iniciada del 85% i executada del 71,1%.
- **Esport escolar:** el pressupost actual de despeses és d'uns 45.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 49,7% i una execució del 12,8%. D'aquest import, 30.000€ es preveuen destinar a despeses dels jocs escolars (beques d'arbitratges, prestacions de serveis, trofeus i assegurances) i 15.000€ son per a subvencions de millora de l'esport extraescolar, on la despesa ha estat iniciada totalment però manca la seva execució.

- **Esport de lleure:** el pressupost actual de despeses és d'uns 100.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 46,1% i una execució del 8,2%. D'aquest import, 40.000€ es preveuen destinar a la contractació del servei d'activitat física per a la gent gran, despesa iniciada pràcticament en la seva totalitat; 56.000€ es preveuen destinar a despeses d'organització d'actes esportius de lleure, principalment a Mitja Marató que es realitza al desembre i les Santes esportives en el mes de juliol.
- **Edificis, instal·lacions i elements de suport:** el pressupost actual és de 1,5M€, amb un nivell de despesa iniciada del 29,6% i una execució del 8,6%. D'aquest import, 825.000€ es preveuen destinar a inversions, dels quals 50.000€ en equipament pel poliesportiu del C. Euskadi, 330.000€ en pavimentació gespa i complements i 445.000€ a equipaments esportius que van finançats amb subvenció de la Diputació que encara no ha estat confirmada. Aquestes despeses encara no han estat iniciades. Pel què fa a la resta, 476.000€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de les instal·lacions esportives; 141.000€ a despeses de conservació i manteniment d'edificis esportius (12.000€ dels quals s'han previst pel manteniment d'instal·lacions esportives en casos de sinistres coberts per assegurances), 46.000€ a subvencions de promoció esportiva i 42.000€ per al lloguer de Can Trisac per la Columbòfila i el parking d'El Sorrall.
- **Piscina municipal:** el pressupost actual és de 289.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 82,9% i una execució del 18,5%. D'aquest import, 213.000€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de la piscina; 50.000€ a despeses del servei de vigilància, salvament i socorrisme a la piscina; 7.000€ a despeses de cursets de natació; 7.000€ a despeses de productes químics i la resta, uns 12.000€ a altres despeses de la piscina (material esportiu, manteniment, divulgació i altres).

2.2.14.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PARTICIPACIÓ CIUTADANA

Classificació funcional	2014					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Participació ciutadana	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució		
9241-Promoció de la participació Ciutadana	2.410,00	2.410,00	242,00	242,00		10,04%	10,04%
9242-Consells municipals de participació	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
9243-Suport al teixit associatiu	141.530,27	141.530,27	65.596,52	0,00		46,35%	0,00%
9244-Xarxa d'equipaments	588.605,27	616.296,79	376.483,20	81.652,68		61,09%	13,25%
9245-Mediació ciutadana	214.322,40	214.322,40	217.683,12	39.925,02		101,57%	18,63%
9247-Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador	109.080,00	137.863,05	24.117,26	1.432,41	56.479,04	17,49%	1,04%
TOTAL	1.073.947,94	1.130.422,51	684.122,10	123.252,11	56.479,04	60,52%	10,90%

L'import consignat destinat a aquesta classificació és d'1,1M€. La despesa iniciada és del 60,5% i l'execució és del 10,9%. Tot seguit passem a analitzar les programes més significatius:

- **Suport al teixit associatiu:** el pressupost actual de despeses és de 142.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 46,3% i sense despesa executada fins el moment. D'aquest import, 85.000€ es preveuen destinar a la contractació de serveis per al nou Espai Gatassa; 50.000€ a convenis amb entitats ciutadanes i 5.000€ a despeses de prestacions de serveis per a la mostra d'entitats de voluntariat.
- **Xarxa d'equipaments:** el pressupost actual de despeses és de 616.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 61,1% i una execució del 13,2%. D'aquest import 410.000€ 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); 119.000€ als lloguers de la nau Cabot i Barba i altres equipaments cívics i socials; 50.000€ per a inversions de reposició d'equipaments cívics i 38.000€ en concepte d'aportació a la Fundació Privada Iluro pels lloguers de l'Espai Gatassa i Siete Partidas.
- **Mediació ciutadana:** el pressupost actual de despeses és de 214.000€, la despesa iniciada per a la prestació del servei de mediació ciutadana és d'uns 218.000€, amb una execució del 18,6%.
- **Llei de barris de Rocafonda-El Palau-Escorxador:** el pressupost actual és de 138.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 17,5% i una execució del 1%. D'aquest import, 109.000€ es preveuen destinar a despeses de prestacions de serveis, suport a activitats educatives i altres despeses de la Llei de barris de Rocafonda, 20.000€ a inversions en rehabilitacions d'habitatges i 9.000€ a inversions en mobiliari i reposició de la biblioteca Antoni Comas.

2.2.15.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENLLUMENAT PÚBLIC

Classificació funcional	2014							
	Programa - Enllumenat públic	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
1651-Enllumenat		1.705.859,71	1.705.859,71	992.986,15	201.146,84	16.546,54	58,21%	11,79%
TOTAL		1.705.859,71	1.705.859,71	992.986,15	201.146,84	16.546,54	58,21%	11,79%

L'import consignat destinat a aquesta classificació és d'1,7M€. La despesa iniciada és del 58,2% i l'execució és el 11,8%. D'aquest import 642.000€ es preveuen destinar al manteniment de l'enllumenat públic (en el 2013 la despesa executada va ser de 644.000€) i 1.063.000€ al consum de l'enllumenat públic (en el 2013 la despesa executada va ser de 1.013.000€).

2.2.16.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMERÇ, TURISME I EMPRESA

Classificació funcional	2014						% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Comerç, turisme i empresa	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's		
4311-Mercats	168.785,18	168.785,18	79.351,99	24.015,14	205.438,16	47,01%	14,23%	
4312-Comerç urbà	629.157,50	629.157,50	5.000,00	0,00		0,79%	0,00%	
4321-Promoció de la ciutat	205.357,25	205.357,25	17.979,16	15.428,31		8,76%	7,51%	
4322-Fires	63.217,42	63.217,42	44.186,66	459,45		69,90%	0,73%	
4323-Turisme	66.800,19	66.800,19	1.750,37	906,37	528,90	2,62%	1,36%	
4335-Cooperativisme	8.821,47	8.821,47	0,00	0,00	2.058,49	0,00%	0,00%	
TOTAL	1.142.139,01	1.142.139,01	148.268,18	40.809,27	205.967,06	12,98%	3,57%	

El pressupost actual destinat a aquesta classificació és de 1,1M€. La despesa iniciada és del 13% i l'execució el 3,6%.

- **Mercats:** el pressupost actual de despeses és de 169.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 47% i una execució del 14,2%. D'aquest import, 107.000€ es preveuen destinar a despeses de consums i neteja dels edificis dels mercats i 40.000€ a despeses de conservació i manteniment del mercat de la Plaça de Cuba. La resta, uns 22.000€ a altres despeses dels mercats (prestació de serveis, lloguer de maquinària, divulgació)
- **Comerç Urbà:** el pressupost actual de despeses és de 629.000€, la despesa pràcticament no ha estat iniciada. D'aquest import, 500.000€ es preveuen destinar a inversions per la regeneració urbana del nou eix comercial. Aquestes despeses van finançades amb subvenció de la Diputació per import de 150.000€ i subvenció Feder per import de 250.000€. Pel què fa a la resta, uns 129.000€, es preveuen destinar a despeses de prestacions de serveis destinats principalment al nou eix comercial.
- **Promoció de ciutat:** el pressupost actual de despeses és d'uns 205.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 8,8% i una execució del 7,5%. D'aquest import, 69.000€ es preveuen destinar a aportacions corrents de promoció de ciutat; 56.000€ a despeses de divulgació; 42.000€ a prestació de serveis (rutes guiades, serveis de traducció, productes de marxandatge i altres) i 37.000€ a l'aportació de capital al Consorci del Port pel conveni signat en l'any 2005 pel qual l'Ajuntament aporta un import equivalent al 90% del rebut de l'IBI, despesa no iniciada.
- **Fires:** el pressupost actual de despeses és de 63.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 69,9% i una execució del 0,7%. D'aquest import, 38.000€ es preveuen destinar a despeses de la fira d'atraccions i uns 25.000€ a despeses de fires mercat.
- **Turisme:** el pressupost actual de despeses és de 67.000€, la despesa pràcticament no ha estat iniciada, es preveu que en la seva majoria s'executi en els mesos d'estiu destinats principalment a la prestació de serveis turístics.

2.2.17.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FOMENT DE L'OCUPACIÓ

Classificació funcional	2014					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Foment de l'ocupació	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució		
2410-Administració general de l'ocupació	76.084,78	76.084,78	53.857,62	19.543,61		70,79%	25,69%
2411-Formació	153.400,00	153.400,00	112.765,40	33.840,20	163.238,40	73,51%	22,06%
2412-Formació-treball	1.200,00	34.140,00	13.326,56	406,56		39,04%	1,19%
2413-Informació-orientació	19.200,00	29.200,00	78.466,23	4.017,61	182.400,00	268,72%	13,76%
2414-Intermediació	6.400,00	57.900,00	3.950,00	150,00	80.000,00	6,82%	0,26%
2415-Suport i cooperació	28.963,67	124.437,17	99.731,08	2.637,08		80,15%	2,12%
TOTAL	285.248,45	475.161,95	362.096,89	60.595,06	425.638,40	76,20%	12,75%

El pressupost actual destinat a aquesta classificació és de 475.000€. La despesa iniciada és del 76,2% i l'execució és el 12,8%.

- **Administració general de l'ocupació:** el pressupost actual és de 76.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 70,8% i una execució del 25,7%. D'aquest import, 63.000€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de l'edifici de Promoció Econòmica; 13.000€ s'han previst per a despeses de conservació i manteniment del mateix edifici, tot i que aquest any es continuaran executant en el programa d'Administració General perquè a l'inici de l'exercici era vigent el pressupost prorrogat del 2013 i la despesa estava prevista en aquella classificació i es va començar a imputar en aquell programa.
- **Formació:** el pressupost actual és de 153.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 73,5% i una execució del 22,1%. Es preveuen destinar principalment a serveis de formació ocupacional.
- **Intermediació:** el pressupost actual és de 58.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 6,8% i pràcticament sense despesa executada.. Durant l'any s'ha incrementat el pressupost per generació de crèdit en uns 51.000€ per despeses de capítol 2 del projecte "Fem Ocupació Jove", subvencionat pel Servei d'Ocupació de Catalunya. Pel què fa a la resta, s'han previst 5.000€ per prestacions de serveis del projecte de responsabilitat social i 1.000€ per despeses de difusió d'ocupació.
- **Suport i Cooperació:** el pressupost actual és de 124.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 80,1% i pràcticament sense despesa executada. Durant l'any s'ha incrementat el pressupost per generació de crèdit en uns 95.000€ per despeses de capítol 2 del projecte Maresmés d'impuls i innovació de l'àmbit Marítim Empresarial i Ocupacional del Maresme" subvencionat pel Servei d'Ocupació de Catalunya. Pel què fa a la resta, es preveuen subvencions per uns 17.000€ a UGT i CCOO, una quota per import d'uns 6.000€ al Pacte Industrial de la Regió Metropolitana i uns 6.000€ per a despeses de prestacions de serveis.

2.2.18.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ALTRES

Classificació funcional						2014	
Programa - Altres	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
1641-Cementiris					23.454,56		
3131-Protecció de la salut ambiental	221.103,83	221.103,83	136.849,66	33.093,16		61,89%	14,97%
3132-Promoció de la salut	13.355,00	13.355,00	3.470,83	0,00		25,99%	0,00%
3133-Altres activitats de suport a la salut	1.800,00	1.800,00	1.753,02	0,00		97,39%	0,00%
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	159.660,42	159.660,42	0,00	0,00		0,00%	0,00%
4911-Comunicació	258.346,91	258.346,91	223.723,55	223.723,55	881,88	86,60%	86,60%
4912-Xarxes de telecomunicacions	67.931,46	67.931,46	47.338,11	24.526,59		69,69%	36,10%
4921-Informació socioeconòmica	39.033,48	39.033,48	9.417,55	178,55	15.391,00	24,13%	0,46%
4923-Suport a la gestió interna	298,40	298,40	0,00	0,00		0,00%	0,00%
4931-Defensa dels drets del consumidor	0,00	0,00	498,96	498,96		#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
4932-Promoció del consum responsable	600,00	600,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
4933-Junta Arbitral de Consum	6.814,95	6.814,95	0,00	0,00		0,00%	0,00%
9121-Altres despeses Òrgans de Govern	300.265,66	300.265,66	282.723,58	282.481,03		94,16%	94,08%
9222-Societats	3.754.582,85	3.754.582,85	3.023.657,85	3.023.657,85		80,53%	80,53%
9231-Padró Municipal d'Habitants	5.880,87	5.880,87	2.854,81	0,00		48,54%	0,00%
9251-Atenció al ciutadà	280.858,36	271.913,59	193.917,77	32.646,34		71,32%	12,01%
9291-Fons de Contingència	523.548,06	523.548,06	0,00	0,00		0,00%	0,00%
TOTAL	5.668.975,70	5.660.030,93	3.926.205,69	3.620.806,03	39.727,44	69,37%	63,97%

L'import consignat en aquesta classificació és de 5,7M€. La despesa iniciada és del 69,4% i l'execució és el 64%. Tot seguit passem a analitzar els programes més significatius:

- **Societats:** el pressupost actual de despeses és de 3,8M€, amb un nivell de despesa iniciada i executada del 80,5%. S'adjunta el quadre amb el detall de les aportacions:

Concepte	Inicial	Actual	A	% A's Pss act	O	% O's Pss act	DR
Aportació cap 4 Parc Tecnocampus	2.661.852,85	2.661.852,85	2.661.852,85	100,00%	2.661.852,85	100,00%	0,00
Aportació cap 8 Gintra (zones blaves)	669.075,00	669.075,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Aportació cap 4 Gintra	61.850,00	61.850,00	0,00	0,00%	0,00	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%	0,00
Total	3.754.582,85	3.754.582,85	3.023.657,85	80,53%	3.023.657,85	80,53%	0,00

- **Salut:** el pressupost actual de despeses és de 431.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 33% i una execució del 7,7%. D'aquest import, 160.000€ es preveuen destinar a l'aportació al Consorci Sanitari del Maresme, despesa que encara no ha estat iniciada; 127.000€ a despeses de gestió del servei d'acollida i recollida d'animals abandonats; 45.000€ a prestacions de serveis per al control integral de plagues; 35.000€ a prestacions de serveis en autoritzacions sanitàries, despesa encara no iniciada; 16.000€ a prestacions de serveis pel control integral d'animals peridomèstics; 8.000€ a despeses del Pla Municipal de Drogodependències; 8.000€ a subvencions de sanitat a entitats; 5.000€ a prestacions de serveis de promoció de la salut alimentària i la resta, uns 27.000€ a altres despeses de prestacions de serveis de salut.
- **Comunicació:** el pressupost actual de despeses és de 258.000€, amb un nivell de despesa iniciada i executada del 86,6%. D'aquest import, 227.000€ es preveuen destinar a l'aportació al Consorci Digital Mataró-Maresme, aquestes despeses s'han executat en un 91,3%; 25.000€ a la tramitació d'anuncis oficials i 6.000€ a prestacions de serveis de comunicació.
- **Altres despeses òrgans de Govern:** el pressupost actual de despeses és de 300.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 94,2% i una execució del 94,1%. La despesa més significativa és l'aportació per al funcionament dels grups municipals per import de 280.000€, despesa que ja ha estat executada gairebé en la seva totalitat. Tresoreria realitza els pagaments mensuals. La resta es destinen a despeses d'atencions protocol·làries i representatives, dietes i locomocions dels càrrecs electes.
- **Atenció al ciutadà:** el pressupost actual de despeses és de 272.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 71,3% i una execució del 12%. D'aquest import, 257.000€ es preveuen destinar al servei 010 i 15.000€ per realització d'inversió d'adequació del canal presencial.
- **Fons de contingència:** d'acord amb el RDL 8/2013, de 28 de juny, de mesures urgents contra la morositat i de suport a les entitats locals amb problemes financers, s'ha constituït uns Fons de Contingència per import de 524.000€ corresponent al 0,5% de les despeses no financeres. Aquest import està retingut com a crèdit no disponible i no es preveu executar.

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 + OOAA				
	Liquidat 2009	var. 09/10	Liquidat 2010	var. 10/11	Liquidat 2011	Liquidat 2012	Pla d'Ajust previsió liquidació 2013	Pressupost actual 2014	Execució març (provisional)	% execució s/pressupost actual
Sous personal plantilla	20.603.886,26	0,09%	20.621.730,54	-1,31%	20.351.973,33	30.952.494,07	34.379.082,03	34.529.639,75	8.292.093,53	24,01%
Seg. Social personal plantilla	5.556.726,11	2,38%	5.688.831,90	-1,14%	5.624.183,29	9.830.696,52	9.975.316,76	9.887.817,12	2.514.116,68	25,43%
(1) Sous suplències	335.200,45	6,56%	357.175,22	-24,76%	268.748,05	443.342,05	95.745,82	231.185,97		
Seg. Social suplències	105.976,99	7,59%	114.018,32	-21,52%	89.479,78	96.317,44	32.000,00	74.280,48		
(2) Sous personal fora de plantilla	1.008.082,63	-44,84%	556.056,63	-37,35%	348.381,97	949.278,30	817.189,26	503.673,80		
Seg. Social personal fora plantilla	309.340,31	-43,68%	174.232,17	-36,19%	111.171,26	77.660,69	146.516,75	72.131,05		
Sous plans d'ocupació	682.204,91	50,19%	1.024.586,44	8,70%	1.113.695,39	434.626,63		732.889,89	281.738,00	38,44%
Seg. Social plans d'ocupació	236.810,65	51,23%	358.122,49	5,46%	377.670,40	150.922,51		99.576,75		
Hores extres funcionaris	142.044,70	-10,86%	126.621,27	-2,44%	123.527,45	132.723,10	124.905,12	121.305,12		
Hores extres laborals	107.178,44	-18,03%	87.859,07	-0,54%	87.380,84	227.954,53	209.667,47	139.323,04		
Formació personal	60.742,18	-22,85%	46.863,64	-38,24%	28.944,88	33.886,69	77.863,86	77.863,86		
Altres despeses socials+Menjador	27.678,04	1,13%	27.990,99	1,64%	28.449,19	56.676,75	61.918,38	61.918,38		
Prevenió riscos (fins exercici 2009 cap. II) 16008			37.205,28	-0,33%	37.083,66	34.468,01	57.880,00	46.000,00		
Transport personal Manteniment			12.441,94	16,25%	14.463,36	14.372,64	15.000,00	15.000,00		
Seguretat social fons social i altres			34.267,30	-100,00%						
Pensions graciabls	12.650,86	7,87%	13.646,34	-17,13%	11.309,27	11.036,36	15.376,37	9.558,78		
Indemnitzacions i jubilacions	10.500,24	966,07%	111.939,83	-100,00%	0,00	60.414,29	18.049,56	80.713,08		
Complement prod.i pla carrera (*)	114.304,62	-100,00%			266.044,39	334.438,73	457.002,41	482.002,41	390.965,00	81,11%
Total	29.313.327,39	0,27%	29.393.589,37	-1,74%	28.882.506,51	43.841.309,31	46.483.513,79	47.065.302,73	11.578.489,96	24,60%

(*) 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. Amb la integració de la Direcció d'Ensenyament a la nòmina de l'Ajuntament s'ha completat la integració definitiva de tots els organismes. És per aquest motiu que els traspessos de nòmina han sofert un endarreriment important. Amb tot, hem fet el seguiment amb els tancaments provisionals de nòmina de gener a març, i l'execució ha estat 11.578.489,96 euros que representa un 24,60% del pressupost actual.

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

CAPITOL 1:	Despeses de personal
Exercici:	2014
A data:	24/04/2014

Mes	3
------------	----------

Evolució pressupost:	Ajuntament						Aj + OAAA		
Concepte	2010	var. 10/11	2011	var. 12/11	2012	var. 12/13	2013	var. 13/14	2014
Pressupost inicial	30.324.173,11	-4,31%	29.017.261,14	64,36%	47.692.713,52	-2,54%	46.483.513,79	-0,93%	46.052.117,84
Modificacions	565.150,20	148,09%	1.402.075,71	-149,08%	-688.115,76	-100,00%			1.013.184,89
Pressupost actual	30.889.323,31	-1,52%	30.419.336,85	54,52%	47.004.597,76	-1,11%	46.483.513,79	1,25%	47.065.302,73
Liquidat	29.393.589,37	-1,74%	28.882.511,51		43.841.309,31		46.598.570,77		

Seguiment pressupost 2014 i extrapolació a tot l'any:

Concepte	Executat	Extrapolació	
Retrib.gener a març (sense plans ocup. ni productivitat).	7.434.681,54	29.738.726,16	
Seg. Social gener a març (sense plans ocupació).	2.514.116,68	10.056.466,72	
Paga extra de juny/desembre	0,00	4.177.074,47	
Retrib. plans formació subvencionats i alumnes en pràctiques	281.738,00	732.889,89	
Seg. Social plans d'ocupació.	99.576,75	0,00	
Productivitat i pla de carrera (excepte el concepte de seg.social estimat en 83.939,99€ que va a les partides de seguretat social)	390.965,00	482.002,41	Import AD's i RC's
Formació personal	0,00	77.863,86	Import pressupost
Altres despeses socials	0,00	61.918,38	
Prevenió riscos laborals	0,00	46.000,00	
Indemnitzacions i jubilacions	0,00	80.713,08	Import pressupost
Transport personal Manteniment	0,00	15.000,00	
Gratificacions funcionaris		260.628,16	
RC's vacants no cobertes (gener a març no)		483.594,50	
Total	10.721.077,97	46.212.877,63	

Dèficit o superàvit previst	Pressupost	Previsió	Diferència
	47.065.302,73	46.212.877,63	852.425,10

Dels quadres anteriors es desprèn:

Estalvi: Bàsicament correspon als conceptes de retorn per baixes de ILT durant el 1r trimestre, i a les vacants pressupostades i no cobertes.

Pressupost: El pressupost actual del capítol I és de 47.065.302,73€. Al mes de març s'han rebut tres subvencions procedents de la Generalitat, en concret 765.829,89 euros pels plans d'ocupació, 188.768,50 euros pel projecte "Maresmés II i Espai Recerca Feina" i 248.500,00 euros pel projecte "Fem ocupació joves" dels qual s'ha generat crèdit a partides de capítol I per aproximadament 1 milió d'euros.

Productivitat: L'import pressupostat és de 482.002,41 euros. A la nòmina del mes de març s'ha fet el pagament d'aquest concepte per import de 390.965,00 euros. Part del sobrant que s'ha produït cal reservar-lo per al personal que va ser baixa durant el 2013 i que, en el cas que l'interessat ho demani, se li ha d'abonar.

Un cop feta l'extrapolació a tot l'any s'observa que l'import pressupostat al cap I per a l'any 2014 és suficient per cobrir la despesa de l'exercici. Igual que en els dos exercicis anteriors es segueix amb la contenció en la despesa de personal.

Fins el moment no ha estat comptabilitzada cap nòmina, degut a la integració de la direcció d'Ensenyament a l'Ajuntament. Dels llistats de nòmina de gener a març facilitats pel Servei de Recursos Humans, s'observa una execució del 24,60%. En conjunt es preveu que el pressupost del capítol I serà suficient per cobrir la despesa anual.

2.2.20.- SERVEI DE COMPRES I CONTRACTACIONS

SEGUIMENT PRESSUPOSTARI MARÇ-2014 COMPRES I CONTRACTACIONS CAPÍTOL II							
Concepte	Pss.inicial	Actual	A's	% A's/ act	O's	% O's/ act	O's 2013
Neteja	3.436.693,97	3.436.693,97	3.358.968,78	97,74%	586.734,28	17,07%	3.308.764,70
Gas i energia calorífica	457.367,11	457.367,11	453.067,21	99,06%	95.411,74	20,86%	433.417,40
Electricitat	1.486.788,66	1.486.788,66	454.469,00	30,57%	262.478,41	17,65%	1.462.237,85
Enllumenat	1.063.652,18	1.063.652,18	350.338,63	32,94%	168.117,73	15,81%	1.012.680,96
Aigua edificis	181.817,03	181.817,03	188.748,36	103,81%	54.127,36	29,77%	167.439,78
Aigua parcs i jardins	63.236,28	63.236,28	57.682,09	91,22%	13.251,25	20,96%	76.273,92
Telèfon	161.426,92	161.426,92	170.078,57	105,36%	47.941,63	29,70%	160.078,03
Combustible	145.735,47	145.735,47	106.911,11	73,36%	36.371,24	24,96%	141.830,79
Vestuari	53.458,06	53.458,06	58.675,56	109,76%	30.634,97	57,31%	15.969,44
Assegurances	232.786,23	232.786,23	229.780,57	98,71%	23.246,33	9,99%	230.227,38
Aparcaments	30.850,00	30.850,00	4.593,22	14,89%	4.593,22	14,89%	28.860,91
Reparacions vehicles	12.000,00	12.000,00	1.242,53	10,35%	1.242,53	10,35%	11.471,60
Reparacions de mobiliari, fotocopiadores, faxos, centraletes, trunking digital i altres	105.000,00	105.000,00	52.913,70	50,39%	41.363,42	39,39%	96.958,31
Material d'oficina i informàtic no inventariable, mobiliari i gravació de plens	136.000,00	136.000,00	53.176,55	39,10%	20.532,86	15,10%	110.202,51
Diaris, revistes i altres publicacions	13.000,00	13.000,00	5.270,11	40,54%	5.270,11	40,54%	11.275,15
Material de neteja i dispensadors d'aigua	21.000,00	21.000,00	13.474,58	64,16%	3.054,72	14,55%	16.695,14
Correspondència, missatgeria i cartelleria	132.844,94	132.844,94	96.569,44	72,69%	11.190,32	8,42%	127.820,27
TOTAL 2014	7.733.656,85	7.733.656,85	5.655.960,01	73,13%	1.405.562,12	18,17%	7.412.204,14

L'import consignat gestionat pel Servei de Compres i Contractacions és de 7,7M€. La despesa iniciada és del 73,1% i l'execució és el 18,2%. D'acord amb les indicacions del servei gestor, si es manté el nivell d'execució, el pressupost es preveu que serà ajustat per cobrir la despesa anual. Tot seguit passem a analitzar els conceptes més significatius:

- **Neteja d'edificis:** l'import pressupostat és de 3,4M€. El contracte de neteja dels edificis municipals que va finalitzar en el mes de juliol-2013, es va prorrogar fins el juliol del 2015. La despesa iniciada és del 97,7% (inclou les despeses de neteja previstes per a l'exercici 2014, les quals s'han incrementat amb la neteja dels nous espais Gatassa i Siete Partidas, l'escola bressol El Tabalet i la biblioteca Antoni Comas durant tot l'any, així com també la revisió de preus del contracte des del 18/07/2012 al 31/12/2013, despesa que ha estat comptabilitzada en el mes d'abril). L'execució amb les factures de gener i febrer és del 17,1%. (en el 2013 la despesa va ser de 3,3M€).
- **Gas i energia calorífica:** l'import pressupostat és de 457.000€. La despesa s'ha iniciat en la seva totalitat i l'execució és del 20,9%. L'execució inclou la despesa des de mitjans d'octubre del 2013 fins a mitjans de gener del 2014 (en el 2013 la despesa va ser de 433.000€. En el 2014 s'ha previst major despesa pels consums dels nous espais i també per l'increment de les tarifes del tub verd).
- **Electricitat i enllumenat:** l'import pressupostat és de 1,5M€ i 1,1M€ respectivament. La despesa iniciada és del 30,6% i 32,9%. D'acord amb les indicacions del servei gestor, l'Ajuntament està adherit al Consell Comarcal del Maresme per a la compra agregada d'energia. En el 2012 hi va haver una subhasta i el contracte derivat d'aquesta subhasta va entrar en vigor l'1 d'abril del 2013 fins el 31 de març del 2014, per aquest motiu només estan comptabilitzades les operacions AD corresponents al primer trimestre. En el mes d'abril es preveuen comptabilitzar les AD's corresponents a la pròrroga d'aquest contracte per un any. L'execució és del 17,6% i 15,8% respectivament, inclou despeses de l'any 2013 i del gener del 2014 (en el 2013 la despesa va ser 1,5M€ i 1M€).
- **Aigua d'edificis:** l'import pressupostat és de 182.000€. La despesa iniciada és de 189.000€ i l'execució del 29,8% (en el 2013 la despesa va ser de 167.000€. En el 2014 s'ha previst major despesa pels consums dels nous espais i també per l'increment de les tarifes).
- **Telèfon:** l'import pressupostat és de 161.000€. La despesa iniciada és de 170.000€ i l'execució del 29,7%. D'acord amb les indicacions del servei gestor, si bé el preu/minut de telefonia mòbil ha disminuït amb el nou contracte, el de telefonia fixa no s'ha reduït. D'altra banda, usuaris que anteriorment tenien mòbils Nokia senzills, ara disposen de telèfons intel·ligents i aquest fet ha suposat un increment de la despesa en telefonia mòbil (en el 2013 la despesa va ser de 160.000€).
- **Vestuari:** l'import pressupostat és de 53.000€. La despesa iniciada és de 59.000€ i l'execució del 57,3%. D'acord amb les indicacions del servei gestor, degut al canvi d'empresa, el vestuari d'hivern 2013-2014 no es va subministrar i facturar fins el 2014. També s'ha comptabilitzat el vestuari dels plans d'ocupació.
- **Assegurances:** l'import pressupostat és de 233.000€. La despesa s'ha iniciat pràcticament en la seva totalitat i l'execució és del 10% (en el 2013 la despesa va ser de 230.000€)
- **Reparacions de mobiliari, fotocopiadores, faxos, centraletes, trunking digital i gravació de Plens:** l'import pressupostat és de 105.000€. La despesa iniciada és del 50,4% i l'execució del 39,4%. D'acord amb les indicacions del servei gestor, l'elevada execució es deu a què s'han comptabilitzat manteniments d'equips d'oficina corresponents a tot l'exercici (anuals).
- **Material d'oficina i informàtic no inventariable, mobiliari i gravació de plens:** l'import pressupostat és de 136.000€. La despesa iniciada és del 39,1% i l'execució del 15,1%. (en el 2013 la despesa va ser de 110.000€).
- **Correspondència, missatgeria i cartelleria:** l'import pressupostat és de 133.000€. La despesa iniciada és del 72,7% i l'execució del 8,4% (en el 2013 la despesa va ser de 128.000€)

2.3- PROGRAMA D'INVERSIONS

El pressupost inicial d'inversions tenia un import de 26.901.337,80€. S'han incorporat romanents de crèdit afectat procedents del 2013 per import de 1,8 milions d'€, i fins a data d'avui s'han fet tres expedients modificatius per import d'uns 27.000 euros. En el pressupost 2014 hi consta 1 milió d'euros procedents de la Diputació i que hores d'ara no es té el compromís d'ingrés del mateix. També hi consten actuacions finançades amb operacions de préstec per import d'uns 21,9 milions d'euros i que estan pendents de la concertació de l'esmentada operació.

Execució inversions març 2014				Pressupost Actual	Iniciada Contractació	%	Obligacions reconegudes	%	Observacions
Partida pressupostària	Descripció								
200000	33011Z	62900	Adquisició fons bibliogràfics TV Mataró	44.318,92	30.437,12	68,68%	14.168,19	31,97%	
Subtotal Àrea Relacions Institucionals				44.318,92	30.437,12	68,68%	14.168,19	31,97%	
310802	23214Z	63200	Rehabilitació edificis acció social	3.337,85	0,00		0,00		
Bossa 3/2/6				3.337,85	0,00		0,00		
300000	32000Z	63200	Rehabilitació edificis municipals	6.747,62	0,00		0,00		
310100	32000Z	63200	Inversió adequació equipaments	11.729,35	0,00		0,00		
Bossa 3/3/6				18.476,97	0,00		0,00		
310400	92061Z	62510	Adquisició equips oficina	46.130,67	266,20	0,58%	3.170,20	6,87%	
310802	92071Z	63200	Inversió reposició rehabilitacions edificis	65.885,49	0,00		0,00		
300602	92032Z	62600	Actualització parc microinformàtic	25.000,00	15.051,07	60,20%	15.051,07	60,20%	
300600	92031Z	64100	Aplicatiu gestió d'espais	16.400,00	16.400,00	100,00%	0,00		
Bossa 3/9/6				153.416,16	31.717,27	20,67%	18.221,27	11,88%	
Subtotal Àrea d'Administració i Atenció Ciutadana				175.230,98	31.717,27	18,10%	18.221,27	10,40%	
400100	15511R	60900	Millores urbanístiques a l'àmbit Mata-Valleix	360.606,00	0,00		0,00		
400100	17221N	60900	Inversió nova espais naturals (Golf Llavaneres)	96.846,19	0,00		0,00		
400101	15511A	60900	Urbanització de l'espai públic del Pati del Café Nou *	200.000,00	180.320,00	90,16%	93.328,75	46,66%	
400101	15515E	60900	Peatonalització del c/ Sant Joan Bosco (Conveni Mercador)	61.700,00	61.700,00	100,00%	0,00		
400101	15515Z	60900	Actuacions de millora a la via pública *	1.564.000,00	414.006,03	26,47%	0,00		
400103	17111Z	61300	Millores i adequacions de parc i zones *	100.178,89	65.521,16	65,40%	59.896,92	59,79%	
400103	17111Z	61500	Inversió reposició mobiliari parcs i jardins *	28.292,61	22.309,36	78,85%	0,00		
400100	16211Z	62400	Amortització inversions FCC bossa convencional	1.145.000,00	544.717,80	47,57%	0,00		
400101	15515Z	62400	Inversió compra de vehicles	6.500,00	6.500,00	100,00%	6.500,00	100,00%	
400300	15515Z	60900	Quotes SAMATO urbanitzar Can Marfà	131.846,56	0,00		0,00		
Bossa 4/1/6				3.694.970,25	1.295.074,35	35,05%	159.725,67	4,32%	
400300	23414L	63200	Rehabilitació local situat al c/ Siete Partidas	24.000,00	0,00		0,00		
400300	23214C	63200	Rehabilitació habitatges c/ Madoz, 28 esc B 2C i 3D	11.288,53	11.288,53	100,00%	11.288,51	100,00%	
Bossa 4/2/6				35.288,53	11.288,53	31,99%	11.288,51	31,99%	

... segueix

Execució inversions març 2014				Pressupost Actual	Iniciada Contractació	%	Obligacions reconegudes	%	Observacions
Partida pressupostària		Descripció							
400104	32121B	63200	Cessió local C/ Sant Cugat	2.331,97	2.331,97	100,00%	0,00		
400300	32003Z	63200	Inversió en equipaments *	491.955,75	0,00		0,00		
400300	32003Z	63201	Intervenció en equipament educatiu	225.000,00	0,00		0,00		
400300	32121B	63200	Inversió reposició equipaments educatius *	356.889,35	266.126,75	74,57%	70.266,95	19,69%	Projectes finançats amb subvenció de la Diputació XGL
400300	33011A	63200	Inversió reposició projecte museístic Can Fullerachs	29.292,00	0,00		0,00		
400300	33011B	63200	Inversió reposició edificis culturals Can Marfà	920,41	0,00		0,00		Can Marfà. 1ª fase del projecte del Museu del Gènere de Punt, iniciada la licitació
400300	33011B	63200	Inversió reposició edificis culturals Teatre Monumental i C	14.329,03	9.383,94	65,49%	9.383,93	65,49%	
400300	33011M	63200	Inversió treballs adequació a Ca l'Isidro de la Bomba *	2.682,69	0,00		0,00		
400300	33011T	63200	Inversió en béns patrimonials *	4.529,39	0,00		0,00		
400300	34213Z	63200	Intervenció en equipament esportius	445.000,00	0,00		0,00		
400300	34212J	63200	Pavimentació gespa artificial i complements CMF Els Mol	330.000,00	0,00		0,00		Iniciada la licitació
400300	34011E	63200	Reh. local Av. Gatassa cantonada J.Montserrat Cuadrada	100.000,00	0,00		0,00		
400300	33814B	62200	Inversió Casa Cultura Popular	22.500,00	0,00		0,00		
Bossa 4/3/6				2.025.430,59	277.842,66	13,72%	79.650,88	3,93%	
400101	43122B	60900	Regeneració urbana nou eix comercial Mataró	500.000,00	0,00		0,00		
Bossa 4/4/6				500.000,00	0,00		0,00		
400300	92071N	63200	Inversió reposició edificis serveis generals	10.056,34	10.955,10	108,94%	0,00		
400300	92071N	63200	Climatització edifici Via Pública *	538,23	0,00		0,00		
400300	92447B	62200	Inversió reposició CC Pla d'en Boet, Casa de la Palmera *	8.846,30	0,00		0,00		
400300	92447G	63200	Equipament c/Muntanya	22.500,00	0,00		0,00		
400300	92447K	63200	Inversió reposició equipaments cívics (Can Noé) *	4.957,64	4.456,42	89,89%	4.456,42	89,89%	
400300	92447K	63200	Inversió reposició equipaments Casal de la gent gran La Ll	13.887,58	13.887,58	100,00%	6.071,39	43,72%	
400300	92447K	63200	Inversió reposició equipaments Carreró i local c/ Ibran	6.206,25	0,00		0,00		
400300	92471L	63200	Inversió entorns Biblioteca Antoni Comas PUOSC	6.098,20	0,00		0,00		
400300	92471L	62500	Inversió mobiliari Biblioteca Antoni Comas Diputació *	2.932,64	2.068,01	70,52%	0,00		
400300	92511M	63200	Adequació del SIT pel servei 010	15.000,00	0,00		0,00		
Bossa 4/9/6				91.023,18	31.367,11	34,46%	10.527,81	11,57%	

... segueix

Execució inversions març 2014				Iniciada Contractació	%	Obligacions reconegudes	%	Observacions
Partida pressupostària	Descripció			Pressupost Actual				
400600	13224Z	61300	Inversió reposició en maquinària i utilitatge	16.000,00	0,00	0,00		
400600	13224Z	62330	Inversió nova maquinària	40.000,00	0,00	0,00		
400600	13224Z	62400	Inversió compra vehicles	45.000,00	0,00	0,00		
400700	13412Z	60000	Pla de prevenció d'incendis forestals	20.000,00	0,00	0,00		
400700	13412Z	60300	Pla de seguretat en edificis públics	20.000,00	0,00	0,00		
Via Pública				141.000,00	0,00	0,00		
Subtotal Àrea de Serveis Territorials i Via Pública				6.487.712,55	1.615.572,65	24,90%	261.192,87	4,03%
610000	33311Z	62300	Inversió maquinària Can Marfà	0,00	710,88	710,88		
610000	33211F	62900	Inversió fons biblioteques	45.000,00	20.041,14	44,54%	41,14	0,09%
610000	33211L	62900	Inversió fons biblioteques	55.610,00	16.000,00	28,77%	0,00	
610000	33211A	62900	Fundació Iluro	15.000,00	0,00	0,00		
Subtotal Direcció Cultura				115.610,00	36.752,02	31,79%	752,02	0,65%
620000	34211G	63200	Equipaments poliesportiu c/Euskadi	50.080,01	0,00	0,00		
Subtotal Direcció Esports				50.080,01	0,00	0,00		
Total Capítol VI				6.872.952,46	1.714.479,06	24,95%	294.334,35	4,28%
300000	43211P	76700	Subvenció IBI Consorci Port Mataró	37.044,61	0,00	0,00		
400203	92471K	78900	Rehabilitació habitatges Llei barris Rocafonda	19.752,21	19.752,21	100,00%	0,00	
600000	33413Z	78900	Aportació institucions sense ànim lucre	16.000,00	0,00	0,00		
600401	23312A	76700	Compensació obres remodelació residència St Josep	36.792,75	36.792,75	100,00%	0,00	
Total Capítol VII				109.589,57	56.544,96	51,60%	0,00	
410100	922210	85090	Aportació a empreses municipals zones blaves	669.075,00	0,00	0,00		
300000	922210	87290	Aportació a empreses municipals	21.386.184,43	0,00	0,00		
Total Capítol VIII				22.055.259,43	0,00	0,00		
Total inversions 2014				29.037.801,46	1.771.024,02	6,10%	294.334,35	1,01%
I - Actuacions pendents de la concertació de l'operació de préstec						21.875.000,00		
II- Resta d'actuacions finançades amb recursos propis, subvenció de la Diputació, incorporació de romanents i exp. modificatiu						7.162.801,46		
Percentatge d'execució tenint en compte només els projectes del grup II						24,73%		

Si només considerem els projectes finançats amb recursos propis, subvencions de la Diputació o bé procedents de la incorporació de romanents o d'expedients modificatiu realitzats durant aquest primer trimestre, l'execució és del 24,73%. A l'exercici 2013 l'Ajuntament va gestionar el pressupost prorrogat de l'exercici anterior, i per tant les inversions que es van realitzar van ser només les procedents d'incorporació de romanents o d'expedients modificatiu. Si fem la comparativa al primer trimestre de l'exercici 2012, el percentatge d'execució és semblant, 31,16%.

3.- EMPRESES MUNICIPALS

3.1.- PUMSA

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

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS (*)	PRESSUPOST 2014	EXECUCIÓ A	PREVISIÓ	% Variac.	NOTA
	(a)	31/03/2014	TANCAMENT 2014		
1. Import net de la xifra de negocis.	12.258.099,55 €	1.656.655,27 €	9.945.338,49 €	-19%	
a) Vendes	5.135.660,27 €	483.375,00 €	5.135.660,27 €	0%	(1)
b) Lloguers	3.417.470,35 €	895.244,75 €	3.580.979,00 €	5%	(1)
c) Prestació de serveis	2.438.248,22 €	24.275,77 €	72.752,22 €	-97%	(1)
d) Ingressos de la gestió de serveis cedits (Servei de grua i Zona blava)	1.266.720,71 €	253.759,75 €	1.155.947,00 €	-9%	
2. Variació d' existències de productes acabats	72.911,81 €	-324.663,66 €	360.016,77 €	394%	
a) Increment Existències	3.462.970,04 €	275.336,34 €	1.384.579,00 €	-60%	(2)
c) Disminució Existències per Vendes	-685.567,99 €	-685.567,99 €	-685.567,99 €	0%	(1)
d) Disminució Existències altres baixes (Prestacions serveis)	-2.365.496,00 €	0,00 €	0,00 €	-100%	(1)
e) Disminució Existències per donacions FUC	-424.562,23 €	0,00 €	-424.562,23 €	0%	(2)
f) Aplicació provisions per deterioraments.	85.567,99 €	85.567,99 €	85.567,99 €	0%	(1)
3. Treballs realitzats per l'empresa pel seu actiu.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	
4. Aprovisionaments	-8.179.755,27 €	-275.336,34 €	-6.031.329,27 €	-26%	
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles.	-4.646.750,27 €	0,00 €	-4.646.750,27 €	0%	(3)
c) Obres i serveis realitzats per altres empreses.	-3.533.005,00 €	-275.336,34 €	-1.384.579,00 €	-61%	(3)
5. Altres ingressos d' explotació.	1.927.024,64 €	204.898,75 €	1.927.024,64 €	0%	
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	2.429,64 €	0,00 €	2.429,64 €	0%	
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici.	1.924.595,00 €	204.898,75 €	1.924.595,00 €	0%	(4)
6. Despeses de personal.	-1.416.925,95 €	-452.181,82 €	-1.381.228,66 €		
a) Sous, salaris i assimilats.	-1.048.744,95 €	-231.304,47 €	-925.217,88 €	-12%	(5)
b) Carregues socials.	-368.181,00 €	-78.377,81 €	-313.511,24 €	-15%	(5)
d) Indemnitzacions	0,00 €	-142.499,54 €	-142.499,54 €	-	(5)
7. Altres despeses d'explotació.	-2.826.001,08 €	-640.689,57 €	-2.871.451,14 €	2%	
a) Serveis exteriors.	-2.135.106,30 €	-588.618,64 €	-2.196.398,42 €	3%	(6)
b) Tributs.	-684.694,78 €	-52.070,93 €	-668.852,72 €	-2%	
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials.	-6.000,00 €	0,00 €	-6.000,00 €	0%	
d) Altres despeses de gestió corrent.	-200,00 €	0,00 €	-200,00 €	0%	
8. Amortització d'immovilitzat.	-1.863.629,58 €	-465.907,40 €	-1.863.629,58 €	0%	
9. Imputació de subvencions d'immovilitzat no financer i altres.	1.586.983,66 €	76.447,25 €	1.586.983,66 €	0%	(7)
10. Excès de provisions	407.525,98 €	0,00 €	407.525,98 €	0%	(2)
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immovilitzat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+12a+13)	1.966.233,76 €	-220.777,52 €	2.079.250,89 €		
14. Ingressos financers	224.200,00 €	53.172,66 €	212.690,64 €	-5%	
b) De valors negociables i altres instruments financers.	224.200,00 €	53.172,66 €	212.690,64 €	-5%	(8)
15. Despeses financeres.	-1.930.406,51 €	-460.926,06 €	-1.843.704,24 €	-4%	
a) Per deutes amb empreses del grup i associats	-54.850,00 €	-13.712,50 €	-54.850,00 €	0%	(9)
b) Per deutes amb tercers	-1.875.556,51 €	-447.213,56 €	-1.788.854,24 €	-5%	
A.2) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18+19)	-1.706.206,51 €	-407.753,40 €	-1.631.013,60 €		
A.3) RESULTAT ABANS D' IMPOSTOS (A.1+A.2)	260.027,25 €	-628.530,92 €	448.237,29 €		
20. Impost sobre beneficis	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	260.027,25 €	-628.530,92 €	448.237,29 €		

(*) No s'inclouen possibles deterioraments futurs d'inversions immobiliàries i/o existències

Ingressos : es preveu una menor execució a final d'any de la xifra de negocis -2,3M€.

Vendes: presenta una execució 9,41% i el detall és el següent:

VENDES	Pressupost 2014	Executat a març	variació
Venda AIDA Edifici Rengle (2 locals - 5 PK)	483.375	483.375	0
Venda SOLVIA PMU 09d "Ernest Lluch/Valldeix" finques 2.1 i 2.3 (procedents d'AM)	1.281.595	0	-1.281.595
Venda SOLVIA PMU 09d "Ernest Lluch / Valldeix" (finca 2,2)	3.370.690	0	-3.370.690
TOTAL	5.135.660	483.375	-4.652.285

El 30 de març de 2014 es va dur a terme la venda del local 3.08, el traster 1.02 i 5 places d'aparcament a l'edifici El Rengle, per import de 483.375€, més IVA. En conseqüència, es dona de baixa d'Existències, 685.568 €, corresponent al cost de venda, així com l'aplicació de la provisió per deteriorament per 85.567 €.

Resta pendent de materialitzar al llarg de 2014 les següents vendes de Terrenys:

- Venda a SOLVIA de dues finques (2.3 i 2.1), procedents del 10% d'AM, per 1.281.595€.
- Venda a SOLVIA d'una finca més (2.2), per import d'1.869.987€ i reconeixement d'Ingressos per indemnitzacions a cobrar per ser propietària PUMSA d'aquesta finca 2.2, per import d'1.537.650€. En total, 3.407.637€.

Lloguers: Es preveu s'executin els ingressos per lloguers en la seva totalitat a final d'any. Durant el primer trimestre de l'any s'han signat nous contractes d'arrendament:

- Locals 2-3 a l'Edifici de Baixada de les Espenyas, 4-6 (ALIQUID MOVET S.L).
- Local comercial nº 4 Camí Ral, 254-266 (SECRET MAS, SL)

Prestacions de serveis

En aquest epígraf, s'inclou al pressupost de 2014 la facturació al Corte Inglés per import de 2.365.496€, en concepte de compensació econòmica per a inversions en patrimoni arquitectònic, la qual havia de finançar, entre d'altres partides, el muntatge de la nau de Can Fàbregas. Finalment, no està prevista la seva execució aquest 2014.

Despeses : es preveu una menor execució a final d'any de **-2,1€**

Aprovisionaments, es preveu una menor despesa en -2,1M€

Consum de matèries primeres: El pressupost inicial per un import de 4.646.751€ corresponia al cost de les vendes de terrenys a SOLVIA, pels següents conceptes:

- Finca 2.2 del PMU 09d "Ernest Lluch/Valldeix" per import de 3.407.637€
- Finques provinents d'AM per import d'1.281.595 €

Obres i serveis exteriors, pressupostades en 3.533.005€, dels quals, un import de 2.033.005€ corresponien a inversions previstes en diferents sector de la ciutat i a l'arranjament de zones blaves. També s'inclou al pressupost el muntatge de la nau de Can Fàbregas, per 1.500.000€, el qual, com s'ha dit, no es preveu executar-ho aquest any.

Finalment, aquest 2014, la inversió que es preveu executar serà d' 1.384.579€. La inversió duta a terme en aquest primer trimestre, per import de 275.336€, correspon bàsicament a l'àmbit del PEMU 05 Lepanto/Churruca i a les obres contemplades en el projecte d'urbanització del sector UA-84 Eix Herrera-Escorxador, Polígon 1.

Despeses financeres, es preveu executar en la seva totalitat.

Despeses de personal, es preveu executar en la seva totalitat.

Grua i Zona Blava

PUMSA preveu executar pràcticament el pressupost de la Grua en la seva totalitat.

La zona blava també presenta equilibri financer a final d'any. (la diferència amb el pressupost inicial és perquè erròniament es van pressupostar els ingressos i les despeses amb IVA).

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	PRESSUPOST ANY 2014	EXECUCIÓ A 31/03/2014	PREVISIÓ TANCAMENT	VAR
SERVEI DE GRUA				
1. Import net de la xifra de negocis	481.865 €	263.362 €	479.092 €	-0,58%
b) Ingressos per arrendaments	98.018 €	27.427 €	109.709 €	11,93%
d) Ingressos de la gestió de serveis cedits	383.847 €	235.935 €	369.383 €	-3,77%
6. Despeses de personal	-129.966 €	-32.544 €	-130.175 €	0,00%
7. Altres despeses d'explotació	-351.899 €	-230.818 €	-348.917 €	-0,85%
RESULTAT	0 €	0 €	0 €	

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	PRESSUPOST ANY 2014	EXECUCIÓ A 31/03/2014	EXTRAPOLACIÓ ANY 2014	VAR
Z. BLAVA				
1. Import net de la xifra de negocis	882.874 €	178.508 €	714.031 €	-19,12%
d) Ingressos de la gestió de serveis cedits (*)	882.874 €	178.508 €	714.031 €	-19,12%
4. Aprovisionamientos.	-170.499 €	0 €	0 €	
c) Obras y servicios realizados por otras empresas. (*)	-170.499 €	0 €	0 €	
6. Despeses de personal	0 €	0 €	0 €	0,00%
7. Altres despeses d'explotació (*)	-712.375 €	-178.508 €	-714.031 €	0,23%
RESULTAT	0 €	0 €	0 €	

* L'import conssignat al pressupost 2014 inclou l'IVA

Subvencions d'exploració

Un import de 1.105.000€ correspon a la subvenció de l'amortització prevista al 2014 dels préstecs participatius, un import de 669.075€ a la Subvenció consignada per l'Ajuntament per l'excés de la Zona Blava, i els 150.250€ restants, a la subvencions que atorga l'Agència de l'Habitatge de Catalunya per al funcionament de l'Oficina Local d'Habitatge i la Borsa de Mediació per al lloguer social.

- **Tresoreria**

La previsió de tresoreria contempla la necessitat de què se li atorgui un ajut de caixa per part de l'Ajuntament d'import 0,6M€ abans de finalitzar l'exercici.

Resultat

- Es preveu un resultat de 448.237€, que és superior al previst en el pressupost inicial (260.027€), que ve motivat principalment per l'efecte positiu en la variació d'existències de la no execució del muntatge de la nau de Can Fàbregas aquest exercici 2014. Els ingressos recurrents bàsicament lloguers (4,7M€), no cobreixen les despeses d'estructura (4,2M€) i financeres (1,6M€). Tot i què aquest desfàs a efectes de compte de resultats vindrà compensat amb la subvenció municipal abans esmentada, produirà necessitats de finançament a les quals s'ha d'afegir les necessitats per cobrir l'amortització dels préstecs anual (0,5M€).

3.2.- AIGÜES DE MATARÓ S.A.

AIGÜES DE MATARÓ ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals de març 2014 i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2014, la previsió de tancament al 2014 i l'execució al març 2013.

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	PRESSUPOST 2014	EXECUCIO MARÇ 2014	EXECUCIO A MARÇ 2013	PROJECCIO A FINAL 2014
A) OPERACIONS CONTINUADES				
1. Import net de la xifra de negoci	13.799.558	3.520.829	3.517.847	13.645.985
a) Vendes	8.385.204	2.105.508	2.110.216	8.033.296
b) Prestacions de serveis	5.414.354	1.415.321	1.407.632	5.612.689
2. Variació existències productes acabats	0	39.908	-20.682	0
3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu	1.727.804	443.733	317.845	1.774.933
4. Aprovisionaments	-5.082.733	-1.252.548	-1.087.092	-5.010.193
a) Consum d'aigua	-2.959.194	-732.530	-699.989	-2.930.120
b) Consum d'existències comercials i altres	-700.688	-173.104	-152.205	-692.418
c) Treballs realitzats per altres empreses	-1.422.851	-346.914	-234.898	-1.387.655
d) Deteriorament mercad, primer.mater.i altres	0	0	0	0
5. Altres ingressos d'explotació	334.624	75.909	80.977	303.636
a) Ingressos accessoris i altr.de gestió cor.	334.624	75.909	80.977	303.636
6. Despeses de personal	-4.071.927	-990.543	-1.049.800	-4.046.781
a) Sous	-3.133.475	-745.720	-782.082	-3.208.031
b) Càrregues socials	-938.452	-244.823	-267.718	-838.751
c) Altres despeses	0	0	0	0
7. Altres despeses d'explotació	-2.858.834	-714.523	-708.154	-2.858.093
a) Serveis exteriors	-2.455.445	-612.329	-640.621	-2.449.317
b) Tributs	-349.922	-85.857	-66.828	-343.427
c) Pèrdues, deteriorament operac.comercials	-43.467	-11.415	434	-45.662
d) Altres despeses de gestió corrent	-10.000	-4.922	-1.140	-10.000
8. Amortització de l'immobilitzat	-2.283.014	-568.537	-555.141	-2.274.146
9. Imputació de subvencions immob.no financer	712.616	185.352	185.352	741.407
10. Excessos de provisions	0	0	0	0
11. Deteriorament Resultat alienació immob.	0	0	0	0
a) Deterioraments i pèrdues	0	0	0	0
b) Resultats per alienacions i altres	0	0	0	0
12. Diferència negativa combinacions negoci	0	0	0	0
13. Altres resultats	3.000	0	44.972	0
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	2.281.094	739.580	726.124	2.276.748
14. Ingressos financers	83.876	7.029	24.877	80.939
a) De particip. en instruments de patrimoni	0	0	0	0
a1) En empreses del grup i associades	0	0	0	0
a2) En tercers	0	0	0	0
b) De valors negociables i altr.instrum.financ	83.876	7.029	24.877	80.939
b1) D'empreses del grup i associades	25.000	6.020	23.949	24.080
b2) De tercers	58.876	1.009	929	56.859
c) Imputac.subvencions, donacions i llegats	0	0	0	0
15. Despeses financeres	-328.264	-62.706	-38.186	-250.823
a) Per deutes amb empreses del grup i associs	0	0	0	0
b) Por deutes amb tercers	-328.264	-62.706	-38.186	-250.823
c) Per actualització de provisions	0	0	0	0
16. Variació de valor raonable en instru.fin.	0	0	0	0
a) Cartera de negociació i altres	0	0	0	0
b) Imp.al resultat de exerc.p.actius financ.	0	0	0	0
17. Diferències de canvi	0	0	0	0
18. Deteriorament i resul.per alienacions	-120.000	-75.728	-22.376	-304.000
a) Deterioraments i pèrdues	-120.000	-75.728	-22.376	-304.000
b) Resultats per alineacions i altres	0	0	0	0
A.2) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)	-364.388	-131.405	-35.685	-473.884
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1 + A.2)	1.916.706	608.175	690.439	1.802.865
19. Impostos sobre beneficis	0	0	0	0
A.4) RES. EXE. OPERAC.CONTINUADES (A.3 +19)	1.916.706	608.175	690.439	1.802.865
B) OPERACIONS INTERROMPUDES	0	0	0	0
20. Resultat exer.oper.interrompudes net	0	0	0	0
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 18)	1.916.706	608.175	690.439	1.802.865

Xifra de negocis presenta una execució del 25,5%. Els m3 venuts des de gener al març han estat 1.451.003m3 i han disminuït en 33.212 (-2,12%) respecte el mateix període del 2013. La societat ens comunica que atès que el consum dels diferents mesos no és lineal es fa difícil de fixar una correlació ajustada i concretar una possible desviació de la venda anual de m3. La projecció de vendes sí que recull la pèrdua procedent de passar els comptadors de les comunitats de veïns a tarifa domèstica que no estava previst al pressupost (-235.000€).

Aprovisionaments (execució 1.252.548€ 24,64%): El consum d'aigua es preveu pràcticament que s'ajusti al pressupost, pot haver un estalvi d'uns 29.000€ a final d'any pel no increment de l'IPC de l'ATLL.

Despeses de personal (execució 990.543€ 24,32%):

- Es preveu s'executi en la seva totalitat.

Altres despeses d'exploració (execució 714.523€ 24,99%):

- Es preveu s'executi en la seva totalitat.

Deteriorament: (Execució 304.000€ 250%), S'ha fet una provisió del 80% de la pèrdua de MESA de l'exercici 2013.

Despeses financeres (execució 62.706€ 19,10%):

- Es preveu un estalvi a final d'any de -77.441€ per menys despeses financeres derivades pel menor endeutament i del tipus d'interès.

Durant el mes de març s'ha signat un préstec per import de 500.000€ amb el Banc Sabadell dels 1,95M€ previst de nou endeutament per l'exercici 2014. Actualment s'està negociant un increment de la pòlissa de crèdit de la Caixa per passar dels 800.000€ a 1.000.000€.

Resultat

- En el moment de confeccionar el pressupost s'havia previst un resultat positiu d'1.916.706 €, i d'acord amb l'execució d'aquest primer trimestre de l'any es preveu d'1.802.865€. El resultat de la projecció a final d'any és similar al pressupost, la diferència és deguda bàsicament a la pèrdua de valor de les accions de MESSA respecte a les estimades quan es va fer el pressupost (-184.000€). Aquesta provisió presenta diverses incerteses, d'una part la venda de les accions a un soci privat, i l'altra el possible impacte del projecte de llei del sector elèctric. Amb la provisió més pessimista d'ambdues incerteses, el pitjor impacte de la llei del sector elèctric i la integració de MESA en AMSA o en l'Ajuntament, la repercussió econòmica podria concretar-se en:
 - MESA: un resultat per l'exercici 2014 al voltant d' -1,3M€ de pèrdua
 - AMSA: al balanç d'AMSA una baixa d'actius del voltant de 4M€ i assumpte d'endeutament bancari d'aproximadament 5M€ a un termini de retorn al voltant 5-6 anys.
 - Ajuntament: el Pla d'Ajust aprovat el 25 de setembre de 2013, preveia per a l'exercici 2015, una aportació de dividendes d'AMSA d'import 2M€, que podrien reduir-se en un 50%.

4.- ALTRES EMPRESES VINCULADES

4.1.- EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL

El següent quadre mostra l'execució al setembre comparada amb el pressupost 2014.

ANY 2014. MATARÓ AUDIOVISUAL	Pressupost	execució març 2014	%	FINAL 2013	%
Ingressos	TOTAL	TOTAL		TOTAL	
a-Total prestació de serveis -Publicitat	40.000,00	7.441,19	18,60%	40.000,00	100,00%
c- Ingressos la Xarxa	35.500,00	5.201,60	14,65%	35.500,00	100,00%
Total 1- Import net de la xifra de negoci	75.500,00	12.642,79	16,75%	75.500,00	100,00%
b- Subvenció Ajuntament	361.805,00	81.843,21	22,62%	361.805,00	100,00%
Total 4 - Altres Ingressos d'Explotació	361.805,00	81.843,21	22,62%	361.805,00	100,00%
Drets d'ús instal·lacions	20.454,81				
Interessos bancaris					
Total 12- Ingressos Extraordinaris	20.454,81	0,00		0,00	
TOTAL INGRESSOS	457.759,81	94.486,00	20,64%	437.305,00	95,53%
Despeses					
1- Sous i S.Social M.Audiovisual	200.528,94	46.459,61	23,17%	200.528,94	100,00%
1- Sous i S.Social COM					
Total 3 - Despeses de personal	200.528,94	46.459,61	23,17%	200.528,94	100,00%
4- Amortitzacions	22.081,22				
a- Serveis exteriors					
Gestoria	3.500,00	675,42	19,30%	3.500,00	100,00%
Reparacions i conservació	6.000,00	3.757,56	62,63%	6.000,00	100,00%
Campanya promoció	500,00	0,00	0,00%	500,00	100,00%
Renting equipaments	8.500,00	1.999,37	23,52%	8.500,00	100,00%
Neteja local	3.500,00	868,23	24,81%	3.500,00	100,00%
Telèfon	8.000,00	1.694,97	21,19%	8.000,00	100,00%
Material oficina	800,00	0,00	0,00%	800,00	100,00%
Transports, locomoció	500,00	42,54	8,51%	500,00	100,00%
Contractes programes Mataró Ràdio	165.546,12	41.386,53	25,00%	165.546,12	100,00%
Contracte Xarxa	10.000,00	300,00	3,00%	10.000,00	100,00%
Assessorament cap tècnic	6.000,00	1.500,00	25,00%	6.000,00	100,00%
Altres despeses	21.803,53	2.644,13	12,13%	21.803,53	100,00%
Dinar Com Llevar-se					
Prov. Tràfic i pèrdues incobrables	500,00		0,00%	500,00	
Total 6- Altres Despeses d'Explotació	235.149,65	54.868,75	23,33%	235.149,65	100,00%
TOTAL DESPESES	457.759,81	101.328,36	22,14%	435.678,59	95,18%
RESULTAT	0,00	-6.842,36		1.626,41	

Serveis de la Ràdio:

Ingressos:

- Els ingressos per publicitat presenten una execució de 7.441.19€ (18,60%), l'entitat ens comunica que els ingressos es preveuen executar en la seva totalitat, atès que per la dinàmica pròpia de la ràdio els primers mesos de l'any habitualment són més fluïxos. Actualment tenen compromís publicitari per import de 20.000€.
- Els ingressos per serveis a la Xarxa presenten una execució del 14,65% i esperen executar en la seva totalitat perquè s'espera una evolució similar a l'exercici 2013.
- La subvenció de l'Ajuntament d'import 361.805,00€ és correspon al 79,03% dels ingressos totals de l'EPE.

Despeses:

La previsió de les despeses a final d'any, en base als resultats del tercer trimestre, es preveuen executar en la seva totalitat sense cap desviació. El concepte de reparacions i conservació presenta una execució de 3.757,56€ (62,63%) perquè alguns dels pagaments per manteniment es fan de forma anual o bé trimestral, la qual cosa fa que l'import facturar sigui més alt.

CONCLUSIÓ:

L'entitat preveu executar el seu pressupost sense cap desviació.

4.2.- CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ

Ha presentat l'execució pressupostària executada a partir de dades reals del tercer trimestre i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2014.

DESPESES		Pres actual	Execució 31/03/2014	% exec
Capítol I	Despeses de personal	75.422,57	17.546,15	23,26%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	160.663,03	22.391,05	13,94%
Capítol III	Despeses financeres	0,00	0,00	
Capítol IV	Transferències corrents	1.350,00	0,00	0,00%
SUBTOTAL DESPESES CORRENTS		237.435,60	39.937,20	16,82%
Capítol VI	Inversions reals	1.300,00	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	
SUBTOTAL DESPESES CAPITAL		1.300,00	0,00	0,00%
TOTAL DESPESES		238.735,60	39.937,20	16,73%

INGRESSOS		Pres actual	Execució 31/03/2014	% exec
Capítol I	Impostos directes	0,00	0,00	
Capítol II	Impostos indirectes	0,00	0,00	
Capítol III	Taxes i altres ingressos	3.546,80	0,00	0,00%
Capítol IV	Transferències corrents	235.188,80	235.188,80	100,00%
Capítol V	Ingressos patrimonials	0,00	0,00	
SUBTOTAL INGRESSOS CORRENTS		238.735,60	235.188,80	98,51%
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	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	
SUBTOTAL INGRESSOS CAPITAL		0,00	0,00	
TOTAL INGRESSOS		238.735,60	235.188,80	98,51%

Pressupost de Despeses

Cap I.- Presenta una execució del 23,26% i es preveu s'executi en la seva totalitat.

Cap II.- Execució d'un 13,94%. No s'han iniciat les activitats de les conferències dels "dijous a la nau", que comencen a partir del 2n. trimestre i el canvi d'exposició està previst pel mes de setembre pel que la major part de despesa pel canvi d'exposició s'iniciarà pel 2n semestre, L'execució correspon a la despesa de funcionament i obertura de la Nau Gaudi del 1er.trimestre

No es preveu estalvi final en aquest capítol.

Cap IV.- No s'ha iniciat l'execució en aquest capítol, però la previsió es que s'executarà en la seva totalitat.

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

Pressupost de D'ingressos

Cap III.- Preus públics. No hi ha liquidació realitzada de vendes de catàlegs ni de visites guiades durant el 1er.trimestre.

Cap IV. Transferències corrents. S'ha comptabilitzat el Dret de l'aportació de l'Ajuntament corresponent a l'exercici 2014.

El Consorci va ajustar el pressupost d'ingressos del 2014 en base a la liquidació de l'exercici 2013 amb una menor previsió d'ingressos en concepte de preus públics. Per l'any 2014 preveu executar la totalitat dels preus públics per vendes i visites guiades, i per tant es preveu el tancament de l'exercici sense dèficit pressupostari. Abans del tancament s'ajustarà l'aportació de l'Ajuntament per mantenir l'equilibri pressupostari.

4.3.- 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 2014 i les previsions a final d'any.

DESPESES		Pres actual	Execució 31/03/2014	% Obl/Comp
Capítol I	Despeses de personal	85.272,94	18.249,63	21,40%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	60.517,20	8.048,57	13,30%
Capítol III	Despeses financeres	4.000,00	687,85	17,20%
Capítol IV	Transferències corrents	80.447,75	69.072,75	85,86%
	SUBTOTAL DESPESES CORRENTS	230.237,89	96.058,80	41,72%
Capítol VI	Inversions reals	30.000,00	4.981,08	16,60%
Capítol VII	Transferències de capital			
Capítol VIII	Actius financers	650,74	650,74	100,00%
Capítol IX	Passius financers	125.000,00	30.583,56	24,47%
	SUBTOTAL DESPESES CAPITAL	155.650,74	36.215,38	23,27%
	TOTAL DESPESES	385.888,63	132.274,18	34,28%

INGRESSOS		Pres actual	Execució 31/03/2014	% Dr/Prev
Capítol I	Impostos directes			
Capítol II	Impostos indirectes			
Capítol III	Taxes i altres ingressos			
Capítol IV	Transferències corrents	356.311,89	229.458,10	64,40%
Capítol V	Ingressos patrimonials	28.926,00	7.231,50	25,00%
	SUBTOTAL INGRESSOS CORRENTS	385.237,89	236.689,60	61,44%
Capítol VI	Alienació d'inversions reals			
Capítol VII	Transferències de capital			
Capítol VIII	Actius financers	650,74	650,74	100,00%
Capítol IX	Passius financers			
	SUBTOTAL INGRESSOS CAPITAL	650,74	650,74	100,00%
	TOTAL INGRESSOS	385.888,63	237.340,34	61,50%

Les despeses,

- Cap I.- Execució del 21,40%. Presenta una execució lleugerament baixa, però es preveu s'executi en la seva totalitat a final d'any.
- Cap II.- Execució 13,30%. L'execució d'aquest capítol és baixa perquè es va preveure una despesa en desplegament del senyal de TDT de la que resta pendent iniciar la seva contractació. Es preveu que finalment s'executi en la seva totalitat.
- Cap III.- Execució 17,20%. Aquest capítol incorpora la despesa dels interessos dels préstecs. L'execució és lleugerament baixa i es preveu que l'excés que d'aquesta partida es podria donar en funció de quines siguin les modificacions dels interessos, es destinin a aquelles necessitats pressupostàries que es detectin al llarg de l'execució.
- Cap IV.- L'execució d'un 85,86% es deu a què s'ha reconegut a principis de l'exercici la totalitat de les obligacions de pagament del Consorci cap a la seva Societat (69.072.75.-€). Aquest és l'import de l'aportació a les necessitats de finançament de la Societat com a ens gestor del servei, que es configuren en el contracte-programa. Dels comptes de pèrdues i guanys de l'ens gestor a 31/03/14, que presenten dèficit, es pot preveure un resultat negatiu al final de l'exercici (estimat en aproximadament 78.000,00.-€) degut bàsicament a la caiguda de la xifra de negoci per publicitat, la necessitat de despesa en treballs audiovisuals externs i les necessitats d'actuacions de manteniment i reparació de l'equipament tècnic. En detall:

Concepte	Import/mes	Total
Menors ingressos	-5.000,00.-€	-60.000,00.-€
Major despesa en treballs audiovisuals (increment pel que resta d'exercici)	-3.635,00.-€ (març-desembre)	-36.350,00.-€
Necessitats de material i reparacions		-15.000,00.-€
TOTAL EXERCICI:		-78.835,00.-€

Pel que fa a la tresoreria de la Societat, al llarg de l'exercici 2014 aquesta farà front al deute contret al 2013 amb Tradia Telecom, SA. (proveïdora del servei de difusió i transport del senyal TDT) de 67.482,10€ que es finançarà amb els drets pendents de cobrar entre el quals es compta amb l'aportació de 2013 del Consorci provinent de l'ajut de la Diputació de Barcelona de 40.000€ i que a 31/03/2014 no ha abonat.

Les mesures que el Ple del Consorci ha previst en la sessió celebrada el 28 de març de 2014, són: la supervisió i control exhaustius de la gestió econòmica de la Societat per tal de garantir l'ajustament màxim de les despeses a les xifres pressupostades i l'acompanyament en la recerca de nous ingressos per a prestacions de serveis.

- Cap VI.- Les inversions reals són les destinades a l'EPPEL TecnoCampus per a les despeses en inversions i trasllat d'equipaments i que es preveu que s'executin en la seva totalitat a final d'any.

Els ingressos,

Transferències corrents. Execució del 64,40% Correspon a les quotes de participació dels membres consorciats. L'estat d'execució es troba molt per sobre en percentatge donat que a l'Ajuntament de Mataró, el membre amb major aportació, ha reconegut la totalitat de la seva aportació a principis de l'exercici, que es un total de 207.427,64.-€.

Cal esmentar especialment que s'espera que no es realitzi la incorporació al Consorci per part de l'Ajuntament de Premià de Mar prevista per aquest exercici, així el pressupost d'ingressos deixaria d'executar 53.865,00.-€ Aquest import seria abonat pels membres del Consorci, repartit de manera proporcional a la seva participació en l'entitat, tal com s'ha informat en el passat Ple de 28 de març de 2014.

CONCLUSIONS

Es preveu que a final d'any en base a l'execució del primer trimestre, els ingressos no s'executin en -53.865€ derivat a la no incorporació de l'Ajuntament de Premià de Mar i les despeses s'incrementin en +78.000€ per major aportació a l'empresa Mataró-Maresme Digital S.L.U. per cobrir el seu dèficit previst . El Consorci preveu una necessitat de finançament de 132.000€ que en el proper Consell d'Administració es determinarà el seu finançament.

A data d'aquest informe el Ministeri encara no ha comunicat la classificació de l'empresa Mataró-Maresme Digital SLU dins l'inventari d'ens de l'Ajuntament de Mataró, no obstant això, s'adjunta el seu compte de pèrdues i guanys a data 31/03/2014 per a complementar la informació que aquí es facilita.

4.4.- MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE S.A.

MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE S.A. ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals a març de 2014 i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2014, la previsió de tancament al 2014, i l'execució al març del 2013.

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	PRESSUPOST 2014	EXECUCIÓ març-14	EXECUCIÓ març-13	PROJECCIÓ a final any 2014
1. Import net de la xifra de negocis.	3.411.213	592.357	966.479	756.666
a) Ingressos Tub Verd	631.579	188.735	200.646	641.789
Ingressos Cogeneració	2.764.634	403.622	765.833	114.877
b) Prestació de serveis	15.000	0		
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu.	0	0	0	0
4. Aprovisionaments.	-2.363.041	-368.669	-612.527	-857.848
a) Consum de Gas	-2.126.437	-319.445	-555.542	-533.101
b) Consum d'Aigua de Refrigeració	-5.782	-552	-548	-2.000
c) Consum de pòlisses d'electricitat	-216.372	-35.200	-47.927	-275.615
d) Trabajos realizados por otras empresas	0	-3.358		0
e) Consum de Vapor	-14.450	-10.114	-8.510	-47.132
5. Altres ingressos d'explotació	0	0	0	0
6. Despeses de personal.	-204.160	-47.274	-51.579	-204.160
a) Sous, salaris i assimilats.	-154.966	-33.446	-34.220	-154.966
b) Seguretat Social	-47.194	-12.446	-16.346	-47.194
c) Càrregues socials.	-2.000	-1.382	-1.013	-2.000
7. Altres despeses d'explotació.	-473.500	-87.434	-116.063	-323.332
a) Serveis exteriors.	-469.000	-75.079	-115.999	-318.832
b) Tributs.	-4.500	-12.355	-64	-4.500
8. Amortització d'immobilitzat	-577.299	-143.600	-151.911	-577.299
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres.	50.025	9.736	9.736	40.025
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+12a+13)	-156.762	-44.883	44.135	-1.165.948
15. Despeses financeres	-173.757	-49.665	-67.527	-187.990
a) Per deutes amb empreses del grup i associats	-25.166	-6.020	-23.949	-25.166
b) Per deutes amb tercers	-148.592	-43.645	-43.579	-162.824
16. Deterioro y pérdidas		137	-676	
A.2) RESULTAT FINANCER (14+15)	-173.757	-49.665	-67.527	-187.990
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)	-330.520	-94.548	-23.392	-1.353.938
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	-330.520	-94.410	-23.392	-1.353.938

Xifra de negocis (execució de 592.357€) presenta una execució del 17,36%. La societat ens comunica que a data d'avui hi ha incertesa legal en quant a la remuneració a percebre per l'activitat de producció elèctrica a partir de coogeneració. Per aquest motiu a principis de març es van tancar els motors de coogeneració, i l'empresa ha previst el pitjor escenari al tancament de l'exercici 2014, amb uns menors ingressos per import de -2,6M€.

Aprovisionaments (execució 368.669€) presenta una execució del 15,60%. Es preveu que tal i com s'ha comentat al punt anterior amb el tancament dels motors hi hagi a final d'any una menor despesa d'import -1,5M€.

Altres despeses d'explotació (execució 116,063€) presenta una execució del 24,51%. A final d'any es preveu una menor despesa de manteniment d'import -150.168€ per l'aturada dels motors.

Despeses financeres (execució 49.665€) presenta una execució 29,37%. Es preveu s'executi en la seva totalitat.

Endeutament /Tresoreria

L'endeutament amb entitats financeres a 31/12/2013 és d'import 4.995.419,59€.

El deute pendent de Mesa de la pòlissa que té contractada amb AMSA d'1M€ és d'import 701.938,74€. També té pendent de pagament factures de serveis per import de 445.000€.

L'entitat ens comunica que està previst fer una altra pòlissa de 1.000.000 € perquè les seves necessitats de Tresoreria per l'any 2014 són d' 1.298.061,26

Resultat

En el moment de confeccionar el pressupost s'havia previst un resultat negatiu de -330.520 € i la previsió a final preveu un resultat de -1.353.938€, per la incertesa legal del l'Ordre Ministerial de l'activitat de coogeneració. Sobre l'opció de venda del 51,1% del capital que AMSA està tramitant, l'entitat ens comunica que caldrà reajustar les condicions bàsiques a la situació real contemplada a la nova normativa atès que el concurs de data 14/02/2014 va quedar desert.

4.5.- GRUP TECNOCAMBUS (EPEL i FUNDACIÓ)

EPEL PARC TCM ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals a març de 2014 i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2014, la previsió de tancament al 2014, i l'execució al març del 2013.

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a MARÇ				PREVISIÓ DE TANCAMENT							
	Pressupost Mar 2014	Execució Mar 2014	Desviació mensual	% Desv	Execució Mar 2013	Execució Mar 2014	Variació	% Var.	Pressupost 2014	Tancament previst 2014	Desviació anual	% Desv.
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	552.716	531.927	-20.789	-3,8%	503.060	531.927	28.866	5,7%	2.231.268	2.177.602	-53.666	-2,4%
Prestació de serveis	552.716	531.927	-20.789	-3,8%	503.060	531.927	28.866	5,7%	2.231.268	2.177.602	-53.666	-2,4%
Ingressos per lloguers	395.906	383.641	-12.265	-3,1%	343.584	383.641	40.058	11,7%	1.605.423	1.586.751	-18.672	-1,2%
Ingressos per mediacions	107.600	107.476	-125	-0,1%	116.088	107.476	-8.612	-7,4%	430.399	402.671	-27.728	-6,4%
Ingressos per gestió	22.613	9.233	-13.380	-59,2%	20.300	9.233	-11.067	-54,5%	90.452	79.815	-10.637	-11,8%
Ingressos aparcament	26.597	31.577	4.980	18,7%	23.089	31.577	8.488	36,8%	104.994	108.365	3.371	3,2%
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	55.713	59.183	3.470	6,2%	59.462	59.183	-279	-0,5%	222.853	235.161	12.308	5,5%
Ingressos accessoris i gestió corrent	55.713	59.183	3.470	6,2%	59.462	59.183	-279	-0,5%	222.853	235.161	12.308	5,5%
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-345.099	-326.190	18.909	-5,5%	-405.593	-326.190	79.403	-19,6%	-1.376.650	-1.355.544	21.106	-1,5%
Serveis exteriors	-291.771	-277.952	13.820	-4,7%	-367.046	-277.952	89.094	-24,3%	-1.163.340	-1.142.073	21.267	-1,8%
Tributs	-50.828	-48.238	2.589	-5,1%	-38.560	-48.238	-9.678	25,1%	-203.310	-203.471	-161	0,1%
Altres despeses	-2.500		2.500	-100,0%	13		-13	-100,0%	-10.000	-10.000		
ALTRES RESULTATS		-523	-523			-523	-523			-523	-523	
RESULTAT EBITDA / MARGE BRUT	263.330	264.397	1.067	0,4%	156.929	264.397	107.468	68,5%	1.077.471	1.056.697	-20.774	-1,9%
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES	62.909	62.909	0	0,0%	63.375	62.909	-466	-0,7%	251.636	251.636		
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-381.304	-378.642	2.662	-0,7%	-355.270	-378.642	-23.372	6,6%	-1.522.572	-1.519.525	3.047	-0,2%
EBIT / BAI	-55.065	-51.336	3.729	-6,8%	-134.966	-51.336	83.630	-62,0%	-193.465	-211.193	-17.727	9,2%
INGRESSOS FINANCERS		1	1		1.125	1	-1.124			1	1	
DESPESES FINANCERES	-219.293	-253.689	-34.396	15,7%	-244.026	-253.689	-9.663	4,0%	-877.172	-1.013.930	-136.759	15,6%
EBT / BAI	-274.358	-305.024	-30.666	11,2%	-377.867	-305.024	72.843	-19,3%	-1.070.637	-1.225.122	-154.485	14,4%
Subvencions corrents *	267.659	267.659			268.062	267.659	-403	-0,2%	1.070.637	1.070.637		
EBT/ BAI amb Subvencions	-6.698	-37.364	-30.666	457,8%	-109.805	-37.364	72.440	-66,0%		-154.485	-154.485	
BDI / BENEFICI NET	-6.698	-37.364	-30.666	457,8%	-109.805	-37.364	72.440	-66,0%		-154.485	-154.485	
AJUSTAMENTS Cash Flow financer	6.446	33.258	26.812		-29.085	33.258	62.343		23.142	156.854	133.712	
Amortització comptable	381.304	378.642	-2.662		355.270	378.642	23.372		1.522.572	1.519.525	-3.047	
Subvenció de capital Ajuntament *	397.804	397.804			182.454	397.804	215.350		1.591.216	1.591.216	0	
Interessos devengats no pagats		33.408	33.408			33.408	33.408			120.805	120.805	
Amortització préstecs	-669.756	-669.756			-469.469	-669.756	-200.287		-2.679.025	-2.663.071	15.954	
Subv K traspas a ratls	-62.909	-62.909	0		-63.375	-62.909	466		-251.636	-251.636		
Inversions (sense iva) **	-39.996	-43.931	-3.934		-33.965	-43.931	-9.965		-159.985	-159.985		
CASH FLOW FINANCER / CP	-252	-4.106	-3.854		-138.890	-4.106	134.784		23.142	2.369	-20.773	

Al següent quadre es presenta l'execució al març comparada amb el previst al contracte programa i el pressupost 2014:

Compte de resultats i despeses financeres activades

EXPLORACIÓ	2014				% var pss 14/ exec març 14
	Contracte programa	var 14/cp14	Pressupost	Execució març	
Ingressos d'explotació	2.557.087,05	-11,12%	2.272.734,00	543.597,00	23,92%
Lloguer TCM1 i Equipaments Fundació TCM	924.741,32	-1,67%	909.305,00	215.046,00	23,65%
Lloguers TCM2	793.162,87	-6,72%	739.880,00	177.323,00	23,97%
Lloguers TCM3	664.433,72	-22,15%	517.291,00	130.304,00	25,19%
Lloguers TCM4	174.749,14	-39,19%	106.258,00	20.924,00	19,69%
Subtotal Lloguers	2.157.465,04	-12,36%	1.890.728,67	792.828,00	41,93%
Subtotal Mediació	338.621,39	50,93%	511.069,00	116.709,00	22,84%
Altres ingressos				0,00	
Despeses d'explotació	-1.350.691,57	-6,16%	-1.267.539,00	-300.672,00	23,72%
Despeses explotació	-981.844,74	11,28%	-1.092.556,00	-268.593,00	24,58%
Despeses explotació TCM1	-301.993,75	6,05%	-320.264,00	-78.404,00	24,48%
Despeses explotació TCM2	-300.012,63	24,22%	-372.672,00	-97.937,00	26,28%
Despeses explotació TCM3	-209.495,14	19,66%	-250.672,00	-62.703,00	25,01%
Despeses explotació TCM4	-170.343,22	-12,56%	-148.948,00	-29.549,00	19,84%
Subtotal despeses	-643.223,35	-9,60%	-581.487,00	-151.884,00	26,12%
Subtotal despeses mediació refacturades	-338.621,39	50,93%	-511.069,00	-116.709,00	22,84%
Factura Fundació a L'EPEL	-218.598,90	-100,00%	0,00	0,00	
Gestió de l'entitat (factura de la Fundació a la EPEL)	-218.598,90	-100,00%	0,00	0,00	
	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	
Altres	-150.247,93	16,46%	-174.983,00	-32.079,00	18,33%
Aparcaments	2.099,62	-321,61%	-4.653,00	9.957,00	-213,99%
Vallveric	0,00		0,00	0,00	
Balmes	70.856,43	-24,09%	53.787,00	11.516,00	21,41%
Minguell	-39.150,60	-100,00%	0,00	0,00	
Marge d'explotació	1.240.200,93	-14,99%	1.054.329,00	264.398,00	25,08%
Ingressos financers				1,00	
Despesa financera (interessos) excepte els devengats i no pagats	-932.412,98	-5,92%	-877.172,00	-220.281,00	25,11%
Despesa financera (amortització préstecs)	-2.476.864,24	8,16%	-2.679.025,00	-669.756,00	25,00%
Dèficit a finançar amb aportació municipal	-2.169.076,29	15,34%	-2.501.868,00	-625.639,00	25,01%
Aportació municipal explotació	2.169.076,29	22,72%	2.661.853,00	665.463,00	25,00%
Necessitat de finançament després d'aportació mpal.	0,00		159.985,00	39.824,00	24,89%
INVERSIÓ					
Inversions varies	0,00		159.985,00	43.931,00	
Inversions Centre Processament de dades					
Compensar dèficits exercicis anteriors					#DIV/0!
Total Inversions	0,00		159.985,00	43.931,00	27,46%
CASH FLOW FINANCIER			0,00	-4.107,00	

Ingressos:

- **Els ingressos d'exploració (lloguers espais i locals)** presenten una execució al març inferior a la previsió inicial en aproximadament (-20.000€) i superior a la mateixa data de l'any passat (+29.000€). En detall la desviació d'aquest primer trimestre és el següent:
 - **TCM1: Universitat,**
 - menor ingressos per -2.988€ perquè el pressupost tenia imputats erròniament els metres a facturar a la Fundació pels nous espais.
 - **TCM2:**
 - No s'han executat les previsions inicials en l'ocupació de les empreses del TCM2 (-5.779€).
 - **TCM3:**
 - Locals comercials, hi ha una ocupació del 100%, però contempla una moratòria de 5 mesos, i al pressupost no es contemplava, per aquest motiu hi ha una desviació de -3.050€.
 - **Balmes** presenta un dèficit de -3.888€ respecte al pressupost perquè s'ha reduït el preu de lloguer per ajustar-ho a mercat de 7€/m2/mes a 5,31€/m2/mes. La previsió de tancament és un dèficit total de -15.552€..
 - **Aparcament** presenta majors ingressos per 4.980€ respecte al pressupost, perquè s'ha incrementat l'ocupació.
 - **Es preveu que el dèficit en els ingressos per lloguer d'espais i locals a final d'any sigui de -18.000€, la resta d'ingressos que preveuen que no s'executin van relacionats amb la despesa (mediació, comunitat...)**
- **Els altres ingressos de gestió** l'execució al març s'ajusta a la previsió inicial, i preveu que s'executi en la seva totalitat a final d'any.

Despeses:

- **Despeses d'Exploració** l'execució presenta una menor despesa en 18.909€, i es preveu a final d'any un estalvi d'aproximadament +21.000€, principalment perquè a serveis exteriors no s'han executat les despeses per congressos -10.020€ i la despesa pel manteniment de jardins de 4.461€ l'ha assumit la Fundació Tecnocampus.
- **Despesa financera,** l'execució presenta una major despesa en 34.396€, i es preveu a final d'any una major despesa financera, d'aproximadament +136.759€, perquè el pressupost no preveia els interessos de carència dels préstecs del Ministeri de les anualitats 2010 i 2011.

- **Amortització préstecs.** Es preveia ajornar el pagament de la quota del parquetazo 2009 d'import 208.043€, però finalment no s'ha sol·licitat l'ajornament, per la qual cosa s'ha augmentat l'aportació de l'Ajuntament de Mataró per aquest exercici 2014.
- **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€).
- 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
TOTAL	1.571.873,28	1.031.716,43	2.603.589,71	

Dèficit Acumulat de l'entitat:

Any	Dèficit Import	Aportació Ajuntament 2012 per compensar dèficits anys anteriors	Dèficit acumulat
2007	39.592,13 €		39.592,13 €
2008	-5.056,46 €	5.056,46 €	39.592,13 €
2009	-263.376,85 €	263.376,85 €	39.592,13 €
2010	-528.579,03 €	328.708,86 €	-160.278,04 €
2011	-703.723,25 €		-864.001,29 €
2012	-1.143.770,71 €		-2.007.772,00 €
2013	-410.056,00 €		-2.417.828,00 €
2014	0,00 €		-2.417.828,00 €
TOTAL	-3.014.970,17 €	597.142,17 €	-2.417.828,00 €

El dèficit acumulat fins al 2013 de l'entitat és de 2,4M€ que es financen amb 816.000€ del préstec pendent de retornar al Ministeri, i de l'ajut de caixa que la Fundació li té atorgat d'1,2M€.

Tresoreria:

La Fundació té atorgat un ajut de caixa a l'EPE des de l'exercici 2013 per import de 1.200.000€ que fins al desembre del 2014 es preveu assoleixi un import aproximat d'1.800.000€.

CONCLUSIÓ

- **L'aportació per a l'exercici 2014 prevista al contracte programa era de 2.169.076,29€ i finalment al pressupost 2014 ha estat de 2.661.853€. Aquesta major aportació és per finançar l'amortització del préstec del Ministeri que estava previst ajornar al contracte programa i no s'ha ajornat (208.043€) i per les inversions no previstes (159.985€).**
- **L'Entitat preveu a final d'any una pèrdua de -154.000€, derivada principalment per la despesa financera no prevista al pressupost dels interessos de la carència dels préstecs del Ministeri anualitats 2010 i 2011 (-137.000€) i per una no execució en els lloguers de -18.000€. El Cash Flow financer es preveu equilibrat a final d'any. Per tant l'entitat haurà d'imputar l'aportació de l'Ajuntament per equilibrar aquest resultat negatiu del seu compte de resultats.**

FUNDACIÓ TECNOCAMPUS

Ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals al març, comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2014 i l'execució al març. No ha presentat la projecció a final d'any.

	C.Programa	PRESSUPOST ANUAL	EXECUCIÓ Març 2014	% exec/pss	PRESSUPOST Març 2014	EXECUCIÓ Març 2014	EXECUCIÓ Març 2013	DESVIACIÓ exec 14-pss març 2014	%	VARIACIÓ exec 14-exec 13	%
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	10.792.087,74	10.711.021,00	2.730.484,00	25%	2.818.700,00	2.730.484,00	2.235.813,00	-88.216,00	-3%	494.671,00	22%
<i>Matrícula formació reglada</i>	8.971.591,00	9.528.393,00	2.597.533,00	27%	2.529.481,00	2.597.533,00	2.044.893,00	68.052,00	3%	552.640,00	27%
<i>Matrícula formació continua</i>		355.075,00	17.064,00	5%	88.769,00	17.064,00	7.681,00	-71.705,00	-81%	9.383,00	122%
<i>Matrícules màster</i>	632.740,67	129.172,00	27.686,00	21%	32.293,00	27.686,00	30.738,00	-4.607,00	-14%	-3.052,00	-10%
<i>Serveis a empreses</i>	652.094,25	407.900,00	23.709,00	6%	101.975,00	23.709,00	89.438,00	-78.266,00	-77%	-65.729,00	-73%
<i>Altres</i>	535.661,82	290.481,00	64.492,00	22%	66.182,00	64.492,00	63.063,00	-1.690,00	-3%	1.429,00	2%
ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	237.240,25	870.977,00	76.409,00	9%	152.468,00	76.409,00	101.707,00	-76.059,00	-50%	-25.298,00	-25%
<i>Ingressos accessoris i gestió corrent</i>	26.625,60	199.286,00	25.469,00	13%	26.486,00	25.469,00	73.617,00	-1.017,00	-4%	-48.148,00	-65%
<i>Subvencions d'exploració</i>	210.614,65	671.691,00	50.940,00	8%	125.982,00	50.940,00	28.090,00	-75.042,00	-60%	22.850,00	81%
DESPESES PERSONAL	-7.930.181,52	-6.986.872,94	-1.788.592,00	26%	-1.779.078,00	-1.788.592,00	-1.643.101,00	-9.514,00	1%	-145.491,00	9%
<i>Sous i salaris</i>	-7.930.181,52	-5.333.751,47	-1.363.130,00	26%	-1.361.681,00	-1.363.130,00	-1.250.328,00	-1.449,00	0%	-112.802,00	9%
<i>Càrregues Socials</i>		-1.653.121,47	-425.462,00		-417.397,00	-425.462,00	-392.773,00	-8.065,00	2%	-32.689,00	8%
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-3.244.766,06	-4.550.656,00	-1.039.263,00	23%	-1.106.543,00	-1.039.263,00	-773.533,00	67.280,00	-6%	-265.730,00	34%
<i>Serveis exteriors</i>	-2.997.075,69	-3.996.974,00	-946.032,00	24%	-986.890,00	-946.032,00	-704.514,00	40.858,00	-4%	-241.518,00	34%
<i>Tributs</i>		-54.714,00	-16.409,00	30%	-13.678,00	-16.409,00	-16.424,00	-2.731,00	20%	15,00	0%
<i>Altres despeses</i>	-226.389,89	-451.427,00	-74.479,00	16%	-94.173,00	-74.479,00	-49.940,00	19.694,00	-21%	-24.539,00	49%
<i>Altres despeses de gestió corrent</i>	-21.300,48	-47.541,00	-2.343,00	5%	-11.802,00	-2.343,00	-2.655,00	9.459,00	-80%	312,00	-12%
ALTRES RESULTATS	64.124,96	5.000,00	-2.046,00	-41%	0,00	-2.046,00	0,00	-2.046,00		-2.046,00	
EBITDA (Marge Brut)	-81.494,63	49.469,06	-23.008,00	-47%	85.547,00	-23.008,00	-79.114,00	-108.555,00	-127%	56.106,00	-71%
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES	63.051,20	93.074,00	23.121,00	25%	23.268,00	23.121,00	28.801,00	-147,00	-1%	-5.680,00	-20%
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-73.101,26	-142.283,00	-35.997,00	25%	-35.571,00	-35.997,00	-39.991,00	-426,00	1%	3.994,00	-10%
EBIT o BAI (Resultat d'Explotació)	-91.544,69	260,06	-35.884,00	-13798%	73.244,00	-35.884,00	-90.304,00	-109.128,00	-149%	54.420,00	-60%
INGRESSOS FINANCERS	7.455,17	6.860,00	1,00	0%	1.715,00	1,00	1.026,00	-1.714,00	-100%	-1.025,00	-100%
DESPESES FINANCERES	0,00	-7.120,00	-1.676,00	24%	-1.780,00	-1.676,00	-2.272,00	104,00	-6%	596,00	-26%
EBT O BAI (Benefici abans d'impostos)	-84.089,52	0,06	-37.559,00		73.179,00	-37.559,00	-91.550,00	-110.738,00	-151%	53.991,00	-59%
SUBVENCIONS CORRENTS	84.089,53	0,00	19.005,00		41.941,00	19.005,00	171.612,00	-22.936,00	-55%	-152.607,00	-89%
NECESSITAT FINANÇAMENT PIG (-Dèficit +Superàvit)	0,01	0,06	-18.554,00		115.120,00	-18.554,00	80.062,00	-133.674,00	-116%	-98.616,00	-123%

INGRESSOS: presenta una desviació de -164.275€ respecte al previst al pressupost en aquest primer trimestre, però l'entitat preveu executar tots els ingressos a final d'any

IMPORT NET XIFRA DE NEGOCIS, presenta una execució del 25%, amb el següent detall:

- Matrícula formació Reglada: 2.597.533€ (27%), a l'execució d'aquest primer trimestre de l'any hi ha uns majors ingressos per import de 68.052€, amb el següent detall:

Mecànica	28.470,00
Ade	11.496,00
Infermeria	10.336,00
Cafe	7.698,00
GMA	5.217,00
Ade + Turisme	4.503,00
TOTAL	67.720,00

- Matrícula formació Contínua: 17.064€ (5%), l'execució presenta una desviació de -71.000€ respecte al pressupost previst, perquè els cursos de la universitat d'Estiu no s'ha iniciat, és una desviació estacional, l'execució està prevista a partir de juny.
- Serveis a empreses: 23.709€ (6%) l'execució presenta una desviació de menors ingressos per import de -78.000€ provocats perquè no s'han finalitzat els projectes de CCI -54.350€ i NETLAB -30.000€, i resten pendents de facturar. A la data d'aquest informe no es preveu desviació a final d'any.

ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ, presenta una execució del 9%, amb el següent detall:

- Subvencions d'explotació: 50.940€ (8%), l'execució presenta una desviació de -75.043€ respecte al pressupost previst perquè els atorgaments de les subvencions es realitzaran al segon semestre i no tenim comptabilitzada les subvenció de serveis a empreses -31.500€, teixit productiu -29.512€, i unitat TT/projecte CCI -13.750€.

DESPESES: presenta una desviació de menor despesa de +57.000€ respecte al previst al pressupost en aquest primer trimestre, principalment per serveis exteriors +41.000€ i altres despeses 20.000€, però l'entitat preveu executar totes les despeses a final d'any:

ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ, presenta una execució del 23%, amb el següent detall:

- Serveis exteriors: 946.032€ (24%), l'execució presenta una desviació de +40.858€ respecte al pressupost previst perquè hi ha estalvi de +122.000€ principalment pels estudis i treballs tècnics d'empresa i generals (75.000€) i altres materials i lloguers (46.000€), i major despesa -80.874€ per manteniment instal·lacions, mobiliari (-47.000€), publicitat (-22.000€).
- Altres despeses: € (24%), l'execució presenta una desviació de +40.858€ respecte al pressupost previst perquè hi ha estalvi de +122.000€ principalment pels estudis i treballs tècnics d'empresa i generals (75.000€) i altres materials i lloguers (46.000€), i major despesa -80.874€ per manteniment instal·lacions, mobiliari (-47.000€), publicitat (-22.000€).
- Despeses personal: 1.363.130€ (26%), l'execució presenta una desviació de -9.500€ respecte al pressupost previst per les despeses als ajuts del fons social -7.341€ i prevenció riscos -3.092€.

CONCLUSIÓ

**La Fundació presenta una major execució dels ingressos per matrícula del primer trimestre per un import de 68.000€.
L'entitat preveu executar la resta d'ingressos i despeses sense cap desviació.**

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

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

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

De la darrera classificació realitzada pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, rebuda el 1 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.

5.1.- SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

Per a l'elaboració d'aquests càlculs l'Ajuntament ha utilitzat el seguiment a març 2014.

1. Càlcul de l'Estabilitat Pressupostària

Entitat	Capac./Nec. Financ. Entitat Pres. Inicial 2014	Capac./Nec. Financ. Entitat Pres. Actual març 2014
Mataró	9.433.268,78	9.433.268,78
Mataró Audiovisual	1.626,41	1.626,41
C. Digital Mataró-Maresme	125.000,00	125.000,00
C. Museu d'Art Contemporani de Mataró	0,00	0,00
Capacitat/Necesitat Finaçament de la Corporació Local	9.559.895,19	9.559.895,19

Considerant la informació presentada, el Pressupost actual a març 2014 del Sector Administracions Públiques de l'Ajuntament de Mataró compleix amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària.

2. Càlcul de la Regla de la despesa

Entitat	Despesa computable Pres. Inicial 2014	Despesa computable Pres. Actual març 2014
Mataró	84.820.700,63	85.998.478,65
Mataró Audiovisual	73.873,59	73.873,59
C. Digital Mataró-Maresme	0,00	0,00
C. Museu d'Art Contemporani de Mataró	3.546,80	3.546,80
Total de gasto computable	84.898.121,02	86.075.899,04
Diferencial entre "límit de la Regla desp." i la "despesa computable en el Pressupost 2013"	1.267.800,34	6.484.679,28
% Increment despesa computable 2013/2012	-0,02	-5,71

Considerant la informació presentada, el Pressupost actual a març 2014 del Sector Administracions Públiques de l'Ajuntament de Mataró compleix amb l'objectiu de la Regla de la despesa.

5.2 SECTOR DE LES SOCIETATS NO FINANCERES

1. Càlcul de l'Estabilitat Pressupostària

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

Per analitzar l'equilibri financer analitzem la previsió de resultats de l'exercici 2013 i el pressupost aprovat al 2014:

Societats no Financeres	Liquidació 2013	Pressupost 2014
Aigües de Mataró S.A.	2.303.662,68	1.916.706,00
Mataró Energia Sostenible S.A.	-317.130,73	-330.520,00
Promocions Urbanístiques de Mataró	-2.432.778,62 (*)	260.027,25
EPE Parc Tecnocampus	53.118,00	0,00
Fundació Tecnocampus	-221.374,00	0,00

(*) Hi ha provisions per deteriorament per import de -2.943.604,10€.

MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE S.A. (MESSA) presenta resultat negatiu a la liquidació 2013 i al pressupost 2014, per tant no compleix amb l'equilibri financer. Per tal de donar compliment a l'exigència legal de la disposició adicional novena de la Llei 27/2013, de 27 de desembre de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local, està en estudi la proposta de que AMSA vengui 24.100 accions de MESSA a un soci extern, per tal de deixar de tenir el control de MESSA. Amb aquesta venda, AMSA es desprendria del 51,1% de les accions i passaria d'una titularitat actual del 80% al 28,9% del total de MESSA. Les proporcions dels altres socis es mantindran, un 14% EFIENSA i un 6% IDAE, atès que ambdues renunciaran als corresponents drets preferents de subscripció.

PUMSA: presenta resultat negatiu a la liquidació 2013, però si compleix amb l'equilibri financer, perquè ha fet provisions per deteriorament per import de -2,9M€ i d'acord amb l'art. 24 del RD 1463/2007, de 2 de novembre, es considera que les entitats es troben en situació de desequilibri financer quan, d'acord amb els criteris del pla de comptabilitat que els hi resulti aplicable, sobrevinguin en pèrdues el sanejament de les quals requereixi la dotació de recursos no previstos a l'escenari d'estabilitat de l'entitat local.

FUNDACIÓ TECNOCAMPUS. Presenta resultat negatiu a la previsió de tancament de l'exercici 2013. D'acord amb el RD 1463/2007, de 2 de novembre. La situació de desequilibri comportarà l'elaboració , sota supervisió dels serveis competents de l'entitat local de la qual sigui dependent, d'un pla de sanejament per corregir el desequilibri, entenent per tal que l'entitat elimini les pèrdues o aporti beneficis. L'apartat trenta-sis de la Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local, que afegeix la disposició addicional novena a la llei 7/1985, transcrit el número 2 en l'apartat A) anterior, estableix que la situació de desequilibri financer es referirà pels ens que tinguin la consideració d'Administració Pública a efectes del SEC, a la seva necessitat de finançament en termes del sistema SEC, mentre que pels altres ens s'entendrà com la situació de desequilibri financer manifestat en l'existència de resultats negatius d'exploació en dos exercicis comptables consecutius.

- Totes les entitats que formen el sector de societats no financeres del Grup Ajuntament i que són ens dependents directament d'aquest, compleixen amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària, és a dir presenten equilibri financer.

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

A continuació presentem el resum del deute a 31/12/2012 i 31/12/2013 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. Pel que fa al sector d'administracions públiques també disposem de l'endeutament a 31/03/2014

Deute viu sector Administracions Públiques	A 31-12-2012			A 31-12-2013				A 31-03-2014				Tot. Deute viu previst 31/12/2014
	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	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 30/03/2014	
Mataró	731.132,55	109.102.131,12	109.833.263,67	58.548,02	4.739.691,71	102.983.894,72	107.782.134,45	19.116,14	11.457.419,28	101.809.675,56	90.591.894,71	90.605.083,34
Mataró Audiovisual			0	0	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0
C. Digital Mataró-Maresme			(1)	0	0	444.321,80	444.321,80	0	0	413.742,61	413.742,61	321.714,11
C. Museu d'Art Contemporani de Mataró		0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Subtotal	731.132,55	109.102.131,12	109.833.263,67	58.548,02	4.739.691,71	103.428.216,52	108.226.456,25	19.116,14	11.457.419,28	102.223.418,17	113.699.953,59	90.926.797,45
Ajust de consolidació dels avals	-687.500,00		-687.500,00	-37.500,00			-37.500,00	0,00			0,00	
Total sector Administracions Públiques consolidat	43.632,55	109.102.131,12	109.145.763,67	21.048,02	4.739.691,71	103.428.216,52	108.188.956,25	19.116,14	11.457.419,28	102.223.418,17	113.699.953,59	90.926.797,45

Deute viu sector Societats no Financeres	A 31-12-2012			A 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
PUMSA		53.229.500,00	53.229.500,00		200.000,00	55.064.965,00	55.264.965,00
GINTRA		5.885.187,00	5.885.187,00				
PROHABITATGE MATARÓ		82.416,00	82.416,00				
EPE PARC TECNOCAMPUS		44.959.814,73	44.959.814,73			42.866.270,63	42.866.270,63
AMSA		6.623.637,58	6.623.637,58		488.011,05	6.685.366,23	7.173.377,28
PORTA LAIETANA - 50% end.bancari		16.500.000,00	16.500.000,00			13.478.200,50	13.478.200,50
MESSA - 80% endeutament bancari		3.594.317,55	3.594.317,55			3.905.855,69	3.905.855,69
Total sector Societats no Financeres		104.156.917,73	130.874.872,86	0,00	688.011,05	122.000.658,05	122.688.669,10

RESUM	A 31-12-2012			A 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
Sector Administracions Públiques	43.632,55	109.102.131,12	109.145.763,67	21.048,02	4.739.691,71	103.428.216,52	108.188.956,25
<i>Deute FCC</i>			<i>21.660.209,00</i>			<i>21.660.211,00</i>	<i>21.660.211,00</i>
Sector Societats no Financeres	0,00	104.156.917,73	130.874.872,86	0,00	688.011,05	122.000.658,05	122.688.669,10
Total endeutament a llarg del Grup Ajuntament	43.632,55	213.259.048,85	261.680.845,53	21.048,02	5.427.702,76	247.089.085,57	252.537.836,35

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