

INFORME

Assumpte: Pressupost 2024 Entitat Pública Local Mataró Audiovisual

Informe : 2023 / 43

Expedient: 2023 / 000051234

ANTECEDENTS

El RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals estableix en els següents articles:

- article 163 - l'exercici pressupostari coincidirà amb l'exercici natural.
- article 164 - el contingut del pressupost general i que les entitats locals elaboraran i aprovaran un pressupost general en què s'integraran el pressupost de la pròpia entitat, el dels organismes autònoms dependents i els estats de previsió de despeses i ingressos de les societats mercantils el capital social de les quals pertanyi íntegrament a l'entitat local.
- l'article 168.3- el pressupost de les societats mercantils, el capital de les quals sigui majoritària la participació de l'Entitat Local, serà remès a l'entitat local abans del 15 de setembre de cada any, les seves previsions de despeses i ingressos, així els programes anuals d'actuació, inversió i finançament per l'exercici següent.

Les Societats Mercantils d'acord amb l'art. 111 del RD 500/1990, es regeixen per les normes de dret privat i no estan sotmesos al règim pressupostari, no obstant l'art 5.c) de l'esmentat RD i l'art 164 del RDL 2/2004 estableixen que formaran part del Pressupost general de l'entitat els Estats de previsió d'ingressos i despeses de les societats mercantils de capital íntegrament municipal. Així mateix, l'art.166.1.b) estableix que s'hauran d'incorporar com Annex el programa anual d'actuació i les inversions amb finançament d'aquelles societats en què es tingui participació majoritària.


D'acord amb el que preveu l'article 115.1.a. del RD 500/1990, els estats de previsió de despeses i ingressos de les societats mercantils s'han d'harmonitzar amb l'estructura pressupostària de l'Ajuntament. Seguint el previst en la disposició transitòria segona de la Llei de Modernització del Govern Local, les entitats públiques empresarials presenten el seu pressupost mitjançant estats de previsió de despeses i ingressos definits per les societats mercantils, efectuant-se també la corresponent harmonització amb l'estructura pressupostària de l'Ajuntament. Posteriorment, es fa l'homogeneïtzació i eliminació de les operacions internes, d'acord amb el que estableixen els art. 115 i següents del RD 500/1990.

En l'inventari d'entitats i a efectes de comptabilitat nacional, l'EPE Mataró Audiovisual és considerada com a unitat institucional pública dependent de l'Ajuntament de Mataró i inclosa dins del sector Administració Pública.

Respecte a l'estabilitat pressupostària, aquest punt ja està informat a l'informe econòmic financer del pressupost 2024 de l'Ajuntament de Mataró.

Per tot el que s'ha exposat fins ara, l'EPE Mataró Audiovisual ha elaborat la proposta del pressupost per l'exercici 2024 que el Servei de Gestió Econòmica de l'ajuntament passa a analitzar en aquest informe.

CSV (Codi de verificació Segura)	IV7PE6LDJ776JGE5AZIDEB2HGY	Data i hora	26/10/2023 12:26:43
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la llei 6/2020, 11 de novembre, reguladora de determinats aspectes dels serveis electrònics de confiança		
Signat per	MARIA DOLORES BORREGO CARBALLO (Cap de Servei En Funcions)		
Signat per	MARTA ROCA PUIG (Tècnic/a de Suport Especialitzat)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV7PE6LDJ776JGE5AZIDEB2HGY	Pàgina	1/7



INFORME

1- FINALITATS DE L'ENTITAT

Mataró Audiovisual és una entitat Empresarial Local creada per l'Ajuntament de Mataró en data 1 de juny de 2006 per acord del Ple, dotada de personalitat jurídica diferenciada, patrimoni especial i amb la capacitat d'actuar necessària per al compliment de les seves finalitats.

Segons els seus estatuts, l'Entitat té per objecte, sempre que siguin d'interès públic, s'ofereixin dins del terme municipal de Mataró i en benefici dels seus habitants, les següents finalitats:

El foment i la promoció de la comunicació local, mitjançant el desenvolupament, la gestió, la prestació i l'explotació, sota qualsevol forma, de tota classe de serveis, béns i mitjans audiovisuals, i de forma concreta, els següents serveis:

- *L'adquisició, realització, producció, distribució i explotació, sota qualsevol forma, de continguts audiovisuals, i en general, de drets de propietat intel·lectual i interactius i/o multimèdia, per ones, satèl·lit, cable i internet o en qualsevol altre suport.*
- *I, en general, totes les activitats relatives a l'àmbit de la comunicació local audiovisual.*

La societat ostenta la condició de mitjà propi instrumental i exclusiu de l'Ajuntament de Mataró, de conformitat a la legislació de contractes públics.

2- ANÀLISI PRESSUPOST**2.1. Projectió tancament exercici 2023**

Mataró Audiovisual ha hagut de fer front a una sentència per import de 112.785,83 € més 19.113,32 € d'interessos per l'IVA corresponent als exercicis 2010, 2011, 2012 i 2013, perquè l'Administració tributària considera a Mataró Audiovisual com una entitat de naturalesa dual i, per tant, creu que només es pot deduir l'IVA de la part de la seva activitat no subvencionada per l'Ajuntament.

Per reduir possibles contingències en les futures presentacions de l'IVA, a partir del 2023, l'entitat aplica una prorrata del voltant el 33%. Aquesta prorrata no estava prevista en el pressupost inicial de l'entitat.


Mataró Audiovisual ha intentat mantenir una política d'estalvi de la despesa important, però el fet d'aplicar una prorrata de l'IVA del 33%, li suposa un increment de la despesa de la part de l'IVA que no es pot deduir (67%), que calcula en 39mil euros. Tot i aquest increment no previst en el pressupost, l'entitat preveu mantenir l'import de despesa estimat en el pressupost.

Amb dades a finals del tercer trimestre, l'entitat espera obtenir un benefici net de 34.088 euros.

L'Ajuntament va preveure en el seu pressupost inicial del 2023, una aportació de 860.189,16 que coincidía amb el pressupost de l'entitat. A banda, l'entitat va preveure 60.000€ com a fons extraordinari. Amb aquest import extraordinari es mantindria la quantitat de l'aportació municipal del 2021 i la del 2022.

L'Ajuntament ha incrementat el crèdit a favor de Mataró Audiovisual per l'import del fons extraordinari previst, més 40.000 euros perquè pugui fer front a l'increment de la despesa de l'IVA comentada anteriorment. Addicionalment, l'Ajuntament ha previst incrementar el crèdit en el seu proper expedient modificatiu en 39.434,44 euros per fer front a uns interessos afegits en la sentència de l'IVA i per la coproducció del documental "No n'hi ha prou". Aquests increments situen l'aportació municipal del 2023 en **998.555,96 euros**.

CSV (Codi de verificació Segura)	IV7PE6LDJ776JGE5AZIDEB2HGY	Data i hora	26/10/2023 12:26:43
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la llei 6/2020, 11 de novembre, reguladora de determinats aspectes dels serveis electrònics de confiança		
Signat per	MARIA DOLORES BORREGO CARBALLO (Cap de Servei En Funcions)		
Signat per	MARTA ROCA PUIG (Tècnic/a de Suport Especialitzat)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV7PE6LDJ776JGE5AZIDEB2HGY	Pàgina	2/7



INFORME

Per altra banda, Mataró Audiovisual ha necessitat una aportació de 30.000 euros per finançar les inversions de l'exercici.

Es destaca la rescissió del conveni de col·laboració que Mataró Audiovisual mantenia amb el Tecnocampus, en què aquesta li ofería un espai a canvi de la realització de produccions. En substitució del conveni, s'ha formalitzat una cessió gratuïta de l'espai i, independentment, el Tecnocampus contracta a Mataró Audiovisual les produccions quan ho necessiti.

El detall és el següent:

PRESSUPOST MATARÓ AUDIOVISUAL	Pressupost 2023	Previsió Tancament 23	Dif tanc/presup 2023
TOTAL INGRESSOS	1.384.979,14	1.414.964,78	29.985,64
Publicitat	122.179,00	119.504,66	-2.674,34
La Xarxa	170.051,00	158.587,45	-11.463,55
Produccions	75.644,90	76.934,88	1.289,98
Import net de la xifra de negoci	367.874,90	355.026,99	-12.847,91
Subvenció corrent Ajuntament	860.189,24	920.189,24	60.000,00
Prorrata IVA		38.932,28	38.932,28
Fons extraordinari	60.000,00	39.434,44	-20.565,56
Subvenció de capital traspasada a	60.795,00	59.893,96	-901,04
Compensació lloguer TCM	36.120,00		-36.120,00
Altres Ingressos d'Explotació	1.017.104,24	1.058.449,92	41.345,68
Ingressos excepcionals	0,00	1.487,87	1.487,87
Ingressos Extraordinaris	0,00	1.487,87	1.487,87
TOTAL DESPESES	1.384.979,14	1.380.876,57	-4.102,57
1- Sous i S.Social M.Audiovisual	1.053.874,94	1.046.896,31	-6.978,63
Despeses de personal	1.053.874,94	1.046.896,31	-6.978,63
Amortitzacions	69.512,54	71.852,05	2.339,51
Arrendaments i cànon	40.979,69	8.254,74	-32.724,95
Subministraments	27.600,00	25.866,41	-1.733,59
Serveis Generals	124.839,84	126.004,38	1.164,54
Serveis Publicitaris	4.367,00	2.458,00	-1.909,00
Produccions	55.000,13	20.957,40	-34.042,73
La Xarxa	8.805,00	39.655,00	30.850,00
Serveis audiovisuals prof independents	68.172,13	63.070,40	-5.101,73
Altres despeses d'explotació	261.591,66	223.195,93	-38.395,73
Impacte prorrata IVA (66%)	0,00	38.932,28	38.932,28
Total Altres Despeses d'Explotació	261.591,66	262.128,21	536,55
RESULTAT	0,00	34.088,21	34.088,21


2.2. Pressupost 2024

El pressupost de Mataró Audiovisual es presenta a aprovació pel seu Consell d'Administració el 26 d'octubre de 2023.

L'EPEL Mataró Audiovisual presenta un pressupost equilibrat, amb uns ingressos i unes despeses d'1.422.840,22 euros.

L'Aportació prevista per l'Ajuntament a Mataró Audiovisual en el 2024 és d'1.029.536 euros que coincideix amb el pressupost de l'entitat. Per altra banda, Mataró Audiovisual necessita

CSV (Codi de verificació Segura)	IV7PE6LDJ776JGE5AZIDEB2HGY	Data i hora	26/10/2023 12:26:43
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la llei 6/2020, 11 de novembre, reguladora de determinats aspectes dels serveis electrònics de confiança		
Signat per	MARIA DOLORES BORREGO CARBALLO (Cap de Servei En Funcions)		
Signat per	MARTA ROCA PUIG (Tècnic/a de Suport Especialitzat)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV7PE6LDJ776JGE5AZIDEB2HGY	Pàgina	3/7



INFORME

una aportació de 30.000 euros per finançar les inversions de l'exercici que estan incloses en el programa d'inversions del grup Ajuntament.

El pressupost del 2024 en comparativa amb el pressupost de l'any 2023 i la projecció de tancament del 2023, és el següent:

PRESSUPOST MATARÓ AUDIOVISUAL	Pressupost 2023	Previsió Tancament 23	Pressupost 2024	Dif pres 2024/2023	Dif % pres 2024/pres 2023	Dif pressup 24/prev tanc
TOTAL INGRESSOS	1.384.979,14	1.414.964,78	1.422.840,22	37.861,08	2,7%	7.875,44
Publicitat	122.179,00	119.504,66	122.657,84	478,84	0,4%	3.153,18
La Xarxa	170.051,00	158.587,45	126.819,39	-43.231,61	-25,4%	-31.768,06
Produccions	75.644,90	76.934,88	79.122,54	3.477,64	4,6%	2.187,66
Import net de la xifra de negoci	367.874,90	355.026,99	328.599,77	-39.275,13	-10,7%	-26.427,22
Subvenció corrent Ajuntament	860.189,24	920.189,24	996.536,00	136.346,76	15,9%	76.346,76
Prorrata IVA		38.932,28	33.000,00	-33.000,00	-100,0%	-5.932,28
Fons extraordinari	60.000,00	39.434,44		-60.000,00	-100,0%	-39.434,44
Subvenció de capital traspassada a	60.795,00	59.893,96	64.704,45	3.909,45	6,4%	4.810,49
Compensació lloguer TCM	36.120,00			-36.120,00	-100,0%	0,00
Altres Ingressos d'Explotació	1.017.104,24	1.058.449,92	1.094.240,45	77.136,21	7,6%	35.790,53
Ingressos excepcionals	0,00	1.487,87				
Ingressos Extraordinaris	0,00	1.487,87				
TOTAL DESPESES	1.384.979,14	1.380.876,57	1.422.840,22	37.861,08	2,7%	41.963,65
1- Sous i S. Social M.Audiovisual	1.053.874,94	1.046.896,31	1.034.937,90	-18.937,04	-1,8%	-11.958,41
Despeses de personal	1.053.874,94	1.046.896,31	1.034.937,90	-18.937,04	-1,8%	-11.958,41
Amortitzacions	69.512,54	71.852,05	73.462,07	3.949,53	5,7%	1.610,02
Arrendaments i cànon	40.979,69	8.254,74	8.060,85	-32.918,84	-80,3%	-193,89
Subministraments	27.600,00	25.866,41	25.138,01	-2.461,99	-8,9%	-728,40
Serveis Generals	124.839,84	126.004,38	192.810,27	67.970,43	54,4%	66.805,89
Serveis Publicitaris	4.367,00	2.458,00	3.856,57	-510,43	-11,7%	1.398,57
Produccions	55.000,13	20.957,40	30.072,73	-24.927,40	-45,3%	9.115,33
La Xarxa	8.805,00	39.655,00	16.225,50	-16.225,50	-100,0%	-23.429,50
Serveis audiovisuals prof independents	68.172,13	63.070,40	50.154,80	-18.017,33	-26,4%	-12.915,60
Altres despeses d'explotació	261.591,66	223.195,93	276.163,93	14.572,27	5,6%	52.968,00
Impacte prorrata IVA (66%)	0,00	38.932,28	38.276,32	-38.276,32	-100,0%	-655,96
Total Altres Despeses d'Explotació	261.591,66	262.128,21	314.440,25	52.848,59	20,2%	52.312,04
RESULTAT	0,00	34.088,21	0,00	0,00		-34.088,21

Previsions d'ingressos: 1.422.840,22 €

Mataró Audiovisual preveu assolir uns ingressos d' 1.422.840,22€; un 2,7% superior respecte al pressupost inicial 2023.

Ingressos de la xifra de negoci (328.599,77 €): Representen un 23% dels ingressos totals. Es preveu una reducció dels ingressos del 10,7% respecte al pressupost 2023 i d'un 20% respecte al 2022.

Es preveu una reducció dels ingressos de la Xarxa del 25,4%. La reducció va associada a la desvinculació de les produccions sense cap relació amb l'àrea de cobertura de tvmataró i Mataró Ràdio. Aquesta desvinculació ja es va iniciar en el 2023 que també es va reduir un 20% respecte el 2022.

S'estima un augment dels ingressos en produccions.

CSV (Codi de verificació Segura)	IV7PE6LDJ776JGE5AZIDEB2HGY	Data i hora	26/10/2023 12:26:43
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la llei 6/2020, 11 de novembre, reguladora de determinats aspectes dels serveis electrònics de confiança		
Signat per	MARIA DOLORES BORREGO CARBALLO (Cap de Servei En Funcions)		
Signat per	MARTA ROCA PUIG (Tècnic/a de Suport Especialitzat)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV7PE6LDJ776JGE5AZIDEB2HGY	Pàgina	4/7



INFORME

Altres ingressos d'explotació (1.094.240,45 €) : Correspon principalment a l'aportació que l'Ajuntament concedeix a la EPEL per cobrir el dèficit d'explotació. L'Ajuntament ha previst en el seu pressupost 2024, una aportació d'1.029.536 € que coincideix amb el pressupost de l'entitat.

L'aportació corrent per al 2024 (1.029.536€) augmenta en 109.347€ € respecte a la prevista en el pressupost inicial 2023 (860.189€ + 60.000€). L'explicació de l'augment de l'aportació és: +33.000€ per la major despesa d'IVA , 46.000€ per a la contractació de serveis jurídics que s'expliquen a la previsió de despeses i 30.000€ per l'increment salarial de la LPGE

La diferència correspon a l'import de la subvenció de capital traspasada a resultats.

Previsions de despeses: 1.422.840,22 €

La previsió de despeses per al 2024 es desglossen en les següents partides:

DESPESA DE PERSONAL 1.034.937,90 € .

La despesa de personal representa més d'un 73% del seu pressupost global de despesa. Suposa una reducció del 1,8% respecte al pressupost inicial del 2023 (1.053.874,94 €).

Hi ha 3 persones menys que en el 2023. Tot i això, s'ha aplicat un increment salarial del 2% més un 1% en funció de la variació del PIB i IPC.

Per primera vegada, Mataró Audiovisual ha provisionat un Fons Social (5.000€) i ha creat una partida per pagar festius i hores extres (24.010,80 €).

ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ – 314.440,25 €

Suposa un increment del 20% respecte el pressupost de l'any anterior. Aquest increment és provocat principalment per:

- l'impacte de la prorrata de l'IVA.
- La previsió de contractació de serveis jurídics que assumirà tasques que fins ara feia gerència, com tasques de caràcter laboral, transparència, protecció de dades i contractació pública. La partida prevista per aquest concepte és de 43.921,69 euros.

3- INVERSIONS

Mataró Audiovisual preveu realitzar inversions en el 2024 per import de 30.000 euros amb el següent detall:


L' EPEL té previst sol·licitar una aportació a l'ajuntament per finançar-les.

L'entitat ha presentat per primera vegada el seu pla d'inversions a 4 anys i l'Ajuntament l'ha inclòs en el Pla d'inversions del Grup.

ENTITAT	FINANÇAMENT	ESTIMACIÓ DE PRESSUPOST	2024	2025	2026	2027
EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL		130.055,45	30.423,39	32.108,52	34.442,65	33.080,88
	FINANÇAMENT AJUNTAMENT	130.055,45	30.423,39	32.108,52	34.442,65	33.080,88

Les necessitats de finançament estan condicionades a l'aprovació del Pla d'inversions del Grup Ajuntament.

CSV (Codi de verificació Segura)	IV7PE6LDJ776JGE5AZIDEB2HGY	Data i hora	26/10/2023 12:26:43
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la llei 6/2020, 11 de novembre, reguladora de determinats aspectes dels serveis electrònics de confiança		
Signat per	MARIA DOLORES BORREGO CARBALLO (Cap de Servei En Funcions)		
Signat per	MARTA ROCA PUIG (Tècnic/a de Suport Especialitzat)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV7PE6LDJ776JGE5AZIDEB2HGY	Pàgina	5/7



INFORME
4- APORTACIONS DE L'AJUNTAMENT

A continuació, es mostra l'evolució de les aportacions realitzades per l'Ajuntament de Mataró a Mataró Audiovisual en els darrers exercicis, així com la previsió per aquest any:

APORTACIO MUNICIPAL	Press 2021	Tanc 2021	Press 2022	Tanc 2022	Press 20223	Prev Tanc 2023	Press 2024
Subvenció corrent	800.189,00	915.189,16	800.189,00	934.189,16	920.189,24	998.555,96	1.029.536,00
Subvenció de capital					123.058,83	30.000,00	30.000,00
TOTAL	800.189,00	915.189,16	800.189,00	934.189,16	1.043.248,07	1.028.555,96	1.059.536,00

5- CONCLUSIONS

El pressupost de Mataró Audiovisual es presenta a aprovació pel seu Consell d'Administració el 26 d'octubre de 2023.

L'EPEL Mataró Audiovisual presenta un pressupost equilibrat, amb uns ingressos i unes despeses d'1.422.840,22 euros; un 2,7% superior al 2023.

L'Aportació prevista per l'Ajuntament a Mataró Audiovisual en el 2024 és d'1.029.536 euros que coincideix amb el pressupost de l'entitat. Per altra banda, Mataró Audiovisual necessita una aportació de 30.000 euros per finançar les inversions de l'exercici, que està inclosa en el programa d'inversions del Grup Ajuntament.

Per reduir possibles contingències en les futures presentacions de l'IVA, a partir del 2023, l'entitat aplica una prorata del voltant el 33%. L'increment de la despesa de la part de l'IVA que no es pot deduir, l'ha calculat en 39mil€.

Preveu una reducció dels ingressos de la Xarxa del 25%. Aquesta reducció va associada a la desvinculació de les produccions sense cap relació amb l'àrea de cobertura de TVMataró i Mataró Ràdio. Aquesta desvinculació ja es va iniciar en el 2023, que ja va reduir un 20% respecte al 2022.

La despesa de personal representa un 73% del seu pressupost global de despesa. Suposa una reducció del 1,8% respecte el pressupost inicial 2023. Per primera vegada, Mataró Audiovisual ha provisionat un Fons Social (5.000€) i ha creat una partida per pagar festius i hores extres (24.010,80 €).

Es destaca la previsió de contractació de serveis jurídics que assumirà tasques que fins ara feia gerència, com tasques de caràcter laboral, transparència, protecció de dades i contractació pública. La partida prevista per aquest concepte és de 43.921,69 euros.

6- CONSOLIDACIÓ AMB EL GRUP AJUNTAMENT.


A continuació es mostra la conversió de l'estat de previsió d'ingressos i despeses a l'estructura pressupostària de l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, per la que es modifica l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.

La conversió de l'estat d'ingressos i despeses a l'Ordre del Ministeri d'Economia i Hisenda de 3 de desembre de 2008, s'adjunta en l'annex I.

Els ajustaments d'homogeneïtzació, s'adjunten com annex II.

Els ajustaments d'eliminació s'adjunten com annex III.

CSV (Codi de verificació Segura)	IV7PE6LDJ776JGE5AZIDEB2HGY	Data i hora	26/10/2023 12:26:43
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la llei 6/2020, 11 de novembre, reguladora de determinats aspectes dels serveis electrònics de confiança		
Signat per	MARIA DOLORES BORREGO CARBALLO (Cap de Servei En Funcions)		
Signat per	MARTA ROCA PUIG (Tècnic/a de Suport Especialitzat)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV7PE6LDJ776JGE5AZIDEB2HGY	Pàgina	6/7





INFORME

ANNEX I. CONVERSIÓ A L'ORDRE

M. AUDIOVISUAL

2024

Estructura pressupostària

INGRESSOS		
Cap	Concepte	Import
3	Taxes i altres ingressos	328.599,77
4	Subvencions	1.029.536,00
5	Ingressos patrimonials	0,00
<i>Sense reflex pressupostari</i>		
7	Subvenció de Capital	30.423,39
8	Actius financers	0,00
9	Passius financers	0,00
TOTAL INGRESSOS		1.388.559,16

Altres magnituds a tenir en compte

INGRESSOS	
Concepte	Import
Prestacions de serveis	
Altres ing. Explotació	0,00
Ingressos excepcionals	0,00
Subvencions de capital 2024	30.423,39
Ingressos financers	
Altres treballs immob.	0,00
Donacions immobilitzat	0,00
Drets d'ús s/instal.lacions	
Préstec (*)	0,00
TOTAL INGRESSOS	30.423,39

Estat previsions ingressos i despeses

INGRESSOS	
Concepte	Import
Prestacions de serveis	328.599,77
Altres ing. Explotació	
Ingressos excepcionals	
Subvencions	1.029.536,00
Fons Extraordinari - regular	0,00
Compensació lloguer	0,00
Donacions immobilitzat	
subv capital	64.704,45
TOTAL INGRESSOS	1.422.840,22

DESPESES		
Cap	Concepte	Import
1	Personal	1.034.937,90
2	Compra bens i serveis	314.440,25
<i>Sense reflex pressupostari</i>		
<i>Sense reflex pressupostari</i>		
6	Inversions	30.423,39
8	Actius financers	0,00
9	Passius financers	0,00
TOTAL DESPESES		1.379.801,54

DESPESES	
Concepte	Import
Personal	
Lloguer Tecnocampus	0,00
Amortitzacions	
Provisions	0,00
Despesa addicional inversions	30.423,39
Retorn préstecs (*)	
TOTAL DESPESES	30.423,39

DESPESES	
Concepte	Import
Personal	1.034.937,90
Despeses explotació	314.440,25
Amortitzacions	73.462,07
Provisions	
TOTAL DESPESES	1.422.840,22

Ing-Desp explotació 39.181,01

Ing-Desp explotació 0,00

ANNEX II . HOMOGENEÏZACIONS

No hi ha cap homogeneïtzació.

ANNEX III. ELIMINACIONS

EPEMATARO AUDIOVISUAL	AJUNTAMENT	EPEMAT AUD	AMSA	TOTAL
INGRESSOS				
3 factures publicitat i produccions		75.000,00	23.029,89	98.029,89
4 Transferència - aportació		1.029.536,00		1.029.536,00
7.Aportació capital		30.423,39		30.423,39
TOTAL INGRESSOS	0,00	1.134.959,39	23.029,89	1.157.989,28
DESPESES				
2 factures publicitat i produccions i aigua		75.000,00	23.029,89	98.029,89
4 Transferència - aportació		1.029.536,00	0,00	1.029.536,00
7 aportació capital		30.423,39		30.423,39
TOTAL DESPESES	1.134.959,39	23.029,89	0,00	1.157.989,28

CSV (Codi de verificació Segura)	IV7PE6LDJ776JGE5AZIDEB2HGY	Data i hora	26/10/2023 12:26:43
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la llei 6/2020, 11 de novembre, reguladora de determinats aspectes dels serveis electrònics de confiança		
Signat per	MARIA DOLORES BORREGO CARBALLO (Cap de Servei En Funcions)		
Signat per	MARTA ROCA PUIG (Tècnic/a de Suport Especialitzat)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV7PE6LDJ776JGE5AZIDEB2HGY	Pàgina	7/7

