

INFORME EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA SETEMBRE 2023

Servei de Gestió Econòmica

ÍNDEX

1. CONCLUSIONS.....	4
1.1. AJUNTAMENT	4
1.2. GRUP AJUNTAMENT	12
2. PRESSUPOST AJUNTAMENT	14
2.1. PRESSUPOST D'INGRESSOS AJUNTAMENT	14
2.1.1. INGRESSOS CORRENTS	14
2.1.2. INGRESSOS DE CAPITAL.....	47
2.2. PRESSUPOST DE DESPESES AJUNTAMENT.....	50
2.2.1. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL.....	52
2.2.2. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SEGURETAT, MOBILITAT I PROTECCIÓ CIVIL.....	59
2.2.3. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES RECOLLIDA, TRACTAMENT BROSSA I NETEJA VIÀRIA.....	62
2.2.4. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENSENYAMENT.....	66
2.2.5. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES DEUTE PÚBLIC.....	72
2.2.6. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ GENERAL.....	75
2.2.7. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES HABITATGE, URBANISME I VIES PÚBLIQUES	77
2.2.8. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES CULTURA.....	79
2.2.9. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES MEDI AMBIENT, JARDINS I SANEJAMENT	83
2.2.10. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ESPORT	85
2.2.11. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TRANSPORT PÚBLIC	89
2.2.12. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA.....	91
2.2.13. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FOMENT DE L'OCUPACIÓ.....	93
2.2.14. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENLLUMENAT PÚBLIC	95
2.2.15. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PARTICIPACIÓ CIUTADANA.....	96
2.2.16. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ÒRGANS DE GOVERN	97
2.2.17. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ATENCIÓ ALS CIUTADANS	98
2.2.18. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SALUBRITAT PÚBLICA	98
2.2.19. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMERÇ, TURISME I EMPRESA	100
2.2.20. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES APORTACIÓ TECNOCAMPUS.....	103
2.2.21. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMUNICACIÓ	103
2.2.22. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ALTRES	104

2.2.23.	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES APORTACIÓ PUMSA.....	104
2.2.24.	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FONDS DE CONTINGÈNCIA	105
2.2.25.	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES APORTACIÓ AMSA	105
2.2.26.	SERVEI DE COMPRES I CONTRACTACIONS, CONSUMS I MANT. D'EDIFICIS EQUIPAMENTS MUNICIPALS.....	105
2.2.27.	CAPÍTOL I – DESPESES DE PERSONAL.....	108
2.3	PROGRAMA D'INVERSIONS	113
2.4	SEGUIMENT EXPEDIENT MODIFICATIU PLE D'ABRIL	120
3	TRESORERIA	132
4	GRUP AJUNTAMENT	136
3.1.	PROMOCIONS URBANÍSTIQUES DE MATARÓ S.A.	136
3.2.	AIGÜES DE MATARÓ S.A.	139
3.3.	EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL	142
3.4.	EPE PARC TECNOCAMPUS MATARÓ.....	144
3.5.	FUNDACIÓ TECNOCAMPUS MATARÓ MARESME	146
3.6.	FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS DE MATARÓ	149
3.7.	FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA	150
3.8.	CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ (CMAC).....	152
3.9.	CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS (CTXAC)	154
3.10.	CONSORCI TRACTAMENT DE RESIDUS SÒLIDS URBANS DEL MARESME.....	156
	COMPLIMENT DELS REQUISITS DE LA LLEI ORGÀNICA 2/2012	157

1. CONCLUSIONS

1.1. AJUNTAMENT

PRESSUPOST D'INGRESSOS

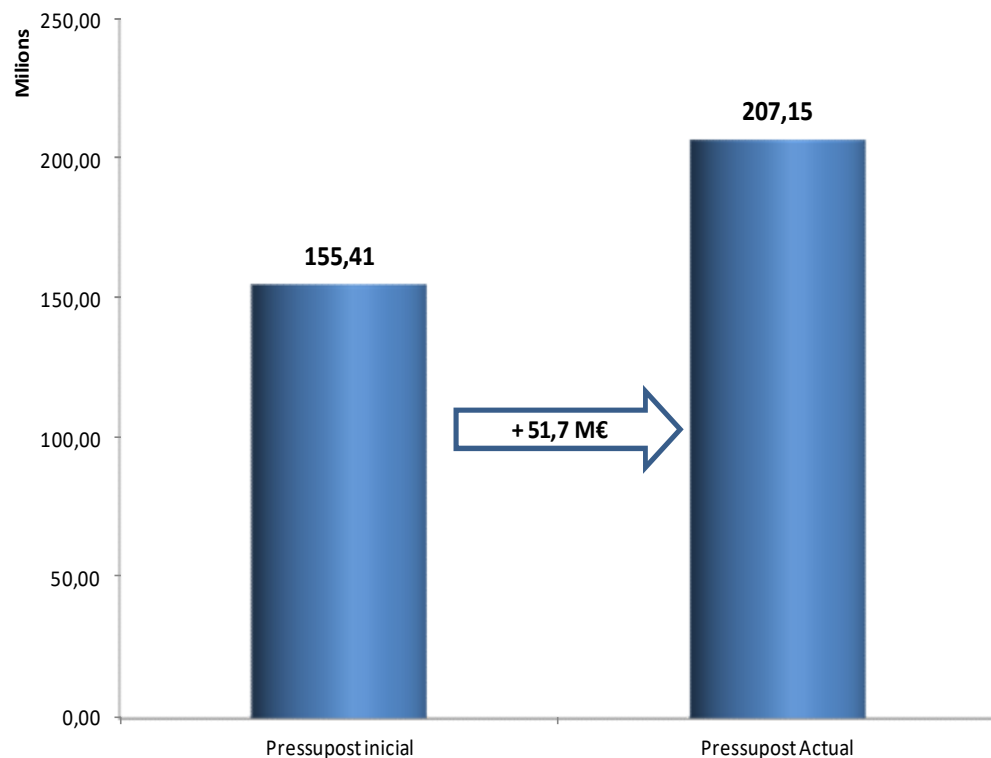
Cap	INGRESSOS EXERCICI 2023 AMB TOTA LA PIE A CAPÍTOL 4						EXEC.SET-2022
	Inicial-I	Actual-I	DR Nets	Pendent executió	% executat	% pendent	% executat
1 Impostos directes	53.939.110,01	53.651.802,71	53.469.366,13	182.436,58	99,66%	0,34%	94,27%
2 Impostos indirectes	2.893.063,21	2.893.063,21	2.082.354,01	810.709,20	71,98%	28,02%	103,83%
3 Taxes i altres ingressos	26.218.493,61	26.222.679,12	19.759.478,07	6.463.201,05	75,35%	24,65%	87,04%
4 Transferències corrents	56.289.524,20	62.571.034,94	45.267.818,21	17.303.216,73	72,35%	27,65%	71,06%
5 Ingressos patrimonials	2.150.339,18	1.650.339,18	1.334.721,44	315.617,74	80,88%	19,12%	75,62%
Subtotal ingressos corrents	141.490.530,21	146.988.919,16	121.913.737,86	25.075.181,30	82,94%	17,06%	83,03%
6 Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00			
7 Transferències de capital	2.205.436,87	5.944.985,42	3.056.173,04	2.888.812,38	51,41%	48,59%	29,80%
8 Actius financers	219.025,30	31.237.118,33	125.520,72	31.111.597,61	0,40%	99,60%	0,29%
9 Passius financers	11.500.000,00	22.983.795,42	13.654.786,76	9.329.008,66	59,41%	40,59%	54,85%
Subtotal ingressos de capital	13.924.462,17	60.165.899,17	16.836.480,52	43.329.418,65	27,98%	72,02%	26,36%
Total general	155.414.992,38	207.154.818,33	138.750.218,38	68.404.599,95	66,98%	33,02%	65,92%

PRESSUPOST DE DESPESES

Cap	DESPESES EXERCICI 2023						EXECUCIÓ A SETEMBRE-2022	
	Inicial-D	Actual-D	A	O	%A/Pss actual	%O/Pss actual	%A/Pss actual	%O/Pss actual
1 Despeses de personal	59.874.538,63	65.188.467,68	61.488.885,12	43.722.575,52	94,32%	67,07%	94,15%	67,50%
2 Despeses en béns corrents i serveis	51.266.711,50	54.752.310,83	50.797.348,45	33.050.809,96	92,78%	60,36%	87,35%	56,89%
3 Despeses financeres	2.249.659,86	2.399.659,86	2.203.987,20	1.252.013,77	91,85%	52,17%	37,94%	22,62%
4 Transferències corrents	12.092.706,80	14.942.756,06	13.528.666,76	9.441.320,70	90,54%	63,18%	91,02%	64,93%
5 Fons contingència	66.643,43	66.643,43	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Subtotal despeses corrents	125.550.260,22	137.349.837,86	128.018.887,53	87.466.719,95	93,21%	63,68%	90,56%	62,62%
6 Inversions	16.637.998,30	54.885.680,84	31.102.760,91	13.639.279,37	56,67%	24,85%	58,79%	12,18%
7 Transferències de capital	0,00	1.331.379,76	1.122.051,80	670.211,18	84,28%	50,34%	34,81%	23,17%
8 Actius financers	219.025,30	328.522,33	102.971,26	100.971,26	31,34%	30,73%	91,08%	91,00%
9 Passius financers	13.007.708,56	13.259.397,54	12.460.814,37	8.460.583,36	93,98%	63,81%	98,55%	66,17%
Subtotal despeses de Capital	29.864.732,16	69.804.980,47	44.788.598,34	22.871.045,17	64,16%	32,76%	66,52%	25,76%
Total general	155.414.992,38	207.154.818,33	172.807.485,87	110.337.765,12	83,42%	53,26%	82,56%	50,36%

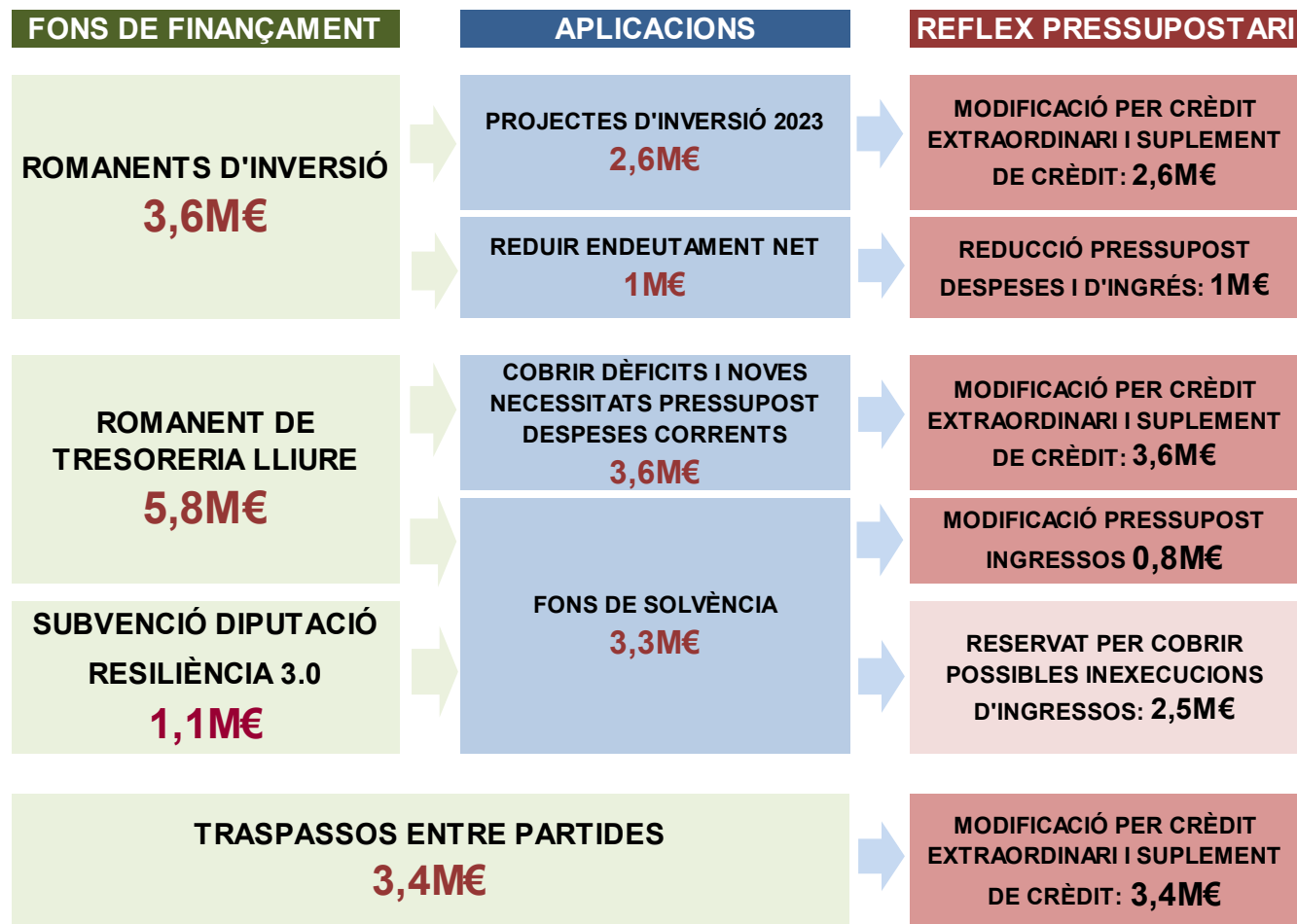
Les dades d'aquest informe de seguiment pressupostari inclouen els documents comptables provisionals i definitius a finals del trimestre. Aquesta informació no coincideix amb les dades que es presenten al Ministeri perquè aquelles només inclouen els documents comptables definitius.

El pressupost per a l'exercici 2023 va ser aprovat definitivament en el Ple de data 22 de desembre del 2022 per import de 155,4M€. Durant l'any el pressupost ha estat modificat a l'alça en +51,7M€, amb la qual cosa el pressupost actual és de 207M€. Les principals modificacions han estat les següents:

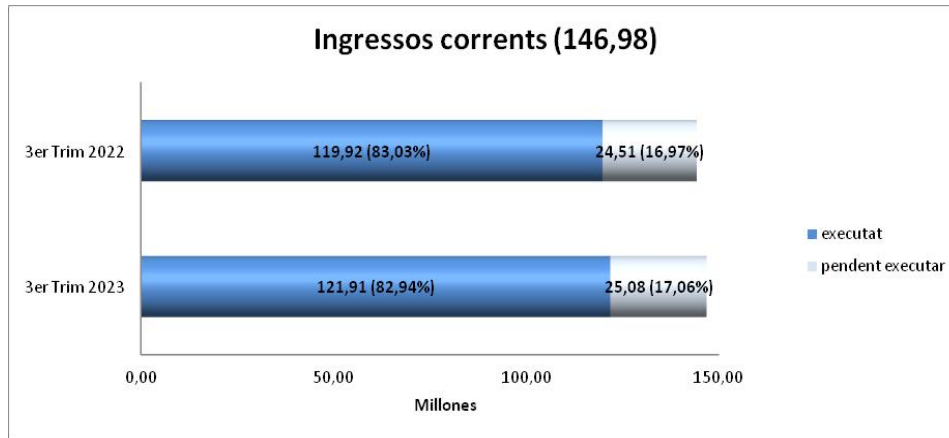


- 43,8M€ amb incorporacions de romanents afectats de l'exercici 2022, dels quals 40,6M€ incorporats en els capítols VI a VIII d'inversions, 1,7M€ incorporats en els capítols 2 i 4 i 1,4M€ en el capítol 1.
- 5,3M€ amb generacions de crèdit per subvencions, dels quals:
 - 3,4M€ de la Generalitat (2,9M€ a destinar a programes de foment de l'ocupació, 0,2M€ a la Promoció Social, 0,2M€ a exposicions i conservació de museus, arts visuals i arts escèniques i 45mil€ a habitatge).
 - 1,4M€ de la Diputació (0,5M€ per a programes de foment de l'ocupació, 0,4M€ per amortització de préstecs, 0,3M€ al teixit empresarial i la resta a diversos programes d'Esports, Joventut, Cultura, via pública, infància i família i Habitatge).
 - 0,4M€ del Ministeri a destinar al transport urbà.
 - 30mil€ d'Ajuntament a destinar a programes d'empresa, 25mil€ del Ministeri per a la contractació d'Agent local d'innovació, 6mil€ d'aportació d'AMSA a destinar a serveis mediambientals i 3mil€ d'asseguradores per cobrir danys en edificis.
- Modificació pressupostària aprovada en el Ple d'abril per suplementos i crèdits extraordinaris finançada amb baixes per anul·lació i majors ingressos d'acord amb el resum que es mostra en el següent full.

El resum de la modificació pressupostària aprovada en el Ple d'abril és el següent:



En el **Pressupost d'ingressos** assenyalar:



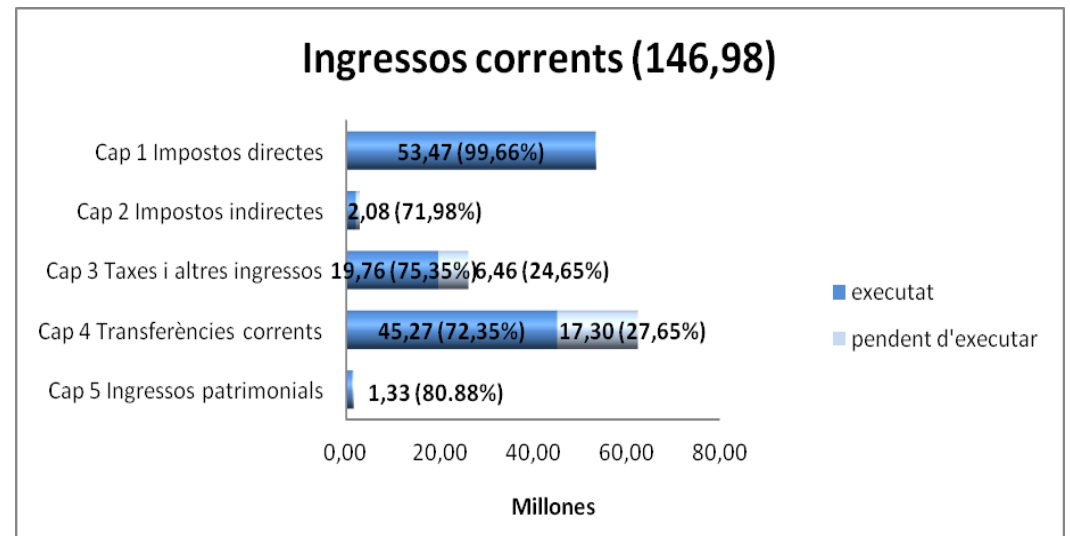
En el Pressupost d'ingressos corrents presenta un estat d'execució a finals del 3er Trimestre del 82,94%. Amb una execució inferior respecte al mateix període de l'any anterior (83,03%). En el cas dels ingressos de capital hi ha una execució del 27,98%.

S'ha liquidat el padró de **l'IBI** amb un import de 37,9M€ (Pss 38,7M€). A data d'aquest informe no s'ha rebut la compensació de l'IBI dels Centres concertats, caldrà veure com evolucionen les liquidacions per noves altes i baixes per veure l'execució final. També s'ha liquidat el padró de vehicles i el del IBI rústic.

Dels ingressos tributaris s'han de liquidat tots els padrons d'acord amb el calendari fiscal. S'han liquidat els següents padrons: vehicles (5,5M€), IAE (3,2M€), brossa domiciliària (7,3M€), taxa de gual (877mil€), mercats (362mil€) i la brossa comercial (1,8M€).

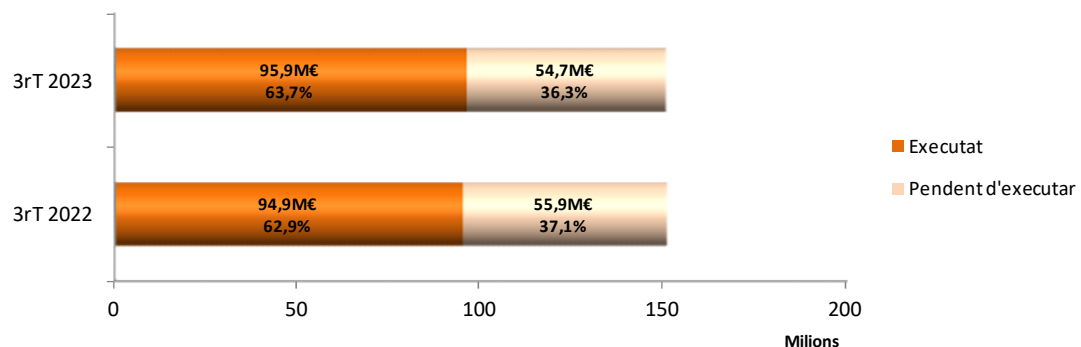
En relació als ingressos **per multes de trànsit**, s'ha executat un 46,93% a final del tercer trimestre, amb una liquidació de 1.642.473,82.-€ amb import similars respecte al mateix període que l'any passat. Es preveu una execució final inferior al import pressupostat inicialment en un 1,3M€.

De la **PIE**, actualment s'estan cobrant mensualment les entregues a compte de l'exercici per un import inferior a l'import pressupostat amb una variació anual de -366mil€. En el pressupost s'ha previst un import de 650mil€ per la liquidació definitiva de la cessió d'impostos de l'exercici 2021. A data d'aquest informe hem rebut la liquidació definitiva de l'any 2021 que ha estat positiva de 1.004.910,63.-€, amb un superàvit per aquest concepte de 354mil€. Per tant, es cobreix pràcticament el pressupost, restant un dèficit global de 11mil€ respecte el pressupost inicial. A més a més, s'ha retornat l'anualitat 2023 de la liquidació definitiva 2020 que ha estat compensada per una transferència extraordinària rebuda de l'Estat del mateix import (anualitat 2022 - 2,7M€ -). Quedarà pendent de retornar l'anualitat de 2024 per un import de 1,2M€.



En el **Pressupost de despeses** assenyalar:

Despeses corrents + cap IX (150,6 M€)



El Pressupost de despeses corrents + capítol IX presenta una execució a finals del 3r. Trimestre de 95,9M (63,7%), molt similar al mateix període de l'any anterior. En el cas de les despeses de capital l'execució ha estat superior 14,3M€ i en el 3r. trimestre 2023 6,8M€

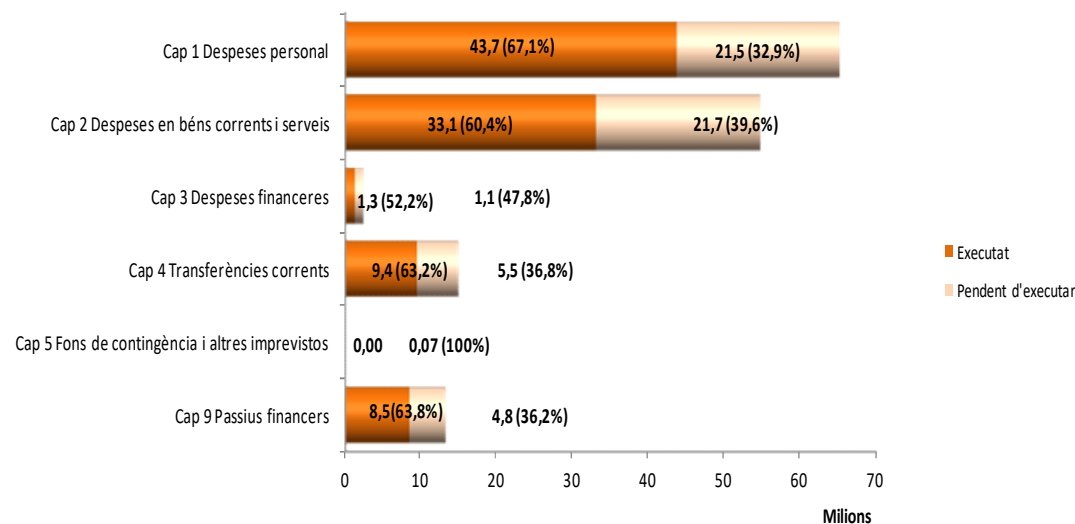
Cap.1 Despeses de personal: conté les nòmines comptabilitzades de gener a setembre, incloent la paga extra.

Cap.2 Despeses en béns corrents i serveis: pel 93% del pressupost s'ha iniciat la contractació i la seva execució és d'un 60% lleugerament superior a la del 3r. trimestre del 2022 (57%). Les despeses més significatives són les destinades a neteja d'edificis (4,3M€) i neteja i recollida de la brossa (11,8M€), servei d'atenció a la dependència SAD (5,5M€), subministraments energètics (4,1M€).

Cap. 3 i 9 Despeses financeres: El capítol III i IX del pressupost 2023 es va aprovar amb un augment de +1,2M€ respecte el pressupost del 2022, degut principalment a les previsions a l'alça de l'Euríbor. El nou endeutament es va reduir finalment en 1M€ a la modificació aprovada a l'abril, situant el nou endeutament en 10,5M€. Es preveu un sobrant del capítol IX a final d'aquest exercici, motiu pel qual en el Ple de novembre s'ha aprovat inicialment reduir aquest capítol en -0,3M€.

Cap.4 Transferències corrents:s'inclouen les aportacions al dèficit dels ens dependents (Grup Tecnocampus, Mataró Audiovisual, CMAC,...) que han estat executades en la seva totalitat (3,2M€). Altra aportació destacable la del Mataró Bus dotada en 5,5M€.

Despeses corrents + cap IX (150,6 M€)



Del anàlisi del **Pressupost de despeses** per agrupacions cal assenyalar:

- **Despeses de personal:** el pressupost inicial de 59,9M€ i s'ha incrementat durant l'any +5,3M€ dels quals 1,4M€ amb incorporacions de romanents afectats procedents de l'exercici 2022 destinats principalment a programes de foment de l'ocupació; 3,4M€ amb generacions de crèdit principalment per subvencions de la Generalitat i la Diputació, dels quals 3M€ destinats a programes de foment de l'ocupació; 0,8M€ amb crèdits extraordinaris, suplementes de crèdit i baixes per anul·lacions aprovades en l'expedient modificatiu de Ple d'abril, finançades amb romanent de tresoreria disponible a 31/12/2022 destinats a dotar del crèdit necessari per l'increment retributiu del 0,5% d'acord amb la Llei de pressupostos, l'expedient de plantilla i RLT i diverses contractacions de personal. D'altra banda 0,3M€ s'han transferit als capítols 2 i 4 per poder atendre necessitats de crèdit sobrevingudes (SAD, aportacions als grups municipals, dietes, quilometratge, processos selectius i altres). El pressupost actual és per import de 65,2M€ amb despesa executada per import de 43,7M€ (67,1%) amb les nòmines de gener a setembre, inclosa la paga extraordinària de juny. El crèdit pressupostat en el capítol I per a l'exercici 2023 es preveu suficient per cobrir la despesa de l'exercici. Extrapolant les despeses de gener a setembre fins a desembre, es preveu sobrant de crèdit que podria ser superior als 1,9M€ en funció de l'execució que es produeixi fins a final d'any.
- **Deute públic:** el pressupost actual de despeses és de 15,53M€, amb un nivell de despesa iniciada del 94,28% i executada del 62,40%. Del total del pressupost actual, 13,26M€ s'han previst per a despeses d'amortització dels préstecs i 2,27M€ per a despeses financeres (bàsicament interessos dels préstecs a ll/t, i d'operacions de tresoreria). El pressupost es va calcular amb un interès de l'Euríbor de 2.5% per el nou endeutament. Actualment un 87,70% de la cartera d'operacions financeres a llarg termini és a tipus variable. Els mercats financers presenten tipus a l'alça, el BCE va augmentar al setembre els tipus en un 0.25% situant-se en un 4,5%, amb l'objectiu de reduir la inflació, que es situa en un 5,3% (IPC en la zona euro). Davant aquest escenari les previsions indiquen un Euríbor a finals d'any al voltant del 4%. Es preveu que l'import de la partida destinada a cobrir els interessos de préstecs sigui suficient per cobrir la despesa de l'exercici.

Per altra banda, durant el 2023 degut a la bona liquiditat de la tresoreria de l'ajuntament, no hi ha la necessitat de concertar pòlisses de crèdit, l'excedent de tresoreria s'està rendibilitzant amb operacions d'inversions en productes financers a c/t, fins a la data d'aquest informe hem ingressat per la rendibilitat obtinguda un import de 306mil€. Per altra banda les entitats bancàries amb les que treballem estan remunerant els saldos mitjos de les comptes corrents assolint fins el 2.5% per part d'alguna entitat bancària, situació totalment contrària a la viscuda durant l'exercici anterior que ens estaven cobrant comissions pels dipòsits i excedents de liquiditat, per tot això es preveu un sobrant del crèdit destinat a despeses financeres d'aquestes operacions.

Respecte a les amortitzacions de préstecs, del pressupost actual 13.26M€, 378mil€ corresponen a préstecs concertats amb entitats públiques (CCL i Ministeri) i 12,88M€ amb entitats financeres privades. El nou endeutament concertat al segon semestre es de 10,5M€, reduït en 1M€ respecte el previst inicialment al pressupost, ja que en el Ple d'abril es va aprovar destinar recursos provinents de la incorporació de romanent de crèdit a la reducció d'endeutament net. Actualment la despesa prevista a finals d'any és de 12,8M€ pel que es preveuen sobrants de crèdit al capítol IX, motiu pel qual en el Ple de novembre s'ha aprovat reduir aquesta partida en -0,3M€ per destinar el crèdit a altres necessitats corrents inajornables.

- **Servei d'atenció domiciliària:** el pressupost inicial de despeses de l'exercici 2023 a destinar al SAD per import de 5,2M€ ha estat augmentat durant l'any +0,3M€ per poder cobrir la despesa anual que es preveu superior degut a l'augment de les hores del SAD dependència. Aquest augment es deu principalment a l'augment de les resolucions de grau que envia la Generalitat, persones que han canviat de grau i necessiten més hores d'atenció, la tendència progressiva a l'envelliment i sobreenvelliment de la població, la tendència a triar l'opció de SAD enlloc de l'opció de residència i l'augment de necessitats de situacions de greu risc. Amb aquest augment i una generació de crèdit que s'està tramitant per import de 22mil€ finançada amb subvenció de la Diputació, es preveu que el pressupost és ajustat per cobrir la despesa anual prevista en 5,5M€.

El servei gestor en el 2023 te previst aprovar l'ajustament de la periodificació de les hores dels lots 2 i 3 del contracte i en una segona fase ja en l'exercici 2024, preveu aprovar una modificació del contracte per ampliar aquests dos lots. En el lot 3 es modificarà el contracte fins al màxim permès del 20%.

Amb aquesta ampliació preveu que el contracte podrà finalitzar el novembre de 2024 i serà necessari tramitar una nova licitació per adjudicar un nou contracte a partir d'aquest moment.

Respecte als ingressos, en el SAD dependència la Generalitat liquida el 66% del preu que te establert d'acord amb el contracte programa i correspon aportar a l'Ajuntament el 34% restant. La previsió d'ingressos per aquest any és de 2,6M€, dels quals 2,1M€ corresponen al contracte programa i 0,5M€ a la previsió de liquidació de l'exercici 2022. En el SAD social la Generalitat liquida un 66% d'un màxim d'hores prestades. Com que les hores que presta l'Ajuntament són molt superiors, l'import que es preveu liquidar en el 2023 és el màxim de 562mil€.

- **Contracte de neteja i recollida de brossa:** el pressupost inicial per import d'11,8M€ es va augmentar +362mil€ en la modificació pressupostària que es va aprovar en el Ple d'abril, amb la qual cosa el pressupost actual és de 12,2M€. L'expedient modificatiu aprovat inicialment en el Ple de novembre inclou un augment de +0,4M€ per cobrir la revisió de preus del contracte. El contracte va ser adjudicat per acord de Ple del mes de maig del 2021 i va entrar en vigor a partir del mes de juny amb una vigència de 5 anys. D'acord amb les indicacions del servei gestor, la despesa per a l'exercici 2023 podria estar al voltant del 12,5M€ dels quals 11,8M€ és la despesa prevista per als serveis de recollida i neteja i 667mil€ és l'import previst en concepte de revisió de preus. La despesa executada fins el moment és del 58,7%.

Una vegada s'aprovi definitivament la modificació aprovada inicialment en el Ple de novembre, el pressupost es preveu suficient per cobrir la despesa de l'exercici i amb sobrant de crèdit al voltant de 0,1M€, dels quals es preveuen transferir 70mil€ a Espais Públics per les necessitats de majors despeses corrents de les vies públiques.

- **Tractament i transferència de brosses:** el pressupost inicial per import de 3,7M€ es va augmentar +0,1M€ amb suplement de crèdit aprovat en el Ple d'abril degut a l'augment de preus de les tarifes del Consorci que no estaven incloses en el pressupost inicial. El pressupost actual és de 3,8M€. La despesa executada fins el moment és del 64,2% amb les factures de gener a agost.

El servei gestor preveu que el volum de tones a tractar serà similar al 2022 en les fraccions d'envasos, vidre, orgànica i voluminosos. En canvi preveu una reducció de les tones de fracció resta respecte l'any anterior. El preu per tona del cost fix ha augmentat un +2,9%, el del cost variable ha augmentat un +1,15% i el del canon d'incineració un +10,4% respecte el 2022.

La despesa anual prevista és per import de 3,8M€. El pressupost actual és suficient per cobrir la despesa de l'exercici, fins i tot i podria haver algun sobrant de crèdit en funció de les tones reals tractades fins a final d'any.

- **Mataró Bus:** L'aportació al dèficit del Mataró Bus es va aprovar inicialment per 4,75M€, +410mil€ més que en el 2022 per cobrir el major cost dels combustibles i la disminució de la tarifa mitja ponderada. Durant l'exercici ha estat augmentada en +787mil€, +349mil€ per acord del ple d'abril, dels quals +106mil€ eren per cobrir la part finançada amb recursos propis de la bonificació aplicada als títols propis de transport urbà i 243mil€ per cobrir necessitats de crèdit amb les que partia el pressupost inicial, i a més, s'ha generat crèdit per import de +438mil€ corresponent a la subvenció atorgada pel Ministerio en concepte del 30% de la bonificació aplicada al bitlletatge pel 1r. semestre. L'import actual de l'aportació al servei del Bus és de 5,5M€.

El Ministeri ha prorrogat de nou les ajudes al servei de transport col·lectiu urbà motiu pel qual durant tot l'any s'ha aplicat bonificació en els títols, tant els propis com els provinents de l'ATM, el que fa que hagi disminuït la TMP. Però, per altra banda, les previsions actuals realitzades pel servei han deixat patent que degut a la contenció de la inflació, les despeses previstes que s'actualitzen amb els factors de creixement han resultat menors, a més les dades presentades per l'operador mostren una recuperació del passatge de pagament, i en especial el del mes de setembre i octubre molt per sobre del de l'exercici 2019, any considerat com a model per ser anterior a la pandèmia, i es preveuen més de 5M de passatgers de pagament.

D'acord amb l'evolució anteriorment comentada en el Ple de novembre es va aprovar inicialment reduir l'aportació al servei del Bus en -269mil€ per destinar-lo a altres necessitats de corrent que no es podien demorar fins l'exercici següent. Es preveu que el crèdit disponible d'aquesta partida (5,267M€), un cop descomptada la modificació de crèdit abans comentada, sigui suficient per tramitar la liquidació provisional del 2023.

- **Servei de la Grua:** Actualment la despesa es gestiona a través d'una encomana de gestió a la societat municipal PUMSA per a la prestació de serveis de retirada de vehicles de la via pública amb grua i gestió del dipòsit de vehicles municipal. A canvi, l'Ajuntament ha d'abonar a PUMSA les despeses de grua, dipòsits, personal i lloguer. El pressupost inicial per aquest servei era de 1,041M€ i en el Ple d'abril es va augmentar en +141mil€, dels quals 78mil€ han estat per atendre despeses de l'exercici 2022 i la resta per cobrir la manca de crèdit del pressupost 2023. En el Ple de novembre s'ha aprovat inicialment una ampliació de +146mil€ per cobrir el major cost de la previsió de tancament, sent el cost previst final per aquesta anualitat de 1,25M€. Els ingressos previstos per aquest servei s'estimen en 750mil€, però d'acord amb la previsió actual d'execució es preveu que no s'arribin a executar en la seva totalitat. El dèficit d'aquest servei en cas d'executar-se tots els ingressos previstos i de complir-se la previsió de tancament estaria al voltant del 0,5M€.
- **Consums i Subministraments:** el pressupost inicial destinat a consums i subministraments és de 4,1M€, 1,3M€ més en el 2022. Es preveu una reducció en el cost de l'energia elèctrica degut tant a una baixada dels preus com a una reducció del consum dels equipaments, per contra els subministraments en gas i tub verd han augmentat degut a la pujada dels preus i al subministraments dels nous equipaments. En el ple de novembre s'ha aprovat inicialment una adequació del crèdit de les partides de consums, reduint en -459mil€ les partides d'electricitat i augmentant en +259mil€ les partides de gas i en +200mil€ les partides d'energia calorífica a fi de donar solució als problemes anteriorment comentats. El crèdit es preveu suficient per cobrir el cost anual en subministraments, no obstant s'haurà de fer un seguiment dels preus de l'energia del quart trimestre de l'any.

Respecte el **Compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària**, les regles fiscals estaven suspeses per als exercicis 2020 fins al 2022. En data 22 de setembre de 2022, el Congrés de Diputats per majoria absoluta va aprovar mantenir suspeses les regles fiscals pel 2023, donat que es mantenen les condicions d'excepcionalitat. Com a conseqüència d'aquesta suspensió, les entitats locals podran fer ús dels seus romanents i contribuir així a la recuperació econòmica i social. No obstant, la Direcció General de Política Financera en la seva nota de 27 de gener de 2023 recomana destinar el romanent de tresoreria per a despeses generals al finançament de despeses de caràcter no recurrent (inversió o despesa corrent no recurrent) atès que el romanent és un recurs no recurrent.

A les modificacions de pressupost de les entitats locals els hi continua sent d'aplicació el principi d'estabilitat pressupostària contingut en el TRLRHL i la resta de normativa de desenvolupament d'aquesta, i en concret l'art. 16 de la llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat pressupostària en la seva aplicació a les entitats locals aprovada per RD 1463/2007 de 2 de novembre, que estableix que la Intervenció Local elevarà al Ple un informe sobre el compliment de l'objectiu d'estabilitat de la pròpia entitat local i dels seus organismes i entitats dependents. El càlcul es realitzarà a efectes informatius i no comportarà cap efecte pels exercicis 2020 a 2023 per estar suspès l'objectiu d'estabilitat. L'avaluació del compliment de l'estabilitat ha estat comprovada en la incorporació dels romanents de crèdit de finançament afectat, així com en els expedients aprovats pel Ple i en concret amb l'aplicació del Romanent de tresoreria lliure a 31.12.2022 i en tots ells es complia amb aquest objectiu, però sempre que es mantinguin els percentatges d'execució de la despesa dels darrers exercicis, d'acord amb els càlculs realitzats pel Servei de Gestió Econòmica.

1.2. GRUP AJUNTAMENT

ENTITATS AMB COMPTABILITAT FINANCERA

SEGUIMENT PRESSUPOSTARI ENTITATS 2023	RESULTAT PRESSUPOST INICIAL	RESULTAT PREVISIÓ TANCAMENT	RESULTAT EXECUCIÓ A 30 SETEMBRE	APORTACIÓ MUNICIPAL inclosa la del darrer expedient modificatiu	COMENTARIS	DEUTE VIU A 30 DE SETEMBRE
PUMSA	808.482,00	395.023,00	180.167,00	0,00	El resultat previst al tancament de 395.023 euros, suposa una disminució del 51% respecte el previst inicialment. Les principals desviacions venen produïdes per la demora en els inversions en sectors urbanístics. Preveu un increment de la despesa de personal del 5% respecte el pressupost inicial. L'Ajuntament no ha previst cap aportació.	10.615.451,00
AMSA	430.689,00	622.039,00	528.276,00	0,00	Increment d'ingressos del TubVerd per l'actualització de les tarifes i per nous clients. Es preveu estalvi en els preus elèctrics i materials. La situació de sequera fa un escenari molt desconegut. AMSA ha reduït el consum d'ATLL respecte al consum de pous. El Ple d'abril va aprovar la cancel·lació del deute pendent del préstec atorgat per l'ajuntament, per un import de 2,2M€ i l'adequació del pressupost d'ingressos per la inexecució dels dividendes degut al dèficit financer de la societat.	11.458.830,94
EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL	0,00	51.130,02	67.484,64	979.623,60 30.000,00	Es preveu un resultat positiu al tancament de 51.130,02 euros. Cal tenir en compte que 28.465€ provenen de l'ingrés que ha fet la Xarxa pel finançament de les coproduccions, però la despesa corresponent tindrà lloc en el 2024. Es preveu un increment del 12% dels ingressos provinent de la xifra de negoci. A partir del 2023, l'entitat aplica una prorrata del voltant del 33%, fet que suposa un augment de la despesa d'uns 40mil€.	0,00
EPE PARC TECNOCAMPUS	298.370,00	55.664,00	-161.935,00	1.841.138,00 115.523,00	El resultat previst al tancament suposa una disminució del 81% respecte el previst inicialment. Increment de la despesa financera (+236mil€), aquest increment ha estat cobert amb l'increment de l'aportació municipal. Es preveu tancar l'any amb un Cash Flow financer negatiu al voltant dels 15mil€.	16.007.996,04
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS	0,00	2.043,00	-904.175,00	580.000,00	La Fundació preveu tancar l'exercici amb un resultat positiu gràcies a l'aportació municipal. Es destaca: - Nova subvenció de la generalitat (+115mil€) - Lloguer espai per una filmació (+50mil€) - Retribució pel saldo dels comptes (+87mil€) - Increment de la despesa de personal, campanyes publicitat, despesa financera (+243mil€)	1.407.756,55
FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS	0,00	-5.763,21	-9.249,97	60.000,00 25.000,00	Amb l'increment d'aportació prevista, pot no tenir suficient per tancar l'exercici amb un resultat positiu. Principals desviacions: - Bloc Cooperatiu (41,6mil€), havia previst 50mil€. Es preveuen menys ingressos del lloguer de les sales i del coworking. Despesa imprevista de més de 5mil€ en la neteja d'un local que havia estat ocupat.	0,00
FUNDACIÓ HOSPITAL	25.130,56	-9.862,39	-70.950,28	30.000,00	- Increment de la despesa de personal del 4%. Durant l'exercici, han tingut varies baixes de llarga duració i excedències. La Fundació no es pot acollir a les bonificacions a la seguretat social dels contractes per substitució perquè són sector públic - Es preveu també una desviació de projectes que s'havien d'iniciar en el 2023. Es destaca el traspass al 2024 del projecte finançant amb Fons MRR.	0,00

ENTITATS AMB COMPTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

SEGUIMENT PRESSUPOSTARI ENTITATS 2023	OBLIGACIONS PRESSUPOST INICIAL	OBLIGACIONS PREVISIÓ TANCAMENT	OBLIGACIONS EXECUCIÓ A 30 SETEMBRE	DR EXECUTATS A 30 DE SETEMBRE	APORTACIÓ MUNICIPAL	COMENTARIS	DEUTE VIU A 30 DEJUNY
CMAC	239.385,97	239.385,87	167.585,19	237.502,40	237.160,97	Els ingressos poden arribar a ser superior als previstos inicialment. S'ha registrat el DR de la totalitat de l'aportació i ha disposat del 76% d'aquesta. No es preveu estalvi per la banda de la despesa.	0,00
CXTAC	310.580,00	310.580,00	166.971,66	252.951,39	0,00	En el 3r Trim, s'ha executat un 54% de la despesa i un 81% del ingressos. Es preveu un superàvit al tancament per una petita desviació positiva del capítol 1.	0
CONSORCI RESIDUS	28.156.643,89	43.872.952,14	15.863.653,05	21.465.566,93	0,00	La concessionària UTE pagarà la liquidació definitiva del 2022 que està al voltant dels 7M€. Es preveu tancar l'exercici amb un Romanent de Tresoreria elevat, que contempla el finançament de l'obra del Parc d'Economia Circular i la liquidació positiva del concessionari corresponent a l'exercici 2022. Aquesta darrera correspon als elevats preus de l'electricitat que genera la planta en aquell exercici.	0,00

2. PRESSUPOST AJUNTAMENT

2.1. PRESSUPOST D'INGRESSOS AJUNTAMENT

2.1.1. INGRESSOS CORRENTS

CAPITOL I (sense PIE) : Impostos directes

Estat Execució Setembre '2023						Comparativa 2023-22		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Setembre '2022	VAR DR 2023-22	DR nets Exec Des '2022
IBI RÚSTIC	188.759,14 €	- €	188.759,14 €	193.276,60 €	102,39%	197.556,07	-4.279,47	183.745,16
IBI URBÀ	38.740.642,81 €	- 287.307,30 €	38.453.335,51 €	38.605.340,77 €	100,40%	39.023.635,51	-418.294,74	38.770.882,16
I. VEHICLES	6.030.332,07 €	- €	6.030.332,07 €	5.656.748,40 €	93,80%	5.784.857,25	-128.108,85	5.775.795,95
IIVTNU (Plusvàlua)	5.000.000,00 €	- €	5.000.000,00 €	4.773.442,17 €	95,47%	1.592.203,33	3.181.238,84	3.214.862,63
IVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	- €	- €	100,00%	2.398,05	-2.398,05	2.398,05
IAE	3.979.375,99 €	- €	3.979.375,99 €	4.202.515,51 €	105,61%	4.097.394,24	105.121,27	4.153.765,42
IAE sancions	- €	- €	- €	38.042,68 €	100,00%	1.537,75	36.504,93	3.703,38
Total	53.939.110,01 €	- 287.307,30 €	53.651.802,71 €	53.469.366,13 €	99,66%	50.699.582,20 €	2.769.783,93	52.105.152,75 €
Cessio Rendiment IRPF (PIE)	2.668.304,98 €	- €	2.668.304,98 €	2.428.631,25 €	91,02%	2.183.851,23 €	244.780,02	2.824.530,42 €
Total Cap I (amb PIE)	56.607.414,99 €	- 287.307,30 €	56.320.107,69 €	55.897.997,38 €	99,25%	52.883.433,43 €	3.014.563,95	54.929.683,17 €

El capítol I, sense tenir en compte els ingressos en concepte de la PIE, presenta un estat d'execució a finals del tercer trimestre del 99,66%.

Analitzant cadascun dels conceptes:

IBI RÚSTIC i URBÀ:

Estat Execució Setembre '2023						Comparativa 2023-22		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Setembre '2022	VAR DR 2023-22	DR nets Exec Des '2022
IBI RÚSTIC	188.759,14 €	- €	188.759,14 €	193.276,60 €	102,39%	197.556,07	-4.279,47	183.745,16
IBI URBÀ	38.740.642,81 €	- 287.307,30 €	38.453.335,51 €	38.605.340,77 €	100,40%	39.023.635,51	-418.294,74	38.770.882,16

A data d'aquest informe, s'ha liquidat el padró del IBI urbà per un import de 37.932.736,95.-€. Respecte a l'import liquidat del padró 2023, el detall en relació a l'any 2022 és el següent:

	2022		2023		VAR
	IMPORT	UNITATS	IMPORT	UNITATS	
IBI	37.895.225,98 €	92.633	37.849.300,60 €	93.371	
annex padró	150.120,22 €	260	83.436,35 €	117	
IBI BICES (1)	-	-	-	-	
TOTAL	38.045.346,20 €		37.932.736,95 €		-0,30%

Arran de la sentència que afecta la regulació dels tipus diferenciats de l'IBI, en concret el de magatzem i estacionaments, la cap del servei d'Ingressos va emetre un informe del que se'n desprenia que la substitució d'aquests tipus diferenciats pel tipus general ocasionaria una pèrdua d'ingressos per import de 0,3M€, en l'expedient modificatiu aprovat inicialment pel Ple d'abril es va disminuir el pressupost d'ingrés d'aquest concepte per adequar-lo a les previsions reals d'execució. Aquest menor ingrés s'ha compensat amb un augment del pressupost de capítol 4 per l'atorgament de la subvenció de la DIBA del programa específic de Resiliència local 3.0 la qual no es trobava pressupostada.

Pel que fa a l'annex padró que correspon al IBI de immobles de titularitat municipal la disminució respecte al 2022 es deu a la desadscripció i retorn a l'Ajuntament de Mataró, amb data d'efectes 1 de gener de 2023, dels immobles municipals que tenia PUMSA. Aquest immobles municipals es troben destinats al lloguer social i per tant exempts d'IBI.

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

IBI Urbà. (detall conceptes)	Pressupost 2023	Execució Setembre 2023	Liquidació 2022
Estimació Padró 2023	37.758.038,90	37.932.736,95	38.045.346,20
Compensació IBI centres concertats	147.308,03	0,00	148.749,20
Noves altes i liq. Pendants	647.988,58	922.623,26	1.182.665,06
Prev. Baixes/Anul.lacions	-100.000,00	-250.019,44	-605.878,30
Total Pressupost	38.453.335,51	38.605.340,77	38.770.882,16

Pel que fa al Padró de l'IBI rústic, s'ha liquidat el padró que ascendeix a 187.123,53€.

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

Concepte	Padro 2019	Padro 2020	Padro 2021	Padro 2022	Padro 2023	Var 2023/2022	Var 2023/22 (%)
padró IBI Urbà	36.292.918,87	36.292.918,87	38.292.208,89	38.045.346,20	37.932.736,95	-112.609,25	-0,30%
padró IBI rústic	188.550,81	188.564,09	187.141,52	180.667,05	187.123,53	6.456,48	3,57%

IMPOST S/VEHICLES:

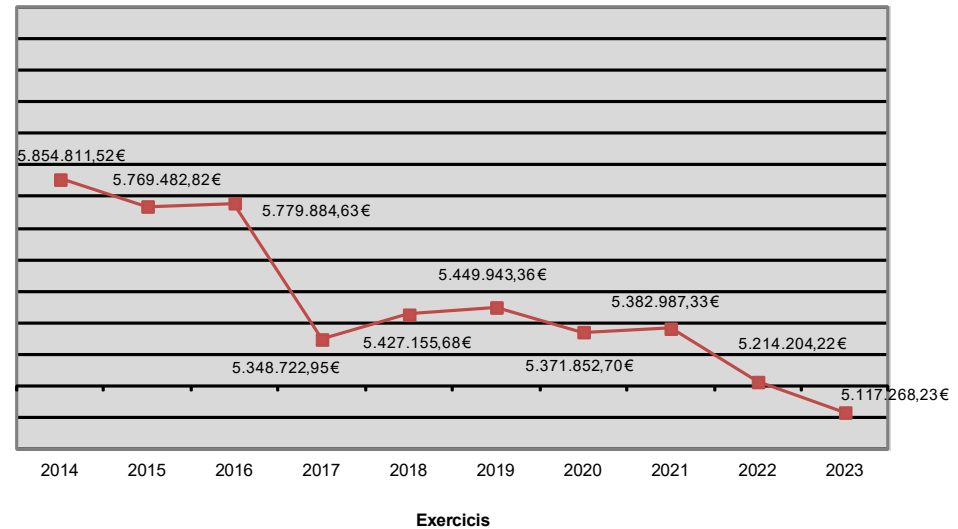
A la data de l'estat d'execució del 3er. Trimestre s'ha liquidat l'import del Padró per un import de 5.117.268,23.-€. (68.782 rebuts). A data d'aquest informe s'ha registrat el segon padró de vehicles per un import de 457.563,77 (5.458 rebuts)

El detall d'execució a finals del 3er. Trimestre i la seva variació respecte a l'exercici 2022 es la següent:

Estat Execució Setembre'2023						Comparativa 2023-22		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Setembre'2022	VAR DR 2023-22	DR nets Exec Des'2022
I. VEHICLES	6.030.332,07 €	- €	6.030.332,07 €	5.656.748,40 €	93,80%	5.784.857,25	-128.108,85	5.775.795,95

Evolució Padró Impost Vehicles 2014-202

Any	Import padró	Var	Rebut	Rebut mitjà
2009	6.333.403,29 €		69.741	90,81 €
2010	6.238.770,00 €	-1,49%	69.365	89,94 €
2011	6.194.585,05 €	-0,71%	68.930	89,87 €
2012	6.145.900,42 €	-0,79%	68.040	90,33 €
2013	6.019.526,39 €	-2,06%	66.725	90,21 €
2014	5.854.811,52 €	-2,74%	68.317	86,46 €
2015	5.769.482,82 €	-1,46%	68.307	84,46 €
2016	5.779.884,63 €	0,18%	69.369	83,32 €
2017	5.348.722,95 €	-7,46%	65.596	81,54 €
2018	5.427.155,68 €	1,47%	67.209	80,75 €
2019	5.449.943,36 €	0,42%	68.255	79,85 €
2020	5.371.852,70 €	-1,43%	68.671	78,23 €
2021	5.382.987,33 €	0,21%	69.569	77,38 €
2022	5.214.204,22 €	-3,14%	68.814	75,77 €
2023	5.117.268,23 €	-1,86%	68.782	74,40 €
Var. 23/22	-96.935,99 €		-32,00 €	



Aquesta tendència a la baixa durant aquest anys és degut principalment al descens del nombre d'unitats del padró i un increment de les bonificacions atorgades, bàsicament de bonificacions mediambientals.

“PLUSVÀLUA”(IIVTNU):

Estat Execució Setembre'2023

Concepte	Pressup inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec
IIVTNU (Plusvàlua)	5.000.000,00 €	- €	5.000.000,00 €	4.773.442,17 €	95,47%
IVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	- €	- €	100,00%

Comparativa 2023-22

DR nets Exec Setembre'2022	VAR DR 2023-22	DR nets Exec Des'2022
1.592.203,33	3.181.238,84	3.214.862,63
2.398,05	-2.398,05	2.398,05

Major liquidació respecte l'exercici anterior degut principalment a que en l'any 2022 fins el segon semestre no es van poder liquidar les plusvàlues amb normalitat pels següents motiu:

Per una banda, al retard en l'actualització a la nova forma de càlcul de la plusvàlua en l'aplicació informàtica i per tant no es va poder liquidar amb normalitat durant el 1er trimestre i 2on trimestre 2022 .

I per l'altra no va entrar en vigor la nova OOFF de la plusvàlua que incorporava l'increment del tipus fins el 27% (pal·liant l'efecte en la recaptació de l'impost degut a la seva nova normativa) fins el 2on trimestre 2022, i per tant, en el 1er trimestre es va aplicar un tipus del 18%.

A més a més, el mes de maig 2022 es va modificar el règim de l'impost a autoliquidació, on és el propi contribuent qui liquida i paga l'impost al mateix moment, això agilitza la gestió respecte al règim de declaració anterior (on, un cop el contribuent presentava la declaració de l'impost, l'administració havia de determinar el deute tributari, emetre la liquidació corresponent i notificar-la, fet que allargava la durada del procediment de gestió del propi impost i reconeixement comptable del deute).

L'evolució dels darrers exercicis és la següent:

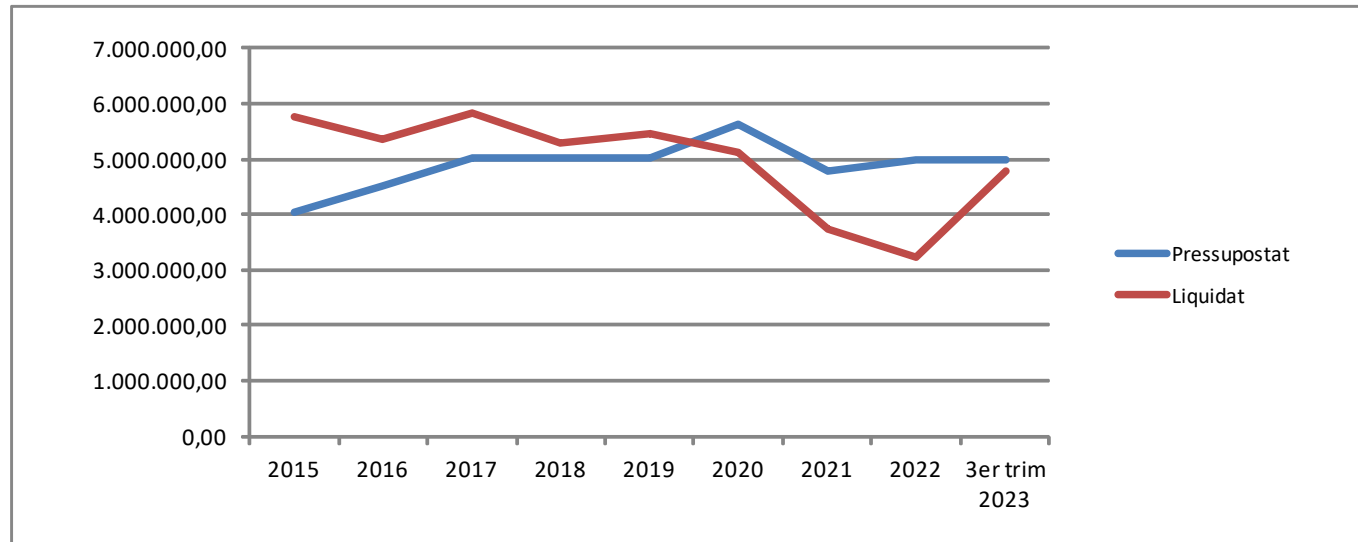
concepte	1T-2015	1T-2016	1T-2017	1T-2018	1T-2019	1T-2020	1T-2021	1T-2022	1T-2023
Nº liquidacions	1.652	2.221	2.290	281	423	59	158	37	1.025
Import liquidat	1.714.411,20 €	3.054.434,74 €	3.309.449,62 €	1.154.415,47 €	752.840,99 €	114.318,75 €	233.661,30 €	-20.617,94 €	1.283.143,90 €
concepte	2T-2015	2T-2016	2T-2017	2T-2018	2T-2019	2T-2020	2T-2021	2T-2022	2T-2023
Nº liquidacions	2.177		1.143	1.202	759	3.930	2.206	831	2.022
Import liquidat	1.901.968,12 €	1.617.979,59 €	1.619.085,14 €	1.700.570,30 €	582.097,13 €	3.445.770,99 €	1.976.143,41 €	568.632,97 €	2.191.591,67 €
concepte	3T-2015	3T-2016	3T-2017	3T-2018	3T-2019	3T-2020	3T-2021	3T-2022	3T-2023
Nº liquidacions	1.198	847	633	778	2.300	580	1.067	950	963
Import liquidat	1.342.977,19 €	756.339,04 €	761.733,67 €	1.278.589,33 €	1.722.972,92 €	338.386,97 €	1.231.004,92 €	1.044.188,30 €	1.298.706,60 €
TOTAL GEN A SETEMBRE	4.959.356,51 €	5.428.753,37 €	5.690.268,43 €	4.133.575,10 €	3.057.911,04 €	3.898.476,71 €	3.440.809,63 €	1.592.203,33 €	4.773.442,17 €

L'evolució dels darrers exercicis ha estat:

	2017		2018		2019		2020		2021		2022		2023	
	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq
1er. Trim	2.290	3.309.449,62 €	281	1.154.415,47 €	423	752.840,99 €	59	115.777,68 €	158	259.087,56 €	37	28.849,73 €	1.025	1.341.516,36 €
2n. Trim	1.143	1.619.085,14 €	1.202	1.700.570,30 €	759	800.770,73 €	3.930	3.635.101,52 €	2.206	2.093.743,89 €	831	772.786,33 €	2.022	2.225.405,70 €
3er. Trim	633	761.733,67 €	778	1.278.589,33 €	2.300	1.732.177,20 €	580	489.645,13 €	1.067	1.301.676,40 €	950	1.092.936,82 €	963	1.375.077,66 €
Baixes		-285.526,07 €		-111.727,40 €		-294.020,19 €		-441.472,51 €		-371.274,46 €		-352.344,28 €		-168.557,55 €
4rt. Trim	439	432.004,81 €	1.121	1.249.008,13 €	3.025	2.461.718,08 €	1.186	1.314.706,20 €	429	447.964,08 €	1.519	1.672.634,03 €		
Total exercici	4.505	5.836.747,17 €	3.382	5.270.855,83 €	6.507	5.453.486,81 €	5.755	5.113.758,02 €	3.860	3.731.197,47 €	3.337	3.214.862,63 €	4.010	4.773.442,17 €

Evolució PLUSVALUA – Imports liquidats i pressupostats

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	3er trim 2023
Pressupostat	4.041.736,24	4.513.268,33	5.013.268,33	5.013.268,33	5.013.268,33	5.612.000,00	4.787.994,34	5.000.000,00	5.000.000,00
Liquidat	5.769.413,38	5.354.548,23	5.836.747,17	5.270.855,83	5.453.486,81	5.113.758,02	3.731.197,47	3.214.862,63	4.773.442,17



IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES (IAE):

Estat Execució Setembre'2023					
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec
IAE	3.979.375,99 €	- €	3.979.375,99 €	4.202.515,51 €	105,61%
IAE sancions	- €	- €	- €	38.042,68 €	100,00%

Comparativa 2023-22		
DR nets Exec Setembre'2022	VAR DR 2023-22	DR nets Exec Des'2022
4.097.394,24	105.121,27	4.153.765,42
1.537,75	36.504,93	3.703,38

Durant el 3er trimestre de 2023 s'han practicat liquidacions per un import de 4.202.515,51€. S'ha liquidat el padró anual per un import de 3.160.948,34-€ (1.185 rebuts any 2023 i 1.131 any 2022). Resta pendent rebre la liquidació de telefonia mòbil i la quota cooperatives.

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

Conceptes pressupostats	Pressupost 2023	Execució Setembre 2023
Padró	3.221.739,12 €	3.160.948,34 €
Altes mensuals fora padró	255.274,34 €	581.739,46 €
IAE cooperatives	43.489,76 €	0,00 €
Quota Nacional	364.466,10 €	398.089,95 €
Quota provincial	38.375,95 €	69.402,21 €
Telefonia mòbil	116.030,72 €	0,00 €
Baixes	-60.000,00 €	-7.664,45 €
TOTAL	3.979.375,99 €	4.202.515,51 €

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 71,98% en el tercer trimestre de l'any. S'han liquidat -921.495,62.-€ respecte al mateix període de l'any 2022, aquesta disminució és deguda a que en l'exercici 2022 es va liquidar ICIO per obres majors d'import superior a les d'aquest exercici, com exemple, l'any 2022 es va liquidar l'ICIO de la Torre Barceló per un import de 800mil€.

Estat Execució Setembre'2023					
concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec
ICIO	2.893.063,21 €	- €	2.893.063,21 €	2.082.354,01 €	71,98%
Cessió Rendiment IVA (PIE)	3.301.672,19 €	- €	3.301.672,19 €	2.340.871,59 €	70,90%
Cessio Impostos especials (PIE)	812.097,59 €	- €	812.097,59 €	457.926,20 €	56,39%
Total Cap II (amb PIE)	7.006.832,99 €	- €	7.006.832,99 €	4.881.151,80 €	69,66%

Comparativa 2023-22		
DR nets Exec Setembre'2022	VAR DR 2023-22	DR nets Exec Des'2022
3.003.849,63 €	- 921.495,62 €	3.322.530,76 €
2.515.479,38 €	- 174.607,79 €	2.436.995,61 €
593.588,07 €	- 135.661,87 €	579.322,00 €
6.112.917,08 €	- 1.231.765,28 €	6.338.848,37 €

Evolucio execucio ICIO 2017 - 2023 (3er. Trimestre exercici)

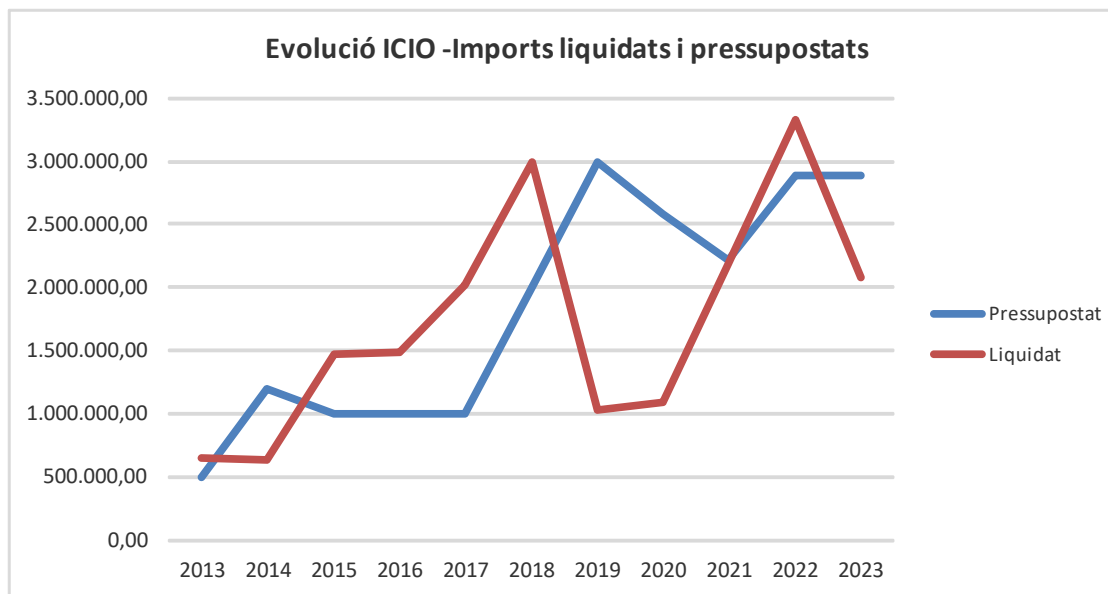
	2017		2018		2019		2020		2021		2022		2023	
	N ° Liq.	Import liq. €	N ° Liq.	Import liq. €	N ° Liq.	Import liq. €	N ° Liq.	Import liq. €	N ° Liq.	Import liq. €	N ° Liq.	Import liq. €	N ° Liq.	Import liq. €
Gener	167	46.242,63 €	157	495.469,35 €	142	27.919,10 €	161	256.228,52 €	153	241.780,43 €	135	501.021,83 €	297	183.042,13 €
Febrer	172	86.828,40 €	149	208.906,33 €	112	45.246,44 €	133	97.855,01 €	134	91.798,25 €	108	90.914,91 €	201	195.867,80 €
Març	246	274.357,17 €	142	98.224,90 €	172	446.228,26 €	62	66.772,31 €	156	203.758,92 €	116	126.899,08 €	128	197.001,86 €
	585	407.428,20 €	448	802.600,58 €	426	519.393,80 €	356	420.855,84 €	443	537.337,60 €	359	718.835,82 €	626	575.911,79 €
Abril	182	527.268,10 €	163	146.987,10 €	175	82.187,05 €	12	7.229,56 €	135	65.545,62 €	160	523.886,43 €	67	250.730,75 €
Maig	260	397.134,47 €	182	420.036,41 €	199	207.195,63 €	5	1.304,06 €	123	185.785,71 €	72	1.024.335,18 €	113	742.559,06 €
Juny	265	300.775,06 €	196	132.837,92 €	149	66.862,65 €	170	660.915,02 €	141	297.038,21 €	99	76.000,48 €	165	247.759,27 €
	707	1.225.177,66 €	541	699.861,43 €	523	356.245,33 €	187	669.448,64 €	399	548.369,54 €	331	1.624.222,09 €	345	1.241.049,08 €
Juliol	188	79.733,69 €	190	149.694,78 €	145	233.341,02 €	274	836.883,88 €	139	128.078,27 €	158	272.445,67 €	118	91.540,92 €
Agost	110	75.260,86 €	90	119.415,44 €	103	115.133,84 €	149	169.984,37 €	104	45.795,51 €	79	156.272,47 €	43	14.669,57 €
Setembre	191	113.698,97 €	149	210.371,71 €	109	46.054,94 €	118	142.982,80 €	118	136.153,90 €	175	232.073,58 €	167	159.182,65 €
	489	268.693,52 €	429	479.481,93 €	357	-1.188.836,71 €	541	1.149.851,05 €	361	310.027,68 €	412	660.791,72 €	328	265.393,14 €
EXECUCIO 3T	1.781	1.901.299,38 €	1.418	1.981.928,48 €	1.306	-313.197,58 €	1.084	2.240.155,53 €	1.203	1.395.734,82 €	1.102	3.003.849,63 €	1.299	2.082.354,01 €

Durant el 3er trimestre s'han realitzat les liquidacions d'import significatiu que es detallen a continuació:

Obres 2023. Obres majors extraordinaries	Import
Creu blanca	457.044,07
Construcció edifici plurifamiliar c/jaume isern	115.928,10
Muralla de la preso, 1	90.034,33
Reforma interior de locals Pl. de margarita	58.930,58
Pl. Miquel Biada, 1	29.389,34
Total liquidacions significatives:	751.326,42

Evolució ICIO - Imports liquidats i pressupostats

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Pressupostat	500.000,00	1.200.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	2.580.473,66	2.218.823,94	2.893.063,21	2.893.063,21
Liquidat	647.458,08	631.890,52	1.471.126,47	1.484.710,68	2.016.026,49	2.987.853,03	1.024.227,20	1.090.304,48	2.182.682,81	3.322.530,76	2.082.354,01



CAPITOL III : Taxes i altres ingressos:

Estat Execució SETEMBRE'2023						Comparativa 2023-22			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec SETEMBRE' 2022	VAR DR 2023-22	% VAR	DR nets Exec Des' 2022
Taxes	12.112.749,82	0,00	12.112.749,82	11.397.560,27	94,10%	11.371.296,60	26.263,67	0,2%	12.319.463,24
Preus Públics	4.269.199,63	0,00	4.269.199,63	3.808.157,55	89,20%	4.024.446,52	-216.288,97	-5,4%	4.792.957,36
Contribucions especials les Sureres	2.932.561,43	0,00	2.932.561,43	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,0%	0,00
Ingressos per vendes	1.190.505,73	0,00	1.190.505,73	761.735,58	63,98%	1.215.519,41	-453.783,83	-37,3%	1.627.224,07
Multes i sancions	3.900.000,00	0,00	3.900.000,00	2.331.191,77	59,77%	2.155.874,12	175.317,65	8,1%	2.857.074,15
Altres Ingressos	1.813.477,00	4.185,51	1.817.662,51	1.460.832,90	80,37%	1.721.574,67	-260.741,77	-15,1%	2.779.347,20
TOTAL TAXES, PREUS PUBLICS i ALT INGRESSOS	26.218.493,61	4.185,51	26.222.679,12	19.759.478,07	75,35%	20.488.711,32	-729.233,25	-3,6%	24.376.066,02

En conjunt el capítol III presenta una execució del 75,35%, amb menors imports executats en Taxes, Preus Públics i altres ingressos que en el mateix període que l'exercici 2022.

En els conceptes de taxes, s'han liquidat i comptabilitzat els padrons més importants, com és el de Brossa domiciliària (+7,3M€), taxa imposició gual (+877mil€) i la taxa de mercats (+362mil€).

En els conceptes de preus públics, s'han liquidat i comptabilitzat el padró de la brossa comercial (1,8M€).

INGRESSOS PER TAXES:

Estat Execució SETEMBRE'2023						Comparativa 2023-22			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets		Var %	DR nets
						setembre'2022	VAR 2023-2022		Des'2022
Taxa per recollida escombraries	7.294.352,73	0,00	7.294.352,73	7.374.689,47	101,10%	7.318.233,85	56.455,62	0,77%	7.378.283,64
Taxa per llicències urbanístiques	90.000,00	0,00	90.000,00	92.089,81	102,32%	79.238,57	12.851,24	16,22%	105.875,15
Taxa expedició de documents	120.000,00	0,00	120.000,00	114.253,56	95,21%	136.162,36	-21.908,80	-16,09%	194.130,29
Taxa per ús escut, plaques i altres distintiu	19.291,23	0,00	19.291,23	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00
Taxa prestació serveis sanitaris	112.801,95	0,00	112.801,95	98.719,61	87,52%	90.778,60	7.941,01	8,75%	103.066,65
Taxa per exp. certif. habitatge	14.156,81	0,00	14.156,81	9.826,40	69,41%	6.504,80	3.321,60	51,06%	14.808,80
Taxa llicències d'autotaxi	1.633,60	0,00	1.633,60	2.579,36	157,89%	1.475,07	1.104,29	74,86%	2.601,79
Taxa retirada vehicles de la via pública	749.742,00	0,00	749.742,00	306.214,18	40,84%	406.803,89	-100.589,71	-24,73%	518.472,43
Taxa per llicències obertura d'establiment	235.121,32	0,00	235.121,32	218.433,38	92,90%	127.926,63	90.506,75	70,75%	190.521,02
Taxa prest., serv.llotges, mercats i cambra	392.000,00	0,00	392.000,00	371.254,64	94,71%	379.971,86	-8.717,22	-2,29%	384.535,28
Taxa llicències tall i o.v.p.	60.000,00	0,00	60.000,00	60.316,91	100,53%	68.530,89	-8.213,98	-11,99%	86.076,19
Taxa imposició guals	896.119,00	0,00	896.119,00	908.105,72	101,34%	908.997,09	-891,37	-0,10%	915.653,39
Taxa per ocupació del sòl i subsòl	1.500.944,88	0,00	1.500.944,88	1.265.884,16	84,34%	1.207.537,96	58.346,20	4,83%	1.662.269,64
Taxa d'obertura clots i rases	2.833,90	0,00	2.833,90	1.620,00	57,17%	563,20	1.056,80	187,64%	3.269,80
Taxa ocupació via pública	339.820,31	0,00	339.820,31	400.906,22	117,98%	452.154,71	-51.248,49	-11,33%	511.433,20
Ingressos bruts Telefònica	278.675,85	0,00	278.675,85	168.634,47	60,51%	182.396,71	-13.762,24	-7,55%	244.385,64
Taxa per us horts urbans	3.808,58	0,00	3.808,58	4.032,38	105,88%	4.020,41	11,97	0,30%	4.080,33
Taxa ocupació Espai Firal	1.447,66	0,00	1.447,66	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00
	12.112.749,82	0,00	12.112.749,82	11.397.560,27	94,10%	11.371.296,60	26.263,67	0,23%	12.319.463,24

En l'apartat de taxes el nivell d'execució és del 94,10%. Amb imports executats similars que el mateix període que l'exercici anterior. Les ordenances del 2023 no contempnen un augment de les taxes respecte l'exercici anterior.

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

- **Taxa per recollida escombraries:** s'ha liquidat el padró per un import de 7.254.946,25 euros – número de rebuts 54.814- i l'apèndix 1 de 22.169,42 euros – 170 rebuts- i l'apèndix 2 de 2.147,75 euros – 16 rebuts-. Presenta execució més alta respecte al mateix període que l'exercici anterior
- **Taxa de retirada de vehicles:** L'execució inclou les liquidacions realitzades directament per l'ajuntament (que són de baix import) i les liquidacions del 4r. Trimestre del 2022 i del 1er trimestre de 2023 (presentades per PUMSA). Resta pendent de comptabilitzar la liquidació del 2on i 3er trimestre de l'exercici 2023.
- **Taxa prest. Serveis llotges, mercats:** : Execució del 94,71%, a data d'aquest informe s'ha liquidat el padró del 1er. i el 2on semestre de l'any. L'import que s'ha liquidat en el 3er trimestre per aquest concepte és de 178.140,04-€ (1er semestre 2023 – 366 rebuts-) i 183.857,80-€ (2on semestre 2023 -383 rebuts-). L'evolució del padró liquidat en els darrers exercicis ha estat la següent:

Conceptes	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Var 2023-22
Taxa mercats	384.334,04	379.949,74	382.046,40	381.587,80	376.621,52	344.215,39	371.952,28	361.997,84	-3%

- **Taxa quals:** Presenta una execució del 101,34%. S'ha liquidat el padró anual per un import de 877.097,60 euros i 5.788 rebuts.

Conceptes	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Var 2023-22
Taxa per entrada vehicles	67.939,20	220.531,58	459.236,43	694.187,03	844.147,82	873.633,37	858.623,25	877.097,60	2%

- **Taxa per ocupació del sòl i subsòl:** constitueix el fet imposable de la taxa la ocupació, la utilització privativa i l'aprofitament especial del domini públic municipal. Dins aquest concepte s'engloben els ingressos recaptats per la facturació emesa a les empreses explotadores de serveis d'interès general; electricitat, gas, aigua, telefonia fixa, internet...etc., al nostre terme municipal, el càlcul de la facturació es fa en funció dels ingressos bruts facturats i declarats per aquestes empreses. Les dades del 3er trimestre reflecteixen un augment de la recaptació per aquest concepte del 4,83% respecte el mateix període de l'exercici 2022, aquesta variació es deguda al constant increment d'empreses subministradores al mercat, i a les actuacions que es duen a terme des del servei d'ingressos consistents en comunicar a aquestes empreses la seva obligació de presentar dita declaració davant aquesta administració, d'acord als art. 20 a 38 RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el TRLRHL i a l'Ordenança municipal núm. 3.14 de l'Ajuntament de Mataró.

INGRESSOS PER PREUS PÚBLICS:

Estat Execució SETEMBRE'2023						Comparativa 2023-22			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Setembre '22	VAR DR 2023/22	% VAR	DR nets Des '22
Altres Preus Publics	1.939.765,39	0,00	1.939.765,39	2.053.190,34	105,85%	1.881.554,58	171.635,76	9,12%	1.918.145,49
Preu Public Ensenyament	1.271.000,00	0,00	1.271.000,00	1.026.294,93	80,75%	1.381.435,89	-355.140,96	-25,71%	1.812.797,45
Preu Public Esports	499.750,00	0,00	499.750,00	421.186,31	84,28%	417.127,71	4.058,60	0,97%	575.514,62
Preu Public Cultura	409.200,00	0,00	409.200,00	182.288,21	44,55%	220.260,93	-37.972,72	-17,24%	345.940,87
Preu Public Seccio Equipaments civics	1.000,00	0,00	1.000,00	445,32	44,53%	55,70	389,62	699,50%	139,70
Preu Public Promocio Ec.	148.484,24	0,00	148.484,24	124.752,44	84,02%	124.011,71	740,73	0,60%	140.419,23
Total Preus Publics	4.269.199,63	0,00	4.269.199,63	3.808.157,55	89,20%	4.024.446,52	-216.288,97	-5,37%	4.792.957,36

Pel que fa al concepte de Preus Públics s'ha executat un 89,20 % del total del pressupost, amb una menor liquidació de -216.288,97.-€ respecte al 2022.

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

Estat Execució SETEMBRE'2023						Comparativa 2023-22			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Setembre '22	VAR DR 2023/22	% VAR	DR nets Des '22
Preu públic assist.sessions alt.denúnc.trànsit	4.494,90	0,00	4.494,90	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00
Preu públic plànol de la ciutat	267,50	0,00	267,50	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00
Preu públic per la prestació del servei de registre interadministratiu	0,00	0,00	0,00	30,20		48,32	-18,12	-37,50%	222,96
Preu públic brossa comercial	1.900.000,00	0,00	1.900.000,00	1.957.434,81	103,02%	1.881.347,80	76.087,01	4,04%	1.917.584,65
Preu públic franges urbanitzacions	26.000,00	0,00	26.000,00	69.940,80	269,00%	158,46	69.782,34	44037,83%	208,62
Preu Públic Antena Turó d'en Dori	9.002,99	0,00	9.002,99	14.996,26	166,57%	0,00	14.996,26		0,00
Preu públic ús comercial documentació arxiu	0,00	0,00	0,00	75,00		0,00	75,00		0,00
Preu públic Servei adopció animals	0,00	0,00	0,00	10.290,00		0,00	10.290,00		0,00
PP Reproduccions fotocòpies	0,00	0,00	0,00	423,27		0,00	423,27		129,26
Altres Preus Publics	1.939.765,39	0,00	1.939.765,39	2.053.190,34	105,85%	1.881.554,58	171.635,76	9,12%	1.918.145,49

Presenten una execució alta, ja que s'ha liquidat el padró de la brossa comercial per un import de 1.803.179,70.-€ i 4.510 rebuts (variació respecte el padró 2022 de 16.767,25.-€), imports molt similars respecte l'exercici 2022.

Pel que fa a la resta de conceptes: s'ha liquidat el preu públic del manteniment de les franges contra incendis per l'any 2023 per un import de 69.731,70 (889 rebuts) perquè aquest manteniment s'ha de realitzar cada dos anys.

Preus Públics Servei d'Esports:

Estat Execució SETEMBRE'2023						Comparativa 2023-22			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Setembre '22	VAR DR 2023/22	% VAR	DR nets Des '22
Preu Public Us Iem Lleure	31.800,00	0,00	31.800,00	21.354,98	67,15%	6.163,75	15.191,23	246,46%	33.223,81
Preu Public Inst. Esportives	25.100,00	0,00	25.100,00	13.739,33	54,74%	82,23	13.657,10	16608,42%	28.316,20
Preu Public servei Piscina	186.400,00	0,00	186.400,00	172.386,22	92,48%	214.631,47	-42.245,25	-19,68%	216.622,94
Preu Public servei Piscina	212.000,00	0,00	212.000,00	174.880,77	82,49%	168.569,19	6.311,58	3,74%	238.678,62
Preus públics utilit. IEM escoles	3.500,00	0,00	3.500,00	7.134,93	203,86%	1.431,46	5.703,47	398,44%	7.252,67
Preus públics utilit. IEM escoles	350,00	0,00	350,00	1.920,45	548,70%	84,66	1.835,79	2168,43%	958,18
Preus públics Esport de lleure	30.600,00	0,00	30.600,00	29.137,88	95,22%	26.445,11	2.692,77	10,18%	40.240,74
Preus públics Esport de lleure	10.000,00	0,00	10.000,00	501,82	5,02%	-368,91	870,73	-236,03%	10.127,74
Preus Públics Estadi Atletisme (Assegurança)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Preus Públics Piscina Municipal (Assegurances)	0,00	0,00	0,00	129,93		88,75	41,18	46,40%	93,72
Preu Public Esports	499.750,00	0,00	499.750,00	421.186,31	84,28%	417.127,71	4.058,60	0,97%	575.514,62

L'execució dels preus públics del Serveis d'Esports és del 84,28%, amb imports similars liquidats respecte al mateix període de l'exercici 2022.

Tant els preus públics de la Piscina Municipal com els preus de l'activitat física de la gent gran s'esperen que acabin l'any per sobre del pressupostat per la recuperació d'usuaris després de l'època de la pandèmia del covid 19.

Els preus públics de l'Estadi d'Atletisme, que només s'ha recaptat un 5,02% en aquests moments, es preveu que s'acabin executant en la seva totalitat perquè es fan dos rebuts semestrals i encara no s'han comptabilitzat els rebuts del primer semestre.

La resta de preus s'espera que s'executin en la seva totalitat.

La previsió d'execució a final de l'exercici és la següent:

DESCRIPCIÓ	Pss Actual	DR nets
------------	------------	---------

Previsió Liquidació Pss 2023	Desviació Prevista
------------------------------	--------------------

DIRECCIÓ D'ESPORTS		
Preus públics ús instal·lacions esportives lleure	31.800,00	21.354,98
Preus públics serveis Piscina	186.400,00	172.386,22
Preus públics instal·lacions esportives	25.100,00	13.739,33
Preus públics serveis Piscina	212.000,00	174.880,77
Preus públics utilit.IEM escoles	350,00	1.920,45
Preus públics utilit.IEM escoles	3.500,00	7.134,93
Preus públics Esport de lleure	30.600,00	29.137,88
Preus públics Esport de lleure	10.000,00	501,82
Preus Públics Piscina Municipal (Assegurances)	0,00	129,93
	499.750,00	421.186,31

	31.800,00	0,00
	225.000,00	38.600,00
	25.100,00	0,00
	238.500,00	26.500,00
	2.000,00	1.650,00
	9.500,00	6.000,00
	40.000,00	9.400,00
	10.000,00	0,00
	135,61	135,61
	582.035,61	82.285,61

Preus Públics Servei d'Ensenyament:

Estat Execució SETEMBRE'2023					
------------------------------	--	--	--	--	--

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Preus públics permanències escoles bressol	15.500,00	0,00	15.500,00	42.368,80	273,35%
Preus públics menjadors escoles bressol	388.700,00	0,00	388.700,00	375.483,40	96,60%
Preus públics quotes escoles bressol	494.000,00	0,00	494.000,00	343.744,47	69,58%
Preus públics servei d'estiu escoles bressol	79.800,00	0,00	79.800,00	86.972,00	108,99%
Preus públics servei espai infants i família	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00%
Preus Públics quotes escola música	264.000,00	0,00	264.000,00	172.939,04	65,51%
Preus públics escola adults	17.500,00	0,00	17.500,00	2.324,38	13,28%
Preus públics servei Setmana Santa escoles bressol	0,00	0,00	0,00	1.445,20	
Preus públics quotes Tallers música	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00%
Preu públic utilització sales CFP Tres Roques	0,00	0,00	0,00	0,00	
Preus publicos quotes alumnes IES Miquel Biada	0,00	0,00	0,00	-541,24	
Preu públic utilització sales edifici Pl. Canigó	0,00	0,00	0,00	1.558,88	
Preus publicos quotes Assegurances alumnes IES Miquel Biada	0,00	0,00	0,00	0,00	
Preu Public Ensenyament	1.271.000,00	0,00	1.271.000,00	1.026.294,93	80,75%

Comparativa 2023-22			
---------------------	--	--	--

DR nets Setembre '22	VAR DR 2023/22	% VAR	DR nets Des '22
6.166,11	36.202,69	587,12%	24.575,76
263.012,34	112.471,06	42,76%	418.464,91
678.064,31	-334.319,84	-49,31%	825.563,21
88.487,75	-1.515,75	-1,71%	87.602,25
0,00	0,00		0,00
170.399,91	2.539,13	1,49%	246.729,09
1.547,90	776,48	50,16%	10.734,98
0,00	1.445,20		0,00
0,00	0,00		0,00
-24,75	24,75	-100,00%	-24,75
172.945,68	-173.486,92	-100,31%	198.137,28
0,00	1.558,88		0,00
836,64	-836,64	-100,00%	1.014,72
1.381.435,89	-355.140,96	-25,71%	1.812.797,45

S'ha executat un 80,75% del total de preus públics del Servei d'Educació al final del tercer trimestre, amb menors imports liquidats respecte al mateix període de l'exercici 2022, degut principalment a què a partir de setembre 2022 el curs I2 de l'escola bressol és gratuït, i per tant, hi ha una reducció d'ingressos en aquest concepte respecte l'any anterior, i també degut al traspàs de titularitat de l'Institut Miquel Biada a la Generalitat de Catalunya per la qual cosa l'Ajuntament ha deixat de cobrar els seus preus públics.

Els preus públics de menjadors i de permanències d'escoles bressol és major respecte al mateix període de l'exercici 2022 degut a l'increment d'usuaris.

Els preus del servei d'estiu de les escoles bressol s'han executat en la seva totalitat perquè s'han cobrat durant el mes de juny.

Els preus Escola d'Adults es cobren quan comença el curs lectiu, o sigui que aquest any es cobren durant els mesos de juliol i octubre. És per això que el 30 de setembre hi ha una execució del 13,28% en aquest concepte.

La previsió d'execució a final de l'exercici és la següent:

DESCRIPCIÓ	Pss Actual	DR nets	Previsió Liquidació Pss 2023	Desviació Prevista
DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT				
Preus Públics quotes escola música	264.000,00	172.939,04	252.150,00	-11.850,00
Preus públics escola adults	17.500,00	2.324,38	10.800,00	-6.700,00
Preus públics permanències escoles bressol	15.500,00	42.368,80	59.500,00	44.000,00
Preus públics quotes Tallers música	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Preus públics menjadors escoles bressol	388.700,00	375.483,40	510.000,00	121.300,00
Preus públics quotes escoles bressol	494.000,00	343.744,47	492.200,00	-1.800,00
Preus publicos quotes alumnes IES Miquel Biada	0,00	-541,24	-541,24	-541,24
Preus públics servei Setmana Santa escoles bressol	0,00	1.445,20	1.445,20	1.445,20
Preus públics servei d'estiu escoles bressol	79.800,00	86.972,00	86.972,00	7.172,00
Preus públics servei espai infants i família	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
Preu públic utilització sales edifici Pl. Canigó	0,00	1.558,88	1.558,88	1.558,88
	1.271.000,00	1.026.294,93	1.414.084,84	153.084,84

Preus Públics Promoció Econòmica:

Estat Execució SETEMBRE'2023					
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Preu Public productes artesans	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Preus públics fires	21.918,00	0,00	21.918,00	3.849,30	17,56%
Preus públics fires	124.465,02	0,00	124.465,02	120.024,38	96,43%
Preus Publics Rutes Turístiques	2.101,22	0,00	2.101,22	878,76	41,82%
Preu Public Promocio Ec.	148.484,24	0,00	148.484,24	124.752,44	84,02%

Comparativa 2023-22			
DR nets Setembre '22	VAR DR 2023/22	% VAR	DR nets Des '22
870,93	-870,93	-100,00%	870,93
4.356,90	-507,60	0,00%	18.902,85
118.233,47	1.790,91	1,51%	118.233,47
550,41	328,35	59,66%	2.411,98
124.011,71	740,73	0,60%	140.419,23

S'ha executat un 84% del total de preus públics de la Direcció de promoció econòmica, amb un import similar al mateix període de l'exercici 2022. Durant el tercer trimestre no s'ha portat a terme cap fira més. Els ingressos dels preus públics de fires corresponen a la Fira de Sant Ponç, la Fireta Primavera i la Fira d'Atraccions, totes del segon trimestre. Enguany no hi ha previsió ni execució d'ingressos dels preus públics de productes de l'oficina de turisme; i pel que fa al preu públic de rutes turístiques, s'observa una execució lleument superior a la del mateix període de l'any anterior.

La previsió d'execució a final de l'exercici és la següent:

DESCRIPCIÓ	Pss Actual	DR nets
DIRECCIÓ DE PROMOCIÓ ECONÒMICA		
Preus públics fires Mercat	21.918,00	3.849,30
Preus públics fira d'Atraccions	124.465,02	120.024,38
Preus Públics rutes turístiques	2.101,22	878,76
	148.484,24	124.752,44

Previsió Liquidació Pss 2023	Desviació Prevista
15.839,30	11.990,00
120.024,38	0,00
2.101,22	1.222,46
137.964,90	13.212,46

Preus Públics Direcció de Cultura:

Estat Execució SETEMBRE'2023						Comparativa 2023-22			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Setembre '22	VAR DR 2023/22	% VAR	DR nets Des '22
Taquillatge escèniques	100.500,00	0,00	100.500,00	12.986,41	12,92%	40.326,60	-27.340,19	-67,80%	97.444,90
Preus públics Santes	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		22.784,00
Taquillatge música	20.000,00	0,00	20.000,00	16.834,00	84,17%	16.472,00	362,00	0,00%	2.684,60
Taquillatge Nous Projectes	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00%	2.684,60	-2.684,60	0,00%	12.041,00
Altres taquillatge escèniques	32.000,00	0,00	32.000,00	12.200,65	38,13%	1.917,00	10.283,65	0,00%	0,00
Altres Taquillatge Música	8.100,00	0,00	8.100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	100,00%	0,00
Altres Taquillatge Nous Projectes	100,00	0,00	100,00	5.032,00	5032,00%	0,00	5.032,00	0,00%	0,00
Altres Taquillatge Santes	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00%	2.232,00	-2.232,00	0,00%	2.472,00
Utilització equipaments culturals	100,00	0,00	100,00	247,93	247,93%	0,00	247,93	0,00%	71,00
Utilització equipaments culturals	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	247,93
Utilització equipaments culturals	200,00	0,00	200,00	247,93	123,97%	71,00	176,93	249,20%	0,00
Utilització equipaments culturals	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00%	247,93	-247,93	-100,00%	0,00
Visites i Tallers difusió patrimonial	3.500,00	0,00	3.500,00	3.429,00	97,97%	2.949,00	480,00	16,28%	3.354,00
Visites i Tallers Arts Visuals	100,00	0,00	100,00	20,26	20,26%	0,00	20,26	0,00%	0,00
Visites i tallers arts escèniques	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	100,00%	0,00
Utilització equipament culturals	30.000,00	0,00	30.000,00	18.479,93	61,60%	22.980,59	-4.500,66	-19,58%	26.807,01
Cursos Aula Teatre	104.000,00	0,00	104.000,00	66.908,41	64,34%	67.654,13	-745,72	-1,10%	95.300,00
Cursos aula teatre activitats extraordinàries	30.000,00	0,00	30.000,00	10.773,75	35,91%	0,00	10.773,75	0,00%	6.961,50
Visites i Tallers Patrimoni natural	2.000,00	0,00	2.000,00	1.380,00	69,00%	1.491,00	-111,00	-7,44%	1.887,00
Preus públics Santes	60.000,00	0,00	60.000,00	32.956,61	54,93%	55.566,77	-22.610,16	-40,69%	67.004,25
Venda publicacions	500,00	0,00	500,00	791,33	158,27%	103,85	687,48	100,00%	1.317,22
Utilització eq culturals (Anem al Teatre)	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00%	5.564,46	-5.564,46	0,00%	5.564,46
Utilització equipaments culturals	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00%	0,00
Preu Public Cultura	409.200,00	0,00	409.200,00	182.288,21	44,55%	220.260,93	-37.972,72	-17,24%	345.940,87
Preus Publics Espai Gatassa	0,00	0,00	0,00	0,00		-80,00	80,00	-100,00%	-80,00
Preus Públics per ús Espais Centres Cívics	1.000,00	0,00	1.000,00	445,32	44,53%	135,70	309,62	228,17%	219,70
Preu Public Seccio Equipaments cívics	1.000,00	0,00	1.000,00	445,32	44,53%	55,70	389,62	699,50%	139,70

Amb una execució del 44,55% a final del tercer trimestre, la Direcció de Cultura presenta una liquidació d'ingressos per preus públics amb una desviació negativa de 37,9mil€ respecte al mateix període de l'any 2022.

Les desviacions més importants són :

- Taquillatge d'arts escèniques, l'any 2022 la venda d'abonaments de la temporada de tardor es va fer el mes juliol, mentre que enguany s'ha fet el mes de setembre i encara no està comptabilitzada.
- Preus públics Santes estan pendents de comptabilitzar una part molt important dels ingressos derivats de la botiga

Les partides d'altres taquillatges, activitats extraordinàries de l'aula i utilització d'equipaments en motiu de l'Anem al Teatre, no generen desviacions atès que es corresponen amb una partida igual a despeses que només s'executa si s'obté l'ingrés.

La previsió d'execució a final de l'exercici és la següent:

DESCRIPCIÓ	Pss Actual	DR nets	Previsió Liquidació Pss 2023	Desviació Prevista
DIRECCIÓ DE CULTURA				
Taquillatge escèniques	100.500,00	12.986,41	101.000,00	500,00
Taquillatge nous projectes	500,00	0,00	0,00	-500,00
Taquillatge música	20.000,00	16.834,00	23.000,00	3.000,00
Utilització equipament culturals	30.000,00	18.479,93	21.000,00	-9.000,00
Utilització equipaments culturals	100,00	247,93	247,93	147,93
Visites i Tallers difusió patrimonial	3.500,00	3.429,00	4.000,00	500,00
Utilització equipaments culturals	100,00	0,00	0,00	-100,00
Utilització equipaments culturals	200,00	247,93	247,93	47,93
Preus Públics Arts Visuals	100,00	20,26	20,26	-79,74
Cursos Aula Teatre	104.000,00	66.908,41	106.000,00	2.000,00
Visites i Tallers Patrimoni natural	2.000,00	1.380,00	1.500,00	-500,00
Preus públics Santes	60.000,00	32.956,61	80.000,00	20.000,00
Utilització equipaments culturals	500,00	0,00	0,00	-500,00
Venda publicacions	500,00	791,33	791,33	291,33
Preus Públics per ús Espais Centres Cívics	1.000,00	445,32	445,32	-554,68
	323.000,00	154.727,13	338.252,77	15.252,77

Hi ha un conjunt de partides que no generen desviació atès que van lligades a unes altres pel mateix import de despeses :

DESCRIPCIÓ	Pss Actual	DR nets
------------	------------	---------

Previsió Liquidació Pss 2023	Desviació Prevista
------------------------------	--------------------

DIRECCIÓ DE CULTURA		
Altres Taquillatge Santes	12.000,00	0,00
Altres Taquillatge Nous Projectes	100,00	5.032,00
Altres Taquillatge Música	8.100,00	0,00
Altres taquillatge escèniques	32.000,00	12.200,65
Utilització equipaments culturals (Anem al Teatre)	5.000,00	0,00
Cursos aula teatre activitats extraordinàries	30.000,00	10.773,75

5.032,00	
12.200,65	
10.773,75	

INGRESSOS PER VENDES i INGRESSOS PER MULTES i SANCIONS:

Ingressos per vendes:

Estat Execució SETEMBRE'2023					
------------------------------	--	--	--	--	--

Comparativa 2023-22			
---------------------	--	--	--

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Venda electricitat biblioteca	34.000,00	0,00	34.000,00	17.046,86	50,14%
Ingrés recollida selectiva	1.156.505,73	0,00	1.156.505,73	744.688,72	64,39%
Ingressos per vendes	1.190.505,73		1.190.505,73	761.735,58	63,98%

DR nets SETEMBRE'2022	VAR DR 2023-22	% VAR	DR nets Des'2022
20.767,60	-3.720,74	-17,92%	29.554,03
1.194.751,81	-450.063,09	-37,67%	1.597.670,04
1.215.519,41	-453.783,83	-37,33%	1.627.224,07

Presenta una execució del 63,98%, amb menors imports liquidats respecte al mateix període del exercici 2022, un dels motius d'aquesta disminució ve provocada perquè durant l'exercici 2023 el servei gestor no ha liquidat els ingressos corresponents el conveni amb Ecovidrio que es faran durant aquest novembre 2023.

Operadors	Imports liquidats							Execució 09/2023	Previsió Liq. 2023
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022		
Ecoembres	494.862,65	486.965,65	597.882,00	619.963,00	1.311.333,52	299.559,85	1.272.978,44	665.523,91	998.285,87
Ecovidrio	108.463,12	96.650,66	94.353,50	113.682,43	95.782,04	118.628,95	114.424,24	-1.010,10	114.424,24
Paper i cartró	82.929,44	145.025,92	81.605,74	41.558,25	0,00	155.850,80	123.569,77	8.513,30	14.594,23
Casa Nualart	0,00	0,00	10.700,25	25.639,20	22.622,90	34.986,60	41.246,10	24.412,90	32.550,53
Serra Julià	2.377,19	11.105,00	3.972,80	10.913,17	13.867,70	7.681,30	9.609,52	3.099,10	5.312,74
Alters (Ecotec, Piles)	25.829,49	13.839,63	26.183,25	27.463,73	32.205,70	24.489,51	22.659,62	44.149,61	58.866,15
Deixalleria (varis nou contracte)					11.981,34	10.932,38	13.182,35	0,00	0,00
Consort Tractament Residus		29.165,84	38.761,60	10.148,81					
	714.461,89	782.752,70	853.459,14	849.368,59	1.487.793,20	652.129,39	1.597.670,04	744.688,72	1.224.033,76

Els ingressos de recollida selectiva, segons el servei gestor, no es preveu que es produeixin desviacions respecte el pressupost.

Ingressos per multes i sancions:

Estat Execució SETEMBRE'2023						Comparativa 2023-22			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets SETEMBRE'2022	VAR DR 2023-22	% VAR	DR nets Des'2022
Sancions Servei Jurídic Via Pública	250.000,00	0,00	250.000,00	93.495,52	37,40%	197.495,94	-104.000,42	-52,66%	230.988,57
Multes de circulació	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	1.642.473,82	46,93%	1.705.496,91	-63.023,09	-3,70%	2.319.099,19
Altres sancions per incompliment ordenances	150.000,00	0,00	150.000,00	595.222,43	396,81%	252.881,27	342.341,16	135,38%	306.986,39
Multes i sancions	3.900.000,00		3.900.000,00	2.331.191,77	59,77%	2.155.874,12	175.317,65	8,13%	2.857.074,15

En relació als ingressos **per sancions servei jurídic Via Pública**, s'ha executat un 37,40%. Hi ha una execució més baixa respecte el mateix període de l'any 2022. En aquest concepte es registren les sancions per gossos perillosos, indisciplina d'activitats, sancions de les ordenances de civisme i convivència entre d'altres.

En relació als ingressos **per multes de trànsit**, s'ha executat un 46,93% a final del tercer trimestre, amb una liquidació de 1.642.473,82.-€ amb import similars respecte al mateix període que l'any passat. Es preveu una execució final inferior al import pressupostat inicialment en un 1,3M€.

En relació als ingressos **per altres sancions per incompliment ordenances**, amb majors imports liquidats respecte al mateix període de l'any 2022 perquè en aquest exercici 2023 s'ha liquidat dues sancions d'import significatiu en concepte d'habitatge per un import aproximat de 260mil euros.

ALTRES INGRESSOS:

En global, els ingressos corresponents a aquest concepte presenten una execució del 80,37%. I una desviació de -261mil€ respecte a l'exercici 2022 en el mateix període, aquesta desviació és deguda principalment perquè durant l'exercici 2022 es va registrar el cobrament de la indemnització pel sinistre en l'edifici de Via pública on es van cremar varies motos de policia per un import de 241mil€.

Estat Execució SETEMBRE'2023

Comparativa 2023-22

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Reintegraments subvencions corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	
Reintegraments Operacions de Tancats	0,00	0,00	0,00	12.417,73	
Reintegrament - Abonaments altres	0,00	0,00	0,00	40.421,27	
Reintegrament - Abonaments gas	0,00	0,00	0,00	64.282,98	
Reintegrament - Abonaments enllumenat	0,00	0,00	0,00	61.600,02	
Recàrrec declar. liquid. fora termini	80.700,19	0,00	80.700,19	24.285,17	30,09%
Recàrrec cobrament període executiu esc. bressol	2.000,00	0,00	2.000,00	1.381,03	69,05%
Recàrrec cobrament període executiu escola música	200,00	0,00	200,00	92,07	46,04%
Recàrrec de constrenyiment	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00	771.217,55	70,11%
Interessos de demora	188.089,42	0,00	188.089,42	207.120,10	110,12%
Costes judicials	5.000,00	0,00	5.000,00	200,00	4,00%
Recursos eventuais	27.503,45	0,00	27.503,45	801,69	2,91%
Altres Ingressos	100,00	0,00	100,00	5.763,02	
Altres ingressos Cultura	0,00	0,00	0,00	0,00	
Sortides Alumnes IES M.Biada	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	0,00	#i DIV/0!
Altres ingressos Santes	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00%
Altres ingressos. Assegurances Edificis Escolars	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altres ingressos. Assegurances Edificis Municipals	0,00	4.185,51	4.185,51	14.609,19	349,04%
Altres ingressos. Assegurances edificis esportius	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altres ingressos. Assegurances equipaments municipals esportius	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ingressos reintegrament anunci en diaris oficials	5.019,86	0,00	5.019,86	0,00	0,00%
Altres ingressos (Firaires barris)	1.000,00	0,00	1.000,00	154,00	15,40%
Altres ingressos Adm. Gral. Esport	300,00	0,00	300,00	88,58	29,53%
Altres ingressos. Repercussió consum elèctric	0,00	0,00	0,00	1.278,96	
Liquidacions Execucions Subsidiaries	55.460,00	0,00	55.460,00	12.198,80	22,00%
Ingressos retorn cànon infraestructures(deixall.)	31.743,32	0,00	31.743,32	3.984,40	12,55%
Ingressos retorn cànon infraestructures (form)	286.256,68	0,00	286.256,68	156.328,99	54,61%
Recursos Eventuals. Ingressos Judicials	0,00	0,00	0,00	3.143,83	
Altres ingressos: publicacions i reproduccions	1.666,38	0,00	1.666,38	0,00	0,00%
Altres ingressos manteniment instal.lacions	25.437,70	0,00	25.437,70	0,00	0,00%
Altres Ingressos. Gestió recaptació cementiri	0,00	0,00	0,00	248,37	
Ingresos sortides no prog. Mbiada	0,00	0,00	0,00	0,00	
Despeses de funcionament i altres a les escoles	0,00	0,00	0,00	64.794,76	
Prescripcions devolucions ingressos indeguts	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prescripcions devolucions ingressos indeguts	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ingressos consums edifici INS Miquel Biada	0,00	0,00	0,00	14.465,46	
Suport educatiu amb accions puntuals	0,00	0,00	0,00	-45,07	
Altres ingressos. Assegurances Escola de Música de Mataró	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total	1.813.477,00	4.185,51	1.817.662,51	1.460.832,90	80,37%

DR nets	VAR DR 2023-22	% VAR	DR nets Des'2022
0,00	0,00		0,00
61.148,69	-48.730,96	-79,69%	73.838,73
41.321,31	-900,04	-2,18%	46.645,15
8.932,78	55.350,20	619,63%	490.195,65
10.322,45	51.277,57	496,76%	25.434,04
16.392,98	7.892,19	48,14%	22.478,83
2.039,60	-658,57	-32,29%	2.559,98
144,28	-52,21	-36,19%	144,28
799.293,09	-28.075,54	-3,51%	1.005.561,07
277.152,26	-70.032,16	-25,27%	342.436,05
4.700,00	-4.500,00	-95,74%	4.700,00
4.697,38	-3.895,69	-82,93%	10.463,19
0,00	5.763,02		829,64
55,14	-55,14	-100,00%	71,70
4.892,00	-4.892,00	-100,00%	0,00
101,58	-101,58	-100,00%	1.865,72
1.479,24	-1.479,24	-100,00%	4.060,67
0,00	0,00		1.124,11
252.676,38	-238.067,19	-94,22%	254.746,69
2.722,50	-2.722,50	-100,00%	2.722,50
1.124,11	-1.124,11	-100,00%	0,00
	0,00		0,00
1.350,00	-1.196,00	-88,59%	1.350,00
148,71	-60,13	-40,43%	207,82
1.164,61	114,35	9,82%	1.704,98
7.093,03	5.105,77	71,98%	7.093,03
17.787,30	-13.802,90	-77,60%	47.149,15
160.085,70	-3.756,71	-2,35%	314.866,45
1.816,90	1.326,93	73,03%	2.145,61
132,68	-132,68	-100,00%	144,85
0,00	0,00		0,00
210,07	38,30	18,23%	3.000,65
0,00	0,00		4.892,00
40.724,18	24.070,58	59,11%	95.622,98
0,00	0,00		9.732,68
1.865,72	-1.865,72	-100,00%	0,00
0,00	0,00		0,00
0,00	14.465,46		0,00
0,00	-45,07		0,00
0,00	0,00		1.559,00
Total	-260.741,77	-15,15%	2.779.347,20

L'execució del capítol III en el seu conjunt s'ajusta a les previsions i no s'espera desviació a final d'exercici.

CAPITOL IV : TRANSFERÈNCIES CORRENTS

Estat Execució SETEMBRE'23						Comparativa 23-22		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec SETEMBRE'22	VAR DR 23-22	DR nets Exec Des '22
Aportacions i subvencions Estat	41.006.776,55	463.225,66 €	41.470.002,21	31.052.773,35	74,88%	30.473.074,71	579.698,64 €	35.071.748,45
Aportacions Empreses Mnpals.	54.500,00	6.400,00 €	60.900,00	0,00	0,00%	43.600,00	-43.600,00 €	43.600,00
Subvencions Generalitat	12.584.840,91	3.400.011,27 €	15.984.852,18	10.465.300,45	65,47%	8.597.853,14	1.867.447,31 €	19.336.843,46
Subvencions Diputació	2.309.273,11	2.330.327,40 €	4.639.600,51	3.715.949,41	80,09%	4.116.593,69	-400.644,28 €	4.421.370,10
Aportacions i subv. Ens. Locals (CC)	32.600,00	29.848,50 €	62.448,50	32.010,06	51,26%	108.874,92	-76.864,86 €	108.874,92
Aportacions de privats	31.200,00	12.541,11 €	43.741,11	600,00	1,37%	10.782,71	-10.182,71 €	93.475,56
Aportacions i subvencions Fons Europeus	270.333,63	39.156,80 €	309.490,43	1.184,94	0,38%	729.411,33	-728.226,39 €	1.239.809,32
Total (inclou PIE cap I i II)	56.289.524,20 €	6.281.510,74 €	62.571.034,94 €	45.267.818,21 €	72,35%	44.080.190,50 €	1.187.627,71 €	60.315.721,81 €

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 72,35 % respecte al pressupost actual, amb un import de 45.267.818,21.- €.

La major execució respecte a l'any 2022 de les subvencions rebudes per part de l'Estat, aquesta ve motivada principalment perquè a data d'aquest informe s'ha registrat la liquidació definitiva de la PIE del 2021 que ha estat positiva en 1M€.

L'execució de les subvencions rebudes de la Generalitat és superior en 1,1M€ respecte el mateix període de l'any passat degut principalment a què s'han registrat les subvenció d'escola bressol, subvenció del contracte programa i la subvenció CPI que l'any passat es van registrar en l'últim trimestre de l'any.

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

Concepte	PRESSUPOST 2022	LIQUIDACIÓ 2022	PRESSUPOST 2023	ENTREGUES A COMPTE				PREVISIÓ OCTUBRE- DESEMBRE	PREVISIÓ LIQUIDACIÓ 31/12/2023
				GENER A JUNY	JULIOL	AGOST	SETEMBRE		
cessió irpf	2.474.585,25 €	2.578.072,44 €	2.668.304,98 €	1.495.344,96 €	249.224,16 €	249.224,16 €	249.224,16 €	747.672,48 €	2.990.689,92 €
cessió iva	3.191.177,19 €	3.190.021,44 €	3.301.672,19 €	1.562.336,70 €	260.389,45 €	260.389,45 €	260.389,45 €	781.168,35 €	3.124.673,40 €
cessió alcohol	35.367,98 €	37.066,32 €	38.363,64 €	20.760,06 €	3.460,01 €	3.460,01 €	3.460,01 €	10.380,03 €	41.520,12 €
prod intermedis	1.100,33 €	1.057,20 €	1.094,20 €	646,14 €	107,69 €	107,69 €	107,69 €	323,07 €	1.292,28 €
cessió cervesa	12.430,26 €	13.676,40 €	14.155,07 €	6.201,60 €	1.033,60 €	1.033,60 €	1.033,60 €	3.100,80 €	12.403,20 €
cessió tabac	244.008,71 €	228.274,80 €	236.264,42 €	119.047,44 €	19.841,24 €	19.841,24 €	19.841,24 €	59.523,72 €	238.094,88 €
cessió hidrocarburs	436.906,03 €	504.560,64 €	522.220,26 €	233.570,10 €	38.928,35 €	38.928,35 €	38.928,35 €	116.785,05 €	467.140,20 €
Total impostos cedits (cap I-II)	6.395.575,75 €	6.552.729,24 €	6.782.074,76 €	3.437.907,00 €	572.984,50 €	572.984,50 €	572.984,50 €	1.718.953,50 €	6.875.814,00 €
Fons Complementari (cap IV)	31.612.805,80 €	32.307.296,40 €	33.438.051,77 €	16.488.727,62 €	2.748.121,27 €	2.748.121,27 €	2.748.121,27 €	8.244.363,81 €	32.977.455,24 €
TOTAL cessió Impostos i Fons	38.008.381,54 €	38.860.025,64 €	40.220.126,53 €	19.926.634,62 €	3.321.105,77 €	3.321.105,77 €	3.321.105,77 €	9.963.317,31 €	39.853.269,24 €
Reintegrament 2008	-91.951,32 €	-91.951,32 €	-91.951,32 €	-45.975,66 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-22.987,83 €	-91.951,32 €
Reintegrament 2009	-349.995,00 €	-349.995,00 €	-349.995,00 €	-174.997,50 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-87.498,75 €	-349.995,00 €
Reintegrament 2017									0,00 €
Total Cessió +reintegres	37.566.435,22 €	38.418.079,32 €	39.778.180,21 €	19.705.661,46 €	3.284.276,91 €	3.284.276,91 €	3.284.276,91 €	9.852.830,73 €	39.411.322,92 €
Liq. Definitiva 2020 anualitat 2023				-2.748.121,27 €				-2.748.121,27 €	-2.748.121,27 €
Prev. Liq. Def. (Exercici -2) Fons Compl. i Cessió Impostos	0,00 €	-1.474.782,47 €	650.000,00 €	0,00 €	1.004.910,63 €			1.004.910,63 €	1.004.910,63 €
SII-IVA	600.000,00 €	848.355,90 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €
Transferència extraordinària pel retorn de l'any 2023 Liq. Def. de l'any 2020		1.738.690,20 €		2.748.121,27 €				2.748.121,27 €	2.748.121,27 €
TOTAL FONTS COMPLEMENTARI (CAP IV)									
TOTAL GENERAL	37.566.435,22 €	36.943.296,85 €	40.428.180,21 €	19.705.661,46 €	4.289.187,54 €	3.284.276,91 €	3.284.276,91 €	13.605.862,63 €	40.416.233,55 €

L'estimació dels imports pel pressupost del 2023 es va elaborar en base a la LPGE 2023 amb un increment del 5% de les bestretes a compte de la Participació en les Ingressos de l'Estat PIE 2022. Les entregues a compte liquidades en el 3er trimestre 2023 són un -1% inferiors a les pressupostades inicialment, de mantenir-se l'import tot l'any, es preveu una pèrdua de -366mil€ respecte el pressupost inicial.

En el pressupost s'ha previst un import de 650mil€ per la liquidació definitiva de la cessió d'impostos de l'exercici 2021, a data d'aquest informe hem rebut la liquidació definitiva de l'any 2021 que ha estat positiva de 1.004.910,63.-€, amb un superàvit per aquest concepte de 354mil€. Per tant, tenim un dèficit global de la participació d'ingressos de l'estat (entregues a compte més Liquidació definitiva 2021) de 11mil€ respecte el pressupost inicial.

A més a més, s'ha retornat l'anualitat 2023 de la liquidació definitiva 2020 que ha estat compensada per una transferència extraordinària rebuda de l'Estat del mateix import (anualitat 2022 -2.748.121,27 euros-). Queda pendent de retornar l'anualitat de 2024 per un import de 1,2M€.

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

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2023 CAPÍTOL IV

CONCEPTE D'INGRES	DESCRIPCIÓ	Pss act 2023	Atorgat o previsió d'atorgament		Diferència	A generar	Def/superavit
			Previsió	Real atorgat			
ÀREA DE PRESIDÈNCIA I ESTRATÈGIA							
110200 920910 45080	Internacionalització de l'Administració	0,00		18.137,00	18.137,00		
110200 920910 46100	Subv. diba oficina d'oportunitats	0,00		20.894,39	20.894,39		
120100 920930 42090	Subv. ministerio agent local d'innovació	25.000,00		25.000,00	0,00		
120100 920920 49700	Subv. projecte GAVIUS	27.156,80		27.156,80	0,00		
120102 920930 45050	Subv. generalitat estratègies desenvolupament	25.000,00		29.600,00	4.600,00		
120102 923210 46100	Subvenció diba programa desenvolupament local	35.000,00		27.309,00	-7.691,00		
120102 920930 46100	Subv. diba gestió i planificació territorial-Matar	33.294,38		30.469,89	-2.824,49		
120102 920930 46102	Subv. PECT diba	12.693,00		0,00	-12.693,00		
120102 920930 49100	Subvenció FEDER - PECT Mataró-Maresme	25.386,00		0,00	-25.386,00		
120103 920920 49700	Projecte gavius	143.197,63		143.197,63	0,00		
SUBTOTAL ÀREA PRESIDÈNCIA I ESTRATÈGIA		326.727,81	0,00	321.764,71	-4.963,10	0,00	-4.963,10
ÀREA ADMINISTRACIÓ GENERAL							
310800 I00110 46100	Subvenció diputació de barcelona	574.398,54		0,00	-574.398,54		
310800 I00110 46102	Subv. diba resiliencia 3.0	787.307,30		1.113.226,46	325.919,16		
310900 I00110 42101	Transferència INE	0,00		1.546,82	1.546,82		
310900 I00110 45000	Transf. Fons de Cooperació Local de Catalunya	599.233,72		667.023,84	67.790,12		
310903 932200 46100	Conveni prestació serveis recaptació	60.000,00		16.816,12	-43.183,88		
380100 I00110 42090	Subv. Préstec Vivendes PO	0,00			0,00		
380100 11110 46100	Subv. diba Programa de crèdit local	401.688,98		401.688,98	0,00		
SUBTOTAL ÀREA ADMINISTRACIÓ GENERAL		2.422.628,54	0,00	2.200.302,22	-222.326,32	0,00	-222.326,32
DIRECCIÓ D'URBANISME I PLANIFICACIÓ							
410200 151120 44100	Aportació AMSA	2.600,00		1.895,04	-704,96		
410200 433810 46102	Subv. diba cogestió espai agrari	0,00		1.943,00	1.943,00		
410200 172430 48000	Subvenció re- natura NEXT GENERATION	12.541,11		12.541,11	0,00		
SUBTOTAL DIRECCIÓ D'URBANISME I PLANIFICACIÓ		15.141,11	0,00	16.379,15	1.238,04	0,00	1.238,04
DIRECCIÓ DE PROMOCIÓ ECONÒMICA							
320500 241240 45050	Subvenció Generalitat plans d'ocupació	2.096.482,41	42.429,40	2.054.053,01	0,00		
320500 241240 45051	Subv. soc primera experiència professional Next Generation(MRR)	278.277,12		278.277,12	0,00		
320500 241240 46100	Subv. diba pla d'ocupació	285.615,00		285.615,00	0,00		
420000 433510 45050	Subv. Generalitat AODL	0,00			0,00		
420000 923240 45050	Subv. Generalitat - Projectes Innovadors i Experimentals	0,00			0,00		
420000 433710 45052	Subv. Generalitat planificació estratègica polígons	5.000,00	5.000,00		0,00		
420000 433120 46100	Subv. DIBA TCM suport empreses	199.685,90		554.838,09	355.152,19	355.152,19	
420000 922210 46100	Subv. DIBA Tecnocampus	50.662,20	50.662,20		0,00		
420000 433510 46100	Subv. cooperativisme DIBA	0,00			0,00		
420000 433710 46102	Subv. diba teixit empresarial	5.616,00		5.616,00	0,00		
420100 241240 45050	Subvenció Generalitat Plans ocupació	32.481,90	1.517,04	30.964,86	0,00		
420100 241510 46100	Subv. diba fons de prestació ocupació	77.765,07		77.765,07	0,00		
420100 241460 46100	Subvenció diba "Trellall, talent i tecnologia"	141.291,20	96.291,20		-45.000,00		
420105 241330 45050	Subv. generalitat infojove	0,00			0,00		
420105 241320 45050	Subvenció Generalitat orientació professional	177.000,00	94.025,75	82.974,25	0,00		
420105 241320 45051	Subv. Generalitat dispositiu TB	150.000,00		329.239,50	179.239,50	179.239,50	
420105 241320 45052	Subv. Generalitat C.Programa (RMI)	0,00			0,00		
420105 241320 46100	Subvenció Diputació Orientació Professional	43.556,23		43.556,23	0,00		
420105 241330 46100	Subv. diba ocupació jove	0,00			0,00		
420105 241330 49700	Subv. proj. SocialNeet	0,00			0,00		
420106 241110 45050	Subvenció Generalitat cursos F.O.	1.220,00		6.100,00	4.880,00	4.880,00	
420106 241240 45050	Subvenció Generalitat Plans ocupació	230.951,66		287.708,81	56.757,15	56.757,15	
420106 241510 45050	Subvenció Generalitat treball als barris	38.000,00		38.541,44	541,44	541,44	

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIOS 2023 CAPITOL IV

CONCEPTE D'INGRÉS	DESCRIPCIÓ	Pss act 2023	Atorgat o previsió d'atorgament			A generar	Def/superavit
			Previsió	Real atorgat	Diferència		
420107 241110 45050	Subvenció Generalitat cursos F.O.	151.659,36		151.659,36	0,00		
420107 241460 45050	Subvenció Generalitat Inserció Laboral majors 30	449.926,89		449.926,89	0,00		
420107 241110 45051	Subvenció Generalitat Formació Professional Ocupacional Dual (FPODUAL)	182.807,72		182.807,72	0,00		
420107 241110 46100	Subv. DIBA formació ocupacional	72.853,72		99.485,72	26.632,00	26.632,00	
420107 241120 46100	Subv. diputació formació continua	3.510,00		3.510,00	0,00		
420200 432160 44100	Aportació AMSA	10.000,00		7.288,63	-2.711,37		
420200 432180 46100	Subvenció diputació campanyes comunicació	0,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	
420201 431420 45050	Subvenció Generalitat AODL "Promoció de la ciutat"	36.000,00		36.000,00	0,00		
420201 431420 46100	Subvenció Diputació comerç	16.165,00		46.485,00	30.320,00	30.320,00	
420201 431310 46100	Subv. diba mercats marxants	0,00		6.300,00	6.300,00	6.300,00	
420202 432310 45050	Transf. Generalitat Impost Establiments turistics	20.000,00		83.591,74	63.591,74		
420202 432310 46100	Subvenció diputació turisme	2.000,00		2.600,00	600,00	600,00	
420300 433710 45050	Subv. Generalitat AODL	36.000,00	36.000,00		0,00		
420300 433510 45050	Subv. Generalitat AODL	36.000,00		7.200,00	-28.800,00		
420300 433220 46100	Subvenció diputació internacionalització	0,00		5.240,96	5.240,96	5.240,96	
420300 433810 46100	Subv. diba desenvolupament agrari	39.999,00		55.999,00	16.000,00	16.000,00	
420300 433510 46100	Subv. cooperativisme DIBA	1.103,40		12.562,06	11.458,66	11.458,66	
420300 433710 46102	Subvenció diba teixit empresarial	11.665,28		11.665,28	0,00		
420300 433710 46200	Subv. proj. innovador ACTE- Ajunt. Igualada	29.848,50		40.012,50	10.164,00		
420300 433230 46100	Subvenció Diputació estratègia desenvolupament econòmic	0,00		33.952,00	33.952,00	33.952,00	
420300 433510 49700	Subv. projecte DIMCARE	0,00		5.980,81	5.980,81		
SUBTOTAL DIRECCIÓ DE PROMOCIÓ ECONÒMICA		4.913.143,56	325.925,59	5.319.517,05	732.299,08	729.073,90	3.225,18
SUBTOTAL ÀREA DE DESENVOLUPAMENT URBÀ I ECONÒMIC		4.928.284,67	325.925,59	5.335.896,20	733.537,12	729.073,90	4.463,22
DIRECCIÓ DE POLÍTIQUES D'IGUALTATS I OPORTUNITATS							
820001 493310 42002	Junta Arbitral de Consum	5.000,00		25.218,13	20.218,13		
820001 493110 46100	Subv. Diputació OMIC	35.000,00		31.992,00	-3.008,00		
820001 493310 46100	Subv. Diba OMIC	0,00		10.989,00	10.989,00		
OFICINA MUNICIPAL D'INFORMACIÓ AL CONSUMIDOR		40.000,00	0,00	68.199,13	28.199,13	0,00	28.199,13
820400 152220 45080	Transf. agencia local de l'habitatge	14.000,00		54.241,00	40.241,00		
820400 152020 45080	Subv. Generalitat oficina local d'habitatge	200.102,00		282.862,56	82.760,56		
820400 152000 45080	Transf. agencia local de l'habitatge	30.800,00		30.800,00	0,00		
820400 152000 46100	Subv. diba habitatge	47.744,41		47.744,41	0,00		
820400 152110 49700	Subv. FEDER Yes, we rent	12.000,00		12.000,00	0,00		
SERVEI D'HABITATGE		304.646,41	0,00	427.647,97	123.001,56	0,00	123.001,56
820101 323100 45030	Subv. Generalitat ensenyament	2.267.514,29		2.263.201,97	-4.312,32		
820102 323300 45030	Subv. Generalitat Escola Mnpl Musica	131.981,78		82.878,00	-49.103,78		
820102 323300 46100	Subv. diba escola de música de mataró	0,00		38.360,83	38.360,83		
820102 324200 46100	Subv. Diputació-Escola	32.839,71		38.360,84	5.521,13		
820103 327100 44100	Aportació AMSA	1.200,00		874,64	-325,36		

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2023 CAPITOL IV

CONCEPTE D'INGRES	DESCRIPCIÓ	Pss act 2023	Atorgat o previsió d'atorgament		Diferència	A generar	Def/superavit
			Previsió	Real atorgat			
820103 323200 45030	Subvenció generalitat manteniment escoles	58.760,21	58.760,21		0,00		
820103 325010 45030	Subv. Generalitat (Pla Entorn)	43.600,00		10.000,00	-33.600,00		
820103 325010 45031	Subv. Generalitat (PMOE)	326.871,00		319.845,00	-7.026,00		
820103 327100 46100	Subv. Diputació (Parcs)	4.250,00		5.388,00	1.138,00		
820103 325000 46100	Subv. diba (oficina municipal educació)	13.591,92		10.562,29	-3.029,63		
820103 325010 46100	Subv. diba (oficina orientació educativa)	9.181,97		0,00	-9.181,97		
820103 324120 46100	Subv. diba oficina d'orientació educativa	0,00		8.562,59	8.562,59		
820103 325010 46101	Subv. diba (noves oportunitats educatives)	94.321,00		94.321,00	0,00		
820103 327100 46102	Subv. Diputació (Mataró Educa +)	38.528,03		29.899,61	-8.628,42		
820104 324110 45031	Subv. Generalitat Programa Formació i Inserció	0,00		-4.848,30	-4.848,30		
DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT		3.022.639,91	58.760,21	2.897.406,47	-66.473,23	0,00	-66.473,23
820200 231030 45002	Subv. generalitat exp. universal social-social 360 Next Generation (MRR)	30.590,45		30.590,45	0,00		
820200 231000 45002	Transf. Generalitat professionals equips bàsics	1.637.731,66		1.637.731,66	0,00		
820200 311230 45080	Subv. PECT_2 cuitat cuidadores (coordinació)	20.565,78		15.496,52	-5.069,26		
820200 311230 45081	Subv. PECT_2 (Carecitylab)	40.406,99			-40.406,99		
820200 231030 46100	Subv. diputació plans d'acció comunitària	0,00			0,00		
820200 231420 46101	Subv. DIBA Prog. Compl. Benestar Social	249.654,24		368.203,01	118.548,77		
820201 231310 45002	Tranf. Generalitat-dependències	3.159.200,17		3.159.200,17	0,00		
820201 231320 45002	Transf. Generalitat accessibilitat	1.840,00		1.840,00	0,00		
820201 231310 45003	Subv. L2 atenció al domicili intel·ligent Next Generation	71.826,28		145.805,46	73.979,18		
820201 231310 46100	Subv. Diputació Agència At. persones dependència	127.621,11		135.684,04	8.062,93		
820202 231420 45002	Subv. Generalitat. Ajuts d'Urgència Social	410.628,00		410.628,00	0,00		
820202 231420 46100	Subv. Diputació. Suport Promoció Social	152.064,43		154.883,89	2.819,46		
820203 231100 45002	Subv. Generalitat SEAIA, SOAF, vulnerabilitat	546.631,61		546.631,61	0,00		
820203 231110 45002	Subv. Generalitat-Centres oberts	84.594,00		145.495,45	60.901,45		
820203 231130 46100	Subvenció Diputació. Supervisió Infància	18.609,67		6.607,69	-12.001,98		
820203 231100 46100	Subv. diba benestar emocional	23.866,62		35.866,62	12.000,00		
SERVEI DE BENESTAR SOCIAL		6.575.831,01	0,00	6.794.664,57	218.833,56	0,00	218.833,56
SUBTOTAL DIRECCIÓ DE POLITIQUES D'IGUALTATS D'OPORTUNITATS		9.943.117,33	58.760,21	10.187.918,14	303.561,02	0,00	303.561,02
DIRECCIÓ D'ACCIÓ COMUNITÀRIA							
850100 341120 44100	aportació d'AMSA	0,00		5.320,70	5.320,70		
850100 341130 44100	Aportació societats mercantils	25.300,00		10.932,94	-14.367,06		
850100 341120 45100	Subv. Consell Català de l'Esport	0,00		10.500,00	10.500,00		
850100 341130 46100	Aportació DIBA prevenir risc exclusió social	19.750,00		29.450,00	9.700,00		
850100 341320 46100	Subvenció Diputació - Actes al carrer Esportius	56.500,00		50.000,00	-6.500,00		
850100 342230 46100	Aportació Diputació Barcelona piscina	5.900,00		5.000,00	-900,00		
850100 341120 46100	Subv. diba esports	7.500,00		7.500,00	0,00		
850100 341310 46100	Aportació Diputació Barcelona Esport de lleure	11.024,03		9.750,00	-1.274,03		
850100 342240 46100	Subv. diba esports	0,00		1.211,39	1.211,39		
850100 341350 46100	Aportació Diputació de Barcelona Esport adaptat	2.237,36		0,00	-2.237,36		
DIRECCIÓ D'ESPORTS		128.211,39	0,00	129.665,03	1.453,64	0,00	1.453,64

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2023 CAPITOL IV

CONCEPTE D'INGRES	DESCRIPCIÓ	Atorgat o previsió d'atorgament				A generar	Def/superavit
		Pss act 2023	Previsió	Real atorgat	Diferència		
850200 338120 44100	Aportació AMSA	7.500,00		5.466,47	-2.033,53		
850200 338190 45080	Subv Generalitat. Figures i comparses institucional	1.000,00			-1.000,00		
850200 333310 45080	Subvenció Generalitat Arts Escèniques	168.358,00		168.358,00	0,00		
850200 333120 45080	Subvenció Generalitat Documentació i Conservació	36.566,00		38.102,00	1.536,00		
850200 333110 45080	Subvencions generalitat. Exposicions	26.600,00		26.600,00	0,00		
850200 333210 45081	Subvenció Generalitat MAC	237.456,00		237.456,00	0,00		
850200 338120 46100	Subvenció Diputació Santes	11.000,00		11.517,00	517,00		
850200 333120 46100	Subvenció diputació	11.500,00		11.500,00	0,00		
850200 333330 46100	Subvenció Diputació Festival Intern. d'Orgue	5.000,00		5.100,00	100,00		
850200 333130 46100	Subvenció Diputació difusió patrimonial	28.000,00		25.000,00	-3.000,00		
850200 333320 46100	Subvenció diputació aula de Teatre	5.700,00		5.700,00	0,00		
850200 332100 46100	Subv. diba bibliotecaria BP	42.274,00		43.331,00	1.057,00		
850200 333410 46100	Subvenció Diputació Patrimoni natural	6.200,00		6.200,00	0,00		
850200 333330 46101	Subvenció diputació festivals	0,00			0,00		
850200 333110 46500	Subvenció Consell Comarcal Museu	11.500,00		12.848,65	1.348,65		
850200 338120 47000	Aportacions empreses Santes	30.000,00		29.600,00	-400,00		
850200 333310 47000	Aportacions empreses Arts Escèniques	1.200,00	600,00	600,00	0,00		
DIRECCIÓ DE CULTURA		629.854,00	600,00	627.379,12	-1.874,88	0,00	-1.874,88
850300 924310 45080	Generalitat suport associacionisme	5.000,00		5.000,00	0,00		
850300 924330 46100	Subv. diba galeria iniciatives	172.900,00		172.900,00	0,00		
850300 924310 46100	Subv. DIBA-Participació Ciutadana i Mostra Entitat	10.000,00		7.573,13	-2.426,87		
AGÈNCIA DE SUPORT I SERVEIS A LES ENTITATS		187.900,00	0,00	185.473,13	-2.426,87	0,00	-2.426,87
850400 231610 45002	Subv. Generalitat pel servei de cura per a nenes i nens	0,00		45.957,79	45.957,79		
850400 231000 45002	Subv. generalitat pel servei de cura per a nenes i nens	0,00		222.424,74	222.424,74		
850400 231820 46100	Subv. diba cooperació	0,00		22.000,00	22.000,00		
850400 231810 46100	Subv. Diputació-Cooperació	22.000,00		0,00	-22.000,00		
850401 231610 42090	Subv. pacto nacional violència de genere	49.429,32		49.429,32	0,00		
850401 231520 42090	Subvenció Ministerio-Joventut	166.114,12		147.580,75	-18.533,37		
850401 231720 45002	Subvenció Generalitat-Sensibilització	10.500,00		0,00	-10.500,00		
850401 231610 45002	Subv. Generalitat-Dona	51.525,00		75.527,42	24.002,42		
850401 231600 45002	Subv. Generalitat pel servei de cura per a nenes i nens	108.175,16		108.175,16	0,00		
850401 231700 45002	Subv.Generalitat-Ciutadania i Convivència	34.925,00		0,00	-34.925,00		
850401 231000 45050	Subv. Generalitat referent ocupacional juvenil	0,00		27.600,00	27.600,00		
850401 231520 45082	Subv.Generalitat Joventut	41.000,00		41.537,50	537,50		
850401 231710 46100	Subv. Diputació-Acollida	14.630,00		0,00	-14.630,00		
850401 231500 46100	Subv. diba escolta jove	56.824,26		56.824,26	0,00		
850401 231520 46100	Transf. DIBA-Joventut	29.675,74		29.675,74	0,00		
850401 231610 46100	Subv.Diputació Dona	25.179,00		44.840,77	19.661,77		
850401 231700 49000	Subvenció fons social europeu de Catalunya	50.000,00		0,00	-50.000,00		
SERVEI D'IGUALTAT I DIVERSITAT CIUTADANA		659.977,60	0,00	871.573,45	211.595,85	0,00	211.595,85
SUBTOTAL DIRECCIÓ D'ACCIÓ COMUNITÀRIA		1.605.942,99	600,00	1.814.090,73	208.747,74	0,00	208.747,74

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2023 CAPÍTOL IV

CONCEPTE D'INGRES	DESCRIPCIÓ	Pss act 2023	Atorgat o previsió d'atorgament		Diferència	A generar	Def/superavit
			Previsió	Real atorgat			
ÀREA DE QUALITAT URBANA							
720001 924510 46100	Subv. Diputació Mediació Ciutadana	0,00		71.250,00	71.250,00		
720400 130110 45060	Transferència Generalitat - Dipòsit detinguts	21.476,84		24.831,14	3.354,30		
720500 172410 46100	Subv.Diputació- Platges	34.094,46		42.000,00	7.905,54		
720501 311220 46100	Subv. DIBA-Sanitat	13.162,21		14.807,00	1.644,79		
720501 311410 46100	Subv. DIBA-Seguretat alimentària	46.272,56		42.908,28	-3.364,28		
720501 311110 46100	Subv. DIBA-Salut Pública-Zoonosis	13.841,00		14.807,00	966,00		
720501 311210 46100	Subv. DIBA-Promoció Salut	23.639,04		23.323,06	-315,98		
720501 311110 46101	Subvenció DIBA Sanitat ambiental	22.746,56		27.479,14	4.732,58		
720600 924510 46100	Subv. Diputació Mediació Ciutadana	71.250,00		0,00	-71.250,00		
DIRECCIÓ DE SEGURETAT, CIVISME I CONVIVÈNCIA		246.482,67	0,00	261.405,62	14.922,95	0,00	14.922,95
700700 162120 45080	Subv. brossa ARC	11.859,20		0,00	-11.859,20		
700700 162110 45100	Subv. compra pública Innovadora Recollida selectiv	1.019.043,28		1.187.911,08	168.867,80		
710000 172210 44100	Transf. AMSA (Quotes CONIAC)	7.900,00		0,00	-7.900,00		
710000 172210 46100	Subvencions diputació Agenda 21	1.000,00		0,00	-1.000,00		
710100 162010 46100	Subv. diba espais públics	0,00		0,00	0,00		
710100 165120 46200	Subv. Ajuntament d'Argentona-Can Vilardell	21.100,00		0,00	-21.100,00		
710102 172420 45100	Subv. manteniment i conservació de lleres	0,00		0,00	0,00		
710102 172420 46100	Subv. prevenció d'incendis forestals (PPI)	0,00		0,00	0,00		
710201 323200 46100	Subv. Línia 2 programa resiliència	96.656,98		96.656,98	0,00		
710202 920710 46100	Subv. Línia 2 programa resiliència	70.000,00		70.000,00	0,00		
710400 441110 42090	Transf. Transport Públic	358.052,90	358.052,90		0,00		
710400 441110 42091	Subvenció extraordinària de transport	438.225,66		438.225,66	0,00		
710400 441110 45080	Transf. Generalitat Millora transport urbà	587.682,70		669.022,75	81.340,05		
710500 172210 44101	aportació d'AMSA	6.400,00		18.221,58	11.821,58		
710500 172210 49100	Subv. FEDER Procés impuls transició energètica	51.750,00		0,00	-51.750,00		
DIRECCIÓ DE TRANSICIÓ ECOLÒGICA, SOSTENIBILITAT I ESPAI PÚBLIC		2.669.670,72	358.052,90	2.480.038,05	168.420,23	0,00	168.420,23
SUBTOTAL ÀREA DE QUALITAT URBANA		2.916.153,39	358.052,90	2.741.443,67	183.343,18	0,00	183.343,18
TOTAL CAPÍTOL IV TRANSF.CORRENTS (SENSE INCLOURE LA PIE)		22.142.854,73	743.338,70	22.601.415,67	1.201.899,64	729.073,90	472.825,74

D'acord amb les previsions dels serveis gestors de majors subvencions i d'acord amb les necessitats de generació de crèdit corresponent no s'estima desviació final.

CAPITOL V : INGRESSOS PATRIMONIALS

Estat Execució SETEMBRE'2023						Comparativa 2023-22			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec SETEMBRE 2022	VAR DR 2023-22	% VAR	DR nets Exec Des '2022
Interessos de dipòsits	1.000,00	0,00	1.000,00	265.239,49	26523,95%	11,15	265.228,34		167,50
Interessos. Ajuts de Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Interessos Reint. Prestec EPE Mataro Audiovisual	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Interessos Reint. Prestec Entitats del Grup	102.134,16	0,00	102.134,16	0,00	0,00%	0,00	0,00		15.701,02
Dividends empreses municipals	500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00		500.000,00	-500.000,00	-100,00%	500.000,00
Lloguer pis Palau Josep Mora	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Arrendaments finques urbanes	2.281,17	0,00	2.281,17	6.455,58	282,99%	4.880,00	1.575,58	32,29%	8.866,73
Arrendaments locals comercials	71.397,14	0,00	71.397,14	58.793,34	82,35%	59.489,79	-696,45	-1,17%	77.529,98
Arrendaments finques urbanes	0,00	0,00	0,00	101,78		0,00	101,78		0,00
Arrendament parc públic d'habitatge	432.925,00	0,00	432.925,00	141.609,63	32,71%				0,00
Concessió servei bar Poliesportius	16.860,00	0,00	16.860,00	8.897,14	52,77%	0,00	8.897,14		2.820,49
Concessió servei bar Piscina Municipal	3.100,00	0,00	3.100,00	2.254,48	72,73%	2.536,29	-281,81	-11,11%	3.381,72
Concessions administratives	348.904,55	0,00	348.904,55	211.265,14	60,55%	169.339,44	41.925,70	24,76%	375.820,08
Concessions adm. cementiri (drets)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Cànon concessió adm. cementiris	154.527,69	0,00	154.527,69	122.607,82	79,34%	117.625,94	4.981,88	4,24%	157.024,11
Altres explotacions Platges	180.888,61	0,00	180.888,61	180.146,20	99,59%	286.621,47	-106.475,27	-37,15%	286.621,47
Explotacions del domini públic	336.320,86	0,00	336.320,86	337.350,84	100,31%	510.087,95	-172.737,11	-33,86%	550.095,09
Total general	2.150.339,18	-500.000,00	1.650.339,18	1.334.721,44	80,88%	1.650.592,03	-457.480,22	-27,72%	1.978.028,19

L'execució del capítol és de 80,88 %, amb una liquidació de -457.480,22-€ respecte al mateix període de l'exercici anterior degut principalment a que en el s'ha liquidat menys ingressos en concepte d'explotació de domini públic, explotació de platges i dividendes empreses municipals.

De l'anàlisi per conceptes destaquem:

Concessions administratives: el 3er trimestre 2023 s'ha executat un import de 211.265,14.-€, el detall d'execució és el següent:

Tercer	Concessio	DR2019	DR2020	DR2021	DR2022	Pss 2023	Execució 3er-T
Tir Esportiu	Can Canyemeres	44,04	0,00	43,82	46,67	44,92	49,33
SABA	Parquing pl. Santa Anna	30.002,14	21.422,16	10.657,53	33.358,06	21.677,18	23.994,46
Parquing can Recoder SA	Concessio c/ Josep A. Clavé	6,01	6,01	12,02	6,01	6,13	6,01
Grup Tercer Món	Concessio La Peixateria	9.336,00	6.665,58	8.775,60	9.972,27	9.522,72	3.513,56
Restaurant Can Dimes	Concessio Modul Passeig M.	23.081,48	12.925,12	23.430,00	27.144,00	23.543,11	27.144,00
LASAL del Varador	Concessio Modul Passeig M.	19.202,71	9.678,17	18.050,05	22.429,87	19.586,76	60.545,16
Café Bar Turo (Cal Sastre)	Cal Sastre	20.805,48	11.487,45	19.910,54	21.350,93	21.221,59	22.653,34
Sistemas Imagen Publicitaria	Tanques Publicitaries	110.124,71	111.005,71	110.450,68	117.629,97	112.327,20	0,00
Clear Channel	Mobiliari urbà	140.478,36	78.787,14	80.520,46	87.203,65	80.929,39	0,00
BETA SA	Concessio porció subsòl c/overlocarie	2.503,02	2.495,51			2.553,08	0,00
Diversos	Diversos, (quiosc, horts, guingueta, bosc vertical	59.535,88	27.283,63	61.491,88	56.678,65		0,00
Assumpta Lopez Graupera	Canon guingueta plaça santa anna					8.925,00	13.000,00
Altres concessions (Paradise - Sport &Relax)						12.341,53	12.842,04
Altres concessions - Bosc Vertical						12.723,51	14.083,64
Josep Cantallops Vilanova	Hort Parcel·la 90					306,00	0,00
Verdpujol SCP	Hort Can Gener					1.224,00	0,00
Comunitat islamica de Mataró Alouahda	Local c/energia núm 11					8.312,67	7.315,92
Silvia Marta barrachina	Parada 3 i 4 Pl. Gran					4.132,02	0,00
Sorrall (20% del benefici del 2016)	Nuscamps					9.527,72	13.117,68
Guillen vivies, SL	Parada 19 Plaça de cuba fixa						13.000,00
Total		415.119,83	281.756,48	333.342,58	375.820,08	348.904,55	211.265,14

Explotacions del domini públic. S'ha executat en aquest 3er trimestre un import de 337.350,84.-€. El detall d'execució és el següent:

TERCER	CONCEPTE	PRESSUPOST 2020	Liq 2020	PRESSUPOST 2021	Liq 2021	PRESSUPOST 2022	Liq 2022	PRESSUPOST 2023	3er trim 2023
AMSA	ADSCRIPCIO FINQUES Serv D'AIGUES	126.468,42	126.728,81	126.468,42	126.095,16	126.468,42	134.291,35	126.468,42	141.945,96
AMSA	DRET SUPERFÍCIE PARCEL·LA E-2 CAMÍ DE LA SERRA	22.101,07	20.858,69	22.101,07	20.754,40	22.101,07	22.103,43	22.101,07	23.363,33
AMSA	CANON UTILITACIO DIVERSOS POUS	41.788,49	0,00	41.788,49	10.116,48	10.000,00	6.964,27	10.000,00	0,00
AMSA	CANON US CLAVEGUERAM	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	subtotal AMSA	690.357,98	147.587,50	190.357,98	156.966,04	158.569,49	163.359,05	158.569,49	165.309,29
GENERALITAT DE CATALUNYA	CANON ÚS CABOT I BARBA	116.024,76	116.227,41	116.024,76	116.746,29	116.024,76	122.751,99	116.024,76	99.128,61
CORP. ESP.DE TRANSPORTE	COTXERES BUS	61.726,61	61.839,30	61.726,61	61.965,19	61.726,61	65.827,84	61.726,61	69.881,63
	CANON SEMPRONIANA MARKET				0,00				
	CANON PARCEL·LA COOPERATIVA, 42				0,00				
	CONCESSIÓ DEMANIAL SUBSOL FINCA UA 76				0,00				
	CANON FINCA MUNICIPAL (LL.VILADEVALL)				5.241,06		3.070,22		0,00
BETA 16,SA	CANON L·LICÈNCIA ÚS FINCA MUNICIPAL (OVERLCAIRE)		8.071,20		2.562,89		2.824,30		2.877,97
	ALTRES				10.033,88				153,34
	SUBSÒL TORRE BARCELÓ						192.261,69		
	TOTAL GENERAL	868.109,35	333.725,41	368.109,35	353.515,35	336.320,86	550.095,09	336.320,86	337.350,84

Del contracte programa entre l'Ajuntament i AMSA es mostra que AMSA per l'exercici 2023 presenta dèficit financer dificultant poder fer front a l'abonament dels dividends a l'Ajuntament, d'import 0,5ME., en l'expedient modificatiu aprovat inicialment pel Ple d'abril s'ha disminuït el pressupost d'ingrés d'aquest concepte per adequar-lo a les previsions reals d'execució. Aquest menor ingrés es compensa amb un augment del pressupost de capítol 4 per l'atorgament de la subvenció de la DIBA del programa específic de Resiliència local 3.0 la qual no es trobava pressupostada.

2.1.2. INGRESSOS DE CAPITAL

L'execució del 3er. trimestre dels ingressos de capital ha estat baixa. Podem destacar l'augment de les subvencions de capital respecte a la previsió inicial per import de +3,7M€, per les incorporacions de romanents. La previsió actual del capítol VII és de 5.944.985,42-€.

Estat Execució Setembre'2023

Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Venda de parcel·les sobrants de la via pública	0,00	0,00	0,00	0,00
Total capítol VI - Venda d'inversió	0,00	0,00	0,00	0,00
Subv. Next Gene. reordenació polígon pla d'en Boet	0,00	240.521,70	240.521,70	0,00
Subv. Next Generation entorns escolars de Mataró	0,00	388.845,17	388.845,17	0,00
Subv. Pla d'en Boet PRIEP NEXT GENERATION. MRR	0,00	0,00	0,00	420.873,40
Total Subvencions del Estat	0,00	629.366,87	629.366,87	420.873,40
Subv. PECT (CareCity Lab)	0,00	628.480,00	628.480,00	0,00
Subv. Generalitat biblioteques biblioteca AC	7.500,00	0,00	7.500,00	9.019,15
Subv. Generalitat biblioteques biblioteca Popular	7.500,00	0,00	7.500,00	8.500,00
Subv. Generalitat reforma interior La Presó	0,00	0,00	0,00	-96.375,86
Subv. Generalitat museogràfica i elements conservació Museus Mataró	0,00	50.000,00	50.000,00	40.000,00
Subv. Generalitat biblioteques biblioteca PF	15.000,00	0,00	15.000,00	16.519,99
Total Subvencions de la Generalitat de Catalunya	30.000,00	678.480,00	708.480,00	-22.336,72
Subv. XGL 20-23 projectes comunitats energètiques	0,00	1.091.338,93	1.091.338,93	1.212.385,14
Subv. XGL 20/23 Casal de joves plaça espanya	0,00	930.000,00	930.000,00	0,00
Subv. diba pla d'asfaltat	0,00	0,00	0,00	820.000,00
Total DIBA XGL 20-23	0,00	2.021.338,93	2.021.338,93	2.032.385,14

Estat Execució Setembre'2023

Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Subv. diba digitalització i condicionaments equip. esportius	0,00	6.751,62	6.751,62	0,00
Subv. diba fotovoltaiques	0,00	0,00	0,00	36.668,38
Subv. diba línia 1 programa resiliència	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
Subv. diba línia 1 programa resiliència	188.866,28	0,00	188.866,28	0,00
Subv. diba APEU	0,00	0,00	0,00	77.416,02
Subv. diba línia 1 programa resiliència	0,00	0,00	0,00	18.102,65
Subv. diba digitalització i condicionament equipaments esportius	0,00	0,00	0,00	6.771,01
Subv. diba fotovoltaiques	0,00	0,00	0,00	66.477,59
Subv. diba equipaments responsables i educadors	0,00	0,00	0,00	24.051,94
Subv. diba línia 1 programa resiliència	0,00	0,00	0,00	70.555,10
Subv. diba línia 1 programa resiliència	0,00	0,00	0,00	140.549,03
Subv. diba línia 1 programa resiliència	0,00	0,00	0,00	159.659,50
Subv. diba emergència climàtica	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Subv. diba adquisició equipaments protecció civil	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
Total DIBA Projectes Diversos	388.866,28	16.751,62	405.617,90	625.251,22
Aportació Consell comarcal FEDER rutes turístiques	0,00	0,00	0,00	0,00
Aportacions Privats	0,00	0,00	0,00	0,00
De famílies i institucions sense ànim de lucre	0,00	0,00	0,00	0,00
Subv. FEDER procés impuls transició energètica	0,00	6.454,55	6.454,55	0,00
Subv. escola la Llàntia PIREP NEXT GENERATION	1.365.697,19	0,00	1.365.697,19	0,00
Subv. Pla d'en Boet PRIEP NEXT GENERATION	420.873,40	0,00	420.873,40	0,00
Subv. Zones baixes emissions Next Generation	0,00	387.156,58	387.156,58	0,00
Subv. diba implantació APEU (Next Generation)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Transf. Fons Europeus	1.786.570,59	393.611,13	2.180.181,72	0,00
Total capítol VII - Subvencions de Capital	2.205.436,87	3.739.548,55	5.944.985,42	3.056.173,04

Estat Execució Setembre'2023

Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Reintegraments préstec o bestreta sp l/p ens local	0,00	0,00	0,00	60.000,00
Bestretes del personal	219.025,30	0,00	219.025,30	38.794,46
Reintegrament Fons Foment a la Rehabilitació	0,00	0,00	0,00	750,00
Avançaments al personal	0,00	0,00	0,00	25.976,26
RT despeses generals	0,00	5.805.581,37	5.805.581,37	0,00
Romanent de Tresoreria	0,00	25.212.511,66	25.212.511,66	0,00
Total capitol VIII - Actius financers	219.025,30	31.018.093,03	31.237.118,33	125.520,72
Préstec de la Caixa de crèdit	0,00	0,00	0,00	200.000,00
Préstecs d'ens de fora del sector públic	11.500.000,00	11.483.795,42	22.983.795,42	13.454.786,76
Total capitol IX - Passius financers	11.500.000,00	11.483.795,42	22.983.795,42	13.654.786,76

Al tercer trimestre tenim drets reconeguts per import de 13,45M€, corresponents 13,05M€ a la part del préstec concertat al 2022 amb el BBVA destinat a cobrir les inversions previstes al 2022 i no disposat fins ara, i la resta correspon a la subvenció rebuda durant el 2on trimestre per un import de 0.4M€, en concepte de subsidi pels interessos del préstec concertat amb el BBVA destinat a cobrir les inversions previstes al pressupost 2023.

2.2. PRESSUPOST DE DESPESES AJUNTAMENT

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

Agrupació funcional (tots els capítols)	Inicial-D	Actual-D	A	O	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
Protecció i promoció social	17.636.793,24	20.882.034,37	20.147.869,63	11.699.359,15	96,48%	56,03%
Seguretat, Mobilitat i protecció civil	16.542.228,21	22.004.106,69	19.680.802,35	11.652.947,59	89,44%	52,96%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	16.044.387,92	16.806.376,81	16.068.088,86	9.828.571,36	95,61%	58,48%
Deute públic	15.133.367,63	15.535.056,61	14.645.806,59	9.693.602,15	94,28%	62,40%
Ensenyament	15.190.758,44	16.984.698,19	13.336.947,91	9.500.687,11	78,52%	55,94%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	9.793.795,00	19.816.072,38	13.642.884,33	9.394.983,84	68,85%	47,41%
Administració general	13.833.600,15	16.664.625,06	12.545.170,81	8.359.839,80	75,28%	50,17%
Cultura	7.756.881,78	9.151.593,87	8.533.111,95	6.073.609,07	93,24%	66,37%
Foment de l'ocupació	3.302.252,47	8.592.908,86	6.602.940,65	4.658.708,47	76,84%	54,22%
Esport	6.836.116,97	12.402.402,07	11.037.645,92	4.634.515,10	89,00%	37,37%
Medi ambient, jardins i sanejament	7.306.733,25	12.095.882,56	6.155.073,73	3.768.446,45	50,89%	31,15%
Administració financera i tributària	4.533.322,18	4.949.627,76	4.104.526,13	3.187.807,25	82,93%	64,40%
Transport públic	4.765.660,00	5.552.692,16	4.767.245,16	2.865.991,10	85,85%	51,61%
Comerç, turisme i empresa	1.596.230,57	4.763.832,32	3.918.423,80	2.275.839,65	82,25%	47,77%
Salubritat Pública	1.706.795,38	4.746.456,61	3.061.197,08	2.023.091,51	64,49%	42,62%
Aportació Tecnocampus	1.566.138,00	1.966.138,00	1.966.138,00	1.966.138,00	100,00%	100,00%
Atenció als ciutadans	1.737.500,15	2.583.529,53	2.329.447,48	1.859.544,76	90,17%	71,98%
Enllumenat públic	2.601.599,65	3.745.177,77	2.635.324,97	1.640.484,90	70,37%	43,80%
Òrgans de govern	2.139.199,53	2.235.491,37	2.088.584,90	1.620.276,14	93,43%	72,48%
Comunicació	1.507.845,18	1.820.584,68	1.751.806,10	1.532.439,25	96,22%	84,17%
Participació ciutadana	2.406.549,64	2.613.047,24	2.610.132,25	1.318.162,58	99,89%	50,45%
Altres	1.135.712,61	1.110.712,61	1.178.317,27	782.719,89	106,09%	70,47%
Aportació AMSA	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Aportació PUMSA	209.881,00	127,38	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Fons de contingència	66.643,43	66.643,43	0,00	0,00		
Total general	155.348.348,95	207.088.174,90	172.807.485,87	110.337.765,12	83,45%	53,28%

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

Agrupació funcional (caps 1 a 5 i 9)	Inicial-D	Actual-D	A	O	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
Protecció i promoció social	16.986.793,24	17.782.228,60	17.465.421,89	11.381.545,11	98,22%	64,01%
Seguretat, Mobilitat i protecció civil	16.388.298,61	16.240.909,05	15.191.940,78	10.019.453,03	93,54%	61,69%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	16.044.387,92	16.561.376,81	16.043.162,86	9.828.571,36	96,87%	59,35%
Deute públic	15.133.367,63	15.535.056,61	14.645.806,59	9.693.602,15	94,28%	62,40%
Ensenyament	13.165.796,56	13.906.841,41	13.213.014,09	9.394.956,29	95,01%	67,56%
Administració general	12.552.201,00	12.697.336,30	10.222.204,15	7.239.311,75	80,51%	57,01%
Cultura	7.325.578,78	7.708.813,15	7.596.467,98	5.548.466,09	98,54%	71,98%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	6.959.764,69	7.470.747,18	7.055.996,22	4.684.525,25	94,45%	62,70%
Foment de l'ocupació	3.302.252,47	8.406.033,52	6.451.713,89	4.514.243,05	76,75%	53,70%
Administració financera i tributària	4.514.117,28	4.541.863,53	4.099.923,59	3.183.204,71	90,27%	70,09%
Transport públic	4.765.660,00	5.552.692,16	4.767.245,16	2.865.991,10	85,85%	51,61%
Esport	3.496.116,97	3.744.615,00	3.832.304,43	2.783.068,99	102,34%	74,32%
Medi ambient, jardins i sanejament	3.326.277,82	3.596.882,11	3.677.854,68	2.515.495,27	102,25%	69,94%
Aportació Tecnocampus	1.566.138,00	1.966.138,00	1.966.138,00	1.966.138,00	100,00%	100,00%
Comerç, turisme i empresa	1.596.230,57	3.239.844,19	2.881.079,03	1.890.839,65	88,93%	58,36%
Òrgans de govern	2.139.199,53	2.235.491,37	2.088.584,90	1.620.276,14	93,43%	72,48%
Comunicació	1.507.845,18	1.737.845,18	1.669.066,60	1.479.699,75	96,04%	85,15%
Participació ciutadana	1.735.409,58	1.777.409,58	1.927.606,64	1.318.162,58	108,45%	74,16%
Atenció als ciutadans	1.737.500,15	1.762.500,15	1.618.018,12	1.161.911,62	91,80%	65,92%
Enllumenat públic	1.751.599,65	1.762.099,65	1.556.945,52	1.105.322,61	88,36%	62,73%
Salubritat Pública	1.086.196,11	1.140.028,43	1.330.889,51	949.798,92	116,74%	83,31%
Altres	1.135.712,61	1.110.712,61	1.178.317,27	782.719,89	106,09%	70,47%
Aportació AMSA	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Aportació PUMSA	209.881,00	127,38	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Fons de contingència	66.643,43	66.643,43	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total general	138.557.968,78	150.609.235,40	140.479.701,90	95.927.303,31	93,27%	63,69%

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

2.2.1. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
2310 Administr. gral. serveis socials i altres	3.218.663,81	2.739.550,70	2.679.659,82	1.932.548,51	969.885,84	97,81%	70,54%
2311 Atenció a la infància	1.683.313,22	1.916.340,80	2.157.556,67	1.602.714,64	133.759,75	112,59%	83,63%
2312 Atenció a la gent gran	493.023,46	532.522,42	477.469,33	295.652,26		89,66%	55,52%
2313 At.persones dependència i accessib.universal	7.723.872,13	8.153.276,91	8.027.583,74	5.120.384,16	1.850.088,43	98,46%	62,80%
2314 Promoció social	2.043.599,77	2.009.188,77	2.142.492,41	1.268.121,12	488.914,01	106,63%	63,12%
2315 Atenció a joves	654.763,79	715.913,22	695.735,17	356.397,13	43.773,55	97,18%	49,78%
2316 Promoció de la igualtat de gènere	123.866,53	232.041,69	270.165,44	165.405,94	0,00	116,43%	71,28%
2317 Atenció nova ciutadania	786.457,06	1.224.160,62	898.524,33	564.207,98	0,00	73,40%	46,09%
2318 Cooperació internacional	222.099,31	222.099,31	116.234,98	76.113,37	0,00	52,33%	34,27%
9222 Societats	37.134,16	37.134,16	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total general	16.986.793,24	17.782.228,60	17.465.421,89	11.381.545,11	3.486.421,58	98,22%	64,01%

El pressupost inicial de despeses destinat als programes de Protecció i Promoció Social és de 17M€. Durant l'any el pressupost s'ha augmentat +795mil€ dels quals:

- +122mil€ amb incorporacions de romanents afectats procedents de l'exercici 2022 a destinar al programa d'atenció a la infància
- +424mil€ amb crèdits extraordinaris i suplementos de crèdit finançats amb romanent de tresoreria disponible a 31/12/2022: 0,1M€ per al servei de mediació; 0,1M€ per ajuts d'emergència habitacional; 50mil€ per l'augment retributiu del 0,5% establert a la LPGE; 35mil€ per al contracte del servei d'intervenció socioeducativa als centres oberts; 32mil€ per a productes alimentaris de primera necessitat; 30mil€ per a contractes de gent gran activa; 28mil€ per al transport adaptat; 25mil€ per obertura d'aules d'estudi a 2 biblioteques; 10mil€ pels mòduls de català del circuit d'acollida amb el Centre de Normalització Lingüística i 10mil€ per comunicació i increment del contracte de suport a comunitats de veïns de l'oficina de barris.
- +323mil€ amb generacions de crèdit per subvencions de la Generalitat i la Diputació destinades a diversos programes de Protecció Social.
- -75mil€ s'han transferit a altres partides del capítol 1 a altres destins on hi havia necessitats de crèdit.

El pressupost actual és de 17,8M, amb despesa iniciada el 98,2% i executada el 64%. D'aquest import, 6,9M€ per a despeses de personal, amb despesa iniciada per import de 7,4M€ i executada un 76,7% amb les nòmines de gener a setembre, inclosa la paga extra de juny. A la resta de despeses corrents el pressupost és de 10,8M€, amb despesa iniciada el 92,5% i executada el 55,9%.

Tot seguit s'adjunta el quadre de les despeses corrents d'aquests programes, sense tenir en compte les despeses de personal:

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
2310 Administ. gral. serveis socials i altres	324.627,31	324.627,31	229.101,27	150.646,63	969.885,84	70,57%	46,41%
2311 Atenció a la infància	403.241,83	587.661,95	575.721,21	413.334,90	133.759,75	97,97%	70,34%
2312 Atenció a la gent gran	493.023,46	532.522,42	477.469,33	295.652,26		89,66%	55,52%
2313 At.persones dependència i accessib.universal	6.184.638,66	6.546.217,16	6.221.912,88	3.861.972,48	1.850.088,43	95,05%	59,00%
2314 Promoció social	1.361.679,20	1.327.268,20	1.136.870,07	576.499,55	488.914,01	85,65%	43,44%
2315 Atenció a joves	654.763,79	659.088,96	618.819,51	305.914,06	43.773,55	93,89%	46,41%
2316 Promoció de la igualtat de gènere	123.866,53	123.866,53	163.342,52	106.458,62	0,00	131,87%	85,95%
2317 Atenció nova ciutadania	396.920,77	534.624,33	559.391,70	321.037,40	0,00	104,63%	60,05%
2318 Cooperació internacional	164.522,49	164.522,49	43.026,50	20.869,71	0,00	26,15%	12,69%
9222 Societats	37.134,16	37.134,16	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total general	10.144.418,20	10.837.533,51	10.025.654,99	6.052.385,61	3.486.421,58	92,51%	55,85%

La despesa més significativa d'aquesta classificació és la que correspon al **subprograma d'atenció a persones amb dependència**.

En el següent quadre es mostra el detall per projectes de les despeses corrents amb aquest destí.

SUBPROGRAMA 23131 - ATENCIÓ PERSONES DEPENDÈNCIA - DESPESES I INGRESSOS CORRENTS PER PROJECTES

Projecte	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
2313115-001-Despeses de personal	1.535.233,47	1.700.054,81	1.180.580,62	0,00	110,74%	76,90%
2313115-002-Telealarma	171.173,00	188.612,44	75.435,33	3.957,92	110,19%	44,07%
2313115-005-Transport adaptat	295.975,71	295.975,31	0,00	0,00	100,00%	0,00%
2313115-006-Altres desp Agència d'atenció persones dependència	211.152,81	220.775,13	189.369,95	111.452,89	104,56%	89,68%
2313115-007-Menjador	105.770,92	80.733,22	49.143,48	0,00	76,33%	46,46%
2313115-008-Residència Sant Josep	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00	100,00%	0,00%
2313117-001-Servei at. Domiciliària - dependència	4.177.610,60	3.853.492,13	2.593.624,56	1.251.858,16	92,24%	62,08%
2313117-002-Servei at. Domiciliària - social	1.279.174,31	1.286.589,73	814.825,26	337.014,00	100,58%	63,70%
2313122-001-Projectes de tecnologia al servei i cura persones línia 2 Next generatio	71.826,28	69.137,44	41.352,45	145.805,46	96,26%	57,57%
Total general	7.977.917,10	7.825.370,21	4.944.331,65	1.850.088,43	98,09%	61,98%

El servei més significatiu en el marc dels programes d'atenció a les persones amb dependències són els serveis d'ajuda a domicili (SAD): el social fixat en la llei de serveis socials i el de dependències d'acord amb les prescripcions obligatòries derivades de l'aplicació de la Llei de la dependència.

El SAD dependència és un recurs per a persones amb grau reconegut i que està molt lligat a l'envelliment de la població. El SAD social és un recurs per a persones que no tenen reconegut el grau de dependència, perquè encara està en tràmit, o perquè queden excloses de les condicions determinades per la Llei, però es valora des del Servei de Benestar Social que necessiten aquest recurs.

Tot seguit es mostra el quadre d'evolució dels ingressos i despeses liquidats/pressupostats en el SAD dependència i en el SAD social:

SAD DEPENDÈNCIA:										
	2018	2019	2020 liquidat	2020 meritat	2021 liquidat	2021 meritat	liquidat 2022	meritat 2022	pss inicial 2023	pss actual 2023
INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS	1.654.180,43	1.729.338,26	1.714.520,40	1.741.225,20	1.700.265,07	1.673.560,27	2.509.207,75	2.509.207,75	2.426.289,08	2.426.289,08
DESPESA LIQUIDADA / PREVISTA CAPÍTOL II	2.662.600,18	2.700.573,24	2.641.516,50	2.740.002,71	3.266.945,00	3.203.950,30	3.703.619,99	3.690.366,76	3.877.610,60	4.177.610,60
SAD SOCIAL:										
	2018	2019	2020 liquidat	2020 meritat	2021 liquidat	2021 meritat	liquidat 2022	meritat 2022	pss inicial 2023	pss actual 2023
INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:	457.516,95	457.516,95	706.611,40	706.611,40	706.611,40	706.611,40	561.690,04	561.690,04	561.690,04	561.690,04
DESPESA LIQUIDADA / PREVISTA CAPÍTOL II	979.264,07	898.913,94	1.110.786,82	1.153.254,48	1.208.214,65	1.180.245,16	1.227.467,38	1.219.996,15	1.279.174,31	1.279.174,31
TOTAL SAD DEPENDÈNCIA + SAD SOCIAL:										
	2018	2019	2020 liquidat	2020 meritat	2021 liquidat	2021 meritat	liquidat 2022	meritat 2022	pss inicial 2023	pss actual 2023
INGRESSOS LIQUIDATS / PREVISTOS:	2.111.697,38	2.186.855,21	2.421.131,80	2.447.836,60	2.406.876,47	2.380.171,67	3.070.897,79	3.070.897,79	2.987.979,12	2.987.979,12
DESPESA LIQUIDADA / PREVISTA CAPÍTOL II	3.641.864,25	3.599.487,18	3.752.303,32	3.893.257,19	4.475.159,65	4.384.195,46	4.931.087,37	4.910.362,91	5.156.784,91	5.456.784,91

El pressupost inicial de l'exercici 2023 a destinar al SAD per import de 5,2M€, va augmentar +97mil€ respecte el 2022 per poder donar cobertura al nou contracte que contempla un increment dels preus per hora respecte el contracte anterior. Cal indicar que el pressupost de l'exercici 2022 ja s'havia augmentat +1,1M€ respecte el 2021 en previsió del nou contracte.

Per acord de Ple del mes de març-2022 es van adjudicar els lots 2 i 3 del nou contracte amb una durada de 2 anys i es va declarar desert el lot 1.

- Lot 2 adjudicat a l'empresa ABD Assoc. Bienestar y Desarrollo per un import anual d' 1.371.786,43€ per al SAD dependència i 436.263,84€ per al SAD social.
- Lot 3 adjudicat a l'empresa Gesex, atenció domiciliària, SL per un import anual de 796.500,57€ per al SAD dependència i 267.934,42€ per al SAD social.

El lot 1 va ser adjudicat per acord de Ple de data 22 de desembre de 2022, amb una durada de 2 anys (11 de febrer de 2023 a 10 de febrer de 2025) i un import anual de 2.283.141,26€.

- Lot 1 adjudicat a l'empresa Suara Serveis, SCCL, per un import anual d'1.708.456,79€ per al SAD dependència i 574.684,47€ per al SAD social.

En el 2023 s'ha produït un augment de les hores previstes en el SAD dependència i s'ha hagut d'augmentar el pressupost +0,3M€ per poder cobrir la despesa anual prevista. Es deu principalment als següents motius:

- En el 2022 han augmentat un 50% les resolucions de grau que envia la Generalitat, amb la qual cosa han augmentat les llistes d'espera per fer els PIA (plans individualitzats d'atenció).
- Alguns dels augments es deuen a persones que han canviat de grau i per tant, tot i que no hi hagi un augment dels usuaris, sí que necessiten més hores.
- Hi ha una tendència progressiva a l'envelliment i sobreenvelliment de la població i menys mortalitat.
- Hi ha una tendència de major nombre de persones que no trien l'opció d'anar a residència i que trien l'opció del SAD.
- S'ha produït un augment de necessitats de situacions de greu risc (soledat, maltractaments, suïcidis,...).

En relació amb el contracte, el servei gestor indica que en una primera fase tenen previst ajustar la periodificació de les hores dels lots 2 i 3 del contracte i en una segona fase preveuen aprovar una modificació del contracte per ampliar aquests lots, de tal manera que:

- Lot 1: no es preveu modificar. La data prevista de finalització d'aquest lot es preveu que es mantingui sense variació fins el 10/02/2025.
- Lot 2: amb el canvi de periodificació de les hores, es preveu que aquest lot del contracte arribi fins el novembre de 2024. En la segona fase preveuen ampliar el contracte un 5,81% per tal que aquest lot pugui finalitzar a 31/03/2025 tal com estava previst.
- Lot 3: amb el canvi de periodificació de les hores, es preveu que aquest lot del contracte arribi fins el maig-2024 el SAD dependència i fins l'octubre-2024 el SAD social. En la segona fase preveuen ampliar aquest lot del contracte fins al màxim permès del 20%. Amb aquesta ampliació es preveu que aquest lot podrà finalitzar el novembre de 2024. Serà necessari tramitar una nova licitació per adjudicar un nou contracte a partir d'aquest moment.

Tot seguit s'indiquen les previsions de despeses i ingressos previstos en el SAD dependència i en el SAD social:

SAD DEPENDÈNCIA:

El pressupost actual de despeses per al 2023 és per import de 4,2M€ una vegada augmentat +0,3M€ tal i com s'ha indicat. Així mateix s'està tramitant una generació de crèdit finançada amb subvenció de la Diputació per import de 22mil€ que permetrà cobrir la despesa anual prevista.

Els ingressos pressupostats per al 2023 són per import de 2,4M€. Amb el nou contracte programa amb la Generalitat que es va signar en el 2022, es va augmentar el preu/hora que va passar dels 16,25€/hora en el 2021 als 19€/hora per al 2022 i 2023. La previsió d'ingressos per aquest any és de 2,6M€, dels quals 2,1M€ corresponen al nou contracte programa i 0,5M€ a la previsió de liquidació de l'exercici 2022.

La Generalitat liquida el 66% del preu que te establert d'acord amb el nou contracte programa. Correspon aportar a l'Ajuntament el 34% restant. La liquidació amb la Generalitat de l'exercici 2023 anirà en funció de les hores reals que es realitzin, no obstant, es preveu que serà superior a l'import del nou contracte programa i que en el 2024 la Generalitat haurà d'abonar endarreriments de l'exercici 2023 que podrien estar al voltant dels 0,6M€.

SAD SOCIAL:

En el SAD SOCIAL, el pressupost de despeses per al 2023 és per import d'1,3M€. Es preveu que el pressupost és ajustat per cobrir la despesa anual sempre i quan continuïn fent un esforç per contenir al màxim el nombre d'hores prestades.

Els ingressos pressupostats per al 2023 són per import de 562mil€. En el SAD social, amb el nou contracte programa, la Generalitat liquida el 66% d'un màxim de 44.791,87 hores prestades a un import de 19 euros/hora en el 2023. Com que les hores que presta l'Ajuntament són molt superiors, l'import que es preveu liquidar en el 2023 és el màxim de 562mil€.

Respecte a d'altres conceptes inclosos en el subprograma d'atenció a persones amb dependència:

- **Telealarma:** la despesa es tramita mitjançant una aportació a la Diputació de Barcelona per a la gestió del servei de teleassistència pressupostada en 170mil€, així com un conveni amb la Creu Roja per import no significatiu. Respecte a l'aportació a la Diputació de Barcelona, el servei gestor preveu que la despesa en el 2023 ascendirà a 215mil€, dels quals 5mil€ corresponen a la regularització de la liquidació definitiva del 2022 i 210mil€ a la previsió de liquidacions del 2023. Per cobrir la major despesa, en el mes de novembre s'ha generat crèdit per import de 10mi€ amb subvenció de la Diputació, la resta s'haurà de cobrir amb sobrant d'altres conceptes.
- **Transport adaptat:** la despesa es tramita amb un conveni amb el Consell Comarcal del Maresme pressupostat per import de 225mil€, despesa iniciada i no executada i un conveni amb la Creu Roja pressupostat inicialment per import de 42mil€, que es va augmentar +28mil€ amb un suplement de crèdit aprovat en la modificació aprovada en el Ple d'abril per cobrir el major cost de repartiment d'àpats a domicili que es preveu realitzar fins l'adjudicació d'un nou contracte, despesa iniciada i no executada.
- **Altres despeses Agència d'Atenció persones dependència:**
 - 114 mil€ per al conveni amb la Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena, despesa ja executada.
 - 65mil€ per a prestacions d'urgència social. En el pressupost inicial es van preveure 31mil€ i posteriorment es van augmentar +33mil€ amb suplement de crèdit inclòs en la modificació de pressupost que es va aprovar en el Ple d'abril degut a l'augment de la demanda. La despesa executada fins el moment és de 73mil€. La major despesa prevista respecte el pressupost es deu a què la demanda continua en augment. És preveu cobrir amb generació de crèdit per subvenció de la Diputació.
 - 30mil€ per la convocatòria de subvencions en l'àmbit de l'atenció social, despesa iniciada i pendent d'execució.
 - 2mil€ per despeses de divulgació de l'Agència d'Atenció a Persones amb Dependència.
- **Menjador:** el pressupost es preveu destinar a àpats a domicili a persones vulnerables i ajuts socials de menjador a persones amb dependència.
- **Residència Sant Josep:** El protocol addicional signat el 28 de juny de 2017 estableix l'aportació municipal al finançament de la Residència en 90.000€, però afegeix que si existeix desequilibri econòmic per causes externes a la gestió, l'aportació es podrà augmentar fins a 130.000€. D'acord amb la tendència dels darrers exercicis, es preveu que en la liquidació d'aquest exercici hi hagi desequilibri econòmic. S'han tramitat les AD's per l'import total, pendents d'execució.
- **Projectes de tecnologia al servei i cura persones línia 2 Next Generation:** la despesa iniciada en aquest projecte és en concepte de despeses de personal. Aquestes despeses es financen amb subvenció de la Generalitat Next Generation.

Pel què fa a la resta de programes ens els capítols 2 i 4:

- **Administració gral. serveis socials i prom. social:** les despeses d'aquest programa s'han pressupostat per als consums i neteja de l'edifici de Benestar Social (294mil€), el manteniment d'aplicacions informàtiques de Serveis Socials (11mil€) i la contractació de serveis d'accions comunitàries dels Plans d'Acció Social (20mil€). L'expedient modificatiu aprovat inicialment en el ple de novembre-2023 inclou una minoració en -70mil€ de les despeses de consum elèctric de l'edifici de Benestar Social, que es preveuen inferiors respecte el pressupost degut a la reducció dels preus de l'energia. Aquest import es transfereix a altres agrupacions per cobrir les majors despeses previstes en el consum de gas i energia calorífica d'edificis escolars.
- **Atenció a la infància:** el pressupost inicial de despeses del 2023 per import de 403mil€, s'ha incrementat durant l'any +184mil€ dels quals 97mil€ amb incorporació de romanents procedents del 2022 destinat a la contractació de serveis de suport a la infància i la família i a subvencions i convenis d'infància, 68mil€, amb suplementes de crèdit aprovats en la modificació pressupostària del Ple d'abril i finançats amb romanent de tresoreria disponible a 31/12/2022, dels quals 35mil€ per al contracte del servei d'intervenció socioeducativa als centres oberts i 33mil€ per a prestacions d'urgència social i 19mil€ amb generacions de crèdit finançades amb subvencions de la Diputació amb aquest destí. El pressupost actual per import de 588mil€ es preveu destinar a:
 - 242mil€ per a contractació de serveis i subvencions i convenis per als centres oberts.
 - 106mil€ a prestacions d'urgència social. La despesa executada fins el moment és per import de 136mil€, superior al pressupost degut a l'augment de la demanda. El servei gestor preveu cobrir la major despesa amb generació de crèdit per subvenció de la Diputació.
 - 112mil€ a subvencions i convenis d'infància
 - 84mil€ a prestacions de serveis d'activitats de suport a infància i família
 - 28mil€ a convenis i subvencions de lleure infantil
 - 16mil€ als consums, neteja i prestacions de serveis de l'EAIA

Els ingressos pressupostats en aquest programa per import de 631mil€ s'han previst per la subvenció de la Generalitat per import de 547mil€ per a despeses de personal d'aquest programa, no executats fins el moment, la subvenció de la Generalitat per import de 85mil€ per als centres oberts de la qual ja s'han reconegut els ingressos i una subvenció de la Diputació per import de 46mil€ per supervisió d'infància, que no estava pressupostada i s'ha executat.

- **Atenció a la gent gran:** el pressupost inicial de despeses del 2023 per import de 493mil€, s'ha incrementat durant l'any +39mil€ consistents en una augment de +47mi€ per completar les activitats adreçades a gent gran de música, cursos i tallers i una minoració de -7mil€ en les despeses de subvencions i convenis de gent gran. Aquestes modificacions es van aprovar en l'expedient de Ple del mes d'abril. El pressupost actual és de 533mil€ que es preveu destinar a a les despeses de prestacions de serveis dels casals de gent gran (350mil€); consums, neteja i lloguer dels casals (118mil€); prestacions de serveis de gent gran activa (50mil€) i subvencions i convenis de gent gran (15mil€).
- **Accessibilitat universal:** el pressupost de despeses del 2023 destinat a aquest programa es preveu destinar als convenis d'accessibilitat universal per import de 165mil€, dels quals 77mil€ amb el Centre de Formació i Prevenció, 86mil€ amb la Fundació Privada del Maresme i 1mil€ amb el Centre de Sords de Mataró i el Maresme. Aquestes despeses han estat iniciades totalment i s'han executat 138mil€ de pagaments avançats dels convenis. La resta del pressupost es preveu destinar a prestacions de serveis i altres despeses d'accessibilitat universal (11mil€).
- **Promoció social:** el pressupost inicial de despeses del 2023 per import de 1.362mil€, durant l'any en conjunt s'ha minorat -35mil€ consistents en:
 - Augment de +123mil€ a destinar a prestacions d'urgència social, de +32mil€ per al conveni amb la Creu Roja pel Centre de Suport Alimentari l'Entorn i una minoració en -90mil€ en les prestacions de serveis d'atenció a persones sense llar. Aquestes modificacions es van aprovar en l'expedient de Ple del mes d'abril.
 - Minoració de -100mil€ que s'han transferit de la partida d'ajuts socials d'habitatge a destinar al SAD per l'augment d'aquestes despeses.

El pressupost actual de despeses per import d'1.327mil€ es preveu destinar a:

- 403mil€ a ajuts socials d'habitatge, import que es preveu no executar en la seva totalitat.
- 416mil€ a la contractació de serveis del centre d'acollida
- 199mil€ a ajuts socials de promoció social. El servei gestor preveu la despesa serà superior al pressupost degut a l'augment de la demanda. En el mes de novembre s'ha aprovat una generació de crèdit per subvenció de la Diputació per import de 90mil€.
- 115mil€ a subvencions i convenis a la Creu Roja i Càritas Interparroquial, despesa iniciada totalment i realitzats els pagaments avançats dels convenis.
- 69mil€ al servei de menjador social, despesa ja executada.
- 32mil€ al lloguer del local del banc dels aliments
- 27mil€ a despeses d'habitatges socials
- 25mil€ a prestacions de serveis per atenció a persones sense llar
- 21mil€ a consums i neteja d'edificis de promoció social
- 21mil€ a subvencions i convenis del centre de promoció social amb la Creu Roja, despesa ja executada.

Els ingressos pressupostats en aquest programa per import de 815mil€ s'han previst per la subvenció de la Generalitat per ajuts d'urgència social (411mil€, dels quals s'han executat 115mil€), les subvencions de la Diputació del programa complementari de Benestar Social (250mil€ executats totalment) i de suport a la promoció social (152mil€, executats 117mil€), i els arrendaments de finques urbanes (pressupostats 2mil€ i executats 6mil€).

- **Atenció als joves:** les despeses d'aquest programa es van pressupostar per destinar al contracte dels serveis de dinamització (534mil), amb despesa iniciada per import de 477mil€ i executada 231mil€; les despeses de consums i neteja dels casals de joves (59mil€), el contracte del servei d'informació juvenil (50mil€), subvencions i convenis de dinamització i participació (15mil€) i despeses de difusió de les activitats (2mil€).

Els ingressos pressupostats en aquest programa ascendeixen a 294mil€ per subvencions del Ministeri (166mil€), de la Diputació (86mil€) i de la Generalitat (41mil€). Els ingressos executats fins el moment ascendeixen a 44mil€.

- **Promoció igualtat de gènere:** les despeses pressupostades en aquest programa es preveuen destinar a convenis i subvencions i prestacions de serveis d'informació i assessorament de dona (68mil€), el lloguer i neteja del servei de dona (51mil€) i despeses de divulgació del CIRD (4mil€). El nivell de despesa iniciada supera el pressupost. Consten despeses de treballs tècnics, d'arrendament d'immobilitzat, publicitat i altres que no estaven pressupostades o que s'han executat per import superior, caldrà cobrir la diferència amb sobrants d'altres conceptes.

Els ingressos pressupostats en aquest programa ascendeixen a 234mil€ per subvencions previstes de la Generalitat (160mil€), de la Diputació (25mil€) i del Ministeri (49mil€), no executats fins el moment.

- **Atenció nova ciutadania:** el pressupost inicial de despeses del 2023 per import de 397mil€, durant l'any ha estat augmentat +138mil€ dels quals +124mil€ amb suplementos i crèdit extraordinari aprovats en l'expedient modificatiu del Ple d'abril a destinar al contracte del servei de mediació d'agost a desembre que no estava pressupostat (104mil€), l'aportació al Consorci de Normalització Lingüística per realització de mòduls de català (10mil€), serveis de suport a les comunitats de veïns (8mil€) i despeses de comunicació de l'Oficina de Barris (2mil€). També s'han transferit +14mil€ finançats amb sobrant del capítol 1, per poder cobrir la pròrroga del contracte del servei de mediació de 4 d'octubre a 3 de novembre.

- El pressupost actual per import de 535mil€ es preveu destinar a:
 - 428mil€ a prestacions de serveis de convivència i sensibilització
 - 64mil€ a subvencions i convenis de convivència i sensibilització
 - 37mil€ a subvencions i convenis d'acollida
 - 4mil€ a despeses de divulgació
 - 2mil€ a prestacions de serveis d'acollida

Els ingressos pressupostats en aquest programa ascendeixen a 110mil€ per subvencions del fons social europeu de Catalunya (50mil€), de la Generalitat (45mil€) i de la Diputació (15mil€), no executats fins el moment.

- **Cooperació internacional:** les despeses pressupostades en aquest programa es preveuen destinar a l'aportació a països subdesenvolupats (117mil€), aportacions a entitats sense ànim de lucre de cooperació (28mil€), prestacions de serveis de cooperació (18mil€) i divulgació de la cooperació internacional (2mil€).

Els ingressos pressupostats en aquest programa ascendeixen a 22mil€ per subvenció de la Diputació per a projectes de Cooperació, no executats fins el moment.

2.2.2. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SEGURETAT, MOBILITAT I PROTECCIÓ CIVIL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1301 Admció Gral. de la Seguretat	5.134.512,53	4.729.512,53	4.537.224,20	2.868.194,74	24.831,14	95,93%	60,64%
1322 Seguretat ciutadana i civisme	5.782.292,65	5.939.164,52	5.318.170,04	3.845.772,14	93.495,52	89,54%	64,75%
1331 Seguretat viària	3.510.907,85	3.652.146,42	3.452.195,99	2.273.069,78	306.214,18	94,53%	62,24%
1341 Mobilitat urbana i sostenible	1.601.273,11	1.601.273,11	1.639.299,92	861.379,93		102,37%	53,79%
1351 Protecció civil	314.312,47	314.312,47	242.100,63	168.086,44		77,03%	53,48%
1361 Servei de prevenció d'incendis	45.000,00	4.500,00	2.950,00	2.950,00	69.940,80	65,56%	65,56%
Total general	16.388.298,61	16.240.909,05	15.191.940,78	10.019.453,03	494.481,64	93,54%	61,69%

El pressupost actual de despeses és de 16,2M€, amb una despesa iniciada de 15,2M€, que representa el 93,5% sobre el pressupost actual i amb una despesa executada de 10M€ que representa el 61,69% sobre el pressupost actual. Aquest programa s'ha vist modificat durant l'exercici principalment degut a disminucions en despeses de personal per import de -278mil€ i per contra s'ha vist augmentat en +141mil€ per atendre despeses del '22 i /23 del servei de la grua. En el Ple de novembre s'ha aprovat inicialment una modificació de crèdit d'aquest programa per import de 146mil€ per cobrir una major previsió de tancament del servei de la grua.

Pel que fa al pressupost d'ingressos d'aquest programa, s'han previst 1M€, dels quals 750mil€ de la taxa de retirada de vehicles de la via pública, 250mil€ de sancions del Servei Jurídic de Via Pública, 26mil€ de preus públics corresponent a les franges de les urbanitzacions i 4mil€ de preus públics corresponent a l'assistència alternativa a les denúncies de trànsit. A data d'aquest informe s'han liquidat un total de drets per valor de 494mil€ dels quals 306mil€ corresponen a la taxa de retirada de vehicles de la via pública, 70mil€ al preu públic de les franges de les urbanitzacions i 93mil€ a sancions del Servei Jurídic de Via Pública.

De l'import total del pressupost, 13,4M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 97,92% i executada del 62,55% amb les nòmines de gener a setembre, inclosa la paga extra. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel que fa a la resta de despesa, aquesta és de 2,9M€, amb un nivell de despesa iniciada del 93,79% i executada del 52,41%.

Tot seguit s'adjunta el quadre de les despeses corrents d'aquests programes, sense tenir en compte les despeses de personal:

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1301 Admció Gral. de la Seguretat	224.876,40	224.876,40	230.963,41	142.670,41	24.831,14	102,71%	63,44%
1322 Seguretat ciutadana i civisme	439.484,14	469.484,14	331.038,70	207.033,36	93.495,52	70,51%	44,10%
1331 Seguretat viària	1.041.716,16	1.182.954,73	1.104.497,20	659.335,03	306.214,18	93,37%	55,74%
1341 Mobilitat urbana i sostenible	1.139.027,03	1.139.027,03	1.184.350,68	562.708,29		103,98%	49,40%
1351 Protecció civil	75.000,00	75.000,00	49.880,60	47.778,31		66,51%	63,70%
1361 Servei de prevenció d'incendis	45.000,00	4.500,00	2.950,00	2.950,00	69.940,80	65,56%	65,56%
Total general	2.965.103,73	3.095.842,30	2.903.680,59	1.622.475,40	494.481,64	93,79%	52,41%

- **Administració general de la seguretat:** del pressupost es preveuen destinar a despeses de consums (74mil€), a la neteja de l'edifici de Via Pública (67,5mil€), a combustibles pels vehicles del servei de la Policia Local (51,9mil€), a consums telefònics de l'edifici (16,3mil€) i a assegurances dels vehicles de la Policia Local (14,9mil€). La despesa iniciada en aquest programa és superior a la despesa pressuposta, 102,71% i l'execució del 63,44%.
- **Seguretat ciutadana i civisme:** el pressupost es preveuen destinar principalment a despeses del servei de vigilància de l'Ajuntament (160mil€), a la despesa del vestuari de la Policia Local (131mil€), a manteniment de vehicles de la Policia Local (40mil€), diversos manteniments de la Policia Local (37mil€), manteniment de maquinària i instal·lacions (36mil€) entre altres. A l'expedient modificatiu de l'abril es va aprovar un augment de 30mil€ pel contracte de seguretat de vigilància privada. El nivell d'execució és de despesa iniciada del 70,5% i executada del 44,1%.
- **Seguretat viària:** correspon al servei de grua. El pressupost actual és de 1.182mil€, augmentat en el Ple d'abril en +141mil€, dels quals 78mil€ han estat per atendre despeses de l'exercici 2022 i la resta per cobrir la manca de crèdit del pressupost 2023. En el Ple de novembre s'ha aprovat inicialment una ampliació de +146mil€ per cobrir el major cost de la previsió de tancament, sent el cost previst final per aquest servei de 1,25M€.

Actualment la despesa es gestiona a través d'una encomana de gestió a la societat municipal PUMSA per a la prestació de serveis de retirada de vehicles de la via pública amb grua i gestió del dipòsit de vehicles municipal. A canvi, l'Ajuntament ha d'abonar a PUMSA les despeses de grua, dipòsits, personal i lloguer.

A data de l'informe, s'han tramitat factures per la gestió realitzada per PUMSA, corresponent al 1r i 2n semestre de 2023 per import de 659mil€. La factura del 3r trimestre està en tràmit de tramitació i puja 292 mil€.

Respecte els ingressos previstos en 750mil€, s'han liquidat 144mil€ corresponen a la liquidació taxa retirada vehicles del 4rt trimestre 2022 i 153mil€ corresponent a la taxa de retirada del 1r trimestre 2023.

Tot seguit es mostra el quadre d'evolució d'ingressos i despeses d'aquest servei amb els dèficits que ha presentat aquest servei des de l'any 2006:

Any	Ingressos comptabilitzats o pressupostats	Ingressos meritats en l'exercici	Despeses en	Diferència	%s/ingressos	
2006	797.759,51		670.944,11	126.815,40	15,90%	
2007	663.436,20		849.049,86	-185.613,66	-27,98%	
2008	729.521,49		1.017.861,76	-288.340,27	-39,52%	
2009	1.092.874,47		903.225,86	189.648,61	17,35%	
2010	833.882,36		892.380,93	-58.498,57	-7,02%	
2011	749.822,22		841.375,86	-91.553,64	-12,21%	
2012	540.321,46		991.375,86	-451.054,40	-83,48%	(inclou uns 37.000€ d'endarreriments 2011)
2013	993.107,83		1.150.003,00	-156.895,17	-15,80%	(inclou uns 135.000€ endarrer.2011- resta pendent liquidar 30.000 despeses 2013)
2014	843.175,77		956.199,13	-113.023,36	-13,40%	(inclou uns 25.000€ endarrer.2013 i resta pendent liquidar uns 5.000€)
2015	772.734,83		876.949,71	-104.214,88	-13,49%	(inclou uns 5.000€ d'endarreriments de l'exercici 2013)
2016	738.428,04		893.596,16	-155.168,12	-21,01%	
2017	754.527,05		902.041,96	-147.514,91	-19,55%	
2018	539.142,07	695.153,86	887.062,20	-191.908,34	-27,61%	(els ingressos meritats inclouen 4t-2018 (156.011,79€) comptabilitzats el 2019)
2019	694.846,85	719.040,19	966.918,72	-247.878,53	-34,47%	(els ingressos meritats no inclouen 4t-2018 i inclouen 4t-2019 (180.205,13€) comptabilitzats el 2020)
2020	603.428,63	563.949,83	949.895,00	-346.466,37	-57,42%	(els ingressos meritats no inclouen 4t-2019 i inclouen 4t-2020 (140.726,33€) que es comptabilitzaran al 2021)
2021	623.765,50	613.141,48	938.135,15	-314.369,65	-50,40%	(els ingressos meritats no inclouen 4t-2020 i inclouen 4t-2021 (130.102,22€) que es comptabilitzaran al 2022)
2022	749.742,00	531.526,92	1.092.716,16	-342.974,16	-45,75%	(els ingressos meritats no inclouen 4t-2021 i inclouen 4t-2022 143.949,49€ que es comptabilitzaran al 2023)
2023	749.742,00		1.041.716,16	-291.974,16	-38,94%	pressupost 2023

- **Mobilitat urbana i sostenible:** el pressupost es destina en un 95% al manteniment de Mobilitat (1,1M€), amb el contracte de manteniment i millora dels sistema de regulació del trànsit vigent fins al setembre del '24 (632mil€) i amb el de manteniment de la senyalització horitzontal i vertical prorrogat actualment fins al desembre(440mil€) i la resta a despeses de consum elèctric de semàfors (59mil€). La despesa iniciada és superior a la despesa pressupostada (104,29%) i executada del 49,4%.
- **Protecció civil:** del pressupost actual es destinen 50mil€ a Convenis de prevenció de Protecció Civil dels quals s'han executat 35,9 m€, 15mil€ al manteniment de maquinària i instal·lacions i els 10mil€ restants a altres despeses de Protecció Civil.
- **Servei de prevenció d'incendis:** es destinen del pressupost, 2,9mil€ al Pla de prevenció d'incendis forestals, reduït pel Ple d'abril en -40,5mil€ per adequar correctament el crèdit per a la licitació de la neteja de les franges, i 1,5mil€ als manteniments per a la prevenció d'incendis forestals. A data d'aquest informe encara s'han executat els 2,9 m€ del Pla de prevenció.

2.2.3. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES RECOLLIDA, TRACTAMENT BROSSA I NETEJA VIÀRIA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1620 Adm.gral. recollida, gestió i tract. residus	43.278,90	43.278,90	43.129,16	43.129,16	5.250,00	99,65%	99,65%
1621 Recollida de residus	6.948.666,61	7.310.955,50	7.129.478,09	4.471.277,77	11.421.053,07	97,52%	61,16%
1622 Gestió de residus sòlids urbans	470.175,43	524.875,43	511.052,62	215.052,91	3.984,40	97,37%	40,97%
1623 Tractament de residus	3.628.678,00	3.728.678,00	3.632.512,55	2.384.309,51		97,42%	63,95%
1631 Neteja viària	4.953.588,98	4.953.588,98	4.726.990,44	2.714.802,01		95,43%	54,80%
Total general	16.044.387,92	16.561.376,81	16.043.162,86	9.828.571,36	11.430.287,47	96,87%	59,35%

El pressupost actual de despeses destinat als programes de recollida, tractament de brossa i neteja viària és de 16,6 M€, amb despesa iniciada de 16M€, que representa el 96,9% sobre el pressupost actual i amb despesa executada de 9,8M€ que representa el 59,4% sobre el pressupost actual.

Durant l'any el pressupost corrent destinat a aquests programes ha estat augmentat +0,5M€ en l'expedient de modificació pressupostària que es va aprovar en el Ple del mes d'abril, dels quals 0,3M€ per al contracte amb FCC; 0,1M€ per l'augment de preus del Consorci de Tractament de Brossa; 55mil€ per l'aportació per al foment i suport a activitats d'impuls de l'economia circular i verda i 50mil€ per la revisió de preus del lot 2 del contracte de recollida de voluminosos. Aquesta modificació es va finançar amb romanent de tresoreria disponible a 31/12/2022.

D'altra banda l'expedient modificatiu aprovat inicialment en el Ple de novembre-2023, inclou un augment de +0,4M€ per cobrir la revisió de preus del contracte de neteja i recollida de brossa.

En el full adjunt es mostra el quadre amb el detall d'aquests programes per conceptes (sense les despeses de personal), que també inclou el concepte de neteja de les platges que està pressupostat a la classificació Medi Ambient, jardins i sanejament (241mil€) i inversions en vehicles, maquinària i mobiliari de recollides de capítol VI (245mil€).

COMPARATIU DE NETEJA VIÀRIA, RECOLLIDA I TRACTAMENT DE BROSSA

1. DESPESES

	Liquidació 2020-2021-2022						Pressupost i execució 2023						
	Obligacions 2020	Var. import Oblig. 21/20	% var Oblig. 21/20	Obligacions 2021	Var. import Oblig. 22/21	% var Oblig. 22/21	Obligacions 2022	Pss. inicial 2023	Pss. actual 2023	Autoritzacions	Obligacions	% A	% O
Contracte neteja i recollida (nou contracte a partir jul. 2021). Inclou amortització vehicles - cap. VI fins 2021)													
Neteja viària	4.341.168,49	578.504,46	13,33%	4.919.672,95	-97.500,29	-1,98%	4.822.172,66	4.932.462,38	4.932.462,38	4.705.863,84	2.714.802,01	95,41%	55,04%
Neteja platges	216.573,25	49.153,30	22,70%	265.726,55	-25.055,58	-9,43%	240.670,97	240.670,99	240.670,99	192.289,48	130.420,98	79,90%	54,19%
Subtotal neteja	4.557.741,74	627.657,76	13,77%	5.185.399,50	-122.555,87	-2,36%	5.062.843,63	5.173.133,37	5.173.133,37	4.898.153,32	2.845.222,99	94,68%	55,00%
Recollida selectiva i voluminosos	5.158.241,91	-75.311,84	-1,46%	5.082.930,07	1.230.091,78	24,20%	6.313.021,85	6.370.556,30	6.732.845,19	6.604.550,15	4.111.440,51	98,09%	61,07%
Recollida mercats ambulants	24.926,35	48.306,63	193,80%	73.232,98	6.921,87	9,45%	80.154,85	113.753,22	113.753,22	53.077,62	46.317,97	46,66%	40,72%
Control de qualitat i informadors de residus	24.185,35	75.761,66	313,25%	99.947,01	38.262,20	38,28%	138.209,21	138.678,59	138.678,59	138.678,60	90.208,00	100,00%	65,05%
Campanyes pla de comunicació del contracte		89.034,68		89.034,68	83.435,29		172.469,97	35.145,00	35.145,00	72.120,46	58.869,44	205,21%	167,50%
Subtotal recollides	5.207.353,61	137.791,13	2,65%	5.345.144,74	1.358.711,14	25,42%	6.703.855,88	6.658.133,11	7.020.422,00	6.868.426,83	4.306.835,92	97,83%	61,35%
Total contracte neteja i recollida	9.765.095,35	765.448,89	7,84%	10.530.544,24	1.236.155,27	11,74%	11.766.699,51	11.831.266,48	12.193.555,37	11.766.580,15	7.152.058,91	96,50%	58,65%
Gestió deixalleries													
Deixalleries	240.854,74	47.322,84	19,65%	288.177,58	20.589,85	7,14%	308.767,43	331.496,84	331.496,84	317.674,02	86.554,91	95,83%	26,11%
Total deixalleries	240.854,74	47.322,84	19,65%	288.177,58	20.589,85	7,14%	308.767,43	331.496,84	331.496,84	317.674,02	86.554,91	95,83%	26,11%
Tractament i transferència brosses													
Tractament brossa Consorci	3.424.465,87	115.155,76	3,36%	3.539.621,63	100.000,06	2,83%	3.639.621,69	3.628.678,00	3.728.678,00	3.632.512,55	2.384.309,51	97,42%	63,95%
Tractament brossa deixalleries	75.778,51	6.348,56	8,38%	82.127,07	-76.115,62	-92,68%	6.011,45					#DIV/0!	#DIV/0!
Transferència recollides selectives	101.729,32	-7.559,49	-7,43%	94.169,83	13.099,66	13,91%	107.269,49	115.374,00	115.374,00	111.539,07	83.355,91		
Total Tractament i transferència brosses	3.601.973,70	113.944,83	3,16%	3.715.918,53	36.984,10	1,00%	3.752.902,63	3.744.052,00	3.844.052,00	3.744.051,62	2.467.665,42	97,40%	64,19%
Altres despeses recollides													
Subministrament material de neteja recollida selectiva		67.934,26		67.934,26	33.285,28		101.219,54	104.033,01	104.033,01	111.629,39	47.142,56	107,30%	45,32%
Prestacions de serveis de recollides	41.120,94	-25.337,63	-61,62%	15.783,31	42.151,49	267,06%	57.934,80	10.700,00	10.700,00	21.961,50	4.416,50	205,25%	41,28%
Campanyes de residus de sensibilització i participació		4.150,00		4.150,00	-4.150,00								
Abocador de Les Valls	38.193,86	190,97	0,50%	38.384,83	2.341,48	6,10%	40.726,31	43.278,90	43.278,90	43.129,16	43.129,16	99,65%	99,65%
Altres desp.corrents (mant.programari, lloguers, subven, ..)		90.287,00		90.287,00	41.956,93		132.243,93	21.126,60	75.826,60	75.826,60	38.290,00	100,00%	50,50%
Inversions (programari, vehicles, maquinària, mobiliari...)		71.517,05		71.517,05	-71.517,05			0,00	245.000,00	24.926,00	0,00	10,17%	0,00%
Total altres despeses recollides	79.314,80	208.741,65	263,18%	288.056,45	44.068,13	15,30%	332.124,58	179.138,51	478.838,51	277.472,65	132.978,22	57,95%	27,77%
TOTAL DESPESES	13.687.238,59	1.135.458,21	8,30%	14.822.696,80	1.337.797,35	9,03%	16.160.494,15	16.085.953,83	16.847.942,72	16.105.778,44	9.839.257,46	95,59%	58,40%

2. INGRESSOS

	Liquidació 2020-2021-2022						Pressupost i execució 2023					
	DR's 2020	Var. import DR's 21/20	% var DR's 21/20	DR's 2021	Var. import DR's 22/21	% var DR's 22/21	DR's 2022	Pss. inicial 2023	Pss. actual 2023	DR's	% DR	
Ingressos recollides												
Taxa domiciliària	6.126.540,74	1.123.183,11	18,33%	7.249.723,85	128.559,79	1,77%	7.378.283,64	7.294.352,73	7.294.352,73	7.374.689,47	101,10%	
Preu públic recollida comercial	1.465.922,14	447.054,17	30,50%	1.912.976,31	4.608,34	0,24%	1.917.584,65	1.900.000,00	1.900.000,00	1.957.434,81	103,02%	
Retorn cànon	223.507,88	140.153,96	62,71%	363.661,84	-1.646,24	-0,45%	362.015,60	318.000,00	318.000,00	160.313,39	50,41%	
Ingressos recollida selectiva	1.487.793,20	-835.663,81	-56,17%	652.129,39	945.540,65	144,99%	1.597.670,04	1.156.505,73	1.156.505,73	744.688,72	64,39%	
Ingressos subv. ARC compra pública innov. rec. selectiva		0,00		146.362,78	146.362,78		146.362,78	1.019.043,28	1.019.043,28	1.187.911,08	116,57%	
Ingressos altres subvencions		73.500,00		73.500,00	28.537,59		102.037,59	11.859,20	11.859,20	5.250,00	44,27%	
TOTAL INGRESSOS	9.303.763,96	948.227,43	10,19%	10.251.991,39	1.251.962,91	12,21%	11.503.954,30	11.699.760,94	11.699.760,94	11.430.287,47	97,70%	
Var. ingressos-despeses del servei	-4.383.474,63			-4.570.705,41			-4.656.539,85	-4.386.192,89	-5.148.181,78	1.591.030,01		

Contracte de neteja i recollida: el pressupost inicial per import d'11,8M€ es va augmentar +362mil€ en la modificació pressupostària que es va aprovar en el Ple d'abril, amb la qual cosa el pressupost actual és de 12,2M€. L'expedient modificatiu aprovat inicialment en el ple de novembre, inclou un augment de +0,4M€ per cobrir la revisió de preus del contracte. Amb aquesta modificació el pressupost serà de 12,6M€.

El contracte es va adjudicar per acord de Ple del mes de maig del 2021 i va entrar en vigor a partir de l'1 de juny del 2021 amb una vigència de 5 anys. L'import del contracte és de 58,8M€ per a tota la seva vigència. Inclou 3 lots:

- Lot 1: servei de neteja viària i de platges, servei de recollida de residus domiciliaris i assimilables i pla de comunicació, adjudicat a FCC Medio Ambiente, SA.
- Lot 2: servei de recollida concertada de voluminosos, que es va reservar a empreses d'inserció, adjudicat a Solidansa Empresa d'Inserció, SL
- Lot 3: servei de control qualitat i educació ambiental amb agents de proximitat, adjudicat a Técnicas de Control, Prevención y Gestión Ambiental, SL

La despesa executada fins el moment és per import de 7,2M€ (58,7%). D'acord amb les indicacions del servei gestor la despesa per a l'exercici 2023 podria estar al voltant dels 12,5M€, dels quals:

- 11,8M€ és la despesa prevista per als serveis de recollida i neteja. Tot i que amb les implementacions s'han incorporat serveis addicionals no previstos (recollides addicionals de recollida comercial, recollida amb camió pluma, ..), aquests es compensen amb altres serveis que no s'han efectuat (servei fem dissabte, baldeig de vials, demora en la implantació de la recollida porta a porta a Vista Alegre, ...).
- 667mil€ és l'import previst en concepte de revisió de preus, import que s'ha ajustat amb els coeficients definitius a utilitzar en el càlcul segons el plec.

Una vegada s'aprovi definitivament la modificació aprovada inicialment en el Ple de novembre, el pressupost es preveu suficient per cobrir la despesa de l'exercici i amb sobrant de crèdit al voltant de 0,1M€, dels quals es preveuen transferir 70mil€ a Espais Públics per les necessitats de majors despeses corrents de les vies públiques.

Deixalleries: l'import pressupostat és de 331mil€, suposa un augment de +32mil€ respecte el pressupost de l'exercici 2022. Aquest import inclou el tractament de brossa de les deixalleries que s'ha inclòs dins del mateix contracte, així com també el nou servei d'auto reparacions de roba, petits electrodomèstics, electrònica o bicicletes. La despesa iniciada és per import de 318mil€, el servei gestor te previst ampliar el contracte per cobrir la despesa anual. En aquests moments estan acabant d'ajustar els càlculs, en cas que el contracte sigui lleugerament superior al pressupost, podran cobrir la despesa amb sobrant del contracte de neteja i recollida. La despesa executada per import de 87mil€ (26,1%), correspon als serveis prestats de gener a març. El proveïdor no ha presentat les factures a partir del mes d'abril perquè les certificacions no eren correctes.

Tractament i transferència de brossa del Consorci: el pressupost inicial per import de 3,7M€ ha estat augmentat +0,1M€ amb suplement de crèdit aprovat en el Ple d'abril degut a l'augment de preus de les tarifes del Consorci que no estaven incloses en el pressupost inicial. El pressupost actual és de 3,8M€, dels quals 3,7M€ per a les despeses de tractament i 0,1M€ per les despeses de transferència de les recollides selectives que anteriorment estaven incloses dins de l'apartat de recollides selectives. La despesa executada fins el moment és del 64,2% amb les factures de gener a agost.

D'acord amb les indicacions del servei gestor, el volum de tones en el 2023 es preveu que serà similar al 2022 per a les fraccions d'envasos, vidre, orgànica i voluminosos. En canvi, es preveu una reducció de tones de la fracció resta respecte l'any anterior. Amb la previsió actual es preveuen recollir 36.000Tn.

Respecte als preus, el preu per tona del cost fix ha augmentat un 2,9% respecte el 2022, el preu per tona del cost variable ha augmentat un 1,15% i el preu per tona del cànon d'incineració ha augmentat un 10,4%.

En el quadre adjunt es mostra l'evolució dels preus del tractament de rebuig des de l'entrada en funcionament de la nova planta de tractament resta:

VARIACIÓ DE PREUS PLANTA DE TRACTAMENT RESTA

CONSORCI BROSSA	2015	Var. 15-16	2016	Var. 16-17	2017	Var. 17-18	2018	Var. 18-19	2019	Var. 19-20	2020	Var. 20-21	2021	Var. 21-22	2022	Var. 22-23	2023
Preu Tn. Cost fixe	28,77	1,18%	29,11	1,24%	29,47	2,07%	30,08	5,85%	31,84	2,45%	32,62	0,00%	32,62	13,24%	36,94	2,90%	38,01
Preu Tn. Cost variable	29,77	-1,04%	29,46	2,99%	30,34	3,63%	31,44	1,49%	31,91	4,23%	33,26	0,00%	33,26	-8,12%	30,56	1,15%	30,91
Cànon incineració	2,31	0,00%	2,31	66,67%	3,85	27,27%	4,90	15,71%	5,67	14,46%	6,49	12,33%	7,29	11,66%	8,14	10,44%	8,99

Preu del cànon d'incineració en el 2023 32,70 €/t.

Des del dia 01/01/2023: el preu del cànon de l'ARC serà de 32,70 €/t, se li descompta la part que subvenciona l'Agència de residus en concepte de retorn del cànon, 16,35 €/t i es multiplica per 0,55% que és el percentatge de tones entrades a la incineradora. Resulta un import de 8,99 €/tona incinerada.

La despesa anual prevista és per import de 3,8M€. El pressupost actual és suficient per cobrir la despesa de l'exercici, fins i tot i podria haver algun sobrant de crèdit en funció de les tones reals tractades fins a final d'any.

Inversions en vehicles, maquinària i mobiliari de neteja i recollida: l'import pressupostat és de 245mil€ que es van incorporar amb romanents afectats de l'exercici 2022. La despesa iniciada fins el moment per import de 25mil€ correspon al contracte adjudicat per la subministrament de contenidors per les deixalleries fixes, despesa no executada fins el moment. En el mes d'octubre s'ha aprovat un contracte menor per import de 18mil€ per al subministrament de 7 bústies (tapes) per a contenidors de residus que es preveu executar properament. El servei gestor indica que la resta es preveu executar durant aquest any per a la compra de contenidors tancats per posar a la zona de la Via Europa, de les 5 sènies i de Vista Alegre.

2.2.4. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENSENYAMENT

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3200 Planificació i administració	1.209.544,52	1.310.329,25	1.068.983,82	760.901,54		81,58%	58,07%
3231 Escoles bressol	4.943.922,33	5.543.922,33	5.308.685,88	3.804.499,02	2.835.671,80	95,76%	68,62%
3232 Escoles infantil i primària	4.340.482,94	4.371.943,06	4.143.440,23	2.972.395,86	258.108,72	94,77%	67,99%
3233 Escola Municipal de Música de Mataró	760.997,00	760.997,00	758.448,20	527.986,53	173.031,11	99,67%	69,38%
3241 Educació secundària obligatòria i postobligatòria	74.995,44	74.995,44	92.925,54	62.486,60	17.638,51	123,91%	83,32%
3242 Centres de Formació d'Adults	952.154,10	952.154,10	982.112,58	710.519,51	3.883,26	103,15%	74,62%
3250 Vigilància compliment escolaritat obligatòria	465.576,82	465.576,82	468.614,85	351.238,83	104.883,29	100,65%	75,44%
3262 Transferències i subvencions	351.358,00	360.158,00	343.160,37	166.471,80		95,28%	46,22%
3263 Convenis de pràctiques	26.865,60	26.865,60	19.947,34	18.014,51		74,25%	67,05%
3271 Foment de la convivència ciutadana	39.899,81	39.899,81	26.695,28	20.442,09	29.899,61	66,91%	51,23%
	13.165.796,56	13.906.841,41	13.213.014,09	9.394.956,29	3.423.116,30	95,01%	67,56%

El pressupost inicial destinat a Educació és de 13,9M€. La despesa iniciada destinada a Educació és del 95,0% i la despesa executada de 67,6%.

Pel què fa als ingressos, s'han previst 4,4M€, dels quals fins el moment s'han executat 3,4M€.

Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Agrupació	Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/ pss actual	% O's s/ pss actual
Ensenyament	3200 Planificació i administració	32000 Despeses generals	1.209.544,52	1.310.329,25	1.068.983,82	760.901,54		81,58%	58,07%
	Total Planificació i administració		1.209.544,52	1.310.329,25	1.068.983,82	760.901,54		81,58%	58,07%
	3231 Escoles bressol	32310 Servei escolar	3.629.491,77	4.229.491,77	3.937.718,76	2.848.331,53	2.329.402,40	93,10%	67,34%
		32311 Activitats complementàries	634.534,81	634.534,81	672.591,19	483.498,67	506.269,40	106,00%	76,20%
		32312 Edificis, instal. i elements de suport	679.200,75	679.200,75	698.256,13	472.549,02		102,81%	69,57%
		32313 Serveis a la petita infància no escolaritzada	695,00	695,00	119,80	119,80	0,00	17,24%	17,24%
	Total Escoles bressol		4.943.922,33	5.543.922,33	5.308.685,88	3.804.499,02	2.835.671,80	95,76%	68,62%
	3232 Escoles infantil i primària	32320 Edificis, instal i elements de suport d'escoles	4.340.482,94	4.371.943,06	4.143.440,23	2.972.395,86	258.108,72	94,77%	67,99%
	Total Escoles infantil i primària		4.340.482,94	4.371.943,06	4.143.440,23	2.972.395,86	258.108,72		
	3233 Escola Municipal de Música de Mataró	32330 Escola Municipal de Música de Mataró	760.997,00	760.997,00	758.448,20	527.986,53	173.031,11	99,67%	69,38%
	Total Escola Municipal de Música de Mataró		760.997,00	760.997,00	758.448,20	527.986,53	173.031,11	99,67%	69,38%
	3241 Educació secundària obligatòria i postobligatòria	32410 Institut Miquel Biada	51.831,66	51.831,66	52.031,27	36.059,50	13.924,22	100,39%	69,57%
		32411 Programes de Formació i Inserció					-4.848,30		
		32412 Coordinació Formació Professional a nivell local	23.163,78	23.163,78	40.894,27	26.427,10	8.562,59	176,54%	114,09%
	Total Educació secundària obligatòria i postobligatòria		74.995,44	74.995,44	92.925,54	62.486,60	17.638,51	123,91%	83,32%
	3242 Centres de Formació d'Adults	32420 Centre de Formació d'Adults Can Noe	703.174,72	703.174,72	710.011,01	521.260,96	3.883,26	100,97%	74,13%
		32421 Centres de Formació d'Adults de la Generalitat	118.788,61	118.788,61	131.044,21	90.880,63		110,32%	76,51%
		32422 Edificis, instal·lacions i elements de suport	130.190,77	130.190,77	141.057,36	98.377,92		108,35%	75,56%
		Total Centres de Formació d'Adults		952.154,10	952.154,10	982.112,58	710.519,51	3.883,26	103,15%
	3250 Vigilància compliment escolaritat obligatòria	32500 Escolarització	2.144,00	2.144,00	2.558,61	1.415,70	10.562,29	119,34%	66,03%
		32501 Suport educatiu	463.432,82	463.432,82	466.056,24	349.823,13	94.321,00	100,57%	75,49%
	Total Vigilància compliment escolaritat obligatòria		465.576,82	465.576,82	468.614,85	351.238,83	104.883,29	100,65%	75,44%
	3262 Transferències i subvencions	32620 Transferències i subvencions	351.358,00	360.158,00	343.160,37	166.471,80		95,28%	46,22%
	Total Transferències i subvencions		351.358,00	360.158,00	343.160,37	166.471,80		95,28%	46,22%
	3263 Convenis de pràctiques	32631 Convenis de pràctiques	26.865,60	26.865,60	19.947,34	18.014,51		74,25%	67,05%
	Total Convenis de pràctiques		26.865,60	26.865,60	19.947,34	18.014,51		74,25%	67,05%
	3271 Foment de la convivència ciutadana	32710 Activitats educatives complementàries	39.899,81	39.899,81	26.695,28	20.442,09	29.899,61	66,91%	51,23%
Total Foment de la convivència ciutadana		39.899,81	39.899,81	26.695,28	20.442,09	29.899,61	66,91%	51,23%	
Total general			13.165.796,56	13.906.841,41	13.213.014,09	9.394.956,29	3.423.116,30	95,01%	67,56%

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Planificació i administració:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 1,3M€. La despesa ha estat iniciada en un 81,6% i executada el 58,1%. Es preveu destinar a despeses de personal pràcticament en la seva totalitat.
- **Escoles Bressol:** el pressupost actual destinat a les escoles bressol és de 5,5M€. De l'import pressupostat, 4,1M€ es preveuen destinar a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 93,7% i executada del 68,3% amb les nòmines de gener a setembre.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, el pressupost és d'1,4M€, dels quals 679 mil€ es preveuen destinar a despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles bressol, 635 mil€ a activitats complementàries a les escoles bressol i 101 mil€ al servei escolar. La despesa ha estat iniciada en un 101,7% i l'execució és del 69,5%.

En aquest programa hi ha dos contractes econòmicament més importants:

- El del servei d'atenció als infants de les escoles bressol (personal pel servei de vacances d'estiu, Nadal, Setmana Santa, servei de menjador i de permanències/acollida) adjudicat a la Fundació Catalana de l'Esplai des de gener 2023 fins agost 2025 per un import global de 1.102.987€.
- El de servei d'alimentació de les escoles bressol (personal i menjar pels serveis de menjador i estiu) adjudicat a Ausolan RCN, SLU pels cursos 2023-24 i 2024-25 per un import global de 465.375€, IVA no inclòs.

Després de molts anys sense obrir el servei de Setmana Santa perquè no hi ha hagut prou demanda per part dels usuaris, aquest any sí que s'ha pogut obrir.

Respecte als ingressos, s'han pressupostat 3,2M€, dels quals fins el moment s'han executat 2,8M€. De l'import pressupostat s'han previst 494mil€ de preus públics de quotes escoles bressol, 2,3M€ de subvenció de la Generalitat, 389mil€ de preus públics de menjadors d'escoles bressol, 80mil€ de preus públics del servei d'estiu i 17mil€ a altres ingressos diversos.

Tot seguit es mostra l'evolució del nombre d'alumnes a les escoles bressol:

NOMBRE PROMIG D'ALUMNES A LES ESCOLES BRESSOL:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2nT 2023	3rT 2023
Jornada completa		723	714	692	659	638	614	601	532	441	533	690	722
Mitja jornada		126	124	124	103	78	73	77	42	26	8	10	8
Jornada intensiva		27	29	41	81	127	166	154	173	231	235	156	137
TOTAL	926	876	867	857	843	843	853	832	747	698	776	856	867

En el següent quadre es mostra el percentatge de cobertura del servei d'escoles bressol, considerant només les despeses directes imputades a aquest programa:

COBERTURA ESCOLES BRESSOL:

	2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021		2022	
Despeses directes imputades al programa:	4.118.413,47	100 %	4.204.631,71	100 %	4.200.196,93	100 %	4.315.909,29	100 %	4.419.205,20	100 %	4.149.005,30	100 %	4.338.089,54	100 %	4.795.683,60	100 %
Ingressos directes imputats al programa:	2.197.511,10	53,4%	2.204.307,71	52,4%	2.482.299,92	59,1%	1.990.386,80	46,1%	2.015.754,80	45,6%	2.853.828,91	68,8%	2.738.752,98	63,1%	2.988.717,72	62,3%
Preus públics	1.537.437,08	37,3%	1.514.399,01	36,0%	1.578.539,84	37,6%	1.596.315,04	37,0%	1.605.553,58	36,3%	890.872,51	21,5%	1.402.107,02	32,3%	1.356.206,13	28,3%
Subvenció Diputació	653.848,33	15,9%	686.013,40	16,3%	896.675,99	21,3%	391.864,97	9,1%	408.003,15	9,2%	734.025,31	17,7%	271.490,29	6,3%	0,00	0,0%
Subvenció Generalitat											1.227.814,29	29,6%	1.063.550,00	24,5%	1.629.121,97	34,0%
Altres ingressos	6.225,69	0,2%	3.895,30	0,1%	7.084,09	0,2%	2.206,79	0,1%	2.198,07	0,0%	1.116,80	0,0%	1.605,67	0,0%	3.389,62	0,1%
Diferència - aportació municipal	1.920.902,37	46,6%	2.000.324,00	47,6%	1.717.897,01	40,9%	2.325.522,49	53,9%	2.403.450,40	54,4%	1.295.176,39	31,2%	1.599.336,56	36,9%	1.806.965,88	37,7%

A partir del curs 2022-2023 l'escolarització del nivell de I2 (últim any d'escola bressol, 2-3 anys) és gratuïta pels alumnes, la qual cosa suposa una devallada dels ingressos per preus públics d'escoles bressol (pel curs 2021-22 el cost del curs per les famílies era de 1.568,00€ en jornada completa-6,5 hores- i de 1.231,00€ en jornada intensiva-5 hores). La part de menys ingressos de preus públics queda compensada per l'increment de la subvenció del Departament d'Educació de la Generalitat, que tant en jornada intensiva com en jornada completa subvencionen 1.600,00€/curs per alumne. En aquest nivell de I2 no hi ha mitges jornades.

- **Escoles infantil i primària:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 4,4M€, i presenta un nivell de despesa iniciada el 94,8% i una execució del 68,0%. Les despeses d'aquest programa són pel manteniment dels centres escolars d'infantil i primària, tant els consums i neteja, com el personal responsable dels centres (auxiliars de serveis i/o conserges).

De l'import pressupostat, 804mil€ es preveuen destinar a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 99,7% i executada del 72,3% amb les nòmines de gener a setembre.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, el pressupost és de 3,6M€ que es preveu destinar a les despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles, amb un nivell de despesa iniciada del 93,7% i executada del 71,5%.

- **Escola municipal de Música:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 761mil€ que es preveuen destinar principalment al contracte amb l'empresa per a la gestió del servei de docència, direcció i vigilància de l'escola municipal de música. La despesa iniciada és del 99,7% i l'execució és del 69,4%.

En aquest programa hi ha un contracte pel servei públic de direcció, docència i vigilància de l'Escola Municipal de Música de Mataró, adjudicat a Musicop, SCCL, pels cursos 2021-2022 i 2022-2023 per un import global de 1.465.028€, que s'ha prorrogat per dos cursos més i el mateix import.

Respecte als ingressos, s'han pressupostat 406mil€, dels quals 274mil€ de preus públics de quotes de l'escola de música i tallers de música i 132mil€ de subvenció de la Generalitat. Fins el moment s'han executat ingressos per import de 173mil€.

Tot seguit es mostra l'evolució del nombre d'alumnes de l'Escola de Música:

NOMBRE PROMIG D'ALUMNES A L'ESCOLA DE MÚSICA:

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2nT 2023	3rT 2023
754	774	836	764	750	780	812	760	750	715	760	750

En el següent quadre es mostra el percentatge de cobertura del servei d'escola de música, considerant només les despeses directes imputades a aquest programa:

COBERTURA ESCOLA DE MÚSICA:

	2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021		2022	
Despeses directes imputades al programa:	588.080,43	100 %	665.273,48	100 %	735.196,22	100 %	776.349,74	100 %	780.392,19	100 %	806.057,79	100 %	774.903,20	100 %	759.420,96	100 %
Ingressos directes imputats al programa:	380.357,26	64,7%	301.034,61	45,2%	360.155,95	49,0%	401.010,16	51,7%	315.428,92	40,4%	251.933,86	31,3%	504.551,74	65,1%	345.608,98	45,5%
Preus públics	269.337,89	45,8%	265.224,52	39,9%	262.685,75	35,7%	286.135,70	36,9%	314.791,28	40,3%	198.918,92	24,7%	256.309,58	33,1%	246.729,09	32,5%
Subvenció Generalitat	78.096,59	13,3%	0,00	0,0%	61.785,39	8,4%	114.729,59	14,8%	0,00	0,0%	52.778,65	6,5%	248.058,59	32,0%	97.176,61	12,8%
Subvenció Diputació	32.264,00	5,5%	35.419,00	5,3%	35.527,00	4,8%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Altres ingressos	658,78	0,1%	391,09	0,1%	157,81	0,0%	144,87	0,0%	637,64	0,1%	236,29	0,0%	183,57	0,0%	1.703,28	0,2%
Diferència - aportació municipal	207.723,17	35,3%	364.238,87	54,8%	375.040,27	51,0%	375.339,58	48,3%	464.963,27	59,6%	554.123,93	68,7%	270.351,46	34,9%	413.811,98	54,5%

- **Educació secundària obligatòria i postobligatòria:** el pressupost actual és de 75mil€, el nivell de despesa iniciada és del 123,9% i l'execució del 83,3%. De l'import pressupostat, 45mil€ corresponen a despeses de personal i 30mil€ a la resta de despeses corrents.

Per subprogrames:

- A l'Institut Miquel Biada s'hi preveuen destinar 52mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 100,4% i una execució del 69,6%. D'aquest import, 45mil€ per a despeses de personal i 6mil€ a despeses corrents pels compromisos adquirits per part de l'Ajuntament amb l'Institut en l'Acord del Ple Municipal quan es va traspasar la titularitat de l'institut a la Generalitat.
- A la Coordinació de la formació professional a nivell local s'hi preveuen destinar 23mil€, amb un nivell de despesa iniciada d'un 176,6% i una execució d'un 114,1% per a prestacions de serveis, difusió d'activitats i manteniment informàtic.

- **Centres de formació d'adults:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 952 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 103,2% i una execució del 74,6%. Es preveuen destinar principalment a les despeses de personal (812 mil€), a consums i neteja de les escoles d'adults (130 mil€) i despeses en difusió, manteniment informàtic, treballs realitzats altres empreses i altres (10mil€).

A la ciutat de Mataró hi ha quatre escoles d'adults: una municipal (Can Noè) i tres que pertanyen a la Generalitat (Can Marfà, Els Tarongers i Alarona). Les despeses assumides per l'Ajuntament de Mataró en l'escola municipal és la totalitat de despeses (manteniment escola, professorat, conserges, administratius, etc.); en canvi, de les escoles que pertanyen a la Generalitat només s'assumeix la despesa del conserge i manteniment de cadascuna d'elles.

Respecte als ingressos, consten pressupostats 50mil€ dels quals 17mil€ en concepte de preus públics i 33mil€ en concepte de subvenció de la Diputació, dels quals s'han executat 4mil€.

- **Vigilància compliment escolaritat obligatòria:**el pressupost actual destinat a aquest programa és de 466 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 100,6% i l'execució del 75,4%. Respecte als ingressos, consten pressupostats 488mil€, dels quals 371mil€ en concepte de subvencions de la Generalitat i 117mil€ en concepte de subvencions de la Diputació de Barcelona. L'execució dels ingressos fins el moment és de 105mil€.

De l'import pressupostat, 68mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 147,8% i executada del 126,3% amb les nòmines de gener a setembre. Pel què fa a la resta de despeses corrents, el pressupost és de 397mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 92,6% i executada del 66,7%. Per subprogrames:

- A Escolarització (OME), s'hi preveuen destinar 2mil€ per a despeses de difusió, amb un nivell de despesa iniciada del 119,3% i executada del 66,0%.
- A Suport educatiu, s'hi preveuen destinar 463 mil€, amb despesa iniciada en el 100,6% i executada del 75,5%. D'aquest import 68mil€ per a despeses de personal i la resta, 395mil€ a prestacions de serveis del Pla educatiu d'Entorn (reforç escolar a primària i secundària, patis oberts a les escoles, Mostra de Teatre infantil i juvenil, Esport i Lleure, entre d'altres).

- **Transferències i subvencions:**el pressupost actual destinat a aquest programa és de 360mil€, amb una despesa iniciada en el 95,3% i una execució del 46,2%.

De l'import pressupostat es preveuen destinar 81 mil€ es preveuen destinar a subvencions per a casals d'estiu; 130 mil€ a ajuts per a escoles bressol; i 149 mil€ a altres aportacions d'Educació (ajuts transport, subvencions nominatives i quotes).

- **Foment de la convivència ciutadana:**el pressupost actual destinat a aquest programa és de 40 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 66,9% i una execució del 51,2%.

Dins d'aquest programa hi ha tres projectes amb actuacions diferents:

- Consell d'Infants
- Pla de formació de famílies i suport a les AMPA's
- Altres activitats puntuals: projecte Eureka, campanya "Coneguem els nostres parcs", campanya "Viu el parc", despeses dels casals d'estiu, les Jornades Científiques, Pla d'impuls a la lectura, projecte "Anem al teatre", despeses del Dia de l'Educació Física, Nit de les Matemàtiques i despeses dels cursets de natació de l'Escola Les Aigües al Sorral.

2.2.5. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES DEUTE PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
0111 Deute públic	15.133.367,63	15.535.056,61	14.645.766,59	9.693.562,15		94,28%	62,40%
Total general	15.133.367,63	15.535.056,61	14.645.766,59	9.693.562,15		94,28%	62,40%

El pressupost inicial destinat al programa de Deute Públic es de 15,13M€, durant l'exercici ha estat augmentat en 0,4M€ per la generació de crèdit provinent dels ingressos obtinguts per la subvenció atorgada per part de la Diputació de Barcelona per subsidiar el tipus d'interès del préstec concertat a través del Programa de Crèdit Local. En el Ple de novembre s'ha aprovat inicialment destinar un sobrant del crèdit del capítol IX de despeses per un import de 0,3M€.

La càrrega financera total està constituïda per la despesa financera del capítol III i el retorn dels passius financers del capítol IX. En el següent quadre es mostra el detall de despeses financeres pel programa de Deute Públic:

Descripció de la partida	Inicial -D	Actual -D	A	O	DR nets	A's s/pss actu	% O's s/pss actual
Interessos préstecs de l'interior	2.093.659,07	2.093.659,07	2.012.220,47	1.060.247,04		96,11%	50,64%
Interessos per operacions de tresoreria	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Interessos de demora	20.000,00	170.000,00	172.731,75	172.731,75		101,61%	101,61%
Interessos de demora capítol II	0,00	0,00	40,00	40,00		0,00%	0,00%
Cap.III Despeses Financeres	2.125.659,07	2.275.659,07	2.184.992,22	1.233.018,79		96,02%	54,18%
Amortit. préstecs ens fora s p	12.629.212,19	12.880.901,17	12.082.318,00	8.310.583,36		93,80%	64,52%
Amortit. préstecs ens sector públic	378.496,37	378.496,37	378.496,37	150.000,00		100,00%	39,63%
Cap.IX Passius Financers	13.007.708,56	13.259.397,54	12.460.814,37	8.460.583,36		93,98%	63,81%
Total General	15.133.367,63	15.535.056,61	14.645.806,59	9.693.602,15		94,28%	62,40%

Als capítols III i IX, a principi de l'exercici es comptabilitzen totes les AD's per les previsions d'interessos i amortitzacions dels préstecs i es van reconeixent les obligacions d'acord amb el quadre de venciments de cada préstec.

A continuació detallem els principals trets de la càrrega financera:

▪ **CAPÍTOL III DESPESES FINANCERES:**

El capítol III de despeses financeres contempla la previsió d'interessos d'operacions de préstec a llarg termini, els interessos de demora per retorn d'ingressos indeguts i altres interessos per operacions de tresoreria.

- **Operacions a llarg termini:** El pressupost es va calcular amb un interès de l'Euríbor de 2.5% per el nou endeutament. Actualment un 87,70% de la cartera d'operacions financeres a llarg termini és a tipus variable. Els mercats financers presenten tipus a l'alça, el BCE va augmentar al setembre els tipus en un 0.25% situant-se en un 4,5%, amb l'objectiu de reduir la inflació, que es situa en un 5,3% (IPC en la zona euro). Davant aquest escenari les previsions indiquen un Euríbor a finals d'any al voltant del 4%. Es preveu que l'import de la partida destinada a cobrir els interessos de préstecs sigui suficient per cobrir la despesa de l'exercici.
- **Operacions a curt termini:** En aquest segon trimestre no es preveu el concert de cap tipus de pòlissa, ja que són totalment innecessàries. L'excedent de tresoreria es continuarà rendibilitzant mitjançant la concertació d'imposicions a curt termini, atès l'atractiu de les retribucions del mercat actuals, que continuen a l'alça.
- **Interessos de demora:** inclou els interessos de demora per liquidacions d'ingressos indeguts en la seva majoria de caràcter tributari i en menor quantia per operacions comercials. L'import pressupostat pel 2023 en concepte d'interessos de demora és de 20.000€, al juny es va aprovar una operació de transferència de crèdit per un import de 150mil€, donat que el crèdit disponible a nivell de la bossa de vinculació era insuficient per a cobrir la despesa per al pagament dels interessos de demora en concepte del justipreu per l'expropiació de la finca de la Rda. Bellavista núm. 24, aquest pagament a data d'aquest informe s'ha de fer efectiu.

▪ **CAPÍTOL IX PASSIUS FINANCERS:**

El capítol IX de despeses contempla 13,26M€ d'amortització del deute a ll/t, dels quals 12,88M€ corresponen a entitats financeres privades i 378mil€ a préstecs concertats amb entitats públiques (CCL, Ministeri, ICF). La despesa prevista a finals d'any és de 12,8M€ pel que es preveuen sobrants de crèdit al capítol IX. En el Ple de novembre s'ha aprovat inicialment destinar un sobrant de 0,3M€ per cobrir dèficits i necessitats de despesa corrent.

Anteriorment es va fer una modificació del pressupost aprovada en el Ple d'abril i es va procedir a destinar recursos provinents de la incorporació de romanents de crèdit d'inversió a la reducció d'endeutament net per l'import d'1M€, l'endeutament concertat finalment per aquest exercici és de 10,5M€.

El Deute Viu del Grup Ajuntament de Mataró a data 30.09.2023 és el següent:

Deute viu sector Administracions Públiques	A 31-12-2022				A 30/09/2023			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu
Mataró	0,00	0,00	83.357.588,15	83.357.588,15			84.077.625,00	84.077.625,00
Mataró Audiovisual	0	0	0,00	0,00			0,00	0,00
C. Museu d'Art Contemporani de	0	0	0,00	0,00			0,00	0,00
C Xarxa Transversal	0	0	0,00	0,00			0,00	0,00
PUMSA	0,00	0,00	12.127.057,65	12.127.057,65			10.615.451,16	10.615.451,16
Consorci Tr. Residus	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Total sector Administracions Públiques consolidat	0,00	0,00	95.484.645,80	95.484.645,80	0,00	0,00	94.693.076,16	94.693.076,16

Deute viu sector Societats no Financeres consolidat amb el Sector Administracions Públiques	A 31-12-2022				A 30/09/2023			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu
PUMSA	No computa com a Societats no Financeres				No computa com a Societats no Financeres			
EPE PARC TECNOCAMPUS	0,00	0,00	16.988.088,54	16.988.088,54	0,00	0,00	16.007.996,04	16.007.996,04
AMSA	0,00	0,00	10.655.899,32	10.655.899,32	0,00	0,00	11.458.830,94	11.458.830,94
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS MATARÓ MARESME	0,00	0,00	1.609.553,27	1.609.553,27	0,00	0,00	1.407.756,55	1.407.756,55
Total sector Societats no Financeres Consolidat	0,00	0,00	29.253.541,13	29.253.541,13	0,00	0,00	28.874.583,53	28.874.583,53

RESUM	A 31-12-2022				A 30/09/2023			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu
Sector Administracions Públiques	0,00	0,00	95.484.645,80	95.484.645,80	0,00	0,00	94.693.076,16	94.693.076,16
Sector Societats no Financeres	0,00	0,00	29.253.541,13	29.253.541,13	0,00	0,00	28.874.583,53	28.874.583,53
Total endeutament bancari del Grup Ajuntament Consolidat	0,00	0,00	124.738.186,93	124.738.186,93	0,00	0,00	123.567.659,69	123.567.659,69

Liquidacions pendents de retorn de la PIE dels exercicis 2008, 2009-2020	0,00	0,00	7.924.445,57	7.924.445,57	0,00	0,00	4.844.864,56	4.844.864,56
--	------	------	--------------	--------------	------	------	--------------	--------------

Total endeutament bancari i PIE a llarg del Grup Ajuntament Consolidat	0,00	0,00	132.662.632,50	132.662.632,50	0,00	0,00	128.412.524,25	128.412.524,25
---	-------------	-------------	-----------------------	-----------------------	-------------	-------------	-----------------------	-----------------------

2.2.6. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ GENERAL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9200 Administració general	1.697.001,55	1.869.858,68	1.864.618,65	1.295.534,54		99,72%	69,29%
9202 Gestió dels recursos humans	5.372.217,66	5.153.679,57	3.692.420,88	2.882.006,37		71,65%	55,92%
9203 Gestió dels recursos tecnològics	1.909.861,64	1.909.861,64	1.683.079,86	1.206.452,73		88,13%	63,17%
9204 Serveis Jurídics	850.876,53	853.171,82	634.520,39	437.727,42	200,00	74,37%	51,31%
9206 Despeses i ingressos generals	946.546,39	944.046,39	850.980,50	532.619,33	0,00	90,14%	56,42%
9207 Edificis, instal. i elements de suport	1.335.369,56	1.371.233,73	1.145.701,86	682.616,33	154.609,19	83,55%	49,78%
9208 Protocol	10.600,00	10.600,00	38.803,12	27.413,70		366,07%	258,62%
9209 Gestió i coordinació	429.727,67	584.884,47	312.078,89	174.941,33	82.896,85	53,36%	29,91%
Total general	12.552.201,00	12.697.336,30	10.222.204,15	7.239.311,75	237.706,04	80,51%	57,01%

El pressupost actual destinat a programes de l'Administració General és de 12,7M€. El nivell de despesa iniciada és del 80,51% i executada del 57,01%. El pressupost inicial s'ha vist augmentat en 145mil€, la majoria per traspessos entre partides per les diferents despeses de personal, per poder fer front a més despeses dels processos de selecció i electorals i per la despesa no prevista al pressupost inicial de la convocatòria "subvencions Mataró 2023".

Pel que fa al pressupost d'ingressos d'aquest programa, s'han previst 372mil€, 143mil€ del projectes GAVIU i la resta principalment provinents de diferents subvencions de la Diputació, Generalitat i de l'Estat. A data d'aquest informe, s'ha reconegut drets per valor de 238mil€, principalment de la Subv. diba línia 2 "Serveis i activitats resilents" (140mil€), subvenció diba gestió i planificació territorial (30mil€), la subvenció diba oficina d'oportunitats (21mil€), subvenció del ministeri "agent local d'innovació" (15mil€), entre d'altres. I com a ingressos no previstos al pressupost inicial s'ha rebut la subvenció diba "internacionalització de l'Administració" (14mil€) i altres ingressos provinents d'assegurances d'edificis municipals (15mil€).

De l'import total del pressupost, 8,7M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 81,13% i executada del 60,33% amb les nòmines de gener a setembre. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel que fa a la resta de despesa, aquesta és de 3,9M€, amb un nivell de despesa iniciada del 79,15% i executada del 49,78%.

Tot seguit s'adjunta el quadre de les despeses corrents d'aquests programes, sense tenir en compte les despeses de personal:

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9200 Administració general	98.118,60	98.118,60	17.175,13	9.751,78		17,50%	9,94%
9202 Gestió dels recursos humans	127.905,88	222.905,88	189.514,50	166.394,42		85,02%	74,65%
9203 Gestió dels recursos tecnològics	960.273,63	960.273,63	752.727,48	501.821,71		78,39%	52,26%
9204 Serveis Jurídics	75.242,50	77.537,79	40.017,94	22.544,25	200,00	51,61%	29,08%
9206 Despeses i ingressos generals	946.546,39	944.046,39	850.980,50	532.619,33	0,00	90,14%	56,42%
9207 Edificis, instal. i elements de suport	1.335.369,56	1.371.233,73	1.145.701,86	682.616,33	154.609,19	83,55%	49,78%
9208 Protocol	10.600,00	10.600,00	38.803,12	27.413,70		366,07%	258,62%
9209 Gestió i coordinació	196.044,16	304.083,11	122.234,82	42.546,17	82.896,85	40,20%	13,99%
Total general	3.750.100,72	3.988.799,13	3.157.155,35	1.985.707,69	237.706,04	79,15%	49,78%

- **Administració general:** el pressupost actual es preveu destinar en la seva totalitat a treballs realitzats per empreses i professionals.
- **Gestió de recursos humans:** el pressupost ha estat augmentat en 95mil€ respecte el pressupost inicial per cobrir despeses derivades de l'augment del nombre dels processos selectius d'estabilització i despeses derivades de formació del personal. El pressupost es destina principalment a dietes i quilometratges del personal (120mil€), amb manteniment de l'aplicació informàtica de recursos humans (31mil€), despeses derivades de processos de selecció (21mil€), prevenció de riscos laborals (20mil€), estudis i treballs tècnics gestió de recursos humans (10mil€) i al suport jurídic extern (15mil€), entre d'altres.
- **Gestió dels recursos tecnològics:** es preveuen destinar 446mil€ al manteniment de sistemes informàtics, 458mil€ al manteniment d'aplicacions informàtiques i 37mil€ al lloguer de l'edifici del SSIT entre altres.
- **Serveis jurídics:** del pressupost es preveu destinar 45mil€ a la defensa jurídica d'Administració General, 16mil€ a indemnitzacions a particulars, 10mil€ a processos electorals, entre altres.
- **Despeses i ingressos generals:** en aquest programa es preveuen destinar 358mil€ a les assegurances de serveis generals, una aportació de 105mil€ al Consell Comarcal, 100mil€ en despeses de trameses de correspondència, 67mil€ a despeses de divulgació programes de serveis generals, 65mil€ a material d'oficina no inventariable, entre altres despeses.
- **Edificis, instal·lacions i elements de suport:** el pressupost es destina 658mil€ a manteniment d'edificis municipals. També està inclosa la despesa 337mil€ per consums elèctrics en serveis generals, 192mil€ per la neteja dels edificis serveis generals, 142mil€ per consums en telefonia de serveis generals, entre altres. S'han liquidat drets per valor de 155mil€ corresponents a la subvenció de la línia 2 del programa de resiliència (140mil€) i altres ingressos d'assegurances municipals(15mil€).
- **Protocol:** inclou despeses de divulgació d'imatge de la ciutat per 3,6mil€ i despeses de lloguer d'altre immobilitat de 7mil€. Aquest programa presenta una execució superior al pressupost previst, el 366,07%, la major despesa s'haurà de cobrir amb sobrants d'altres partides.

- **Gestió i coordinació:** aquest programa s'ha incrementat en 108mil€, +103mil€ en la última modificació pressupostària aprovada per Ple, 55mil€ per estudis de millores de la gestió i la qualitat de l'organització per la realització del projecte nou Ajuntament fases 0 i 1, 30mil€ per la convocatòria de les subvencions Mataró 2023 premis Fem Mataró i 18mil€ en l'estudi per a l'estratègia del projecte Next-Ciutat, a més a més, s'ha augmentat en 27mil€ la despesa pel servei de comunicació projecte GAVIUS no prevista inicialment i finançada amb una subvenció rebuda per aquest concepte, però per altra banda s'han reduït-22mil€ la despesa prevista en consultoria externa en l'àmbit de l'estratègia de desenvolupament local.

Aquest programa inclou despeses, a part de les anteriorment citades, relacionades amb estratègies de desenvolupament local (63mil€), atencions protocol·làries Oficina d'Oportunitats (15mil€), organització de jornades internacionals (15mil€), prestació de serveis de l'Oficina d'Oportunitats (33mil€), reunions, conferències i cursos (20mil€), despeses del Pla Innovació i Millora (5mil€) i del Marc d'Integritat (5mil€), entre altres.

2.2.7. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES HABITATGE, URBANISME I VIES PÚBLIQUES

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1501 Administració gral. Urbanisme	517.247,86	517.247,86	521.912,38	379.757,43		100,90%	73,42%
1502 Subministraments, serveis i manteniments serveis territorials	17.000,00	20.000,00	15.592,06	0,00		77,96%	0,00%
1511 Urbanisme	1.660.754,81	1.697.239,89	1.698.190,98	1.140.350,96	0,00	100,06%	67,19%
1512 Cartografia i plànol de la ciutat	119.806,05	119.806,05	105.183,29	71.248,34	0,00	87,79%	59,47%
1513 Planejament	235.269,69	235.269,69	229.154,81	155.784,48		97,40%	66,22%
1520 Despeses i ingressos generals d'habitatge	1.210.798,46	1.559.598,48	1.475.393,21	848.461,00	596.076,41	94,60%	54,40%
1521 Promoció i gestió d'habitatge de protecció pública	21.340,00	38.513,11	54.075,44	38.674,77	0,00	140,41%	100,42%
1522 Conservació i rehabilitació de l'edificació	173.998,00	221.518,00	192.087,57	72.698,23	78.984,92	86,71%	32,82%
1530 Administració general de vies públiques i altres	2.894.065,80	2.952.070,08	2.655.226,84	1.897.425,84		89,94%	64,27%
1532 Pavimentació de les vies públiques	109.484,02	109.484,02	109.179,64	80.124,20		99,72%	73,18%
Total general	6.959.764,69	7.470.747,18	7.055.996,22	4.684.525,25	675.061,33	94,45%	62,70%

El pressupost actual destinat a programes d'Habitatge, Urbanisme i Vies Públiques és de 7,5M€. El nivell de despesa iniciada és del 94,45% i executada del 62,70%. El pressupost inicial s'ha vist augmentat en 0,5M€, principalment per poder fer front a despeses de l'encomana de gestió amb PUMSA pel Parc Públic d'Habitatges (204mil€) i per necessitats de despeses de personal.

Pel que fa al pressupost d'ingressos d'aquest programa, s'han previst 781mil€ inicialment i aquest s'ha vist augmentat en 104mil€, situant-se l'actual en 885 mil€, dels quals 432 mil€ per arrendaments del parc públic d'habitatges, 200 mil€ de subvencions de la Generalitat per Oficina Local d'Habitatge, 90 mil€ per taxes de llicències urbanístiques, 47mil€ per una subvenció de la Diputació en habitatges, 31 mil€ per transferències de l'Agència Local de l'Habitatge, 55 mil€ per liquidacions d'execucions subsidiàries, 12mil€ del projecte FEDER "Yes we rent", entre altres. A data de l'informe, s'han liquidat drets per import de 0,5M€.

De l'import total del pressupost, 5,3M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 93,36% i executada del 65,42% amb les nòmines de gener a setembre. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal. Pel que fa a la resta de despesa, aquesta és de 2,1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 97,21% i executada del 55,83%.

Tot seguit s'adjunta el quadre de les despeses corrents d'aquests programes, sense tenir en compte les despeses de personal:

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1501 Administració gral. Urbanisme	221.507,45	221.507,45	237.459,02	176.729,48		107,20%	79,78%
1502 Subministraments, serveis i manteniments serveis territorials	17.000,00	20.000,00	15.592,06	0,00		77,96%	0,00%
1511 Urbanisme	16.904,00	20.904,00	14.817,42	14.367,42	0,00	70,88%	68,73%
1512 Cartografia i plànol de la ciutat	21.779,60	21.779,60	7.102,31	0,00	0,00	32,61%	0,00%
1520 Despeses i ingressos generals d'habitatge	552.697,00	757.350,61	711.733,35	304.722,77	596.076,41	93,98%	40,24%
1521 Promoció i gestió d'habitatge de protecció pública	21.340,00	38.513,11	34.555,85	21.810,52	0,00	89,72%	56,63%
1522 Conservació i rehabilitació de l'edificació	173.998,00	221.518,00	192.087,57	72.698,23	78.984,92	86,71%	32,82%
1530 Administració general de vies públiques i altres	811.456,09	811.456,09	840.625,67	589.278,84		103,59%	72,62%
Total general	1.836.682,14	2.113.028,86	2.053.973,25	1.179.607,26	675.061,33	97,21%	55,83%

- **Administració general Urbanisme:** el pressupost es preveu destinar a les despeses de consums (26mil€), neteja (37mil€), lloguer edifici de vidre (120mil€) i despeses d'obertura i tancament de l'edifici de Vidre (38mil€).
- **Subministraments, serveis i manteniments serveis territorials:** es destina en la seva totalitat a estudis i treballs tècnics. Aquest programa s'ha augmentat en 3mil€ per despeses d'infografies i modelatge 3D.
- **Urbanisme:** el pressupost es destina en la seva majoria a despeses del Premis Open Puig i Cadafalch (11mil€). També a despeses del manteniment d'aplicacions informàtiques (4,7mil€), despeses jurídiques (4,4mil€).
- **Cartografia i plànol de la ciutat:** el pressupost es preveu destinar a despeses de manteniment de les aplicacions de cartografia. A data de l'informe no s'ha rebut cap factura.
- **Despeses i ingressos generals d'habitatge:** del pressupost, 727mil€ corresponen a la partida de treballs realitzats parc públic d'habitatge que conté únicament l'encàrrec a PUMSA per la gestió del parc públic d'habitatges municipals, aquesta partida ha estat augmentada durant l'exercici en 204mil€ per dotar el crèdit necessari per l'encàrrec de gestió així com pels nous pisos addicionals que s'hagin de gestionar fins a finals d'any . La resta de despesa d'aquest programa són 15mil€ per a prestacions de serveis d'orientació i informació en ocupacions d'habitatges i 14mil€ al lloguer de l'Oficina Local d'Habitatge (OLH).
- **Promoció i gestió d'habitatge de protecció pública (Yes We Rent):** tot i que aquest projecte va finalitzar a l'octubre del 2022, es destinen 21mil€ corresponents a prima d'assegurances dels diferents habitatges inscrits en aquesta programa. La resta, 17mil€ (provinents de la incorporació de romanents 12mil€ i 5mil€ d'una modificació de crèdit aprovada pel PLE de gener) estan destinats a la prestació de serveis de consultoria del mateix programa.

- **Conservació i rehabilitació de l'edifici:** el pressupost inicial ha augmentat amb crèdit extraordinari de 14mil€ destinat a les despeses jurídiques del Pla d'Habitatge, així com per import de 33mil€, amb crèdit extraordinari i generació de crèdit, destinat a subvencions a la rehabilitació d'habitatges. Les principals despeses que es recullen son l'aportació a PUMSA habitatge (65mil€), Execucions subsidiàries (63mil€), estudis i treballs tècnics habitatge (35mil€) subvencions a la rehabilitació d'habitatges (33mil€), despeses jurídiques d'habitatge (14mil€), entre d'altres.
- **Administració general de vies públiques i altres:** del pressupost, 385mil€ es destinen al lloguer de l'edifici d'Espais Públics i Equipaments Municipals, 147mil€ al manteniment de la via pública, 70mil€ a consums de combustibles d'automoció de vehicles d'Equipaments Municipals, 36mil€ a despeses de vestuari de treball pel personals d'Espais Públics, 33mil€ a consums elèctrics i d'aigua de l'edifici, entre altres.

2.2.8. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES CULTURA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3300 Administració i serveis culturals	703.667,74	729.927,11	693.415,69	499.934,37		95,00%	68,49%
3301 Manteniment i serveis culturals	1.078.075,31	1.078.075,31	1.128.832,62	843.186,82	791,33	104,71%	78,21%
3321 Biblioteques públiques	1.543.941,07	1.543.941,07	1.536.331,50	1.153.149,84	26.967,37	99,51%	74,69%
3322 Arxius	17.997,16	17.997,16	16.327,39	12.193,61		90,72%	67,75%
3331 Activitat museística	630.615,52	680.781,52	627.323,82	466.128,85	97.009,99	92,15%	68,47%
3332 Arts visuals i cinema	357.990,08	415.446,08	286.607,15	234.758,50	237.476,26	68,99%	56,51%
3333 Arts escèniques	1.018.747,09	1.052.805,09	931.574,50	587.062,45	149.583,15	88,48%	55,76%
3334 Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	8.451,14	8.101,14	7.580,00	67,61%	64,81%
3341 Promoció cultural	396.518,55	426.518,55	403.815,24	288.057,70	5.032,00	94,68%	67,54%
3342 Foment i millora de la llengua catalana	98.250,00	141.000,00	110.000,00	110.000,00		78,01%	78,01%
3361 Arqueologia i patrimoni	180.165,29	197.710,29	223.087,68	159.293,06		112,84%	80,57%
3381 Cultura popular i tradicional	1.049.950,00	1.174.950,00	1.393.540,28	949.438,78	33.110,61	118,60%	80,81%
9222 Societats	237.160,97	237.160,97	237.160,97	237.160,97		100,00%	100,00%
Total general	7.325.578,78	7.708.813,15	7.596.467,98	5.548.466,09	557.550,71	98,54%	71,98%

El pressupost actual de despeses corrents destinat a Cultura és de 7,7M€. La despesa iniciada és del 98,54% i l'executada del 71,98%. Respecte als ingressos, el pressupost actual és de 1,08M€ i fins el moment s'han executat 0,56mil€.

De l'import pressupostat 3,45M€ correspon a despesa de capítol 1 que l'analitzarem a l'apartat de despeses de personal, 3,05M€ a despesa de capítol 2 i 4 gestionada directament per la Direcció de Cultura, 0,86M€ a despesa de neteja, manteniment i consums i 0,35M€ a aportacions a entitats (CMAC, CNL,...) i subvencions atorgades per altres serveis.

A continuació analitzarem cadascun dels subprogrames sense la despesa de personal:

Agrupació	Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual			
Cultura	3300	Administració	33000	Despeses de	703.667,74	729.927,11	693.415,69	499.934,37		95,00%	68,49%	
		Total Administració i serveis culturals			703.667,74	729.927,11	693.415,69	499.934,37		95,00%	68,49%	
	3301	Manteniment	33010	Despeses de	621.575,98	621.575,98	648.687,77	487.206,91		104,36%	78,38%	
			33011	Edificis, insta	437.213,26	437.213,26	467.885,60	347.957,17		107,02%	79,59%	
			33012	Despeses ge	19.286,07	19.286,07	12.259,25	8.022,74	791,33		63,57%	41,60%
		Total Manteniment i serveis culturals			1.078.075,31	1.078.075,31	1.128.832,62	843.186,82	791,33	104,71%	78,21%	
	3321	Biblioteques	33210	Despeses de	1.245.533,09	1.245.533,09	1.300.592,72	986.013,42	9.672,58	104,42%	79,16%	
			33211	Activitats for	298.407,98	298.407,98	235.738,78	167.136,42	17.294,79	79,00%	56,01%	
		Total Biblioteques públiques			1.543.941,07	1.543.941,07	1.536.331,50	1.153.149,84	26.967,37	99,51%	74,69%	
	3322	Arxius	33221	Arxius	17.997,16	17.997,16	16.327,39	12.193,61		90,72%	67,75%	
		Total Arxius			17.997,16	17.997,16	16.327,39	12.193,61		90,72%	67,75%	
	3331	Activitat museística	33310	Despeses de	187.593,01	187.593,01	192.007,46	143.997,44		102,35%	76,76%	
			33311	Exposicions i	294.200,00	320.800,00	305.499,87	233.834,28	21.527,93	95,23%	72,89%	
			33312	Documentac	40.755,00	64.321,00	26.341,89	17.387,89	47.053,06	40,95%	27,03%	
			33313	Difusió Muse	29.700,00	29.700,00	24.440,87	16.550,33	28.429,00	82,29%	55,73%	
			33316	Edificis, insta	78.367,51	78.367,51	79.033,73	54.358,91		100,85%	69,36%	
		Total Activitat museística			630.615,52	680.781,52	627.323,82	466.128,85	97.009,99	92,15%	68,47%	
	3332	Arts visuals i	33320	Despeses de	163.790,08	163.790,08	153.002,95	119.644,01		93,41%	73,05%	
			33321	Arts visuals	178.600,00	236.056,00	121.731,63	105.781,92	237.476,26		51,57%	44,81%
			33322	Cinema	15.600,00	15.600,00	11.872,57	9.332,57		76,11%	59,82%	
		Total Arts visuals i cinema			357.990,08	415.446,08	286.607,15	234.758,50	237.476,26	68,99%	56,51%	
	3333	Arts escèniques	33330	Despeses de	211.900,83	211.900,83	211.318,05	155.987,59		99,72%	73,61%	
			33331	Teatre i Dans	398.800,00	427.158,00	354.930,01	222.168,26	44.266,99	83,09%	52,01%	
			33332	Aula de Teat	166.700,00	172.400,00	153.581,80	96.123,84	83.382,16	89,08%	55,76%	
			33333	Música	130.900,00	130.900,00	98.248,72	41.361,37	21.934,00	75,06%	31,60%	
			33334	Edificis, insta	110.446,26	110.446,26	113.495,92	71.421,39		102,76%	64,67%	
		Total Arts escèniques			1.018.747,09	1.052.805,09	931.574,50	587.062,45	149.583,15	88,48%	55,76%	
	3334	Patrimoni natural	33341	Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	8.451,14	8.101,14	7.580,00	67,61%	64,81%	
		Total Patrimoni natural			12.500,00	12.500,00	8.451,14	8.101,14	7.580,00	67,61%	64,81%	
	3341	Promoció cultural	33410	Despeses de	101.369,36	101.369,36	88.561,44	76.228,24		87,37%	75,20%	
			33411	Comunicació	11.300,00	11.300,00	10.040,26	9.238,35		88,85%	81,76%	
			33412	Noves tecnol	9.290,00	9.290,00	9.290,00	9.290,00		100,00%	100,00%	
			33413	Subvencions	213.000,00	213.000,00	206.780,94	121.854,23		97,08%	57,21%	
			33414	Nous project	61.559,19	91.559,19	89.142,60	71.446,88	5.032,00	97,36%	78,03%	
		Total Promoció cultural			396.518,55	426.518,55	403.815,24	288.057,70	5.032,00	94,68%	67,54%	
	3342	Foment i millora de la llengua catalana	33421	Aprenentatge	98.250,00	141.000,00	110.000,00	110.000,00		78,01%	78,01%	
		Total Foment i millora de la llengua catalana			98.250,00	141.000,00	110.000,00	110.000,00		78,01%	78,01%	
	3361	Arqueologia i patrimoni	33610	Despeses de	128.938,13	128.938,13	128.330,01	81.031,17		99,53%	62,85%	
			33611	Arqueologia	14.000,00	14.000,00	43.776,86	43.749,98		312,69%	312,50%	
			33613	Edificis, insta	20.227,16	37.772,16	35.980,81	29.511,91		95,26%	78,13%	
			33614	Centre doc. i	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%	
			33615	Patrimoni	15.000,00	15.000,00	15.000,00	5.000,00		100,00%	33,33%	
		Total Arqueologia i patrimoni			180.165,29	197.710,29	223.087,68	159.293,06		112,84%	80,57%	
	3381	Cultura popular i tradicional	33811	Calendari Fe	326.550,00	351.550,00	417.851,26	297.898,64	154,00	118,86%	84,74%	
			33812	Santes	698.000,00	798.000,00	954.212,93	632.910,51	32.956,61	119,58%	79,31%	
			33814	Cultura popular	5.400,00	5.400,00	1.899,81	1.079,39		35,18%	19,99%	
			33819	Patrimoni Fe	20.000,00	20.000,00	19.576,28	17.550,24	0,00	97,88%	87,75%	
		Total Cultura popular i tradicional			1.049.950,00	1.174.950,00	1.393.540,28	949.438,78	33.110,61	118,60%	80,81%	
	9222	Societats	92221	Societats	237.160,97	237.160,97	237.160,97	237.160,97		100,00%	100,00%	
		Total Societats			237.160,97	237.160,97	237.160,97	237.160,97		100,00%	100,00%	
	Total general				7.325.578,78	7.708.813,15	7.596.467,98	5.548.466,09	557.550,71	98,54%	71,98%	

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Manteniment i serveis culturals:** el pressupost actual de despeses és de 1,1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 104,71% i una execució del 78,21%. Corresponen a despeses de personal 622mil€. Dels 400mil€ de despeses d'edificis i generals, 46mil€ es gestionen directament per la Direcció de Cultura per estar lligats directament a l'activitat, 80mil€ són de consums, vestuari i neteja, 213mil€ corresponen al manteniment dels equipaments, 58mil€ al lloguer dels espais del Foment i 3mil€ a manteniments informàtics.
Els ingressos corresponen a la venda de publicacions.
Es preveu que el crèdit sigui insuficient atès que un dels vehicles de que es disposava es va haver de donar de baixa en no superar la ITV i des de finals de 2022 s'està assumint la despesa de lloguer d'un vehicle de substitució mentre es tramita l'adquisició dels nous per a tot l'Ajuntament, a l'hora que s'han assumit tasques de manteniment d'equipaments culturals. No obstant el dèficit es podrà cobrir amb sobrants d'altres projectes de la mateixa bossa de vinculació.
- **Biblioteques públiques:** el pressupost actual de despeses és d'1,5M€, amb un nivell de despesa iniciada del 99,51% i una execució del 74,69%. D'aquest import 1,25M€ són despesa de personal, 211mil€ es preveuen destinar a despeses de consums i neteja de les biblioteques, 84mil€ a despeses pròpies de les activitats de foment de la lectura (conferències, publicacions, exposicions, divulgació i altres), i 3mil€ de despeses d'equips informàtics de la nova Biblioteca Popular.
Els ingressos corresponen a la producció d'energia elèctrica per les plaques fotovoltaïques instal·lades a la Biblioteca Pompeu Fabra i a la subvenció atorgada per la Diputació per la despesa de la bibliotecària que aporta l'Ajuntament.
- **Arxius:** el pressupost actual de despeses és de 18mil€ destinats al lloguer de l'espai del Fons Miralles, amb un nivell de despesa iniciada del 90,72% i una execució del 67,75%.
- **Activitat museística:** el pressupost actual de despeses és de 681mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 92,15% i una execució del 68,47%. Es preveu destinar 188mil€ a personal, 78mil€ a consums i neteges, i 415mil€ a d'activitat museística de la Direcció de Cultura (exposicions, documentació, conservació i recerca i difusió patrimonial).
Els ingressos es corresponen a tallers i visites 3mil€, i a subvencions 93mil€, dels quals 32mil€ corresponen a activitats de 2022, que s'han ingressat enguany.
- **Arts visuals i cinema:** el pressupost actual de despeses és de 415mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 68,99% i una execució del 56,51%. Enguany corresponen 164mil€ a despeses de personal, 236mil€ als projectes d'arts visuals, Mataró Art Contemporani, 10mil€ a Cinema i 5mil€ pel Conveni amb el Consorci de promoció turística del Maresme pel Film Comission.
- **Arts escèniques:** el pressupost actual de despeses és de 1,052M€, amb un nivell de despesa iniciada del 88,48% i una execució del 55,76%. D'aquest import, 212mil€ són despeses de personal; 427mil€ es preveuen destinar a la programació de Teatre (temporada estable, Fet a Mataró, Sortim en Família...); 172mil€ al contracte de gestió i altres despeses de l'Aula de Teatre; 76mil€ a despeses derivades de la programació de música (Jazz, Setmana de Música Antiga, Cantània....); 55mil€ al conveni amb la Casa de la Música Popular; i 110mil€ a les despeses de consums i neteja d'edificis d'arts escèniques.
Els ingressos obtinguts en aquest programa són de 149mil€, corresponen a cursos de l'Aula de Teatre (78mil€), taquilla (42mil€), us equipaments (18mil€) i subvencions Diputació (11mil€).
- **Patrimoni natural:** el pressupost actual de despeses és de 13mil€. El nivell de despesa iniciada es el 67,61% i executada el 64,81%.
Els ingressos corresponen a la subvenció de la Diputació 6mil€ i a visites i tallers.

- **Promoció cultural:** el pressupost actual de despeses és de 426mil€. La despesa iniciada és del 94,68% i una execució del 67,54%. D'aquest import, 101mil€ es preveuen destinar a personal; 213mil€ a subvencions i convenis amb entitats; 92mil€ es preveuen destinar a despeses de nous projectes de programació cultural, incloent les despeses previstes pels nous equipaments a posar en funcionament durant l'exercici; i 9mil€ es destinen a la quota anual d'associat al Consorci Transversal, Xarxa d'Activitats Culturals.
Els ingressos corresponen a taquillaatge
S'ha assumit la despesa de dos projectes sobrevinguts : l'espectacle "L'emoció de les coses " de Mataró Camina i "Odissea" de Maria Rovira per un import total de més de 31mil€, que es cobrirà amb el suplement de crèdit aprovat pel Ple de novembre.
- **Foment i millora de la llengua catalana:** el pressupost de 141mil€ correspon a l'aportació al Consorci de Normalització Lingüística i des d'enguany també a les despeses de manteniment de l'equipament que ocupa en CNL d'acord amb l'establert als nous estatuts de l'ens. La despesa iniciada és del 78,01% i l'executada del 78,01% corresponent a l'aportació del CNL. La despesa de manteniment està pendent de l'atorgament d'una nova llicència d'us sobre els espais.
- **Arqueologia i patrimoni:** el pressupost actual de despeses és de 198mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 112,84% i una execució del 80,57%. Es preveu destinar 129 mil€ a personal, 19mil€ a consums i neteja d'edificis d'arqueologia i patrimoni, 26mil€ a les activitats pròpies d'Arqueologia gestionades per la Direcció de Cultura, 18 a Estudis del Patrimoni, i 15mil€ a subvencions pel foment del Patrimoni Històric Artístic.
S'ha assumit la despesa de l'avantprojecte i visualització del centre de visitants i museització de les restes arqueològiques de Ca la Madrona per import de 33mil€, requerit per la Generalitat de Catalunya per a autoritzar el trasllat de les restes arqueològiques i facilitar la continuïtat de la construcció del Parc d'Economia Circular, que es cobrirà amb el suplement de crèdit aprovat pel Ple de novembre.
- **Cultura popular i tradicional:** el pressupost actual de despeses és de 1,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 118,6% i una execució del 80,81%. La despesa més important d'aquest programa és la destinada a Les Santes, amb un import pressupostat de 798mil€. Pel què fa a la resta de despeses de cultura popular i tradicional, s'han pressupostat 181mil€ per a despeses del calendari festiu organitzat directament per l'Ajuntament (Reis, Tres Tombs, Carnestoltes, Sant Jordi, Diada Nacional), 170mil€ per Serveis festes d'entitats en les que l'Ajuntament col·labora (Romeria, Setmana Santa, Sant Simó, i tot el conjunt de festes de barri), 5mil€ per divulgació d'actes de cultura popular i 20mil€ per despeses del patrimoni festiu (vestuari de colles, transports, manteniment i altres).
S'han assumit majors despeses d'infraestructures en la celebració de la Setmana Santa, Festes de barri i Sant Simó, atesa la dificultat de les entitats per a poder desenvolupar les activitats en condicions òptimes.
La despesa de Les Santes excedirà l'import pressupostat a causa de diverses circumstàncies que han fet introduir variacions a la programació de Les Santes, obligant a modificar l'espai o dia en que tenien lloc habitualment, el que ha comportat principalment major despesa en els dispositius de seguretat. Aquests circumstàncies són :
- normativa de la Generalitat en relació a les Mesures extraordinàries a prendre per afrontar la situació de sequera excepcional a Catalunya
 - convocatòria d'eleccions generals el dia 23 de juliol
 - l'estat d'execució de les obres de reurbanització del Carrer Sant Josep, que impedeix que aquest sigui utilitzat com a via d'evacuació
- Aquestes despeses addicionals de cultura popular s'atendran amb el suplement de crèdit aprovat pel Ple de novembre.
Els ingressos corresponents a Santes estan pendents de comptabilitzar en gran part.
- **Societats:** el pressupost actual de despeses és de 237mil€ corresponents a l'aportació del Consorci Museu Art Contemporani de Mataró, amb un nivell de despesa iniciada del 100% i una execució del 100%.

2.2.9. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES MEDI AMBIENT, JARDINS I SANEJAMENT

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1700 Administració general del medi ambient	160.653,70	160.653,70	292.380,74	207.922,46		181,99%	129,42%
1711 Jardineria i zones verdes	2.218.914,96	2.360.441,24	2.438.145,45	1.631.280,49		103,29%	69,11%
1712 Edificis, instal·lacions i elements de suport	153.340,25	153.340,25	145.228,71	88.754,92		94,71%	57,88%
1721 Prot.contra contamin.acúst, lumin i atmosf. zones urbanes					218.433,38		
1722 Pla d'Acció i Seguiment Agenda 21	73.600,00	80.000,00	45.574,32	16.232,82	4.032,38	56,97%	20,29%
1724 Espais naturals	674.714,91	795.392,92	709.471,46	569.304,58	247.754,33	89,20%	71,58%
4252 Sostenibilitat energètica i econòmica	45.054,00	47.054,00	47.054,00	2.000,00		100,00%	4,25%
Total general	3.326.277,82	3.596.882,11	3.677.854,68	2.515.495,27	470.220,09	102,25%	69,94%

El pressupost de despeses destinat a programes de Medi Ambient, Jardins i Sanejament es va aprovar inicialment per import de 3,3M€. Durant l'any el pressupost ha estat augmentat +270mil€. En la modificació pressupostària de Ple del mes d'abril, ja es van aprovar augments de crèdit finançats alguns d'ells amb romanent de tresoreria disponible a 31/12/202, entre aquestes trobem: 108mil€ per a despesa en el manteniment d'espais naturals, 83mil€ per la neteja de zones verdes de desembre 2022 a imputar al 2023 i la licitació del contracte de neteja de zones verdes; 59mil€ per poder licitar el contracte de poda, 6mil€ contractes i serveis mediambientals, 2mil€ per la quota al Consell Comarcal per la gestió energètica. Per altra banda, 12mil€ destinats a despesa del personal del programa d'anella verda i blava finançada per la subvenció re-natura del NEXT GENERATION. El pressupost actual és de 3,6M€, amb despesa executada de 69,94%

Pel què fa als ingressos, s'han previst per import de 3,4M€, dels quals 2,9M€ en concepte de contribucions especials a Les Sureres que es preveuen no executar en aquest exercici, 235mil€ de llicències d'obertura d'establiments, dels quals s'han executat 218mil€; 181mil€ ingressos provinents de l'explotació de les platges totalment executats, 52mil€ de la subvenció Feder per al procés d'impuls de transició energètica, no executats; 34mil€ subvenció diba per les platges, 8mil€ de transferència AMSA de les quotes Congiac, no executats; 12 mil€ subvenció re-natura NEXT GENERATION, 4mil€ de la taxa per horts urbans, executats totalment i 1mil€ de subvenció de la Diputació per l'Agenda 21, no executats.

Del total pressupostat, 1M€ s'han previst per a les despeses personal, amb despesa iniciada per import d'1,2M€ i executada un 87,68% amb les nòmines de gener a setembre. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal. A la resta de despeses corrents el pressupost és de 2,6M€, amb despesa iniciada el 93,50% i executada el 63,29%.

Tot seguit s'adjunta el quadre de les despeses corrents d'aquests programes, sense tenir en compte les despeses de personal:

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1711 Jardineria i zones verdes	1.411.830,73	1.553.357,01	1.499.104,81	979.729,84		96,51%	63,07%
1712 Edificis, instal·lacions i elements de suport	153.340,25	153.340,25	145.228,71	88.754,92		94,71%	57,88%
1721 Prot.contra contamin.acúst, lumin i atmosf. zones urbanes					218.433,38		
1722 Pla d'Acció i Seguiment Agenda 21	73.600,00	80.000,00	45.574,32	16.232,82	4.032,38	56,97%	20,29%
1724 Espais naturals	674.714,91	782.851,81	709.471,46	569.304,58	247.754,33	90,63%	72,72%
4252 Sostenibilitat energètica i econòmica	45.054,00	47.054,00	47.054,00	2.000,00		100,00%	4,25%
Total general	2.358.539,89	2.616.603,07	2.446.433,30	1.656.022,16	470.220,09	93,50%	63,29%

El programa més significatiu és del de **jardineria i zones verdes**. En el quadre adjunt es mostra el detall per conceptes i l'execució respecte al pressupost actual per al 2023:

JARDINERIA I ZONES VERDES PER CONCEPTES	PSS INICIAL	PSS. ACTUAL	A	O	%A	%O
Despeses de Personal	807.084,23	807.084,23	939.040,64	651.550,65	116,35%	80,73%
Consum Aigua parcs i jardins	118.000,00	118.000,00	87.000,00	44.409,76	73,73%	37,64%
Manteniment instal·lacions jardineria	536.935,77	595.601,02	555.624,90	351.990,49	93,29%	59,10%
Neteja Parcs i Jardins	748.894,96	831.755,99	827.984,11	560.413,96	99,55%	67,38%
Subministres diversos parcs i jardins	8.000,00	8.000,00	27.769,80	22.189,63	347,12%	277,37%
Lloguer maquinària de jardineria	0,00	0,00	726,00	726,00		
TOTAL	2.218.914,96	2.360.441,24	2.438.145,45	1.631.280,49	103,29%	69,11%

Pel què fa a la resta de despeses corrents de capítols 2 i 4:

- **Edificis, instal·lacions i elements de suport:** les despeses pressupostades en aquest programa es preveuen destinar als consums, neteja i manteniment dels lavabos públics.
- **Pla d'acció i seguiment agenda 21:** les despeses pressupostades en aquest programa es preveuen destinar a prestacions de serveis mediambientals, convenis i altres despeses mediambientals.

- **Espais naturals:** el pressupost inicial de despeses del 2023 per import de 675mil€, durant l'any ha estat augmentat +108mil€ amb suplement de crèdit aprovat en l'expedient modificatiu del Ple d'abril a destinar al manteniment de les franges de les urbanitzacions (73mil€) i el manteniment de les Rieres d'Argentona i de Sant Simó (35mil€). El pressupost actual per import de 783mil€ es preveu destinar als següents conceptes:
 - 286mil€ al servei de vigilància de la platja, despesa iniciada totalment i executada un 94,94%. Inclou els contractes dels serveis de prevenció vigilància, salvament i socorrisme a les platges per import de 270mil€, del servei de megafonia per import de 10mil€ i del servei d'abalisament de les platges per import de 5mil€.
 - 241mil€ a la neteja de platges, executada en 54,19%, i analitzada dins l'apartat de neteja i recollida de brossa.
 - 125mil€ per al manteniment de les franges de les urbanitzacions, el manteniment de les Rieres d'Argentona i de Sant Simó i el manteniment de la resta d'espais naturals, amb despesa iniciada el 86.76% i executada el 58.32%.
 - 70mil€ als consums i la neteja dels lavabos de les platges, despesa iniciada totalment i executada un 70,78%.
 - 38mil€ al cànon del pla d'usos de la platja, despesa iniciada i executada un 62,6%.
 - 12mil€ per al manteniment i lloguer de maquinària de platges, executada al 100%.
 - 10mil€ per a convenis i subvencions de gestió agrícola i forestal destinats a l'Associació de Propietaris del Montnegre i el Corredor (10mil€), despesa no iniciada i l'Associació d'Horts Urbans Bon Recés (500€), despesa iniciada i no executada.
 - 1mil€ per altres despeses de gestió agrícola i forestal, despeses ja executades.
- **Sostenibilitat energètica i econòmica:** el pressupost actual es preveu destinar a l'encomana de gestió a AMSA per al desenvolupament de l'autoconsum a partir d'energia solar fotovoltaica en cobertes d'equipaments municipals (43mil€), despesa que ha estat iniciada i pendent d'execució i a la quota al Consell Comarcal del Maresme en concepte de gestió energètica (4mil€), dels quals fins el moment s'han executat 2mil€.

2.2.10. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ESPORT

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3401 Administració general	166.303,10	166.303,10	132.424,53	93.336,11	88,58	79,63%	56,12%
3411 Esport de competició	427.759,62	586.809,62	596.315,95	441.536,24	46.400,00	101,62%	75,24%
3412 Esport escolar	134.918,39	134.918,39	122.799,54	79.285,03		91,02%	58,77%
3413 Esport de lleure	118.641,26	186.665,29	215.600,59	149.623,13	38.887,88	115,50%	80,16%
3421 Edificis, instal. i elements de suport	1.872.730,29	1.894.154,29	1.939.209,07	1.411.946,73	53.548,65	102,38%	74,54%
3422 Piscina municipal	775.764,31	775.764,31	825.954,75	607.341,75	350.862,79	106,47%	78,29%
Total general	3.496.116,97	3.744.615,00	3.832.304,43	2.783.068,99	489.787,90	102,34%	74,32%

El pressupost actual destinat a Esport és de 3,7M€. La despesa iniciada és del 102,3% i l'executada del 74,3%.

Pel què fa als ingressos, s'han previst 0,7M€, dels quals fins el moment s'han executat 490mil€.

Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Agrupació	Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
Esport	3401 Administració general	34011 Despeses generals	166.303,10	166.303,10	132.424,53	93.336,11	88,58	79,63 %	56,12 %
	Total Administració general		166.303,10	166.303,10	132.424,53	93.336,11	88,58	79,63 %	56,12 %
	3411 Esport de competició	34110 Personal laboral Esport de Competició	101.219,95	101.219,95	123.701,76	94.253,55		122,21 %	93,12 %
		34112 Actes de relleu	38.239,67	57.539,67	61.412,72	47.062,14	16.950,00	106,73 %	81,79 %
		34113 Subvencions	288.300,00	428.050,00	411.201,47	300.220,55	29.450,00	96,06 %	70,14 %
	Total Esport de competició		427.759,62	586.809,62	596.315,95	441.536,24	46.400,00	101,62 %	75,24 %
	3412 Esport escolar	34120 Personal laboral D'Esport Escolar	42.768,18	42.768,18	14.698,86	2.354,23		34,37 %	5,50 %
		34121 Jocs escolars	76.150,21	76.150,21	83.770,18	56.841,53		110,01 %	74,64 %
		34122 Esport i cohesió social	6.000,00	6.000,00	2.362,34	2.362,34		39,37 %	39,37 %
		34123 Esport ExtraEscolar	10.000,00	10.000,00	21.968,16	17.726,93		219,68 %	177,27 %
	Total Esport escolar		134.918,39	134.918,39	122.799,54	79.285,03		91,02 %	58,77 %
	3413 Esport de lleure	34130 Personal laboral	53.602,89	63.102,89	103.516,09	76.105,26		164,04 %	120,61 %
		34131 Actes d'activitat física gent gran	51.248,50	59.272,53	44.913,60	27.306,01	38.887,88	75,77 %	46,07 %
		34132 Actes	11.642,87	61.642,87	65.728,80	45.209,19	0,00	106,63 %	73,34 %
		34133 Material de lleure al carrer	1.000,00	1.500,00	829,64	829,64		55,31 %	55,31 %
		34135 Esport Adaptat	1.147,00	1.147,00	612,46	173,03	0,00	53,40 %	15,09 %
	Total Esport de lleure		118.641,26	186.665,29	215.600,59	149.623,13	38.887,88	115,50 %	80,16 %
	3421 Edificis, instal. i elements de suport	34210 Despeses de personal	840.885,58	840.885,58	850.160,03	627.030,64		101,10 %	74,57 %
		34211 Gestió directa	429.438,68	433.438,68	426.900,33	294.122,95	37.888,87	98,49 %	67,86 %
		34212 Gestió indirecta	326.525,10	343.949,10	374.556,52	287.476,65	15.659,78	108,90 %	83,58 %
		34213 Tots els equipaments esportius	275.880,93	275.880,93	287.592,19	203.316,49		104,25 %	73,70 %
	Total Edificis, instal. i elements de suport		1.872.730,29	1.894.154,29	1.939.209,07	1.411.946,73	53.548,65	102,38 %	74,54 %
	3422 Piscina municipal	34221 Administració	153.412,50	153.412,50	169.256,17	121.644,83	129,93	110,33 %	79,29 %
	34222 Instal·lació piscina	425.000,18	425.000,18	465.744,90	348.145,83	2.254,48	109,59 %	81,92 %	
	34223 Cursets natació	197.351,63	197.351,63	190.953,68	137.551,09	172.386,22	96,76 %	69,70 %	
	34224 Abonats i altres usos					176.092,16			
Total Piscina municipal		775.764,31	775.764,31	825.954,75	607.341,75	350.862,79	106,47 %	78,29 %	
Total general		3.496.116,97	3.744.615,00	3.832.304,43	2.783.068,99	489.787,90	102,34 %	74,32 %	

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general:** el pressupost actual és de 166mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 79,6% i executada del 56,1%. D'aquest import, 148mil€ es preveuen destinar a despeses de personal, 16mil€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de les oficines i 2,2mil€ a despeses per assegurances dels usuaris de l'Estadi d'Atletisme.
- **Esport de competició:** el pressupost actual de despeses és de 587mil€, la despesa ha estat iniciada en un 101,6% i està executada en 75,2%. Pel que fa al subprograma de Personal laboral Esport de competició, la despesa és de 101mil€, i es troba iniciada en un 122,2% i executada en un 93,1%. Pel que fa al subprograma de Subvencions, 233 mil€ es preveuen destinar a subvencions de promoció esportiva i per actes esportius extraordinaris, i 186 mil€ a subvencions nominatives, la despesa s'ha iniciat en un 96,1% i s'ha executat un 70,1%. La resta del programa, uns 58 mil€ són per a despeses d'actes de relleu (actes esportius, trofeus, divulgació, transport i altres), amb despesa iniciada en un 106,7% i executada en un 81,8%.
En aquest programa, fins el tercer trimestre de 2023 s'han pagat despeses de les següents competicions: el Cross Ciutat de Mataró, la Champions League de waterpolo femení, el Campionat de Volei Platja, el Campionat de Catalunya de Cros individual, el pas de la Torxa dels Special Olympics, la Lliga Catalana de ciclisme en pista, la Volta Ciclista a Catalunya, la Copa Catalana de Ciclisme, la prova Circuit Vichy Catalan Volei Tour 2023, el Campionat de Catalunya BMX, el Campionat d'Espanya cadet femení de futbol sala i la Volta Ciclista a Espanya.
- **Esport escolar:** el pressupost actual de despeses és de 135mil€, la despesa ha estat iniciada en un 91,0% i executada en 58,8%. Pel que fa al subprograma de Personal laboral Esport escolar, la despesa és de 43mil€, ha estat iniciada en un 34,4% i executada en un 5,5%. Pel que fa al subprograma d'Esport extraescolar, la despesa prevista inicialment en el pressupost és de 10 mil€ que es preveu destinar a subvencions nominatives de l'esport extraescolar; posteriorment s'han autoritzat altres despeses no previstes: assegurances, material esportiu i treballs varis, això situa una despesa iniciada en un 219,7% i executada en un 177,3%. Pel que fa al subprograma d'Esport i cohesió social, la despesa és de 6 mil€, que ha estat iniciada i executada en un 39,4%. La resta del programa, uns 76 mil€ són per a despeses de Jocs Escolars (arbitratges, assegurances, material, trofeus, divulgació i altres), amb despesa iniciada en un 110,0% i executada en un 74,6%.
- **Esport de lleure:** el pressupost actual de despeses és de 187mil€, la despesa ha estat iniciada en un 115,5% i executada en un 80,2%. Pel que fa al subprograma de Personal laboral Esport lleure, la despesa és de 63mil€, ha estat iniciada en un 164,0% i l'execució és del 120,6%. Pel que fa al subprograma d'actes esportius de lleure, on hi ha les Santes Esportives i la Mitja Marató, la despesa és de 62 mil€, ha estat iniciada en un 106,6% i s'ha executat un 73,3%. I pel que fa al subprograma d'activitat física per a gent gran, la despesa és d'uns 59 mil€, ha estat iniciada en un 75,8% i executada en un 46,1%.
Per a la gestió de l'activitat física de la gent gran hi ha un contracte amb l'empresa Esport 3 Serveis Alternatius, SL que per l'any 2023 està previst un import de 45,4mil€, i el número d'usuaris promig mensual de l'activitat del tercer trimestre de 2023 ha estat de 261.
- **Edificis, instal·lacions i elements de suport:** el pressupost actual és de 1,9M€, amb un nivell de despesa iniciada del 102,4% i executada en un 74,5%. Pel que fa al subprograma de despeses de personal té un import de 841mil€, amb una despesa iniciada del 101,1% i executada del 74,6%. Pel que fa a la resta de despeses corrents, 621mil€ es preveuen destinar al consums i neteja de les instal·lacions esportives, 287mil€ a despeses de manteniment d'edificis, maquinària i instal·lacions esportives, 61mil€ a subvencions de promoció esportiva, 42mil€ per al lloguer de Can Trisac per la Columbòfila i el pàrquing de El Sorral i 43mil€ a altres despeses de les instal·lacions esportives (material esportiu, vestuari, lloguers).

Pel que fa a aquest programa, s'ha de distingir entre dos tipus d'instal·lacions:

- **Gestió directa**, dins de la qual hi ha Poliesportiu Municipal Carrer Euskadi, Poliesportiu Municipal Eusebi Millán, Estadi Municipal d'Atletisme, Poliesportiu Municipal Jaume Parera, Velòdrom Municipal, Pista Exterior Casal de Joves, Palau Municipal d'Esports Josep Mora, Poliesportiu Teresa Maria Roca, Pista Poliesportiva Cirera, Pista Polivalent Coberta a Cerdanyola, Pista Poliesportiva de Rocafonda i Pista Poliesportiva del Palau.
- **Gestió indirecta**, dins de la qual hi ha Camp Municipal d'Hoquei, Camp Municipal de Futbol Rocafonda, Camp Municipal de Futbol Vista Alegre-Molins, Camp Municipal de Futbol Can Xalant, Circuit Municipal de BMX, Camp Municipal de Futbol Pla d'en Boet, Camp Municipal de Futbol Cirera, Camp Municipal de Futbol La Llàntia, Camp Municipal d'Esports, Petanca Camí de la Serra, Camp Municipal de Futbol A7 de Cirera, Pista Poliesportiva La Llàntia, Camp Municipal de Futbol Camí del Mig i Gimnàs de Boxa.

➤ **Piscina municipal:** el pressupost actual és de 776mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 106,5% i executada en un 78,3%. D'aquest import, 368mil€ es preveuen destinar a les despeses de personal, 212mil€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de la piscina; 56mil€ a despeses del servei de vigilància, salvament i socorrisme a la piscina; 115mil€ a despeses del servei de monitoratge de la piscina; 5mil€ a despeses per les assegurances dels usuaris de la Piscina (que tenen una contrapartida amb els ingressos); 6 mil€ a despeses de productes químics; 7 mil€ per despeses de manteniment de la Piscina, i la resta, uns 7 mil€ a altres despeses de la piscina (material esportiu, vestuari, divulgació, manteniment informàtic i altres).

Hi ha un contracte pel servei de monitoratge i socorrisme de la Piscina Municipal adjudicat a l'empresa Emergències Setmil, SL, que per l'any 2023 suposa un import de 155.600€(100.000€ per monitoratge i 55.600€ per socorrisme).

Tot seguit es mostra l'evolució del nombre d'usuaris de la piscina:

NOMBRE PROMIG D'USUARIS DE LA PISCINA:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	1r T 2022	2n T 2022	3r T 2022	1r T 2023	2r T 2023	3r T 2023
Abonats	1.029	1.022	1.147	1.131	1.132	1.039	870	591	900	1.076	1.151	1.074	1.114	1.159	1.100
Cursetistes	809	825	820	835	848	804	773	634	675	802	834	831	934	953	948
TOTAL	1.838	1.847	1.967	1.966	1.980	1.843	1.643	1.225	1.575	1.878	1.985	1.905	2.048	2.112	2.048

En el següent quadre es mostra el percentatge de cobertura del servei de la Piscina Municipal, considerant només les despeses directes imputades a aquest programa:

COBERTURA PISCINA MUNICIPAL:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Despeses directes imputades al programa:	703.628,76 100 %	692.332,09 100 %	705.967,55 100 %	719.999,75 100 %	700.244,15 100 %	710.312,72 100 %	717.963,12 100 %	784.303,73 100 %
Ingressos directes imputats al programa:	496.699,79 70,6%	491.867,11 71,0%	503.050,21 71,3%	484.588,75 67,3%	353.439,16 50,5%	235.089,12 33,1%	351.594,31 49,0%	459.936,69 58,6%
Preus públics	486.493,79 69,1%	481.761,11 69,6%	492.965,21 69,8%	472.770,00 65,7%	340.362,58 48,6%	230.720,37 32,5%	340.780,69 47,5%	455.395,28 58,1%
Aportació Diputació	2.121,00 0,3%	2.021,00 0,3%	2.000,00 0,3%	4.425,00 0,6%	5.857,83 0,8%	2.400,00 0,3%	10.813,62 1,5%	1.159,69 0,1%
Altres ingressos	8.085,00 1,1%	8.085,00 1,2%	8.085,00 1,1%	7.393,75 1,0%	7.218,75 1,0%	1.968,75 0,3%	0,00 0,0%	3.381,72 0,4%
Diferència - aportació municipal	206.928,97 29,4%	200.464,98 29,0%	202.917,34 28,7%	235.411,00 32,7%	346.804,99 49,5%	475.223,60 66,9%	366.368,81 51,0%	324.367,04 41,4%

2.2.11. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TRANSPORT PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
4411 Transport col·lectiu urbà de viatgers	4.765.660,00	5.552.692,16	4.767.245,16	2.865.991,10	1.107.191,05	85,85%	51,61%
Total general	4.765.660,00	5.552.692,16	4.767.245,16	2.865.991,10	1.107.191,05	85,85%	51,61%

El pressupost d'aquest programa es destina 5,5M€ al servei de Transport públic i 15mil€ a l'aportació a l'agrupació de municipis del transport públic.

L'aportació al dèficit del Mataró Bus es va aprovar inicialment per 4,75M€, +410mil€ més que en el 2022 per cobrir el major cost dels combustibles i la disminució de la tarifa mitja ponderada. Durant l'exercici ha estat augmentada en +787mil€, +349mil€ per acord del ple d'abril, dels quals +106mil€ eren per cobrir la part finançada amb recursos propis de la bonificació aplicada als títols propis de transport urbà i 243mil€ per cobrir necessitats de crèdit amb les que partia el pressupost inicial, i a més, s'ha generat crèdit per import de +438mil€ corresponent a la subvenció atorgada pel Ministerio en concepte del 30% de la bonificació aplicada al bitlletatge pel 1r. semestre. L'import actual de l'aportació al servei del Bus és de 5,5M€

Per altra banda, rebem finançament provinent de subvencions per import de 946mil€ € (588mil€ € procedents de la Generalitat per la millora del transport urbà i 358mil€ del Ministeri d'Economia i Hisenda), a banda +438mil€ de la subvenció del Ministerio en concepte del 30% de la bonificació dels títols propis corresponent al 1r. semestre. A data de l'execució del 3r. trimestre s'han reconegut drets per import d'1,1M€, dels quals 669mil€ provenen de la Generalitat (+80mil€ que els previstos) i +438mil€ de l'esmentada subvenció del Ministerio per la bonificació dels títols. El Ministerio ha prorrogat la subvenció a la bonificació dels títols pel 2n. semestre i l'ajuntament s'ha tornat a acollir, resta pendent conèixer l'import que es rebrà en concepte d'aquesta però s'estima sigui inferior al del 1r. semestre.

L'actual contracte es va adjudicar a l'empresa Corporación Española de Transporte, SA., actualment Avanza Movilidad Integral, S.L., el juliol del 2008. La durada inicial de la concessió era de 5 anys (2009-2013) amb possibles pròrrogues de 5 anualitats successives, fins a arribar com a màxim als 15 anys de contracte. Per aprovació del PLE, el contracte s'ha anat prorrogant per a les successives anualitats. En data 23 de desembre de 2021 el Ple va aprovar la pròrroga del contracte per a l'exercici 2022 i en el Ple de data 1 de desembre de 2022 es va aprovar l'actual pròrroga que finalitza el 31 de desembre de 2023, exhaurint-se el termini màxim dels 15 anys. Actualment s'està treballant en els plecs de la nova licitació. En el pressupost 2024 aprovat inicialment en el mes de novembre es preveu el mateix import que el 2023.

Cost Operació		
Quilòmetres comercials	km	1.186.694,83
Personal	pers	86,44
Autobusos en flota	bus	29,00

Factors actualització	
IPC	0,00%
Personal	0,00%
Combustibles de vehicles	0,00%

Ingressos	
Viatgers de pagament	4.719.006
Tarifa Mitjana ponderada	0,6937

El pressupost 2023 es va elaborar tenint en compte les següents previsions:

- Amb un total de 8 línies, contemplava un increment de personal de 0,1562 pel reforç de les L3 i L6 a les primeres expedicions i a més, preveia l'adquisició de 3 nous vehicles d'un cost de 975.126,22€, a amortitzar durant 10 anys.
- A banda, no contemplava cap increment per l'aplicació dels factors de creixement com l'IPC, l'increment retributiu i l'increment del combustible respecte la liquidació provisional del 2022. No obstant, per la liquidació provisional de l'exercici 2022 es van aplicar uns increments del 2,5% per personal, un 27,145% per carburants i combustibles, i per l'IPC un valor del 9,5%, per sobre dels que finalment es preveuen.
- El servei gestor va preveure 4,7M passatgers de pagament, 171mil passatgers més que en el pressupost 2022 (3,8%). Ara bé, es preveia un descens de la tarifa mitja ponderada que passava de 0,7150€ el 2022 a 0,6910€ el 2023, el que representa un decrement del 3,3%.

El Ministeri ha prorrogat de nou les ajudes al servei de transport col·lectiu urbà motiu pel qual durant tot l'any s'ha aplicat bonificació en els títols, tant els propis com els provinents de l'ATM, el que fa que hagi disminuït la TMP. Amb dades de maig veiem que el 40,25% dels viatgers utilitzen títols propis (7,7% bitllet senzill, 11,15% T-Rosa, 21,44% T-10), el 47,6% dels viatgers fan servir títols ATM, dels quals la T-16 que és totalment gratuïta i la T-jove s'ha ampliat el rang de 26 a 30 anys i reduït considerablement el preu de l'abonament, i la resta un 12,15% són viatgers de no pagament. Per altra banda, les previsions actuals realitzades pel servei han deixat patent que degut a la contenció de la inflació, les despeses previstes que s'actualitzen amb els factors de creixement han resultat menors, a més les dades presentades per l'operador mostren una recuperació del passatge de pagament, i en especial el del mes de setembre i octubre molt per sobre del de l'exercici 2019, any considerat com a model per ser anterior a la pandèmia, i es preveuen més de 5M de passatgers de pagament.

D'acord amb l'evolució anteriorment comentada en el Ple de novembre es va aprovar inicialment reduir l'aportació al servei del Bus en -269mil€ per destinar-lo a altres necessitats de corrent que no es podien demorar fins l'exercici següent. Es preveu que el crèdit disponible d'aquesta partida (5,267M€), un cop descomptada la modificació de crèdit abans comentada, sigui suficient per cobrir el cost del servei.

2.2.12. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9311 Control pressupostari i comptabilitat	769.339,81	769.339,81	916.593,53	563.413,24		119,14%	73,23%
9312 Intervenció	282.448,70	286.448,70	372.865,86	283.816,67		130,17%	99,08%
9313 Gestió jurídica i econòmica dels ingressos municipals	239.097,09	239.097,09	174.755,62	125.111,37		73,09%	52,33%
9321 Ingressos	16.254,31	16.254,31	16.068,22	9.941,07		98,86%	61,16%
9322 Recaptació ingressos de dret públic	1.834.968,14	1.834.968,14	1.292.390,08	1.257.447,75	8.408,06	70,43%	68,53%
9323 Inspecció fiscal dels tributs municipals	134.011,07	134.011,07	156.072,20	126.592,87		116,46%	94,46%
9324 Manteniment de censos tributaris i liquidacions de tributs	615.823,64	615.823,64	744.902,99	501.294,82		120,96%	81,40%
9331 Patrimoni	171.182,00	194.928,25	171.857,24	129.400,62		88,16%	66,38%
9341 Tresoreria	450.992,52	450.992,52	254.417,85	186.186,30		56,41%	41,28%
Total general	4.514.117,28	4.541.863,53	4.099.923,59	3.183.204,71	8.408,06	90,27%	70,09%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2023 destinat a Administració Financera i Tributària és de 4,5M€, amb un nivell de despesa iniciada del 90,27% i una execució del 70,09%. Pel què fa als ingressos, s'han previst per import de 60mil€ corresponents al conveni per a la prestació de serveis de recaptació, dels quals fins el moment només s'han reconegut 8mil€.

D'aquest import 2,6M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 107,8% i una execució del 74,05% amb les nòmines de gener a setembre. Pel què fa a la resta de despeses corrents, la despesa prevista és de 2M€.

Tot seguit s'adjunta el quadre de les despeses corrents d'aquests programes, sense tenir en compte les despeses de personal:

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9311 Control pressupostari i comptabilitat	37.000,00	37.000,00	75.094,76	28.760,97		202,96%	77,73%
9312 Intervenció	40.343,95	44.343,95	34.111,40	34.110,38		76,92%	76,92%
9321 Ingressos	16.254,31	16.254,31	16.068,22	9.941,07		98,86%	61,16%
9322 Recaptació ingressos de dret públic	1.720.530,64	1.720.530,64	1.177.706,54	1.177.706,54	8.408,06	68,45%	68,45%
9331 Patrimoni	20.000,00	43.746,25	20.931,22	20.931,22		47,85%	47,85%
9341 Tresoreria	124.000,79	124.000,79	18.994,98	18.994,98		15,32%	15,32%
Total general	1.958.129,69	1.985.875,94	1.342.907,12	1.290.445,16	8.408,06	67,62%	64,98%

El concepte més significatiu d'aquesta classificació és **la gestió de recaptació** on s'hi destinen 1,7M€, d'aquest import, 1,1M€ corresponen a les despeses de recaptació, recàrrec de constrenyiment. El nivell d'execució del 68,45% (1.177mil€).

La despesa de la recaptació per part de l'ORGT es calcula com segueix:

- En el cas de la **recaptació en voluntària**:
 - Pel cost és del 0,9% del total dels imports recaptats en voluntària de padrons i liquidacions de tributs i preus públics.
 - 4% per la gestió i recaptació d'altres d'IVTM.
 - 20% per la imposició, liquidació i recaptació de sancions tributàries.
 - Per la recaptació d'ingressos no pressupostaris: No s'exigirà cap tipus de taxa pels cobraments en concepte de Fiances o IVA.
 - Un 1% sobre les quotes recaptades de quotes urbanístiques o contribucions especials.
 - La taxa a satisfer per la recaptació voluntària en determinats ingressos, que no estan inclosos en la recaptació voluntària de liquidacions i padrons, s'aplica el 5% de la quantia cobrada.
- En el cas de la **recaptació en executiva**: el cost és l'equivalent al recàrrec de constrenyiment i els interessos de demora satisfets.
- En el cas de la **recaptació de les multes**, els percentatges d'aplicació són del 14% en el cas de la recaptació voluntària i del 30% en el cas de l'executiva.

Pel què fa a la resta de despeses corrents:

- **Control pressupostari i comptabilitat**: les despeses pressupostades en aquest programa es preveuen destinar al manteniment d'aplicacions informàtiques i prestacions de serveis de Gestió Econòmica:
 - Respecte al manteniment d'aplicacions informàtiques, pressupostades en 37mil€, s'observa que la despesa iniciada és per import de 51mil€ perquè durant l'any s'ha aprovat una ampliació del contracte de manteniment de les aplicacions TAO amb borsa d'hores per control del pressupost, la comptabilitat i els costos. Es preveu cobrir amb sobrant d'altres programes.
 - Respecte a la prestació de serveis de Gestió Econòmica, la despesa iniciada i no pressupostada per import de 24mil€ inclou un contracte menor per l'elaboració de plans, programes i escenaris pressupostaris pel mandat 2024-2027 (9mil€); un contracte menor pel servei d'assessorament jurídic per l'emissió d'informe sobre la incidència en l'IVA del nou contracte del servei de transport urbà de viatgers en autobús i per elaboració d'un escrit de plantejament de consulta vinculant a la Direcció General de Tributs (6mil€) i una despesa menor corresponent a un estudi dels contractes programes amb les entitats dependents i l'evolució de les magnituds pressupostàries en el període 2012-2021 (9mil€).
- **Tresoreria**: les despeses pressupostades en aquest programa es preveuen destinar a despeses financeres (114mil€) i cancel·lació i formalització d'operacions de tresoreria (10mil€).

2.2.13. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FOMENT DE L'OCUPACIÓ

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
2410 Administració general de l'ocupació	1.946.307,36	1.947.509,40	1.864.144,46	1.356.671,03		95,72%	69,66%
2411 Formació	208.499,84	809.364,81	689.647,83	482.589,86	149.575,24	85,21%	59,63%
2412 Formació-treball	427.121,94	4.224.582,41	2.823.178,45	1.872.442,72	2.423.980,02	66,83%	44,32%
2413 Informació-orientació	295.947,01	517.705,44	638.475,22	492.993,04	83.797,49	123,33%	95,23%
2414 Intermediació	358.144,78	762.874,85	374.167,47	272.797,03	-43.016,21	49,05%	35,76%
2415 Suport i cooperació	66.231,54	143.996,61	62.100,46	36.749,37	77.765,07	43,13%	25,52%
Total general	3.302.252,47	8.406.033,52	6.451.713,89	4.514.243,05	2.692.101,61	76,75%	53,70%

El pressupost actual destinat a Foment de l'Ocupació és de 8,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 76,8% (6,5M€) i la seva execució és del 53,7% (4,5M€). Durant aquest exercici, el pressupost s'ha incrementat en 5,1M€ degut principalment a les generacions de crèdit de les subvencions atorgades pel Servei Públic d'Ocupació de Catalunya i la Diputació de Barcelona, i a la incorporació de romanents (1,7M€).

Pel què fa als ingressos, el pressupost inicial era de 828mil€ i el pressupost actual ascendeix a 4,4M€, degut a les generacions de crèdit de les subvencions rebudes d'altres administracions. Del total del pressupost d'ingressos, 3,8M€ corresponen a subvencions del Servei Públic d'Ocupació de la Generalitat de Catalunya, i 0,6M€ a subvencions de la Diputació de Barcelona. S'han reconegut drets per un import total de 2,7M€, corresponents al cobrament de subvencions.

Sense tenir en compte les despeses de personal, la resta de despeses corrents destinades a Foment de l'ocupació disposen d'un pressupost de 981mil€, amb una despesa iniciada del 656mil€, i despesa executada per import de 455mil€.

Tot seguit s'adjunta el quadre de despeses i ingressos corrents de Foment de l'Ocupació amb el desglossament a nivell de subprograma:

Agrupació	Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual	
Foment de l'ocupació	2410 Administració general de l'ocupació	24100 Despeses de personal	1.823.102,31	1.823.102,31	1.726.112,75	1.274.887,47		94,68%	69,93%	
		24101 Edificis, instal·lacions i elements de suport	123.205,05	124.407,09	138.031,71	81.783,56		110,95%	65,74%	
	Total Administració general de l'ocupació			1.946.307,36	1.947.509,40	1.864.144,46	1.356.671,03		95,72%	69,66%
	2411 Formació	24111 Formació ocupacional		203.499,84	800.854,81	687.817,83	480.759,86	148.315,24	85,89%	60,03%
			24112 Formació continua	5.000,00	8.510,00	1.830,00	1.830,00	1.260,00	21,50%	21,50%
	Total Formació			208.499,84	809.364,81	689.647,83	482.589,86	149.575,24	85,21%	59,63%
	2412 Formació-treball	24124 Plans d'Ocupació		427.121,94	4.224.582,41	2.823.178,45	1.872.442,72	2.423.980,02	66,83%	44,32%
	Total Formació-treball			427.121,94	4.224.582,41	2.823.178,45	1.872.442,72	2.423.980,02	66,83%	44,32%
	2413 Informació-orientació	24132 Orientació professional		237.459,08	459.217,51	638.454,68	492.972,50	42.851,87	139,03%	107,35%
			24133 Ocupació jove	58.487,93	58.487,93	20,54	20,54	40.945,62	0,04%	0,04%
	Total Informació-orientació			295.947,01	517.705,44	638.475,22	492.993,04	83.797,49	123,33%	95,23%
	2414 Intermediació	24141 Borsa de treball		4.300,00	4.300,00	491,13	491,13		11,42%	11,42%
			24143 Prospecció d'empreses	1.400,00	1.400,00	1.455,63	888,14		103,97%	63,44%
			24146 Inserció laboral majors de 30 anys	352.444,78	757.174,85	372.220,71	271.417,76	-43.016,21	49,16%	35,85%
	Total Intermediació			358.144,78	762.874,85	374.167,47	272.797,03	-43.016,21	49,05%	35,76%
	2415 Suport i cooperació	24151 Suport i cooperació		66.231,54	143.996,61	62.100,46	36.749,37	77.765,07	43,13%	25,52%
	Total Suport i cooperació			66.231,54	143.996,61	62.100,46	36.749,37	77.765,07	43,13%	25,52%
	Total general			3.302.252,47	8.406.033,52	6.451.713,89	4.514.243,05	2.692.101,61	76,75%	53,70%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general de l'Ocupació:** En aquest programa s'inclouen les despeses de personal de plantilla del Servei d'Ocupació (1,8M€), així com les despeses de l'edifici (124mil€): 49mil€ per a despeses de consum elèctric i telefònic, 49mil€ per neteja de l'edifici de Promoció Econòmica i 26mil€ per despeses de conservació i manteniment de l'edifici.
- **Formació:** el pressupost actual és de 809mil€, dels quals 490mil€ corresponen a despesa dels capítols 2 i 4. Cal destacar com a novetat que aquest any s'està executant el programa de Formació Professional Ocupacional Dual, d'acord amb el projecte sol·licitat i atorgat pel SOC en la convocatòria 2022, amb una subvenció de 259mil€. Es continua comptant amb el programa FOAP (formació ocupacional en àrees prioritàries) així com amb el projecte de desenvolupament de la plataforma de formació del SOM.
- **Formació-Treball:** el pressupost actual és de 4,2M€, dels quals només 47mil€ corresponen a despeses de béns i serveis relacionats amb la formació d'aquests projectes. La resta de despesa correspon a la contractació de persones desocupades a través de diferents convocatòries de plans d'ocupació, així com al personal tècnic que realitza les tasques de suport i seguiment dels plans d'ocupació. El detall de línies i persones beneficiàries d'aquestes programes són les següents:
 - ⇒ Treball i Formació Dona i MG45 conv. 2021 (26 persones durant 12 mesos, de febrer/2022 a gener/2023)
 - ⇒ Treball i Formació MG52-PANP-PRGC (61 persones durant 12 mesos, de maig/2022 a maig/2023)
 - ⇒ Treball i Formació Joves tutelats i extutelats (10 persones durant 12 mesos, de novembre/2022 a novembre/2023)
 - ⇒ Treball i Formació Línia ACOL 22 (12 persones durant 12 mesos, de desembre/2022 a desembre/2023)
 - ⇒ Treball i Formació Trans, DLLD i Dones (6 persones durant 12 mesos, de febrer/2023 a febrer/2024)
 - ⇒ Treball i Formació Línia ARC (2 contractes de 12 mesos, de març/2023 a febrer/2024)
 - ⇒ Treball i Formació Dona (9 contractes de 12 mesos, de febrer/2023 a febrer/2024)
 - ⇒ Treball i Formació Anticipada 2023 (Dona, MG52, PANP, PRGC, Trans) (50 contractes de 12 mesos, amb inici octubre/2023)
 - ⇒ Plans Locals Ocupació Diputació (20 persones, de juliol a desembre/2023)
 - ⇒ Treball i Formació Línia ACOL 23 (7 persones durant 12 mesos, amb inici a partir d'octubre/2023)

- **Informació-orientació:** el pressupost actual és de 518mil€, dels quals 74mil€ corresponen a prestacions de serveis per al desenvolupament del dispositiu d'informació i orientació laboral (projecte Treball als barris- Dispositiu SOM als barris) subvencionat pel Servei d'Ocupació de Catalunya; i el projecte Anem per feina, i els tallers i sessions del Recull d'activitats per als serveis locals d'ocupació, subvencionats per la Diputació de Barcelona. El gruix del pressupost (444mil€) està destinat a la contractació de personal per al desenvolupament d'aquests programes.
- **Intermediació:** el pressupost actual és de 763mil€, dels quals 213mil€ estan previstos per a béns i serveis del Programa 30 Plus subvencionat pel Servei d'Ocupació de Catalunya, de la convocatòria 2022 i de la nova convocatòria 2023; i del projecte Cooperatextil 4.0 en el marc del programa Treball, Talent i Tecnologia de la Diputació de Barcelona, iniciat l'any 2021 i finalitzat el juny de 2023. En aquest cas també, el gruix del pressupost (550mil€) està destinat a la contractació de personal per al desenvolupament d'aquests programes.
- **Suport i cooperació:** el pressupost actual és de 144mil€, dels quals 33mil€ corresponen a despeses dels capítols 2 i 4, destinats principalment a les subvencions dels convenis amb els sindicats CCOO i UGT (17mil€), i a treballs de suport al desenvolupament econòmic (15mil€). Les despeses de personal de programes subvencionats (111mil€) corresponen a personal tècnic de coordinació del programa Treball als Barris subvencionat pel SOC, i el vinculat al fons de prestació com a servei local d'ocupació.

2.2.14. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENLLUMENAT PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1651 Enllumenat	1.751.599,65	1.762.099,65	1.556.945,52	1.105.322,61	0,00	88,36%	62,73%
Total general	1.751.599,65	1.762.099,65	1.556.945,52	1.105.322,61		88,36%	62,73%

La despesa actual pel programa d'enllumenat públic és d'1,8M€, amb una despesa iniciada del 88,36% i executada del 62,73%. Amb l'expedient modificatiu aprovat en el Ple del mes d'abril es va augmentar en 10mil€ la transferència a AMSA per al manteniment d'urbanitzacions corresponent a l'exercici 2022 a aplicar al 2023, finançada amb romanent de tresoreria disponible a 31/12/2022.

Del total pressupostat, 1,1M€ s'han previst per a les despeses de consum d'enllumenat, augmentades +440mil€ respecte el 2022 per fer front a la pujada de preus de l'electricitat. D'altra banda s'han pressupostat 0,6M€ per les despeses de manteniment de l'enllumenat d'acord amb el contracte adjudicat a l'empresa Alumbrados Viarios, SA per un import anual de 618mil€, el qual es va iniciar l'octubre de 2022 amb una durada de 2 anys.

El consum de l'enllumenat públic s'ha reduït respecte l'any anterior en un 10% aproximadament per les actuacions realitzades. El preu de l'energia elèctrica durant aquest tercer trimestre també s'ha reduït respecte el trimestre anterior en un 17%. En el modificatiu del Ple de novembre s'ha previst reduir en -184mil€ aquesta partida i destinar-la a cobrir dèficits en els subministraments de gas i tub verd. Es preveu que hi hagi suficient crèdit per atendre la despesa en consums tot i que dependrà del preu de l'energia elèctrica del darrer trimestre de l'any.

2.2.15. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PARTICIPACIÓ CIUTADANA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9240 Administració Gral. Participació Ciutadana	442.948,74	442.948,74	504.368,69	350.767,97		113,87%	79,19%
9241 Promoció de la Participació Ciutadana	10.500,00	10.500,00	2.774,48	2.774,48		26,42%	26,42%
9243 Suport del teixit associatiu	233.012,54	275.012,54	264.986,48	215.631,63	94.023,13	96,35%	78,41%
9244 Xarxa d'equipaments	1.029.819,38	1.029.819,38	1.138.689,95	739.196,06	445,32	110,57%	71,78%
9245 Mediació ciutadana					71.250,00		
9247 Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador	19.128,92	19.128,92	16.787,04	9.792,44		87,76%	51,19%
Total general	1.735.409,58	1.777.409,58	1.927.606,64	1.318.162,58	165.718,45	108,45%	74,16%

El pressupost destinat a programes de Participació Ciutadana es va aprovar inicialment per import de 1.735mil€. En la modificació pressupostària aprovada en el Ple del mes d'abril, va augmentar +42mil€ per ampliar 3 mesos el contracte de 3 tècniques de territori i ampliar el contracte de prestacions de serveis de dinamització territorial per la coordinació i execució de les activitats d'estiu en període no lectiu a Rocafonda, finançats amb romanent de tresoreria disponible a 31/12/2022. El pressupost actual és de 1.777mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 108,45% i una execució del 74,16%.

Respecte els ingressos, hi ha pressupostats 260mil€, dels quals 254mil€ amb subvencions de la Diputació a destinar a la galeria d'iniciatives de dinamització territorial (173mil€), la mediació ciutadana (71mil€) i per a l'agència de suport a l'associacionisme (10mil€); 5mil€ amb subvenció de la Generalitat per a suport a l'associacionisme i 1mil€ de preus públic per l'ús d'espais en els centres cívics. Fins el moment els ingressos executats ascendeixen a 166mil€.

Del total pressupostat, 1M€ s'han previst per a les despeses personal i 0,7M€ a despeses en béns i serveis i subvencions corrents.

Tot seguit s'adjunta el quadre de les despeses corrents d'aquests programes, sense tenir en compte les despeses de personal:

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9241 Promoció de la Participació Ciutadana	10.500,00	10.500,00	2.774,48	2.774,48		26,42%	26,42%
9243 Suport del teixit associatiu	142.130,54	164.645,54	144.603,10	122.346,16	94.023,13	87,83%	74,31%
9244 Xarxa d'equipaments	549.522,03	549.522,03	557.297,76	361.910,63	445,32	101,41%	65,86%
9245 Mediació ciutadana					71.250,00		
9247 Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador	19.128,92	19.128,92	16.787,04	9.792,44		87,76%	51,19%
Total general	721.281,49	743.796,49	721.462,38	496.823,71	165.718,45	97,00%	66,80%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Suport del teixit associatiu.** El pressupost actual és per import de 164mil€, l'execució del programa es del 74,31%. El nivell de despesa iniciada pel contracte de prestacions de serveis de dinamització territorial (85mil€), difusió i altres despeses de dinamització territorial (16mil€).

➤ **Xarxa d'equipaments:** les despeses d'aquest programa es preveuen destinar als següents conceptes:

- 212mil€ a la neteja dels centres cívics i socials, despesa que ha estat iniciada pràcticament en la seva totalitat i amb una execució del 63,33%.
- 182mil€ s'han pressupostat per als consums elèctric, aigua, gas i telèfon dels equipaments. La despesa iniciada és per import de 258mil€, superior al pressupost en 76mil€. El servei gestor ha tramitat els documents AD d'acord amb la despesa anual prevista. La major despesa respecte el pressupost es preveu cobrir amb l'import pressupostat a la bossa de vinculació. Les despeses de consums s'analitzen en conjunt a l'apartat corresponent d'aquest informe.
- 124mil€ al lloguer d'edificis de la xarxa d'equipaments i de la Llei de barris. La despesa iniciada és per import de 60mil€. Manca per tramitar els documents de compromís de despesa per import de 54mil€ per la despesa del lloguer de la Nau Cabot i Barba i pels lloguer de la pl. Vista Alegre,5 i pels pagaments dels IBI del lloguer de Blai Parera, 8 i Dinamarca, 10. Sobrant aproximat de 11 mil€.
- 31mil€ en concepte d'aportació a la Fundació Privada Iluro destinats al conveni per al local de l'Av. Gatassa, despesa executada en un 68.39%.

2.2.16. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ÒRGANS DE GOVERN

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9121 Altres despeses Òrgans de govern	2.139.199,53	2.235.491,37	2.088.584,90	1.620.276,14		93,43%	72,48%
Total general	2.139.199,53	2.235.491,37	2.088.584,90	1.620.276,14		93,43%	72,48%

El pressupost destinat als Òrgans de Govern es va aprovar inicialment per import de 2,1M€. Durant l'any ha estat augmentat +96mil€, dels quals +70mil€ amb suplement de crèdit inclòs en la modificació pressupostària aprovada en el Ple del mes d'abril per la previsió de despesa corresponent a l'augment retributiu del 0,5% al personal de l'àrea de despesa 9, finançat amb romanent de tresoreria disponible a 31/12/2022 i 26mil€ amb una transferència de crèdit a la partida d'aportació per al funcionament dels grups municipals, per la major despesa prevista per al 2023 degut a l'augment del número de grups municipals del nou mandat.

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2023 és de 2,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 93,43% i una execució del 72,48%. Preveu les retribucions dels portaveus i regidors i de la secretària d'alcaldia, les aportacions per al funcionament dels grups municipals, dietes, locomocions dels càrrecs electes i atencions protocol·làries i representatives.

Per acord de Ple de data 11/07/2023 han estat aprovades les retribucions dels òrgans de Govern per al nou mandat i les assignacions als Grups Municipals.

Respecte a les retribucions dels òrgans de Govern per al nou mandat, no s'ha produït cap increment econòmic i el seu cost està inclòs en els documents AD's inicials tramitats a l'inici de l'exercici

Respecte a les aportacions als grups municipals, tot i que per al nou mandat no ha variat l'import assignat per grup i per nombre de regidors del grup, el cost es preveu superior +26mil€ respecte el pressupost degut a l'augment del número de grups municipals del nou mandat que ha passat de 5 a 7. Per poder cobrir el major cost previst, es va aprovar una transferència de crèdit de +26mil€ de capítol 1 a capítol 4, actualment aquesta despesa està totalment executada.

2.2.17. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ATENCIÓ ALS CIUTADANS

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9251 Atenció al ciutadà	1.737.500,15	1.762.500,15	1.618.018,12	1.161.911,62		91,80%	65,92%
Total general	1.737.500,15	1.762.500,15	1.618.018,12	1.161.911,62		91,80%	65,92%

El pressupost de despeses per a l'exercici 2023 destinat a l'Atenció als Ciutadans és d'1,8M€. Durant l'any el pressupost ha estat augmentat +25mil€ amb suplement de crèdit aprovat en el Ple d'abril per a la millora i simplificació dels 30 procediments amb major impacte a la ciutadania.

D'aquest import, 1,6M€ correspon a les despeses de personal destinat a l'Espai Mataró, amb un nivell de despesa iniciada del 96,73% i executada el 69,08% amb les nòmines de gener a setembre.

Pel que fa a la resta de despeses (120mil€) es preveuen destinar a prestacions de serveis de l'Espai Mataró Connecta (96mil€), per a la millora i simplificació de procediments que es preveuen executar en el darrer trimestre; al manteniment d'aplicacions informàtiques de l'Espai Mataró (18mil€), despesa que ha estat totalment executada i la resta per al lloguer del local Espai Mataró (7mil€), despesa que ha estat iniciada gairebé en la seva totalitat i executada un 61,49%.

2.2.18. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SALUBRITAT PÚBLICA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3110 Administració general de la salut	465.096,84	465.096,84	611.611,63	461.144,11		131,50%	99,15%
3111 Protecció de la salut ambiental	400.567,85	450.567,85	405.178,03	231.648,72	42.286,14	89,93%	51,41%
3112 Promoció de la salut	101.743,42	105.575,74	192.651,57	138.176,71	30.059,70	182,48%	130,88%
3113 Altres activitats de suport a la salut	5.788,00	5.788,00	9.243,01	6.624,11		159,69%	114,45%
3114 Protecció de la salut alimentària					42.908,28		
3115 Accions públiques relatives a la salut	113.000,00	113.000,00	112.205,27	112.205,27			
Total general	1.086.196,11	1.140.028,43	1.330.889,51	949.798,92	115.254,12	116,74%	83,31%

El pressupost de despeses destinat a programes de Salubritat pública es va aprovar inicialment per import de 1.086mil€. En la modificació pressupostària aprovada en el Ple del mes d'abril, va augmentar +50mil€ en prestacions de serveis de sanitat ambiental pels plans preventius equipaments per la legionel·la, finançats amb romanent de tresoreria disponible a 31/12/2022. El pressupost actual és de 1.140mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 116,7% i una execució del 83,3%.

El pressupost d'ingressos és de 181mil€ dels quals 120mil€ amb subvencions de la Diputació destinades a autoritzacions sanitàries de seguretat alimentària (46mil€), a la promoció saludable i l'activitat física (24mil€), a la protecció de la sanitat ambiental (24mil€), a la protecció dels animals (14mil€) i al pla municipal de drogodependències (13mil€); i 61mil€ amb subvencions de la Generalitat destinades al PECT-2 per coordinació i Carecitylab. Els ingressos executats fins el moment ascendeixen a 115mil€.

Del total pressupostat, 541mil€ s'han previst per a les despeses personal amb despesa iniciada per 791mil€ (146%) i executada en 589mil€ (108,8%), amb les nòmines de gener a setembre. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel què fa a la resta, tot seguit s'adjunta el quadre de les despeses corrents d'aquests programes, sense tenir en compte les despeses de personal:

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3111 Protecció de la salut ambiental	400.567,85	450.567,85	405.178,03	231.648,72	42.286,14	89,93%	51,41%
3112 Promoció de la salut	25.399,00	29.231,32	12.669,15	10.054,91	30.059,70	43,34%	34,40%
3113 Altres activitats de suport a la salut	5.788,00	5.788,00	9.243,01	6.624,11		159,69%	114,45%
3114 Protecció de la salut alimentària					42.908,28		
3115 Accions públiques relatives a la salut	113.000,00	113.000,00	112.205,27	112.205,27			
Total general	544.754,85	598.587,17	539.295,46	360.533,01	115.254,12	90,09%	60,23%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Protecció de la salut ambiental:** s'inclouen despeses realitzada a la partida Oficina de Tinença responsable de Benestar Animal per prevenció de la legionel·losi (50mil€), de gestió dels animals de companyia (289mil€), de control integrat dels animals peridomestics (8,9mil€), control integral de plagues (104,89mil€).
- **Accions públiques relatives a la salut:** recull l'aportació al Consorci Sanitari del Maresme de 113mil€ per a l'activitat de l'Hospital de Mataró per a l'exercici 2023, despesa que ja ha estat pràcticament executada (99,30%).

2.2.19. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMERÇ, TURISME I EMPRESA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
4310 Despeses generals de comerç	295.656,11	295.656,11	303.402,72	202.409,55		102,62%	68,46%
4311 Fires	78.670,32	103.051,55	118.392,65	82.358,10	123.873,68	114,89%	79,92%
4312 Mercats, proveïments i llotges	238.570,10	238.889,59	184.183,14	125.850,78	371.254,64	77,10%	52,68%
4313 Comerç ambulant	7.154,00	7.154,00	545,73	545,73	6.300,00	7,63%	7,63%
4314 Comerç urbà	161.801,48	514.866,25	300.176,54	132.451,23	110.922,48	58,30%	25,73%
4320 Administració General Promoció de ciutat	369.051,69	344.051,69	355.556,77	256.227,54		103,34%	74,47%
4321 Promoció de la ciutat	201.577,64	201.577,64	193.774,69	135.224,44	0,00	96,13%	67,08%
4323 Turisme	39.017,66	39.017,66	28.445,85	25.486,81	85.070,50	72,91%	65,32%
4331 Emprenedors	0,00	642.985,00	632.581,00	431.455,10	0,00	98,38%	67,10%
4335 Cooperativisme	65.566,48	96.661,90	87.068,22	50.139,97	4.042,25	90,08%	51,87%
4337 Industrialització	99.165,09	170.908,62	101.454,85	85.167,83	36.798,06	59,36%	49,83%
4338 Desenvolupament agrari	10.000,00	54.361,98	84.655,34	13.231,04	2.700,00	155,73%	24,34%
9222 Societats	30.000,00	530.662,20	485.291,53	350.291,53	34.662,20	91,45%	66,01%
4332 Serveis estratègics per les PIMES	0,00	0,00	5.550,00	0,00	5.240,96		
Total general	1.596.230,57	3.239.844,19	2.881.079,03	1.890.839,65	780.864,77	88,93%	58,36%

El pressupost actual destinat a Comerç, Turisme i Empresa és de 3,2M. La despesa iniciada és del 88,9% (2,9M€) i l'execució del 58,4% (1,9M€). Durant aquest exercici, el pressupost s'ha incrementat en 1,6M€, principalment a través d'incorporació de romanents (1,3M€).

Pel què fa als ingressos, el pressupost inicial era de 764mil€ i el pressupost actual ascendeix a 1,1M€, amb una execució de drets reconeguts per import de 781mil€, i que corresponen a la taxa de mercats, els preus públics de fires, i subvencions de la Generalitat i la Diputació.

Sense tenir en compte les despeses de personal, la resta de despesa corrent destinada a 'Comerç, Turisme i Empresa' té un pressupost actual de 2,5M€ amb una despesa iniciada del 86,8% (2,1M€).

Per cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Agrupació	Programa	Subprograma	Incial -D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O s/pss actual		
Comerç, turisme i empresa	4310	Despeses generals de comerç	43100	Despeses de personal	295.656,11	295.656,11	303.402,72	202.409,55	102,62%	68,46%	
		Total Despeses generals de comerç			295.656,11	295.656,11	303.402,72	202.409,55	102,62%	68,46%	
	4311	Fires	43111	Fires monogràfiques	300,00	300,00	500,00	0,00	166,67%	0,00%	
			43112	Fires mercat	34.983,78	43.365,01	34.850,77	17.944,93	3.849,30	80,37%	41,38%
			43113	Fira d'atraccions	43.386,54	59.386,54	83.041,88	64.413,17	120.024,38	139,83%	108,46%
		Total Fires			78.670,32	103.051,55	118.392,65	82.358,10	123.873,68	114,89%	79,92%
	4312	Mercats, proveïments i llotges	43121	Plaça de Cuba	1.450,00	1.450,00	3.814,00	3.814,00		263,03%	263,03%
			43122	Plaça Gran	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
			43123	Altres mercat					371.254,64		
			43124	Edificis, instal·lacions i elements de suport	235.120,10	235.439,59	180.369,14	122.036,78		76,61%	51,83%
		Total Mercats, proveïments i llotges			238.570,10	238.889,59	184.183,14	125.850,78	371.254,64	77,10%	52,68%
	4313	Comerç ambulant	43131	Mercats marxants	7.154,00	7.154,00	545,73	545,73	6.300,00	7,63%	7,63%
		Total Comerç ambulant			7.154,00	7.154,00	545,73	545,73	6.300,00	7,63%	7,63%
	4314	Comerç urbà	43142	Comerç urbà	161.801,48	514.866,25	300.176,54	132.451,23	110.922,48	58,30%	25,73%
		Total Comerç urbà			161.801,48	514.866,25	300.176,54	132.451,23	110.922,48	58,30%	25,73%
	4320	Administració General Promoció de ciutat	43200	Despeses de personal	369.051,69	344.051,69	355.556,77	256.227,54		103,34%	74,47%
		Total Administració General Promoció de ciutat			369.051,69	344.051,69	355.556,77	256.227,54		103,34%	74,47%
	4321	Promoció de la ciutat	43211	Informació Turística	2.125,00	2.125,00	1.815,00	1.815,00		85,41%	85,41%
			43214	Promoció i comercialització turística					0,00		
			43216	Projectes transversals Promoció de Ciutat	95.133,03	95.133,03	97.016,96	79.386,97	0,00	101,98%	83,45%
			43218	Campanyes de comunicació Promoció Ciutat	104.319,61	104.319,61	94.942,73	54.022,47	0,00	91,01%	51,79%
		Total Promoció de la ciutat			201.577,64	201.577,64	193.774,69	135.224,44	0,00	96,13%	67,08%
	4323	Turisme	43231	Turisme	39.017,66	39.017,66	28.445,85	25.486,81	85.070,50	72,91%	65,32%
		Total Turisme			39.017,66	39.017,66	28.445,85	25.486,81	85.070,50	72,91%	65,32%
	4331	Emprenedors	43312	Creació d'empresa	0,00	642.985,00	632.581,00	431.455,10	0,00	98,38%	67,10%
		Total Emprenedors			0,00	642.985,00	632.581,00	431.455,10	0,00	98,38%	67,10%
	4332	Serveis estratègics per les PIMES	43322	Internacionalització	0,00	0,00	0,00	0,00	5.240,96		
			43323	Orientació estratègica	0,00	0,00	5.550,00	0,00			
		Total Serveis estratègics per les PIMES			0,00	0,00	5.550,00	0,00	5.240,96		
	4335	Cooperativisme	43351	Suport al moviment cooperatiu	65.566,48	96.661,90	87.068,22	50.139,97	4.042,25	90,08%	51,87%
		Total Cooperativisme			65.566,48	96.661,90	87.068,22	50.139,97	4.042,25	90,08%	51,87%
	4337	Industrialització	43371	Industrialització	99.165,09	170.908,62	101.454,85	85.167,83	36.798,06	59,36%	49,83%
		Total Industrialització			99.165,09	170.908,62	101.454,85	85.167,83	36.798,06	59,36%	49,83%
	4338	Desenvolupament agrari	43381	Desenvolupament agrari	10.000,00	54.361,98	84.655,34	13.231,04	2.700,00	155,73%	24,34%
		Total Desenvolupament agrari			10.000,00	54.361,98	84.655,34	13.231,04	2.700,00	155,73%	24,34%
	9222	Societats	92221	Societats	30.000,00	530.662,20	485.291,53	350.291,53	34.662,20	91,45%	66,01%
		Total Societats			30.000,00	530.662,20	485.291,53	350.291,53	34.662,20	91,45%	66,01%
		Total Comerç, turisme i empresa			1.596.230,57	3.239.844,19	2.881.079,03	1.890.839,65	780.864,77	88,93%	58,36%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- Fires: el pressupost actual és de 103mil€, i correspon a la prestació de béns i serveis necessaris per a l'organització de les fires. Durant aquest exercici s'ha organitzat la Fira de Sant Ponç, la Fira d'Atraccions i la Fireta Primavera, i el 4t trimestre s'organitzarà la Fira de Pessebres.
- Mercats, proveïments i llotges: el pressupost actual és de 239mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 77,1% (184mil€) i una despesa executada del 52,7% (126mil€). S'observa que la despesa en consum elèctric (57mil€) és inferior a la prevista inicialment (112mil€). La resta de despeses corresponen a neteja dels mercats (72mil€), despeses de conservació i manteniment (49mil€), i 3mil€ a altres prestacions de serveis.
- Comerç urbà: el pressupost actual és de 515mil€, dels quals 467mil€ corresponen a despeses de prestació de serveis. Aquesta previsió correspon principalment (341mil€) a part de les actuacions de "Mataró: projecte d'innovació urbana en el comerç" finançat pel *Ministerio de Industria, Comercio y Turismo*, per al suport a mercats, zones urbanes comercials, comerç no sedentari i canals curts de comercialització, en el marc del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR) – Next Generation EU. També s'hi preveuen les despeses relacionades amb el lloguer i muntatge de l'enllumenat de Nadal.
- Promoció de la ciutat: el pressupost actual és de 202mil€. En aquest programa es preveuen principalment les aportacions a entitats de promoció de ciutat i comerç (70mil€) i les campanyes de comunicació per a la promoció de la ciutat (104mil€). La despesa iniciada és de 194mil€ (96,1%)
- Turisme: el pressupost actual és de 39mil€. En aquest programa es preveuen principalment les prestacions de serveis relacionats amb l'activitat de l'Oficina de Turisme.
- Emprenedors: el pressupost actual és de 643mil€, que corresponen a les aportacions a la Fundació Tecnocampus per les accions de teixit productiu i empenedoria subvencionades per la Diputació de Barcelona mitjançant el seu Catàleg de serveis.
- Cooperativisme: el pressupost actual és de 97mil€, dels quals 49mil€ corresponen als capítols 2 i 4: despeses de prestacions de serveis per l'impuls de l'economia social i solidària (34mil€), i a les aportacions del conveni amb la Fundació Seira i Coop57 (10mil€), amb la Fundació Tecnocampus per a l'organització de la Hackaton (3mil€) i a la Xarxa de Municipis d'Economia Social i Solidària (2mil€). També consta la previsió de 48mil€ per a la contractació d'un agent d'ocupació i desenvolupament local.
- Industrialització: el pressupost actual és de 171mil€, dels quals 118mil€ corresponen principalment a prestació de serveis per projectes adreçats al teixit empresarial i els polígons d'activitat econòmica (82mil€), així com a subvencions a empreses (Aixequem persianes, 24mil€; i la segona edició dels Premis Més, 6mil€).
- Desenvolupament agrari: el pressupost actual és de 54mil€, amb la generació de crèdit del finançament rebut per part de la Diputació de Barcelona per a impulsar actuacions de dinamització agrària del Parc Agrari de les Cinc Sènies-Mata-Valldeix (40mil€).
- Societats: la previsió actual d'aquest subprograma és de 531mil€, i correspon a l'aportació a la Fundació Tecnocampus pel projecte d'incubadora 3D (Incubadora de tecnologies de fabricació additiva – ITFA) per import de 450mil€, i l'aportació a la Fundació Unió de Cooperadors (30mil€).

2.2.20. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES APORTACIÓ TECNOCAMPUS

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9222 Societats	1.566.138,00	1.966.138,00	1.966.138,00	1.966.138,00		100,00%	100,00%
Total general	1.566.138,00	1.966.138,00	1.966.138,00	1.966.138,00	0,00	100,00%	100,00%

L'aportació anual de l'Ajuntament i contemplada en el contracte programa és utilitzada per cobrir els dèficits de la EPEL Tecnocampus i de la Fundació Tecnocampus. La despesa ha estat iniciada i executada en la seva totalitat.

L'aportació de l'ajuntament per el 2023 al Grup Tecnocampus és d'1.566.138 € a favor de la EPEL Tecnocampus. En la modificació del pressupost aprovada en el Ple d'abril es va augmentar l'aportació a favor de la Fundació Tecnocampus en 0,4M€ degut a les necessitats del 2023 per a projectes d'empresa, per la part cofinançada de projectes de recerca, PECT SALUT, per l'increment de la despesa de personal per l'augment del 0,5% del sou base i pel projecte d'automatització de tresoreria amb SAGE.

L'ajuntament ha previst en el modificatiu aprovat inicialment en el Ple de novembre un increment de l'aportació del Grup Tecnocampus de 455.000 euros; 275mil€ a favor de la EPEL i 180mil€ a favor de la Fundació Tecnocampus.

2.2.21. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMUNICACIÓ

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
4911 Comunicació	595.456,02	725.456,02	669.221,03	487.930,95		92,25%	67,26%
4912 Xarxes de telecomunicacions	52.200,00	52.200,00	39.656,41	31.579,64		75,97%	60,50%
9222 Societats	860.189,16	960.189,16	960.189,16	960.189,16		100,00%	100,00%
Total general	1.507.845,18	1.737.845,18	1.669.066,60	1.479.699,75	0,00	96,04%	85,15%

El pressupost inicial de despeses per a l'exercici 2023 destinat a Comunicació és d'1,5M€. Durant l'exercici el pressupost s'ha augmentat +230mil€, dels quals 120mil€ amb transferència de crèdit entre partides de capítol 1 per ajustar les necessitats d'aquest programa; i 110mil amb suplement de crèdit en la modificació de pressupost aprovada en el Ple d'abril i finançada amb romanent de tresoreria disponible a 31/12/2022. D'aquest import, 100mil€ a destinar a les necessitats addicionals de Mataró Audiovisual per mantenir l'equilibri pressupostari (increment retributiu del sou base del 0,5%, contingències en l'IVA de l'entitat i altres) i 10mil€ per les majors despeses de capítol 1 per l'augment retributiu del 0,5%. El pressupost actual és de 1,7M€, amb un nivell de despesa iniciada del 96,04% i executada del 85,15%.

D'aquest import, 676mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 92,12% i una execució del 68,04% amb les nòmines de gener a setembre. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

- **Societats:** les despeses pressupostades en aquest programa 960mil€ es preveuen destinar a l'aportació a Mataró Audiovisual, import que ha estat augmentat durant l'any tal i com s'ha indicat anteriorment.

2.2.22. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ALTRES

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1641 Cementiris					122.607,82		
2110 Pensions graciabls	5.767,98	5.767,98	5.767,98	3.863,42		100,00%	66,98%
2210 Despeses socials del personal	72.769,61	72.769,61	600,00	480,00		0,82%	0,66%
4930 Administració Gral. Consum i Junta Arbitral	302.607,14	277.607,14	313.685,10	197.671,76		113,00%	71,21%
4932 Promoció del consum responsable	18.905,09	18.905,09	12.729,26	11.612,10		67,33%	61,42%
4933 Junta Arbitral de Consum	7.389,77	7.389,77	272,25	102,85	0,00	3,68%	1,39%
9231 Gestió del Padró Municipal d'Habitants	58.418,33	58.418,33	67.435,62	41.161,08		115,44%	70,46%
9232 Informació, avaluació i planificació	669.854,69	669.854,69	777.827,06	527.828,68	23.165,45	116,12%	78,80%
Total general	1.135.712,61	1.110.712,61	1.178.317,27	782.719,89	145.773,27	106,09%	70,47%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2023 per a altres programes és d'1,1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 106,09% i una execució del 70,47%.

Pel què fa als ingressos, s'han previst per import de 230mil€, dels quals 154mil€ de concessions dels cementiris, 35mil€ de subvencions de la Diputació pels programes de Desenvolupament Local i de gestió i planificació territorial, 35mil€ de subvenció de la Diputació per l'OMIC. Fins el moment s'han executat 145mil€.

De l'import pressupostat, 1,1M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 109,16% i una execució de 72,32% amb les nòmines de gener a setembre inclosa la paga extra. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

El total despesa corrent, sense tenir en compte les despeses de personal, per import de 50mil€, correspon a despeses de divulgació i prestació de serveis (43mil€) i 7mil€ a manteniment d'eines informàtiques de població.

2.2.23. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES APORTACIÓ PUMSA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9222 Societats	209.881,00	127,38	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total general	209.881,00	127,38	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

En el Ple de gener es va aprovar la modificació d'una disminució del crèdit per import de 190mil€ per destinar-lo 170mil€ a l'encomana de gestió del parc d'habitatges municipal a PUMSA i 20mil€ a necessitats inajornables del servei d'habitatge. En el Ple del mes d'abril es va reduir novament aquesta partida en -20mil€ per destinar-la a l'encomana de gestió del parc d'habitatges municipal a PUMSA per cobrir la despesa de l'adhesió de nous pisos.

2.2.24. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FONDS DE CONTINGÈNCIA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9291 Fons de Contingència	66.643,43	66.643,43	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total general	66.643,43	66.643,43	0,00	0,00		0,00%	0,00%

El Fons de Contingència es constitueix com un concepte pressupostari independent amb motiu de la publicació de l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, per la qual es modifica l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals amb la finalitat de dotar crèdit per a cobrir necessitats imprevistes, inajornables i no discrecionals, per a les quals no existeixi crèdit pressupostari o el previst resulti insuficient.

La creació d'aquest fons de contingència fa referència a l'obligació que l'article 31 de la LO 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LOEPSF) imposa a totes les Entitats locals de l'àmbit subjectiu dels articles 111 i 135 del TRLRHL i opcional per a les restants Entitats. La quantia i la forma de consignació serà determinada per cada Entitat local de manera tal que es cobreixin les seves estimacions de necessitats imprevistes, inajornables i no discrecionals, per a les quals no existeixi crèdit pressupostari o el previst resulti insuficient.

En el Ple del 2 de novembre ha estat aprovat inicialment una modificació de pressupost on s'utilitza la totalitat del crèdit del fons de contingència com a recurs per cobrir necessitats de crèdit sobrevingudes durant l'exercici i que no es poden demorar fins a l'any següent.

2.2.25. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES APORTACIÓ AMSA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9222 Societats	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total general	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

Correspon a subvenció del interessos del préstec d'import 2.400.000 euros que l'ajuntament va atorgar a AMSA. La despesa no s'executarà perquè el Ple del 13 d'abril de 2023, va aprovar la cancel·lació del deute pendent del préstec, com tampoc es reconeixerà el ingressos dels préstecs.

2.2.26. SERVEI DE COMPRES I CONTRACTACIONS, CONSUMS I MANT. D'EDIFICIS EQUIPAMENTS MUNICIPALS

El pressupost de despeses de capítol 2 de l'exercici 2023 destinat al Servei de Compres i Contractacions és de 5,47 M€, amb una execució pel tercer trimestre del 62%

Pel que fa als consums d'energia elèctrica, amb un pressupost actual de 3,3 M€ presenta una execució del 58% i la resta de subministraments (aigua gas i tub verd) presenta una execució del 103%.

Pel que fa als manteniment, pressupostats en el 2023 per import de 1,9M€ presenta una execució al 3r trimestre del 67%

Compres	2.022	Var. Liq.22/ini23	2023						% A s/pss actual	% O's s/pss actual
	Liquidat 2022		Inicial-D	Actual-D	A	O				
Neteja i agençament. Treballs realitzats altres emp	4.144.500,85	124.943,68	4.269.444,53	4.269.444,53	4.208.118,28	2.676.781,08	98,56%	62,70%		
Primes d'assegurances	375.043,03	20.542,75	395.585,78	395.585,78	399.378,75	247.302,55	100,96%	62,52%		
Serveis de telecomunicacions	281.541,03	-40.866,05	240.674,98	240.674,98	228.457,89	85.066,46	94,92%	35,34%		
Subministraments combustibles i carburants	138.661,76	5.397,72	144.059,48	144.059,48	180.059,48	89.373,56	124,99%	62,04%		
Comunicacions postals	106.869,03	-6.869,03	100.000,00	100.000,00	106.478,89	65.175,06	106,48%	65,18%		
Material d'oficina ordinari no inventariable	96.952,30	-31.882,72	65.069,58	65.069,58	50.645,33	25.600,26	77,83%	39,34%		
Subministraments vestuari	65.160,66	-5.160,66	60.000,00	60.000,00	62.732,46	36.368,09	104,55%	60,61%		
Mant. i conserv. mobiliari	42.409,07	22.652,01	65.061,08	65.061,08	77.350,14	38.278,81	118,89%	58,84%		
Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	35.385,88	-18.385,88	17.000,00	17.000,00	66.009,92	58.949,33	388,29%	346,76%		
Arrendaments d'altre immobilitzat material	27.692,62	2.307,38	30.000,00	30.000,00	12.920,82	12.920,82	43,07%	43,07%		
Publicacions en diaris oficials	24.337,40	-9.337,40	15.000,00	15.000,00	7.081,80	7.081,80	47,21%	47,21%		
Altres subministraments	18.144,15	5.744,68	23.888,83	23.888,83	23.888,83	14.056,09	100,00%	58,84%		
Altres treb. realitzats per emp. i professionals	11.270,37	1.129,63	12.400,00	12.400,00	10.331,16	5.635,18	83,32%	45,45%		
Material informàtic no inventariable	9.576,89	7.252,75	16.829,64	16.829,64	14.680,42	7.650,82	87,23%	45,46%		
Mant. i conserv. elements de transport	9.548,07	451,93	10.000,00	10.000,00	7.284,49	7.284,49	72,84%	72,84%		
Publicitat i propaganda. Despeses de divulgació	3.089,85	910,15	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%		
Transports	2.299,26	1.740,59	4.039,85	4.039,85	3.183,81	2.697,85	78,81%	66,78%		
Subminist. productes de neteja i agençament	706,31	-206,31	500,00	500,00	447,86	447,86	89,57%	89,57%		
Total Compres	5.393.188,53	80.365,22	5.473.553,75	5.473.553,75	5.459.050,33	3.380.670,11	100%	62%		
			0,00							
Consums	2.022	Var. Liq.22/ini23	2023						% A s/pss actual	% O's s/pss actual
	Liquidat 2022		Inicial-D	Actual-D	A	O				
Subministraments energia elèctrica	2.945.610,69	334.081,78	3.279.692,47	3.279.692,47	2.612.757,39	1.907.648,63	79,66%	58,17%		
Subministraments aigua	268.349,92	63.850,08	332.200,00	332.200,00	308.600,00	178.767,96	92,90%	53,81%		
Subministraments gas	371.441,02	-70.652,75	300.788,27	300.788,27	366.200,00	340.182,49	121,75%	113,10%		
Consum de calor mitjançant tub verd	245.713,01	-48.213,01	197.500,00	197.500,00	363.823,00	339.755,58	184,21%	172,03%		
Total Consums	3.831.114,64	279.066,10	4.110.180,74	4.110.180,74	3.651.380,39	2.766.354,66	89%	67%		
Manteniments edificis Equipaments	2.022	Var. Liq.22/ini23	2023						% A s/pss actual	% O's s/pss actual
	Liquidat 2022		Inicial-D	Actual-D	A	O				
Manteniments d'edificis Equipaments	1.775.016,02	75.100,53	1.850.116,55	1.926.962,37	1.874.320,59	1.285.761,41	97,27%	66,72%		
Total mant. Edificis Equipaments	1.775.016,02	75.100,53	1.850.116,55	1.926.962,37	1.874.320,59	1.285.761,41	97%	67%		
TOTAL COMPRES, CONSUMS I MANT. EDIFICIS EQUIPAMENTS	10.999.319,19	434.531,85	11.433.851,04	11.510.696,86	10.984.751,31	7.432.786,18	95%	65%		

Respecte els consums del Servei de Compres, es destaca el següent:

- Serveis de telecomunicacions: aquest any s'ha iniciat un nou contracte, hi ha un retard en l'entrada de les factures, s'està en contacte amb les operadores perquè presentin les factures abans de finalitzar l'exercici.
- Combustibles i carburants: es preveu un dèficit a la partida d'uns 25.000 € que correspon a la despesa de gasoil de l'INS Biada. S'ha passat una relació de factures a Ensenyament per import de 22.901,67 perquè es facturi a l'INS Biada.
- Premsa, revistes, llibres i altres publicacions: inclou la despesa de la subscripció a ESPUBLICO no prevista en el pressupost inicial per import de 45mil€, el cost d'aquesta subscripció composta per 3 mòduls era assumida inicialment per altres serveis, pel que s'haurà d'adequar el crèdit per cobrir aquesta despesa.
- Comunicacions postals: s'ha adjudicat el nou contracte de notificacions administratives que entrarà en vigor el gener del 2024. Es preveu que no hi haurà suficient saldo a la partida per assumir la despesa prevista fins a final d'any, però es preveu assumir per bossa de vinculació.

La resta de consums es considera que tenen una evolució correcta.

Respecte els consums energètics, es destaca el següent:

- Segueix la tendència indicada en el trimestre anterior. L'energia elèctrica ha tornat a baixar el 3r trimestre de l'any respecte el 2n trimestre, en un 17% aproximadament. A més pel que fa al consum elèctric dels equipaments s'ha reduït un 8% aproximadament respecte l'any anterior, per tant es preveu una reducció del consum elèctric. Davant les previsions de menor cost en els consums elèctrics en el Ple de novembre s'ha aprovat inicialment reduir-los en -459mil€ i destinar-los a altres consums deficitaris, en concret +259mil€ a gas i 200mil€ a energia calorífica (Tub verd)
- Referent al consum d'aigua aquest s'ha reduït considerablement respecte l'any anterior, principalment degut al decret de sequera. Això, juntament amb el manteniment dels preus respecte l'any anterior fa que les previsions siguin també positives respecte l'import previst.
- El subministrament de gas va patir un augment molt gran el quart trimestre de l'any anterior, fet que va repercutir a les factures entrades a primers d'any. Els tres trimestres de l'any el preu s'ha anat reduint a raó d'un 20% cada trimestre, però segueix sent molt elevat ja que la pujada durant l'últim trimestre de l'any va ser d'un 333%. Tot i que el consum de gas s'ha reduït considerablement respecte l'any anterior, l'augment tant gran del preu ha fet que s'hagin sobrepassat les previsions de cost inicial i s'ha hagut de fer una modificació de pressupost de +259mil€ per poder fer front a la despesa. De cara al 4t trimestre tornarà a haver-hi una modificació del preu del gas el que pot suposar una nova variació de la previsió.
- El tub verd va tenir un augment de preu molt gran com ja es va indicar en els informes anteriors, el que ha fet que juntament amb l'augment de consum per els subministraments dels nous equipaments, la despesa hagi superat la previsió inicial i s'ha hagut de tramitar una modificació de pressupost per fer front a la despesa per import de +200mil€.

2.2.27. CAPÍTOL I – DESPESES DE PERSONAL

PRESSUPOST

El pressupost inicial del Capítol I per a l'exercici 2023 ascendeix a 59,9M€, ha variat respecte el pressupost inicial de l'exercici 2022 pels següents conceptes:

CAP I PRESSUPOST 2022	60.817.251,02
VARIACIONS	
Increment retributiu LPGE 2,5% + 1,5 adicional del 2022 no inclòs al Ppost	2.407.407,99
Plantilla i RLT 2022	448.077,76
Plantilla i RLT 2023; Jubilacions parcials; Triennis; increment cost PO	519.062,82
OLH, Espai Mataró i altres equipaments	307.001,77
Altres contractacions: escoles bressol, contracte programa...	855.471,77
Ajustaments pressupost 2022 (gratificacions i hores extres, programes,..)	-1.042.355,34
	3.494.666,77
DESPESES AFECTADES	
Trapàs IES Miquel Biada a la Generalitat	-4.437.379,15
	-4.437.379,15
CAP I PRESSUPOST 2023	59.874.538,63

Sense considerar la reducció dels -4,4M€ corresponents al cost salarial del personal de l'Institut Miquel Biada que va passar a la Generalitat a partir del setembre de 2022, el pressupost de l'exercici 2023 ha augmentat +3,5M€ respecte el 2022.

Durant l'any el pressupost de capítol 1 ha estat augmentat +5,3M€, dels quals:

- +1,4M€ amb incorporacions de romanents afectats procedents de l'exercici 2022, principalment per a projectes de foment de l'ocupació
- +3,4M€ amb generacions de crèdit per subvencions dels quals:
 - +3M€ a destinar a diversos programes de foment de l'Ocupació (2,7M€ amb subvencions de la Generalitat i 0,3M€ amb subvencions de la Diputació).
 - +0,4M€ a destinar a diversos programes d'Igualtat de gènere, Benestar Social, Habitatge, Joventut, Esport i altres, finançats amb subvencions de la Generalitat, de la Diputació i del Ministeri.
- +0,8M€ amb crèdits extraordinaris, suplementes de crèdit i baixes per anul·lacions aprovades en l'expedient modificatiu de Ple del mes d'abril, finançades amb romanent de tresoreria disponible a 31/12/2022, destinats principalment a dotar del crèdit necessari per l'increment retributiu del 0,5% (0,3M€), l'expedient de plantilla i RLT (150mil€), allargar contractacions a l'oficina de projectes del Pericó, a Urbanisme i a l'Oficina d'Habitatge (231mil€), la contractació del sereno (27mil€), personal per l'obertura de 2 aules d'estudis a 2 biblioteques (25mil€), l'ampliació durant 3 mesos del contracte a tècniques de territori per les activitats d'estiu en període no lectiu a Rocafonda (19mil€) i la contractació de personal per a la dinamització de pistes poliesportives durant el període d'estiu no lectiu (10mil€).
- -0,3M€ s'han transferit als capítols 2 i 4 per poder atendre necessitats de crèdit sobrevingudes (SAD, aportacions als grups municipals, dietes, quilometratges, processos selectius i altres).

El pressupost actual és per import de 65,2M€.

DESPESES DE CAPÍTOL 1 PER CONCEPTES

Tot seguit es mostra l'execució de gener a setembre 2023, l'execució del mateix període del 2022, i l'evolució de la despesa des de l'exercici 2016:

CONCEPTE	Liquidat 2016	Liquidat 2017	Liquidat 2018	Liquidat 2019	Liquidat 2020	Liquidat 2021	Liquidat 2022	Pss. Inicial 2023	Pss. Actual 2023	Execució SET 2023	Execució SET. 2022	var. 23/22
Retribucions personal plantilla	35.095.002,36	35.161.650,76	36.180.443,32	37.035.446,67	38.356.544,35	38.699.768,85	39.245.347,57	42.787.762,63	42.946.051,07	27.673.850,56	28.547.428,65	-3,06%
Seg Social personal plantilla	9.200.411,44	9.250.803,21	9.401.971,35	10.170.504,96	10.375.947,20	10.450.001,16	10.160.339,22	12.962.773,89	12.699.773,89	7.637.298,05	7.734.138,36	-1,25%
Retribucions suplències	1.188.145,41	1.353.671,15	1.473.614,88	1.801.416,08	1.759.710,78	1.939.550,39	2.075.094,62	326.043,63	326.043,63	1.707.035,50	1.513.095,30	12,82%
Seg Social suplències	372.950,20	428.982,71	436.897,36	524.518,04	493.769,93	507.924,04	584.911,22	0,00	0,00	540.755,30	437.844,86	23,50%
Retribucions personal fora plantilla	1.350.627,59	1.859.538,39	2.123.111,73	2.464.826,35	2.297.986,75	3.345.593,43	4.019.114,38	1.448.323,49	3.049.795,48	2.437.715,45	2.777.675,16	-12,24%
Seg Social personal fora plantilla	394.474,48	589.551,98	670.376,61	799.124,08	719.643,84	1.042.473,96	1.255.304,01	454.210,58	523.013,04	775.919,02	900.191,00	-13,81%
Retribucions Plans d'Ocupació	1.130.024,80	1.473.050,25	1.948.280,14	2.053.511,59	1.581.154,48	1.124.483,24	1.589.299,77	375.749,01	3.527.946,17	1.244.976,44	1.077.521,94	15,54%
Seg Social Plans d'Ocupació	369.686,59	485.661,17	643.653,85	660.675,10	485.154,17	345.804,91	492.707,08	0,00	294.669,00	371.806,14	343.237,08	8,32%
Hores extres personal funcionari	159.827,81	144.782,29	174.230,75	479.375,40	486.082,50	626.468,30	533.906,31	307.245,34	507.245,34	467.544,08	124.549,44	275,39%
Hores extres personal laboral	198.880,19	246.953,76	237.501,80	261.618,22	160.972,07	329.123,42	291.606,25	228.804,39	328.804,39	191.159,09	393.561,72	-51,43%
Productivitat	392.611,08	417.679,15	433.470,12	557.427,98	565.079,20	464.422,13	461.305,21	559.848,04	559.848,04	479.000,56	438.239,44	9,30%
Formació del personal	72.378,62	63.872,58	81.119,57	71.140,52	39.074,30	92.703,79	56.291,44	100.980,00	100.980,00	61.183,82	48.384,48	26,45%
Altres despeses socials	62.220,07	61.933,31	63.198,96	64.109,33	64.250,15	70.269,63	70.433,05	72.769,61	72.769,61	480,00	1.680,00	-71,43%
Indemnitzacions i jubilacions	38.446,95	63.959,63	48.153,05	12.379,57	10.285,92	14.132,62	119.737,64	179.133,15	179.133,15	94.978,47	119.737,64	-20,68%
Assistència mèdica	23.333,00	27.763,89	27.040,56	33.015,20	25.313,50	39.991,60	33.886,33	47.979,89	49.479,89	24.923,44	29.223,49	-14,71%
Transport del personal	16.678,64	15.253,70	14.319,80	14.195,28	14.807,22	15.780,63	14.157,17	17.147,00	17.147,00	10.086,18	9.718,13	3,79%
Pensions graciables	6.944,54	5.848,00	5.451,06	5.589,52	5.706,26	5.756,94	5.958,54	5.767,98	5.767,98	3.863,42	4.194,40	-7,89%
Total	50.072.643,77	51.650.955,93	53.962.834,91	57.008.873,89	57.441.482,62	59.114.249,04	61.009.399,81	59.874.538,63	65.188.467,68	43.722.575,52	44.500.421,09	-1,75%

La despesa executada fins el moment és de 43,7M€ (67,1%) amb les nòmines de gener a setembre, inclosa la paga extraordinària de juny. En el següent quadre es mostra la previsió de les despeses per conceptes per aquest exercici:

Seguiment despeses capítol 1

CONCEPTES	Execució	Extrapolació
	SETEMBRE	DESEMBRE (*)
Retribucions (excepte PO)	29.217.186,98	39.105.205,49
Seg Social (excepte PO)	8.953.972,37	11.866.692,77
Paga extra juny/desembre	2.601.414,53	5.202.829,06
Retribucions PO subvencionats	1.244.976,44	3.527.946,17
Seg Social PO subvencionats	371.806,14	294.669,00
Hores extres i gratificacions	658.703,17	836.049,73
Productivitat	479.000,56	479.000,56
Formació del personal	61.183,82	100.980,00
Fons social	480,00	72.769,61
Indemnitzacions i jubilacions	94.978,47	179.133,15
Assistència mèdica	24.923,44	49.479,89
Transport del personal	10.086,18	17.147,00
Pensions graciabls	3.863,42	5.767,98
RCs vacants novembre i desembre		543.559,42
Mod.Ple abril - no executat aug.retrib. 0,5%		300.000,00
Mod.Ple abril - no executat plantilla i RLT		139.517,57
Mod.Ple abril - no executat resta d'import		222.612,50
Import aproximat romanents afectats a incorporar al 2024 (sense plans d'ocupació)		300.000,00
Total	43.722.575,52	63.243.359,90

(*) extrapolació amb imports nòmina setembre

Dèficit o superàvit previst	Pressupost	Previsió	Diferència
	65.188.467,68	63.243.359,90	1.945.107,78

DESPESES DE CAPÍTOL 1 PER AGRUPACIONS DE PROGRAMES

En el següent quadre es mostren les despeses de capítol 1 per agrupacions de programes:

Agrupació funcional (cap. 1)	Inicial-D	Actual-D	A	O	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
Seguretat, Mobilitat i protecció civil	13.423.194,88	13.145.066,75	12.288.260,19	8.396.977,63	93,48%	63,88%
Protecció i promoció social	6.842.375,04	6.944.695,09	7.439.766,90	5.329.159,50	107,13%	76,74%
Administració general	8.802.100,28	8.708.537,17	7.065.048,80	5.253.604,06	81,13%	60,33%
Ensenyament	6.490.923,94	7.171.708,67	6.680.373,47	4.857.539,25	93,15%	67,73%
Foment de l'ocupació	2.977.144,76	7.424.817,56	5.795.953,44	4.059.575,08	78,06%	54,68%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	5.123.082,55	5.357.718,32	5.002.022,97	3.504.917,99	93,36%	65,42%
Cultura	3.420.938,36	3.447.197,73	3.489.647,01	2.609.192,86	101,23%	75,69%
Administració financera i tributària	2.555.987,59	2.555.987,59	2.757.016,47	1.892.759,55	107,87%	74,05%
Òrgans de govern	1.818.281,47	1.888.281,47	1.743.388,68	1.275.978,56	92,33%	67,57%
Esport	1.554.502,71	1.566.424,17	1.593.298,47	1.168.020,36	101,72%	74,57%
Atenció als ciutadans	1.642.118,31	1.642.118,31	1.588.472,28	1.134.429,89	96,73%	69,08%
Medi ambient, jardins i sanejament	967.737,93	980.279,04	1.231.421,38	859.473,11	125,62%	87,68%
Participació ciutadana	1.014.128,09	1.033.613,09	1.206.144,26	821.338,87	116,69%	79,46%
Altres	1.085.153,32	1.060.153,32	1.157.311,47	766.664,00	109,16%	72,32%
Salubritat Pública	541.441,26	541.441,26	791.594,05	589.265,91	146,20%	108,83%
Comerç, turisme i empresa	808.907,24	783.907,24	749.780,42	527.370,42	95,65%	67,27%
Comunicació	546.492,84	676.492,84	623.206,40	460.281,12	92,12%	68,04%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	199.105,08	199.105,08	154.599,90	119.734,88	77,65%	60,14%
Enllumenat públic	60.922,98	60.922,98	131.578,56	96.292,48	215,98%	158,06%
Total general	59.874.538,63	65.188.467,68	61.488.885,12	43.722.575,52	94,32%	67,07%

CONCLUSIONS

El crèdit pressupostat en el capítol I per a l'exercici 2023 es preveu que és suficient per a cobrir la despesa de l'exercici.

Amb l'execució de gener a setembre i extrapolant les despeses fins a desembre, es preveu sobrant de crèdit que podria ser superior als 1,9M€ en funció de l'execució que es produeixi fins a final d'any. Amb criteri de prudència, per al càlcul d'aquest sobrant s'ha considerat que s'executaran les vacants no cobertes de novembre i desembre, imports que consten retinguts a la comptabilitat, així com els imports pendents d'execució de la modificació pressupostària aprovada en el Ple d'abril i no s'han considerat com a sobrants els romanents afectats que es preveuen incorporar a l'exercici 2024.

2.3 PROGRAMA D'INVERSIONS

El pressupost inicial d'inversions tenia un import de 16.637.998,30€. Es van incorporar romanents de crèdit afectat procedents del 2022 per import de 40,6M€. Durant l'exercici s'han produït varies modificacions de crèdit, deixant el pressupost actual en 56,2M€. Es mostra l'execució de les inversions a data 3 d'octubre de 2023:

Projecte	Descripció projecte	Codi Partida	Inicial	Modific.	Actual	RC Pdt. + ND	A	% A	D	%D	O	% O
13011190	Inversió adquisició vehicles de Seguretat	2023-720000/130110/62400	0,00	67.239,00	67.239,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
13011220	Inversió renovació de vehicles Policia	2023-720000/130110/62400	0,00	375.376,10	375.376,10	0,00	375.376,10	100,00%	375.376,10	100,00%	0,00	0,00%
13011230	Inversió renovació de vehicles Policia	2023-720000/130110/62400	0,00	280.000,00	280.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
13224220	Inv.renovació Eines operatives control i	2023-120200/132240/62300	0,00	6.157,23	6.157,23	0,00	0,00		0,00		0,00	
13224220	Inv.renovació Eines operatives control i	2023-120200/13224Z/62300	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	98.131,00	98,13%	21.296,00	21,30%	0,00	0,00%
13224220	Inversió noves eines operatives	2023-720400/13224Z/62301	0,00	26.815,66	26.815,66	0,00	26.815,66	100,00%	26.815,66	100,00%	26.745,96	99,74%
13224230	Inv. renovació eines operatives	2023-720400/13224Z/62300	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	74.355,77	297,42%	74.355,77	297,42%	16.335,00	65,34%
13224230	Inversió millora vestuaris Policia Local	2023-710202/13224O/63200	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
13224230	Inversió equips informàtica Policia Local	2023-720400/13224Z/62600	0,00	0,00	0,00	0,00	4.704,65		4.704,65		4.704,65	
13341230	Inversió en aparcaments gratuïts	2023-710400/13341Z/60900	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00		0,00		0,00	
13341230	Inversió aparcament Mas Miralles	2023-710400/13341D/60900	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00		0,00		0,00	
13411170	Inversió mobilitat urbana sostenible	2023-710400/13411Z/60904	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
13411180	Inversió Vies ciclistes urbanes - FEDER	2023-710400/13411Z/60901	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
13411220	Inv.reordenació pol.ind.Pla d'en Boet NEXT	2023-710400/13411E/60900	0,00	465.811,84	465.811,84	0,00	569.018,56	122,16%	465.811,84	100,00%	444.229,61	95,37%
13411220	Inv.entorns escolars Mataró, camins	2023-710400/13411Z/60900	0,00	834.492,23	834.492,23	0,00	782.267,42	93,74%	782.267,42	93,74%	782.267,42	93,74%
13411220	Millora paviments urbans: Camí Ral NEXT	2023-710400/13411B/60900	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
13411220	Inversió millores xarxa vies ciclistes ciutat	2023-710400/13411Z/61900	0,00	27.079,77	27.079,77	0,00	0,00		0,00		0,00	
13411220	Inv.rotonda nacional II NEXT GENERATION	2023-710400/13411B/60903	0,00	755.108,79	755.108,79	0,00	672.679,18	89,08%	672.679,18	89,08%	268.999,95	35,62%
13411230	Inv. Projectes Ciutat intel·ligent i reptes	2023-120100/13411Z/62600	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
13411230	Inversió en passos de vianants intel·ligents	2023-710400/13411Z/60902	0,00	70.317,73	70.317,73	0,00	0,00		0,00		0,00	
13411230	Inversió adequació rotonda del Mas	2023-710400/13411E/60901	0,00	0,00	0,00	0,00	8.470,00		8.470,00		0,00	
13421220	Inv. enderroc Menedez y Pelayo adequació	2023-710100/13421K/60900	0,00	172.000,00	172.000,00	0,00	156.300,00	90,87%	156.300,00	90,87%	0,00	0,00%
13424220	Inversió Projecte videovigilància	2023-720400/13424Z/60300	0,00	1.858.869,69	1.858.869,69	0,00	965.618,38	51,95%	965.618,38	51,95%	90.211,97	4,85%
13424220	Despeses de funcionament i altres	2023-720400/13424Z/60301	0,00	0,00	0,00	0,00	46.501,81		0,00		0,00	
13424220	Inversió projecte videovigilància	2023-720400/13424Z/60300	0,00	0,00	0,00	0,00	708.623,04		708.623,04		0,00	
13511230	Inversió instal. i sistemes preventius	2023-720500/13511Z/60500	28.929,60	0,00	28.929,60	0,00	0,00		0,00		0,00	
15011190	Inversió edificis patrimonials	2023-300000/15011Z/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
15111220	Inv.Urbanització zona verda illa 1 Rengle	2023-710100/15111E/60900	45.000,00	318.600,00	363.600,00	0,00	0,00		0,00		0,00	

Projecte	Descripció projecte	Codi Partida	Inicial	Modific.	Actual	RC Pdt. + ND	A	% A	D	%D	O	% O
15111220	Inv.expropiació zv illa 1 i 2 Rengle	2023-410200/15111E/60900	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
15111220	Inv.PMU06Can Cruzate, actuacions urgents	2023-410200/15111A/63200	0,00	60.500,00	60.500,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
15111220	Adquisició Can Cruzate	2023-310802/15111A/62200	0,00	1.280.000,00	1.280.000,00	0,00	980.015,00	76,56%	980.015,00	76,56%	980.015,00	76,56%
15111220	Adquisició Can Cruzate	2023-710200/15111A/60900	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00		0,00		0,00	
15111220	Adquisició Can Cruzate	2023-710200/15111A/62200	0,00	0,00	0,00	0,00	2.588,18		2.588,18		2.588,18	
15111230	Expropiació c. Foneria PP Vallveric	2023-410200/15111V/60900	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
15111230	Urbanització Can Marfà (SAMATO)	2023-410200/15111L/60900	131.846,56	0,00	131.846,56	0,00	0,00		0,00		0,00	
15111230	Urbanització av. Maresme (pacificació N-II)	2023-710100/15111Z/60900	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
15111230	Urban. connexió Can Serra-Lo Bassal-Les	2023-710100/15111V/60900	29.040,00	0,00	29.040,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
15113180	Urbanització i reparcel·lació UA88 El Sorral	2023-410000/15113D/60900	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
15113220	Enderroc edifici pistes de conduir	2023-710202/15113H/60900	0,00	36.259,64	36.259,64	0,00	32.196,75	88,80%	32.196,75	88,80%	32.196,75	88,80%
15113230	Inversió adquisició terreny sector El Sorral	2023-310802/15113D/60000	0,00	160.000,00	160.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
15121220	Inversió cartografia del municipi	2023-120200/15121Z/64000	0,00	134.795,27	134.795,27	0,00	134.795,27	100,00%	134.795,27	100,00%	0,00	0,00%
15211190	Yes We Rent	2023-820400/15211Z/62300	0,00	1.597,20	1.597,20	1.597,20	0,00		0,00		0,00	
15211190	Yes We Rent	2023-820400/15211Z/65000	0,00	229.744,02	229.744,02	229.744,02	0,00		0,00		0,00	
15212220	Habitatges dotacional c. Muntanya / c.	2023-820400/15212H/68200	1.100.000,00	1.476.869,84	2.576.869,84	0,00	276.869,84	10,74%	276.869,82	10,74%	0,00	0,00%
15222190	Inversions Pla d'Habitatge	2023-820400/15222Z/68200	0,00	620.557,69	620.557,69	0,00	484.000,00	77,99%	484.000,00	77,99%	76.843,87	12,38%
15222220	Inversió habitatge	2023-820400/15222C/68200	0,00	0,00	0,00	0,00	124.000,00		124.000,00		0,00	
15222220	Inversió habitatge	2023-820400/15222D/68200	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	489.150,00	611,44%	489.150,00	611,44%	389.000,00	486,25%
15222220	Inversió habitatge	2023-820400/15222G/68200	0,00	0,00	0,00	0,00	116.222,30		116.222,30		2.904,00	
15222220	Inversió habitatge	2023-820400/15222H/68200	0,00	0,00	0,00	0,00	83.400,00		83.400,00		83.400,00	
15222220	Inversió habitatge	2023-820400/15222J/68200	0,00	0,00	0,00	0,00	79.900,00		79.900,00		79.900,00	
15222220	Inversió habitatge	2023-820400/15222K/68200	0,00	69.000,00	69.000,00	0,00	137.500,00	199,28%	137.500,00	199,28%	65.000,00	94,20%
15222220	Inversió habitatge	2023-820400/15222Z/68200	0,00	494.694,36	494.694,36	0,00	539,35	0,11%	539,35	0,11%	539,35	0,11%
15222230	Inversió equips informàtica servei Habitatge	2023-820400/15222E/62600	0,00	0,00	0,00	0,00	1.819,52		1.819,52		1.819,52	
15301200	Inversió Passeig Marítim (pressupost	2023-710100/15301B/60900	0,00	349.579,82	349.579,82	0,00	0,00		0,00		0,00	
15301210	Inv.millors urbanes vies públiques PIC	2023-710100/15301B/60901	0,00	0,00	0,00	0,00	1.423,34		1.423,34		1.423,34	
15301210	Inversió adquisició vehicles d'Espais Públics	2023-710100/15301Z/62400	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
15301210	Inversió adquisició vehicles d'Espais Públics	2023-710200/15301Z/62400	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
15301230	Inversió renovació flota vehicles Espais	2023-710100/15301Z/62400	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	63.900,00	31,95%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
15301230	Inversió maquinària Via Pública	2023-710100/15301Z/62300	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	7.670,09	76,70%	7.670,09	76,70%	0,00	0,00%
15321200	Conveni Generalitat cessió de la carretera N-	2023-710100/15321Z/60901	78.143,75	78.143,75	156.287,50	0,00	0,00		0,00		0,00	
15321210	Inv. millors urbanes pavimentació vies	2023-710100/15321V/60901	0,00	331.501,99	331.501,99	0,00	346.138,04	104,42%	346.138,04	104,42%	346.138,04	104,42%
15321220	Inv. pla de millors paviments urbans	2023-710100/15321Z/60900	0,00	2.387.611,93	2.387.611,93	233.938,40	2.153.673,53	90,20%	2.153.673,53	90,20%	1.935.966,16	81,08%
15321220	Inv.reurbanització carrer sant Josep PIC	2023-710100/15321B/60900	0,00	530.000,00	530.000,00	41.280,30	488.719,70	92,21%	488.719,70	92,21%	181.447,41	34,24%
15321220	Reurbanització cruïlla rda. Alfons X- c.	2023-710100/15321K/60901	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
15321220	Inv. adequació pl. Sant Simó i entorns	2023-710100/15321C/60900	0,00	126.435,19	126.435,19	0,00	126.436,13	100,00%	126.436,13	100,00%	126.436,12	100,00%
15321220	Inversió millora dels entorns de l'Espai	2023-710100/15321A/60900	0,00	220.803,12	220.803,12	0,00	220.803,12	100,00%	220.803,12	100,00%	217.963,50	98,71%

Projecte	Descripció projecte	Codi Partida	Inicial	Modific.	Actual	RC Pdt. + ND	A	% A	D	%D	O	% O
15321220	Inversió millores a la plaça Joaquim Galí	2023-710100/15321B/60902	0,00	97.272,15	97.272,15	0,00	111.859,01	115,00%	111.859,01	115,00%	111.859,01	115,00%
15321220	Inv. actuacions millora Cinc Sènies	2023-710100/15321C/60901	0,00	8.833,00	8.833,00	0,00	8.833,00	100,00%	8.833,00	100,00%	8.833,00	100,00%
15321230	Inversió reurbanització c. Argentona	2023-710100/15321B/60901	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
15321230	Inversió millores pl. Drets Humans	2023-710100/15321J/60900	0,00	0,00	0,00	0,00	6.318,20		6.318,20		6.318,20	
15321230	Inversió millores c. El Torrent (barana Escola	2023-710100/15321B/60903	0,00	0,00	0,00	0,00	12.583,03		12.583,03		12.583,03	
15321230	Inversió millores Can Xammar (barana)	2023-710100/15321A/60900	0,00	0,00	0,00	0,00	4.350,20		4.350,20		4.350,20	
15321230	Inversió millores a la plaça Catalunya	2023-710100/15321F/60900	0,00	0,00	0,00	0,00	29.662,98		29.662,98		0,00	
15321230	Inversió millores passatge Josep Samsó	2023-710100/15321J/60900	0,00	0,00	0,00	0,00	5.175,17		5.175,17		5.175,17	
15321230	Inversió millores pavimentació vies públiques -	2023-710100/15321J/60900	0,00	0,00	0,00	0,00	2.441,14		2.441,14		2.441,14	
15321230	Inversió millores c. de la Boixa (barana)	2023-710100/15321G/60900	0,00	0,00	0,00	0,00	2.845,92		2.845,92		2.845,92	
16111180	Inversió clavegueram Les Sureres	2023-410000/161111/60900	0,00	240.392,00	240.392,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
16111180	Inversió clavegueram Les Sureres	2023-710100/161111/60900	2.932.561,43	345.000,00	3.277.561,43	0,00	0,00		0,00		0,00	
16211220	Inversió recollides selectives	2023-700700/16211Z/62401	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
16211230	SUBV.ARC - Recollida selectiva	2023-700700/16211Z/62500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
16221220	Inversions deixalleries	2023-700700/16221Z/62500	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	24.926,00	99,70%	24.926,00	99,70%	0,00	0,00%
16311220	Inversions neteja viària	2023-700700/16311Z/62300	0,00	140.000,00	140.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
16512100	Inversió - Millores enllumenat	2023-710500/16512A/61301	0,00	19.670,63	19.670,63	0,00	19.670,63	100,00%	19.670,63	100,00%	10.504,12	53,40%
16512100	Inversió - Millores enllumenat	2023-710500/16512B/61300	0,00	128.327,71	128.327,71	0,00	151.648,48	118,17%	151.648,48	118,17%	148.863,02	116,00%
16512100	Inversió - Millores enllumenat	2023-710500/16512F/61300	0,00	32.242,58	32.242,58	0,00	32.242,58	100,00%	32.242,58	100,00%	24.324,29	75,44%
16512100	Inversió - Millores enllumenat	2023-710500/16512J/61301	0,00	60.973,87	60.973,87	0,00	60.973,87	100,00%	60.973,87	100,00%	60.695,38	99,54%
16512100	Inversió - Millores enllumenat	2023-710500/16512K/61300	0,00	30.601,45	30.601,45	0,00	30.601,45	100,00%	30.601,45	100,00%	9.790,93	31,99%
16512100	Inversió - Millores enllumenat	2023-710500/16512R/61300	0,00	133.177,85	133.177,85	0,00	133.177,85	100,00%	133.177,85	100,00%	63.426,80	47,63%
16512100	Inversió - Millores enllumenat	2023-710500/16512Z/61300	0,00	728.084,03	728.084,03	0,00	228.050,60	31,32%	228.050,60	31,32%	214.428,72	29,45%
16512230	Inversió millores enllumenat públic	2023-710500/16512Z/61301	850.000,00	0,00	850.000,00	0,00	422.013,99	49,65%	422.013,99	49,65%	3.129,03	0,37%
17111100	Inv. millores jardineria i zones verdes	2023-710102/17111Z/61300	0,00	285.449,49	285.449,49	0,00	285.449,49	100,00%	285.449,49	100,00%	285.436,65	100,00%
17111200	Inversió anella verda i blava	2023-710102/17111Z/61301	0,00	1.135.838,37	1.135.838,37	1.135.838,37	0,00		0,00		0,00	
17111220	Inv.Actuacions millores zones verdes ciutat	2023-710102/17111Z/60900	0,00	287.917,63	287.917,63	287.917,63	0,00		0,00		0,00	
17111220	Inv. fase II Parc Llàntia i Actuacions espai	2023-710100/17111G/60900	0,00	350.000,00	350.000,00	0,00	350.688,25	100,20%	350.688,25	100,20%	1.331,00	0,38%
17111220	Escultura rodona El Cargol	2023-710100/17111B/60900	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
17111220	Inv. altres Actuacions espai públic	2023-710100/17111Z/61300	0,00	7.036,15	7.036,15	0,00	7.036,15	100,00%	7.036,15	100,00%	7.036,15	100,00%
17111220	Inv. pla director de Jocs infantils	2023-710102/17111Z/60500	0,00	6.371,51	6.371,51	0,00	6.371,51	100,00%	6.371,51	100,00%	6.371,51	100,00%
17111220	Inversió mobiliari urbà	2023-710101/17111Z/60500	0,00	34.137,02	34.137,02	0,00	39.868,77	116,79%	39.868,77	116,79%	36.595,70	107,20%
17111220	Inv. zones verdes àrea gossos - Rda.	2023-710102/17111D/60900	0,00	92.378,04	92.378,04	0,00	92.378,04	100,00%	92.378,04	100,00%	92.293,40	99,91%
17111220	Inversió senyalització zones verdes Parc	2023-710102/17111J/60900	0,00	13.642,51	13.642,51	0,00	13.642,51	100,00%	13.642,51	100,00%	13.493,44	98,91%
17111230	Inversió altres actuacions espai públic	2023-710100/17111Z/61300	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
17111230	Inversió mobiliari urbà	2023-710101/17111Z/60500	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	9.923,28	9,92%	9.923,28	9,92%	9.923,28	9,92%
17111230	Inversió actuacions millora en zones verdes	2023-710102/17111Z/60900	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
17111230	Inversió actuacions millora en zones verdes -	2023-710102/17111C/60900	0,00	0,00	0,00	0,00	6.691,30		6.691,30		6.691,30	
17111230	Inversió millores Parc del Turó de Cerdanyola	2023-710100/17111D/60900	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
17111230	Inversió millora jocs infantils pl. Antoni Gaudí	2023-710102/17111B/60500	0,00	0,00	0,00	0,00	35.758,09		35.758,09		35.758,09	

Projecte	Descripció projecte	Codi Partida	Inicial	Modific.	Actual	RC Pdt. + ND	A	% A	D	%D	O	% O
17111230	Reurbanització plaça Cardenal Vives i Tutó	2023-710100/17111D/60901	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
17111230	Inversió millores pl. Mossen Manuel Blanch	2023-710100/17111B/60901	0,00	0,00	0,00	0,00	701,80		701,80		701,80	
17111230	Inversió millores zones verdes Parc Central	2023-710102/17111J/60900	0,00	0,00	0,00	0,00	7.617,34		7.617,34		0,00	
17113220	Inversions maquinària jardineria	2023-710100/17113Z/62300	0,00	21.951,23	21.951,23	0,00	21.951,23	100,00%	21.951,23	100,00%	21.951,23	100,00%
17121200	Inversió lavabos públics a la ciutat	2023-710100/17121Z/62200	0,00	20.159,39	20.159,39	0,00	21.132,71	104,83%	21.132,71	104,83%	17.505,13	86,83%
17221180	Inv.Procés impuls Of.transició energètica -	2023-710500/17221Z/62310	0,00	10.903,15	10.903,15	0,00	0,00		0,00		0,00	
17241230	Inversió millores accessibilitat platges -	2023-710100/17241B/60500	0,00	0,00	0,00	0,00	49.601,27		11.909,77		11.909,77	
17242210	Inversions espais naturals Rieres	2023-710100/17242C/60900	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
17242210	Inversions espais naturals (Golf Llavaneres)	2023-710100/17242C/60900	0,00	108.696,93	108.696,93	108.696,93	0,00		0,00		0,00	
17242220	Horts Urbans - Re-Natura Mataró - NEXT	2023-710100/17242D/60901	0,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	0,00		0,00		0,00	
17242230	Inversions espais naturals rieres	2023-710100/17242Z/60500	0,00	0,00	0,00	0,00	31.653,79		31.653,79		0,00	
17243220	Re-Natura Mataró - NEXT GENERATION	2023-410000/17243Z/63100	0,00	0,00	0,00	34.287,27	0,00		0,00		0,00	
23101150	Inversió edificis benestar social	2023-350100/23101D/62510	0,00	1.512,50	1.512,50	0,00	1.231,89	81,45%	1.231,89	81,45%	0,00	0,00%
23102210	Inversions laboratori social LABS	2023-120200/23102Z/64100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
23121190	Inversió casal gent gran Havana	2023-710202/23121L/63200	0,00	462.628,94	462.628,94	0,00	465.241,32	100,56%	465.241,32	100,56%	212.637,20	45,96%
23121230	Inversió adquisició Casal d'Avís de l'Havana	2023-310802/23121L/62200	500.000,00	105.000,00	605.000,00	0,00	605.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
23121230	Inversió millora equipaments - Gent Gran	2023-710202/23121Z/63200	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
23122170	Inversió projectes adreçats a la gent gran	2023-350100/23122Z/62500	0,00	10.818,59	10.818,59	0,00	0,00		0,00		0,00	
23132230	Inversió millora Centre de Sords de Mataró	2023-710202/23132E/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	17.411,33		17.411,33		17.411,33	
23141220	Inversió centre d'acollida Can Solaret	2023-350100/23141R/62510	0,00	15.891,42	15.891,42	0,00	15.891,41	100,00%	15.891,41	100,00%	15.891,41	100,00%
23142220	inversió habitatges promoció social	2023-350100/23142K/62500	0,00	564,86	564,86	0,00	558,00	98,79%	558,00	98,79%	558,00	98,79%
23145150	Inversió edificis acció social	2023-300000/23145Z/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
23145230	Inversió millora equipaments - Socials	2023-710202/23145Z/62500	0,00	0,00	0,00	0,00	4.213,21		4.213,21		4.213,21	
23145230	Inversió millora equipaments - Socials	2023-710202/23145Z/63200	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
23153210	Inversió equipament Plaça Espanya	2023-710202/23153B/63201	0,00	1.808.215,36	1.808.215,36	0,00	1.560.482,77	86,30%	1.560.482,77	86,30%	67.102,89	3,71%
23153220	Inversió casals de joves projecte e-esport	2023-120200/23153Z/62600	0,00	40.492,10	40.492,10	0,00	0,00		0,00		0,00	
23153220	Inversió casals de joves projecte e-esport	2023-350100/23153Z/62500	0,00	4.682,00	4.682,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
23153230	Inversió millora equipaments - Joventut	2023-710202/23153Z/63200	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
23153230	Inversió mobiliari Casal Joves	2023-350100/23153Z/62500	0,00	0,00	0,00	0,00	10.760,53		10.760,53		0,00	
23153230	Inversió espai per a Jove de la LLàntia	2023-710202/23153G/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	1.657,28		1.657,28		0,00	
24101220	Inversió en ventilació i climatització c.	2023-710202/24101N/63200	0,00	184.603,28	184.603,28	20.476,96	149.126,32	80,78%	149.126,32	80,78%	142.743,95	77,32%
24101230	Inversió mobiliari Servei Ocupació	2023-350100/24101N/62500	0,00	0,00	0,00	0,00	378,97		378,97		0,00	
24111220	Inversions equipaments formació ocupacional	2023-420100/24111N/62300	0,00	2.272,06	2.272,06	0,00	1.721,47	75,77%	1.721,47	75,77%	1.721,47	75,77%
31101230	Inversió renovació de vehicles Salut Pública	2023-350100/31101Z/62400	0,00	36.500,00	36.500,00	0,00	35.629,42	97,61%	35.629,42	97,61%	0,00	0,00%
31111190	Inv nou centre d'acolliment animals de	2023-710202/31111H/62200	600.599,27	850.766,89	1.451.366,16	0,00	2.783,00	0,19%	2.783,00	0,19%	2.783,00	0,19%
31111210	Inversió - Ampliació refugi d'animals a Cal	2023-710202/31111C/63200	0,00	113.045,46	113.045,46	0,00	113.045,46	100,00%	113.045,46	100,00%	113.045,45	100,00%
31111220	Inv. Zones recreatives gossos	2023-710100/31111Z/60500	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
31111220	Inv. Zones recreatives gossos - Rda.	2023-710100/31111D/60500	0,00	99.610,97	99.610,97	0,00	99.610,97	100,00%	99.610,97	100,00%	98.637,03	99,02%
31111230	Inv. Zones recreatives gossos - Nou Parc	2023-710100/31111J/60500	0,00	122.639,43	122.639,43	0,00	71.988,58	58,70%	71.988,58	58,70%	0,00	0,00%
31123210	PECT (CARE CITY LAB)	2023-120202/31123E/62600	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
31123210	PECT (CARE CITY LAB)	2023-710202/31123E/63200	0,00	1.583.266,16	1.583.266,16	0,00	1.407.250,14	88,88%	1.407.250,14	88,88%	858.827,11	54,24%
32003220	Inv.Equipaments educatius ciutat	2023-710201/32003Z/63200	0,00	56.510,65	56.510,65	56.510,65	0,00		0,00		0,00	
32003230	Inversió millora equipaments - Educatius	2023-710201/32003Z/63200	202.331,98	0,00	202.331,98	0,00	0,00		0,00		0,00	
32312150	Inversió escoles bressol	2023-350100/32312Z/62500	0,00	975,01	975,01	0,00	508,97	52,20%	508,97	52,20%	508,97	52,20%
32312150	Inversió escoles bressol	2023-710201/32312Z/63201	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
32312190	Inversió escola bressol El Tabalet	2023-710201/32312E/63200	0,00	18.888,18	18.888,18	0,00	14.888,18	78,82%	14.888,18	78,82%	14.888,18	78,82%
32312220	Inversió escoles bressol	2023-710201/32312Z/63201	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
32320220	Inversió equipament oficina escoles	2023-350100/32320Z/62510	0,00	94.776,39	94.776,39	0,00	50.753,40	53,55%	50.753,40	53,55%	50.753,40	53,55%

Projecte	Descripció projecte	Codi Partida	Inicial	Modific.	Actual	RC Pdt. + ND	A	% A	D	%D	O	% O
32321180	Inversió escola Camí del Mig	2023-710201/32321E/63200	0,00	24.313,90	24.313,90	0,00	17.113,90	70,39%	17.113,90	70,39%	17.113,89	70,39%
32321180	Inversió escola Torre Llauder	2023-710201/32321E/63202	0,00	24.289,98	24.289,98	0,00	17.489,98	72,00%	17.489,98	72,00%	17.489,98	72,00%
32321210	Inversió escola Les Aigües	2023-710201/32321D/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
32321220	Inversió en seguretat escola Peramàs	2023-710201/32321D/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
32321220	Inversió en seguretat escola Les Aigües	2023-710201/32321D/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
32321220	Inversió en seguretat escola Camí del Mig	2023-710201/32321E/63201	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
32321220	Inversió en seguretat escola Torre Llauder	2023-710201/32321E/63201	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
32321220	Inversió avaluació riscos en equipaments	2023-710201/32321Z/63201	0,00	4.080,02	4.080,02	0,00	4.080,02	100,00%	4.080,02	100,00%	3.357,40	82,29%
32321220	Inversió millores coberta escola Camí del Mig	2023-710201/32321D/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
32321220	Inversió millores façana escola La Llàntia -	2023-710201/32321G/62200	1.822.629,90	0,00	1.822.629,90	1.365.697,19	0,00		0,00		0,00	
32321220	Adaptació escoles canvi climàtic - Re-Natura	2023-710201/32321Z/63202	0,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	0,00		0,00		0,00	
32321230	Inversió entarimat Escola Les Aigües	2023-710201/32321D/63200	0,00	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
32321230	Inversió escola Camí del Cros	2023-710201/32321D/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	3.193,04		3.193,04		0,00	
32321230	Inversió escola Germanes Bertomeu	2023-710201/32321K/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	7.790,04		7.790,04		0,00	
32330220	Inversió Escola Municipal de Música de	2023-120200/32330M/62600	0,00	2.060,77	2.060,77	0,00	1.619,00	78,56%	1.619,00	78,56%	1.619,00	78,56%
32330230	Inversió mobiliari Escola Municipal de	2023-350100/32330M/62500	0,00	0,00	0,00	0,00	1.764,18		1.764,18		0,00	
32330230	Inversió escola de música Nau Minguell	2023-710201/32330M/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	4.733,11		4.733,11		0,00	
32410220	Inversió IES Miquel Biada	2023-120200/32410D/62600	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
33011150	Expropiació pati del Cafè Nou	2023-410200/33011B/62200	64.303,00	0,00	64.303,00	0,00	64.303,00	100,00%	64.303,00	100,00%	64.303,00	100,00%
33011160	FEDER - Cafè Nou	2023-850200/33011B/62300	0,00	11,65	11,65	0,00	0,00		0,00		0,00	
33011160	FEDER - Cafè Nou	2023-850200/33011B/62500	0,00	4.107,29	4.107,29	0,00	2.057,19	50,09%	2.057,19	50,09%	2.057,19	50,09%
33011160	FEDER - Cafè Nou	2023-850200/33011B/62600	0,00	14.152,87	14.152,87	0,00	0,00		0,00		0,00	
33011210	Inversió-reparcel·lació Pati Cafè Nou	2023-410200/33011B/60900	0,00	38.000,00	38.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
33011210	Inversió adequació escenaris actes	2023-850200/33011Z/62300	0,00	17.540,47	17.540,47	0,00	0,00		0,00		0,00	
33011220	Inv. millores Equipaments culturals	2023-710202/33011Z/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
33011230	Inversió millora equipaments - Culturals	2023-710202/33011Z/63200	200.000,00	-82.619,91	117.380,09	0,00	0,00		0,00		0,00	
33011230	Inversió mobiliari Direcció de Cultura	2023-350100/33011B/62500	0,00	0,00	0,00	0,00	996,07		996,07		0,00	
33011230	Inversió renovació de vehicles Cultura	2023-350100/33011Z/62400	0,00	38.000,00	38.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
33011230	Inversió mobiliari-prestatgeries Cafè Nou	2023-710202/33011B/62500	0,00	0,00	0,00	0,00	29.640,34		29.640,34		0,00	
33011230	Inversions mobiliari Cultura	2023-850200/33011Z/62500	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
33211140	Inversions biblioteca Antoni Comas	2023-350100/33211C/62500	0,00	1.512,50	1.512,50	0,00	1.512,50	100,00%	1.512,50	100,00%	1.512,50	100,00%
33211150	Inversió fons bibliogràfics	2023-850200/33211F/62900	0,00	503,15	503,15	0,00	0,00		0,00		0,00	
33211220	Inversió millores Biblioteca Pompeu Fabra	2023-710202/33211F/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
33211220	Inversió Fons bibliogràfic biblioteca Antoni	2023-850200/33211C/62900	0,00	7.936,53	7.936,53	0,00	0,00		0,00		0,00	
33211220	Inv.Fons bibliogràfic Biblioteca Popular	2023-850200/33211A/62900	0,00	1.824,01	1.824,01	0,00	0,00		0,00		0,00	
33211220	Inversió Fons bibliogràfic biblioteca Pompeu	2023-850200/33211F/62900	0,00	7.549,96	7.549,96	0,00	48,32	0,64%	48,32	0,64%	48,32	0,64%
33211220	Inversió millores Biblioteca Popular	2023-120202/33211A/62600	0,00	8.234,46	8.234,46	0,00	0,00		0,00		0,00	
33211220	Inversió millores Biblioteca Popular	2023-710202/33211A/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
33211220	Inversió millores Biblioteca Popular	2023-850200/33211A/62500	0,00	20.927,36	20.927,36	0,00	2.813,25	13,44%	2.813,25	13,44%	2.813,25	13,44%
33211220	Inversió Bibliolab biblioteca Pompeu Fabra	2023-710202/33211F/63200	0,00	134.229,65	134.229,65	0,00	134.229,65	100,00%	134.229,65	100,00%	134.229,65	100,00%
33211220	Inversió Bibliolab biblioteca Pompeu Fabra	2023-710202/33211F/63500	0,00	45.677,82	45.677,82	0,00	45.677,82	100,00%	45.677,82	100,00%	45.677,82	100,00%
33211230	Inversió Fons bibliogràfic biblioteca Popular	2023-850200/33211A/62900	46.536,00	0,00	46.536,00	0,00	39.204,54	84,25%	39.204,54	84,25%	25.263,79	54,29%
33211230	Inversió Fons bibliogràfic biblioteca Antoni	2023-850200/33211C/62900	46.536,00	0,00	46.536,00	0,00	39.809,65	85,55%	39.809,65	85,55%	20.882,77	44,87%
33211230	Inversió Fons bibliogràfic biblioteca Pompeu	2023-850200/33211F/62900	73.928,00	0,00	73.928,00	0,00	58.200,00	78,73%	58.200,00	78,73%	37.726,09	51,03%
33211230	Inversió mobiliari biblioteca Pompeu Fabra	2023-350100/33211F/62500	0,00	0,00	0,00	0,00	182,95		182,95		0,00	
33211230	Inversió maquinària biblioteca Antoni Comas	2023-850200/33211C/62300	0,00	0,00	0,00	0,00	1.589,94		1.589,94		1.589,94	
33211230	Inversió en equipament Gaming biblioteca	2023-850200/33211F/62600	0,00	0,00	0,00	0,00	4.079,04		4.079,04		4.079,04	
33211230	Inversió millores biblioteca Pompeu Fabra	2023-850200/33211F/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	1.157,99		1.157,99		1.157,99	
33311220	Inversió actualització museogràfica i	2023-850200/33311Z/62500	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
33316170	Inversió edificis museístics	2023-710202/33316A/63200	0,00	29.292,00	29.292,00	29.292,00	0,00		0,00		0,00	

Projecte	Descripció projecte	Codi Partida	Inicial	Modific.	Actual	RC Pdt. + ND	A	% A	D	%D	O	% O
33332230	Inversió mobiliari Aula de Teatre	2023-350100/33332B/62500	0,00	0,00	0,00	0,00	1.078,11		1.078,11		0,00	
33334230	Inversió instal·lacions Cafè Nou	2023-850200/33334B/62300	0,00	17.198,46	17.198,46	0,00	0,00		0,00		0,00	
33613210	Inversió - Instal·lació videovigilància a La	2023-710202/33613B/62310	0,00	10.983,96	10.983,96	0,00	10.983,96	100,00%	10.983,96	100,00%	10.886,43	99,11%
33613230	Inversió escultura homenatge M. Cuyàs	2023-850200/33613Z/60500	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
33613230	Inversió - millores edifici "La Presó"	2023-710202/33613B/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	570,10		570,10		570,10	
33632230	Inversió millores ermita Sta. Maria de Cirera	2023-710202/33632I/63200	0,00	46.000,00	46.000,00	0,00	45.951,10	99,89%	45.951,10	99,89%	0,00	0,00%
33811230	Inversió mobiliari Cultura popular	2023-850200/33811Z/62500	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
33814220	Inversió edifici Baixada Sant Simó 13	2023-710202/33814A/63200	0,00	474.994,04	474.994,04	0,00	437.137,00	92,03%	437.137,00	92,03%	156.923,65	33,04%
33819230	Inversió figures i comparses institucionals	2023-850200/33819Z/68900	0,00	15.421,45	15.421,45	0,00	15.421,45	100,00%	15.421,45	100,00%	15.421,45	100,00%
34136220	Inv.Parcs de salut	2023-710100/34136Z/60500	0,00	306.653,53	306.653,53	0,00	306.170,29	99,84%	306.170,29	99,84%	186.933,78	60,96%
34211100	Inversió Circuit de Cross	2023-410200/34211I/60000	0,00	354.053,00	354.053,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
34211170	Inversió poliesportiu Eusebi Millan	2023-710201/34211E/63202	0,00	20.714,40	20.714,40	0,00	16.612,95	80,20%	16.612,95	80,20%	16.612,95	80,20%
34211210	Coberta Poliesportiva de Cirera	2023-710201/34211H/63200	1.875.000,00	29.019,23	1.904.019,23	0,00	1.958.998,39	102,89%	1.958.998,39	102,89%	0,00	0,00%
34211210	Inversió - Coberta poliesportiu Eusebi Millan	2023-710201/34211E/63201	0,00	637.587,80	637.587,80	0,00	655.103,96	102,75%	655.103,96	102,75%	449.251,32	70,46%
34211210	Inversió - Paviment poliesportiu Eusebi Millan	2023-710201/34211E/63201	0,00	206.169,43	206.169,43	0,00	206.169,43	100,00%	206.169,43	100,00%	0,00	0,00%
34211220	Inv. instal. Petanca Rocafonda Molins	2023-710201/34211K/62200	100.000,00	449.894,88	549.894,88	0,00	469.497,70	85,38%	469.497,70	85,38%	459.221,78	83,51%
34211220	Pista poliesportiva Cirera	2023-710201/34211H/63200	0,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
34211220	Inversió substitució planta refredadora	2023-710201/34211G/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
34211230	Inversió instal·lacions petanca Cirera	2023-710201/34211H/62200	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
34211230	Inversió accessibilitat equipaments esportius	2023-710201/34211Z/63200	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
34211230	Inversió millora equipaments - Esportius	2023-710201/34211Z/63201	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
34211230	Millores al Palau municipal d'esports Josep	2023-710201/34211B/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	93.928,04		48.225,54		34.705,03	
34212100	Inversió Camp Mpal. Futbol Pla d'en Boet	2023-710201/34212E/63202	0,00	7.327,37	7.327,37	0,00	5.427,37	74,07%	5.427,37	74,07%	5.427,37	74,07%
34212190	Inversió Camp Municipal de futbol Can Xalant	2023-710201/34212E/63200	0,00	21.408,07	21.408,07	0,00	19.408,07	90,66%	19.408,07	90,66%	19.408,07	90,66%
34212210	Inversió - Coberta CMF Camí del Mig	2023-710201/34212D/63201	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
34212210	Inversió - Reforma lavabos CMF Cirera	2023-710201/34212H/63200	0,00	114.902,83	114.902,83	0,00	108.855,60	94,74%	108.855,60	94,74%	90.898,33	79,11%
34212220	Inv.reformes nous vestidors CMF Vista Alegre	2023-710201/34212I/63200	0,00	2.442.000,00	2.442.000,00	0,00	2.467.819,52	101,06%	2.467.819,52	101,06%	123.550,22	5,06%
34212220	Inv. pla renovació gespa CMF can Xalant	2023-710201/34212E/63201	0,00	243.101,44	243.101,44	0,00	243.101,44	100,00%	243.101,44	100,00%	243.101,43	100,00%
34212220	Inversió substitució projectors CMF Camí del	2023-710201/34212D/63202	0,00	15.203,47	15.203,47	0,00	15.747,97	103,58%	15.747,97	103,58%	15.747,38	103,58%
34212230	Inversió millores CF Centenari (CM	2023-710201/34212B/63200	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
34212230	Inversió pla renovació gespa Camp Hoquei	2023-710201/34212H/63201	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	251.279,36	83,76%	251.279,36	83,76%	0,00	0,00%
34212230	Inversió connexió tub verd CMF Cirera	2023-710201/34212H/63202	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
34212230	Inversió CMF Cirera	2023-850100/34212H/63500	0,00	6.751,62	6.751,62	0,00	6.043,95	89,52%	6.043,95	89,52%	6.043,95	89,52%
34212230	Inversió Camp Hoquei Cirera	2023-710201/34212H/63203	0,00	0,00	0,00	0,00	81.177,45		81.177,45		544,50	
34213230	Inversió renovació de vehicles Esports	2023-350100/34213Z/62400	0,00	38.000,00	38.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
42510200	Inversions Fotovoltàiques	2023-710200/42510B/62311	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
42521210	Inversió - Proj. com. energètiques-	2023-710500/42521D/62310	0,00	108.584,30	108.584,30	0,00	66.495,63	61,24%	66.495,63	61,24%	29.602,87	27,26%
42521210	Inversió - Proj. com. energètiques-	2023-710500/42521I/62310	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
42521220	Inv.projecte Comunitats energètiques	2023-710500/42521Z/63200	487.894,00	810.708,05	1.298.602,05	0,00	1.300.031,64	100,11%	1.300.031,64	100,11%	582.345,49	44,84%
42521220	Inversió - Proj. com. energètiques-	2023-710500/42521E/62310	0,00	129.379,25	129.379,25	0,00	130.226,25	100,65%	130.226,25	100,65%	94.004,37	72,66%
43142220	Inv.Innovació urbana en el comerç NEXT	2023-420201/43142Z/62600	0,00	537.753,19	537.753,19	0,00	311.462,35	57,92%	268.507,35	49,93%	0,00	0,00%
43142220	Inv. Implantació APEU (Diba) NEXT	2023-420201/43142A/62500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
43218220	Inversió Comunicació Agenda Urbana	2023-110100/43218E/62500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
43371180	Inv Pla acció integ. PAE Mataró Ind. i	2023-710100/43371E/62310	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
43371220	Inv.Pavimentació vies públiques pol.Mata	2023-710100/43371K/60900	0,00	245.093,57	245.093,57	245.093,57	0,00		0,00		0,00	
43371230	Inversió renovació de vehicles Promoció	2023-350100/43371Z/62400	0,00	36.500,00	36.500,00	0,00	35.629,42	97,61%	35.629,42	97,61%	0,00	0,00%
92031180	Desenvolupament aplicacions corporatives	2023-120200/92031Z/64102	0,00	0,00	0,00	0,00	7.986,00		7.986,00		7.986,00	

Projecte	Descripció projecte	Codi Partida	Inicial	Modific.	Actual	RC Pdt. + ND	A	% A	D	%D	O	% O
92031200	Inversió aplicacions corporatives	2023-120200/92031Z/64102	0,00	0,00	0,00	0,00	6.103,36		6.103,36		6.103,36	
92031220	Inversió Llicències programari de sistemes	2023-120200/92031Z/64102	0,00	177.152,96	177.152,96	0,00	206.117,18	116,35%	206.117,18	116,35%	174.125,71	98,29%
92031220	Inversions sistema plataforma Smart CityOS	2023-120200/92031Z/64102	0,00	16.769,39	16.769,39	0,00	16.769,39	100,00%	16.769,39	100,00%	0,00	0,00%
92031220	Inversió programari Padró Municipal	2023-120200/92031Z/64102	0,00	68.219,80	68.219,80	0,00	68.219,80	100,00%	68.219,80	100,00%	0,00	0,00%
92031220	inversió equipaments informàtics NEXT	2023-120200/92031Z/64102	0,00	4.398,24	4.398,24	0,00	0,00		0,00		0,00	
92031220	Inversió programari de transparència i	2023-120200/92031Z/64102	0,00	16.940,00	16.940,00	0,00	16.940,00	100,00%	16.940,00	100,00%	0,00	0,00%
92031230	Inversió sistema plataforma Smart CityOs	2023-120200/92031Z/64102	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
92031230	Implantació Microsoft 365	2023-120200/92031Z/64102	0,00	0,00	0,00	0,00	153.110,04		153.110,04		88.307,98	
92032100	Hardware Estandard Microinformàtica -	2023-120200/92032Z/62600	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
92032150	infraestructura d'emmagatzematge (Storage)	2023-120202/92032Z/62600	0,00	329.499,40	329.499,40	0,00	0,00		0,00		0,00	
92032170	Inversió Administració electrònica	2023-120200/92032Z/64100	0,00	36.336,30	36.336,30	0,00	36.336,30	100,00%	36.336,30	100,00%	3.291,20	9,06%
92032190	Inv- Infraestructures de Telecomunicacions	2023-120200/92032Z/62600	0,00	15.064,50	15.064,50	0,00	15.064,50	100,00%	15.064,50	100,00%	0,00	0,00%
92032220	Inversió infraestructures de	2023-120202/92032Z/62600	0,00	333.963,09	333.963,09	0,00	333.962,85	100,00%	333.962,85	100,00%	86.366,17	25,86%
92032220	Ciutat intel·ligent Infraestructures Smart City -	2023-120200/92032Z/62601	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
92032220	Ciutat intel·ligent Plataforma de gestió IOT -	2023-120200/92032Z/62601	0,00	240.000,00	240.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
92032220	Ciutat intel·ligent Plataforma DATA DRIVEN -	2023-120200/92032Z/62601	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
92032220	Ciutat intel·ligent Projectes singulars - HW	2023-120200/92032Z/62601	0,00	175.941,65	175.941,65	0,00	0,00		0,00		0,00	
92032230	Inv. renovació equips intl. informàtica,	2023-120202/92032Z/62600	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	226.586,31	45,32%	226.586,31	45,32%	114.573,71	22,91%
92032230	Plataforma de gestió de dades	2023-120200/92032Z/62601	0,00	0,00	0,00	0,00	200.939,67		0,00		0,00	
92032230	inversió equipaments informàtics NEXT	2023-120202/92032Z/62600	0,00	0,00	0,00	0,00	64.344,90		64.344,90		0,00	
92061100	Inversió despeses generals	2023-350100/92061A/62500	0,00	14.685,41	14.685,41	0,00	0,00		0,00		0,00	
92061100	Inversió despeses generals	2023-350100/92061Z/62500	0,00	17.152,86	17.152,86	0,00	0,00		0,00		0,00	
92061100	Inversió despeses generals	2023-350100/92061Z/62510	0,00	2.565,20	2.565,20	0,00	3.118,59	121,57%	3.118,59	121,57%	3.118,59	121,57%
92061220	Inversió patents i marques	2023-110100/92061Z/64000	0,00	141,18	141,18	0,00	0,00		0,00		0,00	
92061230	Inversió patents i marques	2023-110100/92061Z/64000	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	3.321,74	132,87%	3.321,74	132,87%	3.321,74	132,87%
92061230	Inversió mobiliari Serveis Generals	2023-350100/92061Z/62500	0,00	17.000,00	17.000,00	0,00	40.120,99	236,01%	40.120,99	236,01%	0,00	0,00%
92071100	Inversions i actuacions de millora edificis	2023-300000/92071Z/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
92071210	Inversions millores edifici Ajuntament - PIC -	2023-710202/92071A/63201	0,00	666.059,63	666.059,63	0,00	548.016,67	82,28%	548.016,67	82,28%	527.425,53	79,19%
92071210	Inversió Espai Firal	2023-710202/92071O/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
92071220	Inv.enllumenat ornamental edifici Ajuntament	2023-710202/92071A/63200	0,00	181.500,00	181.500,00	0,00	186.510,31	102,76%	186.510,31	102,76%	0,00	0,00%
92071230	Inversió adquisició equipament en El Rengle	2023-410200/92071E/62200	502.373,85	0,00	502.373,85	0,00	0,00		0,00		0,00	
92071230	Altres despeses inv. enllumenat ornamental	2023-710202/92071A/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	4.936,80		4.936,80		4.936,80	
92415220	Inversió pressupost participatiu	2023-110100/92415Z/62900	0,00	29.682,27	29.682,27	29.682,27	0,00		0,00		0,00	
92447220	Inversió reforma i millora pista equip. cívic El	2023-710202/92447C/63200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
92447220	Inversió millores eficiència energètica CC Pla	2023-710202/92447E/63200	621.140,06	64.815,33	685.955,39	0,00	682.525,61	99,50%	682.525,61	99,50%	0,00	0,00%
92447230	Inversió millora equipaments - Cívics	2023-710202/92447Z/63200	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
92511190	Inversió Espai Mataró a Can Xammar	2023-120200/92511A/62600	0,00	119.946,97	119.946,97	0,00	41.013,90	34,19%	41.013,90	34,19%	28.975,51	24,16%
92511190	Inversió Espai Mataró a Can Xammar	2023-710202/92511A/62200	0,00	52.729,14	52.729,14	0,00	52.729,14	100,00%	52.729,14	100,00%	52.729,14	100,00%
92511190	Inversió Espai Mataró a Can Xammar	2023-710202/92511A/62500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
92511210	Inversió OFIAC Cerdanyola (antic Can	2023-710202/92511D/63200	0,00	362.793,27	362.793,27	0,00	344.946,84	95,08%	344.946,84	95,08%	344.946,84	95,08%
92511220	Inv. instal. façana arquitectònica Espai	2023-120200/92511A/62300	0,00	285.560,00	285.560,00	0,00	249.222,49	87,28%	249.222,49	87,28%	249.222,49	87,28%
92511230	Millores Espai Mataró	2023-710202/92511A/62300	0,00	0,00	0,00	0,00	18.625,26		18.625,26		18.625,26	
92511230	Inversió equips informàtica Espai Mataró	2023-120200/92511A/62600	0,00	0,00	0,00	0,00	585,95		585,95		0,00	
92511230	Inversió equips informàtica Espai Mataró	2023-120200/92511D/62600	0,00	0,00	0,00	0,00	3.719,84		3.719,84		3.133,90	
92511230	Inversió equips informàtica Espai Mataró	2023-120200/92511K/62600	0,00	0,00	0,00	0,00	585,94		585,94		0,00	
93211210	Inversions- aplicacions ingressos	2023-120200/93211Z/64100	0,00	265.599,04	265.599,04	0,00	0,00		0,00		0,00	
93311210	Inversió - Quotes urbanització Riera de Cirera	2023-410200/93311H/60900	0,00	0,00	0,00	0,00	4.602,54		4.602,54		4.602,54	
93311220	Inv. quotes urbanist. PMU11 Iveco-Renfe-	2023-410200/93311B/60900	19.204,90	83.052,56	102.257,46	0,00	0,00		0,00		0,00	
93311220	Inversions Ctra. Cirera - cessions avançades	2023-410200/93311H/60901	0,00	39.907,73	39.907,73	0,00	0,00		0,00		0,00	
TOTAL PROJECTES CAP. VI			16.637.998,30	38.247.682,54	54.885.680,84	5.420.052,76	31.019.270,91	56,52%	29.796.538,69	54,29%	13.639.279,37	24,85%

Projecte	Descripció projecte	Codi Partida	Inicial	Modific.	Actual	RC Pdt. + ND	A	% A	D	%D	O	% O
15211190	Yes We Rent	2023-820400/15211Z/78900	0,00	67.222,28	67.222,28	67.222,28	0,00		0,00		0,00	
15221180	Inversió - Subvencions a la rehabilitació	2023-820400/15221B/78900	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
15221180	Inversió - Subvencions a la rehabilitació	2023-820400/15221D/78900	0,00	44.344,01	44.344,01	0,00	30.549,58	68,89%	30.549,58	68,89%	30.101,71	67,88%
15221180	Inversió - Subvencions a la rehabilitació	2023-820400/15221E/78900	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
15221180	Inversió - Subvencions a la rehabilitació	2023-820400/15221F/78900	0,00	1.931,71	1.931,71	0,00	212,22	10,99%	212,22	10,99%	0,00	0,00%
15221180	Inversió - Subvencions a la rehabilitació	2023-820400/15221H/78900	0,00	11.713,14	11.713,14	0,00	11.713,14	100,00%	11.713,14	100,00%	0,00	0,00%
15221180	Inversió - Subvencions a la rehabilitació	2023-820400/15221J/78900	0,00	8.126,29	8.126,29	0,00	156,49	1,93%	156,49	1,93%	0,00	0,00%
15221180	Inversió - Subvencions a la rehabilitació	2023-820400/15221K/78900	0,00	8.161,46	8.161,46	0,00	6.427,87	78,76%	6.427,87	78,76%	2.369,97	29,04%
15221180	Inversió - Subvencions a la rehabilitació	2023-820400/15221L/78900	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
15221180	Inversió - Subvencions a la rehabilitació	2023-820400/15221Z/78900	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
15222220	Inversió indemnització espai C. Muntanya	2023-820400/15222H/78900	0,00	32.500,00	32.500,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
34212220	El Sorral - indemnització coberta	2023-850100/34212D/77900	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	100,00%	300.000,00	100,00%	200.000,00	66,67%
43211100	Port de Mataró	2023-300000/43211B/76700	0,00	14.388,37	14.388,37	0,00	0,00		0,00		0,00	
92221100	Societats	2023-300000/92221B/78000	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	100,00%	25.000,00	100,00%	0,00	0,00%
92221100	Societats	2023-300000/92221E/74000	0,00	82.739,50	82.739,50	0,00	82.739,50	100,00%	82.739,50	100,00%	52.739,50	63,74%
92221100	Societats	2023-300000/92221E/74001	0,00	115.253,00	115.253,00	0,00	115.253,00	100,00%	115.253,00	100,00%	0,00	0,00%
92221100	Societats	2023-300000/92221E/78000	0,00	550.000,00	550.000,00	0,00	550.000,00	100,00%	550.000,00	100,00%	385.000,00	70,00%
92471220	Inversio Pla Integral Rocafonda-Palau-	2023-850300/92471K/78900	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
TOTAL PROJECTES CAP. VII			0,00	1.331.379,76	1.331.379,76	10.457.327,80	1.122.051,80	84,28%	1.122.051,80	84,28%	670.211,18	50,34%

2.4 SEGUIMENT EXPEDIENT MODIFICATIU PLE D'ABRIL

L'Ajuntament en Ple, en sessió ordinària celebrada el dia 13 d'abril de 2023 va aprovar la modificació de crèdit extraordinari del pressupost de l'exercici 2023 per import de 3,6€, per donar cobertura als dèficits o noves necessitats de despesa i a programes prioritaris ciutat, tant d'inversió com de corrent. La modificació va entrar en vigor en data 12.05.2023 amb la publicació al BOP de l'aprovació definitiva.

A continuació mostrem un resum per àrees de l'execució a 30.09.2023 de la modificació pressupostària:

▪ ÀREA DE PRESIDÈNCIA

Motiu	partida	Nom partida	projecte	IMPORT EXPEDIENT	EXECUCIÓ A 30/09 (màxim imp. modificació)	EXPLICACIONS
PROJECTE NOU AJUNTAMENT FASE 0: encàrrec estudi diagnosi de 16 equipaments mpals+model oficines 360	100000/920910/22706	Estudis de millora de la gestió i la qualitat de l'organització	9209110001	25.000,00		
PROJECTE NOU AJUNTAMENT FASE 1: encàrrec estudi diagnosi de 16 equipaments mpals+model 360	100000/920910/22706	Estudis de millora de la gestió i la qualitat de l'organització	9209110001	30.000,00		
ESTUDI PER A L'ESTRATÈGIA DEL PROJECTE NEXT- CIUTAT DEL CONEIXEMENT-FORM. PROFESSIONAL	120102/920930/22707	Estratègies desenv local - Serv consultoria extern	9209321002	18.000,00	0,00	Fins el moment no s'ha fet cap encàrrec, ja que s'està treballant internament (SOM, Estratègia, Ensenyament, TecnoCampus) la diagnosi, la identificació de la missió i les línies de treball del projecte Ciutat del Coneixement. No és segur que posteriorment es confirmi algun encàrrec de treball extern.
PREMIS FEM MATARÓ: per a 3 projectes amb entitats	120102/920930/48900	Convocatòria subvencions Mataró 2023	9209321002	30.000,00	0,00	Acaben de publicar-se al BOPB les Bases del Premis Fem. La proclamació del veredictes i l'atorgament dels premis es realitzarà el 29/11/2023. La despesa es troba en fase A.
MILLORA I SIMPLIFICACIÓ DELS 30 PROCEDIMENTS AMB MAJOR IMPACTE A LA CIUTADANIA	120400/925110/22799	Prestació de serveis Espai Mataró Connecta	9251122001	25.000,00	0,00	És previst executar la despesa al darrer trimestre de l'any
TOTAL MODIFICACIÓ PRESSUPOST FINANÇADA AMB ROMANENT DE TRESORERIA A 31-12-2022				128.000,00	0,00	

▪ ÀREA D'ADMINISTRACIÓ GENERAL

Motiu	partida	Nom partida	projecte	IMPORT EXPEDIENT	EXECUCIÓ A 30/09 (màxim imp. modificació)	EXPLICACIONS
CAPÍTOL 1 - INCREMENT RETRIBUTIU 0,5%: increment estipulat en la LPGE 2023 que estableix: a) increment vinculat al IPCA. Si la suma de l'IPCA del 2022 i de l'IPCA adelantat del mes de setembre 2023 fos superior al 6%, s'aplicarà un increment retributiu complementari del 0,5%	720400/132200/12103	Servei de Policia Local	1322016001	100.000,00	0,00	Despesa no executada a 30/09/23 La previsió d'aplicació d'aquesta despesa és dins l'any 2023.
CAPÍTOL 1 - INCREMENT RETRIBUTIU 0,5%: increment estipulat en la LPGE 2023 que estableix: a) increment vinculat al IPCA. Si la suma de l'IPCA del 2022 i de l'IPCA adelantat del mes de setembre 2023 fos superior al 6%, s'aplicarà un increment retributiu complementari del 0,5%	820201/231310/12103	Secció Agència d'Atenció Persones amb dependència	2313115001	50.000,00	0,00	Despesa no executada a 30/09/23 La previsió d'aplicació d'aquesta despesa és dins l'any 2023.
CAPÍTOL 1 - INCREMENT RETRIBUTIU 0,5%: increment estipulat en la LPGE 2023 que estableix: a) increment vinculat al IPCA. Si la suma de l'IPCA del 2022 i de l'IPCA adelantat del mes de setembre 2023 fos superior al 6%, s'aplicarà un increment retributiu complementari del 0,5%	820101/323100/13000	Secció d'Educació Infantil	3231015011	70.000,00	0,00	Despesa no executada a 30/09/23 La previsió d'aplicació d'aquesta despesa és dins l'any 2023.
CAPÍTOL 1 - INCREMENT RETRIBUTIU 0,5%: increment estipulat en la LPGE 2023 que estableix: a) increment vinculat al IPCA. Si la suma de l'IPCA del 2022 i de l'IPCA adelantat del mes de setembre 2023 fos superior al 6%, s'aplicarà un increment retributiu complementari del 0,5%	110100/491100/12103	Servei de Comunicació	4911010001	10.000,00	0,00	Despesa no executada a 30/09/23 La previsió d'aplicació d'aquesta despesa és dins l'any 2023.
CAPÍTOL 1 - INCREMENT RETRIBUTIU 0,5%: increment estipulat en la LPGE 2023 que estableix: a) increment vinculat al IPCA. Si la suma de l'IPCA del 2022 i de l'IPCA adelantat del mes de setembre 2023 fos superior al 6%, s'aplicarà un increment retributiu complementari del 0,5%	100000/912100/10000	Àrea de Presidència i Estratègia Mataró	9121010001	70.000,00	0,00	Despesa no executada a 30/09/23 La previsió d'aplicació d'aquesta despesa és dins l'any 2023.
EXPEDIENT DE PLANTILLA I RLT	820100/320000/12009	Servei d'Educació	3200015001	25.784,73	0,00	Despesa executada correspon període 06/06/23-30/09/23. Despesa destinada a 1 nomenament vacant, perfil auxiliar administratiu/va (C2, codi 31216, codi treb 6784). La resta es preveu executar fins a 31/12/23.
	820102/324200/12009	Secció de Programes Educatius	3242015001		4.226,83	
	820102/324200/12103	Secció de Programes Educatius	3242015001		3.442,79	
	820102/324200/16000	Secció de Programes Educatius	3242015001		2.812,81	
EXPEDIENT DE PLANTILLA I RLT	850200/330000/12009	Direcció de Cultura	3300010001	26.259,37	0,00	Despesa no executada a 30/09/23. Despesa destinada a cobertura d' 1 plaça vacant no ocupada a 30/09/23, perfil ajudant de serveis (C2, codi 31217) Es preveu executar i cobrir un cop finalitzat els processos per concurs de mèrits dels grups AP i C2, actualment en curs.
EXPEDIENT DE PLANTILLA I RLT	710100/153000/13000	Servei d'Espai Públics	1530015001	34.137,58	0,00	Despesa no executada a 30/09/23 Despesa destinada a la cobertura d' 1 plaça vacant no ocupada a 30/09/23, perfil oficial 1a (C1, codi 31213) i plaça reconvertida, perfil peó (AP) a oficial 1a (C1, codi 2405). Es preveu executar i cobrir un cop finalitzat els processos per creació de llista d'espera del grup C1 Oficials 1a, actualment en curs.

Motiu	partida	Nom partida	projecte	IMPORT EXPEDIENT	EXECUCIÓ A 30/09 (màxim Imp. modificació)	EXPLICACIONS
EXPEDIENT DE PLANTILLA I RLT	710200/920000/12009	Servei d'Equipaments Municipals	9200010001	63.818,32	0,00	Despesa no executada a 30/09/23. Despesa destinada a cobertura de 2 places vacant no ocupades, perfil TAE Enginyer superior (A1, codi 31214 i 31215) Es preveu executar durant l'exercici, però no hi ha previsió concreta.
ALLARGAR CONTRACTACIÓ PER A L'OFICINA DE PROJECTES DEL PERICÓ: fins a final de 2023	710200/920000/14304	Servei d'Equipaments Municipals (no subv.)	9200010001	109.038,81	16.682,10	Despesa executada parcialment fins el 30/09/23 Despesa destinada a 5 ampliacions de nomenament fora de plantilla per programes a partir 01/08/23 fins a 31/12/23, perfils 2 arquitectes (A1), 2 enginyers tècnics (A2) i 1 arquitecte tècnic (A2). Finalment s'han cobert 3 de les 5 ampliacions fora de plantilla.
	710200/920000/16004	Servei d'Equipaments Municipals (no subv.)	9200010001		6.302,48	
ALLARGAR CONTRACTACIÓ PER A L'OFICINA DE PROJECTES DEL PERICÓ: fins a final de 2023	710100/153000/14304	Servei d'Espais Públics (no subv)	1530015001	23.866,70	1.947,57	Despesa executada parcialment fins el 30/09/23 Despesa destinada a 1 ampliació de nomenament fora de plantilla per programes a partir 01/08/23 fins a 31/12/23, perfils 1 arquitecte (A1, codi treb. 6396). Inici execució 12/09/23.
	710100/153000/16004	Servei d'Espais Públics (no subv)	1530015001		730,41	
ALLARGAR CONTRACTACIÓ URBANISME: fins a final de 2023	100000/151100/14301	Gerència	1511010001	32.485,08	8.005,48	Despesa executada parcialment fins el 30/09/23 Despesa destinada a 1 nomenament fora de plantilla per programes 01/05/23-30/06/23, perfil director/a (codi treb. 6394) La resta de la despesa finalment no es preveu executar.
	100000/151100/16010	Gerència	1511010001		1.983,40	
ALLARGAR CONTRACTACIÓ OFICINA HABITATGE: fins a final de 2023	820400/152000/14304	Servei Habitatge_No subvencionat	1520015001	65.602,00	13.501,86	Despesa executada parcialment fins el 30/09/23 Despesa destinada a 4 ampliacions de nomenament fora de plantilla per programes a partir de l'01/08/23 fins al 31/12/23, perfils 1 arquitectes (A1, codi treb. 5167), 1 auxiliar tècnic inspecció (C2, codi treb. 6899) i 2 auxiliars administratius/ves (C2, codi treb. 5346 i 5347)
	820400/152000/16004	Servei Habitatge_No subvencionat	1520015001		5.159,67	
SERENOS: per tasques de coordinació dels equips	720400/132200/14304	Servei Policia Local	1322016001	26.871,87		Despesa executada parcialment a 30/09/23 La despesa destinada a 2 nomenaments fora de plantilla amb data d' inici 03/07/23-02/12/23, perfil auxiliar de serveis informadors/es (C1, codi treb. 6870 i 6871).
	720600/132200/14304	Oficina de Civisme, Convivència i Benestar Animal	1322016001		13.846,57	
	720600/132200/16004	Oficina de Civisme, Convivència i Benestar Animal	1322016001		5.157,20	La despesa finalment s'ha comptabilitzat al l'orgànic 720600-Oficina de Civisme,
ENTREVISTES I PROCESSOS: augment degut al gran nombre de processos selectius d'estabilització	320500/920210/22607	Despeses derivades de processos de selecció	9202110001	5.000,00	5.000,00	Despesa executada 100% Despesa destinada a la contractació d'un servei d'avaluacions aptitudinals, psicològiques i entrevistes de diversos processos selectius, perfil d'agents de policia, caporals i sergents.
RECONeixEMENTS MÈDICS: derivats dels processos selectius	320000/920220/16008	Prevenió de Riscos	9202210001	1.500,00	1.500,00	Despesa executada 100% Despesa destinada a la contractació d'un servei de reconeixements mèdics de diversos processos selectius, perfil d'agents de policia, caporals i sergents.

Motiu	partida	Nom partida	projecte	IMPORT EXPEDIENT	EXECUCIÓ A 30/09 (màxim imp. modificació)	EXPLICACIONS
PROCESSOS ELECTORALS: manca de crèdit per poder confeccionar les paperetes de les candidatures per a les eleccions municipals.	360100/920420/22705	Processos electorals	9204210001	2.295,29	916,37	La despesa final és inferior doncs, es va fer contracte menor per la confecció de les paperetes de les eleccions municipals per a 13 candidatures, però finalment només es van presentar 11 candidatures, per la qual cosa la factura final és per 11 candidatures i ja no és preveu rebre cap mes factura.
CONTRACTE D'AUDITORIES: ampliació de contracte per confeccionar els comptes anuals consolidats segons la nova ordre HAC/836/2021 de 9 de juliol	370100/931210/22799	Estudis i treballs tècnics serveis financers	9312110001	4.000,00	3.806,96	Treball realitzat
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS: necessitats 2023 per projectes d'empresa; per la part cofinançada de projectes de recerca, PECT SALUT, per l'increment despesa de persona per l'increment sou base del 0,5% i per projecte automatització de tresoreria amb SAGE	300000/922210/44901	Aportació Grup Tecnocampus Mataró	9222110001	400.000,00	400.000,00	
PUMSA: manca de crèdit per atendre tots els pagaments que PUMSA ha previst en el seu pressupost relatiu a la grua i el dipòsit de vehicles del 2023	720400/133120/22703	Servei de grua i dipòsit mpal de vehicles	1331210003	62.780,84	0,00	La despesa es preveu executar totalment abans de final d'any.
PUMSA: les necessitats en la gestió del dipòsit de vehicles del 2022 s'han vist incrementades	720400/133120/22703	Servei de grua i dipòsit mpal. de vehicles	1331210003	78.457,73	0,00	La despesa es preveu executar totalment abans de final d'any
MATARÓ AUDIOVISUAL: necessitats addicionals per mantenir l'equilibri pressupostari, entre les quals, hi ha l'increment retributiu del sou base del 0,5% i les contingències en l'IVA de l'entitat audiovisual, es decideix no deduir-se el 100% de l'IVA suportat, fet que suposarà un increment de la despesa, no prevista en el seu pressupost.	300000/922210/44903	Aportació Mataró Audiovisual	9222110001	100.000,00	100.000,00	
TOTAL MODIFICACIÓ PRESSUPOST FINANÇADA AMB ROMANENT DE TRESORERIA A 31-12-2022				1.361.898,32	595.022,50	

▪ ÀREA DE DESENVOLUPAMENT URBÀ I ECONÒMICA

Motiu	partida	Nom partida	projecte	IMPORT EXPEDIENT	EXECUCIÓ A 30/09 (màxim Imp. modificació)	EXPLICACIONS
INFOGRAFIES I MODELATGE 3D	410000/150230/22706	Estudis i treballs tècnics Urbanisme	1502312001	3.000,00	0,00	En desenvolupament de treballs
PROPOSTA MUSEÍSTICA COMPLEMENTÀRIA PER TORRE LLAUDER	410201/336130/22706	Est. i treb. tècnics Patrimoni Històric Artístic	3361310003	17.545,00	17.545,00	
ASSESSORAMENT JURÍDIC URBANÍSTIC	410200/151120/22604	Despeses jurídiques Urbanisme	1511210003	4.000,00	4.000,00	
CONTROL MOBILITAT DERIVADA OBRES REURBANITZACIÓ C.SANT JOSEP: increment contracte controladors i necessitat informadors darrera fase, principalment per als comerços.	420201/431420/22799	Treballs altres empreses comerç urbà	4314215001	6.000,00	4.236,92	En execució, fins desembre/23. Previsió 6.000€
FIRA D'ATRACCIONS 2023: LLOGUER GENERADORS I COMBUSTIBLE PELS GENERADORS ZONA DE BARS: necessitat estructural per garantir els elements necessaris per organitzar la fira fins la reparació infra. elèctrica fixa.	420202/431130/22799	Treballs altres empreses fira d'atraccions	4311315001	6.000,00	5.838,00	
FIRA D'ATRACCIONS 2023: LLOGUER GENERADORS I COMBUSTIBLE PELS GENERADORS ZONA DE BARS: necessitat estructural per garantir els elements necessaris per organitzar la fira fins la reparació infra. elèctrica fixa.	420202/431130/22103	Subministrament combustible fira atraccions	4311315001	10.000,00	8.370,86	
ACCIONS DESPLEGAMENT PLA ESTRATÈGIC ECONOMIA SOCIAL I SOLIDÀRIA (setmana ESS): prioritat 30 i compromisos 114 i 115 per promocionar, fomentar la creació d'empreses ESS i potenciar el seu creixement en nous àmbits	420300/433510/22799	Treballs altres empreses economia social	4335110001	12.000,00	8.709,80	Finalitzat, però pendent tramitació factura amb incidència
	420300/433510/22799	Treballs altres empreses economia social	433512002		484,00	Error en projecte operació comptable
	420000/433510/22799	Treballs altres empreses economia social	4335110001		958,72	Partida amb orgànic Direcció
	420300/433510/22602	Difusió economia social	4335110001		84,70	Despesa roll-up, contracte en partida difusió
VIGILÀNCIA FIRA DE PESSEBRES: factura no entrada el 2022 per error i aprovada per REC 2023	420202/431120/22701	Seguretat fires mercat	4311215001	8.381,23	8.381,23	
TOTAL MODIFICACIÓ PRESSUPOST FINANÇADA AMB ROMANENT DE TRESORERIA A 31-12-2022				66.926,23	58.609,23	

▪ ÀREA DE QUALITAT URBANA

Motiu	partida	Nom partida	projecte	IMPORT EXPEDIENT	EXECUCIÓ A 30/09 (màxim modificació)	Imp.	EXPLICACIONS
CONTRACTE FCC	700700/162110/22700	Recollida selectiva i voluminosos	1621121004	312.288,89	0,00		L'empresa adjudicatària ha presentat per registre en data 30 d'octubre la sol.licitud de revisió de preus. S'està analitzant per tal de tramitar la modificació de contracte.
CONSORCI DE TRACTAMENT DE BROSSA: increment de preus de les tarifes del Consorci no previstes en el pressupost 2023	700700/162310/22799	Tractament brossa Consorci	1623121001	100.000,00	0,00		El cost estimat total de la regularització dels quilos previstos a tractar, durant l'exercici 2023, amb els preus definitius aprovats pel Consorci és de 101.425,38 € (6.221,20€ en concepte de transferències i 95.204,18€ en concepte de tractament). Aquest import es regularitzarà a finals de l'exercici quan es tingui la informació de les tones tractades realment.
FUNDACIÓ FÒRUM AMBIENTAL: aportació 2023 per al foment i suport activitats d'impuls economia circular i verda.	700700/162230/48900	Aportació a entitats per a la gestió de residus	1622321001	54.700,00	38.290,00		Efectuat el pagament del 70% previst en les bases d'execució del pressupost. Pendent justificació gener 2024. Encara
SOLIDANÇA - REVISIÓ DE PREUS LOT 2 CONTRACTE RECOLLIDA DE VOLUMINOSOS: no pressupostat 2023	700700/162110/22700	Recollida selectiva i voluminosos	1621121004	50.000,00	0,00		Despesa prevista el mes de desembre quan l'empresa adjudicatària presenti la corresponen sol.licitud de revisió de preus.
SERVEI DE NETEJA DE ZONES VERDES DESEMBRE 2022: s'imputaran amb càrrec al 2023 les despeses de neteja de les zones verdes de desembre-2022, el pressupost és deficitari.	710102/171130/22700	Neteja de parcs i jardins	1711310001	62.017,40	62.017,40		Servei de neteja de zones verdes desembre 2022. Despesa ja facturada i pagada.
LICITACIÓ CONTRACTE DE NETEJA DE ZONES VERDES: per cobrir el major import licitació neteja zones verdes	710102/171130/22700	Neteja de parcs i jardins	1711310001	20.843,63	20.843,63		Contracte ja adjudicat juliol de 2023
CONTRACTE DE PODA: per poder licitar contracte	710102/171130/21000	Manteniment instal·lacions jardineria	1711310001	58.665,25	0,00		Pendent publicació licitació contracte servei de poda per import de 90.895,82€
MANTENIMENT FRANGES URBANITZACIONS: la despesa del contracte de manteniment de les franges ascendeix a 73.201,86€, dels quals 40.500€ estan pressupostats a cap.4 en partida de Protecció Civil a transferir a capítol 2. Cal dotar crèdit per la diferència	710102/172420/21000	Manteniment espais naturals	1724215001	32.701,86	32.701,86		Manteniment franges urbanitzacions. Treballs executats i pagats.
MANTENIMENT RIERES D'ARGENTONA I SANT SIMÓ	710102/172420/21000	Manteniment espais naturals	1724215001	34.935,04	34.953,03		Riera d'Argentona ja facturada. Treballs ja realitzats de la riera de Sant Simó que estan pendents de factura.

Motiu	partida	Nom partida	projecte	IMPORT EXPEDIENT	EXECUCIÓ A 30/09 (màxim imp. modificació)	EXPLICACIONS
TRANSFERÈNCIA AMSA MANTENIMENT URBANITZACIONS: la despesa corresponent a l'exercici 2022 d'acord amb el contracte programa es va aprovar en el 2023. És necessari reposar el crèdit.	710100/165120/44900	Transferència AMSA Manteniment Urbanitzacions	1652110001	10.500,00	10.500,00	Despesa tramitada maig 2023
MANTENIMENT EDIFICIS MUNICIPALS: per poder atendre despesa ja compromesa dels diferents contractes de manteniment	710202/241010/21200	Conserv. i mant. edifici Promoció Econòmica	2410113001	1.202,04	1.202,04	Contracte de manteniment de les instal·lacions de lampisteria en licitació.
MANTENIMENT EDIFICIS MUNICIPALS: per poder atendre despesa ja compromesa dels diferents contractes de manteniment	710201/323200/21200	Manteniment edificis escolars	3232015001	31.460,12	0,00	Contracte de manteniment de les instal·lacions de lampisteria pendent
MANTENIMENT EDIFICIS MUNICIPALS: per poder atendre despesa ja compromesa dels diferents contractes de manteniment	710202/431240/21200	Conservació i manteniment mercats	4312415001	319,49	319,49	
MANTENIMENT EDIFICIS MUNICIPALS: per poder atendre despesa ja compromesa dels diferents contractes de manteniment	710202/920710/21200	Manteniment edificis municipals	9207110001	31.678,66	31.678,66	
QUOTA CONSELL COMARCAL GESTIÓ ENERGÈTICA: la quota de l'exercici 2022 es va aprovar en el 2023. És necessari reposar el crèdit.	710500/425210/46500	Quota consell comarcal gestió energètica	4252122004	2.000,00	0,00	Pendent quota Consell Comarcal desembre 2023
MATARÓ BUS: reducció de les tarifes de les targetes T-10 i T-Rosa el 1r semestre del 2023 un 50% en base al RDL 20/2022.	710400/441110/47900	Aportació Mataró Bus	4411115002	105.806,50	0,00	Regularització a la liquidació provisional que presentaran a final d'any.
MATARÓ BUS: aportació	710400/441110/47900	Aportació Mataró Bus	4441115002	243.000,00	0,00	Regularització a la liquidació provisional que presentaran a final d'any
SEGURETAT A EQUIPAMENTS MUNICIPALS: per garantir la seguretat del personal i dels usuaris, es vol continuar amb el servei de vigilància privada a l'edifici de Benestar Social i incloure dins del mateix contracte de vigilància de la Casa Gran.	720400/132240/22701	Servei de vigilància Ajuntament	1322410001	30.000,00	20.479,60	Contracte ja adjudicat 15/06/2023 per un import de juliol a desembre de 59.655,11€
SERVEI DE MEDIACIÓ: per poder tramitar les despeses d'agost a desembre que no es van pressupostar al 2023.	720600/231720/22799	Contractes serveis convivència i sensib. nova ciut.	2317218001	104.000,00	50.856,59	Nou contracte servei de mediació i gestió de la convivència adjudicat 15/06/2023 per un import de juliol a desembre de 56.943,78€.
PLANS PREVENTIUS EQUIPAMENTS - LEGIONEL·LA	720500/311110/22799	Prestació de serveis de sanitat ambiental	3111117001	50.000,00	0,00	Encomana de gestió a AMSA pendent aprovació desembre 2023
TOTAL MODIFICACIÓ PRESSUPOST FINANÇADA AMB ROMANENT DE TRESORERIA A 31-12-2022				1.336.118,88	303.842,30	

▪ ÀREA DE SERVEIS A LA CIUTADANIA

Motiu	partida	Nom partida	projecte	MPORT EXPEDIENT	EXECUCIÓ A 30/09 (màxim imp. modificació)	EXPLICACIONS
IES BIADA: OBERTURA DE LA BIBLIOTECA DE L'INSTITUT AL BARRI: educació farà un conveni amb l'Institut per l'obertura de la biblioteca.	820103/326200/48903	Subvencions nominatives educació	3262015001	8.800,00	0,00	Es preveu executar tot l'import entre setembre i desembre 2023. A 30/09 no hi ha res comptabilitzat.
REFORÇ EDUCATIU A LES 9 ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS	820101/323100/22799	Treballs empreses servei escolar bressol	3231015007	20.000,00	0,00	Es preveu executar tot l'import entre setembre i octubre 2023. A 30/09 no hi ha cap factura comptabilitzada.
VOLTA CICLISTA ESPANYA: ampliació contracte de controladors	850100/341120/22799	Serveis empreses actes relleu esport competició	3411210006	8.000,00	0,00	Es preveu executar tot l'import. Les factures estan pendents de comptabilitzar perquè han entrat tard. Activitat feta a finals agost.
LLOGUER PISTES VALLDÈMIA PER OBRES AL POLIESPORTIU EUSEBI MILLAN: es tramitarà amb una subvenció nominativa a l'Associació Esportiva Boet Mataró	850100/341130/48903	Subvencions nominatives promoció esportiva	3411310003	100.000,00	70.000,00	Conveni aprovat per Decret d'Alcaldia el 28/06/2023. Es preveu que s'executi en la seva totalitat. Pagat avançament 70% import.
LLOGUER TORRES LLUM AL CAMP D'HOQUEI PER ROBATORI: contracte menor	850100/342120/20300	Lloguer maq, instal. i utilil. instal. esportives	3421210001	17.424,00	15.536,40	Tramitat mitjançant contracte menor. Es preveu que s'executi en la seva totalitat. Manca comptabilitzar última factura de 1.887,60€.
ACTE ESPORTIU "TORXA SPECIAL OLIMPICS": cànon de l'acte esportiu	850100/341120/22609	Actes Esportius	3411210006	3.800,00	3.630,00	
SUBMINISTRAMENT XARXES PISTA DEL PALAU	850100/342110/22608	Material Esportiu IEM	3421121002	4.000,00	3.751,00	
DINAMITZACIÓ PISTES POLIESP.PERÍODE D'ESTIU NO LECTIU: subv.nominatives a dues entitats per dinamitz. als barris de Cerdanyola i La Llànïa	850100/341130/48903	Subvencions nominatives promoció esportiva	3411310003	30.000,00	21.000,00	Es preveu executar tot l'import durant l'estiu 2023. Pagat avançament 70% de l'import
DINAMITZACIÓ PISTES POLIESP.PERÍODE D'ESTIU NO LECTIU: despeses de personal per dinamització al barri de Rocafonda	850100/341300/13000	Servei d'Esports (esport de lleure)	3413010001	9.500,00	6.917,65	Contractades dues persones els mesos de juliol, agost i setembre per fer la dinamització.
DINAMITZACIÓ PISTES POLIESP.PERÍODE D'ESTIU NO LECTIU: material esportiu	850100/341330/22608	Material esportiu	3413310001	500,00	500,00	

Motiu	partida	Nom partida	projecte	MPORT EXPEDIENT	EXECUCIÓ A 30/09 (màxim imp. modificació)	EXPLICACIONS
LES SANTES: espai familiar i programació musical entitats ciutat	850200/338120/20800	Lloguer altre immobilitzat Santes	3381210001	40.000,00	40.000,00	Despesa total : 77.548,10
LES SANTES: espai familiar i programació musical entitats ciutat	850200/338120/22199	Altres subministraments Santes	3381210001	20.000,00	20.000,00	Despesa total : 83.933,74
LES SANTES: espai familiar i programació musical entitats ciutat	850200/338120/22707	Contractes empreses muntatges elèctrics Santes	3381210001	30.000,00	30.000,00	Despesa total : 168.296,82
LES SANTES: espai familiar i programació musical entitats ciutat	850200/338120/22711	Contractes e. Pirotècnia Santes	3381210001	10.000,00	10.000,00	Despesa total : 93.493,80
CALENDARI FESTIU I SERVEIS A LES ENTITATS: increment costos contractes	850200/338110/22199	Altres subministraments	3381110001	2.500,00	2.500,00	Despesa total : 2.777,49
CALENDARI FESTIU I SERVEIS A LES ENTITATS: increment costos contractes	850200/338110/22799	Altres treballs realitzat emp. i professionals	3381110001	2.500,00	2.500,00	Despesa total : 21.521,95
CALENDARI FESTIU I SERVEIS A LES ENTITATS: increment costos contractes	850200/338110/20800	Lloguer altre immobilitzat	3381110005	7.500,00	7.500,00	Despesa total : 17.216,66
CALENDARI FESTIU I SERVEIS A LES ENTITATS: increment costos contractes	850200/338110/22701	Contracte empreses de seguretat	3381110005	2.500,00	2.500,00	Despesa total : 8.896,16
CALENDARI FESTIU I SERVEIS A LES ENTITATS: increment costos contractes	850200/338110/22707	Contractes muntatges elèctrics	3381110005	2.500,00	2.500,00	Despesa total : 29.890,67
CALENDARI FESTIU I SERVEIS A LES ENTITATS: increment costos contractes	850200/338110/22711	Contractes e. Pirotècnia	3381110005	2.500,00	2.500,00	Despesa total : 7.180,01
CALENDARI FESTIU I SERVEIS A LES ENTITATS: increment costos contractes	850200/338110/22799	Altres treballs realitzats emp i professionals	3381110005	5.000,00	5.000,00	Despesa total : 19.409,93
INCREMENT COSTOS CONTRACTES SERVEIS CULTURALS	850200/334140/22709	Ctes amb companyies promoció cultural	3341412001	20.000,00	20.000,00	Despesa total : 28.347
INCREMENT COSTOS CONTRACTES SERVEIS CULTURALS	850200/334140/22712	Ctes empreses funcionament promoció cultural	3341412001	5.000,00	2.464,32	
INCREMENT COSTOS CONTRACTES SERVEIS CULTURALS	850200/334140/22799	Altres treballs nous proj. programació cultural	3341412001	5.000,00	5.000,00	Despesa total : 8.988,05
CONSORCI DE NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA: increment de l'aportació de l'edifici de la Pl. dels Bous per modificació de la normativa	800000/334210/46700	Aportació al Consorci de Normalització Lingüística	3342110001	11.750,00	11.750,00	Despesa total : 110.000
CONSORCI DE NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA: altres despeses en béns i serveis que ha d'assumir l'Ajuntament	800000/334210/22699	Despeses diverses Consorci Normalització Lingüística	3342110001	31.000,00	0,00	Pendent de la tramitació d'una nova llicència d'us dels espais
COORDINACIÓ I EXECUCIÓ DE LES ACTIVITATS D'ESTIU EN PERÍODE NO LECTIU A ROCAFONDA: ampliar 3 mesos el contracte de 3 tècniques de territori que ara estan contractades fins a 30/06	850300/924330/14301	Agència de Suport i Serveis a les Entitats	9240010001	14.760,00	14.760,00	Despesa període juliol a setembre = 18.463,88. S'ha imputat al projecte 9243317001
COORDINACIÓ I EXECUCIÓ DE LES ACTIVITATS D'ESTIU EN PERÍODE NO LECTIU A ROCAFONDA: ampliar 3 mesos el contracte de 3 tècniques de territori que ara estan contractades fins a 30/06	850300/924330/16010	Agència de Suport i Serveis a les Entitats	9240010001	4.725,00	4.725,00	Despesa període juliol a setembre = 4.875,26. S'ha imputat al projecte 9243317001
COORDINACIÓ I EXECUCIÓ DE LES ACTIVITATS D'ESTIU EN PERÍODE NO LECTIU A ROCAFONDA: ampliar el contracte de prestacions de serveis de dinamització territorial	850300/924330/22799	Cte serveis dinamització territorial	9243317001	22.515,00	22.318,73	D'aquest import 5.263,5€ s'han imputat a la partida 22602 del mateix projecte i bossa de vinculació.

Motiu	partida	Nom partida	projecte	MPORT EXPEDIENT	EXECUCIÓ A 30/09 (màxim imp. modificació)	EXPLICACIONS
COMUNICACIÓ OFICINA DE BARRIS	850001/231720/22602	Divulgació oficina de barris	2317218001	2.000,00		Estava previst per contractar serveis informàtics ja que hi havia demanda des del 2016 d'actualització de la base de dades. Finalment informàtica ho assumirà en un contracte nou. Aquests imports es destinaran a l'edificiïo impresa en paper de les guies i materials de comunitats de veïns tant per a les comunitats, com per a les sessions de formació. Es preveu executar-ho durant el darrer trimestre de l'any.
SUPPORT A COMUNITATS DE VEÏNS: increment contracte	850001/231720/22799	Contractes de serveis de mediació	2317218001	8.000,00		Aquests 8.000 euros aniran destinats a cobrir la major despesa de la licitacio ordinària amb GEDI per actualització costos salarials mediació i reforç de la coordinació. Actualment es troba adjudicat i el cost anual puja 73.737,04€ i la partida disposava de crèdit inicial per import de 72.753€, per tant a data del seguiment restarien lliures uns 7 mil€ de l'import dotat en el modificatiu.
AJUTS D'EMERGÈNCIA HABITACIONAL DE BENESTAR SOCIAL (PEUS): degut a l'augment de la demanda que es preveu que augmenti en el context actual de pujada de preus i de crisis	820203/231130/48000	Prestacions d'urgència social d'infància i família	2311315001	33.332,50	33.332,50	Degut a l'augment de la demanda d'ajuts s'ha executat el romanent de tresoreria. Aquesta demanda continua i es preveu cobrir-la amb una generació de crèdit d'una subvenció de la Diputació
AJUTS D'EMERGÈNCIA HABITACIONAL DE BENESTAR SOCIAL (PEUS): degut a l'augment de la demanda que es preveu que augmenti en el context actual de pujada de preus i de crisis	820201/231310/48000	Prestacions d'urgència social Agència Depend.	2313115006	33.332,50	33.332,50	Degut a l'augment de la demanda d'ajuts s'ha executat el romanent de tresoreria. Aquesta demanda continua i es preveu cobrir-la amb una generació de crèdit d'una subvenció de la Diputació
AJUTS D'EMERGÈNCIA HABITACIONAL DE BENESTAR SOCIAL (PEUS): degut a l'augment de la demanda que es preveu que augmenti en el context actual de pujada de preus i de crisis	820202/231420/48000	Prestacions d'urgència social de promoció social	2314215001	33.335,00	33.335,00	
CONTRACTE SERVEI D'INTERVENCIÓ SOCIOEDUCATIVA (SIS) ANTICS CENTRES OBERTS: degut a l'augment de la demanda i a què per l'octubre es vol adjudicar un nou contracte per complir amb l'exigència de la Generalitat del contracte programa fitxa 2 que obliga a ampliar el servei amb més professionals	820203/231110/22799	Contractació serveis Centres Oberts	2311115001	17.500,00	0,00	A data 5/10/23 no s'ha executat la modificació. La previsió és executar-la al quart trimestre de 2023
CONTRACTE SERVEI D'INTERVENCIÓ SOCIOEDUCATIVA (SIS) ANTICS CENTRES OBERTS: degut a l'augment de la demanda i a què per l'octubre es vol adjudicar un nou contracte per complir amb l'exigència de la Generalitat del contracte programa fitxa 2 que obliga a ampliar el servei amb més professionals	820203/231110/22799	Contractació serveis Centres Oberts	2311115002	17.500,00	0,00	A data 5/10/23 no s'ha executat la modificació. La previsió és executar-la al quart trimestre de 2023

Motiu	partida	Nom partida	projecte	IMPORT EXPEDIENT	EXECUCIÓ A 30/09		EXPLICACIONS
					(màxim modificació)	imp.	
TRANSPORT ADAPTAT CREU ROJA: està prestant suport extra al que ofereix el Consell Comarcal així com el servei de transport i repartiment d'àpats a domicili que es preveu realitzar fins adjudicació nou contracte i amb cost de transport superior	820201/231310/48900	Subv i convenis agència persones dependència	2313115005	28.246,00	0,00		A data 5/10/23 no s'ha executat la modificació. La previsió és executar-la al quart trimestre de 2023
ALIMENTACIÓ / L'ENTORN: per l'augment de la demanda i per l'augment molt important dels preus dels aliments i productes de primera necessitat. Hi ha un canvi de gestió normatiu que fa que hi hagi manca de subministraments.	820202/231420/48900	Subvencions i convenis promoció social	2314215001	32.254,00	0,00		A data 5/10/23 no s'ha executat la modificació. La previsió és executar-la al quart trimestre de 2023
OBERTURA AULES D'ESTUDI A 2 BIBLIOTEQUES	850401/231000/12009	Secció Igualtat, Joventut i Gent Gran	2310015001	25.000,00	0,00		Obertura de les biblioteques realitzades amb capítol 1. Resta pendent la despesa
CONSORCI DE NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA: per tramitar conveni pels mòduls de català - circuit d'acollida	850400/231710/48900	Subvencions i convenis diversitat ciutadana	2317115001	10.000,00	0,00		Conveni tramitat pendent de justificació per formalitzar pagament
CONTRACTES GENT GRAN ACTIVA: per poder completar les activitats adreçades a la gent gran, incrementant 20mil€ per la programació de música per a gent gran i 10mil€ per donar resposta a la llarga llista d'espera de cursos i tallers dels casals de gent gran.	850401/231220/22799	Contractació de serveis gent gran activa	2312215001	30.000,00	30.000,00		La despesa s'ha executat en la seva totalitat en altres partides pendents de concreció.
PROMOCIÓ D'HABITATGES DE PROTECCIÓ OFICIAL A LA RDA. BARCELÓ: conveni amb l'INCASOL i l'Agència d'Habitatge de Catalunya. Import dels tributs que no paga l'INCASOL. Es va incloure en modificació ple maig-2022 però es liquidarà en el 2023.	820400/152220/48900	Subvencions a la rehabilitació d'habitatges	1522216001	19.000,00			
ENCOMANA DE GESTIÓ 2 NOUS HABITATGES A PUMSA: situats al C. Josep M. Pellicer, 39 baix i al C. Joan Miró, 11, 3r, 1a (a partir del mes de febrer-2023)	820400/152040/22799	Treballs realitzats parc públic d'habitatge	1520423001	2.675,40			
PISOS DE LA SAREB A INCORPORAR A LA GESTIÓ PER PART DE PUMSA: 14 pisos durant 7 mesos	820400/152040/22799	Treballs realitzats parc públic d'habitatge	1520423001	11.917,70			
TOTAL MODIFICACIÓ PRESSUPOST FINANÇADA				745.867,10	457.353,10		
AMB ROMANENT DE TRESORERIA A 31-12-2022							

3 TRESORERIA

Pla de Disposició de Fons i Pla de Tresoreria per l'exercici 2023

Mitjançant Decret 2257/2023 de 6 de març, la Regidora Delegada d'Administració, Bon Govern i Transparència, va aprovar el Pla de Disposició de Fons de Tresoreria per l'exercici 2023. El Pla de Disposició de Fons és un instrument de planificació de caire normatiu necessari per a una eficient, eficaç i econòmica gestió de la tresoreria, en el qual s'estableixen criteris d'organització, de funcionament i de control a l'hora de planificar les ordres de pagaments que cal esperar en un període de temps, a més de constituir una eina per regular la liquiditat de l'entitat sempre que vagi afegit als instruments quantitius de planificació de la tresoreria com el Pla de Tresoreria, Calendari i Pressupost de Tresoreria.

En la mateixa data, mitjançant Decret 2256/2023, es va aprovar el Pla de Tresoreria 2023, instrument de planificació de caire quantitatiu amb l'horitzó temporal de l'exercici pressupostari, elaborat per la Tresoreria i executat per la Intervenció. Aquest Pla té com a objectiu:

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

La previsió de pagaments i cobraments durant el tercer trimestre era la següent:

Previsions i actuacions del Pla de Tresoreria 2023

El següent quadre mostra els saldos bancaris que hem tingut en el darrer trimestre i la previsió del Pla de Tresoreria per a l'últim trimestre de l'exercici, i veiem que l'Ajuntament disposa de recursos suficients per atendre al pagament de les obligacions concretes i previstes per al proper trimestre:

Exercici 2023	31-jul.	31-ago.	30-sep.	31-oct.	30-nov.	31-dic.
saldo bancari	22.752.662,70	23.944.041,78	17.692.195,59	38.605.673,30	42.245.922,48	41.678.487,94

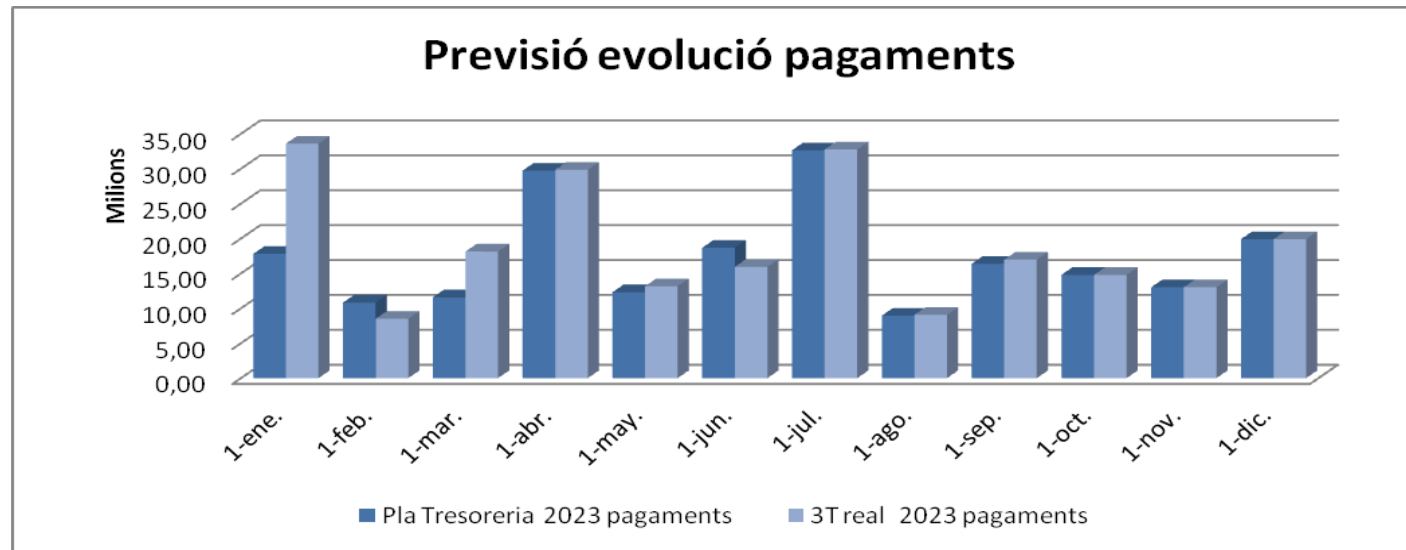
Durant el primer trimestre de l'exercici s'han col·locat excedents de tresoreria (23M€) en imposicions a c/t (1 o 3 mesos) amb una remuneració entre 0,75% i el 3,10%, obtenint uns ingressos per la rendibilitat de 55,19mil€.

Al 2n trimestre, els tipus oferts per les entitats financeres han estat superiors entre el 2,42% i el 3,00%, es van fer imposicions per un import de 14M€ i s'han obtingut uns ingressos per la rendibilitat de 95,81mil€.

Al 3r trimestre, els tipus continuaven augmentant, i les remuneracions es situaven entre el 3,25% i el 3,60%, per tant, d'acord amb aquest escenari s'han tornat a fer imposicions a c/t per import de 18M€, es preveuen obtenir ingressos per 155mil€.

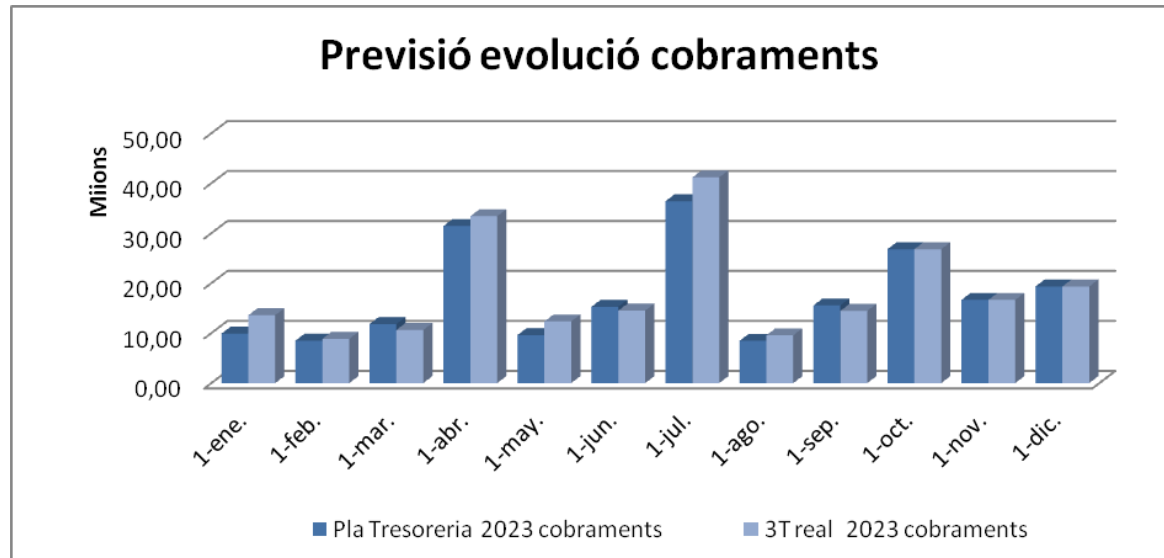
A data d'aquest informe totes les entitats bancàries a excepció de Caixabank, estan remunerant els saldos mitjos en compte corrent assolint fins el 2,5% per part d'alguna entitat bancària.

En el següent gràfic es mostra la comparativa de saldos previstos i reals de les operacions de Tresoreria (pagaments) referents a l'aprovació del Pla de Disposició de Fons 2023 i la nova previsió de saldos amb els efectes coneguts fins al moment (30 de setembre):



Al 3r trimestre les diferències entre els conceptes que integren la previsió de pagaments previstos i reals no són gaire significatives, hi ha una desviació de +0,84M€ (major despesa respecte la prevista) ja que el pla de tresoreria es va actualitzant durant tot l'exercici. Es detecten diferències entre les partides de despesa del capítol I respecte la previsió inicial (Nòmines, SS, i IRPF) i la real (+867mil€), mentre que la despesa del capítol IV transferències corrents hi ha una diferència -14mil€ respecte la prevista, i per altra banda també existeix una diferència entre la despesa prevista pel capítol III-IX i la real de -16mil€.

A continuació es mostra la previsió dels cobraments



Durant el segon trimestre les subvencions rebudes han augmentat en 4,29M€, en aquest trimestre s'han cobrat subvencions de la Generalitat; per les escoles bressols, el SOC, pels contractes programa, AMTU (ajut per la millora del transport urbà), de l'oficina de suport d'iniciativa cultural, i d'altres no previstes com son la subvenció rebuda per l'Agència de Residus i la bestreta rebuda per la subvenció "Zona de baixes emissions 1a convocatòria). La recaptació municipal s'ha augmentat en un +0,148M€ respecte el previst inicialment, aquest concepte engloba la recaptació de tributs per part ORGT, multes i la recaptació municipal, aquestes previsions anualment es fan en funció dels cobraments de l'exercici anterior, per tant sempre hi han oscil·lacions. S'ha produït un augment respecte la previsió en les aportacions del fons de 0.35M€, que prové de la liquidació definitiva 2021 rebuda a l'agost.

En conclusió els cobraments mostren un augment durant el segon trimestre 4,79M€, una part degut a que algunes subvencions s'han rebut amb una periodificació distinta a la prevista inicialment.

En el següent quadre adjunt es mostra la previsió de cobraments i pagaments per aquest tercer trimestre del 2023, es pot veure com al proper mes de octubre es recuperen les inversions fetes en les imposicions a c/t, per un import total de 18M€, la previsió mostra un excedent continu de líquides durant l'exercici, que podria ser objecte d'estudi per fer noves imposicions que ens permetin obtenir una rendibilitat.

Suma de Impc				
Tipus oper	Concepte genèric	31/10/2023	30/11/2023	31/12/2023
D	Nòmines	-2.655.820,10	-2.655.820,10	-5.311.640,19
	IRPF	-737.691,27	-737.691,27	-737.691,27
	Seg Soc	-1.153.396,84	-1.153.396,84	-1.153.396,84
	Proveïdors i altres	-7.693.466,07	-7.693.466,07	-9.616.832,59
	BUS	-316.700,66	-316.700,66	-1.266.802,74
	Subvencions despeses	-236.893,31		-148.068,60
	Prèstecs	-1.840.046,91	-333.427,10	-1.586.567,16
	Grup AJ D	-151.269,08	-118.216,22	-79.265,00
	Altres	0,00		0,00
	Imposicions a c/t - D			
Total D		-14.785.284,24	-13.008.718,25	-19.900.264,39
I	BestretaORGT	2.500.000,00	2.500.000,00	533.205,25
	Fons	3.284.276,89	3.284.276,89	592.002,17
	ORGT multes	155.683,54	139.258,75	
	ORGT	1.103.656,60	8.290.910,08	11.673.260,08
	Recapt mpal	504.019,72	794.516,99	822.845,04
	Subvencions certes i altres	1.245.178,18	1.640.004,72	5.611.517,31
	*Prèstecs concertats			
	Grup AJ I		0,00	100.000,00
	Imposicions a c/t - I	18.000.000,00		
Total I		26.792.814,93	16.648.967,43	19.332.829,85
Total general		12.007.530,70	3.640.249,18	-567.434,54
		38.605.673,30	42.245.922,48	41.678.487,94

La previsió caldrà sempre revisar-la i actualitzar-la per detectar i corregir les desviacions de la liquiditat de la tresoreria (situacions d'insolvència o d'excés de liquiditat) i l' incompliment del PMPP establert a la normativa.

4 GRUP AJUNTAMENT

3.1. PROMOCIONS URBANÍSTIQUES DE MATARÓ S.A.

PUMSA ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals del mes de setembre del 2023 comparades amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2023 i la previsió de tancament al 2023.

Comptes de Pèrdues i Guanys	Pressupost 2023	Projecció 2023	Execució 30/09	% Executat	Variació pressup i tancament	Variació pressup projecció
1. Import net xifra de negocis	7.616.024	7.743.567	5.697.487	73,58%	127.543	2%
a) Vendes	0	0	0		0	
b) Lloguers	4.455.328	4.531.751	3.340.462	73,71%	76.423	2%
c) Prestació de serveis	1.596.523	1.301.901	963.653	74,02%	-294.622	-18%
d) Ingressos de la gestió per serveis cedits (dipòsit)	1.564.173	1.909.915	1.393.372	72,95%	345.742	22%
2. Variació existències	8.381.832	3.092.730	628.362	20,32%	-5.289.102	-63%
4. Aprovisionaments	-6.828.166	-2.971.028	-521.524	17,55%	3.857.138	-56%
5. Altres ingressos d'explotació	70.265	70.265	52.699	75,00%	0	0%
6. Despeses de personal	-2.818.828	-2.958.911	-2.152.878	72,76%	-140.083	5%
7. Altres despeses d'explotació	-4.054.342	-3.047.295	-2.359.888	77,44%	1.007.047	-25%
8. Amortització de l'immobilitzat	-1.957.463	-1.878.664	-1.405.418	74,81%	78.799	-4%
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	711.422	747.046	523.585	70,09%	35.624	5%
11. Deteriorament i resultats per alienació de l'immobilitzat	-11.386	10.844	10.844		22.230	
13. Altres resultats	0	0	0		0	
RESULTAT D'EXPLOTACIO	1.109.357	808.555	473.270		-300.802	-27%
14. Ingressos financers	0	24.254	24.254		24.254	
15. Despeses financeres	-300.875	-437.786	-317.357	72,49%	-136.911	46%
RESULTAT FINANCER	-300.875	-413.532	-293.103		-112.657	37%
RESULTAT DE L'EXERCICI	808.482	395.023	180.167		-413.459	-51%

El tret principals són:

- El resultat d'explotació del tercer trimestre és positiu en +180.167 €.
- Amb les dades del tercer trimestre es preveu un resultat positiu al tancament de l'exercici 2023 de 395.023 euros, suposa una disminució del 51% respecte el previst inicialment (808.482 €).
- L'Ajuntament no ha previst cap aportació pel dèficit.

- Prestació de serveis. (963.653€) Amb les dades del tercer trimestre es preveu un resultat positiu al tancament de l'exercici 2023 d'1.301.901 euros, suposa una reducció del 18% respecte el previst inicialment 1.596.523€. Aquesta disminució ve produïda a la Gestió del Sòl. Aquesta partida inclou la repercussió als propietaris del percentatge de gestió en els sectors urbanístics en curs i la repercussió als sectors urbanístics de la redacció de projectes d'urbanització i de reparcel·lació i la direcció d'obra realitzada pels tècnics de PUMSA.

En aquest concepte també hi ha inclòs els ingressos de la Zona Blava, que a 30 de setembre els ingressos han arribat a 836.566€ . PUMSA preveu incrementar aquests ingressos un 4% a l'acabar l'any.

- Ingressos per la gestió per serveis cedits Inclou el dipòsit de Vehicles i la gestió Pública dels Habitatges municipals. No s'espera variació.
- Aprovisionaments (521.526€). Correspon a les despeses en concepte d'obres d'enderrocs i urbanitzacions en els sectors on PUMSA és administració actuant La seva contrapartida correspon a l'Epígraf de la Variació d'Existència. Es preveu una disminució de la despesa en aprovisionaments del 56% i, una disminució dels ingressos per la variació d'existència del 63%.
Aquesta disminució és com a conseqüència de la demora en les inversions en sectors urbanístics, com el PMU_01d La Ronda Barceló i el PMU 11-IVECO-RENFE i PMU-01d "Rda Barceló-Illa Fàbregas i de Caralt"
- Altres despeses d'explotació (2.359.888 €). Es preveu un estalvi d'1M€, suposa una disminució del 25%. Aquest estalvi és produït principalment per l'epígraf de "Gestió de sòl" on s'inclouen les despeses per redacció de projectes o direccions d'obra executats durant l'exercici en els sectors on PUMSA és administració actuant.
- Despesa de personal – En el pressupost inicial, PUMSA va preveure un increment salarial del 2,5% sobre les retribucions del 2022, més l'increment corresponent al conveni signat al juliol del 2022. Tot i això, es preveu un increment de les retribucions a finals d'any del 5%. Caldrà analitzar aquest increment a l'informe anual de control financer de l'auditoria de compliment de la legalitat.
- **L'Endeutament financer** a 30 de setembre és d'10.615.451 euros.
- **Inversions** – PUMSA preveu executar en el 2023, 3,3M d'euros dels 8,6M€ previstos inicialment. A 30 de setembre ha executat 643.362 euros.

El resultat distribuït per unitats de negoci és el següent:

UNITATS DE NEGOCI	Pressupost 2023	Projecció tancament 2023	Acumulat 3T	Diferència
Gestió del Patrimoni	365.328	368.242	122.650	204.927
Habitatges	-272.822	-342.205	-205.599	-69.383
Gestió Habitatge propietat Ajuntament	0	0	12.651	0
Aparcaments	29.590	12.264	2.904	-17.326
Oficines, Naus i locals	506.724	600.636	253.310	93.912
Terrenys i Solars en lloguer	101.836	97.546	59.384	-4.290
Vendes de Patrimoni	-69.961	-208.374	-218.526	-138.413
Gestió urbanisítaca del Sòl	-72.390	-449.120	-278.351	-376.730
Oficinal Local d'habitatge	-32.990	582	-13.325	33.572
Gestió de la Mobilitat	618.495	683.693	567.719	65.198
Aparcaments de rotació	413.221	369.830	317.855	-43.391
Retirada i dipòsit de vehicles	-100.879	-118.744	-82.534	-17.865
Zona Blava	306.153	432.607	332.397	126.454
Resultat consolidat	808.482	395.023	180.167	-413.459

- **Habitatges.** A partir de l'1 de gener de 2023, els 190 habitatges de titularitat municipal que hi havia a 31 de desembre de 2022, prèvia desadscripció, han passat a comptabilitzar-se en el pressupost municipal, mantenint PUMSA la seva gestió. En el 2023, l'Ajuntament ha adquirit uns 18 pisos que s'afegeixen als gestionats per PUMSA. El ingressos que rep la societat provinent dels lloguers no formen part del compte d'explotació de PUMSA, perquè es transfereixen íntegrament a l'ajuntament. PUMSA refactura a l'ajuntament el cost real suportat per la gestió dels pisos. Amb les dades del tercer trimestre es preveu un cost per la gestió del servei de 670.804 euros al tancament de l'exercici 2023. L'encàrrec de gestió suposa una despesa de 693.172 euros.
- **Grua i Dipòsit – PUMSA** preveu un increment de la despesa, arribant a 1.239.111€ més 11.185€ d'IVA , total 1.250.297€, Representa un increment del 13% respecte el previst inicialment (1.104.497€). L'Ajuntament ha previst habilitar crèdit per cobrir la necessitat afegida.
- **Habitatges propietat PUMSA –** S'espera un increment del dèficit del 25% al tancament de l'exercici.

3.2. AIGÜES DE MATARÓ S.A.

AIGÜES DE MATARÓ ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals del mes de setembre del 2023 comparades amb el mes de setembre del 2022, i amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2023 i la previsió de tancament al 2023.

El trets principals són:

- El resultat d'exploració del tercer trimestre és positiu en +528.276 €.
- Amb les dades del tercer trimestre es preveu un resultat positiu al tancament de l'exercici 2023 de 622.039 euros, suposa un augment del 44% respecte el previst inicialment (430.689 €).
- Increment d'un 35% dels ingressos del TubVerd per l'actualització de les tarifes i per la incorporació de clients nous .
- Es preveu un estalvi per la baixada dels preus en els subministraments.
- El consum de l'aigua és molt similar al mateix període de l'any anterior, tot i que hi ha hagut una baixada del consum d'aigua municipal del 58,5% per les restriccions d'ús; neteja dels carrers, tancament fonts ornamentals i dutxes platja,.....
- AMSA ha incrementat l'ús d'aigua provinent de fonts pròpies i, en conseqüència, s'ha reduït el consum d'ATL respecte el consum de pous, essent el percentatge actual de 73/27 (1.305.105 m3 / 466.155 m3), normalment el % es situava en 80/20. El 25,6% de l'aigua consumida a Mataró, prové dels pous municipals.
- S'ha iniciat l'obra d'un dipòsit d'aigua freda (TubVerd). La inversió d'aquest dipòsit permetrà donar servei als edificis que estan construint al nou sector IVECO-RENFE-FARINERA-TORRE BARCELÓ.
- Pujada considerable de l'euribor
- El Ple d'abril va aprovar la cancel·lació del deute pendent del préstec atorgat per l'ajuntament, per un import de 2,2M€ i l'adequació del pressupost d'ingressos per la possible inexecució dels dividends
- Mataró ha aprovat el PLA D'EMERGÈNCIA EN SITUACIÓ DE SEQUERA. La situació de sequera porta a un escenari molt desconegut, que pot portar a haver de prendre mesures que afectin a la normalitat del servei.

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	EXECUCIÓ SETEMBRE 2023	EXECUCIÓ SETEMBRE 2022	DIFERÈNCIA (%)SETEMBRE '23-'22	PROJECCIÓ A FINAL 2023	PRESSUPOST 2023	DESV. PRES. (%)
1. Import net de la xifra de negoci	12.467.392	12.497.098	-0,24	17.348.886	17.774.703	-2,40
a) Vendes	11.605.785	11.439.882	1,45	15.611.886	15.726.994	-0,73
ingressos aigua	6.874.660	7.008.978	-1,92	9.079.410	9.179.410	-1,09
ingressos clavegueram	3.309.157	3.350.792	-1,24	4.396.234	4.411.342	-0,34
ingressos venda energia	1.401.439	1.040.510	34,69	2.084.242	2.084.242	0,00
altres (fotovoltaica, venda ferralla)	20.529	39.602	-48,16	52.000	52.000	0,00
b) Prestacions de serveis	861.608	1.057.217	-18,50	1.737.000	2.047.709	-15,17
reobertures	19.380	17.370	11,57	27.000	27.000	0,00
escomeses i treballs	458.907	717.675	-36,06	1.220.000	1.530.709	-20,30
laboratori	383.321	322.171	18,98	490.000	490.000	0,00
3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu	3.100.513	3.620.290	-14,36	3.764.802	3.764.802	0,00
Obres aigua- PDAM	947.743	1.329.087	-28,69	1.227.196	1.227.196	0,00
Obres clavegueram-PDCLAM	1.501.334	292.028	414,11	1.336.313	1.336.313	0,00
Obres Tub Verd	651.436	1.999.175		1.201.293	1.201.293	0,00
4. Altres Ingressos d'Explotació	100.999	121.263	-16,71	189.316	189.316	0,00
(arrendaments, cànon, gestió impagats, assessories)	100.999	121.263	-16,71	189.316	189.316	0,00
7. Ingressos Financers	33.558	64.282	-47,80	50.000	88.000	-43,18
8. Ingressos Excepcionals (Drets instal.cedides en ús)	471.834	486.126	-2,94	628.457	628.457	0,00
TOTAL INGRESSOS	16.174.296	16.789.059	-3,66	21.981.461	22.445.278	-2,07
2. Aprovisionaments	6.453.851	7.629.730	-15,41	9.014.496	9.801.947	-8,03
a) Consum d'aigua	2.359.335	2.418.071	-2,43	3.150.000	3.221.902	-2,23
b) Electricitat	239.720	205.024	16,92	452.546	492.546	-8,12
c) Compres subministraments Tub Verd	656.025	1.146.318	-42,77	1.100.000	1.775.549	-38,05
Compres subministraments magatzem	546.373	546.822	-0,08	728.327	728.327	0,00
Compres material laboratori	159.335	149.431	6,63	179.272	179.272	0,00
d) Treballs realitzats per altres empreses	2.493.064	3.164.063	-21,21	3.404.351	3.404.351	0,00
3. Despeses de personal	4.029.864	3.756.231	7,28	5.173.076	5.173.076	0,00
a) Sous	3.018.078	2.808.761	7,45	3.906.274	3.906.274	0,00
b) Càrregues socials	928.758	863.990	7,50	1.155.152	1.155.152	0,00
c) Altres despeses	83.028	83.480	-0,54	111.650	111.650	0,00
4. Amortitzacions	2.499.918	2.321.234	7,70	3.339.768	3.247.484	2,84
a) Immobilitzat immaterial	112.047	107.801	3,94	151.928	624.721	-75,68
b) Immobilitzat material	2.387.870	2.213.433	7,88	3.187.840	2.622.763	21,55
5 Provisions	45.000	85.336	-47,27	100.000	100.000	0,00
a) Dotació Incobrables	45.000	85.336	-47,27	100.000	100.000	0,00
6 Altres Despeses d'Explotació	2.337.443	2.323.929	0,58	3.390.425	3.390.424	0,00
a) Serveis exteriors	2.026.789	2.005.586	1,06	2.997.098	2.997.098	0,00
Conservació i Reparació	1.258.038	1.195.585	5,22	1.896.927	1.896.927	0,00
Segurances, Lloguers/Cànon, Servies auxiliars, Transports	274.048	262.357	4,46	367.285	367.285	0,00
Despeses bancaries	47.906	43.342	10,53	66.919	66.919	0,00
Propaganda, Publicitat, Comunicacions i Fons Social	223.051	273.153	-18,34	336.865	336.865	0,00
Carburants, Material Oficina, Viatges	134.573	135.193	-0,46	202.756	202.756	0,00
Consell Administració, Assessories Externes	78.995	86.257	-8,42	101.721	101.721	0,00
Varis Laboratori	10.177	9.699	4,93	24.625	24.625	0,00
b) Tributs	308.037	309.297	-0,41	386.317	386.317	0,00
c) Altres despeses de gestió corrent	2.617	9.046	-71,07	7.010	7.010	0,00
7 Despeses Financeres	276.887	54.521	407,86	341.658	301.658	13,26
8.Despeses Excepcionals	3.057	2.380	28,46			
TOTAL DESPESES	15.646.020	16.173.359	-3,26	21.359.422	22.014.589	-2,98
RESULTAT EXERCICI	528.276	615.700	-14,20	622.039	430.689	44,43

ENDEUTAMENT a 30 de setembre de 2023

Banc	IMPORT
52000026 Prèstec - BBVA 020318	1.875.001,80
52000027 Prèstec - Cajamar 140318	1.838.925,64
52000030 Prèstec - Bankia 020315	329.499,02
52000060 Prèstec - Cajamar 170316	134.406,80
52000080 Prèstec - BBVA 160517	375.000,00
52000090 Prèstec - Cajamar 160517	394.427,66
52000091 Prèstec - Caixa d'Enginye	2.136.869,38
52000092 Prèstec - Cajamar 300421	2.057.580,20
52000095 Prèstec- Caixa d'Enginyer	975.000,00
52000096 Prèstec - Cajamar 1,4M 24	1.342.120,44
TOTAL	11.458.830,94

El Ple del dia 03 de març de 2023, va autoritzar a la societat a concertar una operació de crèdit a llarg termini, d'import 1M€ amb la Caixa d'Enginyers i de 1,4M€ amb Cajamar amb destí a finançar les inversions previstes en el pressupost de l'exercici 2023.

A banda, AMSA té disposat 1.650.000 euros de l'ajut de caixa atorgat per l'ajuntament per un import global de 3.150.000 euros.

AMSA té concertada una pòlissa per un import de 500.000€ del Bankinter sense disposar.

INVERSIONS

Per l'exercici 2023, AMSA preveia unes inversions d'import 3.637.080 euros de les qual, 2.400.000 euros es financen amb nou endeutament i la resta amb recursos propis. A 30 de setembre ha executat 2,8M€, correspon a un 77% del previst.

El Ple municipal del 8 de juliol de 2022, aprovà l'encàrrec d'encomana de gestió a AMSA per la redacció i execució d'instal·lacions fotovoltaïques per la producció elèctrica per autoconsum en equipaments municipals i el seu manteniment a AMSA, durant el període de 25 anys, per un import de 2.973.606€, IVA inclòs. L'ajuntament té previst en el seu pressupost municipal del 2023, una inversió per aquest concepte d'1.298.602,05 euros. AMSA no ho té previst en el seu pressupost.

ALTRES MAGNITUDS

Amb data 19 de gener de 2023 el Jutjat de lo social núm. 1 de Mataró, ha admès la demanda presentada per part de treballadors de la societat reclamant l'aportació al pla de pensions dels exercicis 2017 a 2021 més un 10% de mora. La quantificació pot arribar a 1M€. El judici està pendent al mes de desembre. AMSA té pendent de retornar a l'ajuntament 1,5M d'euros de dividends d'exercicis anteriors.

3.3. EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL

Mataró Audiovisual ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals del mes de setembre del 2023 comparades amb el pressupost inicial per l'exercici 2023 i ha realitzat una previsió de tancament.

El trets principals són:

- El resultat d'exploració del tercer trimestre és positiu en 67.484.64 €.
- Amb les dades del 3r trimestre, Mataró Audiovisual preveu un resultat positiu al tancament de +51.130,02 €.
- L'aportació de l'ajuntament per l'exercici 2023 és de 960.189,16 euros, més 19.434,44 euros previstos en el proper expedient modificatiu per poder fer front als interessos de la sentència de l'IVA.
- Porta executat un 72% de la despesa i un 76% dels ingressos.
- Es preveu un increment del 12% dels ingressos provinent de la xifra de negoci.
- El ingressos de la xarxa s'estimen un 17% superiors. Es destaca la formalització de dos contracte nous per a coproduccions audiovisual de televisió. Un sobre els Pastorets i l'altre sobre l'Hospital de Mataró.
- Els ingressos per publicitat i produccions incrementen un 7,5% com a conseqüència de nous clients i serveis.
- No es preveu desviació en la despesa de personal. Tot i haver previst l'increment del 0,5% retributiu.
- Mataró Audiovisual preveu realitzar una inversions per import de 30.000 euros que estan finançades per l'Ajuntament.
- Mataró Audiovisual ha fet front a la sentència per import de 112.785,83€ més els interessos per l'IVA corresponent als exercicis 2010, 2011, 2012 i 2013. Per reduir possibles contingències en les presentacions de l'IVA, a partir del 2023, l'entitat aplica una prorrata del voltant del 33%, fet que suposa un augment de la despesa d'uns 40mil€. En aquest sentit, l'ajuntament ha habilitat crèdit per fer front a aquest increment de la despesa.
- Del resultat positiu previst al tancament (51.130,02€), cal tenir en compte que 28.465 euros provenen de l'ingrés que ha fet la Xarxa pel finançament de les coproduccions, però la despesa corresponent tindrà lloc durant el 2024.

				PREVISIÓ	Dif Prev
PRESSUPOST MATARÓ AUDIOVISUAL	ANY 2023	3r trimestre	100%	31/12/2023	Tanc_Press
TOTAL INGRESSOS	1.384.979,14	1.058.012,56	76%	1.464.049,38	79.070,24
Serveis publicitaris	122.179,00	97.181,33	80%	129.512,75	7.333,75
Produccions	75.644,90	57.988,40	77%	83.183,56	7.538,66
La Xarxa	170.051,00	125.057,45	74%	198.835,43	28.784,43
Tecnocampus				0,00	0,00
Total 1- Import net de la xifra de negoci	367.874,90	280.227,18	76%	411.531,74	43.656,84
Subvenció corrent Ajuntament	860.189,24	732.864,91	85%	860.189,24	860.189,24
Subvenció de capital	60.795,00	44.920,47	74%	59.893,96	60.795,00
Aportació Prorrata IVA				33.000,00	0,00
Fons extraordinari	60.000,00	0,00	0%	60.000,00	60.000,00
Aprotació Extra Interessos IVA + el				19.434,44	
Subvenció Programa "NO N'HI HA PROU"				20.000,00	
Compensació Lloguer Tecnocampus	36.120,00	0,00	0%	0,00	-36.120,00
Total 4 - Altres Ingressos d'Explotació	1.017.104,24	777.785,38	76%	1.052.517,64	35.413,40
TOTAL DESPESES	1.384.979,14	992.015,79	72%	1.414.407,23	21.185,66
1- Sous i S. Social M. Audiovisual	1.053.874,94	770.386,93	73%	1.050.718,09	-3.156,85
Total 3 - Despeses de personal	1.053.874,94	770.386,93	73%	1.050.718,09	-3.156,85
4- Amortitzacions	69.512,54	55.172,64	79%	74.115,25	4.602,71
621. Lloguer Tecnocampus (inclou IBI)	39.468,00	4.834,25	12%	6.952,77	-32.515,23
621. Arrendaments i canons	1.511,69	1.271,72	84%	1.963,36	451,67
628. Subministraments	27.600,00	18.966,41	69%	24.640,93	-2.959,07
629. Telefonia	12.246,27	-1.628,58	-13%	10.576,31	-1.669,96
629. Climatització (Tecnocampus)	10.000,00	6.834,72	68%	11.635,59	1.635,59
629. Neteja	5.850,00	3.649,14	62%	4.156,21	-1.693,79
623. Antena - TDT serveis de difusió del	25.209,98	19.057,28	76%	25.394,24	184,26
631. Antena - TDT taxa domini radioelèctric	323,51	323,51	100%	323,51	0,00
621. Antena - FM Turó d'en Dori	7.365,00	7.631,26	104%	7.631,26	266,26
631. Antena - FM taxa domini radioelèctric	430,52	423,52	98%	423,52	-7,00
629. Drets autor	3.275,00		0%		-3.275,00
622. Reparacions	4.349,52	6.384,00	147%	8.511,96	4.162,44
622. Manteniment i conservació	5.899,73	7.216,86	122%	9.143,05	3.243,32
625. Primes d'assegurances	7.367,41	4.789,11	65%	7.399,09	31,68
623. Gestoria (fiscal i laboral)	8.441,52	5.825,53	69%	8.008,81	-432,71
623. Auditoria	4.240,00	4.234,00	100%	4.234,00	-6,00
623. Assitència jurídica	2.000,00	900,00	45%	900,00	-1.100,00
626. Serveis bancaris	257,04	219,93	86%	270,45	13,41
627. Relacions Públiques	5.474,35	1.600,51	29%	1.903,21	-3.571,14
623. Serveis audiovisuals prof. independents	68.172,13	30.333,30	44%	75.875,40	7.703,27
623. Quota protocol general				1.500,00	1.500,00
623. Serveis web i digitals (inclou dominis)	5.400,00		0%	1.200,00	-4.200,00
624. Transports (Carsharing)	2.053,00		0%		-2.053,00
629. Associacions i subscripcions		512,20		512,20	
629. Desplaçaments i viatges	5.145,99	5.027,69	98%	7.032,86	1.886,87
629. Altres serveis	9.511,00	12.914,39	136%	16.083,29	6.572,29
678. Despeses Excepcionals				0,00	
631. Tributs		446,37		637,62	
634. Ajustos Negatius en IVA d'Actiu corrent		27.444,00		36.472,99	36.472,99
634. Interessos IVA Suspensió				18.946,16	
694. Pèrdues per deteriorament cred. Opr				0,00	
794. Reversió deteriorament crec. Operacions		-2.754,90		-2.754,90	-2.428,20
Total 6- Altres Despeses d'Explotació	261.591,66	166.456,22	64%	289.573,89	18.238,14
778. Ingressos excepcionals		1.487,87		1.487,87	
RESULTAT	0,00	67.484,64		51.130,02	(9)

3.4. EPE PARC TECNOCAMPUS MATARÓ

La EPEL PARC Tecnocampus Mataró ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals del mes de setembre del 2023 comparades amb el mes de setembre del 2022, amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2023 i la previsió de tancament al 2023.

El trets principals són:

- El resultat d'exploració del tercer trimestre és negatiu en -161.935 €.
- Amb les dades del tercer trimestre es preveu un resultat de l'exercici positiu al tancament de l'exercici 2023 de 55.664 euros, suposa un disminució del 81% respecte el previst inicialment (298.370 €).
- L'aportació inicial de l'ajuntament és d'1.566.138 euros. Aquesta és destinada a finançar el pressupost de capital. Com a conseqüència de l'increment sobtat dels tipus d'interès, les previsions de la EPEL han variat, fent que l'Ajuntament afegís crèdit en el seu proper expedient modificatiu per un import addicional de 275.000 euros.
- Preveu un augment de la despesa financera de 236mil€, suposa un increment del 141%. Principalment per l'increment del tipus d'interès del préstec Sindicat.
- La EPEL no ha inclòs els interessos que hauria de pagar a l'Ajuntament per la disposició de l'ajut de caixa concedit durant l'exercici de 18.400 euros.
- La EPEL ha presentat el seguiment amb un Cash Flow financer equilibrat. Tenint en compte el pagament dels interessos per la disposició de l'ajut de caixa, aquest Cash Flow seria negatiu al voltant de -15mil€.
- Es preveu una disminució del lloguer dels espais del TCM2 (-20mil€), TCM3 (-20mil€) i TCM6 (-9,4mil€).
- En el 2023 l'EPEL ha llogat a la Fundació un espai addicional del TCM3 que farà reduir els ingressos del Grup Tecnocampus en uns 17mil€ a l'any.
- INVERSIONS. La EPEL té previst realitzar unes inversions per import de 115.253 euros. L'ajuntament ha habilitat crèdit a la partida 300000/92221E/74001 per un import de 115.253 euros. Resta pendent de signar el conveni per regular l'aportació.

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a SETEMBRE								PREVISIÓ DE TANCAMENT			
	Pressupost Setembre 2023	Execució Setembre 2023	Desviació mensual	% Devs	Execució Setembre 2022	Execució Setembre 2023	Variació	% Var.	Pressupost 2023	Tancament Previst 2023	Desviació Anual	% Devs.
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	2.529.621	2.448.908	-80.712	-3,2 %	2.270.180	2.448.908	178.728	7,9 %	3.372.827	3.364.891	-7.936	-0,2 %
Prestació de serveis	2.529.621	2.448.908	-80.712	-3,2 %	2.270.180	2.448.908	178.728	7,9 %	3.372.827	3.364.891	-7.936	-0,2 %
Ingressos per lloguers	1.677.284	1.641.527	-35.756	-2,1 %	1.575.341	1.641.527	66.187	4,2 %	2.236.378	2.215.078	-21.300	-1,0 %
Ingressos per concessions	80.512	15.986	-64.526	-80,1 %	52.085	15.986	-36.099	-69,3 %	107.350	31.395	-75.955	-70,8 %
Ingressos per mediacions	554.488	571.556	17.069	3,1 %	446.178	571.556	125.379	28,1 %	739.316	825.536	86.219	11,7 %
Ingressos per gestió	75.000	58.924	-16.076	-21,4 %	63.765	58.924	-4.841	-7,6 %	100.000	80.000	-20.000	-20,0 %
Ingressos aparcament	142.337	160.914	18.577	13,1 %	132.812	160.914	28.103	21,2 %	189.783	212.883	23.100	12,2 %
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	30.368	21.591	-8.777	-28,9 %	56.830	21.591	-35.239	-62,0 %	40.491	41.491	1.000	2,5 %
Ingressos accessoris i gestió corrent	30.368	21.591	-8.777	-28,9 %	56.830	21.591	-35.239	-62,0 %	40.491	41.491	1.000	2,5 %
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-1.727.821	-1.780.885	-53.064	3,1 %	-1.479.167	-1.780.885	-301.718	20,4 %	-2.303.760	-2.445.620	-141.859	6,2 %
Serveis exteriors	-1.552.347	-1.623.941	-71.594	4,6 %	-1.317.863	-1.623.941	-306.078	23,2 %	-2.069.794	-2.211.778	-141.984	6,9 %
Arrendaments i cànons	-38.440	-39.760	-1.320	3,4 %	-36.510	-39.760	-3.250	8,9 %	-51.254	-55.284	-4.030	7,9 %
Reparacions i conservació	-268.190	-306.548	-38.358	14,3 %	-258.883	-306.548	-47.665	18,4 %	-357.586	-369.773	-12.187	3,4 %
Serveis professionals	-14.625	-6.025	8.600	-58,8 %	-1.870	-6.025	-4.155	222,2 %	-19.500	-15.006	4.494	-23,0 %
Primes d'assegurances	-21.652	-28.869	-7.217	33,3 %	-28.869	-28.869	0	0,0 %	-28.869	-28.869	0	0,0 %
Serveis bancaris	-2.250	-2.188	62	-2,8 %	-1.991	-2.188	-197	9,9 %	-3.000	-3.000	0	0,0 %
Publicitat	-1.125	-213	912	-81,0 %	0	-213	-213	0,0 %	-1.500	-1.500	0	0,0 %
Subministraments	-636.106	-637.857	-1.751	0,3 %	-453.022	-637.857	-184.835	40,8 %	-848.141	-939.500	-91.359	10,8 %
Altres serveis	-569.958	-602.481	-32.522	5,7 %	-536.717	-602.481	-65.763	12,3 %	-759.944	-798.846	-38.902	5,1 %
Tributs	-174.725	-157.261	17.464	-10,0 %	-163.666	-157.261	6.405	-3,9 %	-232.966	-233.159	-193	0,1 %
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	-750	317	1.067	-142,3 %	2.362	317	-2.045	-86,6 %	-1.000	-683	317	-31,7 %
ALTRES RESULTATS	-64.466	0	64.466	-100,0 %	0	0	0	0,0 %	-85.955	0	85.955	-100,0 %
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES	707.137	674.672	-32.464	-4,6 %	596.519	674.672	78.153	13,1 %	942.849	973.275	30.427	3,2 %
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-1.125.292	-1.118.757	6.535	-0,6 %	-1.115.954	-1.118.757	-2.803	0,3 %	-1.500.390	-1.500.390	0	0,0 %
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	349.546	245.529	-104.016	-29,8 %	328.409	245.529	-82.879	-25,2 %	466.061	433.647	-32.414	-7,0 %
DESPESES FINANCERES ***	-125.768	-433.853	-308.085	245,0 %	-145.988	-433.853	-287.865	197,2 %	-167.691	-404.372	-236.681	141,1 %
RESULTAT FINANCER	-125.768	-433.853	-308.085	245,0 %	-145.988	-433.853	-287.865	197,2 %	-167.691	-404.372	-236.681	141,1 %
RESULTAT DE L'EXERCICI	223.777	-188.324	-412.101	-184,2 %	182.420	-188.324	-370.744	-203,2 %	298.370	29.275	-269.095	-90,2 %
Subvenció Ajuntament *	0	26.389	26.389	0,0 %	64.038	26.389	-37.649	-58,8 %	0	26.389	26.389	0,0 %
RESULTAT DE L'EXERCICI amb Ajuntament	223.777	-161.935	-385.712	-172,4 %	246.458	-161.935	-408.393	-165,7 %	298.370	55.664	-242.706	-81,3 %

ENDEUTAMENT a 30 de setembre de 2023 – 16.007.996,04 euros

La EPEL ha sol·licitat dos ajuts de caixa a l'Ajuntament per un import d'1M€ cadascun, els quals han estat aprovat mitjançant els decrets núm. 4943 de 12 de maig de 2023 i el 5292 del 22 de maig de 2023 respectivament. Els ajuts estan totalment disposats i ha retornat 1,9M€ restant pendent de retornar 0,1M €

INVERSIONS

L'ajuntament ha habilitat crèdit en el seu pressupost per finançar les inversions de l'exercici per un import de 115.253 euros. Està pendent de signar el conveni.

3.5. FUNDACIÓ TECNOCAMPUS MATARÓ MARESME

La Fundació Tecnocampus Mataró Maresme ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals del mes de setembre del 2023 comparades amb el mes de setembre del 2022, amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2023 i la previsió de tancament al 2023.

El trets principals són:

- El resultat d'exploració del tercer trimestre és negatiu en -1.279.383 €.
- L'Ajuntament ha habilitat crèdit a favor de la Fundació per un import de 580.000€. Amb aquesta aportació, preveu tancar l'exercici amb un resultat positiu de 2.043 euros
- L'ajuntament ha aportat del seu pressupost de l'exercici 2022, 1milió d'euros per al projecte Incubadora de Tecnologia de fabricació additiva, 3D. L'aportació es destina a finançar 450mil€ de despesa corrent i 550mil d'inversió.
- Les desviacions més importants són:
 - Reducció dels ingressos en -187mil€ per ajornament de màsters i de l'escola de formació continua,
 - Reducció de subvencions en -167mil€ per projectes que no s'executaran (-296mil€) i atorgament d'una nova subvenció de la Generalitat i nous patrocinis (+128mil€).
 - Es preveu un increment de la despesa de personal, per campanyes de publicitat i per reparacions i manteniment en (+271mil€).
 - Per altra banda, es preveu un increment en els ingressos de matrícula per un import de 350mil€.
 - Ingressos financers no previstos inicialment per retribucions dels saldos en els comptes en 87mil€. Per contra, es preveu un increment de la despesa financera de 45mil€.
 - Es preveu un increment de la despesa de personal, per campanyes de publicitat i per reparacions i manteniment en (+271mil€).
- Preveu tancar l'any amb un Cash Flow financer positiu de +18.809 €.

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a SETEMBRE				PREVISIÓ DE TANCAMENT							
	Pressupost Setembre	Execució Setembre	Desviació mensual	% Desv	Execució Agost 2022	Execució setembre	Variació	% Var.	Pressupost 2023	Tancament Previst 2023	Desviació Anual	% Desv.
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	14.224.279	14.038.827	-185.452	-1,3 %	13.685.309	14.038.827	353.518	2,6 %	20.333.626	20.507.929	174.302	0,9 %
Prestació de serveis	14.224.279	14.038.827	-185.452	-1,3 %	13.685.309	14.038.827	353.518	2,6 %	20.333.626	20.507.929	174.302	0,9 %
<i>Matrícula formació reglada</i>	12.753.851	12.808.886	55.035	0,4 %	12.492.756	12.808.886	316.131	2,5 %	18.453.818	18.804.625	350.807	1,9 %
<i>Matrícules formació continua</i>	235.147	165.909	-69.238	-29,4 %	189.133	165.909	-23.224	-12,3 %	313.529	260.822	-52.707	-16,8 %
<i>Matrícules màster</i>	429.938	327.618	-102.320	-23,8 %	300.697	327.618	26.920	9,0 %	599.621	464.362	-135.258	-22,6 %
<i>Serveis a empreses</i>	445.306	429.341	-15.965	-3,6 %	409.426	429.341	19.915	4,9 %	593.242	612.899	19.657	3,3 %
<i>Altres</i>	360.037	307.074	-52.963	-14,7 %	293.297	307.074	13.776	4,7 %	373.417	365.220	-8.197	-2,2 %
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	3.850.549	2.790.794	-1.059.755	-27,5 %	3.091.353	2.790.794	-300.559	-9,7 %	4.771.048	4.350.155	-420.893	-8,8 %
Ingressos accessoris i gestió corrent	1.915.469	1.569.537	-345.932	-18,1 %	1.817.615	1.569.537	-248.078	-13,6 %	2.015.853	1.762.816	-253.037	-12,6 %
Subvencions d'explotació	1.935.080	1.221.257	-713.823	-36,9 %	1.273.738	1.221.257	-52.481	-4,1 %	2.755.195	2.587.338	-167.857	-6,1 %
DESPESES PERSONAL	-11.181.212	-11.271.761	-90.549	0,8 %	-10.648.643	-11.271.761	-623.118	5,9 %	-14.918.331	-15.010.051	-91.721	0,6 %
Sous i salaris	-8.449.992	-8.513.757	-63.765	0,8 %	-8.070.922	-8.513.757	-442.835	5,5 %	-11.266.656	-11.333.656	-67.000	0,6 %
Seguretat social	-2.577.901	-2.637.647	-59.747	2,3 %	-2.474.166	-2.637.647	-163.481	6,6 %	-3.427.583	-3.457.583	-30.000	0,9 %
Altres despeses socials	-153.319	-120.356	32.963	-21,5 %	-103.554	-120.356	-16.802	16,2 %	-224.092	-218.812	5.280	-2,4 %
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-7.752.107	-6.814.634	937.473	-12,1 %	-6.696.643	-6.814.634	-117.991	1,8 %	-10.125.432	-9.934.549	190.883	-1,9 %
Serveis exteriors	-6.851.449	-5.978.976	872.473	-12,7 %	-5.802.900	-5.978.976	-176.076	3,0 %	-8.706.764	-8.387.424	319.340	-3,7 %
Arrendaments i cànons	-1.057.654	-1.064.122	-6.468	0,6 %	-1.014.504	-1.064.122	-49.618	4,9 %	-1.419.092	-1.431.557	-12.465	0,9 %
Reparacions i conservació	-385.611	-398.675	-13.064	3,4 %	-354.276	-398.675	-44.398	12,5 %	-514.147	-564.682	-50.534	9,8 %
Serveis professionals	-1.572.226	-1.193.395	378.831	-24,1 %	-1.015.206	-1.193.395	-178.190	17,6 %	-2.110.149	-1.897.839	212.310	-10,1 %
Primes d'assegurances	-27.534	-16.798	10.735	-39,0 %	-16.017	-16.798	-781	4,9 %	-36.712	-36.595	117	-0,3 %
Serveis bancaris	-4.875	-4.558	317	-6,5 %	-4.175	-4.558	-383	9,2 %	-6.500	-6.500	0	0,0 %
Publicitat	-435.350	-481.341	-45.991	10,6 %	-455.026	-481.341	-26.314	5,8 %	-580.466	-687.684	-107.218	18,5 %
Subministraments	-380.491	-327.442	53.049	-13,9 %	-262.882	-327.442	-64.560	24,6 %	-507.321	-518.400	-11.079	2,2 %
Altres serveis	-2.987.709	-2.492.645	495.064	-16,6 %	-2.680.813	-2.492.645	188.168	-7,0 %	-3.532.377	-3.244.168	288.209	-8,2 %
Tributs	-59.024	-68.494	-9.470	16,0 %	-55.878	-68.494	-12.616	22,6 %	-78.699	-85.456	-6.757	8,6 %
Ajuts concedits	-800.385	-745.981	54.403	-6,8 %	-904.337	-745.981	158.356	-17,5 %	-1.279.969	-1.392.669	-112.700	8,8 %
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	-41.250	-21.183	20.067	-48,6 %	66.472	-21.183	-87.655	-131,9 %	-60.000	-69.000	-9.000	15,0 %
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORP	121.387	91.932	-29.455	-24,3 %	34.806	91.932	57.126	164,1 %	161.850	131.850	-30.000	-18,5 %
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-501.604	-471.945	29.660	-5,9 %	-413.700	-471.945	-58.245	14,1 %	-668.806	-638.806	30.000	-4,5 %
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-1.238.708	-1.636.786	-398.078	32,1 %	-947.517	-1.636.786	-689.269	72,7 %	-446.045	-593.474	-147.428	33,1 %
INGRESSOS FINANCERS	0	192	192	0,0 %	0	192	192	0,0 %	0	87.480	87.480	0,0 %
DESPESES FINANCERES	-20.216	-49.690	-29.474	145,8 %	-13.399	-49.690	-36.292	270,9 %	-26.955	-71.963	-45.008	167,0 %
RESULTAT FINANCER	-20.216	-49.499	-29.283	144,8 %	-13.399	-49.499	-36.100	269,4 %	-26.955	15.517	42.472	-157,6 %
RESULTAT DE L'EXERCICI	-1.258.925	-1.686.285	-427.360	33,9 %	-960.915	-1.686.285	-725.370	75,5 %	-473.000	-577.957	-104.957	22,2 %
Subvenció Ajuntament projectes finalistes	354.750	406.902	52.152	14,7 %	38.000	406.902	368.902		473.000	400.000	-73.000	-15,4 %
Subvenció Ajuntament equilibri				0,0 %						180.000	180.000	0,0 %
RESULTAT DE L'EXERCICI amb Ajuntament	-904.175	-1.279.383	-375.209	41,5 %	-922.915	-1.279.383	-356.468	38,6 %	0	2.043	2.043	#####
AJUSTAMENTS Cash Flow financer												
Amortitzacions de l'immobilitzat	501.604	471.945	-29.660	-5,9 %	413.700	471.945	58.245	14,1 %	668.806	638.806	-30.000	-4,5 %
Subvencions de capital incorporades	-121.387	-91.932	29.455	-24,3 %	-34.806	-91.932	-57.126	164,1 %	-161.850	-131.850	30.000	-18,5 %
ESTALVI CORRENT	-523.957	-899.371	-375.414	71,6 %	-544.022	-899.371	-355.349	65,3 %	506.956	509.000	2.043	0,4 %
Amortització préstecs	-204.715	-191.617	13.098	-6,4 %	-205.835	-191.617	14.217	-6,9 %	-272.953	-256.188	16.765	-6,1 %
Inversions Operatives	-175.502	-149.322	26.180	-14,9 %					-234.003	-234.003	0	0,0 %
Inversions ITFA 3D	-758.165	-993.946	-235.781	31,1 %					-1.010.886	-1.010.886	0	0,0 %
Inversions TRENLAB		-3.349	-3.349	0,0 %	-285.331	-3.349	-867.769				-3.349	0,0 %
Inversions Recerca	-12.750	-6.483	6.267	-49,2 %					-17.000	-17.000	0	0,0 %
Subvenció de capital Ajuntament (ITFA 3D)	412.500	496.973	84.473	20,5 %					550.000	505.443	-44.557	-8,1 %
Subvenció de capital Fund INCYDE (ITFA 3D)	345.665	496.973	151.308	43,8 %					460.886	505.443	44.557	9,7 %
Subvenció de capital PUMSA Edifici (ITFA 3D)			0	0,0 %	110.700	0	-110.700				0	
Subvenció de capital RENFE (TRENLAB)		3.349	3.349	0,0 %		3.349	3.349			3.349	3.349	0,0 %
Subvencions de capital (Recerca)	12.750	4.832	-7.918	-62,1 %	72.978	4.832	-68.146	-93,4 %	17.000	17.000	0	0,0 %
CASH-FLOW financer	-904.175	-1.241.962	-337.787	37,4 %	-851.509	-1.241.962	-390.453	45,9 %	0	18.809	18.809	#####

L'ENDEUTAMENT a 30 de setembre de 2023 és d' 1.407.756,55 euros, segons el següent detall:

La Fundació ha sol·licitat un ajut de caixa a l'Ajuntament per un import d'1M€, el qual ha estat aprovat mitjançant decret núm. 6244 de 13 de juny de 2023. L'ajut està totalment disposat i totalment retornat.

INVERSIONS

La Fundació preveu unes inversions en el 2023 d' 1.261.889 euros, de les quals a 30 de setembre ha executat 1.153.100 euros. Aquestes inversions es financen de la següent manera:

- 550.000€ de l'Ajuntament
- 460.886€ de fons FEDER.
- La resta amb recursos propis.

3.6. FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS DE MATARÓ

La FUC ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de les dades reals del mes de setembre del 2023, comparades amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2023. S'ha fet un estimació del resultat al tancament.

El trets principals són:

- El resultat d'exploració del segon trimestre és negatiu en -9.249,97 €.
- Amb les dades del tercer trimestre es preveu un resultat negatiu al tancament de l'exercici 2023 de -5.763,21 euros.
- L'Ajuntament ha previst en el seu pressupost inicial una aportació a favor de la FUC de 30.000 euros, veient les previsions de tancament del mes de juny, ha afegit una aportació de 30.000 euros més. Tot i així, segons la previsió actual de tancament, encara tancaria en negatiu. Haurà de buscar algun estalvi per evitar tancar en dèficit.
- A 30 de setembre la FUC porta executat el 63% dels ingressos i el 67% de les despeses.
- Al darrer trimestre del 2022, la FUC va signar un conveni amb l'ajuntament amb l'objectiu de mantenir el projecte del bloc cooperatiu, on s'acorda avançar el 100% de la subvenció d'import 50.000 euros. La FUC va preveure en el seu pressupost, la totalitat de l'ingrés del conveni, però 8.400€ d'aquests ingressos, corresponen a despesa del 2022. En conseqüència, en el 2023 la FUC pot comptabilitzar com a ingrés 41.600 euros (la resta es va imputar en el 2022).
- La FUC té llogat a l'ajuntament el local 3 de Can Xammar i li gira un rebut mensual de 496,10 euros.
- Es preveuen menys ingressos del lloguer de les sales i del coworking.
- La FUC ha tingut una despesa imprevista de més de 5.000€ en la neteja d'un local que havia estat ocupat.
- Fruit d'un replantejament del projecte Ateneu, la subvenció prevista en el 2023 ha passat de 55.000 a 37.538,07 euros
- INVERSIONS – La FUC ha executat 30.394,41 € de les inversions previstes en el 2023 (54.438,20€). Aquestes es preveuen finançar de la següent manera:
 - Saldo disponible del ajut reintegrable. A dia del present informe, la FUC ha disposat de 68.074,77€. La FUC ha entrat per registre sol·licitud de disposar de 9.671,93 €. La data límit per disposar de l'ajut és el 31 de desembre i es creu que no es pot prorrogar un any més.
 - L'ajuntament ha habilitat crèdit per un import de 25mil euros per finançar les inversions de l'exercici 2023.

3.7. FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA

La Fundació Hospital ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de les dades reals del mes de setembre del 2023, comparades amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2023. S'ha fet un estimació del resultat al tancament.

El trets principals són:

- El resultat d'exploració del tercer trimestre és negatiu en -70.950,28 euros.
- L'Ajuntament ha previst en el proper expedient modificatiu habilitar crèdit a favor de la Fundació Hospital per import de 30.000 euros.
- Amb les dades del tercer trimestre, i tenint en compte l'aportació municipal de 30.000 euros, es preveu un resultat negatiu al tancament de l'exercici 2023 de -9.862.39 euros.
- A 30 de setembre la Fundació Hospital porta executat el 61% dels ingressos i el 70% de les despeses.
- Previsió d'un increment de la despesa de personal del 4%. Durant l'exercici, han tingut varies baixes de llarga duració, excedències. La Fundació no es pot acollir a les bonificacions a la seguretat social dels contractes per substitució perquè són sector públic.
- Es destaca la desviació dels següents projectes vinculats a subvencions:
 - a) PRTR, projecte finançat acceptat i cobrat amb fons MRR. Aquest projecte s'hauria d'haver iniciat en el mes de maig però per diverses incidències no previstes, s'ha anat posposant la seva execució, de manera que es preveu quedi traspasat en el 2024.
 - b) S'havia previst una ampliació del projecte de la Caixa que no s'ha aprovat. Aquesta reducció dels ingressos queda compensada amb una reducció de la despesa.
- Hi ha una estalvi en la despesa en professionals externs per la no execució dels projectes comentats.

COMPTE D'EXPLOTACIÓ	PRESSUPOST	Previsió	Situació
	ANUAL	tancament	a
	2023	2023	30/09/2023
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	1.302.017,72	1.192.720,81	805.708,03
1. Import net de la xifra de facturació	520.832,44	536.952,84	401.159,99
a. ingressos per arrendaments	339.397,44	342.952,84	253.593,46
a.1. CSdM - Antic hospital	218.887,04	222.224,12	164.639,57
a.2. Sorli Discou (Camí ral, 264)	110.510,40	111.228,72	82.882,80
a.3. Lloguer espais Hotel d'Entitats	10.000,00	9.500,00	6.071,09
a.4. Altres lloguers d'espais (professionals externs)	0,00	0,00	0,00
b. ingressos per Prestació de serveis	181.435,00	194.000,00	147.566,53
b.1. Ingressos d'usuaris/particulars	145.000,00	148.000,00	107.315,50
b.2. Ingressos d'entitats (Ajuntaments i escoles)	22.960,00	32.500,00	28.445,30
b.4. Ingressos d'activitats esporàdiques	13.475,00	13.500,00	11.805,73
2. Subvencions a l'activitat	781.185,28	655.767,97	404.548,04
a. Subvencions ajuntaments i altres	420.189,67	329.881,63	162.558,16
a.1. Ajuntament de Mataró - Hotel d'entitats	67.498,00	67.498,00	50.623,47
a.2. Ajuntament de Mataró - Banc del temps	12.605,52	12.605,52	9.454,14
a.3. Ajuntament de Mataró - Voluntariat	12.605,51	12.605,51	9.454,14
a.4. Ajuntament de Mataró - Serveis	46.691,08	83.691,08	57.518,28
a.5. Ajuntament necessitats		30.000,00	
a.6. Altres subvencions	280.789,56	123.481,52	35.508,13
b. Donacions per les activitats	340.823,97	305.702,41	226.861,15
b.1. Funerària Cabré Junqueres	4.800,00	5.000,00	3.749,94
b.2. Fundació La Caixa (Programa EAPS)	326.023,97	293.702,41	219.111,21
b.3. Altres donacions	10.000,00	7.000,00	4.000,00
c. Subvencions i donacions de capital imputats a resultat	20.171,64	20.183,93	15.128,73
3. Altres ingressos d'explotació	0,00	0,00	0,00
4. Treballs realitzats per a l'empresa	0,00	0,00	0,00
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	1.244.887,16	1.171.083,20	872.747,98
1. Aprovisionaments	50.000,00	15.000,00	12.503,07
b. Treballs realitzats per altres empreses o prof.	50.000,00	15.000,00	12.503,07
b.1. Serveis assistencials (prf. Externs)	50.000,00	15.000,00	12.503,07
2. Despeses de personal	903.530,48	938.342,11	703.872,55
a. Sous i salaris	689.854,28	719.680,54	542.669,90
b. Càrregues socials	207.676,20	217.661,57	160.752,65
c. Formació al personal	6.000,00	1.000,00	450,00
d. Indemnitzacions	0,00	0,00	0,00
3. Altres despeses d'explotació	269.980,54	195.914,95	140.002,71
a. Serveis exteriors	216.780,54	138.489,95	96.461,18
a.1. Arrendaments i cànon	1.961,04	500,00	397,57
a.2. Reparació i conservació	44.481,60	32.000,00	19.630,56
a.2.1. Neteja	18.000,00	20.000,00	11.700,02
a.2.2. altres manteniments	26.481,60	12.000,00	7.930,54
a.3. Serveis professionals independents	145.074,92	89.268,95	67.615,72
a.4. Transports	0,00	100,00	25,20
a.6. Primes d'assegurances	11.262,98	11.621,00	8.792,13
a.8. Publicitat i propaganda i relacions públiques	14.000,00	5.000,00	0,00
c. Despeses bancàries	0,00	1.325,00	1.063,66
d. Subministraments	24.500,00	29.000,00	21.639,62
e. Tributs	13.600,00	11.000,00	9.000,00
f. Altres serveis	15.100,00	16.100,00	11.838,25
g. Altres despeses	0,00	0,00	0,00
4. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat	21.376,14	21.826,14	16.369,65
5. Provisions	0,00	0,00	0,00
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	57.130,56	21.637,61	-67.039,95
RESULTAT FINANCER	-32.000,00	-31.500,00	-904,33
Ingressos financers	0,00	0,00	0,00
Despeses financeres	32.000,00	31.500,00	904,33
RESULTAT D'ACTIVITATS ORDINÀRIES	25.130,56	-9.862,39	-67.944,28
RESULTAT EXTRAORDINARI	0,00	0,00	-3.006,00
Ingressos extraordinaris	0,00	0,00	0,00
Despeses extraordinaris	0,00	0,00	3.006,00
RESULTAT FINAL	25.130,56	-9.862,39	-70.950,28

3.8. CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ (CMAC)

DESPESES	Concepte	2022		2023				Var pss 23/22
		Pres Liquidat 2022	Exec 3r trim	Pres inicial	Pres actual	Execució 3r. Trim	% Exec/Pss	
Capítol I	Despeses de personal	89.302,56	66.207,78	91.824,91	91.824,91	69.705,39	76%	2,8%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	145.447,51	101.377,41	146.561,06	146.561,06	93.963,49	64%	0,8%
Capítol IV	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	SUBTOTAL DESPESES CORRENTS	234.750,07	167.585,19	238.385,97	238.385,97	163.668,88	69%	1,5%
Capítol VI	Inversions reals	4.800,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0%	-79,2%
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	SUBTOTAL DESPESES CAPITAL	4.800,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0%	
	TOTAL DESPESES	239.550,07	167.585,19	239.385,97	239.385,97	163.668,88	68%	-0,07%

INGRESSOS	Concepte	2022		2023				Var pss 23/22
		Pres Liquidat 2022	Exec 3r trim	Pres inicial	Pres actual	Execució 3r. Trim	% Exec/Pss	
Capítol III	Taxes i altres ingressos	2.897,48	1.341,43	2.225,00	2.225,00	2.558,85	115%	-23,2%
Capítol IV	Transferències corrents	236.160,97	236.160,97	237.160,97	237.160,97	237.160,97	100%	0,4%
Capítol V	Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	SUBTOTAL INGRESSOS CORRENTS	239.058,45	237.502,40	239.385,97	239.385,97	239.719,82	100%	0,1%
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	SUBTOTAL INGRESSOS CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL INGRESSOS	239.058,45	237.502,40	239.385,97	239.385,97	239.719,82	100%	0,14%

Pressupost de Despeses

Cap I.- Presenta una execució del 76 % i es preveu s'executi en la seva totalitat. L'execució correspon a les nomines del personal laboral de gener a setembre. En el mes d'octubre s'ha aprovat una modificació pressupostària per habilitar crèdit en la partida d'assegurances socials per un import de 1.200€ i a les retribucions bàsiques per poder fer front a l'increment retributiu del 0,5%.

Cap II.- S'ha executat un 64 %. Durant el segon trimestre de l'exercici, el Consorci ha comptabilitzat la despesa de la totalitat de la producció dels catàlegs del 2023 i ha comptabilitzat la despesa associada a l'exposició de Ràfols Casanova. El Consorci ha inaugurat en el mes de novembre una altra exposició, les factures de la qual es rebran durant el darrer trimestre. No es preveu estalvi.

Cap VI.- No s'ha executat res en el tercer trimestre de l'exercici. No es preveu estalvi final en aquest capítol al finalitzar l'exercici.

Pressupost d'ingressos

Cap III.- Preus públics. Consten comptabilitzats ingressos en concepte de visites i vendes de catàlegs de gener a setembre per un import de 1.276,16€. Representa un 61% dels ingressos previstos en tot el 2023. Manca entrar DR's per import de 500€ de cessió de la Nau Gaudí en 3 ocasions diferents. A 31 de setembre ja s'han comptabilitzat Drets per import superior al previst en el pressupost inicial i es preveuen més ingressos durant el tercer trimestre.

Cap IV. Transferències corrents. S'ha comptabilitzat el Dret de l'aportació de l'Ajuntament corresponent a l'exercici 2023, de la qual ha necessitat disposar de 180.000 euros; del 76% de la totalitat de l'aportació.

CONCLUSIONS:

Per la banda dels ingressos, l'aportació de l'Ajuntament (237.160,97€) és la principal font d'ingressos de l'entitat ja que representa un 99% dels seus ingressos totals. En el tercer trimestre, el Consorci ha disposat del 76% de l'aportació. Els ingressos de la venda de catàlegs, visites guiades i lloguers d'espais, poden arribar a ser superior als previstos inicialment.

Per la banda de les despeses, durant el tercer trimestre s'ha incrementat el crèdit en la partida d'assegurances socials per un import de 1.200€ i en la partida de retribucions bàsiques per poder fer front a l'increment retributiu del 0,5%. Aquest increment s'ha pogut fer per un sobrant del capítol 2.

El Consorci ha inaugurat una nova exposició, que preveu es faci efectiva les despesa d'aquesta durant el tercer trimestre.

Segons l'execució actual i vista la liquidació de l'exercici 2022, es preveu el tancament de l'exercici sense dèficit pressupostari. Pel que fa a l'execució de la despesa es creu que no hi haurà cap sobrant.

3.9. CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS (CTXAC)

CTXAC		2023				2022	Var Exec
DESEPESES	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 3r trim.	% Exec/Pss	Execució 3r trim.	3r T 23/22
Capítol I	Despeses de personal	113.300,00	113.300,00	67.347,37	59,44 %	69.930,16	-3,69 %
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	196.180,00	196.180,00	99.624,29	50,78 %	109.828,66	-9,29 %
Capítol III	Despeses financeres	100,00	100,00	0,00	0,00 %	0,00	
Capítol IV	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Subtotal despeses corrents	309.580,00	309.580,00	166.971,66	53,93 %	179.758,82	-7,11 %
Capítol VI	Inversions reals	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00 %	0,00	
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Subtotal despeses capital	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00 %	0,00	
	TOTAL DESEPESES	310.580,00	310.580,00	166.971,66	53,76 %	179.758,82	-7,11 %

CTXAC		2023				2022	Var Exec
INGRESSOS	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 3r trim.	% Exec/Pss	Execució 3r trim.	3r T 23/22
Capítol I	Impostos directes	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol II	Impostos indirectes	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol III	Taxes i altres ingressos	11.490,00	11.490,00	13.223,14	115,08 %	6.115,70	116,22 %
Capítol IV	Transferències corrents	299.080,00	299.080,00	239.728,25	80,16 %	235.714,19	1,70 %
Capítol V	Ingressos patrimonials	10,00	10,00	0,00	0,00 %	0,00	
	Subtotal ingressos corrents	310.580,00	310.580,00	252.951,39	81,44 %	241.829,89	4,60 %
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Subtotal ingressos capital	0,00	0,00	0,00		0,00	
	TOTAL INGRESSOS	310.580,00	310.580,00	252.951,39	81,44 %	241.829,89	4,60 %

Pressupost de despeses.

Capítol I.- Presenta una execució del 59,44% i no es preveu que s'executi en la seva totalitat. Hi ha dues tècniques culturals en aquest Consorci, de les quals una té una reducció d'un terç de la jornada per guarda legal i una reducció salarial del 20%.

L'execució correspon a les nòmines del personal laboral de gener a setembre de 2023, i a la seguretat social de l'empresa.

Capítol II.- Presenta una execució del 50,78%. A destacar de la despesa efectuada fins el moment, la del projecte europeu Stronger Peripheries-Southern Coalition, la despesa de projectes de ciutat i nous projectes i la despesa dels projectes Tots Dansen i Mapadeball.

A hores d'ara no es preveu estalvi final en aquest capítol, degut a que a partir d'ara i fins a final d'any hi haurà molta despesa en accions del projecte europeu Stronger Peripheries i en els projectes de producció pròpia, entre d'altres.

Capítol III.- Presenta una execució del 0,00% per si es produeixen algunes despeses per comissions bancàries. A principis d'any 2017 es va produir un canvi d'entitat bancària degut a una bona oferta que va fer una entitat, i a partir de llavors ja no cobren comissions per cap operació. És per això que es preveu que no s'executi aquest capítol en la seva totalitat.

Capítol VI.- Presenta una execució del 0,00%. En aquest capítol s'han previst despeses per inversions de mobiliari i d'equips informàtics per aquest any 2023. De moment, no s'ha fet cap despesa en aquest capítol. Es preveu que s'executi aquest capítol en la seva totalitat.

Pressupost d'ingressos.

Capítol III.- Presenta una execució del 115,08% degut al cobrament dels preus públics recaptats del projecte Cat.Teatres dels municipis de l'Hospitalet de Llobregat, de Badalona, de Lleida, de Viladecans i de Vilafranca del Penedès. Es preveu que s'executi aquest capítol en la seva totalitat.

Capítol IV.- Presenta una execució del 80,16%. Es preveu que s'executi en la seva totalitat. En aquest capítol hi ha sis conceptes:

- Les quotes dels municipis consorciats, de les quals es reconeixen els drets quan es cobren, i pel moment s'ha cobrat la quota de vuit municipis membres: Granollers, Figueres, Mataró, Olot, Manresa, Vilanova i la Geltrú, Sant Cugat del Vallés i Reus.
- Les aportacions a projectes de municipis no membres: per aquest any 2023, ha seguit endavant el projecte Cat.Teatres, on estan tots els municipis amb E3 de Catalunya, i que es gestiona des del Consorci, per la qual cosa els municipis no membres paguen una aportació al Consorci. En aquest concepte, han pagat els municipis de Terrassa, Sabadell i de Vic.
- La subvenció de la Generalitat de l'Oficina de Suport de la Iniciativa Cultural (OSIC), la qual s'ha atorgat per l'any 2023 i s'ha cobrat una bestreta del 80%, però encara no s'ha cobrat la part restant del 20% corresponent a la justificació de la subvenció de l'any 2022.
- Una aportació del Mercat de les Flors de la Generalitat pel conveni Mapadeball, la qual encara no s'ha tramitat i, per tant, no s'ha cobrat.
- Una subvenció europea del FEDER pel projecte de circ "Travessia Pirineus de Circ", de la qual encara no s'ha reconegut el dret aquest any perquè no s'ha cobrat.
- Una subvenció europea anomenada Stronger Peripheries-Southern Coalition, de la qual s'ha cobrat 44.608,25€, corresponents a la segona justificació de la subvenció que es va fer durant l'any 2022.

Capítol V.- Presenta una execució del 0,00%. La nova entitat bancària que porta les operacions del Consorci a vegades paguen interessos pel compte, a part de no cobrar comissions. Però, de moment, no s'ha donat el cas.

CONCLUSIÓ:

El pressupost inicial del CTXAC pel 2023 (310.580,00€) s'ha augmentat respecte el del 2022 en un 17,4%, degut al increment del capítol IV del pressupost d'ingressos per la major dotació de la subvenció de la Generalitat en 30.000€ i per la nova aportació del Mercat de les Flors pel projecte Mapadeball de 20.000€, que es compensa parcialment amb una reducció de les subvencions europees en 3.887€.

La previsió de tancament de l'exercici presenta una petita desviació positiva del capítol 1 respecte al pressupost de despeses, que pot fer que s'acabi amb un superàvit pressupostari.

Respecte a l'execució del tercer trimestre de 2023, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 53,76% de la despesa corrent, degut principalment a que s'ha realitzat part de despesa dels projectes de ciutat i nous projectes, part de despesa del projecte europeu Stronger Peripheries i la part del projecte Tots Dansen del 2023. Pel que fa als ingressos, l'entitat ha executat un 81,44% corresponent a la liquidació de preus públics dels municipis no socis pel projecte Cat.Teatres ja cobrats, el cobrament dels imports dels convenis del projecte Cat.Teatres, les quotes de membres del Consorci cobrades, la segona justificació cobrada de la subvenció Stronger Peripheries i el 80% de la bestreta de la subvenció de l'OSIC de l'any 2023.

3.10. CONSORCI TRACTAMENT DE RESIDUS SÒLIDS URBANS DEL MARESME

		2023			
DESPESES	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 3r trim.	% Exec/Pss
Capítol I	Despeses de personal	418.572,78	418.572,78	225.313,26	53,83%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	21.836.299,27	27.335.580,92	14.955.386,31	54,71%
Capítol III	Despeses financeres	10.000,00	10.000,00	344,18	3,44%
Capítol IV	Transferències corrents	5.371.815,35	270.615,35	0,00	0,00%
	Subtotal despeses corrents	27.636.687,40	28.034.769,05	15.181.043,75	54,15%
Capítol VI	Inversions reals	518.453,49	15.836.680,09	682.609,30	4,31%
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00%
Capítol VIII	Actius financers	1.503,00	1.503,00	0,00	0,00%
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Subtotal despeses capital	519.956,49	15.838.183,09	682.609,30	4,31%
	TOTAL DESPESES	28.156.643,89	43.872.952,14	15.863.653,05	36,16%

		2023			
INGRESSOS	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 3r trim.	% Exec/Pss
Capítol I	Impostos directes	0,00	0,00	0,00	0,00%
Capítol II	Impostos indirectes	0,00	0,00	0,00	0,00%
Capítol III	Taxes i altres ingressos	10.551.202,38	10.551.202,38	7.768.834,69	73,63%
Capítol IV	Transferències corrents	17.166.666,94	17.207.163,06	12.392.939,40	72,02%
Capítol V	Ingressos patrimonials	437.271,57	437.271,57	531.714,24	121,60%
	Subtotal ingressos corrents	28.155.140,89	28.195.637,01	20.693.488,33	73,39%
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00%
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	4.000.000,00	772.078,60	19,30%
Capítol VIII	Actius financers	1.503,00	11.677.315,13	0,00	0,00%
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Subtotal ingressos capital	1.503,00	15.677.315,13	772.078,60	4,92%
	TOTAL INGRESSOS	28.156.643,89	43.872.952,14	21.465.566,93	78,32%

Conclusió:

La concessionària UTE pagarà la liquidació definitiva del 2022 que està al voltant dels 7M€. Es preveu tancar l'exercici amb un Romanent de Tresoreria elevat, que contempla el finançament de l'obra del Parc d'Economia Circular i la liquidació positiva del concessionari corresponent a l'exercici 2022. Aquesta darrera correspon als elevats preus de l'electricitat que genera la planta en aquell exercici.

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 gener de 2019, es classifica els agents del sector públic de l'Ajuntament de Mataró de la següent manera:

- Sector Administracions Públiques:
 - EPE Mataró Audiovisual
 - Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró
 - Promocions Urbanístiques de Mataró SA
 - Consorci Transversal Xarxa d'Activitats Culturals
 - Consorci Sanitari de Mataró
 - Servei Prevenció Assistencial y Socio-sanitari (PASS)
 - Consorci Tractament de residus Sòlids Urbans del Maresme

- Sector Societats no Financeres :
 - Aigües de Mataró S.A.
 - Fundació Tecnocampus Mataró-Maresme
 - EPE Parc Tecnocampus Mataró
 - Fundació Unió de Cooperadors
 - Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena

Per l'exercici 2023 s'ha prorrogat la suspensió de les regles fiscals previstes a la llei orgànica 2/2012.