

INFORME EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA
- JUNY 2014 -

Àrea d'Administració i Atenció Ciutadana

INDEX

1.- Conclusions	5
2.- Pressupost de l'Ajuntament	9
2.1 Pressupost d'ingressos Ajuntament	9
2.1.1 Ingressos corrents	9
2.1.2 Ingressos de capital	34
2.2 Pressupost de despeses Ajuntament	35
2.2.1 Classificació programes Aportació a Pumsa préstec participatiu	38
2.2.2 Classificació programes Deute públic	38
2.2.3 Classificació programes Ensenyament	39
2.2.4 Classificació programes Seguretat i protecció civil	41
2.2.5 Classificació programes Recollida, tractament brossa i neteja viària	44
2.2.6 Classificació programes Protecció i Promoció Social	47
2.2.7 Classificació programes Administració general	49
2.2.8 Classificació programes Cultura	50
2.2.9 Classificació programes Medi Ambient i jardins i sanejament	53
2.2.10 Classificació programes Habitatge, urbanisme i vies públiques	54
2.2.11 Classificació programes Transport públic	55
2.2.12 Classificació programes Administració financera i tributària	57
2.2.13 Classificació programes Esport	57
2.2.14 Classificació programes Participació ciutadana	59
2.2.15 Classificació programes Enllumenat públic	60
2.2.16 Classificació programes Comerç, turisme i empresa	61
2.2.17 Classificació programes Foment de l'ocupació	62
2.2.18 Classificació programes Altres	63

2.2.19 Capítol I- Despeses de personal	65
2.2.20 Servei de Compres i Contractacions	68
2.3 Programa d'inversions	70
3.- Pressupost de les Empreses Municipals.....	73
3.1 PUMSA	73
3.2 Aigües de Mataró S.A.	77
4.- Pressupost altres empreses vinculades.....	80
4.1 EPEL Mataró Audiovisual	80
4.2 Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró.....	82
4.3 Consorci Digital Mataró-Maresme	84
4.4 Mataró Energia Sostenible, SA	88
4.5 Grup Tecnocampus (EPEL i Fundació).....	90
5.- Compliment dels requisits de la Llei Orgànica 2/2012	97
5.1 Sector administracions públiques	98
5.2 Sector de les societats no financeres	99
5.3 Càlcul del nivell de deute viu i formalitzat a 31/12/2013	101

1.- CONCLUSIONS

1.1.- AJUNTAMENT

PRESSUPOST D'INGRESSOS

DADES ANY 2014 (amb tota la PIE inclosa en el capítol IV)								
INGRESSOS		Pss 2014	modificacions	Actual	Drets reconeguts	% reconegut s/ actual	Imp.pendent exec.	% pendent execució
Capítol I	Impostos directes	44.504.495,83	0,00	44.504.495,83	39.454.220,42	88,65%	5.050.275,41	11,35%
Capítol II	Impostos indirectes	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	241.114,94	20,09%	958.885,06	79,91%
Capítol III	Taxes i altres ingressos	21.720.741,92	1.361,92	21.722.103,84	7.112.335,99	32,74%	14.609.767,85	67,26%
Capítol IV	Transferències corrents	42.809.898,26	1.905.861,24	44.715.759,50	18.387.172,08	41,12%	26.328.587,42	58,88%
Capítol V	Ingressos patrimonials	4.704.877,87	0,00	4.704.877,87	2.734.758,93	58,13%	1.970.118,94	41,87%
	SUBTOTAL INGRESSOS CORRENTS	114.940.013,88	1.907.223,16	116.847.237,04	67.929.602,36	58,14%	48.917.634,68	41,86%
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol VII	Transferències de capital	3.006.870,24	997.438,95	4.004.309,19	598.501,92	14,95%	3.405.807,27	85,05%
Capítol VIII	Actius financers	219.025,30	1.177.778,02	1.396.803,32	39.023,39	2,79%	1.357.779,93	97,21%
Capítol IX	Passius financers	21.875.000,00	0,00	21.875.000,00	0,00	0,00%	21.875.000,00	100,00%
	SUBTOTAL INGRESSOS CAPITAL	25.100.895,54	2.175.216,97	27.276.112,51	637.525,31	2,34%	26.638.587,20	97,66%
	TOTAL INGRESSOS	140.040.909,42	4.082.440,13	144.123.349,55	68.567.127,67	47,58%	75.556.221,88	52,42%

PRESSUPOST DE DESPESES

DADES ANY 2014								
DESPESES		Pss. 2014	modificacions	Actual	Iniciat proced. Contractació	% iniciat s/ actual	Executat	% exec. s/ actual
Capítol I	Despeses de personal (*)	46.052.117,84	823.185,74	46.875.303,58	46.023.614,89	98,18%	20.125.032,59	42,93%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	36.652.447,80	567.768,18	37.220.215,98	29.942.726,76	80,45%	12.725.536,93	34,19%
Capítol III	Despeses financeres	5.069.198,82	0,00	5.069.198,82	3.526.000,34	69,56%	1.388.712,94	27,40%
Capítol IV	Transferències corrents	12.110.781,86	484.782,20	12.595.564,06	11.123.544,55	88,31%	7.203.736,76	57,19%
	SUBTOTAL DESPESES CORRENTS	99.884.546,32	1.875.736,12	101.760.282,44	90.615.886,54	89,05%	41.443.019,22	40,73%
Capítol VI	Inversions reals	4.911.425,44	2.031.767,37	6.943.192,81	4.051.206,25	58,35%	1.359.238,67	19,58%
Capítol VII	Transferències de capital	89.837,36	19.752,21	109.589,57	56.544,96	51,60%	0,00	0,00%
Capítol VIII	Actius financers	22.119.100,30	155.184,43	22.274.284,73	41.721,24	0,19%	41.721,24	0,19%
Capítol IX	Passius financers	13.036.000,00	0,00	13.036.000,00	12.845.323,33	98,54%	5.219.003,94	40,04%
	SUBTOTAL DESPESES CAPITAL	40.156.363,10	2.206.704,01	42.363.067,11	16.994.795,78	40,12%	6.619.963,85	15,63%
	TOTAL DESPESES	140.040.909,42	4.082.440,13	144.123.349,55	107.610.682,32	74,67%	48.062.983,07	33,35%

(*) No hi ha comptabilitzada la nòmina de juny

AJUNTAMENT

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

En conjunt amb l'exercici pressupostari al mes de juny, s'observa que les previsions d'ingressos contingudes a la proposta presenten algunes mancances d'execució, al voltant d'un milió d'euros, i que els crèdits del pressupost de despeses són suficients per atendre les de l'exercici fins i tot amb la previsió de sobrants que compensin els dèficit en ingressos.

En ingressos es preveuen manques d'execució en l'IBI (-0,4M€); en IVTM (-0,2M€) i en l'ICIO (-0,7M€) que es preveu restin, en part, compensats per majors ingressos en Transferències i subvencions. Tot i que aquests majors ingressos del capítol de transferències i els menors en tributs poden provocar augments en les tensions de tresoreria ja que els primers provenen, en part, de la Generalitat.

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

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

En concret, els trets més importants en ingressos són:

- 1) S'han liquidat els padrons més importants: IBI, que juntament amb l'apèndix i les baixes s'executarà per un total de 30,2M€ i per tant es preveu una manca d'execució no superior a -0,4 M€ IVTM amb un import de 5,8M€front al padró de l'exercici 2013 de 6M€ es preveu una manca d'execució del pressupost al voltant de -0,2M€
Els ingressos tributaris que resten pendent de liquidar els padrons, d'acord amb el calendari fiscal, i per tant, no es disposa d'informació d'execució del 2014 són: IAE (2,7M€) o també diverses taxes i preus públics, com ara la taxa de brossa domiciliària (5,5M€) i preu públic brossa comercial (2,5M€)
- 2) Per als ingressos amb una execució i liquidació continuada durant l'exercici i que en base als ingressos liquidats fins a la data es preveu un compliment del pressupost: IIVTNU, taxes, preus públics i altres ingressos. Les excepcions que es preveuen són en:
 - ICIO: el pressupost d'aquest tribut es va fer en base a perspectives d'important recuperació del sector que fins ara no es mostren en l'import liquidat, preveient una manca d'execució al voltant de -0,7M€(liquidació 2013: 650.000€, pressupost 2014 1,2M€).
 - Multes: la tendència baixista en aquest ingrés juntament amb el descens del tràfic en el terme municipal, fan preveure que els ingressos per aquest concepte disminueixin respecte el 2013 i per tant, mostrin una manca d'execució, tot i que no d'import significatiu.
- 3) En l'apartat de transferències i subvencions corrents d'aproximadament un import total de 15,6M€(sense considerar la PIE), resten de confirmació 11M€ També resta pendent de conèixer la liquidació de la PIE de l'exercici 2012.

En les despeses assenyalar:

- 1) Despeses de personal: fins el moment han estat comptabilitzades les nòmines de gener fins a la paga extra de juny. Dels llistats de nòmina de gener a juny facilitats per la Direcció de Recursos Humans, s'observa una execució del 49,9%. En conjunt es preveu que el pressupost del capítol I serà ajustat per cobrir la despesa anual i no es preveu sobrant de crèdit.
- 2) Despeses en béns, serveis i transferències corrents: assenyalar que el pressupost no inclou crèdit per atendre el compromís de pagament d'1,4M€ a FCC a la finalització del contracte de neteja i recollida en el mes de juny. No obstant, en el plec de clàusules que regirà el nou contracte, actualment en procés de contractació, es traspasa l'obligació d'aquest pagament al nou adjudicatari.
- 3) Despeses financeres: donat que els tipus d'interès són inferiors als que es van calcular en el pressupost, es preveu un sobrant de crèdit superior a 0,5M€
- 4) Despeses d'inversió: tal com hem assenyalat, el programa d'inversions el formen:
 - 21,2M€ per atendre el pagament de la factura de FCC segons acord amb la Societat i Pumsa, aprovat pel Ple de data 30 de gener d'enguany.
 - 5M€ per diverses inversions.

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

1.2.- SOCIETATS MUNICIPALS

- **PUMSA.** Es preveu un resultat de +341.370,49€ que és superior al previst en el pressupost inicial (+260.027€), que ve motivat principalment per l'efecte positiu de la transmissió de l'aparcament de vehicles pesants de les Hortes del Camí Ral per un preu d'1,7M€ i amb un resultat positiu de 410.618,12€ i per la no execució dels ingressos per lloguers -170.000€. Els ingressos recurrents bàsicament lloguers (4,7M€), no cobreixen les despeses d'estructura (4,3M€) i financeres (1,8M€). Tot i què aquest desfàs a efectes de compte de resultats vindrà compensat amb la subvenció municipal abans esmentada, produirà necessitats de finançament a les quals s'ha d'afegir les necessitats per cobrir l'amortització dels préstecs anual (0,5M€).
- **AIGÜES DE MATARÓ, S.A.** En el moment de confeccionar el pressupost s'havia previst un resultat positiu d'1.916.706 € i d'acord amb l'execució d'aquest segon trimestre de l'any es preveu d'1.127.465€ Aquest menor resultat es deu a la pèrdua de valor de les accions de MESSA respecte a les estimades quan es va fer el pressupost (-120.000€), actualment amb la nova llei elèctrica la pèrdua del valor de les accions de MESA es preveu en -1.352.346€ Aquesta previsió presenta també la incertesa de la venda del 51,1% de les accions de MESA a un soci privat.
Per tant, la situació de MESA fa preveure els següents efectes:
 - MESA: un resultat de l'exercici 2014 al voltant d' -1,7M€ de pèrdua
 - AMSA: al balanç d'AMSA una baixa d'actius del voltant de 4M€ i assumpció d'endeutament bancari d'aproximadament 5M€ a un termini de retorn al voltant 5-6 anys.
 - Ajuntament: el Pla d'Ajust aprovat el 25 de setembre de 2013, preveia per a l'exercici 2015, una aportació de dividendes d'AMSA d'import 2M€ que podrien reduir-se en un 50%.

1.3.- ALTRES EMPRESES VINCULADES

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

- **MESA**. En el moment de confeccionar el pressupost s'havia previst un resultat negatiu de -330.520 € i la previsió a final d'any és de -1,7M€ per l'impacte econòmic de l'aplicació de la legislació actual per a l'energia renovable. Respecte a l'opció de venda del 51,1% del capital que pertany a AMSA, l'entitat ens comunica que a data d'avui han ajustat les bases del concurs que va quedar desert, i havent estat aprovades pel Consell d'Administració d'AMSA es procedeix a la licitació amb la finalitat de poder adjudicar aquesta opció a un soci privat durant la primera setmana de setembre.
- **CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI**. L'entitat preveu executar el seu pressupost sense cap desviació.
- **CONSORCI DIGITAL MATARÓ-MARESME**. El Ple del Consorci de data 12/06/14 va aprovar una aportació extraordinària de 134.387,87€ de les quotes dels membres consorciats que augmenta el crèdit d'aquesta partida per cobrir les majors necessitats de finançament de la seva Societat 80.522,87€ (principalment per dèficit en ingressos -34.118€ per major despesa en serveis audiovisuals -33.212€ i per manteniment -14.000€) i en no realitzar-se la incorporació al Consorci de l'Ajuntament de Premià de Mar prevista per aquest exercici per import de 53.865,00.-€. Atès l'estat d'execució dels pressupostos del Consorci i de la seva Societat i les modificacions resultants del Ple del Consorci de 12 de juny de 2014, es preveu que el Consorci executi el seu pressupost en la seva totalitat.
- **GRUP TECNOCAMPUS (EPE i FUNDACIÓ)**. Únicament tenim la previsió de tancament de l'EPE TCM, i és una pèrdua de -337.000€ que hores d'ara no sabem si podran restar compensats amb un resultat positiu de la Fundació TCM. Per aquesta darrera no tenim previsió de tancament perquè els ingressos per matrícula que constitueixen un 89% del total de la xifra de negocis, no es coneixen fins a l'octubre quan es tanca el període d'inscripció. En detall:
 - **L'EPE:** L'aportació per a l'exercici 2014 prevista al contracte programa era de 2.169.076,29€ i finalment al pressupost 2014 ha estat de 2.661.853€. Aquesta major aportació respon al finançament de l'amortització del préstec del Ministeri que estava previst ajornar al contracte programa i no s'ha ajornat (208.043€) i per les inversions no previstes (159.985€). L'Entitat preveu a final d'any una pèrdua de -337.084€ derivada principalment per la despesa financera no prevista al pressupost dels interessos de la carència dels préstecs del Ministeri anualitats 2010 i 2011 (-164.000€), per la factura de gestió de la Fundació TCM -78.566€ (no prevista inicialment) i per una no execució en els lloguers de -55.000€. El Cash Flow financer preveu un dèficit de -192.000€ que afegit al dèficit acumulat dels anys anteriors totalitza un dèficit de -2M€. Per tant, l'entitat haurà d'imputar l'aportació de l'Ajuntament per equilibrar el resultat negatiu previst al 2014. Respecte al dèficit acumulat previst de -2M€, actualment està finançat amb 816.000€ del préstec pendent de retornar al Ministeri i amb l'ajut de caixa que la Fundació li té atorgat d'1,2M€. Resta pendent un pla que contempli la recuperació o finançament definitiu d'aquest dèficit.
 - **La Fundació:** Tot i no disposar de la previsió de tancament de l'exercici, de l'execució a juny es desprèn una major execució dels ingressos per matrícula per un import de 184.245€ i una major despesa de personal en -62.000€

2.- PRESSUPOST AJUNTAMENT

2.1.- PRESSUPOST D'INGRESSOS AJUNTAMENT

2.1.1.- INGRESSOS CORRENTS

CAPITOL I (sense PIE) : Impostos directes

Estat Execució JUNY'2014

	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets a 1/7/14	% exec
IBI RÚSTIC	187.728,20 €	- €	187.728,20 €	6.396,06 €	3,41%
IBI URBÀ	30.564.509,34 €	- €	30.564.509,34 €	30.638.710,44 €	100,24%
I. VEHICLES	6.168.379,27 €	- €	6.168.379,27 €	5.894.123,11 €	95,55%
IIVTNU (Plusvàlua)	4.041.736,24 €	- €	4.041.736,24 €	2.419.465,50 €	59,86%
IVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	- €	13.369,05 €	
IAE	3.542.142,78 €	- €	3.542.142,78 €	438.559,51 €	12,38%
IAE sancions	- €	- €	- €	43.596,75 €	
Total	44.504.495,83 €	- €	44.504.495,83 €	39.454.220,42 €	88,65%
Cessió Impostos (IRPF)	1.713.790,00 €	- €	1.713.790,00 €	845.240,71 €	49,32%
Total Cap I (amb PIE)	46.218.285,83 €	- €	46.218.285,83 €	7.333.700,80 €	15,87%

Comparativa 2013-14

DR nets Exec		
Juny'2013	VAR DR 2014-2013	% VAR
1.940,07 €	4.455,99 €	229,68%
28.689.635,91 €	1.949.074,53 €	6,79%
6.053.155,90 €	-159.032,79 €	-2,63%
2.079.628,33 €	339.837,17 €	16,34%
25.079,92 €	-11.710,87 €	-46,69%
275.538,82 €	163.020,69 €	59,16%
11.145,69 €	32.451,06 €	291,15%
37.136.124,64 €	2.318.095,78 €	6,24%
736.976,95 €	108.263,76 €	14,69%
7.155.244,61 €	178.456,19 €	2,49%

El capítol I, sense tenir en compte els ingressos en concepte de la PIE, presenta un estat d'execució a finals del PRIMER SEMESTRE del 88,65 % , ja que a la data d'execució d'aquest informe, ja s'han liquidat els padrons més importants del capítol 1: IBI urbà i vehicles. S'han detectat incidències en la liquidació del padró de l'IBI urbà que poden suposar una desviació a final d'exercici de -360mil€ Pel que fa al padró de vehicles la desviació és de -160mil€ respecte al pressupost inicial. Resta per liquidar el padró de l'IBI rústic i el de l'IAE.

Analitzant cadascun dels conceptes:

IBI RÚSTIC: presenta una execució baixa del 3%, ja que resta pendent de liquidar el padró anual, previst per l'últim trimestre de l'any. Es preveu que l'import sigui similar al de l'any 2013 (182.973,06€) pel que no es preveu desviació al final de l'exercici.

IBI URBA: Presenta una execució del 100%, ja que s'ha liquidat el padró per import de 30,091M€i també s'ha liquidar un apèndix de rebuts del padró per import de 397.286,74€ S'han comptabilitzat altes mensuals, tot plegat han suposat drets reconeguts per import de 30,642M€ El servei d'ingressos ha informat però que aquesta elevada execució no és correcte ja que s'han detectat errors en el sistema de liquidació de l'Impost.

Com a conseqüència de les incidències en l'aplicatiu informàtic produïdes pel càlcul del topall i altres, s'han produït un seguit de baixes que suposaran una disminució del padró respecte de l'inicialment aprovat. L'import definitiu del Padró més l'apèndix 2014 serà de 29.902.060,73€ Part de les baixes que es comptabilitzaran respecte al padró inicialment aprovat (-586.824€) corresponen a l'estimació de recursos per part de Cadastre (-117.142,27€). Les liquidacions mensuals fora de padró han ascendit, fins el juny, a 154.003,12€ Resten pendents 847 càrrecs pendents de liquidar (el que poden suposar uns 150.000€). El detall de l'execució realitzada i la previsió de desviació es la següent:

IBI URBA . EXECUCIO 2014	Pressupost	Execució 1er.sem	Previsio desviació
Padró 2014 i liq.pendents 2013	30.486.315,67	30.091.598,25	
Apèndix padró 2014		397.286,74	
Previsio noves altes	178.193,40	154.003,12	
Previsio baixes	-100.000,00		
Total	30.564.509,07	30.642.888,11	
<i>Baixes per errors aplicació TAO</i>		-469.681,99	
<i>Baixes estimació recursos cadastre</i>		-117.142,27	
<i>Carrecs pendents de liquidar</i>		150.000,00	
Previsió a 31/12/14		30.206.063,85	-358.445,22

Impost s/Vehicles: S'ha executat el 95 % del pressupost previst. S'ha comptabilitzat el padró d'import 5.854.811.-€ un -2,7% respecte el padró del 2013 amb un descens de -164mil€ S'han emès 68.317 rebuts, 1.592 rebuts més que l'exercici 2013, però l'import mitjà del rebut s'ha reduït en un -5%, tot i que cal tenir en compte que hi ha aproximadament 1.000 rebuts exempts i/o bonificats que l'any 2013 no estaven inclosos en el total de rebuts emesos. El detall d'execució es el següent:

Estat Execució JUNY'2014

I. VEHICLES	PRESSUP	EXECUCIO DR 01/7/14	% exec
IMP.PADRÓ	6.019.526,00 €	5.854.811,52 €	97,26%
ALTES EXERCICI	148.853,27 €	52.437,00 €	35,23%
BAIXES/DEV		-13.125,41 €	
TOTAL	6.168.379,27 €	5.894.123,11 €	95,55%

Comparativa 2013-14

	2013	2014	Variació padró
Import Padró	6.019.526,39 €	5.854.811,52 €	-164.714,87 €
Detall altes:			Variació altes
Gener	8.633,21 €	8.700,89 €	67,68 €
Febrer	13.664,28 €	15.987,04 €	2.322,76 €
Març	16.676,38 €	12.794,37 €	-3.882,01 €
Abril	19.600,34 €	14.954,70 €	-4.645,64 €
Maig			
Juny			
sub-total gen-juny	58.574,21 €	52.437,00 €	-6.137,21 €

Any	Import padró	Rebuts	Rebut mitjà
2008	6.333.865,59 €	69.515	91,12 €
2009	6.333.403,29 €	69.741	90,81 €
2010	6.238.770,00 €	69.365	89,94 €
2011	6.194.585,05 €	68.930	89,87 €
2012	6.145.900,42 €	68.040	90,33 €
2013	6.019.526,39 €	66.725	90,21 €
2014	5.854.811,52 €	68.317	85,70 €
Variació	- 164.714,87 €	1.592,00	- 4,51 €
	-2,74%	2,30%	-5,00%

“Plusvàlua”(IIVTNU): S’ha executat un 60%, amb una variació del 16% respecte a l’exercici 2013, el que representa +339mil€ respecte a l’exercici anterior. El ritme d’execució actual no fa preveure dèficit final per aquest concepte.

Estat Execució JUNY'2014

	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets 1/7/14	% exec
IIVTNU (Plusvàlua)	4.041.736,24 €	- €	4.041.736,24 €	2.419.465,50 €	59,86%
IVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	- €	13.369,05 €	
	4.041.736,24 €		4.041.736,24 €	2.432.834,55 €	

Comparativa 2013-14

DR nets Exec	JUNY'2013	VAR DR 2014-2013	% VAR
	2.079.628,33 €	339.837,17 €	16,34%
	25.079,92 €	-11.710,87 €	-46,69%
	2.104.708,25 €	328.126,30 €	

Les liquidacions practicades fins juny han pujat un 16,5% (+343.783,26€més) respecte l’exercici anterior.

Impost sobre Activitats Econòmiques (IAE):

S'ha executat un 13%, amb una variació de +195mil€ respecte a l'exercici 2013. D'acord amb el calendari fiscal, l'impost no es liquidarà majoritàriament fins el darrer trimestre de l'any.

Estat Execució JUNY'2014

	Pressup inicial	Modif	Pressup actual	DR nets 1/7/14	% exec
IAE	3.542.142,78 €	- €	3.542.142,78 €	438.559,51 €	12,38%
IAE sancions	- €	- €	- €	43.596,75 €	
	3.542.142,78 €	- €	3.542.142,78 €	482.156,26 €	13,61%

Comparativa 2013-14

DR nets Exec JUny'2013	VAR DR 2014-2013	% VAR
275.538,82 €	163.020,69 €	59,16%
11.145,69 €	32.451,06 €	291,15%
286.684,51 €	195.471,75 €	68,18%

S'ha rebut l'import parcial de la quota nacional de telefonia mòbil corresponent a l'exercici 2012 per import de 63.903,76€ i la corresponent al 2013 (118.548,96€). També s'ha rebut la compensació per l'IAE de cooperatives de l'exercici 2012 per import de 54.079,34€ i els primers pagaments de la Q nacional (60.158,37€) i provincial (15.029,48€). Les liquidacions mensuals es mantenen pràcticament al mateix ritme que al 2013 (amb un lleuger augment d'un 1,64%, és a dir, d'un 2.381€). Queda pendent el padró anual, que es liquidarà el setembre, que es preveu d'un import equivalent al de l'any passat. Fins el 30 de juny, s'han produït 44 altes al padró de l'IAE i de les 48 baixes, 17 són baixes d'activitat i 38 baixes del padró per disminució de la xifra de negoci.

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

Pressupost 2014 - Execució 2n.trimestre 2014

Conceptes pressupostats	Import pressup	Execució Juny'2014
Padró	2.733.719,14 €	
Altes mensuals fora padró	482.728,60 €	147.343,49 €
IAE cooperatives	53.659,58 €	54.079,34 €
Quota Nacional	307.059,64 €	60.158,37 €
Quota provincial	62.764,44 €	15.029,48 €
Telefonia mòbil	114.245,14 €	182.452,72 €
Baixes	-212.033,76 €	-20.503,89 €
TOTAL	3.542.142,78 €	438.559,51 €

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 20% en els dos primers trimestre de l'any, una execució baixa respecte al pressupost i que fa preveure que no es puguin assolir els objectius de la partida. Es preveu un dèficit al final de l'exercici. S'han liquidat -145mil€ respecte al mateix període de l'any 2013.

Estat Execució JUNY'2014						Comparativa 2013-2014		
	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets a 1/7/14	% exec	DR nets Exec Juny'2013	VAR DR 2014-2013	% VAR
ICIO	1.200.000,00 €	- €	1.200.000,00 €	241.114,94 €	20,09%	386.420,62 €	-145.305,68	-37,60%
Total	1.200.000,00 €		1.200.000,00 €	241.114,94 €	20,09%	386.420,62 €	-145.305,68	-37,60%
Cessió IVA i imp.especials	2.477.600,00 €	- €	2.477.600,00 €	1.178.424,17 €	47,56%	1.049.516,85 €	128.907,32	12,28%
Total Cap II (amb PIE)	3.677.600,00 €	- €	3.677.600,00 €	1.419.539,11 €	38,60%	1.435.937,47 €	-16.398,36	-1,14%

Si comparem aquest 2014 amb el mateix període del 2013, s'han liquidat major numero de rebuts, en total +187 rebuts respecte al 2013, però l'import total liquidat es inferior. Si analitzem aquest menor import liquidat ve motivat perquè els mesos de gener i febrer del 2013 es varen liquidar rebuts d'importos excepcionals per obres en establiments d'alimentació.

Evolucio execucio ICIO 2013/2014

	2013		2014		Variació 2014/13	
	Nº Liq.	Import liq.	Nº Liq.	Import liq.	Nº Liq	Import
Gener	92	82.230,12 €	98	29.394,88 €	6	-52.835,24 €
Febrer	106	109.299,21 €	132	41.880,10 €	26	-67.419,11 €
Març	102	30.420,79 €	152	27.051,90 €	50	-3.368,89 €
Abril	121	63.449,05 €	161	30.560,27 €	40	-32.888,78 €
Maig	136	66.284,61 €	164	69.659,21 €	28	3.374,60 €
Juny	120	45.326,51 €	157	51.206,34 €	37	5.879,83 €
	677	397.010,29 €	864	249.752,70 €	187	-147.257,59 €

CAPITOL III : Taxes i altres ingressos:

Estat Execució JUNY'2014					
	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets a 17/14	% exec
Taxes	9.893.004,76	0,00	9.893.004,76	1.850.590,33	18,71%
Preus Públics	5.506.751,39		5.506.751,39	1.800.931,83	32,70%
Ingressos per vendes	613.000,00		613.000,00	326.271,68	53,23%
Multes i sancions	4.323.571,58		4.323.571,58	2.501.862,84	57,87%
Altres ingressos	1.384.414,19	1.361,92	1.385.776,11	632.679,31	45,66%
TOTAL TAXES, PREUS PUBLICS i ALTRS ING.	21.720.741,92	1.361,92	21.722.103,84	7.112.335,99	32,74%

Comparativa 2013-14		
DR nets Exec Juny'2013	VAR DR 2014-2013	% VAR
2.446.292,76	-595.702,43	-24,35%
1.699.736,55	101.195,28	5,95%
239.207,44	87.064,24	36,40%
2.891.741,73	-389.878,89	-13,48%
660.206,77	-27.527,46	-4,17%
7.937.185,25	-824.849,26	-10,39%

Aquest capítol presenta un estat d'execució global d'un 32%, amb una liquidació de 7,1M€ -824mil€ respecte al mateix període que l'any 2013.

Ingressos per Taxes:

En l'apartat de taxes el nivell d'execució és del 18 %. Els conceptes previstos i l'execució realitzada fins a la data d'elaboració de l'informe són els següents:

Estat Execució JUNY'2014					
	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets a 17/14	% exec
Taxa per recollida escombraries	5.561.995,68		5.561.995,68	22.275,72	0,40%
Taxa per llicències urbanístiques	103.327,15		103.327,15	39.925,94	38,64%
Taxa expedició de documents	73.226,26		73.226,26	60.783,69	83,01%
Taxa per ús escut, plaques i altres distintius	72.019,80		72.019,80	433,23	0,60%
Taxa per exp. certif. habitatge	13.865,63		13.865,63	5.951,20	42,92%
Taxa per llicències d'autotaxi	0,00		0,00	1.475,13	
Taxa retirada vehicles de la via pública	1.000.535,00		1.000.535,00	84.977,41	8,49%
Taxa per llicències obertura d'establiments	435.724,10		435.724,10	220.569,69	50,62%
Taxa prest., serv.llotges, mercats i cambra frig.	380.176,89		380.176,89	207.338,24	54,54%
Taxa prestació serveis casaments civils	0,00		0,00	269,70	
Taxa per prestació serveis sanitaris	0,00		0,00	2.537,05	
Llicència tall i OVP	0,00		0,00	30.254,85	
Taxa per entrada de vehicles	88.977,35		88.977,35	80.460,13	90,43%
Taxa per ocupació del sòl i subsòl	1.696.944,88		1.696.944,88	900.986,17	53,09%
Taxa d'obertura clots i rases	2.833,90		2.833,90	615,60	21,72%
Taxa ocupació via pública	150.820,31		150.820,31	77.867,63	51,63%
Ingressos bruts Telefònica	308.749,23		308.749,23	113.868,95	36,88%
Taxa per us horts urbans	3.808,58		3.808,58	0,00	0,00%
Taxes	9.893.004,76	0,00	9.893.004,76	1.850.590,33	18,71%

Comparativa 2013-14		
DR nets Exec Juny'2013	VAR DR 2014-2013	% VAR
35.899,19	-13.623,47	-37,95%
41.743,93	-1.817,99	-4,36%
49.801,03	10.982,66	22,05%
436,70	-3,47	-0,79%
4.977,70	973,50	19,56%
8,76	1.466,37	16739,38%
224.614,05	-139.636,64	-62,17%
225.629,64	-5.059,95	-2,24%
201.337,84	6.000,40	2,98%
0,00	269,70	#¡DIV/0!
2.172,33	364,72	16,79%
29.623,35	631,50	2,13%
73.108,55	7.351,58	10,06%
1.004.997,49	-104.011,32	-10,35%
4.465,80	-3.850,20	-86,22%
439.654,00	-361.786,37	-82,29%
107.822,40	6.046,55	5,61%
0,00	0,00	
2.446.292,76	-595.702,43	-24,35%

De l'anàlisi detallat destaquem:

- Taxa per recollida escombraries: Resta pendent de liquidar el padró, previst pel darrer trimestre de l'any.
- Taxa per llicències urbanístiques: Execució del 38%, Les liquidacions practicades fins el juny han disminuït -1.724,59€(un -4,36%) respecte les liquidades al 2013.
- Taxa per entrada de vehicles: Execució del 90%, amb una desviació de +7mil€respecte al mateix període que l'exercici 2013. S'ha liquidat el padró per import 66.477,60€amb una desviació de +2.640€respecte a l'exercici anterior (un +4,14%).

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

- En la taxa de retirada de vehicles encara no han estat comptabilitzades les liquidacions del 1er i 2n. trimestre que presenta PUMSA. Els ingressos comptabilitzats corresponen als ingressos directes i presenta una desviació de +35.959 respecte a l'exercici 2013. El pressupost actual d'ingressos és de 1.000.535€ Aquest import inclou 40.535€per majors arrossegaments respecte els previstos (calculat en 6.700 vehicles arrossegats). El servei gestor informa que amb les dades facilitades per Pumsa corresponents als dos primers trimestres, els ingressos per arrossegaments i permanències de vehicles al dipòsit van per sota dels previstos al voltant d'un -11,4%. Per tant, es preveu que aquests ingressos no s'executaran. Consta retingut aquest import en el pressupost de despeses. La resta d'ingressos pressupostats és per import de 960.000€ però d'acord amb les indicacions del servei gestor, es preveu que aquests seran d'uns 853.000€

En els quadres adjunts es mostra el dèficit previst per a l'exercici 2014:

DÈFICIT O SUPERÀVIT PREVIST PER A L'EXERCICI 2014

	Pss 2014	Previsió 2014	Endarreriments	DÈFICIT/SUPERÀVIT
INGRESSOS	1.000.535,00	853.150,31		-147.384,69
DESPESES	996.734,16	930.788,00	30.571,70	35.374,46
DÈFICIT/SUPERÀVIT	3.800,84	-77.637,69	30.571,70	-112.010,23

- Taxa prest. serveis llotges, mercats i cambres frig.: Liquidació Padró 2014 1er semestre : 195.407,68, pràcticament el mateix import que la 2013 (que va ascendir a 195.213,28€)

- Taxa ocupació sol i subsòl: S'han practicat, fins a juny, liquidacions per import de 900mil€, un -10% respecte al mateix període que l'any 2013. Tot i això l'execució és del 53% de la partida.

- Taxa per ocupació via pública: Execució del 50%. Resta pendent de liquidar el padró, previst per al darrer trimestre de l'any.

- Ingressos bruts Telefònica: Rebuda la liquidació d'ingressos corresponent al 4T2013 (76.115,62€) i liquidació definitiva del 2013 i 1er trim 2014 (37.753,33€). No es preveu desviació final a la partida.

- Taxa per ús horts urbans: Resta pendent de liquidar el padró, previst per al darrer trimestre de l'any

Ingressos per Preus Públics:

Pel que fa al concepte de Preus Públics s'ha executat un 32% del total del pressupost, amb imports lleugerament superiors a l'exercici 2013. El detall per conceptes és el següent:

Estat Execució JUNY 2014

	Pressup Inicial	Pressup actual	DR nets a 1/7/14	% exec
	Modif			
Preu públic assist.sessions altern.denúnc.trànsit	2.272,96	2.272,96	1.943,85	85,52%
Preu públic plànol de la ciutat	262,00	262,00	386,97	147,70%
Preu públic brossa comercial	2.298.619,09	2.298.619,09	50.242,51	2,19%
sub-total Preu Public Educació	2.158.615,47	2.158.615,47	1.163.005,77	53,88%
sub-total Preu Public Esports	603.181,87	603.181,87	317.267,11	52,60%
Sub-total Preu Public Cultura	283.200,00	283.200,00	134.611,14	47,53%
Sub-total Pre Public Promocio Ec.	160.600,00	160.600,00	133.474,48	83,11%
Preus Públics	5.506.751,39	5.506.751,39	1.800.931,83	32,70%

Comparativa 2013-14

DR nets Exec	VAR DR 2014-	
Juny 2013	2013	% VAR
287,58	1.656,27	575,93%
38,60	348,37	902,51%
70.017,35	-19.774,84	-28,24%
1.094.977,26	68.028,51	6,21%
277.258,94	40.008,17	14,43%
122.861,33	11.749,81	9,56%
134.295,49	-821,01	-0,61%
1.699.736,55	101.195,28	5,95%

Resta pendent d'aprovar i liquidar el padró corresponent al preu públic de la brossa comercial previst pel darrer trimestre de l'any. Pel que fa als preus públics liquidats pels serveis gestors, d'acord amb l'execució realitzada i la previsió pendent s'analitza a continuació el detall a nivell dels diferents serveis:

Preus Públics Direcció d'Esports:

Estat Execució JUNY'2014

	Pressup Inicial	Pressup actual	DR nets a 1/7/14	% exec
	Modif			
Preu Public Us Iem Lleure	37.350,92	37.350,92	23.252,66	62,25%
Preu Public Inst. Esportives	32.953,12	32.953,12	13.225,07	40,13%
Preu Public servei Piscina	247.101,63	247.101,63	141.142,30	57,12%
Preu Public serveis Piscina	185.394,47	185.394,47	109.580,97	59,11%
Preu Public servei esport-escolar	227,10	227,10	134,16	59,08%
Preu Public utilit. Iem escoles	6.851,15	6.851,15	4.624,46	67,50%
Preu Public utilit. Iem escoles	559,47	559,47	552,75	98,80%
Preu Public esport de Lleure	33.895,44	33.895,44	24.754,74	73,03%
Preu Public esport de Lleure	46.610,40	46.610,40	0,00	0,00%
Preu Public esport de Lleure	12.238,17	12.238,17	0,00	0,00%
sub-total Preu Public Esports	603.181,87	603.181,87	317.267,11	52,60%

Comparativa 2013-14

DR nets Exec	VAR DR 2014-	
	Juny'2013	2013
4.895,67	18.356,99	374,96%
1.735,87	11.489,20	661,87%
138.264,72	2.877,58	2,08%
108.928,59	652,38	0,60%
0,00	134,16	
3.168,08	1.456,38	45,97%
288,65	264,10	91,49%
19.977,36	4.777,38	23,91%
0,00	0,00	
0,00	0,00	
277.258,94	40.008,17	14,43%

S'ha executat un 52 % del total de preus públics de la Direcció d'Esports amb imports executats superiors al exercici 2013.

D'acord amb l'execució realitzada, el servei gestor ha previst una desviació final d'exercici de -17.745€. Aquesta desviació correspon a -46mil€ dels preus públics de la Mitja Marató que no es liquidaran ja que per aquest any 2014 el servei gestor ha externalitzat la gestió i organització de la Mitja Marató a una empresa externa, pel que també suposarà una menor despesa directa en el capítol 2 i 4 del pressupost de despeses, en el que s'ha realitzat l'oportuna retenció de crèdit en les partides corresponents.

Pel que fa als preus públics d'activitat física per la Gent Gran es preveu una major liquidació de +8mil€ per l'increment de tres grups en el nou Espai Gatassa.. El servei ha previst dèficit en la liquidació de preus públics per l'ús de les Instal·lacions Esportives de Gestió Indirecte en -5mil€ perquè s'han donat de baixa dues entitats que fins ara utilitzaven les instal·lacions amb liquidacions anuals. Per altra banda, la Piscina Municipal preveu liquidar +25mil€ a final d'exercici perquè el pressupost 2014 es va fer tenint en compte una previsió d'una davallada del número d'usuaris a la Piscina, que al final no s'ha produït.

Les previsions de liquidació per final d'exercici són les següents:

CONCEPTE D'INGRÉS	Pss act 2014	DR nets 1/7/14	previsió 31/12/14	Desviació
Preus públics servei esport escolar	227,10	134,16	134,16	-92,94
Preus públics Lleure - Act. Física Gent Gran	33.895,44	24.754,74	42.033,48	8.138,04
Preus públics Lleure - Mitja Marató	46.610,40	0,00	0,00	-46.610,40
Preus públics ús instal·lacions G.Directe	37.350,92	23.252,66	36.565,50	-785,42
Preus públics utilit.IEM escoles	6.851,15	4.624,46	8.638,37	1.787,22
Preus públics lleure -Us Estadi Atletisme	12.238,17	0,00	11.741,58	-496,59
Preus públics ús instal·lacions G. Indirecte	32.953,12	13.225,07	27.518,07	-5.435,05
Preus públics utilit.IEM escoles	559,47	552,75	1.227,54	668,07
Preus públics serveis Piscina	247.101,63	141.142,30	258.900,01	11.798,38
Preus públics serveis Piscina	185.394,47	109.580,97	198.677,43	13.282,96
Preus Publics ESPORTS	603.181,87	317.267,11	585.436,14	-17.745,73

Preus Públics Direcció d'Ensenyament:

Estat Execució JUNY'2014

	Pressup Inicial	Pressup actual	DR nets a 1/7/14	% exec
	Modif			
Preu Public permanencies Bressol	5.000,00	5.000,00	2.984,00	59,68%
Preu public Escola Adults	42.000,00	42.000,00	2.069,48	4,93%
Preu Public CFP Tres Roques	80.000,00	80.000,00	42.131,00	52,66%
Preu Public sala actes CFP Tres Roques	978,51	978,51	30,90	3,16%
Preu Public Quotes Escola Musica	264.960,00	264.960,00	147.820,00	55,79%
Preu Public Menjadors E.Bressol	286.165,60	286.165,60	182.226,20	63,68%
Preu Public Quotes E.Bressol	1.199.557,49	1.199.557,49	717.233,35	59,79%
Preu Public Servei Nadal E.Bressol	800,00	800,00	0,00	0,00%
Preu Public S.Santa E.Bressol	800,00	800,00	0,00	0,00%
Preu Public Quotes IES M. Biada	204.820,90	204.820,90	2.879,96	1,41%
Preu Public sala actes IES M. Biada	2.532,97	2.532,97	84,00	3,32%
Preu Public S.Estiu E.Bressol	70.000,00	70.000,00	65.141,88	93,06%
Preu Public servei infants i familia	1.000,00	1.000,00	405,00	40,50%
sub-total Preu Public Educació	2.158.615,47	2.158.615,47	1.163.005,77	53,88%

Comparativa 2013-14

DR nets Exec	VAR DR 2014-	
	Juny'2013	2013
19.327,50	-16.343,50	-84,56%
2.666,12	-596,64	-22,38%
	42.131,00	
40.507,00	-40.476,10	-99,92%
147.635,81	184,19	0,12%
163.906,50	18.319,70	11,18%
716.848,30	385,05	0,05%
0,00	0,00	
0,00	0,00	
844,08	2.035,88	241,20%
1.733,35	-1.649,35	-95,15%
0,00	65.141,88	
1.508,60	-1.103,60	-73,15%
1.094.977,26	68.028,51	6,21%

Les previsions de liquidació per final d'exercici són les següents:

CONCEPTE D'INGRÉS	Pss act 2014	DR nets 1/7/14	previssió 31/12/14	Desviació
Preus públics quotes escoles bressol	1.199.557,49	717.233,35	1.195.388,92	-4.168,57
Preus públics permanències escoles bressol	5.000,00	2.984,00	4.973,33	-26,67
Preus públics menjadors escoles bressol	286.165,60	182.226,20	303.710,33	17.544,73
Preus públics servei de Nadal escoles bressol	800,00	0,00	400,00	-400,00
bressol	800,00	0,00	0,00	-800,00
Preus públics servei d'estiu escoles bressol	70.000,00	65.141,88	65.141,88	-4.858,12
Preus públics servei espai infants i familia	1.000,00	405,00	648,00	-352,00
Preus públics quotes alumnes IES Miquel Biada	204.820,90	2.879,96	204.820,90	0,00
Preu públic utilitza. Sala Actes IES Miquel Biada	2.532,97	84,00	2.000,00	-532,97
Preus públics escola adults	42.000,00	2.069,48	42.000,00	0,00
Preus públics CFP Tres Roques	80.000,00	42.131,00	74.000,00	-6.000,00
Preu públic utilització sales CFP Tres Roques	978,51	30,90	300,00	-678,51
Preus públics quotes escola música	264.960,00	147.820,00	260.000,00	-4.960,00
Total Preu Public ENSENYAMENT	2.158.615,47	1.163.005,77	2.153.383,36	-5.232,11

S'ha executat un 53,88 % del total de preus públics de la Direcció d'Ensenyament amb imports executats similars al exercici 2013, atès l'ajust realitzat en el pressupost 2014.

D'acord amb l'execució realitzada, el servei gestor ha previst una desviació final d'exercici de -5.232€

Pel que fa als preus públics d'Escoles Bressol es preveu una desviació global de gairebé +7.000€ per la major liquidació prevista en el preu públics dels menjadors que compensarà el dèficit previst en quotes i en els serveis d'estiu i vacances.

El servei ha previst una desviació de -4.960€ en Escola de Música, i de -6.678€ en la liquidació del Centre de Formació d'Adults de Tres Roques.

No es preveu desviació important en la liquidació dels preus públics de l'Institut Miquel Biada

Preus Públics Direcció de Cultura:

Estat Execució JUNY'2014

	Pressup Inicial	Pressup actual	DR nets a 1/7/14	% exec
	Modif			
Taquillatge escènques	83.500,00	83.500,00	47.795,10	57,24%
Taquillatge Musica	16.000,00	16.000,00	11.920,00	74,50%
Visites i tallers dif. Patrimonial	4.000,00	4.000,00	3.330,00	83,25%
Utilit. Equipaments Culturals	22.000,00	22.000,00	9.592,50	43,60%
Utilit. Equipaments Culturals	100,00	100,00	28,93	28,93%
Cursos Aula Teatre	93.000,00	93.000,00	57.360,99	61,68%
Visites i tallers Patrimoni Natural	1.500,00	1.500,00	420,00	28,00%
Utilit. Equipaments Culturals	500,00	500,00	58,02	11,60%
Preus Publics Santes	62.000,00	62.000,00	120,13	0,19%
Venda publicacions	600,00	600,00	3.985,47	664,25%
Sub-total Preu Public Cultura	283.200,00	283.200,00	134.611,14	47,53%

Comparativa 2013-14

DR nets Exec	VAR DR 2014-	% VAR
Juny'2013	2013	
44.679,65	3.115,45	6,97%
10.396,50	1.523,50	14,65%
2.235,00	1.095,00	48,99%
5.602,92	3.989,58	71,21%
0,00	28,93	
59.505,05	-2.144,06	-3,60%
267,00	153,00	57,30%
0,00	58,02	
12,46	107,67	864,13%
162,75	3.822,72	2348,83%
122.861,33	11.749,81	9,56%

Amb una execució del 47% , la Direcció de Cultura presenta una liquidació d'ingressos per preus públics amb una desviació de +11mil€ respecte al mateix període de l'any 2013. Tot i la major liquidació respecte a l'exercici anterior, el servei ha previst que hi haurà una desviació final d'exercici de -23mil€. Es preveu no assolir els objectius del pressupost en: utilització d'equipaments culturals (Teatre Monumental), el servei no té demanda d'espai d'aquí a final d'any, pel que preveu es pugui assolir un dèficit de -11.000€ en liquidació de taquillatge d'escèniques i musicals (-5.500€) , i per la menor liquidació en els cursos d'aula de Teatre (-6.000€). El servei ha previst obtenir majors ingressos en la venda de publicacions (+3.500€)

Les previsions de liquidació per final d'exercici són les següents:

CONCEPTE D'INGRÉS	Pss act 2014	DR nets 1/7/14	previsió 31/12/14	Desviació
Utilització equipaments culturals	100,00	28,93	28,93	-71,07
Venda publicacions	600,00	3.985,47	4.100,00	3.500,00
Utilització equipaments culturals	500,00	58,02	58,02	-441,98
Visites i Tallers difusió patrimonial	4.000,00	3.330,00	3.330,00	-670,00
Taquillatge escèniques	83.500,00	47.795,10	80.000,00	-3.500,00
Utilització equipament culturals	22.000,00	9.592,50	11.000,00	-11.000,00
Cursos Aula Teatre	93.000,00	57.360,99	87.000,00	-6.000,00
Taquillatge música	16.000,00	11.920,00	14.000,00	-2.000,00
Visites i Tallers Patrimoni natural	1.500,00	420,00	420,00	-1.080,00
Preus públics Santes	62.000,00	120,13	60.000,00	-2.000,00
PREUS PUBLICS CULTURA	283.200,00	134.611,14	259.936,95	-23.263,05

Preus Públics Promoció Econòmica:

Estat Execució JUNY'2014					
	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets a 1/7/14	% exec
	Preu Public productes artesans		4.000,00		
Preus Publics Fires	36.000,00		36.000,00	13.673,56	37,98%
Preus Publics Fires	111.000,00		111.000,00	113.813,68	102,53%
Preus Publics Empresa	7.600,00		7.600,00	3.910,27	51,45%
Preus Publics Rutes Turistiques	2.000,00		2.000,00	984,34	49,22%
Sub-total Pre Public Promocio Ec.	160.600,00		160.600,00	133.474,48	83,11%

Comparativa 2013-14		
DR nets Exec	VAR DR 2014-	
Juny'2013	2013	% VAR
1.607,55	-514,92	-32,03%
14.180,20	-506,64	-3,57%
112.927,05	886,63	0,79%
4.316,39	-406,12	-9,41%
1.264,30	-279,96	-22,14%
134.295,49	-821,01	-0,61%

Presenta una elevada execució a la data d'aquest informe, similars a l'execució realitzada en el mateix període de l'any 2013. D'acord amb el calendari previst ja s'han executat les principals fires, resta pendent la Fira de Pessebres i Ornaments de Nadal 2014 prevista per l'últim trimestre de l'any. Presenta execució de +2.813€ en la liquidació de preus públics de la Fira d'atraccions. Per la resta de projectes, el servei preveu la liquidació del 100% del pressupost sense desviació final al final de l'exercici.

CONCEPTE D'INGRÉS	Pss act 2014	DR nets 1/7/14	previsió 31/12/14	Desviació
Preus Públics Empresa	7.600,00	3.910,27	7.600,00	0,00
Preus públics fires	36.000,00	13.673,56	36.000,00	0,00
Preus públics fires	111.000,00	113.813,68	113.813,68	2.813,68
Preus Públics productes artesans	4.000,00	1.092,63	4.000,00	0,00
Preus Públics rutes turistiques	2.000,00	984,34	2.000,00	0,00
PROMOCIO ECONOMICA	160.600,00	133.474,48	163.413,68	2.813,68

Ingressos per Vendes i Ingressos per multes i sancions:

Estat Execució JUNY'2014					
	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets a 1/7/14	% exec
	Venda electricitat biblioteca		10.000,00		
Ingressos Server OFIAC 010	0,00		0,00	33.147,26	
Ingrés recollida selectiva	603.000,00		603.000,00	290.613,21	48,19%
Ingressos per vendes	613.000,00		613.000,00	326.271,68	53,23%
Sancions Servei Juridic Via Pública	285.558,46		285.558,46	173.737,76	60,84%
Multes de circulació	3.898.439,32		3.898.439,32	2.289.503,99	58,73%
Altres sancions per incompliment ordenances	139.573,80		139.573,80	38.621,09	27,67%
Multes i sancions	4.323.571,58		4.323.571,58	2.501.862,84	57,87%

Comparativa 2013-14		
DR nets Exec	VAR DR 2014-	
Juny'2013	2013	% VAR
0,00	2.511,21	
0,00	33.147,26	
239.207,44	51.405,77	21,49%
239.207,44	87.064,24	36,40%
147.385,23	26.352,53	17,88%
2.706.720,30	-417.216,31	-15,41%
37.636,20	984,89	2,62%
2.891.741,73	-389.878,89	-13,48%

Ingressos per vendes:

Presenta una execució elevada pel que fa als ingressos per recollida selectiva amb una desviació de +51mil€ respecte a l'exercici 2013. Cal tenir en compte que els drets liquidats durant aquest semestre corresponen a liquidacions majoritàriament del exercici 2013. Dels ingressos comptabilitzats només 35mil€ corresponen a liquidacions del 2014. El detall de la liquidació d'aquest primer semestre es el següent:

Operadors	Previsió 2014	Liquidacions 4rt T2013	Liquidacions 2014	TOTAL DR nets 1/7/14
Ecoembres	384.999,02	192.378,36		
Ecovidrio	111.999,50	48.577,89		
papers Allende SA	63.403,90			
Saicanatur		7.153,98	24.224,18	
ConSORCI	0,00		5.911,07	
Serra Julià	30.597,07	1.260,80	5.400,60	
RAE PRM (Ecotic, Ecolec, Ecoasimelec..)	12.000,51	5.706,33		
	603.000,00	255.077,36	35.535,85	

El servei gestor ha facilitat la previsió d'ingressos pendents de facturar, a l'espera d'adhesió als nous convenis, d'aquest primer semestre (gener-juny) i que son els següents:

- Ecoembres (recollida envasos) 203.361,00.-€
- Ecovidrio (recollida vidre) 53.765,50.-€

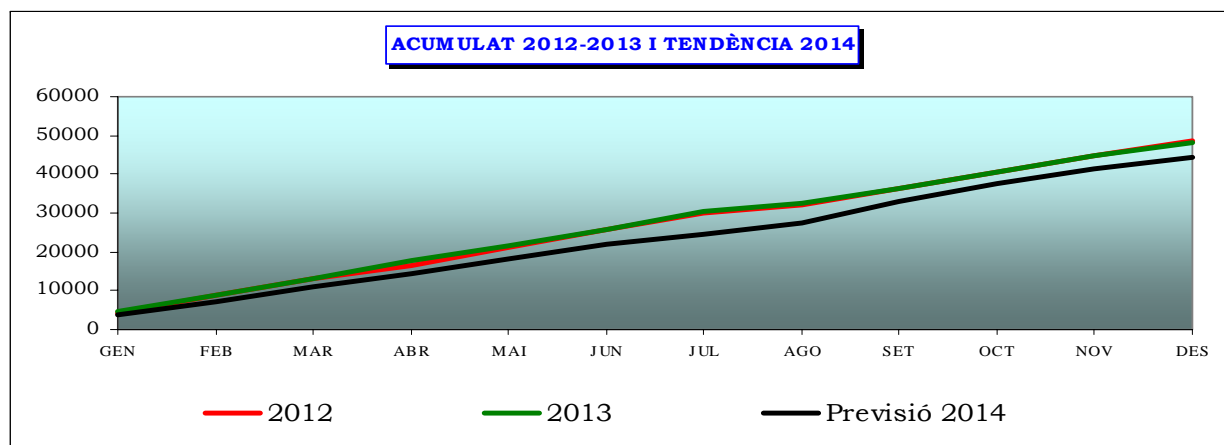
D'acord amb l'execució realitzada i la previsió de liquidació pendent no s'espera dèficit al final de l'exercici.

En relació als ingressos **per multes de trànsit**, s'ha executat un 58% durant el 1er. semestre, comparativament amb l'any 2013 presenta una desviació de -417mil€ Si analitzem la liquidació dels dos primers trimestres en aquests darrers exercicis, l'evolució del el nº de multes és la següent:

	2012				2013				2014			
	núm.	Import brut	baixes	Import net	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets
GENER	4174	440.908,35 €	150.429,94 €	290.478,41	3891	415.021,05 €	159.131,05 €	255.890,00 €	3133	350.245,18 €	15.333,56 €	334.911,62 €
FEBRER	4537	513.082,79 €	177.806,64 €	335.276,15	4759	547.493,19 €	184.263,42 €	363.229,77 €	3982	485.731,04 €	100.421,59 €	385.309,45 €
MARÇ	4514	544.634,49 €	187.789,37 €	356.845,12	4443	502.055,53 €	176.548,71 €	325.506,82 €	3567	448.807,88 €	119.471,20 €	329.336,68 €
ABRIL	3738	428.572,19 €	149.423,21 €	279.148,98	4607	548.207,45 €	191.542,59 €	356.664,86 €	3546	435.586,83 €	131.437,38 €	304.149,45 €
MAIG	4033	459.357,55 €	183.291,92 €	276.065,63	3473	416.704,83 €	133.669,31 €	283.035,52 €	3540	435.537,06 €		435.537,06 €
JUNY	4976	574.440,03 €	258.364,34 €	316.075,69	5024	556.872,97 €	189.032,80 €	367.840,17 €	4319	500.259,73 €		500.259,73 €
	25.972	2.960.995,40 €	1.107.105,42 €	1.853.889,98 €	26.197	2.986.355,02 €	1.034.187,88 €	1.952.167,14 €	22.087	2.656.167,72 €	366.663,73 €	2.289.503,99 €

A nivell comparatiu, la tendència de liquidacions de multes aquest trimestre de 2014 és a la baixa, presenta una baixa acumulada de -14,7%. Pel que caldrà estar atents a la seva evolució en els propers mesos i la tendència que pot seguir atenent a factors que poden incidir com son la situació de crisi actual i el menor índex de trànsit. Els imports de baixes no son comparatius ja que els imports de baixes del gener a abril del 2014 només recullen les aplicacions dels primers mesos, i les baixes es produeixen durant tot l'exercici. El servei gestor ha facilitat les següents dades pel que fa a l'evolució del nº de multes liquidades i la previsió per al segon semestre de l'any:

	Evolució liquidació Gen-Juny						Previsió evolució liquidació					
	GEN	FEB	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DES
TOTAL ACUMULAT 2014	3.657	7.011	10.904	14.438	18.357	22.087	24.541	27.609	33.131	37.756	41.531	44.174
TOTAL ACUMULAT 2013	4.553	8.845	13.244	17.590	21.605	25.891	30.279	32.535	36.237	40.581	44.620	48.171
TOTAL ACUMULAT 2012	4.304	8.667	13.004	16.538	21.077	25.668	30.101	32.212	36.188	40.465	44.779	48.474
Variació 2013/2014	-19,7	-20,7	-17,7	-17,9	-15,0	-14,7	-19,0	-15,1	-8,6	-7,0	-6,9	-8,3



Altres Ingressos:

Estat Execució JUNY'2014

	Pressup Inicial		Pressup actual	DR nets a 1/7/14	% exec
		Modif			
Recàrrec declar. liquid. fora termini	80.700,19		80.700,19	40.374,40	50,03%
Rec.cobr.període exec.Ebressol	5.000,00		5.000,00	1.103,01	22,06%
Rec.cobr.període exec.Emusica	600,00		600,00	517,74	86,29%
Recàrrec de constrenyiment	738.134,89		738.134,89	228.180,95	30,91%
Interessos de demora	188.089,42		188.089,42	90.577,77	48,16%
Alt ingressos aprof urbanistics	0,00		0,00	94.228,00	
Costes judicials	5.000,00		5.000,00	2.149,98	43,00%
Recursos eventuais	27.503,45		27.503,45	2.645,90	9,62%
Altres ingressos Cultura	0,00		0,00	3.214,54	
Ingressos reintegrament anuncis en diaris oficials	5.019,86		5.019,86	1.480,28	29,49%
Reintegraments operacions corrents					
Altres ingressos Santes	15.000,00		15.000,00	0,00	0,00%
Altres ingressos Esports	2.700,00		2.700,00	0,00	0,00%
Execucions subsidiàries	0,00		0,00	8.932,90	
Execucions subsidiàries Espais publics	0,00	1.361,92	1.361,92	1.361,92	
Altres ingressos Policia Local	0,00		0,00	206,00	
Altres ingressos Prom. Econòmica	0,00		0,00	3.138,00	
Ingressos retorn cànon infraestructures(form.)	287.200,00		287.200,00	9.045,44	3,15%
Ingressos retorn cànon infraestructures (paper)	1.600,00		1.600,00	46.357,88	2897,37%
Ingressos retorn cànon infraestructures (deixall)	14.200,00		14.200,00	57.664,68	406,09%
Altres ingressos: publicacions i reproduccions	1.666,38		1.666,38	623,48	37,42%
Altres ingressos manteniment instal.lacions	12.000,00		12.000,00	10.791,43	89,93%
Altres ingressos. Gestió recp. cementiri	0,00		0,00	98,66	
Ingresos sortides no prog. Mbiada	0,00		0,00	452,50	
Altres ingressos. Incautació fiances					
Ingressos consums nau Cabot i Barba	0,00		0,00	29.533,85	
Altres ingressos	1.384.414,19	1.361,92	1.385.776,11	632.679,31	45,66%

Comparativa 2013-14

DR nets Exec	VAR DR 2014-	
	Juny'2013	2013
31.261,14	9.113,26	29,15%
1.309,71	-206,70	-15,78%
260,48	257,26	98,76%
166.066,39	62.114,56	37,40%
54.795,77	35.782,00	65,30%
120.202,00		
12.023,88	-9.873,90	-82,12%
22.030,29	-19.384,39	-87,99%
12,00	3.202,54	
986,10	494,18	50,11%
3.067,45	-3.067,45	-100,00%
0,00	0,00	
2.379,05	-2.379,05	-100,00%
95.456,80	-86.523,90	
0,00	1.361,92	
	206,00	
54,31	3.083,69	
11.047,40	-2.001,96	-18,12%
56.617,96	-10.260,08	
86.777,80	-29.113,12	
362,54	260,94	71,98%
7.997,48	2.793,95	
104,82	-6,16	
296,00	156,50	52,87%
-12.902,60	12.902,60	-100,00%
0,00		
660.206,77	-27.527,46	-4,17%

De l'anàlisi detallat destaquem:

En global, els ingressos corresponents a aquest concepte presenten una execució del 45%. I una desviació de -27mil respecte a l'exercici 2013 en el mateix període. Per les característiques i la naturalesa dels ingressos, comentem els més significatius:

- **Recàrrec de constrenyiment:** La partida presenta una execució baixa del 30%, corresponent als mesos de gener a maig. Les dades que s'han rebut de les liquidacions del OAGT per aquest concepte son les següents:

Recàrrec de constrenyiment (tributs i multes)		
	2013	2014
GENER	40.798,50	66.545,84
FEBRER	54.454,13	63.956,29
MARÇ	70.813,76	58.218,34
ABRIL		39.460,48
MAIG		
TOTAL	166.066,39	228.180,95

- Interessos de demora: Presenta una execució del 48%, les dades liquidades del 1r.semestre comparativament amb l'exercici 2013 son les següents:

Interessos de demora		
	2013	2014
GENER	11.566,78	13.445,65
FEBRER	10.281,80	24.420,98
MARÇ	20.445,59	29.327,96
ABRIL	4.409,24	15.629,54
MAIG	2.310,96	3.621,80
JUNY	5.781,40	4.131,84
TOTAL	54.795,77	90.577,77

- Altres ingressos Santes: Corresponen als ingressos que es reben en concepte del canon d'adjudicació del servei de Bar de Santes. Es preveu una desviació de -10mil€ ja que per aquest any s'ha portat a terme una nova regulació en la concessió d'aquest servei.
- Ingressos consums Nau Cabot i Barba: correspon a la liquidació a la Generalitat per consums de subministrament d'energia i aigua de la nau Cabot i Barba, edifici que actualment està utilitzant els serveis d'Ensenyament.
- Ingressos retorn cànon: A la data d'elaboració d'aquest informe s'ha rebut l'ingrés corresponent a la bestreta corresponent al 1er. i 2n Trimestre per import de 113mil€ -40mil€ respecte a l'exercici 2013, pel que caldrà estar atents a la liquidació definitiva de l'exercici 2013.

CAPITOL IV : Transferències

Si analitzem el capítol IV, amb tota la PIE (és a dir, amb la part que està classificada als capítols I i II), l'estat d'execució d'aquest capítol és del 41 % respecte al pressupost actual, amb una liquidació actual de 18.387.172 €

Tot seguit es mostra l'execució d'aquest capítol per conceptes:

Estat Execució JUNY'2014					
	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Aportacions i subvencions Estat	24.897.949,83		24.897.949,83	11.983.925,58	48,13%
Aportacions Empreses Mnpals.	55.932,30		55.932,30	247.254,38	442,06%
Subvencions Generalitat	10.388.074,98	1.494.986,04 €	11.883.061,02	3.694.353,66	31,09%
Subvencions Diputació	2.528.551,15	29.060,00 €	2.557.611,15	65.219,03	2,55%
Aportacions i subv. Ens. Locals (CC)	659.500,00	381.815,20 €	1.041.315,20	341.199,55	32,77%
Aportacions de privats	38.500,00		38.500,00	31.555,00	81,96%
Aportacions i subvencions Fons Europeus	50.000,00		50.000,00	0,00	0,00%
Total Cap. IV (sense PIE total)	38.618.508,26 €	1.905.861,24 €	40.524.369,50 €	16.363.507,20 €	40,38%
PIE (capítols I i II)	4.191.390,00		4.191.390,00	2.023.664,88	48,28%
Total Cap. IV (amb PIE total)	42.809.898,26 €	1.905.861,24 €	44.715.759,50 €	18.387.172,08 €	41,12%

Comparativa 2013-14		
DR nets Exec JUNY'2013	VAR DR 2014-2013	% VAR
10.531.313,78 €	1.452.611,80 €	13,79%
811.999,05 €	- 564.744,67 €	-69,55%
2.662.926,28 €	1.031.427,38 €	38,73%
892.767,73 €	- 827.548,70 €	-92,69%
210.332,62 €	130.866,93 €	62,22%
19.850,00 €	11.705,00 €	58,97%
- €	- €	
15.129.189,46 €	1.234.317,74 €	8,16%
1.786.493,80 €	237.171,08 €	13,28%
16.915.683,26 €	1.471.488,82 €	8,70%

En l'estat d'execució de 1/7/14 estaven pendents de comptabilitzar els reintegres de la PIE dels exercicis 2008 i 2009 corresponents a l'entrega a compte del mes de juny, per tant les dades de liquidació de les entregues de gener a juny son les següents:

MINISTERI - ENTREGUES A COMPTE										
Concepte	PROPOSTA PRESUP'2014	GENER	FEBRER	MARÇ	ABRIL	MAIG	JUNY	ENTREGUES A CTE, DR NETS JUN/14	PREV. ENTREGUES JUL - DESEMBRE	PREVISIO 31/12/2014
cessió irpf	1.713.790,00 €	142.815,76 €	142.815,76 €	142.815,76 €	142.815,76 €	142.815,76 €	142.815,76 €	856.894,56 €	856.895,44 €	1.713.790,00 €
cessió iva	1.943.930,00 €	162.384,14 €	162.384,14 €	162.384,14 €	162.384,14 €	162.384,14 €	162.384,14 €	974.304,84 €	969.625,16 €	1.943.930,00 €
cessió alcohol	30.160,00 €	2.519,41 €	2.519,41 €	2.519,41 €	2.519,41 €	2.519,41 €	2.519,41 €	15.116,46 €	15.043,54 €	30.160,00 €
prod intermediis	670,00 €	56,30 €	56,30 €	56,30 €	56,30 €	56,30 €	56,30 €	337,80 €	332,20 €	670,00 €
cessió cervesa	9.520,00 €	794,88 €	794,88 €	794,88 €	794,88 €	794,88 €	794,88 €	4.769,28 €	4.750,72 €	9.520,00 €
cessió tabac	197.120,00 €	16.426,71 €	16.426,71 €	16.426,71 €	16.426,71 €	16.426,71 €	16.426,71 €	98.560,26 €	98.559,74 €	197.120,00 €
cessió hidrocarburs	296.200,00 €	24.742,61 €	24.742,61 €	24.742,61 €	24.742,61 €	24.742,61 €	24.742,61 €	148.455,66 €	147.744,34 €	296.200,00 €
Total impostos cedits (cap I-II)	4.191.390,00 €	349.739,81 €	349.739,81 €	349.739,81 €	349.739,81 €	349.739,81 €	349.739,81 €	2.098.438,86 €	2.092.951,14 €	4.191.390,00 €
Fons Complementari (cap IV)	24.632.943,30 €	2.025.964,41 €	2.025.964,41 €	2.025.964,41 €	2.025.964,41 €	2.025.964,41 €	2.025.964,41 €	12.155.786,46 €	12.477.156,84 €	24.632.943,30 €
	28.824.333,30 €									
Reintegrant 2008	- 223.310,30 €	- 18.609,17 €	- 18.609,20 €	- 18.609,17 €	- 18.609,17 €	- 18.609,17 €	- 18.609,17 €	- 111.655,05 €	- 111.655,25 €	- 223.310,30 €
Reintegrant 2009	- 849.987,66 €	- 70.832,27 €	- 70.832,32 €	- 70.832,27 €	- 70.832,27 €	- 70.832,27 €	- 70.832,27 €	- 424.993,67 €	- 424.993,99 €	- 849.987,66 €
sub-total aplic.reint+retencions	27.751.035,34 €	2.286.262,78 €	2.286.262,70 €	2.286.262,78 €	2.286.262,78 €	2.286.262,78 €	2.286.262,78 €	13.717.576,60 €	14.033.458,74 €	27.751.035,34 €
Prev. Liquidacio definitiva 2012 Fons	984.130,00								984.130,00	984.130,00
Prev. Liquidacio definitiva 2012 Impostos	89.167,96								89.167,96	89.167,96
TOTALS	28.824.333,30 €							13.717.576,60 €	15.106.756,70 €	28.824.333,30 €

A la data d'elaboració d'aquest informe, el Ministeri no ha donat informació sobre els imports corresponents a la liquidació definitiva de la Participació en els Tributs de l'Estat de l'exercici 2012 pel que encara no es pot preveure si hi haurà desviació a final de l'exercici per aquest concepte.

Pel que fa al **detall de les subvencions que es reben per part de la Generalitat, Diputació de Barcelona i altres ens, així com les aportacions de privats** a continuació es relacionen la previsió de les subvencions fetes pels serveis. S'ha fet una previsió de desviació final de +1.183.938 € dels quals caldrà generar crèdit, segons les demandes dels serveis per import de 512mil€ pel que s'espera obtenir una desviació a final d'exercici de +668mil€

Dir també que la Diputació de Barcelona va aprovar el 26 de juny el Programa Complementari de Suport a les inversions financerament sostenibles i a la prestació adequada de serveis públics locals, en el marc del "Pla Xarxa de Governos Locals 2012-2015. amb la finalitat de fer efectiva la solvència financera de les hisendes locals Aquest programa contempla l'atorgament extraordinari a l'Ajuntament de Mataró de 330.000.-€

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2014 CAPÍTOL IV

	CONCEPTE D'INGRÉS	Pss act 2014	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar	Déf./superh
GENERALS		25.973.590,35	25.973.590,35	1.304.713,65	653.184,94	0,00	653.184,94
Fons complementari de Finançament (PIE)	310900 I00110 42010	24.632.943,30	24.632.943,30		0,00		0,00
Transferència INE	310900 I00110 42101	0,00		1.283,42	1.283,42		1.283,42
Fons Cooperació Local de Catalunya	310900 I00110 45000	651.528,71	651.528,71	1.246.542,01	595.013,30		595.013,30
Fons Coop Local de Catalunya (part supram.)	310900 I00110 45001	0,00	0,00	56.888,22	56.888,22		56.888,22
Subv. Diputació solvència i equilibri serv.públics	310900 I00110 46100	500.000,00	500.000,00		0,00		0,00
Conveni prestació serveis recaptació	310903 932200 46100	189.118,34	189.118,34		0,00		0,00
SERVEIS D'ESTUDIS i PLANIFICACIÓ		0,00	0,00	40.151,00	53.661,00	0,00	53.661,00
Transf. Generalitat .DesenvProjecte RIS3	300800 492110 45050	0,00		15.391,00	15.391,00		15.391,00
Subv.Diba Observatori socioeconomic de Mataro	300800 492110 46100	0,00		24.760,00	24.760,00		24.760,00
Subv.Diba Centre de Coneixement i Decisió Territorial	300800 492110 46100	0,00	13.510,00	0,00	13.510,00		13.510,00
SERVEIS DE RRHH		732.889,89	732.889,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Transf. Generalitat .Plans d'Ocupació	320100 241240 45050	732.889,89	732.889,89		0,00		0,00
SUBTOTAL SERVEIS ECONÒMICS		26.706.480,24	26.706.480,24	1.344.864,65	706.845,94	0,00	706.845,94
SERVEIS TERRITORIALS		58.932,30	41.672,00	253.451,38	194.519,08	137.730,97	56.788,11
Transf. Prohabitatge (of. Tècnica rehabilitació)	400000 152010 44100	41.672,00	41.672,00	208.161,50	166.489,50	134.533,97	31.955,53
Transf. AMSA (quotes CONGIAC)	400000 172210 44100	14.260,30		39.092,88	24.832,58		24.832,58
Subvencions Diputació-Agenda 21	400202 172210 46100	3.000,00		6.197,00	3.197,00	3.197,00	0,00
SERVEI D'ESPAYS PÚBLICS		509.636,17	209.636,17	16.546,54	-135.728,64	0,00	-135.728,64
Transf. Consorci Brossa (RT) (*)	400100 162160 46501	300.000,00		(*)	-300.000,00		-300.000,00
Conveni Aj.Argentona-Can Vinardell	400100 165120 46200	0,00		16.546,54	16.546,54		16.546,54
Subv. Diputació millora i adeq. zones verdes	400103 171110 46100	209.636,17	209.636,17		0,00		0,00
Subv. Generalitat Llei de Barris	400300 924710 45080	0,00	0,00	147.724,82	147.724,82		147.724,82
VIA PÚBLICA		859.124,81	0,00	815.587,57	-43.537,24	15.920,19	-59.457,43
Transf. Transport públic Ministeri	400500 441110 42090	257.006,53		199.289,20	-57.717,33		-57.717,33
Transf. Generalitat Millora transport urbà	400500 441110 45080	569.831,01		568.090,91	-1.740,10		-1.740,10
Transf. Generalitat - Dipòsit detinguts	400600 130110 45060	12.487,27		21.412,60	8.925,33	8.925,33	0,00
Subv. Diputació - platges	400700 172110 46100	19.800,00		26.794,86	6.994,86	6.994,86	0,00
SUBTOTAL SERVEIS TERRITORIALS I VIA PÚBLICA		1.427.693,28	251.308,17	1.085.585,49	15.253,20	153.651,16	-138.397,96

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

	CONCEPTE D'INGRÉS	Pss act 2014	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar	Déf./superh
DIRECCIÓ PROMOCIÓ ECONÒMICA		1.217.266,10	70.000,00	1.467.594,56	320.328,46	154.646,50	165.681,96
Subv. Diputació Tecnocampus	500000 325110 46100	0,00		150.964,00	150.964,00	150.964,00	
Subv. Generalitat cursos F.O	510000 241240 45050	32.940,00		32.940,00	0,00		
Subv. Generalitat cursos F.O.	510101 241110 45050	254.000,00		232.071,00	-21.929,00		-21.929,00
Subv. Generalitat orientació professional	510101 241320 45050	118.627,79		161.951,75	43.323,96		43.323,96
Subv. Diputació Tallers Recull SLO	510101 241320 46100	0,00		3.682,50	3.682,50	3.682,50	0,00
Subv. Generalitat Infojove	510101 241330 45050	211.544,81		304.000,85	92.456,04		92.456,04
Subv. Diputació Borsa de Treball	510101 241410 46100	100.000,00		90.930,96	-9.069,04		-9.069,04
Subv. Generalitat Fem Ocupació per Joves	510101 241450 45050	248.500,00		308.000,00	59.500,00		59.500,00
Subv. Generalitat Proj. Inn i Exp. Maresmes	510101 241510 45050	137.593,50		137.593,50	0,00		
Subv. Diputació Pl. De Cuba	510201 431110 46100	3.500,00		3.000,00	-500,00		-500,00
Subv. Diputació mercats marxants	510201 431130 46100	24.000,00		25.589,00	1.589,00		1.589,00
Subv. FEDER Nou Eix comercial Mataró	510201 431220 49100	50.000,00	50.000,00		0,00		0,00
Subv. Diputació comerç	510201 431240 46100	16.560,00		16.871,00	311,00		311,00
Transf. Generalitat Impost Establiments turístics	510202 432310 45050	20.000,00	20.000,00		0,00		0,00
SUBTOTAL PROMOCIÓ ECONOMICA		1.217.266,10	70.000,00	1.467.594,56	320.328,46	154.646,50	165.681,96
SERV. PROJ. TRANS. PART. I CIUTADANIA		156.781,25	148.000,00	51.250,71	42.469,46	42.136,59	332,87
Transf. DIBA - Participació Ciutadana	600102 924110 46100	10.000,00	0,00	14.287,84	4.287,84	4.287,84	0,00
Subv. Diputació - Mediació Comunitària	600102 924510 46100	72.000,00	72.000,00		0,00		0,00
Sub. Diputació - Cooperació	600103 236110 46100	22.000,00	0,00	22.050,00	50,00		50,00
Subv. Generalitat - Ciutadania i convivència	600203 235100 45002	38.151,25	76.000,00		37.848,75	37.848,75	0,00
Subv. Diputació - Acollida	600203 235110 46100	14.630,00	0,00	14.912,87	282,87		282,87
SERVEI DE FAMÍLIA		182.200,90	78.362,51	166.240,63	62.402,24	53.491,79	8.910,45
Subv. Diputació OMIC	600201 493110 46100	15.763,00		18.746,00	2.983,00		2.983,00
Subv. Junta Arbitral de Consum	600201 493310 42002	8.000,00	7.362,51		-637,49		-637,49
Subv. DIBA - Salut Pública - Zoonosis	600202 313110 46100	8.095,00		10.373,00	2.278,00	2.278,00	0,00
Subv. Diputació Activitats protecció salut	600202 313120 46100	11.398,00		14.956,41	3.558,41	3.558,41	0,00
Subv. DIBA - promoció salut	600202 313210 46100	9.186,00		18.338,38	9.152,38	9.152,38	0,00
Subv. DIBA - Sanitat	600202 313220 46100	11.778,04		11.778,04	0,00		0,00
Subv. DIBA - Seguretat alimentària	600202 313410 46100	21.497,00		60.000,00	38.503,00	38.503,00	0,00
Subv. Generalitat Joventut	600203 234120 45082	20.000,00	25.000,00		5.000,00		5.000,00
Subv. DIBA - Joventut	600203 234120 46100	15.851,61		16.409,55	557,94		557,94
Subv. Generalitat - Dona	600203 234210 45002	46.000,00	46.000,00		0,00		0,00
Subv. Diputació Dona	600203 234210 46100	14.632,25		15.639,25	1.007,00		1.007,00

	CONCEPTE D'INGRÉS	Pss act 2014	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar	Déf./superh
BENESTAR SOCIAL		4.059.281,71	3.832.892,77	272.408,67	46.019,73	57.408,13	-11.388,40
Transf. Generalitat professionals equips bàsics	600400 230000 45002	844.962,36	844.962,36		0,00		0,00
Subv. DIBA, programa urgència social SAD	600400 230000 46100	335.771,30	335.771,30		0,00		0,00
Subv DIBA Benestar Social	600400 230000 46101	0,00	0,00	7.484,59	7.484,59	7.484,59	0,00
Transf. Generalitat - Dependències	600401 233100 45002	39.526,06	39.526,06		0,00		0,00
Transf. Generalitat Agència at. Persones depend.	600401 233110 45002	1.710.951,93	1.710.951,93		0,00		0,00
Subv. Diputació-Agència at. Persones depend.	600401 233110 46100	571.293,16	474.173,82		-97.119,34		-97.119,34
Subv. Diputació-Agència at. Persones depend.	600401 233110 46100	125.972,80		125.972,80	0,00		0,00
Transf. Generalitat Prog. Resposta urgent	600402 231100 45002	10.413,78	10.413,78		0,00		0,00
Subv. Generalitat C.P. Inclusió social	600402 232100 45002	80.697,52	80.697,52		0,00		0,00
Subv. Generalitat - Ajuts Urgència Social	600402 232100 45002	0,00	82.935,00		82.935,00		82.935,00
Transf. Consell Comarcal Maresme-centre acoll.	600402 232120 46500	20.000,00	20.000,00		0,00		0,00
Subv. Diputació. Suport Promoció Social	600402 232130 46100	105.287,80		131.260,28	25.972,48	25.972,48	0,00
Subv. Generalitat EAIA	600403 231100 45002	164.405,00	165.461,00		1.056,00		1.056,00
Subv. Diputació. Suport Infància i Família	600403 231130 46100	0,00		7.691,00	7.691,00	7.691,00	0,00
Subv. Generalitat Centres Oberts	600403 231110 45002	50.000,00	50.000,00		0,00		0,00
Subv. Generalitat EAIA SIFE	600403 2311 45002	0,00	18.000,00		18.000,00	16.260,06	1.739,94
DIRECCIÓ DE CULTURA		205.800,00	43.945,00	205.672,33	46.614,33	5.100,00	38.717,33
Subvenció Consell Comarcal Museu	610000 333110 46500	9.500,00		8.180,18	-1.319,82		-1.319,82
Subvenció Diputació Fundació J Vilaseca	610000 333120 46100	0,00		5.100,00	5.100,00	5.100,00	0,00
Subvenció Diputació difusió patrimonial	610000 333130 46100	12.800,00		12.600,00	-200,00		-200,00
Subvenció Generalitat Arts visuals	610000 333210 45080	40.000,00		39.009,00	-991,00		-991,00
Subvenció Diputació Arts visuals	610000 333210 46100	6.000,00			-6.000,00		-6.000,00
Subvenció Fundació La Caixa	610000 334140 48000	0,00			0,00		0,00
Subvenció Generalitat Arts Escèniques	610000 335110 45080	45.000,00		48.000,00	3.000,00		3.000,00
Subvenció Diputació Arts Escèniques	610000 335110 46100	45.000,00		59.753,55	14.753,55		14.753,55
Aportacions empreses Arts Escèniques	610000 335110 47000	1.500,00	1.500,00		0,00		0,00
Subvenció Diputació Festival Int.Orgue	610000 335130 46100	0,00		3.100,00	3.100,00		3.100,00
Subv. Empreses privades	610000 335130 47000	0,00		3.000,00	3.000,00		3.000,00
Subvenció Diputació Patrimoni natural	610000 336120 46100	5.500,00		5.529,60	29,60		29,60
Subvenció Diputació Calendari Festiu	610000 338110 46100	5.000,00	5.000,00		0,00		0,00
Aportacions empreses Calendari Festiu	610000 338110 47000	500,00	500,00		0,00		0,00
Subv Diputació Festa Major Les Santes	610000 338120 46100	0,00	0,00	21.400,00	21.400,00		21.400,00
Aportacions empreses Santes	610000 338120 47000	35.000,00	36.945,00		1.945,00		1.945,00
Subv Generalitat Balls comparses i rest. Figures	610000 338190 45080	0,00		2.797,00	2.797,00		2.797,00

	CONCEPTE D'INGRÉS	Pss act 2014	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar	Déf./superh
DIRECCIÓ D'ESPORTS		13.689,00	3.500,00	9.348,00	-841,00	0,00	-841,00
Aport. empreses privades Actes de relleu Esport	620000 341120 47000	500,00	0,00		-500,00		-500,00
Aportació Diputació Barcelona Jocs escolars	620000 341210 46100	1.790,00		1.966,00	176,00		176,00
Aportació Diputació Esport i cohesió social	620000 341220 46100	200,00		210,00	10,00		10,00
Aportació Diputació Esport de lleure	620000 341310 46100	1.759,50		1.265,00	-494,50		-494,50
Subv. Diputació actes al carrer Esportius	620000 341320 46100	6.180,00	3.000,00	1.544,00	-1.636,00		-1.636,00
Aport. empreses privades-Actes al carrer esportius	620000 341320 47000	1.000,00	500,00		-500,00		-500,00
Aportació Diputació Barcelona Esport adaptat	620000 341350 46100	500,00		2.044,00	1.544,00		1.544,00
Aportació Diputació Barcelona piscina	620000 342230 46100	1.759,50		2.319,00	559,50		559,50
DIRECCIÓ D'ENSENYAMENT		6.555.177,02	678.750,00	5.821.273,22	-55.153,80	46.375,00	-101.528,80
De la Diputació de Barcelona (XBMQ-Educació)	632000 321100 46100	26.658,00		33.745,00	7.087,00		7.087,00
De la Diputació de Barcelona (Parcs)	632000 323100 46100	1.434,68		1.404,15	-30,53		-30,53
Del Consell Comarcal (menjador escolar)	632000 323110 46500	701.815,20		701.815,20	0,00		0,00
De la Diputació (XBMQ-Educació)	632000 324100 46100	12.259,00		31.719,00	19.460,00		19.460,00
Transf. Generalitat - Escoles Bressol	632110 321160 45030	678.750,00	678.750,00		0,00		0,00
Subv Diba - Serv menjador escoles Bressol	632110 323110 46100	0,00		46.375,00	46.375,00	46.375,00	0,00
Transf. Generalitat - I.M. Miquel Biada	632250 322100 45031	5.046.173,34		4.928.128,07	-118.045,27		-118.045,27
Del Consell Comarcal (menjador Biada)	632250 323110 46500	10.000,00		0,00	-10.000,00		-10.000,00
Subvenció Generalitat PQPI	632300 322110 45030	78.086,80		78.086,80	0,00		0,00
SUBTOTAL PARTICIPACIO I SERVEIS A LES PERSONES		11.172.929,88	4.785.450,28	6.526.193,56	141.510,96	204.511,51	-65.797,55
TOTAL		40.524.369,50	31.813.238,69	10.424.238,26	1.183.938,56	512.809,17 #	668.332,39

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

- **Subvencions Estudis i Planificació:** Es preveu una desviació final de +53mil€ per les aportacions de la Generalitat pel desenvolupament del projecte RIS3 per import de 15.391€ i de la Diputació per l'Observatori Socioeconòmic de Mataró per import de 24.760€ i la previsió d'atorgament de 13.510€ pel Centre de Coneixement i decisió Territorial, totes elles no s'havia pressupostat inicialment cap import.
- **Subvencions Fons Català de Cooperació Local:** Es preveu una desviació final de +653.184€ La Generalitat va aprovar la Llei 5/2014 de Mesures relatives al Fons de Cooperació Local en la que regulava la seva distribució pels exercicis 2013 i 2014.. En concret al municipi de Mataró de l'exercici 2013 li corresponen 651.528€ L'atorgament del Fons corresponent a l'exercici 2014 és de 595.013€ i 58mil€ corresponen a la part supra-municipal dels exercicis 2013 i 2014.

- **Serveis Territorials:** Es preveu una desviació final de +56 mil€, ates que s'han rebut majors ingressos per part de la Generalitat de Catalunya per la gestió de l'Oficina Local d'habitatge i pel servei de mediació en el lloguer social. Aquests servei es realitza conjuntament amb PUMSA pel que les despeses estan compartides i per tant caldrà traspasar-li part d'aquests ingressos. També s'han liquidat majors ingressos en concepte de quotes de CONGIAC ja que s'ha liquidat l'exercici 2013 i 2014.
- **Espais Públics:** Desviació de +164mil€ per la liquidació en concepte del Conveni amb l'Ajuntament d'Argentona per les despeses de manteniment de l'Urbanització de Can Vinardell, per import de +16.546€ i també per la justificació de despeses per la subvenció de la Llei de Barris de Rocafonda per import de 147.724€ Per aquest darrer concepte s'han comptabilitzat drets reconeguts per import 3,3M€ des de els anys 2007 a 2013, dels quals la Generalitat encara no ha liquidat cap import.
- **Subvencions Via Pública:** Es preveu una desviació de -59mil€ per les menors subvencions pel servei de transport. Per part del Ministeri, -57mil€ i per part de la Generalitat -1.740€
- **Subvencions Promoció Econòmica:** Es preveu una desviació final de +165mil€ S'han rebut, per part de la Generalitat, majors subvencions pels programes d'Ocupació per Joves, Orientació professional i Infojoves dels quals el servei gestor ha fet una previsió de desviació a final d'any de +164mil€ S'han rebut +1.400 en subvencions de la Diputació per a projectes de comerç i mercats.
- **Subvencions Projectes Transversals Participació i Ciutadania:** No es preveu una desviació final en les subvencions que es reben per projectes d'aquest servei, atès que es preveu rebre majors imports tant de la Generalitat i la Diputació de Barcelona, tot i que en alguns projectes caldrà generar crèdit per poder executar la subvenció.
- **Subvencions Servei de Família:** Es preveu una desviació final de +8 mil€ Es rebran majors ingressos per part de la Diputació mitjançant el Catàleg de Serveis 2014. La previsió d'ingressos de la Generalitat es manté d'acord amb la previsió inicial.
- **Subvencions Benestar Social:** Es preveu una desviació final de -11mil€ El servei gestor ha previst rebre majors imports per part de la Generalitat en projectes emmarcats dintre del Contracte-Programa 2012-2015 en conceptes com l'EAIA i en Ajuts d'urgència Social que compensaran la desviació prevista en la subvenció de la Diputació del Programa d'Ajuts d'urgència social que es preveu un dèficit de -97mil, ja es varen liquidar i comptabilitzar en la bestreta de l'exercici 2013.
- **Subvencions Direcció de Cultura:** Es preveu una desviació final de + 38 mil€ Per part de la Diputació es rebran +33mil€ per a projectes com les arts escèniques i pels actes de la Festa de les Santes. Per part de la Generalitat es rebran +5.000€ també per arts escèniques i en concepte de Balls de comparses.
- **Subvencions Ensenyament:** Es preveu una desviació final de -101mil€ pel dèficit previst en l'aportació de la subvenció de Generalitat M. Biada: S'ha signat un nou conveni amb la Generalitat, pel període de gener a desembre de 2014, amb revisió del finançament i es preveu una desviació final de -118mil€ que s'ha compensat amb les majors subvencions de la DIBA per l'Escola de Música i per l'escola d'Adults.

CAPITOL V : Ingressos patrimonials:

Estat Execució JUNY'2014

	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Interessos de dipòsits	117.589,00		117.589,00	345,64	0,29%
Dividends empreses municipals	2.000.000,00	- €	2.000.000,00	1.950.000,00	97,50%
Arrendaments finques urbanes	65.746,36	- €	65.746,36	30.712,12	46,71%
Lloguer pis Palau Josep Mora	953,30	- €	953,30	556,08	58,33%
Concessió zones blaves	1.620.500,00	- €	1.620.500,00	0,00	0,00%
Concessions administratives de l'IES Miquel Biada	2.400,00	- €	2.400,00	1.239,66	51,65%
Concessió servei bar Poliesportius	11.865,48	- €	11.865,48	6.921,53	58,33%
Concessió servei bar Piscina Municipal	9.011,40	- €	9.011,40	4.505,70	50,00%
Concessions administratives	264.482,30		264.482,30	223.729,51	84,59%
Concessions adm. cementiri (drets)	11.859,69		11.859,69	5.243,58	44,21%
Cànon concessió adm. cementiris	142.668,00		142.668,00	67.739,92	47,48%
Altres explotacions Platges	137.964,01		137.964,01	109.282,84	79,21%
Explotacions del domini públic	319.838,33		319.838,33	334.482,35	104,58%
Total	4.704.877,87 €	- €	4.704.877,87 €	2.734.758,93 €	58,13%

Comparativa 2013-14

DR nets Exec JUNY'2013	VAR DR 2014-2013	% VAR
73.041,07 €	- 72.695,43 €	-99,53%
- €	1.950.000,00 €	
34.287,73 €	- 3.575,61 €	-10,43%
556,08 €	- €	
- €	- €	
1.239,66 €	- €	
3.771,53 €	3.150,00 €	83,52%
5.256,65 €	- 750,95 €	-14,29%
171.970,28 €	51.759,23 €	
5.200,92 €	42,66 €	0,82%
59.638,39 €	8.101,53 €	13,58%
136.655,20 €	- 27.372,36 €	-20,03%
249.429,02 €	85.053,33 €	34,10%
741.046,53 €	1.993.712,40 €	269,04%

De l'anàlisi de la resta de conceptes destaquem:

- **Dividends Empreses municipals**, execució del 97% que correspon a l'import cobrat per avançat de 1.950.000€ per part d'AMSA en concepte de dividends. No es preveu desviació a final de l'exercici.
- **Arrendament finques urbanes**, amb una execució del 46% que corresponen als lloguers de gener a juny, es preveu liquidar el pressupost previst sense dèficit final.
- **Concessió zones blaves**: no es preveu desviació a final de l'exercici.
- **Concessions administratives serveis de Bar IES M. Biada i Instal·lacions Esportives**: presenten una execució del 50%, i es liquiden d'acord amb el calendari previst i sense desviació final.
- **Altres concessions administratives**: execució del 84%, d'acord amb el calendari de liquidacions de concessions es preveu una desviació de +4mil€ a final d'exercici. El detall de liquidació realitzada i pendent és el següent:

Concessions Administratives	Pressupost 2014	DR 1/7/2014	Observacions	Pendent Liq	Prev. Desviació final
Tir Esportiu	42,67 €	42,80 €	100% liquidat		0,13 €
Saba	20.918,71 €	20.651,05 €	100% liquidat		-267,66 €
Parking Can Recoder	6,01 €	6,01 €	100% liquidat		0,00 €
Grup Tercer Món	9.261,88 €			9.261,88 €	0,00 €
Can Dimes	25.690,31 €	25.310,16 €	100% liquidat		-380,15 €
Lasal del Varador	21.857,34 €			21.857,35 €	0,01 €
Café Bar Turo (Cal Sastre)	19.526,06 €	8.135,85 €	gener a maig	11.390,21 €	0,00 €
Tanques Publicitaries	84.766,73 €	90.725,40 €	100% liquidat		5.958,67 €
Mobiliari Urbà (Clear Channel)	77.574,47 €	76.658,24 €	100% liquidat		-916,23 €
overlocaire	2.432,29 €			2.432,29 €	0,00 €
Can Boada	2.405,83 €			0,00 €	-2.405,83 €
Creperia ecològica	0,00 €	2.200,00 €	100% liquidat		2.200,00 €
TOTAL	264.482,30 €	223.729,51 €		44.941,73 €	4.188,94 €

- **Altres explotacions platges:** La liquidació de les explotacions, es correspon amb una execució del 79%. Presenta una desviació de -27mil€ respecte a l'exercici 2013.
- **Explotacions del domini públic,** amb execució del 104%, es preveu superàvit final, ja que en el pressupost inicial no es va contemplar el cànon per l'ús de diversos pous per part d'AMSA.(+111mil€) . El detall d'execució és el següent:

Explotacions domini públic	Pressupost 2014	DR 1/7/14	Observacions	Pendent Liq	Prev. Desviació final
COTXERES BUS	60.712,05 €	24.432,32	gener a maig	34.205,25 €	-2.074,48 €
ADSCRIPCIO FINQUES Serv D'AIGUES	125.333,94 €	122.167,10	100% liquidat		-3.166,84 €
DRET SUPERFÍCIE PARCEL.LA E-2 CAMÍ DE LA SERRA	20.645,42 €	20.123,77	100% liquidat		-521,65 €
CANON UTILITACIO DIVERSOS POUS	0,00 €	111.326,76	100% liquidat		111.326,76 €
CANON ÚS CABOT i BARBA	113.146,91 €	56.432,40	gener a juny	56.432,40 €	-282,11 €
	319.838,33 €	334.482,35 €		90.637,65 €	105.281,67 €

2.1.2.- INGRESSOS DE CAPITAL

Estat Execució JUNY'2014					
	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
FEIL, urbanitz. carrer Milans	0,00		0,00	-6.749,33	
Sub.Generalitat. Llei de Barris	0,00		0,00	56.479,04	
Subv. Generalitat equipaments c/. Euskadi	19.754,00		19.754,00	0,00	
Sub.Diputació habitatges socials	0,00		11.288,53	0,00	
Sub.Diputació millora i mant.equip.mpals.Educatus	225.000,00		225.000,00	0,00	
Subv. DIBA intervenció equips esportius	775.000,00		775.000,00	0,00	
Subv. Diputació nou eix comercial de Mataró	150.000,00		150.000,00	0,00	
Subv. DIBA, equip. i mob. biblioteca A. Comas	0,00		0,00	548.515,35	
Subv. DIBA mant. i millores a la via pública	1.072.800,00		1.764.000,00	0,00	
Subv. DIBA millores i adeq. zones verdes	22.360,49		128.471,50	0,00	
Subv. DIBA millora i mant. equip. Educatus	491.955,75		665.386,21	0,00	
Subv. DIBA Xarxa equipaments	0,00		15.408,95	0,00	
Subv. FEDER nou eix comercial Mataró	250.000,00		250.000,00	0,00	
TOTAL CAPITOL VII	3.006.870,24	0,00	4.004.309,19	598.245,06	14,94%
Bestretes del personal	219.025,30		219.025,30	23.925,01	
Avançaments de nòmina	0,00		0,00	15.098,38	
Romanent de Tresoreria	0,00		1.177.778,02	0,00	
TOTAL CAPITOL VIII	219.025,30		1.396.803,32	39.023,39	2,79%
Préstecs d'ens de dintre del sector públic	175.000,00		175.000,00	0,00	
Préstecs d'ens de fora del sector públic	21.700.000,00		21.700.000,00	0,00	
TOTAL CAPITOL IX	21.875.000,00		21.875.000,00	0,00	0,00%

El capítol VII d'ingressos presenta una execució del 15%, i que corresponen a les justificacions presentades i al ritme d'execució d'inversions a la data d'elaboració d'aquest informe.

La Diputació de Barcelona va aprovar el 26 de juny el Programa Complementari de Suport a les inversions financerament sostenibles i a la prestació adequada de serveis públics locals, en el marc del "Pla Xarxa de Governos Locals 2012-2015. Aquest programa contempla l'atorgament a l'Ajuntament de Mataró de 770.000.-€ en concepte de suport a les inversions financerament sostenibles.

2.2.- PRESSUPOST DE DESPESES AJUNTAMENT

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

	Pressupost 2014					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's		
Aportació préstec participatiu Pumsa	21.231.000,00	21.386.184,43	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Deute públic	17.746.075,00	17.746.075,00	16.242.106,09	6.478.660,43		91,53%	36,51%
Ensenyament	17.398.099,59	18.453.851,26	17.150.912,71	7.747.786,15	2.809.156,38	92,94%	41,98%
Seguretat i protecció civil	11.784.757,35	11.565.990,35	9.532.005,33	3.925.877,05	282.071,62	82,41%	33,94%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	10.733.237,67	10.739.737,67	10.363.586,04	3.625.243,99	476.199,44	96,50%	33,76%
Protecció i promoció social	10.000.946,78	10.168.656,00	8.391.979,28	3.390.432,71	30.712,12	82,53%	33,34%
Administració general	7.305.090,92	7.204.642,88	6.138.597,31	3.283.128,45	42.066,55	85,20%	45,57%
Cultura	6.085.222,77	6.237.982,79	5.186.071,44	2.251.217,54	188.430,90	83,14%	36,09%
Medi ambient i jardins i sanejament	4.770.215,53	4.974.601,65	4.564.522,70	2.294.557,74	370.307,33	91,76%	46,13%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	4.669.891,85	5.788.290,23	5.045.981,70	1.897.178,39	241.725,08	87,18%	32,78%
Transport públic	4.519.525,13	4.519.525,13	4.506.415,94	2.150.659,28	199.289,20	99,71%	47,59%
Administració financera i tributària	4.276.769,59	4.210.279,67	2.806.695,34	1.551.368,88		66,66%	36,85%
Esport	3.806.214,86	3.806.294,87	3.132.796,30	1.162.086,42	340.041,85	82,31%	30,53%
Participació ciutadana	1.883.334,55	1.862.015,37	1.670.510,43	653.146,34	752.719,21	89,72%	35,08%
Enllumenat públic	1.797.893,05	1.797.893,05	1.757.530,57	649.802,32	16.546,54	97,76%	36,14%
Comerç, turisme i empresa	1.724.148,64	2.034.008,64	1.167.732,33	374.131,47	345.342,56	57,41%	18,39%
Foment de l'ocupació	1.440.899,43	2.740.562,24	2.755.267,91	1.513.630,21	924.631,45	100,54%	55,23%
Altres	8.867.586,71	8.886.758,32	7.197.970,90	5.114.075,70	2.077.773,41	81,00%	57,55%
Ingressos genèrics					59.470.114,03		
TOTAL	140.040.909,42	144.123.349,55	107.610.682,32	48.062.983,07	68.567.127,67	74,67%	33,35%

Respecte a les despeses de personal, capítol 1, fins el moment hi ha comptabilitzades les nòmines de gener fins a la paga extra de juny, manca la comptabilització de la nòmina corresponent al mes de juny (en l'apartat de capítol 1 es mostra l'execució incloent la nòmina de juny partint de la informació que consta en els llistats de nòmina facilitats per la Direcció de Recursos Humans).

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

	Pressupost 2014 (sense incloure capítol 1- despeses de personal)					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's		
Aportació a Pumsa	21.231.000,00	21.386.184,43	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Deute públic	17.746.075,00	17.746.075,00	16.242.106,09	6.478.660,43		91,53%	36,51%
Ensenyament	6.145.768,33	6.997.520,00	5.806.856,44	2.922.029,87	2.809.156,38	82,98%	41,76%
Seguretat i protecció civil	2.930.618,06	2.933.851,06	1.117.492,79	350.313,12	282.071,62	38,09%	11,94%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	10.733.237,67	10.739.737,67	10.363.586,04	3.625.243,99	476.199,44	96,50%	33,76%
Protecció i promoció social	5.987.730,08	6.020.292,89	4.357.452,76	1.672.692,70	30.712,12	72,38%	27,78%
Administració general	2.434.760,07	2.524.978,92	1.775.205,25	1.099.942,04	42.066,55	70,31%	43,56%
Cultura	3.637.324,80	3.790.084,82	2.781.993,38	1.254.967,33	188.430,90	73,40%	33,11%
Medi ambient i jardins i sanejament	2.447.819,72	2.652.205,84	2.336.390,34	1.352.838,18	370.307,33	88,09%	51,01%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	1.864.453,78	2.980.152,16	2.193.016,02	711.293,24	241.725,08	73,59%	23,87%
Transport públic	4.519.525,13	4.519.525,13	4.506.415,94	2.150.659,28	199.289,20	99,71%	47,59%
Administració financera i tributària	2.066.655,40	2.056.445,00	668.052,59	639.778,18		32,49%	31,11%
Esport	2.367.652,73	2.367.732,74	1.724.698,97	569.955,27	340.041,85	72,84%	24,07%
Participació ciutadana	1.073.947,94	1.098.628,76	918.088,30	333.571,00	752.719,21	83,57%	30,36%
Enllumenat públic	1.705.859,71	1.705.859,71	1.706.519,80	627.788,49	16.546,54	100,04%	36,80%
Comerç, turisme i empresa	1.142.139,01	1.441.999,01	579.237,76	130.420,05	345.342,56	40,17%	9,04%
Foment de l'ocupació	285.248,45	601.461,95	510.475,03	261.719,87	528.740,63	84,87%	43,51%
Altres	5.668.975,70	5.685.310,88	3.999.479,93	3.756.077,44	2.077.773,41	70,35%	66,07%
Ingressos genèrics					59.470.114,03		
TOTAL	93.988.791,58	97.248.045,97	61.587.067,43	27.937.950,48	68.171.236,85	63,33%	28,73%

L'import consignat actual és de 97,2M€ La despesa iniciada és del 63,3% i l'execució del 28,7%. Destaquem els següents fets significatius:

- **Aportació a Pumsa:** el pressupost actual inclou 21,4M€ en concepte d'aportació a PUMSA pel pagament de la factura corresponent a la construcció de l'edifici del Rengle, segons acord amb FCC i Pumsa i el propi Ajuntament aprovat pel Ple en data 30 de gener del 2014, amb una previsió al pressupost de 21,2M€. Aquest import es manté com a crèdit no disponible fins a obtenir el compromís del seu finançament mitjançant operacions d'endeutament.
- **Servei de grua:** el pressupost de despeses és de 997.000€. Aquest import inclou 40.000€ que van relacionats amb ingressos per majors arrossegaments respecte els previstos i consta crèdit retingut per aquesta quantia que no es preveu executar. S'ha adjudicat un nou contracte per a la gestió del servei de grua que va entrar en vigor a partir del mes d'abril. Amb el nou contracte, la despesa passa a ser gestionada des de l'Ajuntament a través d'un contracte de prestació de serveis i a més cal abonar a Pumsa les despeses de dipòsits, personal i lloguer. La previsió de despeses per al 2014 és de 961.000€ incloent uns 30.000€ d'endarreriments corresponents a l'exercici 2013. No obstant, d'acord amb les indicacions del servei gestor, Pumsa preveu una desviació negativa d'uns 38.000€ per noves despeses no pressupostades inicialment. Aquestes noves despeses estan condicionades a l'aprovació de l'Ajuntament.

El pressupost d'ingressos és d'1M€ que inclou 40.000€ per majors arrossegaments respecte els previstos i que no es preveuen executar. El servei gestor indica que amb les dades del primer trimestre, els ingressos per arrossegaments i permanències de vehicles al dipòsit van per sota dels previstos al voltant d'un 11,4%. La previsió d'ingressos per al 2014 és de 853.000€

Amb aquestes previsions, es preveu dèficit en aquest servei d'uns -112.000€ (sense tenir en compte la desviació negativa de 38.000€ per noves despeses no pressupostades inicialment per Pumsa).

- **Aparcaments:** el pressupost actual de despeses és de 883.000€ Correspon a la despesa prevista per a la gestió de les zones blaves per part de l'empresa Pumsa. Els ingressos pressupostats en aquest programa són 1,6M€ que financen la despesa prevista de 883.000€ i 669.000€ es van pressupostar amb destí d'incrementar l'aportació municipal a Pumsa. Es preveuen executar a final d'any.
- **Contracte de neteja i recollida de brossa:** el contracte actual amb l'empresa FCC ha finalitzat en el mes de juny i s'ha prorrogat per als mesos de juliol i agost. L'execució actual amb les factures de gener a abril és del 32,5%. Ha estat aprovada la revisió de preus del contracte de l'any 2013. Està en tràmit d'adjudicació el nou contracte que està previst que comenci a partir del mes de setembre amb una vigència de 8 anys i amb possibilitat de pròrroga per dos anys més. Respecte a l'obligació de pagament a l'actual contractista d'un import d'1,4M€ a la finalització de l'actual contracte, segons acord de Ple de data 6 de juny del 2013, el plec preveu que se'n farà càrrec el nou contractista.

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

Mataró bus: el pressupost inicialment consignat de despeses per aquest servei era de 4,5M€ Donat que encara no s'ha aprovat el pressupost del Servei Mataró Bus per l'exercici 2014, l'article 37 del Plec de clàusules de l'adjudicació estableix que l'Aportació Municipal és calcularà prenent com a referència la darrera quota mensual incrementada amb l'IPC interanual del 0,2%, a més per a determinar la consignació pressupostaria del Pressupost 2014 també s'ha de considerar la liquidació del 2013. Per tant la consignació finalment prevista pel servei de Mataró Bus durant l'exercici 2014 és de 4.492.372,77 €

Pel què fa als ingressos de subvencions previstos, aquests disminuiran respecte la liquidació 2013 en un import d'aproximadament 48.000€ per la rebaixa en la subvenció del MINHAP. Amb les dades del segon trimestre, s'observa una millora del dèficit del servei a 31/12/2014, permetent eixugar el dèficit existent i generar un estalvi de la partida d'aproximadament 27.510,86 €. Aquesta millora es deu a què el nombre de viatgers de pagament ha estat lleugerament superior sobre la previsió, incrementant-se aquests en 51.656 viatgers sobre els previstos.

- **Gestió de la recaptació:** el pressupost de despeses és de 1,6M€ Aquestes despeses es tramiten amb ADO's. Fins el moment la despesa iniciada i executada és de 494.000€ (en el 2013 la despesa anual va ser de 1,5M€).
- **Promoció de Ciutat:** el pressupost actual de despeses és d'uns 476.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 75,6% i una execució del 7,6%. El pressupost ha estat incrementat durant l'any amb 268.000€ amb sobrant de crèdit de capítol 1 per incloure la dotació per a l'organització de la Festa del Cel que no estava pressupostada inicialment.

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

2.2.1.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES APORTACIÓ A PUMSA PRÉSTEC PARTICIPATIU

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

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

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

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

En el moment de signar l'acord es va liquidar una primera aportació d'1M€ Per garantir el finançament mentre no hi hagi signada l'operació de préstec, s'ha retingut crèdit a diverses partides de despeses de capítols 2, 4 i 8. En data 30 de juny s'ha efectuat un segon pagament per import de 1.707.526,12€ Amb el total pagat de 2.707.526,12€, es donarà compliment com a mínim a l'opció d'atendre el deute amb FCC en un termini de 8 anys.

2.2.2.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES DEUTE PÚBLIC

Classificació funcional	2014						% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Deute públic	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's		
0111-Planificació financera	17.746.075,00	17.746.075,00	16.242.106,09	6.478.660,43			91,53%	36,51%
TOTAL	17.746.075,00	17.746.075,00	16.242.106,09	6.478.660,43	0,00		91,53%	36,51%

La despesa autoritzada per deute públic fins al mes de juny és del 91,5%, i la seva execució és del 36,5%.

Cal considerar que per aquests capítols III i IX, a principi d'any es comptabilitzen AD's per les previsions d'interessos i amortitzacions dels préstecs, i posteriorment, segons els diferents venciments, es reconeixen les seves obligacions.

Per el càlcul de la càrrega financera del Pressupost 2014 es va preveure com a tipus d'interès mig el diferencial dels nous préstecs més l'euríbor amb un valor de l'1,35%. Durant aquest primer, l'euríbor publicat a 3 mesos pel Banc d'Espanya, i aplicat en la majoria de préstecs que té concertats l'Ajuntament, ha estat per sota del 0,35%. Per tant, en conjunt es preveu que el crèdit pressupostat en els capítols III i IX serà suficient per atendre les seves obligacions en aquest exercici i es preveu a 31/12/2014 un estalvi superior a 500.000,00 € en el capítol III. En aquest capítol també es contempla el crèdit destinat a interessos i comissions de les operacions a curt termini, d'import de 688.500,00 €, fins el moment executats en un 23,1% segons documents comptabilitzats. En el 2013 la despesa executada per aquest concepte va ser 560.832,46 €. Si es manté l'actual disposició de pòlisses es preveu que el crèdit serà suficient per cobrir la despesa anual.

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

2.2.3.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENSENYAMENT

Classificació funcional	2014					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Ensenyament	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució		
3200-Planificació, escolarització i administració	723.445,75	741.922,72	125.195,71	5.198,04		16,87%	0,70%
3211-Escoles bressol	1.012.232,56	1.012.232,56	971.902,08	374.554,97	969.093,44	96,02%	37,00%
3212-CEIP's	2.375.381,88	2.758.271,23	2.652.325,62	1.194.636,00		96,16%	43,31%
3221-Educació secundària obligatòria i postobligatòria	620.939,12	689.509,27	501.323,52	261.070,84	1.322.840,81	72,71%	37,86%
3231-Suport educatiu	601.034,00	982.849,20	764.409,01	655.058,33	324.653,01	77,77%	66,65%
3241-Educació al llarg de la vida	713.801,41	713.801,41	698.670,31	346.621,75	192.569,12	97,88%	48,56%
3243-Convenis de pràctiques	22.911,86	22.911,86	17.008,44	8.868,19		74,23%	38,71%
3251-Ensenyament universitari	76.021,75	76.021,75	76.021,75	76.021,75		100,00%	100,00%
TOTAL	6.145.768,33	6.997.520,00	5.806.856,44	2.922.029,87	2.809.156,38	82,98%	41,76%

El pressupost actual destinat a l'Ensenyament és de 7M€. L'execució del pressupost dels programes d'ensenyament presenta un 83% en fase d'autoritzacions i un 41,8% d'obligacions reconegudes. Per cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Prog	Subprog.	Nom subprograma	Inicial	Actual	A	O	% A's s Pss	% O's s. Pss
	32000	Despeses generals	350,00	18.826,97	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	32001	Escolarització	6.140,00	6.140,00	5.198,04	5.198,04	84,66%	84,66%
	32003	Inversió en equipaments	716.955,75	716.955,75	119.997,67	0,00	16,74%	0,00%
3200		Planificació, escolarització i administració	723.445,75	741.922,72	125.195,71	5.198,04	16,87%	0,70%
	32110	Servei escolar	69.910,00	69.910,00	57.099,13	13.047,67	81,68%	18,66%
	32111	Activitats complementàries	415.200,00	415.200,00	439.124,28	162.420,25	105,76%	39,12%
	32116	Edificis, instal. i elements de suport	527.072,56	527.072,56	475.678,67	199.087,05	90,25%	37,77%
	32117	Serveis a la petita infància no escolaritzada	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3211		Escoles bressol	1.012.232,56	1.012.232,56	971.902,08	374.554,97	96,02%	37,00%
	32120	Edificis, instal. i elements de suport	2.373.049,91	2.399.049,91	2.346.153,74	961.632,89	97,80%	40,08%
	32121	Actuacions de millora	2.331,97	359.221,32	306.171,88	233.003,11	85,23%	64,86%
3212		CEIP's	2.375.381,88	2.758.271,23	2.652.325,62	1.194.636,00	96,16%	43,31%
	32210	IES Miquel Biada	592.547,12	592.547,12	483.162,19	250.361,34	81,54%	42,25%
	32211	Formació Ocupacional	23.255,00	91.825,15	16.652,35	9.200,52	18,13%	10,02%
	32212	Coordinació de la Formació Professional a nivell local	5.137,00	5.137,00	1.508,98	1.508,98	29,37%	29,37%
3221		Educació secundària obligatòria i postobligatòria	620.939,12	689.509,27	501.323,52	261.070,84	72,71%	37,86%
	32310	Activitats educatives complementàries. Pla Educatiu c	122.754,00	122.754,00	85.664,94	76.242,05	69,79%	62,11%
	32311	Transferències i subvencions	478.280,00	860.095,20	678.744,07	578.816,28	78,91%	67,30%
3231		Suport educatiu	601.034,00	982.849,20	764.409,01	655.058,33	77,77%	66,65%
	32410	Centre de Formació d'Adults Can Noe	17.566,85	17.566,85	25.155,53	17.881,34	143,20%	101,79%
	32411	Centres de Formació d'Adults de la Generalitat	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	32412	Escola Municipal de Música	496.519,39	496.519,39	507.383,86	213.220,82	102,19%	42,94%
	32413	Centre de Formació Permanent Tres Roques	92.700,00	92.700,00	55.023,39	55.023,39	59,36%	59,36%
	32415	edificis, instal·lacions i elements de suport	106.915,17	106.915,17	111.107,53	60.496,20	103,92%	56,58%
3241		Educació al llarg de la vida	713.801,41	713.801,41	698.670,31	346.621,75	97,88%	48,56%
	32431	Convenis de pràctiques	22.911,86	22.911,86	17.008,44	8.868,19	74,23%	38,71%
3243		Convenis de pràctiques	22.911,86	22.911,86	17.008,44	8.868,19	74,23%	38,71%
	32511	Ensenyament universitari	76.021,75	76.021,75	76.021,75	76.021,75	100,00%	100,00%
3251		Ensenyament universitari	76.021,75	76.021,75	76.021,75	76.021,75	100,00%	100,00%
		TOTAL ENSENYAMENT	6.145.768,33	6.997.520,00	5.806.856,44	2.922.029,87	82,98%	41,76%

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Planificació, escolarització i administració:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 743.000€ D'aquest import, 736.000€ van destinats a inversions en equipaments educatius, van finançades principalment amb subvenció de la Diputació, dels quals 225.000€ encara no han estat confirmats. Fins el moment només hi ha despesa executada de l'Oficina Municipal d'Escolarització.
- **Escoles Bressol:** el pressupost actual destinat a les escoles bressol és d'1M€ amb un nivell de despesa iniciada del 96% i una execució del 37%. D'aquest import, 527.000€ es preveuen destinar a despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles bressol, 415.000€ a activitats complementàries a les escoles bressol i 70.000€ al servei escolar.

- **CEIP's:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 2,8M€ D'aquest import, 2,4M€es preveuen destinar a les despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles que presenten un nivell de despesa iniciada el 97,8% i una execució del 40,1% i 360.000€es preveuen destinar a inversions en centres educatius, amb una despesa iniciada del 85,2% i una execució del 64,9%.
- **Educació secundària obligatòria i postobligatòria:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 690.000€ D'aquest import, 593.000€es preveuen destinar a despeses de l'IES Miquel Biada que presenta un nivell de despesa iniciada del 81,5% i una execució del 42,3%. Pel què fa a la resta, 92.000€es preveuen destinar a despeses dels PQPI, i 5.000€a despeses de coordinació de la formació professional amb un nivell d'execució baix fins el moment.
- **Suport educatiu:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 982.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 77,8% i una execució del 66,6%. Bona part del pressupost consignat, 860.000€correspon a ajuts i subvencions, dels quals 702.000€es preveuen destinar a ajuts en els menjadors escolars que van finançats amb subvenció del Consell Comarcal; pel què fa a la resta, 123.000€es preveuen destinar a activitats educatives complementàries (suport activitats educatives Pla Educatiu d'Entorn i Altres).
- **Educació al llarg de la vida:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 714.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 97,9% i una execució del 48,6%. D'aquest import, 497.000€es preveuen destinar a despeses corrents de l'Escola Municipal de Música, 107.000€es preveuen destinar a despeses de consums i neteja de les escoles d'adults, 93.000€a despeses corrents del Centre de Formació Permanent Tres Roques i 18.000€a despeses del CFA Can Noè.
- **Ensenyament universitari:** l'import consignat, 76.021,75€correspon a l'aportació corrent prevista a la Fundació Tecnocampus. No obstant, cal analitzar la variació conjuntament amb tota l'aportació corrent al Parc Tecnocampus que està pressupostada en altres programes. En conjunt l'aportació corrent destinada al Tecnocampus és la següent:

APORTACIONS CORRENTS FUNDACIÓ TECNOCAMPUS I PARC TECNOCAMPUS

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

2.2.4.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SEGURETAT I PROTECCIÓ CIVIL

Classificació funcional	2014						% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Seguretat i protecció civil	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's		
1301-Adm. Gral. De la Seguretat		215.993,53	213.293,53	185.533,00	76.769,51	21.412,60	86,98%	35,99%
1322-Seguretat ciutadana i civisme		362.492,70	368.492,70	156.789,97	77.758,65	173.737,76	42,55%	21,10%
1331-Seguretat viària		1.408.678,27	1.408.678,27	767.301,54	187.916,68	86.921,26	54,47%	13,34%
1334-Aparcaments		882.874,00	882.874,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
1341-Protecció civil		60.579,56	60.512,56	7.868,28	7.868,28		13,00%	13,00%
TOTAL		2.930.618,06	2.933.851,06	1.117.492,79	350.313,12	282.071,62	38,09%	11,94%

L'import consignat destinat a aquesta classificació és de 2,9M€ La despesa iniciada és del 38,1% i l'execució de l'11,9%. Tot seguit analitzem els programes més rellevants:

- **Administració general de la segurat:** el pressupost actual és de 213.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 87% i una execució del 36%. Es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de l'edifici de Via Pública, assegurances i combustible dels vehicles de la Policia i manteniments informàtics de seguretat.
- **Seguretat ciutadana i civisme:** el pressupost actual és de 368.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 42,5% i una execució del 21,1%. D'aquest import, 101.000€ es preveuen destinar a despeses d'inversions per a la compra de vehicles, nova maquinària i reposició de maquinària de la Policia, despeses que encara no han estat iniciades; 95.000€ a la compra de vestuari de Policia, despesa iniciada en un 66,4%; 61.000 a despeses de manteniment de l'integrador de comunicacions, 39.000€ a manteniment de vehicles de Policia i 38.000€ a despeses de gestió d'expedients no de trànsit. La resta, uns 34.000€ es preveuen destinar a altres despeses corrents en seguretat (manteniment de maquinària, defensa jurídica, serveis de traducció jurada, subministraments diversos i altres).
- **Seguretat Viària:** el pressupost actual és de 1,4M€ amb un nivell de despesa iniciada del 54,5% i una execució del 13,3%. El concepte més important d'aquest programa és el servei de grua, amb un pressupost de despeses de 997.000€ També inclou 393.000€ pel manteniment de la senyalització viària i semàfors i altres.

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

En el 2014 s'ha adjudicat un nou contracte per a la gestió del servei de grua que ha entrat en vigor a partir del mes d'abril. Amb el nou contracte, la despesa passa a ser gestionada des de l'Ajuntament a través d'un contracte de prestació de serveis amb un import adjudicat de 428.340€ d'abril a desembre.

D'altra banda correspon liquidar a Pumsa les despeses de gestió del servei de grua corresponent al primer trimestre del 2014 (contracte que va finalitzar en el mes de març), així com les despeses de dipòsits, personal i lloguer de gener a desembre. Aquestes despeses es van aprovar per import de 171.152€ i 331.296€ respectivament, en total 502.448€ No obstant, d'acord amb les indicacions del servei gestor, Pumsa preveu una desviació negativa d'uns 38.000€ per noves despeses no pressupostades inicialment. Aquestes noves despeses estan condicionades a l'aprovació de l'Ajuntament.

Així mateix, d'acord amb les indicacions del servei gestor, també cal abonar a Pumsa 30.571,70€ d'endarreriments corresponents a l'exercici 2013.

Tot seguit es mostra el detall de les despeses previstes (sense tenir en compte la desviació negativa de 38.000€ prevista per Pumsa) :

DETALL PREVISIÓ DESPESES GRUA 2014

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

Pel què fa als ingressos, el pressupost actual és de 1.000.535€ Aquest import inclou 40.535€ per majors arrossegaments respecte els previstos (calculat en 6.700 vehicles arrossegats). El servei gestor informa que amb les dades facilitades per Pumsa corresponents als dos primers trimestres, els ingressos per arrossegaments i permanències de vehicles al dipòsit van per sota dels previstos al voltant d'un -11,4%. Per tant, es preveu que aquests ingressos no s'executaran. Tal i com ja hem indicat anteriorment, consta retingut aquest import en el pressupost de despeses. La resta d'ingressos pressupostats és per import de 960.000€ però d'acord amb les indicacions del servei gestor, es preveu que aquests seran d'uns 853.000€

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

DÈFICIT O SUPERÀVIT PREVIST PER A L'EXERCICI 2014

	Pss 2014	Previsió 2014	Endarreriments	DÈFICIT/SUPERÀVIT
INGRESSOS	1.000.535,00	853.150,31		-147.384,69
DESPESES	996.734,16	930.788,00	30.571,70	35.374,46
DÈFICIT/SUPERÀVIT	3.800,84	-77.637,69	30.571,70	-112.010,23

EVOLUCIÓ COBERTURA SERVEI DE GRUA

Any	Ingressos	Despeses	Diferència	% s/ingressos
2006	797.759,51	670.944,11	126.815,40	15,90%
2007	663.436,20	849.049,86	-185.613,66	-27,98%
2008	729.521,49	1.017.861,76	-288.340,27	-39,52%
2009	1.092.874,47	903.225,86	189.648,61	17,35%
2010	833.882,36	892.380,93	-58.498,57	-7,02%
2011	749.822,22	841.375,86	-91.553,64	-12,21%
2012	540.321,46	991.375,86	-451.054,40	-83,48% (inclou uns 37.000€ d'endarreriments 2011)
2013	993.107,83	1.150.003,00	-156.895,17	-15,80% (inclou uns 135.000€ endarrer.2011- resta pendent liquidar 30.000 despeses 2013)
2014	1.000.535,00	996.734,16	3.800,84	0,38% (pressupost)
2014	853.150,31	961.359,70	-108.209,39	-12,68% (previsió liquidació)

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

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

Classificació funcional		2014						
Programa - Recollida, tract. brossa i neteja viària	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss	
1621-Recollida de brossa	4.736.866,03	4.743.366,03	4.124.236,57	1.449.445,60	418.534,76	86,95%	30,56%	
1622-Tractament de brossa	2.806.734,85	2.806.734,85	2.754.734,73	965.882,93	57.664,68	98,15%	34,41%	
1623-Control qualitat brossa i neteja	25.274,20	25.274,20	16.586,00	8.909,80		65,62%	35,25%	
1631-Neteja viària	3.164.362,59	3.164.362,59	3.468.028,74	1.201.005,66		109,60%	37,95%	
TOTAL	10.733.237,67	10.739.737,67	10.363.586,04	3.625.243,99	476.199,44	96,50%	33,76%	

El pressupost actual destinat a la recollida, tractament de brossa i neteja viària és de 10,7M€, amb un nivell de despesa iniciada del 96,5% i una execució del 33,8%. En el quadre del full adjunt es mostra l'evolució de les despeses i ingressos d'aquests programes que a més inclou el concepte de neteja de platges que està pressupostat a la classificació de Medi Ambient, jardins i sanejament.

D'acord amb les indicacions del servei gestor:

- Contracte de neteja i recollida, en conjunt es preveu que el pressupost d'aquest any serà suficient per cobrir la despesa anual.
 - El contracte actual amb l'empresa FCC ha finalitzat en el mes de juny i s'ha prorrogat per als mesos de juliol i agost. Així mateix ha estat aprovada la revisió de preus del contracte de l'any 2013. L'execució actual amb les factures de gener a abril és del 32,5%.
 - Està en tràmit d'adjudicació el nou contracte que està previst que comenci a partir del mes de setembre del 2014, amb una vigència de 8 anys i amb possibilitat de pròrroga per dos anys més. Consten comptabilitzats els documents d'autorització i disposició de la despesa que es proposa adjudicar a l'empresa FCC de setembre a desembre per import de 2,3M€. D'acord amb les indicacions del servei gestor, aquesta empresa ha presentat una oferta amb una baixa aproximada de l'11,5% que suposa un estalvi per aquest any d'uns 360.000€

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

El nou contracte preveu en el 2014 un increment de les despeses corrents, principalment del servei de neteja viària que queden compensades amb la disminució de les despeses d'amortització degut a l'ampliació del termini d'amortització dels vehicles 4 anys més. D'altra banda el nou contracte preveu que s'augmentin els punts de recollida selectiva per incentivar aquestes recollides i que es redueixin els de rebuig. Aquesta mesura podrà comportar una reducció de les tones de brossa a tractar, tot i que fins a l'any vinent no es podrà valorar la seva repercussió.

A partir del 2015 l'estalvi anual previst amb la baixa del contracte respecte el pressupost del 2014 és d'uns 650.000€ La despesa anual prevista és d'uns 7,4M€

A finals del 2018 es preveu un increment molt significatiu degut a la reinversió en nova maquinària i contenidors. Això farà que a partir del 2019 la despesa anual sigui inferior només en uns -240.000€ respecte el pressupost 2014.

- Pel què fa al Consorci de Brossa, en el quadre adjunt es mostra l'evolució dels preus des de l'entrada en funcionament de la nova planta de triatge:

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

CONSORCI BROSSA	2011	Var. 11-12	2012	Var. 12-13	2013	Var. 13-14	2014
Preu Tn. Cost fixe	28,72	-1,36%	28,33	-0,11%	28,30	0,60%	28,47
Preu Tn. Cost variable	23,59	-5,26%	22,35	12,53%	25,15	11,81%	28,12
Preu Tn. Incineració	2,48	4,03%	2,58	0,00%	2,58	17,05%	3,02
TOTAL	54,79	-2,79%	53,26	5,20%	56,03	6,39%	59,61

Respecte als preus d'incineració cal indicar que els preus que consten en aquest quadre corresponen als preus per tona de brossa portada a la planta de tractament, no per tona de brossa incinerada. El preu actual per tona de brossa incinerada és de 7,5€ es calcula que les tones incinerades son un 40% del total de tones portades a la planta de tractament.

Del quadre anterior es desprèn que els preus s'han incrementat respecte el 2013. El cost fix està calculat en base a les tones portades a la planta de novembre-2012 a octubre-2013 (35.060,40 Tn) i una vegada tancat l'any 2014 es regularitzarà en base a les tones reals entrades a la planta. El cost variable i el cost d'incineració es calculen en base a les tones reals portades l'any actual (previsió 35.500 Tn).

Aquest any el Consorci ha aprovat la regularització del cànon fix de gener a setembre-2013 en base a les tones reals que van entrar a la planta, suposa un abonament de -18.000€

La despesa en el 2013 va ser inferior perquè el Consorci va acordar repartir el romanent entre els Ajuntaments consorciats i va deixar de facturar el cànon fix d'octubre a desembre, uns 264.000€ En el 2014 hi ha pressupostats 300.000€ en el pressupost d'ingressos pel mateix concepte, tot i que no es preveu que es produeixi aquesta rebaixa del cost en el present exercici.

1. DESPESES: neteja, recollida i tractament brossa

2014

Neteja (*)	Obligacions totals 2010	Var.Oblig 10-11	Obligacions totals 2011	Var.Oblig 11-12	Obligacions totals 2012	Var.Oblig 12-13	Obligacions totals 2013	2014		Obligacions juny 2014	% var. Oblig 14-pss.actual 2014	% comprom s/ pss.actual 2014	
								Pressupost inicial 2014	Actual 2014				
Neteja viària + neteja mercats	3.025.143,55	2,30%	3.094.789,49	0,57%	3.112.284,83	5,06%	3.269.627,23	3.299.359,67	3.299.359,67	3.352.529,30	1.145.385,70	34,72%	101,61%
Neteja platges	157.464,95	21,70%	191.637,45	-3,39%	185.147,81	-6,13%	173.797,75	175.311,23	175.311,23	181.791,43	17.969,86	10,25%	103,70%
Capítol VI (part amortització)	325.102,44	-11,30%	288.350,16	17,32%	338.292,80	-1,79%	332.253,10	315.000,00	315.000,00	240.606,24	110.751,04	35,16%	76,38%
Assistència tècnica neteja													
Total Neteja	3.507.710,94	1,91%	3.574.777,10	1,70%	3.635.725,44	3,85%	3.775.678,08	3.789.670,90	3.789.670,90	3.774.926,97	1.274.106,60	33,62%	99,61%
Recollides (*)	Obligacions totals 2010	Var.Oblig 10-11	Obligacions totals 2011	Var.Oblig 11-12	Obligacions totals 2012	Var.Oblig 12-13	Obligacions totals 2013	2014		Obligacions juny 2014	% var. Oblig 14-pss.actual 2014	% comprom s/ pss.actual 2014	
								Pressupost inicial 2014	Actual 2014				
Recollida de brossa convencional+orgànica+voluminosos	2.923.632,30	-8,03%	2.688.723,79	-4,28%	2.573.707,67	-3,90%	2.473.216,36	2.494.753,95	2.494.753,95	2.158.839,03	819.047,28	32,83%	86,54%
Campanyes addicional al contracte i divulgació programes recollides	32.116,00	-13,75%	27.701,02	-100,00%	0,00		0,00					#DIV/0!	#DIV/0!
Assistència tècnica recollida brossa	109.931,79	-65,89%	37.500,00	0,00%	37.500,00	-33,18%	25.056,00	25.274,20	25.274,20	16.586,00	8.909,80	35,25%	65,62%
Recollides selectives (inclou deixalleries fins el 2006)	878.197,66	-1,22%	867.477,14	3,80%	900.461,68	1,55%	914.403,11	924.706,86	924.706,86	952.295,58	272.119,37	29,43%	102,98%
Capítol VI (part amortització)	771.482,85	6,76%	823.603,80	-1,78%	808.930,40	-6,27%	758.182,47	830.000,00	830.000,00	807.928,72	250.821,83	30,22%	97,34%
Subtotal tracte neteja i recollida (a partir 2008 inclou recollides selectives)	8.223.071,54	-2,47%	8.019.782,85	-0,79%	7.956.325,19	-0,12%	7.946.536,02	8.064.405,91	8.064.405,91	7.710.576,30	2.625.004,88	32,55%	95,61%
Deixalleries	434.742,98	13,66%	494.142,26	-25,31%	369.091,14	-20,13%	294.800,84	254.800,85	254.800,85	252.670,73	113.900,35	44,70%	99,16%
Altres despeses, campanyes, neteja abocadors, abocador de Les Valls, mobiliari urbà	33.463,88	14,57%	38.338,19	15,58%	44.312,34	12,03%	49.644,37	37.408,14	37.408,14	98.912,00	62.156,44	166,16%	264,41%
Total recollides	5.183.567,46	-3,98%	4.977.486,20	-4,89%	4.734.003,23	-4,62%	4.515.303,15	4.566.944,00	4.566.944,00	4.287.232,06	1.526.955,07	33,43%	93,88%
Tractament (*)	Obligacions totals 2010	Var.Oblig 10-11	Obligacions totals 2011	Var.Oblig 11-12	Obligacions totals 2012	Var.Oblig 12-13	Obligacions totals 2013	2014		Obligacions juny 2014	% var. Oblig 14-pss.actual 2014	% comprom s/ pss.actual 2014	
								Pressupost inicial 2014	Actual 2014				
Tractament brossa Consorci cap. II	2.221.693,64	3,11%	2.290.835,40	-21,61%	1.795.866,54	1,81%	1.828.397,55	2.117.514,00	2.117.514,00	2.106.361,39	705.881,74	33,34%	99,47%
Altres tractaments	605.097,13	-21,76%	473.413,20	-8,49%	433.230,91	-1,55%	426.498,51	434.420,00	434.420,00	395.702,61	146.100,84	33,63%	91,09%
Total Tractament	2.826.790,77	-2,21%	2.764.248,60	-19,36%	2.229.097,45	1,16%	2.254.896,06	2.551.934,00	2.551.934,00	2.502.064,00	851.982,58	33,39%	98,05%
TOTAL NETEJA+RECOLL.+TRACT.	11.518.069,17	-1,75%	11.316.511,90	-6,34%	10.598.826,12	-0,50%	10.545.877,29	10.908.548,90	10.908.548,90	10.564.223,03	3.653.044,25	33,49%	96,84%

2. INGRESSOS

	DR's 2010	var. DR's 10-11	DR's 2011	var. DR's 11-12	DR's 2012	var. DR's 12-13	DR's 2013	Pressupost inicial 2014	Actual 2014	DR's juny 2014
Taxa domiciliària	5.183.002,47	3,03%	5.339.944,63	0,55%	5.369.347,53	4,30%	5.600.039,24	5.561.995,68	5.561.995,68	22.275,72
Preu públic recollida comercial	1.971.398,48	4,58%	2.061.641,19	-0,14%	2.058.743,39	8,15%	2.226.555,31	2.298.619,09	2.298.619,09	50.242,51
Retorn cànon	654.203,24	-51,18%	319.380,83	-0,90%	316.500,87	9,51%	346.606,41	303.000,00	303.000,00	113.068,00
Ingressos rec. selectiva i deixalleries	861.232,90	5,64%	909.840,67	-28,43%	651.153,47	-38,94%	397.597,40	603.000,00	603.000,00	290.613,21
Ing. venda excedents brossa Consorci	254.022,24	1,51%	257.858,32	-20,38%	205.318,44	-100,00%				
Ingressos Consorci Brossa RT								300.000,00	300.000,00	0,00
Subv. Diputació neteja platges	38.260,00	-11,40%	33.900,00	-39,23%	20.600,00	14,47%	23.581,00	19.800,00	19.800,00	0,00
Conveni Aj. Argentona-Can Vilardell	1.753,31	43,41%	2.514,37	-100,00%	0,00					
Subv Agència residus campanyes i altres	13.500,43	-100,00%			0,00					
Transf. Consell Comarca-RSU			11.589,50		0,00					
Total ingressos corrents	8.977.373,07	-0,45%	8.936.669,51	-3,52%	8.621.663,70	-0,32%	8.594.379,36	9.086.414,77	9.086.414,77	476.199,44
Préstec i alienació d'inversions	0,00									
Total ingressos de capital	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	8.977.373,07	-0,45%	8.936.669,51	-3,52%	8.621.663,70	-0,32%	8.594.379,36	9.086.414,77	9.086.414,77	476.199,44
Var. ingressos-despeses del servei	-2.540.696,10		-2.379.842,39		-1.977.162,42		-1.951.497,93	-1.822.134,13	-1.822.134,13	-3.176.844,81

2.2.6.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL

Classificació funcional	2014						% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Protecció i promoció social	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's		
2300-Administració General de Benestar Social	68.426,28	70.426,28	69.762,58	24.127,86			99,06%	34,26%
2311-Suport a la infància i la família	195.348,96	196.848,96	162.304,52	81.813,61			82,45%	41,56%
2312-Gent gran	347.864,06	350.364,06	261.185,48	106.265,29			74,55%	30,33%
2313-Accessibilitat universal	157.614,31	157.614,31	159.668,78	0,00			101,30%	0,00%
2315-Edificis, instal·lacions i elements de suport	73.862,19	75.862,19	75.109,82	28.820,84			99,01%	37,99%
2321-Promoció social	455.115,43	479.678,24	400.480,35	181.462,91	30.712,12		83,49%	37,83%
2331-Agència atenció persones amb dependència	3.640.543,19	3.640.543,19	2.519.853,79	1.021.618,86			69,22%	28,06%
2341-Joventut	467.068,03	467.068,03	286.921,93	159.522,31			61,43%	34,15%
2342-Dona	122.391,74	122.391,74	59.068,41	31.051,14			48,26%	25,37%
2351-Pla Municipal per a la Nova Ciutadania	109.100,00	109.100,00	92.506,64	19.506,64			84,79%	17,88%
2361-Cooperació internacional	350.395,89	350.395,89	270.590,46	18.503,24			77,22%	5,28%
TOTAL	5.987.730,08	6.020.292,89	4.357.452,76	1.672.692,70	30.712,12		72,38%	27,78%

L'import consignat destinat a aquesta classificació és de 6M€ La despesa iniciada és del 72,4% i l'execució és el 27,8%. El servei gestor indica que les despeses s'estan executant d'acord amb el previst i que s'executaran en la seva totalitat.

El programa més significatiu d'aquesta classificació és **l'agència d'atenció a persones amb dependència**. La despesa prevista en el pressupost és de 3,6M€ Afegint les despeses de personal, resulta un import de 4,6M€Pel què fa als ingressos, l'import pressupostat és de 2,5M€

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

AGÈNCIA ATENCIÓ PERSONES AMB DEPENDÈNCIA - DESPESES CORRENTS

Concepte	Inicial	Actual	A	% A's Pss act	O	% O's Pss act	DR	O's 2013	DR 2013
Despeses de personal	897.629,38	997.629,38	942.174,77	94,44%	407.214,51	40,82%		926.601,29	39.526,06
Serveis atenció domiciliària	2.401.200,06	2.401.200,06	1.912.259,74	79,64%	850.143,39	35,40%		2.043.280,32	2.664.478,77
Oficina presencial	125.328,37	125.328,37	125.328,36	100,00%	41.776,12	33,33%		125.328,36	
Telealarna	111.811,34	111.811,34	111.811,34	100,00%	45.399,48	40,60%		99.007,17	6.280,86
Ajuts socials, subvencions i convenis	742.346,72	742.346,72	107.385,65	14,47%	81.087,87	10,92%		546.940,46	
Transport adaptat	93.063,95	93.063,95	93.063,95	100,00%	0,00	0,00%		74.588,95	93.159,89
Residència Sant Josep	130.000,00	130.000,00	130.000,00	100,00%	0,00	0,00%		130.000,00	
Altres	0,00	0,00	3.212,00		3.212,00			6.304,95	
Total	4.501.379,82	4.601.379,82	3.425.235,81	74,44%	1.428.833,37	31,05%	0,00	3.952.051,50	2.803.445,58

Servei d'Atenció domiciliària: l'import consignat és de 2,4M€ L'execució del contracte de gener a abril i una part de maig és del 35,4%. El contracte programa finança el 66% del cost del SAD Dependència (segons el preu mòdul que estableix la Generalitat per hora executada) i el 66% del cost del SAD Social, que inclou despesa corrent i despesa de personal. Tot seguit es mostra el quadre del contracte programa 2012-2015 d'aquest servei:

CONTRACTE PROGRAMA 2012-2015 SERVEI D'ATENCIÓ DOMICILIÀRIA

	2012	2013	2014	2015
INGRESSOS TOTALS:	1.392.278,04	1.474.005,04	1.617.792,04	1.642.040,04
Ingressos SAD social	405.366,04	405.366,04	405.366,04	405.366,04
Ingressos dependència	986.912,00	1.068.639,00	1.212.426,00	1.236.674,00
	66,00%	66,00%	66,00%	66,00%
DESPESA A JUSTIFICAR:	2.109.512,18	2.233.340,97	2.451.200,06	2.487.939,45
Cap. I				
Cap II				
DESPESA LIQUIDADADA/PRESSUPOSTADA (només cap. II)	1.767.324,04	2.043.280,32	2.401.200,06	

D'acord amb les indicacions del servei gestor, es preveu que el contracte programa del SAD dependència mantindrà per al 2014 la dotació acordada per al 2013 (1.068.639€), i que aquest es modificarà en base a la justificació de la despesa i les hores realment executades en el cas del SAD dependència. Els ingressos pressupostats en concepte de SAD dependència són 1.212.426€ i el servei preveu justificar despesa suficient per poder percebre els 1,2M€ d'ingressos previstos.

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

Així doncs, el servei preveu executar totalment el pressupost de despeses donat que la demanda de SAD social és cada vegada major i es tracta de persones amb necessitats immediates que la seva atenció no es pot posposar.

Promoció social: el pressupost actual és de 480.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 83,5% i una execució del 37,8%. D'aquest import, 293.000€ es preveuen destinar al contracte de gestió del centre d'acollida (el contracte actual finalitza a mitjans de novembre i s'ha ampliat en uns 80.000€ que en anys anteriors es gestionaven amb personal propi); 44.000€ al servei de menjador social, 77.000€ a ajuts socials i subvencions i convenis de promoció social, 25.000€ a lloguer i altres despeses dels habitatges socials, 23.000€ a inversions en rehabilitació d'habitatges socials i 19.000€ a despeses de consums i neteja d'edificis de promoció social.

Gent gran: el pressupost actual és de 350.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 74,5% i una execució del 30,3%. Es preveu destinar en la seva majoria a les despeses dels casals de gent gran (contracte de gestió, convenis i subvencions, lloguers, consums i neteja dels casals i altres).

Joventut: el pressupost actual de despesa és de 467.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 61,4% i una execució del 34,1%. D'aquest import, 261.000€ es preveuen destinar a contractació dels serveis de dinamització dels espais joves (Cerdanyola, La Llàntia, Pla d'en Boet, Rocafonda-Palau); 71.000€ pels contractes del punt d'informació juvenil i la gestió del telecentre; 63.000€ als consums i neteja dels casals de joves, 48.000€ per a lloguers de casals i 24.000€ a inversions per a la rehabilitació del local del C. Siete Partidas.

Cooperació Internacional: el pressupost actual és de 350.000€, despesa que ha estat iniciada en un 77,2% i pràcticament no ha estat executada. Es preveu destinar principalment a l'aportació al Fons Català de Cooperació al Desenvolupament, subvencions a entitats destinades a la cooperació, despeses de divulgació i altres. Aquest import prové del càlcul del 0,6% dels ingressos propis de l'Ajuntament.

2.2.7.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ GENERAL

Classificació funcional	2014							
	Programa - Administració general	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
9202-Gestió dels recursos humans		353.455,74	353.455,74	73.707,65	69.145,39	39.023,39	20,85%	19,56%
9203-Gestió dels recursos tecnològics		457.362,09	456.810,39	368.075,96	212.187,11		80,58%	46,45%
9204-Serveis jurídics		90.033,89	90.033,89	23.546,50	17.141,93	2.149,98	26,15%	19,04%
9206-Despeses i ingressos generals		782.874,28	782.874,28	586.932,50	503.336,61	623,48	74,97%	64,29%
9207-Edificis, instal. i elements de suport		729.034,07	819.804,62	715.877,71	291.066,07		87,32%	35,50%
9208-Protocol		22.000,00	22.000,00	7.064,93	7.064,93	269,70	32,11%	32,11%
TOTAL		2.434.760,07	2.524.978,92	1.775.205,25	1.099.942,04	42.066,55	70,31%	43,56%

L'import consignat destinat a aquesta classificació és de 2,5M€ La despesa iniciada és del 70,3% i l'execució és del 43,6%.

- **Gestió dels recursos humans:** el pressupost actual de despeses és de 353.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 20,8% i una execució del 19,6%. D'aquest import, 219.000€ s'han previst per a bestretes al personal, 40.000€ per a despeses de dietes i quilometratge del personal, 33.000€ per a despeses de gestoria, 15.000€ per a treballs tècnics de prevenció i la resta, uns 46.000€ per a altres despeses de gestió dels recursos humans (despeses derivades de processos de selecció, treballs tècnics d'avaluació de l'acompliment, manteniment d'aplicacions informàtiques, suport jurídic extern, comunicació interna, manteniment d'equips de medicació, i altres).

- **Gestió dels recursos tecnològics:** el pressupost actual de despeses és de 457.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 80,6% i una execució del 46,5%. El contracte corresponent al servei Helpdesk ha finalitzat en el mes de juny i s'ha prorrogat per un any, amb despesa compromesa per import de 186.000€. Pel que fa als lloguers, la despesa compromesa és de 40.000€ per al lloguer de les oficines del SSIT al Tecnocampus i del local del C. Alcalde Abril (lloguer que ha finalitzat en el mes de juny, amb un estalvi d'uns 14.000€ de juliol a desembre que es preveu destinar a inversió per adequació dels equips del servei 010 que s'han traslladat al Tecnocampus); 10.000€ es preveuen destinar a compres de petit material informàtic; 30.000€ al manteniment de la base de dades oracle; 22.000€ al manteniment dels servidors; 25.000€ al manteniment d'aplicacions informàtiques; 22.000€ al manteniment d'electrònica de xarxa; 46.000€ a actualització del parc microinformàtic i 16.000€ a inversió en l'aplicació de gestió d'espais.

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

- **Despeses i ingressos generals i edificis, instal·lacions i elements de suport:** correspon a despeses generals bona part de les quals gestiona el Servei de Compres i Contractacions (assegurances, material d'oficina i informàtic, correspondència, vestuari, consums i neteja d'edificis de serveis generals, manteniments de fotocopiadores, de mobiliari, de vehicles, dispensadors d'aigua, lloguer d'aparcaments i altres). S'analitzen per conceptes en l'apartat d'aquest Servei. També hi ha pressupostats 369.000€ per despeses de manteniment d'edificis municipals, executades un 36,2% i 83.000€ de romanents incorporats per a inversions de reposició d'edificis generals, no executades fins el moment.

2.2.8.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES CULTURA

Classificació funcional	2014						
	Programa - Cultura	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss
3301-Manteniment i serveis culturals	309.382,61	407.055,05	425.216,72	127.771,39	4.014,40	104,46%	31,39%
3321-Biblioteques i arxius	354.804,88	372.164,88	255.541,61	103.622,75	2.569,23	68,66%	27,84%
3331-Activitat museística	767.730,27	756.405,27	525.389,21	381.966,52	3.330,00	69,46%	50,50%
3332-Arts visuals i cinema	170.000,00	169.350,00	51.381,83	33.004,83		30,34%	19,49%
3341-Promoció cultural	386.000,00	429.237,58	247.788,92	140.453,31		57,73%	32,72%
3342-Foment i millora de la llengua catalana	73.300,00	73.300,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
3351-Arts escèniques	674.399,53	674.399,53	504.046,27	279.413,55	149.422,14	74,74%	41,43%
3361-Arqueologia i patrimoni	81.507,51	87.972,51	56.359,64	31.689,30	420,00	64,07%	36,02%
3381-Cultura popular i tradicional	820.200,00	820.200,00	716.269,18	157.045,68	28.675,13	87,33%	19,15%
TOTAL	3.637.324,80	3.790.084,82	2.781.993,38	1.254.967,33	188.430,90	73,40%	33,11%

El pressupost actual destinat a Cultura és de 3,8M€ amb un nivell de despesa iniciada del 73,4% i una execució del 33,1%. D'acord amb les indicacions del servei gestor, s'està executant d'acord amb la previsió. Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Programa	Subprog.	Nom subprograma	Inicial	Actual	A	O	% A's s Pss	% O's s. Pss
	33011	Edificis, instal. i elements de suport	297.411,68	395.084,12	419.012,64	121.924,95	106,06%	30,86%
	33012	Despeses generals	11.970,93	11.970,93	6.204,08	5.846,44	51,83%	48,84%
3301		Manteniment i serveis culturals	309.382,61	407.055,05	425.216,72	127.771,39	104,46%	31,39%
	33211	Activitats foment lectura	335.617,80	352.977,80	237.398,81	94.551,35	67,26%	26,79%
	33212	Arxius	19.187,08	19.187,08	18.142,80	9.071,40	94,56%	47,28%
3321		Biblioteques i arxius	354.804,88	372.164,88	255.541,61	103.622,75	68,66%	27,84%
	33311	Exposicions patrimonials	622.288,80	610.963,80	432.607,82	324.158,95	70,81%	53,06%
	33312	Documentació, conservació i recerca	45.618,92	45.618,92	30.587,09	20.587,09	67,05%	45,13%
	33313	Difusió patrimonial	50.000,00	50.000,00	12.046,02	10.085,82	24,09%	20,17%
	33316	edificis, instal·lacions i elements de suport	49.822,55	49.822,55	50.148,28	27.134,66	100,65%	54,46%
3331		Activitat museística	767.730,27	756.405,27	525.389,21	381.966,52	69,46%	50,50%
	33321	Arts visuals	139.000,00	138.350,00	29.298,68	29.298,68	21,18%	21,18%
	33322	Cinema	31.000,00	31.000,00	22.083,15	3.706,15	71,24%	11,96%
3332		Arts visuals i cinema	170.000,00	169.350,00	51.381,83	33.004,83	30,34%	19,49%
	33411	Comunicació	53.500,00	53.500,00	12.342,00	12.342,00	23,07%	23,07%
	33412	Noves tecnologies	9.000,00	9.000,00	8.759,70	8.759,70	97,33%	97,33%
	33413	Subvencions, premis, ajuts i beques	234.000,00	234.000,00	168.499,60	76.505,80	72,01%	32,69%
	33414	Nous projectes programació cultural	89.500,00	132.737,58	58.187,62	42.845,81	43,84%	32,28%
3341		Promoció cultural	386.000,00	429.237,58	247.788,92	140.453,31	57,73%	32,72%
	33421	Aprentatge del català	73.300,00	73.300,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3342		Foment i millora de la llengua catalana	73.300,00	73.300,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	33511	Teatre i dansa	308.500,00	308.500,00	199.464,70	127.255,93	64,66%	41,25%
	33512	Aula de Teatre	139.000,00	139.000,00	128.822,96	67.301,99	92,68%	48,42%
	33513	Música	123.500,00	123.500,00	77.219,94	47.219,94	62,53%	38,23%
	33514	edificis, instal·lacions i elements de suport	103.399,53	103.399,53	98.538,67	37.635,69	95,30%	36,40%
3350		Arts escèniques	674.399,53	674.399,53	504.046,27	279.413,55	74,74%	41,43%
	33611	Arqueologia	23.000,00	34.850,00	18.878,98	7.035,50	54,17%	20,19%
	33612	Patrimoni natural	15.500,00	14.615,00	12.699,68	12.699,68	86,89%	86,89%
	33613	edificis, instal·lacions i elements de suport	18.007,51	18.007,51	20.084,35	7.257,49	111,53%	40,30%
	33614	Centre doc. I recerca pat. Arqueològic	25.000,00	20.500,00	4.696,63	4.696,63	22,91%	22,91%
3361		Arqueologia i patrimoni	81.507,51	87.972,51	56.359,64	31.689,30	64,07%	36,02%
	33811	Calendari Festiu	260.500,00	260.500,00	195.574,54	124.013,67	75,08%	47,61%
	33812	Santes	508.800,00	508.800,00	494.247,88	8.477,60	97,14%	1,67%
	33813	Trobada Tres Tombs	0,00	0,00	127,05	127,05		
	33814	Cultura popular	33.900,00	33.900,00	4.877,16	4.877,16	14,39%	14,39%
	33819	Patrimoni Festiu	17.000,00	17.000,00	21.442,55	19.550,20	126,13%	115,00%
3381		Cultura popular i tradicional	820.200,00	820.200,00	716.269,18	157.045,68	87,33%	19,15%
		TOTAL CULTURA	3.637.324,80	3.790.084,82	2.781.993,38	1.254.967,33	73,40%	33,11%

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Manteniment i serveis culturals:** el pressupost actual de despeses és de 407.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 104,5% i una execució del 31,4%. Aquest programa recull bàsicament despeses de consums i neteja d'edificis culturals així com despeses de manteniment d'edificis culturals, maquinària i instal·lacions. També hi ha pressupostats uns 95.000€ que s'han incorporat com a romanents per inversions per adquisició de fons

bibliogràfic de la televisió i per reposició d'edificis culturals (projecte museogràfic Can Marfà, projecte reparació cobertes i baixants edifici de la Presó i altres), es mostra el detall a l'apartat d'inversions.

- **Biblioteques i arxius:** el pressupost actual de despeses és de 372.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 68,7% i una execució del 27,8%. D'aquest import, 174.000€ es preveuen destinar a despeses de consums i neteja de les biblioteques i arxius, 122.000€ a inversions en fons bibliogràfic per les biblioteques Antoni Comas, Pompeu Fabra i Fundació Iluro i altres (dels quals uns 49.000€ estan en situació de no disponible fins que s'obtingui el finançament corresponent); 19.000€ al lloguer del Fons Miralles i 57.000€ a altres despeses d'activitats de foment de la lectura (conferències, publicacions, exposicions, divulgació i altres).
- **Activitat museística:** el pressupost actual de despeses és de 756.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 69,5% i una execució del 50,5%. D'aquest import, 235.000€ es destinen a l'aportació al Consorci Museu d'Art Contemporani, que ha estat executada en la seva totalitat; 50.000€ a despeses de consums i neteja dels museus i uns 471.000€ a despeses pròpies de l'activitat cultural: exposicions específiques d'aquest exercici al Museu Can Serra, i Can Marfà, per acollir la nova Secció Museu de Gènere de Punt (documentació, trasllats, projecte museogràfic, tallers, ...) i també per a despeses d'exposicions extraordinàries a la Nau Gaudí amb motiu de l'aniversari de la Nau (finançades amb subvenció de La Caixa per import de 100.000€ repartides entre els anys 2013 i 2014). Així mateix hi ha despesa executada per uns 10.000€ en inversions en maquinària, mobiliari i equips informàtics per Can Marfà. D'acord amb les indicacions del servei gestor, estan treballant amb el projecte museogràfic de Can Marfà i han finalitzat els treballs del fons Vilaseca.
- **Arts visuals i cinema:** el pressupost actual de despeses és de 169.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 30,3% i una execució del 19,5%. D'aquest import, 138.000€ es preveuen destinar a les arts visuals i 31.000€ al Cinema. D'acord amb el servei gestor, en el mes de maig ha estat inaugurat al MAC (Mataró Art Contemporani).
- **Promoció cultural:** el pressupost actual de despeses és de 429.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 57,7% i una execució del 32,7%. D'aquest import, 234.000€ es preveuen destinar a subvencions i convenis amb entitats (despesa iniciada del 72% i execució del 32,7%); 133.000€ es preveuen destinar a despeses de nous projectes de programació cultural (actes de commemoració del tricentenari del 1714, Aniversari de la Nau Gaudí i altres), despesa iniciada del 43,8% i execució del 32,3% i 62.000€ a despeses de l'agenda cultural, difusió digital i web. D'acord amb les indicacions del servei gestor, aquest any s'ha posat en funcionament la nova web de cultura i el programa de venda d'entrades i ha estat inaugurada la primera part de l'exposició de 1714 organitzada conjuntament amb el Museu Arxiu de Santa Maria.
- **Arts escèniques:** el pressupost actual de despeses és de 674.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 74,7% i una execució del 41,4%. D'aquest import, 183.000€ es preveuen destinar a contractes amb companyies o grups; 131.000€ al contracte de gestió de serveis docents i atenció al públic de l'Aula de Teatre; 106.000€ a prestació de serveis d'arts escèniques (assistència tècnica, serveis d'acollida, càrrega i descàrrega, ...); 103.000€ a despeses de consums i neteja d'edificis d'arts escèniques; 50.000€ al conveni amb la Casa de la Música Popular; 18.000€ a muntatges elèctrics de teatre i dansa; 18.000€ a publicitat i propaganda; 10.000€ a drets d'autor; 4.000€ a premis a la creació escènica i la resta, uns 50.000€ es preveuen destinar a altres despeses d'arts escèniques (subministraments, lloguer de materials, transports, assegurances, cursos i altres despeses diverses). Aquest any es preveu mantenir les activitats de temporada estable de teatre, Boca a orella, Festival d'orgue, Nits de jazz a Torre Llauder, Cantània i col·laboració amb la Casa de la Música Popular.
- **Arqueologia i patrimoni:** el pressupost actual de despeses és de 87.972,51€ amb un nivell de despesa iniciada del 64,1% i una execució del 36%. D'acord amb les indicacions del servei gestor, s'ha posat en funcionament Can Boet (antic Can Xalant), com a centre de documentació i recerca del patrimoni arqueològic i natural.

- **Cultura popular i tradicional:** el pressupost actual de despeses és de 820.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 87,3% i una execució del 19,1%. La despesa més important d'aquest programa és la que es destina a Les Santes, amb un import pressupostat de 509.000€ (despesa iniciada un 97,1% tot i que encara no executada). El servei gestor preveu que la despesa destinada a Les Santes aquest any serà superior al pressupost perquè pel fet que cau en cap de setmana fa preveure major afluència de gent i han de programar més activitats per evitar acumulacions massives de gent a determinats actes així com també a adoptar més mesures de seguretat. Aquestes majors despeses es cobriran amb menors despeses en altres projectes. D'altra banda hi ha pressupostats 260.000€ per a despeses del calendari festiu (Reis, Tres Tombs, Carnestoltes, Quaresma, Setmana Santa, Sant Jordi, festes d'entitats, Romeria, Diada Nacional, Sant Simó, Flama del Canigó, ...) i 22.000€ es preveuen destinar a inversió de la Casa de la Música Popular finançat amb préstec pendent de la seva concertació. Aquest any s'han estrenat vestits pels gegants de la ciutat (11.000€).

2.2.9.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES MEDI AMBIENT, JARDINS I SANEJAMENT

Classificació funcional	2014					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Medi ambient, jardins i sanejament	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució		
1600-Administració general del benestar comunitari	552.950,83	552.950,83	488.585,30	413.660,26		88,36%	74,81%
1691-Edificis, instal·lacions i altres	96.083,95	96.083,95	95.573,74	30.509,19		99,47%	31,75%
1711-Jardineria i zones verdes	1.303.661,77	1.409.772,78	1.286.919,09	681.750,92		91,29%	48,36%
1721-Espais naturals	449.448,20	450.877,12	448.728,47	213.334,07	110.644,76	99,52%	47,32%
1722-Pla d'Acció i seguiment Agenda 21	43.174,97	140.021,16	16.583,74	13.583,74	39.092,88	11,84%	9,70%
1723-Llicències d'activitats	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	220.569,69	0,00%	0,00%
TOTAL	2.447.819,72	2.652.205,84	2.336.390,34	1.352.838,18	370.307,33	88,09%	51,01%

L'import consignat destinat a aquesta classificació és de 2,7M€ La despesa iniciada és del 88,1% i l'execució és del 51%.

- **Administració general del benestar comunitari:** el pressupost actual és de 553.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 88,4% i una execució del 74,8%. El concepte més significatiu d'aquest programa és el lloguer de l'edifici d'Espais Públics i Equipaments Municipals, amb una despesa prevista de 448.000€ Pel què fa a la resta, 69.000€ són per als consums i neteja de l'edifici; també hi ha despesa compromesa per import de 29.000€ per a vestuari de treball del personal i 12.000€ per a assegurances dels vehicles. Aquestes despeses les gestiona el Servei de Compres i Contractacions. S'analitzen en conjunt en l'apartat d'aquest servei.
- **Jardineria i zones verdes:** l'import consignat és de 1,4M€ Tot seguit es mostra el quadre amb el detall per conceptes:

JARDINERIA i ZONES VERDES:

Concepte	Inicial	Actual	A	% A's Pss act	O	% O's Pss act	O's 2013
Mant. i conservació instal·lacions jardineria	740.115,24	740.115,24	644.325,64	87,06%	389.231,87	52,59%	464.371,11
Neteja parcs i jardins	405.003,76	405.003,76	420.416,84	103,81%	168.751,50	41,67%	405.003,60
Consum d'aigua parcs i jardins	63.236,28	63.236,28	57.682,09	91,22%	30.276,73	47,88%	76.273,92
Subministraments diversos parcs i jardins	55.500,00	55.500,00	36.858,51	66,41%	20.140,57	36,29%	49.441,97
Lloguer i manteniment maquinària de jardineria	17.446,00	17.446,00	12.791,77	73,32%	6.791,77	38,93%	23.523,23
Inversió jardineria i zones verdes	22.360,49	128.471,50	114.844,24	89,39%	66.558,48	51,81%	69.471,38
Total	1.303.661,77	1.409.772,78	1.286.919,09	91,29%	681.750,92	48,36%	1.088.085,21

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

- **Espais naturals:** el pressupost actual és de 451.000€ La despesa s'ha iniciat pràcticament en la seva totalitat i el nivell d'execució és del 47,3%. Hi ha despesa compromesa per import de 201.000€ per a la neteja de les platges i amortitzacions dels vehicles de neteja de platges (s'analitzen en conjunt en l'apartat de recollida, tractament de brossa i neteja viària); 156.000€ s'han destinat al conveni de col·laboració amb la Creu Roja pels serveis de vigilància a les platges; 57.000€ son despeses compromeses per la neteja i consums dels WC de la platja; 24.000€ pel cànon del pla d'usos de la platja i la resta es preveuen destinar al manteniment de les instal·lacions de les platges i d'altres espais naturals, lloguer de maquinària i altres.
- **Pla d'Acció i seguiment Agenda 21:** el pressupost actual és de 140.000€ Durant l'any s'ha incrementat amb una incorporació de romanents per import de 97.000€ destinat a quotes urbanístiques del Golf de Llanerres. Aquest crèdit està en situació de no disponible. La resta de despeses, uns 43.000€ es preveuen destinar al programa Mataró Sostenible, la quota al Congiac, despeses de difusió del Medi Ambient, convenis i subvencions de Medi Ambient i altres.

2.2.10.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES HABITATGE, URBANISME I VIES PÚBLIQUES

Classificació funcional	2014						% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Habitatge, urbanisme i vies públiques	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's		
1501-Administració gral. Urbanisme		328.827,96	328.827,96	281.863,11	51.859,03		85,72%	15,77%
1502-Subministraments, serveis i manteniment S.Territ. I Mant.		12.400,00	12.400,00	4.609,20	4.609,20		37,17%	37,17%
1511-Urbanisme		15.112,57	15.112,57	2.801,50	2.801,50		18,54%	18,54%
1512-Cartografia i plànol de la ciutat		19.619,69	19.619,69	0,00	0,00	386,97	0,00%	0,00%
1520-Habitatge		22.027,00	30.719,38	12.117,06	11.024,75	248.087,44	39,44%	35,89%
1551-Vies Públiques		1.466.466,56	2.573.472,56	1.891.625,15	640.998,76	-6.749,33	73,50%	24,91%
TOTAL		1.864.453,78	2.980.152,16	2.193.016,02	711.293,24	241.725,08	73,59%	23,87%

L'import consignat destinat a aquesta classificació és de 3M€ La despesa iniciada és del 73,6% i l'execució és del 23,9%. Tot seguit passem a analitzar les programes més significatius:

- **Administració gral. Urbanisme:** el pressupost actual de despeses és de 329.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 85,7% i una execució del 15,8%. D'aquest import, 219.000€ es preveuen destinar al lloguer, despeses de comunitat i despeses d'obertura i tancament de l'edifici de Vidre; 53.000€ a despeses de consums i neteja del mateix edifici i 56.000€ a consums de gasolina dels vehicles.
- **Vies públiques:** el pressupost actual de despeses és de 2,6M€ amb un nivell de despesa iniciada del 73,5% i una execució del 24,9%. El pressupost ha estat incrementat durant l'any 2014 amb incorporacions de romanents per a despeses d'inversions per import de 1,1M€ amb la qual cosa l'import total que es preveu destinar a inversions és de 2,3M€(1,7M€ en millores urbanes a la via pública, 361.000€ en millores urbanes en l'àmbit Mata-Valdeix que van finançades amb aportació del Touring Club i 200.000€ en la urbanització de l'espai públic del Pati del Cafè Nou). Pel què fa a la resta de despeses, 255.000€ es preveuen destinar al manteniment de les vies públiques i dels solars així com el manteniment del mobiliari urbà de la via pública i el manteniment dels vehicles de les vies públiques.

2.2.11.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TRANSPORT PÚBLIC

Classificació funcional	2014					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Transport públic	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució		
4411-Transport públic	4.519.525,13	4.519.525,13	4.506.415,94	2.150.659,28	199.289,20	99,71%	47,59%
TOTAL	4.519.525,13	4.519.525,13	4.506.415,94	2.150.659,28	199.289,20	99,71%	47,59%

Amb major detall analitzem el crèdit destinat al Mataró Bus:

- **Mataró bus:** el pressupost inicialment consignat de despeses per aquest servei era de 4,5M€ Com que encara no s'ha aprovat el pressupost del Servei Mataró Bus per l'exercici 2014, l'article 37 del Plec de clàusules de l'adjudicació estableix que l'Aportació Municipal és calcularà prenent com a referència la darrera quota mensual incrementada amb l'IPC interanual del 0,2% (estimació anual de 3.079.244,47 €), a més per a determinar la consignació pressupostaria del Pressupost 2014 també s'ha de considerar la liquidació del 2013 (aprovada per acord de Ple de 8 de maig en 1.413.128,30€). Per tant la consignació finalment prevista pel servei de Mataró Bus durant l'exercici 2014 és de 4.492.372,77 € L'import finalment pressupostat suposa una disminució de 27.316,72€ respecte la Liquidació del pressupost del 2013. Aquestes despeses estan finançades amb subvencions previstes per import de 767.380,11 € (568.090,91 € de la Generalitat per la millora del transport urbà i 199.289,20 € del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques). Els ingressos en conjunt es preveu que siguin inferiors als del pressupost en un import de 48.117,86 €

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

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

Quadre 1: Anàlisi del servei

Evolució cost del Servei Mataró Bus

Liquidació (2009-2013), i Pres. 2014	2009	2010	2011	2012	2013	Pressupost 2014	% Var. Pres. 2014/ Seg.Pres. 2014	Var. Pres. 2014/ Seg.Pres.	Seguiment Juny 2014
Total cost despeses servei	6.327.120,38	6.432.915,48	6.694.737,97	6.857.854,55	6.439.100,26	6.430.875,44	-0,27%	-17.199,37	6.413.676,07
Total cost gestió (bonus malus)	686.242,19	413.313,76	283.688,57	191.456,67	9.471,94				
Total ingressos servei	2.730.088,19	2.854.582,33	2.836.784,25	2.739.666,50	2.588.255,48	2.512.542,60	3,44%	86.466,45	2.599.009,05
Aport.Ajuntament (cost directe)	2.910.790,00	3.165.019,39	3.574.265,15	3.926.731,38	3.841.372,84	3.918.332,84	-2,65%	-103.665,82	3.814.667,02
Cost unitari actualitzat km	4,5404	4,7435	5,0077	5,1206	5,333	5,37	0,00%	0,00	5,37
Quilometres recorreguts	1.243.582,22	1.229.397,34	1.220.607,61	1.225.169,40	1.105.172,40	1.101.906,00	0,00%	0,00	1.101.906,00
Cobertura	54,00%	50,80%	46,61%	42,74%	40,34%	39,07%	3,72%	1,45%	40,52%

Quadre 2: Anàlisi pressupostari

Evolució cost pressupostari del Servei Mataró Bus

	2009		2010		2011		2012		2013		2014	
	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació
80% pressupost exercici corrent	2.062.938,34	2.062.938,34	1.907.887,74	2.532.015,51	1.673.734,99	2.859.412,12	2.704.962,54	3.141.385,10	3.073.098,27	3.073.098,27	3.134.666,27	3.051.733,62
20% liquidació exercici anterior	775.112,00	528.617,30	843.122,36	847.851,66	1.227.275,11	633.003,88	671.302,95	714.853,03	785.346,28	785.346,28	768.274,57	768.274,57
Dèficit a compensar							394.136,94		774.526,75	661.244,94	602.231,74	644.853,73
Total despeses	2.838.050,34	2.591.555,64	2.751.010,10	3.379.867,17	2.901.010,10	3.492.416,00	3.770.402,43	3.856.238,13	4.632.971,30	4.519.689,49	4.505.172,58	4.464.861,92
Crèdit disponible al Pressupost 2014												4.492.372,77
Dèficit exercici			-628.857,07		-591.405,90		-85.835,70				0,00	27.510,85
Dèficit acumulat			-628.857,07		-1.220.262,97		-826.126,03	-1.306.098,67	-531.571,93	-644.853,73	-42.621,99	0,00
Subvenció MINHAP	349.534,48	374.410,31	433.931,15	356.196,46	356.196,46	384.729,37	384.729,37	370.288,34	370.288,34	257.006,53	257.006,53	199.289,20
Subvenció Generalitat de Catalunya	1.154.323,83	852.980,39	769.560,59	843.006,72	852.980,39	530.937,67	649.043,46	683.900,58	569.831,01	558.491,44	569.831,01	568.090,91
Ingressos publicitat autobusos	160.685,58	23.333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Ingressos	1.664.543,89	1.250.724,03	1.203.491,74	1.199.203,18	1.209.176,85	915.667,04	1.033.772,83	1.054.188,92	940.119,35	815.497,97	826.837,54	767.380,11

Del quadre anterior s'observa que:

- Pel que fa a l'evolució dels mesos de gener a juny i segons l'informe de seguiment de l'evolució del Servei del Mataró Bus, millora la previsió del dèficit del servei a 31/12/2014, respecta la previsió realitzada en l'informe del pressupost 2014, concretament en 70.132,85 €. Aquesta millora es deu a què de febrer a juny el nombre de viatgers de pagament ha estat lleugerament superior sobre la previsió inicial, i per la millora de la tarifa mitja ponderada, així com que el comportament de l'evolució dels índex d'IPC i combustible també ha millorat.
- D'acord amb les dades de juny d'aquest Servei i sempre i quan aquestes mantinguin el seu comportament actual, es generarà un estalvi aproximat durant l'exercici 2015 de 27.510,86 € en front els 42.621,99 € de dèficit que es preveien traspasar a l'exercici 2015 en el Pressupost inicial 2014.

2.2.12.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA

Classificació funcional						2014	
Programa - Administració financera i tributària	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
9311-Control pressupostari i comptabilitat	68.927,65	68.927,65	9.188,20	4.594,10		13,33%	6,67%
9312-Intervenció	32.209,18	32.209,18	21.331,00	1.331,00		66,23%	4,13%
9321-Ingressos	17.847,21	17.847,21	10.289,02	6.769,84		57,65%	37,93%
9322-Recaptació ingressos de dret públic	1.576.547,54	1.576.547,54	494.133,26	494.133,26		31,34%	31,34%
9331-Patrimoni	12.000,00	1.789,60	3.893,53	3.893,53		217,56%	217,56%
9341-Tresoreria	359.123,82	359.123,82	129.217,58	129.056,45		35,98%	35,94%
TOTAL	2.066.655,40	2.056.445,00	668.052,59	639.778,18	0,00	32,49%	31,11%

L'import consignat destinat a aquesta classificació és de 2,1M€ La despesa iniciada és del 32,5% i l'execució és del 31,1%.

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

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

Per a la recaptació dels tributs i preus públics delegats:

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

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

2.2.13.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ESPORT

Classificació funcional						2014	
Programa - Esport	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
3401-Administració general	139.735,21	139.735,21	32.667,43	13.950,81		23,38%	9,98%
3411-Esport de competició	252.128,97	252.128,97	264.612,64	106.397,73		104,95%	42,20%
3412-Esport escolar	44.509,32	44.509,32	31.296,01	15.604,25	134,16	70,31%	35,06%
3413-Esport de lleure	99.555,24	99.555,24	48.892,00	22.771,20	24.754,74	49,11%	22,87%
3421-Edificis, instal. l elements de suport	1.543.030,33	1.543.110,34	1.068.818,09	292.782,58	59.923,98	69,26%	18,97%
3422-Piscina municipal	288.693,66	288.693,66	278.412,80	118.448,70	255.228,97	96,44%	41,03%
TOTAL	2.367.652,73	2.367.732,74	1.724.698,97	569.955,27	340.041,85	72,84%	24,07%

L'import consignat destinat a l'Esport és de 2,4M€ La despesa iniciada és del 72,8% i l'execució és del 24,1%. Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Prog	Subprog.	Nom subprograma	Inicial	Actual	A	O	% A's s Pss	% O's s. Pss
	34011	Despeses generals	139.735,21	139.735,21	32.667,43	13.950,81	23,38%	9,98%
3401		Administració general	139.735,21	139.735,21	32.667,43	13.950,81	23,38%	9,98%
	34112	Actes de relleu	20.516,78	20.516,78	33.000,45	31.091,49	160,85%	151,54%
	34113	Subvencions	231.612,19	231.612,19	231.612,19	75.306,24	100,00%	32,51%
3411		Esport de competició	252.128,97	252.128,97	264.612,64	106.397,73	104,95%	42,20%
	34121	Jocs escolars	29.694,51	29.694,51	16.481,25	15.604,25	55,50%	52,55%
	34123	Esport Extraescolar	14.814,81	14.814,81	14.814,76	0,00	100,00%	0,00%
3412		Esport escolar	44.509,32	44.509,32	31.296,01	15.604,25	70,31%	35,06%
	34131	Activitat física gent gran	40.600,00	40.600,00	41.367,36	20.973,52	101,89%	51,66%
	34132	Actes	55.501,63	55.501,63	7.212,14	1.485,18	12,99%	2,68%
	34133	Material de lleure al carrer	1.500,00	1.500,00	99,50	99,50	6,63%	6,63%
	34135	Esport Adaptat	1.953,61	1.953,61	213,00	213,00	10,90%	10,90%
3413		Esport de lleure	99.555,24	99.555,24	48.892,00	22.771,20	49,11%	22,87%
	34210	Despeses de personal	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	34211	Gestió directa	385.550,80	385.630,81	393.600,20	154.416,04	102,07%	40,04%
	34212	Gestió indirecta	571.016,81	571.016,81	584.335,52	108.931,05	102,33%	19,08%
	34213	Tots els equipaments esportius	586.362,72	586.362,72	90.882,37	29.435,49	15,50%	5,02%
3421		Edificis, instal·lacions i elements de suport	1.543.030,33	1.543.110,34	1.068.818,09	292.782,58	69,26%	18,97%
	34221	Administració	4.160,00	4.160,00	245,63	245,63	5,90%	5,90%
	34222	Instal·lació piscina	278.033,66	278.033,66	270.417,96	110.453,86	97,26%	39,73%
	34223	Cursets natació	6.500,00	6.500,00	7.749,21	7.749,21	119,22%	119,22%
3422		Piscina municipal	288.693,66	288.693,66	278.412,80	118.448,70	96,44%	41,03%
		Total ESPORTS	2.367.652,73	2.367.732,74	1.724.698,97	569.955,27	72,84%	24,07%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general:** el pressupost actual és de 140.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 23,4% i una execució del 10%. D'aquest import, 100.000€ es preveuen destinar a inversions per la rehabilitació del local de l'Av. Gatassa, despesa no iniciada. Pel què fa a la resta, 16.000€ es preveuen destinar a despeses de consums i neteja de les oficines d'Esports; 12.000€ al contracte amb Televisió de Mataró per a la promoció informativa de tot l'any i 12.000€ a despeses de prestacions de serveis, despeses de divulgació i altres.
- **Esport de competició:** el pressupost actual de despeses és de 252.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 105% i una execució del 42,2%. D'aquest import, 232.000€ es preveuen destinar a subvencions de promoció esportiva i per actes esportius extraordinaris, la despesa s'ha iniciat en la seva totalitat i s'ha executat un 32,5%. La resta, uns 21.000€ són per a despeses d'actes de relleu (actes esportius, trofeus, divulgació, transport i altres), amb despesa iniciada del 160,8% i executada del 151,5%. Aquest elevat percentatge d'execució és degut a la despesa extraordinària que ha suposat el pas per Mataró de la Volta Ciclista a Catalunya (19.360€).

- **Esport escolar:** el pressupost actual de despeses és d'uns 45.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 70,3% i una execució del 35,1%. D'aquest import, 30.000€ es preveuen destinar a despeses dels jocs escolars (beques d'arbitratges, prestacions de serveis, trofeus i assegurances) i 15.000€ són per a subvencions de millora de l'esport extraescolar, on la despesa ha estat iniciada totalment però manca la seva execució.
- **Esport de lleure:** el pressupost actual de despeses és d'uns 100.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 49,1% i una execució del 22,9%. D'aquest import, 40.000€ es preveuen destinar a la contractació del servei d'activitat física per a la gent gran, despesa iniciada en la seva totalitat; 56.000€ estan pressupostats per a despeses d'organització d'actes esportius de lleure, principalment la Mitja Marató que es realitza al desembre i les Santes esportives en el mes de juliol. Cal indicar que aquest any s'ha externalitzat l'organització de la Mitja Marató i per tant no s'ingressaran els preus públics ni les aportacions d'empreses previstos per aquest concepte (47.110,40€), ni s'executaran les despeses previstes per l'organització d'aquest acte. Per aquest import es comptabilitzen documents comptables de retenció de crèdit en el pressupost de despeses.
- **Edificis, instal·lacions i elements de suport:** el pressupost actual és de 1,5M€ amb un nivell de despesa iniciada del 69,3% i una execució del 19%. D'aquest import, 825.000€ es preveuen destinar a inversions, dels quals 50.000€ en equipament pel poliesportiu del C. Euskadi, 330.000€ en pavimentació gespa i complements i 445.000€ a equipaments esportius que van finançats amb subvenció de la Diputació que encara no ha estat confirmada. D'aquestes despeses, han estat iniciades la de pavimentació gespa i la d'equipament pel Poliesportiu del C. Euskadi. Pel què fa a la resta, 476.000€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de les instal·lacions esportives; 141.000€ a despeses de conservació i manteniment d'edificis esportius (12.000€ dels quals s'han previst pel manteniment d'instal·lacions esportives en casos de sinistres coberts per assegurances), 46.000€ a subvencions de promoció esportiva i 42.000€ per al lloguer de Can Trisac per la Columbòfila i el parquing d'El Sorrall.
- **Piscina municipal:** el pressupost actual és de 289.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 96,4% i una execució del 41%. D'aquest import, 213.000€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de la piscina; 50.000€ a despeses del servei de vigilància, salvament i socorrisme a la piscina; 7.000€ a despeses de curssets de natació; 7.000€ a despeses de productes químics i la resta, uns 12.000€ a altres despeses de la piscina (material esportiu, manteniment, divulgació i altres).

2.2.14.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PARTICIPACIÓ CIUTADANA

Classificació funcional		2014						
Programa - Participació ciutadana	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss	
9241-Promoció de la participació Ciutadana	2.410,00	2.410,00	297,66	297,66		12,35%	12,35%	
9242-Consells municipals de participació	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%	
9243-Suport al teixit associatiu	141.530,27	141.530,27	113.620,11	35.030,16		80,28%	24,75%	
9244-Xarxa d'equipaments	588.605,27	584.503,04	487.382,54	181.609,16		83,38%	31,07%	
9245-Mediació ciutadana	214.322,40	214.322,40	282.441,09	104.971,97		131,78%	48,98%	
9247-Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador	109.080,00	137.863,05	34.346,90	11.662,05	752.719,21	24,91%	8,46%	
TOTAL	1.073.947,94	1.098.628,76	918.088,30	333.571,00	752.719,21	83,57%	30,36%	

L'import consignat destinat a aquesta classificació és d'1,1M€ La despesa iniciada és del 83,6% i l'execució és del 30,4%. Tot seguit passem a analitzar les programes més significatius:

- **Suport al teixit associatiu:** el pressupost actual de despeses és de 142.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 80,3% i una execució del 24,8%. D'aquest import, 85.000€ es preveuen destinar a la contractació de serveis per al nou Espai Gatassa; 50.000€ a convenis amb entitats ciutadanes i 5.000€ a despeses de prestacions de serveis per a la mostra d'entitats de voluntariat.
- **Xarxa d'equipaments:** el pressupost actual de despeses és de 585.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 83,4% i una execució del 31,1%. D'aquest import 372.000€ es preveuen destinar als consums i neteja dels centres cívics i socials (s'analitzen en conjunt per conceptes a l'apartat del Servei de Compres i Contractacions); 119.000€ als lloguers de la nau Cabot i Barba i altres equipaments cívics i socials; 56.000€ per a inversions d'equipaments cívics (dels quals uns 22.000€ estan en situació de no disponible fins que s'obtingui el préstec corresponent) i 38.000€ en concepte d'aportació a la Fundació Privada Iluro pels lloguers de l'Espai Gatassa i Siete Partidas.
- **Mediació ciutadana:** el pressupost actual de despeses és de 214.000€ El contracte actual per a la prestació del servei de mediació ciutadana finalitza en el mes d'octubre. La despesa compromesa per aquest contracte de gener a octubre és de 218.000€ Actualment està en tràmit de licitació un nou contracte per dos anys. Consten a la comptabilitat els documents comptables d'autorització de despesa que per als mesos de novembre i desembre és per import de 57.000€ Per tant el nivell de despesa iniciada és del 131,8% i l'execució amb les factures de gener a maig és del 49%. D'acord amb les indicacions del servei gestor, les despeses del projecte de civisme que anteriorment es gestionaven en el programa de Llei de barris de Rocafonda-El Palau-Escorxador, s'han inclòs dins del contracte de mediació ciutadana. La manca de crèdit es cobrirà amb l'import que no es preveu executar en el programa de Llei de barris indicat.
- **Llei de barris de Rocafonda-El Palau-Escorxador:** el pressupost actual és de 138.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 25% i una execució del 8,5%. D'aquest import, 29.000€ es preveuen destinar a despeses de prestacions de serveis, suport a activitats educatives i altres despeses de la Llei de barris de Rocafonda, 20.000€ a inversions en rehabilitacions d'habitatges i 9.000€ a inversions en mobiliari i reposició de la biblioteca Antoni Comas. No es preveuen executar 80.000€ del projecte de civisme perquè aquestes despeses s'han inclòs dins del contracte de mediació ciutadana tal com ja hem indicat anteriorment.

2.2.15.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENLLUMENAT PÚBLIC

Classificació funcional						2014	
Programa - Enllumenat públic	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
1651-Enllumenat	1.705.859,71	1.705.859,71	1.706.519,80	627.788,49	16.546,54	100,04%	36,80%
TOTAL	1.705.859,71	1.705.859,71	1.706.519,80	627.788,49	16.546,54	100,04%	36,80%

L'import consignat destinat a aquesta classificació és d'1,7M€ La despesa s'ha iniciat en la seva totalitat i l'execució és del 36,8%. D'aquest import 642.000€ es preveuen destinar al manteniment de l'enllumenat públic (en el 2013 la despesa executada va ser de 644.000€) i 1.063.000€ al consum de l'enllumenat públic (en el 2013 la despesa executada va ser de 1.013.000€).

2.2.16.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMERÇ, TURISME I EMPRESA

Classificació funcional	2014					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Comerç, turisme i empresa	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució		
4311-Mercats	168.785,18	188.785,18	156.457,47	71.045,10	207.338,24	82,88%	37,63%
4312-Comerç urbà	629.157,50	638.217,50	7.133,11	7.133,11		1,12%	1,12%
4321-Promoció de la ciutat	205.357,25	476.157,25	360.015,35	36.363,17		75,61%	7,64%
4322-Fires	63.217,42	63.217,42	45.640,22	8.695,62	127.487,24	72,20%	13,76%
4323-Turisme	66.800,19	66.800,19	9.991,61	7.183,05	6.606,81	14,96%	10,75%
4332-Serveis Estratègics per les PIMES					3.910,27	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
4335-Cooperativisme	8.821,47	8.821,47	0,00	0,00		0,00%	0,00%
TOTAL	1.142.139,01	1.441.999,01	579.237,76	130.420,05	345.342,56	40,17%	9,04%

El pressupost actual destinat a aquesta classificació és de 1,4M€ La despesa iniciada és del 40,2% i l'execució el 9%.

- **Mercats:** el pressupost actual de despeses és de 189.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 82,9% i una execució del 37,6%. D'aquest import, 107.000€ es preveuen destinar a despeses de consums i neteja dels edificis dels mercats (despesa iniciada totalment i executada un 35,6%) i 40.000€ a despeses de conservació i manteniment del mercat de la Plaça de Cuba (despesa iniciada un 72,9% i executada un 32,4%). La resta, uns 42.000€ a altres despeses dels mercats (prestació de serveis, lloguer de maquinària, divulgació) on s'ha executat un 48,2% de despesa corresponent principalment a un projecte subvencionat per la Diputació de Barcelona.
- **Comerc Urbà:** el pressupost actual de despeses és de 638.000€ la despesa pràcticament no ha estat iniciada. D'aquest import, 500.000€ es preveuen destinar a inversions per la regeneració urbana del nou eix comercial. Aquestes van finançades amb subvencions de la Diputació per import de 150.000€ i Feder per import de 250.000€ Pel què fa a la resta, uns 138.000€ es preveuen destinar a despeses de prestacions de serveis destinats principalment al nou eix comercial (100.000€). S'ha iniciat i executat despesa per uns 7.000€, corresponent a dos projectes subvencionats per la Diputació.
- **Promoció de ciutat:** el pressupost actual de despeses és d'uns 476.000€, amb un nivell de despesa iniciada del 75,6% i una execució del 7,6%. El pressupost actual s'ha incrementat durant l'any amb 268.000€ amb sobrant de crèdit de capítol 1 per incloure la dotació per a l'organització de la Festa del Cel. D'altra banda, 69.000€ es preveuen destinar a aportacions corrents de promoció de ciutat; 56.000€ a despeses de divulgació; 42.000€ a prestació de serveis (rutes guiades, serveis de traducció, productes de marxandatge i altres) i 37.000€ a l'aportació de capital al Consorci del Port pel conveni signat l'any 2005 pel qual l'Ajuntament aporta un import equivalent al 90% del rebut de l'IBI, despesa no iniciada.
- **Fires:** el pressupost actual de despeses és de 63.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 72,2% i una execució del 13,8%. D'aquest import, 38.000€ es preveuen destinar a despeses de la fira d'atraccions (despesa iniciada el 79,6% i executada un 10,9%) i uns 25.000€ a despeses de fires mercat (despesa iniciada un 60% i executada un 17,5%, corresponents principalment a la Fira de Sant Ponç).
- **Turisme:** el pressupost actual de despeses és de 67.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 15% i una execució del 10,8%. Es preveu que s'executi fonamentalment en els mesos d'estiu per a la prestació de serveis turístics.
- **Cooperativisme:** el pressupost actual de despeses és d'uns 9.000€ corresponents a l'aportació a la Fundació Unió de Cooperadors. La despesa no ha estat iniciada.

2.2.17.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FOMENT DE L'OCUPACIÓ

Classificació funcional	2014							
	Programa - Foment de l'ocupació	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució	DR's	% A's s. Pss	% O's s. Pss
2410-Administració general de l'ocupació		76.084,78	81.084,78	73.806,32	36.626,56		91,02%	45,17%
2411-Formació		153.400,00	153.400,00	138.604,19	102.538,99	163.238,40	90,35%	66,84%
2412-Formació-treball		1.200,00	34.140,00	29.731,71	5.481,71		87,09%	16,06%
2413-Informació-orientació		19.200,00	150.500,00	135.614,16	99.262,96	240.036,75	90,11%	65,96%
2414-Intermediació		6.400,00	57.900,00	30.177,27	8.562,27	125.465,48	52,12%	14,79%
2415-Suport i cooperació		28.963,67	124.437,17	102.541,38	9.247,38		82,40%	7,43%
TOTAL		285.248,45	601.461,95	510.475,03	261.719,87	528.740,63	84,87%	43,51%

El pressupost actual destinat a aquesta classificació és de 601.000€ La despesa iniciada és del 84,9% i l'execució és del 43,5%.

- **Administració general de l'ocupació:** el pressupost actual és de 81.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 91% i una execució del 45,2%. D'aquest import, 68.000€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de l'edifici de Promoció Econòmica; 13.000€ s'han previst per a despeses de conservació i manteniment del mateix edifici, tot i que aquest any es continuaran executant en el programa d'Administració General perquè a l'inici de l'exercici era vigent el pressupost prorrogat del 2013 i la despesa estava prevista en aquella classificació i es va començar a imputar en aquell programa.
- **Formació:** el pressupost actual és de 153.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 90,4% i una execució del 66,8%. La despesa correspon principalment a servei de formació ocupacional per a persones aturades, subvencionat pel Servei d'Ocupació de Catalunya.
- **Formació-Treball:** el pressupost actual és de 34.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 87,1% i una execució del 16,1%. La despesa correspon principalment a serveis de formació per a persones aturades contractades mitjançant el programa Treball i Formació (convocatòria 2013), subvencionat pel Servei d'Ocupació de Catalunya.
- **Informació-Orientació:** el pressupost actual és de 151.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 90,1% i una execució del 66%. La despesa correspon principalment als programes subvencionats pel SOC de *Joves per l'Ocupació* i als dispositius de *Treball als Barris*.
- **Intermediació:** el pressupost actual és de 58.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 52,1% i una execució del 7,4%. Durant l'any s'ha incrementat el pressupost per generació de crèdit en uns 51.000€ per despeses de capítol 2 del projecte "*Fem Ocupació Jove*", subvencional pel Servei d'Ocupació de Catalunya. Pel què fa a la resta, s'han previst 5.000€ per prestacions de serveis del projecte de responsabilitat social i 1.000€ per a despeses de difusió d'ocupació.
- **Suport i Cooperació:** el pressupost actual és de 124.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 82,4% i una execució del 7,4%. Durant l'any s'ha incrementat el pressupost per generació de crèdit en uns 95.000€ per despeses de capítol 2 del projecte "*Mares més d'impuls i innovació de l'àmbit*".

Marítim Empresarial i Ocupacional del Maresme”, subvencionat pel Servei d’Ocupació de Catalunya. Pel què fa a la resta, es preveuen subvencions per uns 17.000€ a UGT i CCOO, una quota per import d’uns 6.000€ al Pacte Industrial de la Regió Metropolitana i uns 6.000€ per a despeses de prestacions de serveis.

2.2.18.- CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ALTRES

Classificació funcional	2014					% A's s. Pss	% O's s. Pss
	Programa - Altres	Pss inicial	Actual	Desp.iniciada	Execució		
1641-Cementiris						72.983,50	
3131-Protecció de la salut ambiental	221.103,83	221.103,83	159.846,71	73.090,97			72,29%
3132-Promoció de la salut	13.355,00	13.355,00	4.224,61	753,78	4.514,51		31,63%
3133-Altres activitats de suport a la salut	1.800,00	1.800,00	2.175,16	675,16			120,84%
3134-Protecció de la salut alimentària	34.895,45	34.895,45	0,00	0,00			0,00%
3137-Accions públiques relatives a la salut	159.660,42	159.660,42	0,00	0,00			0,00%
4911-Comunicació	258.346,91	270.046,91	245.615,42	245.615,42	1.480,28		90,95%
4912-Xarxes de telecomunicacions	67.931,46	67.931,46	53.463,00	37.848,87			78,70%
4921-Informació socioeconòmica	39.033,48	39.033,48	10.035,32	796,32	15.391,00		25,71%
4923-Suport a la gestió interna	298,40	298,40	0,00	0,00			0,00%
4931-Defensa dels drets del consumidor	0,00	0,00	762,35	762,35			#¡DIV/0!
4932-Promoció del consum responsable	600,00	600,00	0,00	0,00			0,00%
4933-Junta Arbitral de Consum	6.814,95	6.814,95	0,00	0,00			0,00%
9121-Altres despeses Òrgans de Govern	300.265,66	300.265,66	288.443,30	287.984,92			96,06%
9222-Societats	3.754.582,85	3.754.582,85	3.023.657,85	3.023.657,85	1.950.256,86		80,53%
9231-Padró Municipal d'Habitants	5.880,87	5.880,87	2.854,81	1.427,40			48,54%
9251-Atenció al ciutadà	280.858,36	285.493,54	208.401,40	83.464,40	33.147,26		73,00%
9291-Fons de Contingència	523.548,06	523.548,06	0,00	0,00			0,00%
TOTAL	5.668.975,70	5.685.310,88	3.999.479,93	3.756.077,44	2.077.773,41		70,35%

L’import consignat en aquesta classificació és de 5,7M€ La despesa iniciada és del 70,3% i l’execució és del 66,1%. Tot seguit passem a analitzar els programes més significatius:

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

SOCIETATS

Concepte	Inicial	Actual	A	% A's Pss act	O	% O's Pss act	DR
Aportació cap 4 Parc Tecnocampus	2.661.852,85	2.661.852,85	2.661.852,85	100,00%	2.661.852,85	100,00%	0,00
Aportació cap 8 Gintra (zones blaves)	669.075,00	669.075,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Aportació cap 4 Gintra	61.850,00	61.850,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Aportació cap 4 Mataró Audiovisual	361.805,00	361.805,00	361.805,00	100,00%	361.805,00	100,00%	0,00
Dividends empreses municipals cap 5							1.950.000,00
Total	3.754.582,85	3.754.582,85	3.023.657,85	80,53%	3.023.657,85	80,53%	1.950.000,00

- **Salut:** el pressupost actual de despeses és de 431.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 39,1% i una execució del 17,3%. D'aquest import, 160.000€ es preveuen destinar a l'aportació al Consorci Sanitari del Maresme, despesa que encara no ha estat iniciada; 127.000€ a despeses de gestió del servei d'acollida i recollida d'animals abandonats; 45.000€ a prestacions de serveis per al control integral de plagues; 35.000€ a prestacions de serveis en autoritzacions sanitàries, despesa encara no iniciada; 16.000€ a prestacions de serveis pel control integral d'animals peridomèstics; 8.000€ a despeses del Pla Municipal de Drogodependències; 8.000€ a subvencions de sanitat a entitats; 5.000€ a prestacions de serveis de promoció de la salut alimentària i la resta, uns 27.000€ a altres despeses de prestacions de serveis de salut.
- **Comunicació:** el pressupost actual de despeses és de 270.000€ amb despesa iniciada i executada del 91%. D'aquest import, 227.000€ estan pressupostats amb destí a l'aportació al Consorci Digital Mataró-Maresme. El Consorci ha aprovat un increment de l'aportació per part de l'Ajuntament per import d'uns 112.000€, tot i que aquest increment està pendent d'aprovació per part de l'Ajuntament. Pel què fa a la resta, 25.000€ es preveuen destinar a la tramitació d'anuncis oficials i 18.000€ a prestacions de serveis de comunicació. Així mateix consta despesa executada per import d'uns 12.000€ en concepte d'aportació a l'Associació Cultural Valors per al projecte Mataró, Ciutat de Valors.
- **Altres despeses òrgans de Govern:** el pressupost actual de despeses és de 300.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 96,1% i una execució del 95,9%. La despesa més significativa és l'aportació per al funcionament dels grups municipals per import de 280.000€, despesa que ja ha estat executada gairebé en la seva totalitat. Tresoreria realitza els pagaments mensuals. La resta es destinen a despeses d'atencions protocol·làries i representatives, dietes i locomocions dels càrrecs electes.
- **Atenció al ciutadà:** el pressupost actual de despeses és de 285.000€ amb un nivell de despesa iniciada del 73% i una execució del 29,2%. D'aquest import, 257.000€ es preveuen destinar al servei 010 i 29.000€ per realització d'inversió d'adequació del canal presencial.
- **Fons de contingència:** d'acord amb el RDL 8/2013, de 28 de juny, de mesures urgents contra la morositat i de suport a les entitats locals amb problemes financers, s'ha constituït uns Fons de Contingència per import de 524.000€ corresponent al 0,5% de les despeses no financeres. Aquest import està retingut com a crèdit no disponible i no es preveu executar.

2.2.19.- CAPÍTOL I – DESPESES DE PERSONAL

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

Desglòs per conceptes Ajuntament:

Concepte	Ajuntament					Aj + OOAA				
	Liquidat 2009	var. 09/10	Liquidat 2010	var. 10/11	Liquidat 2011	Liquidat 2012	Liquidat 2013	Pressupost actual 2014	Execució juny (provisional)	% execució s/pressupost actual
Sous personal plantilla	20.603.886,26	0,09%	20.621.730,54	-1,31%	20.351.973,33	30.952.494,07	34.367.646,81	34.339.640,60	16.446.121,36	47,89%
Seg. Social personal plantilla	5.556.726,11	2,38%	5.688.831,90	-1,14%	5.624.183,29	9.830.696,52	9.543.973,64	9.887.817,12	4.708.026,59	47,61%
(1) Sous suplències	335.200,45	6,56%	357.175,22	-24,76%	268.748,05	443.342,05	555.092,13	231.185,97	380.775,41	164,71%
Seg. Social suplències	105.976,99	7,59%	114.018,32	-21,52%	89.479,78	96.317,44	178.946,81	74.280,48	114.100,21	153,61%
(2) Sous personal fora de plantilla	1.008.082,63	-44,84%	556.056,63	-37,35%	348.381,97	949.278,30	772.372,20	503.673,80	276.593,37	54,92%
Seg. Social personal fora plantilla	309.340,31	-43,68%	174.232,17	-36,19%	111.171,26	77.660,69	246.924,36	72.131,05	88.059,26	122,08%
Sous plans d'ocupació	682.204,91	50,19%	1.024.586,44	8,70%	1.113.695,39	434.626,63	28.115,71	732.889,89	549.493,22	100,56%
Seg. Social plans d'ocupació	236.810,65	51,23%	358.122,49	5,46%	377.670,40	150.922,51	9.875,68		187.470,79	
Hores extres funcionaris	142.044,70	-10,86%	126.621,27	-2,44%	123.527,45	132.723,10	119.500,49	121.305,12	45.600,95	50,94%
Hores extres laborals	107.178,44	-18,03%	87.859,07	-0,54%	87.380,84	227.954,53	172.614,43	139.323,04	87.171,51	
Formació personal	60.742,18	-22,85%	46.863,64	-38,24%	28.944,88	33.886,69	29.323,58	77.863,86	34.621,06	44,46%
Altres despeses socials+Menjador	27.678,04	1,13%	27.990,99	1,64%	28.449,19	56.676,75	60.072,33	61.918,38	36.894,90	59,59%
Prevenió riscos (fins exercici 2009 cap. II) 16008			37.205,28	-0,33%	37.083,66	34.468,01	34.788,15	46.000,00	15.371,87	33,42%
Transport personal Manteniment			12.441,94	16,25%	14.463,36	14.372,64	15.439,82	15.000,00		0,00%
Seguretat social fons social i altres			34.267,30	-100,00%			505,70			
Pensions graciabls	12.650,86	7,87%	13.646,34	-17,13%	11.309,27	11.036,36	10.073,63	9.558,78	4.096,62	42,86%
Indemnitzacions i jubilacions	10.500,24	966,07%	111.939,83	-100,00%	0,00	60.414,29	43.332,46	80.713,08	24.303,88	30,11%
Complement prod.i pla carrera (*)	114.304,62	-100,00%			266.044,39	334.438,73	409.972,84	482.002,41	390.965,00	81,11%
Total	29.313.327,39	0,27%	29.393.589,37	-1,74%	28.882.506,51	43.841.309,31	46.598.570,77	46.875.303,58	23.389.666,00	49,90%

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

Consten comptabilitzades les nòmines de gener fins a la paga extra de juny. Dels llistats de nòmina de gener a juny facilitats per la Direcció de Recursos Humans, s'observa una execució del 49,9%.

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

CAPITOL 1:	Despeses de personal
Exercici:	2014
A data:	08/07/2014

Mes	6
------------	----------

Evolució pressupost:	Ajuntament			Aj + OOAA				
	2010	var. 10/11	2011	2012	var. 12/13	2013	var. 13/14	2014
Pressupost inicial	30.324.173,11	-4,31%	29.017.261,14	47.692.713,52	-2,54%	46.483.513,79	-0,93%	46.052.117,84
Modificacions	565.150,20	148,09%	1.402.075,71	-688.115,76	-100,00%			823.185,74
Pressupost actual	30.889.323,31	-1,52%	30.419.336,85	47.004.597,76	-1,11%	46.483.513,79	0,84%	46.875.303,58
Liquidat	29.393.589,37	-1,74%	28.882.511,51	43.841.309,31		46.598.570,77		

Seguiment pressupost 2014 i extrapolació a tot l'any:

Concepte	Executat	Extrapolació
Retrib.gener a juny (sense plans ocup. ni productivitat).	15.171.146,51	30.828.293,27
Seg. Social gener a juny (sense plans ocupació).	4.955.641,15	9.948.379,51
Paga extra de juny/desembre	2.082.427,75	4.195.353,70
Retrib. plans formació subvencionats i alumnes en pràctiques	549.493,22	732.889,89
Seg. Social plans d'ocupació.	187.470,79	0,00
Productivitat i pla de carrera (excepte el concepte de seg.social estimat en 83.939,99€ que va a les partides de seguretat social)	390.965,00	390.965,00
Formació personal	0,00	77.863,86
Altres despeses socials	35.814,90	61.918,38
Prevenió riscos laborals	0,00	46.000,00
Indemnitzacions i jubilacions	16.706,68	80.713,08
Transport personal Manteniment	0,00	15.000,00
Gratificacions funcionaris	132.772,46	127.855,70
RC's vacants no cobertes (gener a març no;RC/ maig,juny)		445.287,28
Total	23.522.438,46	46.950.519,67

Import AD's i RC's

Import pressupost

Import pressupost

Dèficit o superàvit previst	Pressupost	Previsió	Diferència
	46.875.303,58	46.950.519,67	-75.216,09

Dels quadres anteriors es desprèn:

Pressupost: El pressupost actual del capítol I és de 46.875.303,58€ Des de gener fins ara s'han tramitat dos expedients de generació de crèdit per import de 1.061.250,49 per les subvencions rebudes del SOC, i s'ha traspasat crèdit a altres capítols del pressupost per import de 282.500 euros.

Hores extres i gratificacions: l'import pressupostat és de 260.628,16 euros. La despesa d'aquest primer semestre és de 132.772,46 euros, el que representa una execució del 50,94%.

Suplències i Personal fora de plantilla: El percentatge d'execució fins el segon trimestre és del 97,53%. Cal tenir en compte que cada any es pressuposta per menys import en previsió de cobrir la despesa amb els retorns de seguretat social per IT. L'estalvi que s'ha generat per aquest concepte des de gener fins el mes d'abril és d'uns 209.000 euros.

Un cop feta l'extrapolació a tot l'any s'observa que l'import pressupostat al cap I per a l'any 2014 gairebé coincideix amb la previsió d'execució. Per tant, el crèdit es preveu suficient per cobrir la despesa, però sense cap tipus de sobrant.

2.2.20.- SERVEI DE COMPRES I CONTRACTACIONS

SEGUIMENT PRESSUPOSTARI JUNY-2014 COMPRES I CONTRACTACIONS CAPITOL II

Concepte	Pss.inicial	Actual	A's	% A's/ act	O's	% O's/ act	O's 2013
Neteja	3.436.693,97	3.434.393,97	3.366.521,39	98,02%	1.189.325,78	34,63%	3.308.764,70
Gas i energia calorífica	457.367,11	457.367,11	453.067,21	99,06%	259.300,75	56,69%	433.417,40
Electricitat	1.486.788,66	1.486.788,66	1.505.672,79	101,27%	678.472,94	45,63%	1.462.237,85
Enllumenat	1.063.652,18	1.063.652,18	1.063.872,28	100,02%	473.531,29	44,52%	1.012.680,96
Aigua edificis	181.817,03	181.817,03	188.748,36	103,81%	90.026,61	49,51%	167.439,78
Aigua parcs i jardins	63.236,28	63.236,28	57.682,09	91,22%	30.276,73	47,88%	76.273,92
Telèfon	161.426,92	166.426,92	169.265,92	101,71%	89.956,58	54,05%	160.078,03
Combustible	145.735,47	143.035,47	110.916,11	77,54%	71.044,88	49,67%	141.830,79
Vestuari	53.458,06	53.458,06	58.759,56	109,92%	39.035,26	73,02%	15.969,44
Assegurances	232.786,23	232.786,23	232.657,33	99,94%	232.224,53	99,76%	230.227,38
Aparcaments	30.850,00	30.850,00	11.720,39	37,99%	11.720,39	37,99%	28.860,91
Reparacions vehicles	12.000,00	12.000,00	2.088,79	17,41%	2.088,79	17,41%	11.471,60
Reparacions de mobiliari, fotocopiadores, faxos, centraletes, trunking digital i altres	105.000,00	105.000,00	72.697,66	69,24%	65.556,40	62,43%	96.958,31
Material d'oficina i informàtic no inventariable, mobiliari i gravació de plens	136.000,00	125.300,00	72.963,35	58,23%	51.623,13	41,20%	110.202,51
Diaris, revistes i altres publicacions	13.000,00	13.000,00	5.752,13	44,25%	5.752,13	44,25%	11.275,15
Material de neteja i dispensadors d'aigua	21.000,00	21.000,00	16.731,82	79,68%	7.109,24	33,85%	16.695,14
Correspondència, missatgeria i cartelleria	132.844,94	132.844,94	98.997,71	74,52%	59.559,00	44,83%	127.820,27
TOTAL 2014	7.733.656,85	7.722.956,85	7.488.114,89	96,96%	3.356.604,43	43,46%	7.412.204,14

L'import consignat gestionat pel Servei de Compres i Contractacions és de 7,7M€ La despesa s'ha iniciat pràcticament en la seva totalitat i l'execució és del 43,5%. D'acord amb les indicacions del servei gestor, si es manté el nivell d'execució, el pressupost es preveu que serà ajustat per cobrir la despesa anual. Tot seguit passem a analitzar els conceptes més significatius:

- **Neteja d'edificis:** l'import pressupostat és de 3,4M€ El contracte de neteja d'edificis municipals va finalitzar en el mes de juliol-2013 i es va prorrogar fins el juliol del 2015. La despesa iniciada és del 98% (inclou les despeses de neteja previstes per a l'exercici 2014, les quals s'han incrementat amb la

neteja dels nous espais Gatassa i Siete Partidas, l'escola bressol El Tabalet i la biblioteca Antoni Comas durant tot l'any, així com també la revisió de preus del contracte des del 18/07/2012 al 31/12/2013). L'execució amb les factures de gener a abril és del 34,6%. (en el 2013 la despesa va ser de 3,3M€).

- **Gas i energia calorífica:** l'import pressupostat és de 457.000€ La despesa s'ha iniciat pràcticament en la seva totalitat i l'execució és del 57%. L'execució inclou la despesa des de mitjans d'octubre del 2013 fins a mitjans de maig del 2014 (en el 2013 la despesa va ser de 433.000€ En el 2014 s'ha previst major despesa pels consums dels nou espais i també per l'increment de les tarifes del tub verd).
- **Electricitat i enllumenat:** l'import pressupostat és de 1,5M€i 1,1M€respectivament. La despesa s'ha iniciat totalment. D'acord amb les indicacions del servei gestor, l'Ajuntament està adherit al Consell Comarcal del Maresme per a la compra agregada d'energia. En el 2012 hi va haver una subhasta i el contracte derivat d'aquesta subhasta va entrar en vigor l'1 d'abril del 2013 fins el 31 de març del 2014. Aquest contracte ha estat prorrogat per un any. L'execució és del 45,6% i 44,5% respectivament, inclou despeses de l'any 2013 i de gener a abril del 2014 (en el 2013 la despesa va ser 1,5M€i 1M€).
- **Aigua d'edificis:** l'import pressupostat és de 182.000€ La despesa iniciada és de 189.000€i l'execució del 49,5,8% (en el 2013 la despesa va ser de 167.000€ En el 2014 s'ha previst major despesa pels consums dels nous espais i també per l'increment de les tarifes).
- **Telèfon:** l'import pressupostat és de 166.000€ La despesa iniciada és de 169.000€i l'execució del 54%. D'acord amb les indicacions del servei gestor, si bé el preu/minut de telefonia mòbil ha disminuït amb el nou contracte, el de telefonia fixa no s'ha reduït. D'altra banda, usuaris que anteriorment tenien mòbils Nokia senzills, ara disposen de telèfons intel·ligents i aquest fet ha suposat un increment de la despesa en telefonia mòbil (en el 2013 la despesa va ser de 160.000€).
- **Vestuari:** l'import pressupostat és de 53.000€ La despesa iniciada és de 59.000€i l'execució del 73%. D'acord amb les indicacions del servei gestor, degut al canvi d'empresa, el vestuari d'hivern 2013-2014 no es va subministrar i facturar fins el 2014. També s'ha comptabilitzat el vestuari dels plans d'ocupació.
- **Assegurances:** l'import pressupostat és de 233.000€ La despesa s'ha iniciat i executat pràcticament en la seva totalitat perquè les factures corresponents a les assegurances anuals es tramiten a l'inici de l'exercici (en el 2013 la despesa va ser de 230.000€)
- **Reparacions de mobiliari, fotocopiadores, faxos, centraletes, trunking digital i gravació de Plens:** l'import pressupostat és de 105.000€ La despesa iniciada és del 69,2% i l'execució del 62,4%. D'acord amb les indicacions del servei gestor, l'elevada execució es deu a què s'han comptabilitzat manteniments d'equips d'oficina corresponents a tot l'exercici (anuals).
- **Material d'oficina i informàtic no inventariable, mobiliari i gravació de plens:** l'import pressupostat és de 125.000€ La despesa iniciada és del 58,2% i l'execució del 41,2%. (en el 2013 la despesa va ser de 110.000€).
- **Correspondència, missatgeria i cartelleria:** l'import pressupostat és de 133.000€ La despesa iniciada és del 74,5% i l'execució del 44,8% (en el 2013 la despesa va ser de 128.000€)

2.3- PROGRAMA D'INVERSIONS

El pressupost inicial d'inversions tenia un import de 26.901.337,80€ S'han incorporat romanents de crèdit afectat procedents del 2013 per import de 1,8 milions d'€ i fins a data d'avui s'han fet expedients modificatius per un total de 96.867 euros. En el pressupost 2014 hi consta 1 milió d'euros procedents de la Diputació i que hores d'ara no es té el compromís d'ingrés del mateix. També hi consten actuacions finançades amb operacions de préstec per import d'uns 21,9 milions d'euros i que estan pendents de la concertació de l'esmentada operació.

Execució inversions juny - 2014				Iniciada	%	Obligacions	%	Observacions
Partida pressupostària		Descripció		Pressupost Actual	Contractació	reconegudes		
200000	33011Z	62900	Adquisició fons bibliogràfics TV Mataró	44.318,92	30.437,12	68,68%	19.667,84	44,38%
Subtotal Àrea Relacions Institucionals				44.318,92	30.437,12	68,68%	19.667,84	44,38%
310802	23214Z	63200	Rehabilitació edificis acció social	11.574,28	6.595,22	56,98%	6.595,22	56,98%
Bossa 3/2/6				11.574,28	6.595,22	56,98%	6.595,22	56,98%
300000	32000Z	63200	Rehabilitació edificis municipals	6.747,62	0,00		0,00	
310100	32000Z	63200	Inversió adequació equipaments	11.729,35	0,00		0,00	
300602	32410K	62600	Inv equips informàtics escola adults Can Noè	0,00	9.516,65		9.516,65	
Bossa 3/3/6				18.476,97	9.516,65	51,51%	9.516,65	51,51%
310400	92061Z	62510	Adquisició equips oficina	56.830,67	7.898,85	13,90%	4.672,18	8,22%
310400	92061Z	62500	Inversió mobiliari serveis generals	0,00	1.119,86		1.119,86	
310802	92071Z	63200	Inversió reposició rehabilitacions edificis	56.968,64	0,00		0,00	
300602	92032Z	62600	Actualització parc microinformàtic	46.000,00	20.883,27	45,40%	20.883,27	45,40%
300600	92031Z	64100	Aplicatiu gestió d'espais	16.400,00	16.400,00	100,00%	0,00	
Bossa 3/9/6				176.199,31	46.301,98	26,28%	26.675,31	15,14%
Subtotal Àrea d'Administració i Atenció Ciutadana				206.250,56	62.413,85	30,26%	42.787,18	20,75%
400100	15511R	60900	Millores urbanístiques a l'àmbit Mata-Valldeix	360.606,00	0,00		0,00	
400100	17221N	60900	Inversió nova espais naturals (Golf Llavaneres)	96.846,19	0,00		0,00	
400101	15511A	60900	Urbanització de l'espai públic del Pati del Cafè Nou XGL*	200.000,00	221.500,74	110,75%	180.320,00	90,16%
400101	15515E	60900	Peatonalització del c/ Sant Joan Bosco (Conveni Mercadon	61.700,00	61.700,00	100,00%	0,00	
400101	15515Z	60900	Actuacions de millora a la via pública XGL*	1.564.000,00	454.105,14	29,03%	367.232,32	23,48%
400103	17111D	61300	Millores i adequacions de parc i zones XGL*	0,00	25.976,40		0,00	
400103	17111M	61300	Millores i adequacions de parc i zones XGL*	100.178,89	66.558,48	66,44%	66.558,48	66,44%
400103	17111Z	61500	Inversió reposició mobiliari parcs i jardins XGL*	28.292,61	22.309,36	78,85%	0,00	
400100	16211Z	62400	Amortització inversions FCC brossa convencional	1.145.000,00	1.048.534,96	91,58%	361.572,87	31,58%
400101	15515Z	62400	Inversió compra de vehicles	6.500,00	6.500,00		6.500,00	
400300	15515Z	60900	Quotes SAMATO urbanitzar Can Marfà	131.846,56	0,00		0,00	
Bossa 4/1/6				3.694.970,25	1.907.185,08	51,62%	982.183,67	26,58%

... segueix

Execució inversions juny - 2014				Pressupost Actual	Iniciada Contractació	%	Obligacions reconegudes	%	Observacions
Partida pressupostària	Descripció								
400300	23414L	63200	Rehabilitació local situat al c/ Siete Partidas	24.000,00	0,00		0,00		
400300	23214C	63200	Rehabilitació habitatges c/ Madoz, 28 esc B 2C i 3D	11.288,53	11.288,53	100,00%	11.288,51	100,00%	
			Bossa 4/2/6	35.288,53	11.288,53	31,99%	11.288,51	31,99%	
400104	32121B	63200	Cessió local C/ Sant Cugat	2.331,97	2.331,97	100,00%	0,00		
400300	32003B	63200	Inversió rehabilitació edifici La Presó XGL*	0,00	0,00		0,00		S'ha iniciat la licitació del projecte
400300	32003Z	63200	Inversió en equipaments XGL*	491.955,75	0,00		0,00		Projectes finançats amb subvenció de la Diputació XGL
400300	32003Z	63201	Intervenció en equipament educatiu	225.000,00	0,00		0,00		
400300	32121Z	63200	Inversió reposició equipaments educatiu XGL*	356.889,35	303.839,91	85,14%	233.003,11	65,29%	Projectes finançats amb subvenció de la Diputació XGL
400300	33011A	63200	Inversió reposició projecte museístic Can Fullerachs	29.292,00	6.553,36	22,37%	0,00		
400300	33011B	63200	Can Marfà. 1ª fase del projecte del Museu del Gènere de Punt	920,41	90.920,41	9878,25%	920,41	100,00%	Can Marfà. 1a fase del projecte del Museu del Gènere de Punt. Iniciada la contractació
400300	33011B	63200	Inv. Rep. Teatre Monumental i Ca l'Arenas XGL*	14.329,03	9.383,94	65,49%	9.383,93	65,49%	Projectes finançats amb subvenció de la Diputació XGL
400300	33011M	63200	Inversió treballs adequació a Ca l'Isidro de la Bomba XGL*	2.682,69	0,00		0,00		Projectes finançats amb subvenció de la Diputació XGL
400300	33011M	63200	Arranjament Clos Arqueològic Vil·la Romana Torre Llauda	0,00	26.804,75		0,00		
400300	33011T	63200	Inversió en béns patrimonials XGL*	4.529,39	0,00		0,00		Projectes finançats amb subvenció de la Diputació XGL
400300	34213Z	63200	Intervenció en equipament esportiu	445.000,00	0,00		0,00		
400300	34212J	63200	Pavimentació gespa artificial i complements CMF Els Molins	330.000,00	0,00		0,00		S'ha iniciat la licitació del projecte
400300	34011E	63200	Reh. local Av. Gatassa cantonada J.Montserrat Cuadrada	100.000,00	0,00		0,00		
400300	33814B	62200	Inversió Casa Cultura Popular	22.500,00	0,00		0,00		
			Bossa 4/3/6	2.025.430,59	439.834,34	21,72%	243.307,45	12,01%	
400101	43122B	60900	Regeneració urbana nou eix comercial Mataró	500.000,00	0,00		0,00		
			Bossa 4/4/6	500.000,00	0,00		0,00		
400300	92071Z	63200	Inversió reposició edificis serveis generals	28.947,16	29.705,32	102,62%	8.199,29	28,33%	
400300	92071N	63200	Climatització edifici Via Pública XGL*	538,23	0,00		0,00		Projectes finançats amb subvenció de la Diputació XGL
400300	92447B	62200	Inversió reposició CC Pla d'en Boet, Casa de la Palmera XC	8.846,30	0,00		0,00		Projectes finançats amb subvenció de la Diputació XGL
400300	92447G	63200	Equipament c/Muntanya	22.500,00	0,00		0,00		
400300	92447G	63200	Inversió reposició equipaments Casal de la gent gran La Llauda	13.887,58	13.887,58	100,00%	13.887,58	100,00%	
400300	92447K	63200	Inversió reposició equipaments cívics (Can Noé) XGL*	4.957,64	4.456,42	89,89%	4.456,42	89,89%	Projectes finançats amb subvenció de la Diputació XGL
400300	92447K	63200	Inversió reposició equipaments Carreró i local c/ Ibrán	6.206,25	0,00		0,00		
400300	92471L	63200	Inversió entorns Biblioteca Antoni Comas PUOSC	6.098,20	864,63	14,18%	0,00		
400300	92471L	62500	Inversió mobiliari Biblioteca Antoni Comas Diputació XGL	2.932,64	2.068,01	70,52%	0,00		Projectes finançats amb subvenció de la Diputació XGL
400300	92511M	63200	Adequació del SIT pel servei 010	28.579,95	13.579,88	47,52%	2.190,85	7,67%	
			Bossa 4/9/6	123.493,95	64.561,84	52,28%	28.734,14	23,27%	

... segueix

Execució inversions juny - 2014				Iniciada	%	Obligacions	%	Observacions
Partida pressupostària	Descripció			Pressupost Actual	Contractació		reconegudes	
400600	13224Z	61300	Inversió reposició en maquinària i utilatge	16.000,00	0,00		0,00	
400600	13224Z	62330	Inversió nova maquinària	40.000,00	0,00		0,00	
400600	13224Z	62400	Inversió compra vehicles	45.000,00	0,00		0,00	
400700	13412Z	60000	Pla de prevenció d'incendis forestals	20.000,00	0,00		0,00	
400700	13412Z	60300	Pla de seguretat en edificis públics	20.000,00	0,00		0,00	
Via Pública				141.000,00	0,00		0,00	
Subtotal Àrea de Serveis Territorials i Via Pública				6.520.183,32	2.422.869,79	37,16%	1.265.513,77	19,41%
610000	33311Z	62300	Inversió maquinària Can Marfà	0,00	11.070,85		13.742,83	
610000	33612X	62300	Inversió maquinària Can Xalant	0,00	885,00		885,00	
610000	33614Z	62500	Inversió en mobiliari	0,00	4.500,00		4.500,00	
610000	33321Z	62600	Inversió equips informàtics	0,00	649,00		649,00	
610000	33211F	62900	Inversió fons bliblioteques	45.000,00	29.046,41	64,55%	13.098,48	29,11%
610000	33211L	62900	Inversió fons bliblioteques	62.360,00	23.741,51	38,07%	1.351,51	2,17%
610000	33211A	62900	Fundació Iluro	15.000,00	0,00		0,00	
Subtotal Direcció Cultura				122.360,00	69.892,77	57,12%	34.226,82	27,97%
620000	34211O	63200	Equipaments poliesportiu c/Euskadi	50.080,01	0,00		0,00	
Subtotal Direcció Esports				50.080,01	0,00		0,00	
Total Capítol VI				6.943.192,81	2.585.613,53	37,24%	1.362.195,61	19,62%
300000	43211P	76700	Subvenció IBI Consorci Port Mataró	37.044,61	0,00		0,00	
400203	92471K	78900	Rehabilitació habitatges Llei barris Rocafonda	19.752,21	19.752,21	100,00%	0,00	
600000	33413Z	78900	Aportació institucions sense ànim lucre	16.000,00	0,00		0,00	
600401	23312A	76700	Compensació obres remodelació residència St Josep	36.792,75	36.792,75	100,00%	0,00	
Total Capítol VII				109.589,57	56.544,96	51,60%	0,00	
410100	922210	85090	Aportació a empreses municipals zones blaves	669.075,00	0,00		0,00	
300000	922210	87290	Aportació a empreses municipals	21.386.184,43	0,00		0,00	
Total Capítol VIII				22.055.259,43	0,00		0,00	
Total inversions 2014				29.108.041,81	2.642.158,49	9,08%	1.362.195,61	4,68%

I - Actuacions pendents de la concertació de l'operació de préstec	21.875.000,00
II- Resta d'actuacions finançades amb recursos propis, subvenció de la Diputació, incorporació de romanents i exp. modificatiu	7.233.041,81
Percentatge d'execució tenint en compte només els projectes del grup II	36,53%

Si només considerem els projectes finançats amb recursos propis, subvencions de la Diputació o bé procedents de la incorporació de romanents o d'expedients modificatiu realitzats durant aquest primer semestre, l'execució és del 36,53%. A l'exercici 2013 l'Ajuntament va gestionar el pressupost prorrogat de l'exercici anterior, i per tant les inversions que es van realitzar van ser només les procedents d'incorporació de romanents o d'expedients modificatiu. Si fem la comparativa al primer semestre de l'exercici 2012, el percentatge d'execució va ser superior, 55,60%.

3.- EMPRESAS MUNICIPALES

3.1.- PUMSA

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

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS (*)	PRESSUPOST 2014	EXECUCIÓ Acumulada 30/06/2014	EXTRAPOLACIÓ A L'ANY	% Variac. (a) vs (b)
	(a)		(b)	
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de la cifra de negocios.	12.258.099,55 €	2.734.591,56 €	9.770.676,76 €	-20%
a) Ventas	5.135.660,27 €	495.375,00 €	5.184.607,00 €	1%
b) Alquileres	3.417.470,35 €	1.581.253,34 €	3.246.596,83 €	-5%
c) Prestación de servicios	2.438.248,22 €	24.275,77 €	72.752,22 €	-97%
d) Ingresos de la gestión de servicios cedidos (Servei de grua i Zona blava)	1.266.720,71 €	633.687,45 €	1.266.720,71 €	0%
2. Variación de existencias de productos terminados	72.911,81 €	-289.825,17 €	343.155,32 €	371%
a) Incremento Existencias	3.462.970,04 €	322.174,83 €	1.384.579,00 €	-60%
b) Disminución por traspaso a immobilizado	0,00 €	0,00 €	0,00 €	n/a
c) Disminución Existencias por Ventas	-685.567,99 €	-702.429,44 €	-702.429,44 €	2%
d) Disminución Existencias otras bajas (Prestaciones servicios - EC1)	-2.365.496,00 €	0,00 €	0,00 €	-100%
e) Disminución Existencias por donaciones FUC	-424.562,23 €	0,00 €	-424.562,23 €	0%
f) Aplicación provisiones por deterioros x ventas	85.567,99 €	90.429,44 €	85.567,99 €	0%
g) Deterioro de Existencias.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-
4. Aprovisionamientos.	-8.179.755,27 €	-473.561,95 €	-6.182.716,39 €	-24%
a) Consumo de mercaderías.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-4.646.750,27 €	0,00 €	-4.646.750,27 €	0%
c) Trabajos realizados por otras empresas.	-3.533.005,00 €	-473.561,95 €	-1.535.966,12 €	-57%
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5. Otros ingresos de explotación.	1.927.024,64 €	962.297,50 €	1.927.024,64 €	0%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	2.429,64 €	0,00 €	2.429,64 €	0%
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	1.924.595,00 €	962.297,50 €	1.924.595,00 €	0%
6. Gastos de personal.	-1.416.925,95 €	-842.519,63 €	-1.469.101,01 €	
a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.176.772,80 €	-685.862,60 €	-1.217.636,95 €	3%
b) Cargas sociales.	-302.003,15 €	-156.657,03 €	-313.314,06 €	4%
c) Provisiones.	61.850,00 €	0,00 €	61.850,00 €	-
7. Otros gastos de explotación.	-2.826.001,08 €	-1.613.341,01 €	-2.871.451,14 €	2%
a) Servicios exteriores.	-2.135.106,30 €	-1.279.540,05 €	-2.196.398,42 €	3%
b) Tributos.	-684.694,78 €	-333.800,96 €	-668.852,72 €	-2%
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-6.000,00 €	0,00 €	-6.000,00 €	0%
d) Otros gastos de gestión corriente.	-200,00 €	0,00 €	-200,00 €	0%
8. Amortización de inmovilizado.	-1.863.629,58 €	-931.814,79 €	-1.863.629,58 €	0%
a) Amortización del inmovilizado intangible.	-197.063,00 €	-98.531,50 €	-197.063,00 €	
b) Amortización del inmovilizado material.	-101.762,00 €	-50.881,00 €	-101.762,00 €	
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias.	-1.564.804,58 €	-782.402,29 €	-1.564.804,58 €	
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	1.586.983,66 €	152.894,50 €	1.586.983,66 €	0%
10. Excesos de provisiones	407.525,98 €	0,00 €	407.525,98 €	0%
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00 €	0,00 €	410.618,12 €	-
a) Deterioros y pérdidas.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
b) Resultados por enajenaciones y otras.	0,00 €	0,00 €	410.618,12 €	
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+12a+13)	1.966.233,76 €	-301.278,99 €	2.059.086,36 €	
14. Ingresos financieros.	224.200,00 €	106.345,32 €	212.690,64 €	-5%
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	224.200,00 €	106.345,32 €	212.690,64 €	-5%
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
15. Gastos financieros.	-1.930.406,51 €	-760.142,58 €	-1.930.406,51 €	0%
a) Por deudas con empresas del grupo y asociados	-54.850,00 €	-27.425,00 €	-54.850,00 €	0%
b) Por deudas con terceros	-1.875.556,51 €	-732.717,58 €	-1.875.556,51 €	0%
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)	-1.706.206,51 €	-653.797,26 €	-1.717.715,87 €	
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	260.027,25 €	-955.076,25 €	341.370,49 €	
20. Impuestos sobre beneficios	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO	260.027,25 €	-955.076,25 €	341.370,49 €	

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

Ingressos : es preveu una menor execució a final d'any de la xifra de negocis en aproximadament -2,5M€

Vendes: presenta una execució 9,64% i el detall és el següent:

	<u>PRESSUPOST 2014</u>	<u>EXECUTAT</u>		<u>EXTRAPOLACIÓ ANY 2014</u>
		<u>1r Trim</u>	<u>2n Trim</u>	
Venda AIDA Edifici el Rengle (2 locals-5 PK)	446.428 €	483.375 €	0 €	483.375 €
Venda VIALITAT I SERVEIS, SL Edifici el Rengle (1PK)	0 €	0 €	12.000 €	12.000 €
Venda SOLVIA PMU 09d "Ernest Lluch/Valldeix finques 2.1 i 2.3 (procedents d'AM)	1.281.595 €	0 €	0 €	1.281.595 €
Venda SOLVIA PMU 09d "Ernest Lluch/Valldeix" (finca 2.2)	3.407.637 €	0 €	0 €	3.407.637 €
	5.135.660 €	483.375 €	12.000 €	5.184.607 €

- El 30 de març de 2014 es va dur a terme la venda del local 3.08, el traster 1.02 i 5 places d'aparcament a l'edifici El Rengle, per import de 483.375€ més IVA. En conseqüència, es dona de baixa d'Existències, 685.568 € corresponent al cost de venda, així com l'aplicació de la provisió per deteriorament per 85.567 €
- El 19 de juny de 2014 es va vendre una plaça d'aparcament de l'Edifici El Rengle a l'empresa Vialitat i Servei, sl, per import de 12.000€ més IVA. En conseqüència, es dona de baixa d'Existències, 16.861,45€ cost de venda, així com l'aplicació de la provisió per deteriorament per 4.861,45€
- Resta pendent de materialitzar al llarg de 2014 les següents vendes de Terrenys:
 - a) Venda a SOLVIA de dues finques (2.3 i 2.1), procedents del 10% d'AM, per 1.281.595€
 - b) Venda a SOLVIA d'una finca més (2.2), per import d'1.869.987€ i reconeixement d'Ingressos per indemnitzacions a cobrar per ser propietària PUMSA d'aquesta finca 2.2, per import d'1.537.650€ En total, 3.407.637€

Lloguers: Es preveu s'executin els ingressos per lloguers en un 95% a final d'any (-170.873,52€). Durant el primer semestre de l'any s'han signat nous contractes d'arrendament:

- a) Locals 2-3 a l'Edifici de Baixada de les Espenyes, 4-6 (ALIQUID MOVET S.L).
- b) Local 2.06 i plaça d'aparcament a l'Edifici El Rengle (GITEXX INNOVA SOLUTIONS, SL)
- c) Local 3.09 a l'Edifici El Rengle (ISOEN)
- d) Nau num.6 del Centre Logístic (MEDITERRANEAN LOGISTICS PARTNER)
- e) Local nº 6 de la 1ª planta de l'escala C, Edifici Vallveric (RIVERA BADALONA, SL)
- f) Local comercial nº 4 Camí Ral, 254-266 (SECRET MASH, SL)

Durant aquest semestre s'han signat les següents rescissions de contractes d'arrendament:

- a) Local 3 de la Llàntia (Associacions)
- b) Local dúplex planta baixa i planta soterrània Baixada de les Espenyes 4-6 (Sonia Belmonte)
- c) Restaurant del Centre Logístic (SERVIMATARO)
- d) Nau num.6 del Centre Logístic (Flalvi Logistik, SL)

Prestacions de serveis

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

Resultat per alienació de l'immobilitzat, la previsió a final d'any preveu la transmissió de l'aparcament de vehicles pesants i edifici auxiliar de serveis a l'àmbit de les Hortes del Camí Ral, per un preu d'1.700.000€ La seva venda tindria un resultat positiu de 410.618,12€

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

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

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

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

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

Finalment, aquest 2014, la inversió que es preveu executar serà d'1.384.579€ La inversió duta a terme en aquest primer semestre, per import de 473.561,61€, correspon bàsicament a l'àmbit del PEMU 05 Lepanto/Churruca (132.000€) i a les obres contemplades en el projecte d'urbanització del sector UA-84 Eix Herrera-Escorxador, Polígon 1 (156.500€) i els pagaments no pressupostats fets a l'Oficina liquidadora per l'aparcament de l'edifici el Rengle (138.079€).

Despeses financeres, es preveu executar en la seva totalitat.

Despeses de personal, es preveu executar en la seva totalitat, amb una major despesa de 52.175€ motivat principalment per la indemnització del gerent.

Grua i Zona Blava

PUMSA preveu executar pràcticament el pressupost de la Grua en la seva totalitat, amb una major despesa de la prevista d'import -23.513€ i una menor recaptació de -97.384€

La zona blava també presenta equilibri financer a final d'any. (la diferència amb el pressupost inicial és perquè erròniament es van pressupostar els ingressos i les despeses amb IVA). Preveu una menor recaptació de -104.864€

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	PRESSUPOST ANY 2014	ESTIMACIÓ TANCAMENT ANY 2014	ESTIMACIÓ ACUMULADA A 30/06/2014	VAR
SERVEI DE GRUA				
1. Import net de la xifra de negocis	481.865 €	481.865 €	326.508 €	0,00%
b) Ingressos per arrendaments	98.018 €	98.018 €	49.009 €	0,00%
d) Ingressos de la gestió de serveis cedits	383.847 €	383.847 €	277.499 €	0,00%
6. Despeses de personal	-129.966 €	-147.407 €	-73.703 €	13,42%
7. Altres despeses d'explotació	-351.899 €	-357.971 €	-260.029 €	1,73%
RESULTAT	0 €	-23.513 €	-7.224 €	
RECAPTACIÓ	829.874 €	732.490 €	382.169 €	

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	PRESSUPOST ANY 2014	ESTIMACIÓ DE TANCAMENT ANY 2014	ESTIMACIÓ ACUMULADA A 30/06/2014	VAR
Z. BLAVA				
1. Import net de la xifra de negocis	882.874 €	882.874 €	356.188 €	0,00%
d) Ingressos de la gestió de serveis cedits (*)	882.874 €	882.874 €	356.188 €	0,00%
4. Aprovisionamientos.	-170.499 €	-170.499 €	0 €	
c) Obras y servicios realizados por otras empresas. (*) (Ampliació Zona Blava)	-170.499 €	-170.499 €	0 €	
6. Despeses de personal	0 €	0 €	0 €	0,00%
7. Altres despeses d'explotació (*)	-712.375 €	-711.565 €	-355.783 €	-0,11%
RESULTAT	0 €	810 €	405 €	
RECAPTACIÓ	1.437.500 €	1.332.636 €	695.288 €	

Subvencions d'explotació

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

- **Tresoreria**

La previsió de tresoreria preveu realitzar els pagaments i cobraments fins a final d'any, sense la necessitat de que l'Ajuntament atorgui un ajut de caixa a la societat.

Resultat

- Es preveu un resultat de 341.370,49€ que és superior al previst en el pressupost inicial (260.027€), que ve motivat principalment per l'efecte positiu de la transmissió de l'aparcament de vehicles pesants de les Hortes del Camí Ral per un preu d'1,7M€ i un resultat positiu de 410.618,12€ i per la no execució dels ingressos per lloguers -170.000€
- Els ingressos recurrents bàsicament lloguers (4,7M€), no cobreixen les despeses d'estructura (4,3M€) i financeres (1,8M€). Tot i què aquest desfàs a efectes de compte de resultats vindrà compensat amb la subvenció municipal abans esmentada, produirà necessitats de finançament a les quals s'ha d'afegir les necessitats per cobrir l'amortització dels préstecs anual (0,5M€).

3.2.- AIGÜES DE MATARÓ S.A.

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

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	PRESSUPOST 2014	EXECUCIÓ JUNY 2014	EXECUCIÓ A JUNY 2013	DESV.EXEC. (%) juny 14- 13	PROJECCIÓ A FINAL 2014	Variació projecció- pss 14
1. Import net de la xifra de negoci	13.799.558	7.063.807	7.064.744	-0,01	14.103.201	303.643
a) Vendes	8.385.204	4.171.802	4.189.029	-0,41	8.337.720	-47.484
b) Prestacions de serveis	5.414.354	2.892.004	2.875.715	0,57	5.765.481	351.127
2. Variació existències productes acabats	0	-37.879	-23.792	59,21	0	0
3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu	1.727.804	868.359	799.957	8,55	1.774.933	47.129
4. Aprovisionaments	-5.082.733	-2.523.032	-2.344.952	7,59	-5.036.236	46.497
a) Consum d'aigua	-2.959.194	-1.472.444	-1.415.993	3,99	-2.934.039	25.155
b) Consum d'existències comercials i altres	-700.688	-372.823	-336.578	10,77	-714.542	-13.854
c) Treballs realitzats per altres empreses	-1.422.851	-677.765	-592.381	14,41	-1.387.655	35.196
5. Altres ingressos d'explotació	334.624	153.182	163.687	-6,42	302.888	-31.736
a) Ingressos accessoris i altr.de gestió cor.	334.624	153.182	163.687	-6,42	302.888	-31.736
6. Despeses de personal	-4.071.927	-1.989.334	-2.101.954	-5,36	-4.076.912	-4.985
a) Sous	-3.133.475	-1.497.143	-1.594.865	-6,13	-3.170.385	-36.910
b) Càrregues socials	-909.742	-452.358	-477.641	-5,29	-860.742	49.000
c) Altres despeses	-28.710	-39.833	-29.448	35,27	-45.785	-17.075
7. Altres despeses d'explotació	-2.858.834	-1.528.307	-1.477.290	3,45	-2.853.226	5.608
a) Serveis exteriors	-2.455.445	-1.353.454	-1.337.147	1,22	-2.448.992	6.453
b) Tributs	-349.922	-173.781	-136.719	27,11	-352.270	-2.348
c) Pèrdues, deteriorament operac.comercials	-43.467	512	988	-48,15	-41.964	1.503
d) Altres despeses de gestió corrent	-10.000	-1.585	-4.413	-64,09	-10.000	0
8. Amortització de l'immobilitzat	-2.283.014	-1.127.322	-1.116.620	0,96	-2.238.846	44.168
9. Imputació de subvencions immob.no financer	712.616	356.091	371.065	-4,04	679.872	-32.744
13. Altres resultats	3.000	0	45.650	-100,00	0	-3.000
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	2.281.094	1.235.565	1.380.495	-10,50	2.655.674	374.580
14. Ingressos financers	83.876	15.358	52.010	-70,47	80.369	-3.507
b) De valors negociables i altr.instrum.finan	83.876	15.358	52.010	-70,47	80.369	-3.507
b1) D'empreses del grup i associades	25.000	13.498	48.999	-72,45	23.656	-1.344
b2) De tercers	58.876	1.860	3.011	-38,23	56.713	-2.163
15. Despeses financeres	-328.264	-133.925	-82.658	62,02	-256.232	72.032
b) Por deutes amb tercers	-328.264	-133.925	-82.658	62,02	-256.232	72.032
18. Deteriorament i resul.per alienacions	-120.000	-610.193	-53.369	1.043,34	-1.352.346	-1.232.346
a) Deterioraments i pèrdues	-120.000	-610.193	-53.369	1.043,34	-1.352.346	-1.232.346
A.2) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)	-364.388	-728.761	-84.017	767,40	-1.528.209	-1.163.821
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1 + A.2)	1.916.706	506.804	1.296.478	-60,91	1.127.465	-789.241
A.4) RES. EXE. OPERAC.CONTINUADES (A.3 +19)	1.916.706	506.804	1.298.470	-60,97	1.127.465	-789.241
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 18)	1.916.706	506.804	1.298.470	-60,97	1.127.465	-789.241

Xifra de negoci presenta una execució de 7.063.807€ del 51,18%. Els m3 venuts des de gener al juny han estat iguals que al 2013, 3.024.334m3. La societat ens comunica que atès que el consum dels diferents mesos no és lineal es fa difícil de fixar una correlació ajustada i concretar una possible desviació de la venda anual de m3. La projecció de vendes si el consum dels propers mesos es comporta com ho va fer l'any anterior, els m3 venuts a final d'any seran lleugerament superiors als pressupostats pel 2014 en uns 300.000€

Aprovisionaments (execució 2.523.032€ 49,63%): El consum d'aigua es preveu pràcticament que s'ajusti al pressupost, pot haver un estalvi d'uns 25.000€ a final d'any pel no increment de l'IPC de l'ATLL.

Despeses de personal (execució 1.989.334€ 48,85%):

- Es preveu s'executi en la seva totalitat.

Altres despeses d'exploració (execució 1.528.307€ 53,45%):

- Es preveu s'executi en la seva totalitat.

Deteriorament: (Execució 610.193€ 508%), S'incrementa la dotació per deteriorament per la pèrdua de valor de les accions de MESSA, que amb la nova llei elèctrica preveu una pèrdua al 2014 de -1,7M€

Despeses financeres (execució 133.925€ 40,79%):

- Es preveu un estalvi a final d'any de 72.032€ per menys despeses financeres derivades del tipus d'interès.

Fins al mes de juny s'ha procedit a signar préstecs per valor d'1.000.000€ que sumats als 950.000€ amb CajaMar al juliol i setembre totalitza el nou endeutament previst pel 2014 d'1.950.000€ aprovats al pressupost 2014.

Al mes de juny s'ha signat l'ampliació en 200.000€ la pòlissa de crèdit amb la Caixa.

Resultat

- En el moment de confeccionar el pressupost s'havia previst un resultat positiu d'1.916.706 € i d'acord amb l'execució d'aquest segon trimestre de l'any es preveu d'1.127.465€ Aquest menor resultat es deu a la pèrdua de valor de les accions de MESSA respecte a les estimades quan es va fer el pressupost (-120.000€), actualment amb la nova llei elèctrica la pèrdua del valor de les accions de MESA es preveu en -1.352.346€ Aquesta previsió presenta també la incertesa de la venda del 51,1% de les accions de MESA a un soci privat.

Per tant, la situació de MESA fa preveure els següents efectes:

- MESA: un resultat per l'exercici 2014 al voltant d' -1,7M€ de pèrdua
- AMSA: al balanç d'AMSA una baixa d'actius del voltant de 4M€ i assumptió d'endeutament bancari d'aproximadament 5M€ a un termini de retorn al voltant 5-6 anys.
- Ajuntament: el Pla d'Ajust aprovat el 25 de setembre de 2013, preveia per a l'exercici 2015, una aportació de dividendes d'AMSA d'import 2M€ que podrien reduir-se en un 50%.

4.- ALTRES EMPRESES VINCULADES

4.1.- EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL

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

ANY 2014. MATARÓ AUDIOVISUAL	Pressupost	execució juny 2014	%	FINAL 2014	%
Ingressos	TOTAL	TOTAL		TOTAL	
a-Total prestació de serveis -Publicitat	40.000,00	18.235,97	45,59%	40.000,00	100,00%
c- Ingressos la Xarxa	35.500,00	10.340,79	29,13%	35.500,00	100,00%
Total 1- Import net de la xifra de negoci	75.500,00	28.576,76	37,85%	75.500,00	100,00%
b- Subvenció Ajuntament	361.805,00	187.686,21	51,87%	361.805,00	100,00%
Total 4 - Altres Ingressos d'Explotació	361.805,00	187.686,21	51,87%	361.805,00	100,00%
Drets d'ús instal·lacions	20.454,81	23.740,22		20.454,81	
Altres ingressos		110,22			
Total 12- Ingressos Extraordinaris	20.454,81	23.850,44		20.454,81	
TOTAL INGRESSOS	457.759,81	240.113,41	52,45%	457.759,81	100,00%
Despeses					
1- Sous i S.Social M.Audiovisual	200.528,94	99.291,76	49,51%	200.528,94	100,00%
1- Sous i S.Social COM					
Total 3 - Despeses de personal	200.528,94	99.291,76	49,51%	200.528,94	100,00%
4- Amortitzacions	22.081,22	25.373,04		22.081,22	
a- Serveis exteriors					
Gestoria	3.500,00	1.351,33	38,61%	3.500,00	100,00%
Reparacions i conservació	6.000,00	4.323,13	72,05%	6.000,00	100,00%
Campanya promoció	500,00	120,18	24,04%	500,00	100,00%
Renting equipaments	8.500,00	4.098,52	48,22%	8.500,00	100,00%
Neteja local	3.500,00	1.736,46	49,61%	3.500,00	100,00%
Telèfon	8.000,00	3.580,97	44,76%	8.000,00	100,00%
Material oficina	800,00	34,00	4,25%	800,00	100,00%
Transports, locomoció	500,00	85,79	17,16%	500,00	100,00%
Contractes programes Mataró Ràdio	165.546,12	82.773,06	50,00%	165.546,12	100,00%
Contracte Xarxa	10.000,00	623,00	6,23%	10.000,00	100,00%
Assessorament cap tècnic	6.000,00	3.000,00	50,00%	6.000,00	100,00%
Altres despeses	21.803,53	9.270,35	42,52%	21.803,53	100,00%
Dinar Com llevar-se					
Prov. Tràfic i pèrdues incobrables	500,00		0,00%	500,00	
Total 6- Altres Despeses d'Explotació	235.149,65	110.996,79	47,20%	235.149,65	100,00%
TOTAL DESPESES	457.759,81	235.661,59	51,48%	457.759,81	100,00%
RESULTAT	0,00	4.451,82		0,00	

Serveis de la Ràdio:

Ingressos:

- Els ingressos per publicitat presenten una execució de 18.235,97€(45,59%), l'entitat ens comunica que els ingressos es preveuen executar en la seva totalitat, atès que per la dinàmica pròpia de la ràdio els primers mesos de l'any habitualment són més fluïxos. Actualment tenen compromís publicitari per import de 31.500€
- Els ingressos per serveis a la Xarxa presenten una execució del 29,13% i esperen executar en la seva totalitat perquè s'espera una evolució similar a l'exercici 2013.
- La subvenció de l'Ajuntament d'import 361.805,00€és correspon al 79,03% dels ingressos totals de l'EPE.

Despeses:

La previsió de les despeses a final d'any, en base als resultats del tercer trimestre, es preveuen executar en la seva totalitat sense cap desviació. El concepte de reparacions i conservació presenta una execució de 4.323,13€(72,05%) perquè alguns dels pagaments per manteniment es fan de forma anual o bé trimestral, la qual cosa fa que l'import facturar sigui més alt.

CONCLUSIÓ:

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

4.2.- CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ

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

		2014		
DESPESES		Pres actual	Execució 30/06/2014	%
Capítol I	Despeses de personal	75.422,57	35.087,30	46,52%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	160.663,03	47.878,36	29,80%
Capítol III	Despeses financeres	0,00	0,00	
Capítol IV	Transferències corrents	1.350,00	0,00	0,00%
SUBTOTAL DESPESES CORRENTS		237.435,60	82.965,66	34,94%
Capítol VI	Inversions reals	1.300,00	0,00	0,00%
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	
SUBTOTAL DESPESES CAPITAL		1.300,00	0,00	0,00%
TOTAL DESPESES		238.735,60	82.965,66	34,75%

		2014		
INGRESSOS		Pres actual	Execució 30/06/2014	%
Capítol I	Impostos directes	0,00	0,00	
Capítol II	Impostos indirectes	0,00	0,00	
Capítol III	Taxes i altres ingressos	3.546,80	1.625,54	45,83%
Capítol IV	Transferències corrents	235.188,80	235.188,80	100,00%
Capítol V	Ingressos patrimonials	0,00	0,00	
SUBTOTAL INGRESSOS CORRENTS		238.735,60	236.814,34	99,20%
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	
SUBTOTAL INGRESSOS CAPITAL		0,00	0,00	
TOTAL INGRESSOS		238.735,60	236.814,34	99,20%

Pressupost de Despeses

Cap I.- Presenta una execució del 46% i es preveu s'executi en la seva totalitat.

Cap II.- Execució d'un 30%. L'execució correspon a la despesa de funcionament i obertura de la Nau Gaudi del 1er. i 2n. trimestre A finals de juny s'ha inaugurat l'exposició "*Gaudí ahir i avui. Dues lectures: Joaquim Gomis i Ramon Manent*", que s'ha organitzat conjuntament amb la Direcció de Cultura de l'Ajuntament, i que finalitzarà el proper mes de setembre amb motiu del canvi d'exposició anual previst de la Col·lecció Bassat, així doncs la major part de despesa s'iniciarà pel 2n semestre. No s'han iniciat les activitats de les conferències dels "Dijous a la Nau" que començaran a partir de setembre.

No es preveu estalvi final en aquest capítol.

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

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

Pressupost de D'ingressos

Cap III.- Preus públics. Execució del 45% dels ingressos previstos en concepte de preus públics. S'han liquidat el 60% de la previsió en Visites i Tallers, i un 43% de les vendes de Catàlegs.

Es preveu assolir el 100% de la previssió de liquidació, amb les vendes previstes pel nou catàleg a editar per la nova exposició.

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

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

CONCLUSIÓ:

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

4.3.- CONSORCI DIGITAL MATARÓ-MARESME

CONSORCI DIGITAL MATARÓ-MARESME ha presentat l'execució pressupostària executada a partir de dades reals del segon trimestre, comparat amb el pressupost actual:

		2014		
DESPESES		Pres actual	Execució 30/06/2014	% Obl/Cts
Capítol I	Despeses de personal	84.622,20	40.405,69	47,75%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	60.517,20	35.123,53	58,04%
Capítol III	Despeses financeres	4.000,00	1.450,20	36,26%
Capítol IV	Transferències corrents	160.970,62	149.595,62	92,93%
	SUBTOTAL DESPESES CORRENTS	310.110,02	226.575,04	73,06%
Capítol VI	Inversions reals	30.000,00		0,00%
Capítol VII	Transferències de capital			
Capítol VIII	Actius financers	1.301,48	650,74	50,00%
Capítol IX	Passius financers	125.000,00	61.181,68	48,95%
	SUBTOTAL DESPESES CAPITAL	156.301,48	61.832,42	39,56%
	TOTAL DESPESES	466.411,50	288.407,46	61,84%
INGRESSOS		Pres actual	Execució 30/06/2014	% Obl/Cts
Capítol I	Impostos directes			
Capítol II	Impostos indirectes			
Capítol III	Taxes i altres ingressos		86,32	
Capítol IV	Transferències corrents	436.834,76	247.348,82	56,62%
Capítol V	Ingressos patrimonials	28.926,00	14.463,00	50,00%
	SUBTOTAL INGRESSOS CORRENTS	465.760,76	261.898,14	56,23%
Capítol VI	Alienació d'inversions reals			
Capítol VII	Transferències de capital			
Capítol VIII	Actius financers	650,74	1.301,48	200,00%
Capítol IX	Passius financers			
	SUBTOTAL INGRESSOS CAPITAL	650,74	1.301,48	200,00%
	TOTAL INGRESSOS	466.411,50	263.199,62	56,43%
Ajuntament de Mataró		Pres actual	Execució 30/06/2014	% Obl/Cts
Capítol IV:	Aportació ajuntament de Mataró	320.004,36	207.427,64	56,62%

Els ingressos,

Transferències corrents. Com es pot apreciar en el següent quadre, corresponen les quotes de participació dels membres consorciats i a les aportacions que els membres antics mantenen per atendre al pagament dels préstecs contrets. L'elevat percentatge d'execució es respon a què l'Ajuntament de Mataró, membre amb major aportació, ha realitzat la totalitat de la seva aportació inicial (207.427,64.-€).

El Ple del Consorci de data 12/06/14 va aprovar una aportació extraordinària de 134.387,87€ de les quotes dels membres consorciats que augmenta el crèdit d'aquesta partida per cobrir les majors necessitats de finançament de la seva Societat (80.522,87€) i en no realitzar-se la incorporació al Consorci de l'Ajuntament de Premià de Mar prevista per aquest exercici per import de (53.865,00.-€). Aquesta aportació de 134.387,87€ serà abonat pels consorciats repartit de manera proporcional a la seva participació en l'entitat. En detall:

Detall del capítol IV d'ingressos per transferències corrents i previsió de tancament:

Transferències corrents	Inicial	Modificatiu Ple Juliol	Pres actual	Execució 30/06/2014
Ajuntaments consorciats	237.864,64	127.668,48	365.533,12	222.646,18
Ajuntament de Mataró	207.427,64	112.576,72	320.004,36	207.427,64
Ajuntament d'Alella	17.542,00	8.694,90	26.236,90	8.771,02
Ajuntament de Cabrera de Mar	8.014,00	3.977,88	11.991,88	4.007,02
Ajuntament de Caldes d'Estrac	4.881,00	2.418,98	7.299,98	2.440,50
Altres entitats locals- Aj. Premià de Mar	53.865,00	-53.865,00	0	0
Consell Comarcal del Maresme	20.247,00	6.719,39	26.966,39	0
Altres (amortització - ajuntaments sortida)	44.335,25	0,00	44.335,25	24.702,64
Ajuntament d'Argentona	5.977,52	0,00	5.977,52	2.990,76
Ajuntament de St. Vicenç de Montalt	2.613,69	0,00	2.613,69	1.307,68
Ajuntament de Premià de Dalt	4.155,16	0,00	4.155,16	4.155,16
Ajuntament de Teià	3.639,08	0,00	3.639,08	1.820,73
Ajuntament de El Masnou	11.804,96	0,00	11.804,96	5.906,53
Ajuntament de St. Andreu Llavaneres	5.202,23	0,00	5.202,23	2.602,83
Ajuntament de Tiana	3.902,12	0,00	3.902,12	1.952,13
Ajuntament de Cabrils	3.138,84	0,00	3.138,84	1.570,46
Ajuntament de Vilassar de Dalt	3.901,65	0,00	3.901,65	2.396,36
Totals capítol IV	356.311,89	80.522,87	436.834,76	247.348,82

Ingressos patrimonials: Els ingressos pressupostats provenen dels acords signats entre el Consorci i l'EPPEL TecnoCampus segons els quals Tecnocampus utilitza l'equipament propietat del Consorci instal·lat en l'espai de plató, cessió que es valora econòmicament per a l'exercici 2014 en 28.926,00€ i s'abonen en factures mensuals de 2.410,50€

Els moviments dels capítols VIII, tant d'ingressos com de despeses, corresponen a l'abonament de dues bestretes a personal del Consorci.

Les despeses,

- Despeses de personal.- (presenta una execució de 40.405,69€ amb un 47,75%). L'entitat preveu s'executi en la seva totalitat a final d'any.
- Despeses en béns corrents i serveis.- (presenta una execució de 35.123,53€ amb un 58,04%). L'execució és lleugerament superior i obeeix a què malgrat resta pendent d'iniciar la despesa prevista en desplegament del senyal de TDT, s'han d'afegir les despeses derivades del trasllat d'm1tv al TecnoCampus inicialment previstes en la partida d'inversions. L'informe de l'auditoria dels comptes de 2013 i l'anàlisi del conveni que regula aquests pagaments fa considerar que no es tracta d'una despesa capital, si no que cal comptabilitzar-la entre les despeses corrents per arrendaments i canons. Resta pendent d'efectuar l'escaient modificació de pressupost.
- Despeses financeres.- (presenta una execució del 36,26%) Aquest capítol incorpora la despesa dels interessos dels préstecs. L'execució és baixa i es preveu que l'excés es destini a altres necessitats pressupostàries.
- Transferències corrents.- (presenta una execució de 149.595,62€ amb un 92,93%). Respon a la transferència a la societat:

MATARÓ-MARESME DIGITAL, SLU:

El Ple del Consorci, en la sessió celebrada el 12 de juny de 2014, va analitzar el compte de pèrdues i guanys de la Societat a 30/06/14, i es va preveure un resultat negatiu estimat en aproximadament 80.522,87€ al final de l'exercici degut bàsicament a la caiguda de la xifra de negoci per publicitat (-5.000€mes), la necessitat de més despesa en treballs audiovisuals externs (+3.600€mes) i les necessitats d'actuacions de manteniment i reparació de l'equipament tècnic (+15.000€total). Les mesures que el Ple del Consorci ha previst són: la supervisió i control exhaustius de la gestió econòmica de la Societat per tal de garantir l'ajustament màxim de les despeses a les xifres pressupostades, l'acompanyament en la recerca de nous ingressos per a prestacions de serveis i aprovar una aportació extraordinària al finançament de la Societat per l'import de les necessitats previstes, de 80.522,87 €.

	Inicial	Actual	Execució 30/06/14	Previsió tancament	Variació inicial - tancament
Import net de la xifra de negocis	266.914,54	226.832,72	110.280,68	232.795,85	-34.118,69
Cientes per publicitat	50.680,00	34.631,26	18.212,78	37.925,56	-12.754,44
Cientes per patrocini	13.400,00	5.700,00	3.590,00	7.180,00	-6.220,00
Cientes serveis audiovisuals	39.500,00	80.173,13	32.677,10	65.354,20	25.854,20
Cientes prod i drets explo	66.000,00	11.400,00	8.750,00	31.250,00	-34.750,00
Cientes per publ ens públics	67.283,15	64.876,94	30.517,35	61.034,70	-6.248,45
Serveis convenis TCM	30.051,39	30.051,39	16.533,45	30.051,39	0,00
Aprovisionaments	-97.291,83	-131.845,50	-79.048,28	-130.504,60	-33.212,77
Material oficina	-1.700,00	-1.700,00	-908,93	-1.700,00	0,00
Treballs realitzats per altres empreses	-95.591,83	-130.145,50	-78.139,35	-128.804,60	-33.212,77
Transport i difusió de senyal Abertis	-66.741,83	-48.374,69	-30.121,35	-53.610,96	13.130,87
Serveis Audiovisuals:	-28.850,00	-81.770,81	-48.018,00	-75.193,64	-46.343,64
Altres ingressos d'explotació	69.072,75	149.595,62	149.595,62	149.595,62	80.522,87
Subvencions donacions i llegats de l'explot	69.072,75	149.595,62	149.595,62	149.595,62	80.522,87
Despeses personal	-177.509,82	-177.509,82	-88.610,83	-174.900,00	2.609,82
Sous i salaris	-133.109,82	-133.109,82	-71.906,38	-130.500,00	2.609,82
Seguretat social a càrrec de l'empresa	-44.400,00	-44.400,00	-16.247,74	-43.500,00	900,00
Altres despeses socials			-456,71		0,00
Altres despeses d'explotació	-61.185,64	-62.573,02	-31.666,98	-74.154,32	-12.968,68
Arrendaments i cànon	-9.891,25	-1290	-614,5	-1.198,50	8.692,75
Reparacions i conservació		-15.320,00	-201,64	-14.000	-14.000,00
Serveis professionals independents	-11.565,00	-10.458,69	-8.149,48	-12.535,92	-970,92
Primes d'assegurances	-140		-455,59	0	140,00
Serveis bancaris i similars	-900	-414,79		-921,48	-21,48
Subministraments	-22.500,00	-21.437,23	-10.887,86	-18.087,86	4.412,14
Despeses diverses	0	-3.011,50	-6.754,74	-19.664,22	-19.664,22
Despeses en neteja	-6.320,00	-4.111,80	-1.713,25	-3.426,50	2.893,50
Serveis de manteniment i suport	-469,39	0	0	0	469,39
Seguretat	-4.000,00	0	0	0	4.000,00
Despeses en quilometratge	-5.400,00	-6.143,81	-2.889,92	-4.319,84	1.080,16
Amortització	0	-4.500,00	-1830,61	-3.661,22	-3.661,22
Amortització de l'inmobilitzat material	0	-4.500,00	-1.830,61	-3.661,22	-3.661,22
RESULTAT D'EXPLORACIÓ	0	0	58.719,60	71,33	71,33

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

- Inversions reals.- Les despeses derivades del trasllat d'm1tv al TecnoCampus s'havien previst inicialment en la partida d'inversions però s'executarà com a despesa corrent.

CONCLUSIONS

El Ple del Consorci de data 12/06/14 va aprovar una aportació extraordinària de 134.387,87€ de les quotes dels membres consorciats que augmenta el crèdit d'aquesta partida per cobrir les majors necessitats de finançament de la seva Societat 80.522,87€ (principalment per dèficit en ingressos -34.118€ per major despesa en serveis audiovisuals -33.212€ i per manteniment -14.000€) i en no realitzar-se la incorporació al Consorci de l'Ajuntament de Premià de Mar prevista per aquest exercici per import de 53.865,00.-€.

Atès l'estat d'execució dels pressupostos del Consorci i de la seva Societat i les modificacions resultants del Ple del Consorci de 12 de juny de 2014, es preveu que el Consorci executi el seu pressupost en la seva totalitat.

4.4.- MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE S.A.

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

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	PRESSUPOST 2014	EXECUCIÓ juny-14	EXECUCIÓ juny-13	PROJECCIÓ a final any 2014	Variació
1. Import net de la xifra de negocis.	3.411.213	349.557	1.948.153	428.970	-2.982.243
a) Ingressos Tub Verd	631.579	316.113	329.749	641.789	10.210
Ingressos Cogeneració	2.764.634	33.445	1.614.913	-212.819	-2.977.453
b) Prestació de serveis	15.000		3.491		-15.000
					0
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu.	0	0	0	0	0
4. Aprovisionaments.	-2.363.041	-480.720	-1.251.611	-857.848	1.505.193
a) Consum de Gas	-2.126.437	-370.943	-1.156.770	-533.101	1.593.336
b) Consum d'Aigua de Refrigeració	-5.782	-1.798	-1.839	-2.000	3.782
c) Consum de pòlisses d'electricitat	-216.372	-89.308	-82.616	-275.615	-59.243
d) Trabajos realizados por otras empresas	0	-3.358	0	0	0
e) Consum de Vapor	-14.450	-15.313	-10.386	-47.132	-32.682
5. Altres ingressos d'explotació	0	0	0	0	0
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	0	0	0	0	0
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	0	0	0	0	0
6. Despeses de personal.	-204.160	-103.698	-105.560	-204.160	0
a) Sous, salaris i assimilats.	-154.966	-77.060	-80.009	-154.966	0
b) Seguretat Social	-47.194	-24.910	-28.657	-47.194	0
c) Càrregues socials.	-2.000	-1.728	3.106	-2.000	0
7. Altres despeses d'explotació.	-473.500	-132.625	-242.113	-323.332	150.168
a) Serveis exteriors.	-469.000	-124.546	-240.120	-318.832	150.168
b) Tributs.	-4.500	-8.079	-1.993	-4.500	0
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials.					0
d) Altres despeses de gestió corrent.				0	0
8. Amortització d'immobilitzat	-577.299	-290.349	-289.923	-577.299	0
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres.	50.025	19.473	19.473	40.025	-10.000
10. Excessos de provisions	0	0	0	0	0
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+12a+13)	-156.762	-638.362	78.419	-1.493.644	-1.336.882
					0
15. Despeses financeres	-173.757	-97.808	-139.855	-187.990	-14.233
a) Per deutes amb empreses del grup i associats	-25.166	-15.175	-48.999	-25.166	0
b) Per deutes amb tercers	-148.592	-82.633	-90.856	-162.824	-14.232
c) Per actualització de provisions.					0
16. Deterioro y pérdidas	0	0	0	0	0
A.2) RESULTAT FINANCER (14+15)	-173.757	-97.808	-139.855	-187.990	-14.233
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)	-330.520	-736.171	-61.436	-1.681.634	-1.351.114
20. Impostos sobre beneficis	0	0	0	0	0
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	-330.520	-736.171	-61.436	-1.681.634	-1.351.114

Xifra de negocis (execució de 349.557€) presenta una execució del 10,24%. A principis de març es van tancar els motors de cogeneració en previsió de la Nova Llei Elèctrica que es va publicar el dia 20 de juny de 2014. En la projecció dels ingressos de cogeneració l'empresa ha tingut en compte l'efecte retroactiu de la Llei de l'any 2013 i 2014 i ha fet la provisió d'aquest impacte. Es preveu uns menors ingressos per import de -2,9M€.

Resum ingressos cogeneració 2014:

ANY	Ingressos	Retroactivitat	Total ingressos 2014
2013		-327.696	-327.696
2014	257.895	-143.018	114.877
TOTAL	257.894,76	-470.713,90	-212.819,14

Aprovisionaments (execució 480.720€) presenta una execució del 20,34%. Es preveu que tal i com s'ha comentat al punt anterior amb el tancament dels motors hi hagi a final d'any una menor despesa d'import -1,5M€

Altres despeses d'explotació (execució 132.625€) presenta una execució del 28%. A final d'any es preveu una menor despesa de manteniment d'import -150.168€ per l'aturada dels motors.

Despeses financeres (execució 97.808€) presenta una execució 56,29%. Es preveu s'executi per sobre del previst per . perquè es va calcular el pressupost amb la informació del refinançament de l'ICO, i finalment no es va portar a terme.

Endeutament /Tresoreria

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

El deute pendent de Mesa del crèdit subscrit amb AMSA d'1.840.000€ a data d'avui és d'import 878.938,74€ També té pendent de pagament factures de serveis per import de 409.991,22€

Resultat

En el moment de confeccionar el pressupost s'havia previst un resultat negatiu de -330.520 € i la previsió a final d'any és de -1,7M€ per l'impacte econòmic de l'aplicació de la nova llei. Sobre l'opció de venda del 51,1% del capital que pertany a AMSA, l'entitat ens comunica que a data d'avui han ajustat les bases del concurs que va quedar desert, i havent estat aprovades pel Consell d'Administració d'AMSA es procedeix a la licitació amb la finalitat de poder adjudicar aquesta opció a un soci privat durant la primera setmana de setembre.

4.5.- GRUP TECNOCAMBUS (EPEL i FUNDACIÓ)

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

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a JUNY				PREVISIÓ DE TANCAMENT							
	Pressupost Jun 2014	Execució Jun 2014	Desviació mensual	% Desv	Execució Jun 2013	Execució Jun 2014	Variació	% Var.	Pressupost 2014	Tancament Previst 2014	Desviació Anual	% Desv.
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	1.114.741	1.065.945	-48.795	-4,4%	1.013.461	1.065.945	52.484	5,2%	2.231.268	2.149.563	-81.705	-3,7%
Prestació de serveis	1.114.741	1.065.945	-48.795	-4,4%	1.013.461	1.065.945	52.484	5,2%	2.231.268	2.149.563	-81.705	-3,7%
Ingressos per lloguers	797.275	761.140	-36.135	-4,5%	710.072	761.140	51.068	7,2%	1.605.423	1.549.769	-55.654	-3,5%
Ingressos per mediacions	215.200	207.681	-7.520	-3,5%	203.978	207.681	3.703	1,8%	430.399	411.792	-18.607	-4,3%
Ingressos per gestió	45.226	33.202	-12.024	-26,6%	45.114	33.202	-11.912	-26,4%	90.452	75.912	-14.540	-16,1%
Ingressos aparcament	57.039	63.923	6.884	12,1%	54.297	63.923	9.626	17,7%	104.994	112.090	7.096	6,8%
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	111.427	148.960	37.533	33,7%	121.890	148.960	27.070	22,2%	222.853	265.975	43.121	19,3%
Ingressos accessoris i gestió corrent	111.427	148.960	37.533	33,7%	120.193	148.960	28.767	23,9%	222.853	265.975	43.121	19,3%
Subvencions d'explotació					1.697		-1.697	-100,0%				
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-688.949	-752.805	-63.856	9,3%	-851.246	-752.805	98.441	-11,6%	-1.376.650	-1.511.623	-134.973	9,8%
Serveis exteriors	-582.294	-655.057	-72.763	12,5%	-736.393	-655.057	81.336	-11,0%	-1.163.340	-1.296.720	-133.380	11,5%
Tributs	-101.655	-97.748	3.907	-3,8%	-109.651	-97.748	11.903	-10,9%	-203.310	-204.903	-1.593	0,8%
Altres despeses	-5.000		5.000	-100,0%	-5.203		5.203	-100,0%	-10.000	-10.000		
DETERIOR I RTAT PER ALIENACIONS D'IMMOB					25		-25	-100,0%				
ALTRES RESULTATS		1.745	1.745		-25.071	1.745	26.816	-107,0%		1.745	1.745	
RESULTAT EBITDA / MARGE BRUT	537.218	463.845	-73.373	-13,7%	259.060	463.845	204.785	79,0%	1.077.471	905.659	-171.812	-15,9%
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES	125.818	275.916	150.097	119,3%	126.750	275.916	149.165	117,7%	251.636	548.146	296.510	117,8%
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-761.726	-907.382	-145.656	19,1%	-714.692	-907.382	-192.690	27,0%	-1.522.572	-1.819.720	-297.149	19,5%
EBIT / BAI	-98.690	-167.621	-68.931	69,8%	-328.882	-167.621	161.260	-49,0%	-193.465	-365.916	-172.451	89,1%
INGRESSOS FINANCERS		3	3		1.610	3	-1.607	-99,8%		3	3	
DESPESES FINANCERES	-438.586	-521.863	-83.277	19,0%	-492.571	-521.863	-29.292	5,9%	-877.172	-1.041.808	-164.636	18,8%
EBT / BAI	-537.276	-689.481	-152.205	28,3%	-819.843	-689.481	130.362	-15,9%	-1.070.637	-1.407.721	-337.084	31,5%
Subvencions corrents	535.318	535.318			536.123	535.318	-805	-0,2%	1.070.637	1.070.637	0	0,0%
EBT/ BAI amb Subvencions	-1.957	-154.162	-152.205	7776,3%	-283.719	-154.162	129.557	-45,7%	0	-337.084	-337.084	
BDI / BENEFICI NET	-1.957	-154.162	-152.205	7776,3%	-283.719	-154.162	129.557	-45,7%	0	-337.084	-337.084	
AJUSTAMENTS Cash Flow financer	12.011	41.636	29.625		-54.019	41.636	95.655		23.142	167.548	144.406	
Amortització comptable	761.726	907.382	145.656		714.692	907.382	192.690		1.522.572	1.819.720	297.149	
Subvenció de capital Ajuntament *	795.608	795.608			364.909	795.608	430.700		1.591.216	1.591.216	0	
Interessos devengats no pagats		54.889	54.889			54.889	54.889			109.779	109.779	
Amortització préstecs	-1.339.513	-1.339.513			-938.938	-1.339.513	-400.574		-2.679.025	-2.645.036	33.989	
Sub K traspas a rats	-125.818	-275.916	-150.097		-126.750	-275.916	-149.165		-251.636	-548.146	-296.510	
Inversions (sense iva) **	-79.993	-100.815	-20.822		-67.931	-100.815	-32.884		-159.985	-159.985		
CASH FLOW FINANCER / CP	10.054	-112.526	-122.580		-337.738	-112.526	225.212		23.142	-169.536	-192.678	

Ingressos:

- **Els ingressos d'explotació (lloguers espais i locals)** presenten una execució al juny inferior a la previsió inicial en aproximadament (-36.135€) i superior a la mateixa data de l'any passat (+51.068€). En detall la desviació d'aquest primer semestre és el següent:

- **TCM1: Universitat,**
- menor ingressos per -5.976€ perquè el pressupost tenia imputats erròniament els metres a facturar a la Fundació pels nous espais.
- **TCM2:**
- No s'han executat les previsions inicials en l'ocupació de les empreses del TCM2 (-23.363€).
- **TCM3:**
- Locals comercials, hi ha una ocupació del 100%, però contempla una moratòria de 5 mesos, i al pressupost no es contemplava, per aquest motiu hi ha una desviació de -5.233€
- **Balmes** presenta un dèficit de -7.776€ respecte al pressupost perquè s'ha reduït el preu de lloguer per ajustar-ho a mercat de 7€/m2/mes a 5,31€/m2/mes. La previsió de tancament és un dèficit total de -15.552€.
- **Aparcament** presenta majors ingressos per 5.511€ respecte al pressupost, perquè s'ha incrementat l'ocupació.

Es preveu que el dèficit en els ingressos per lloguer d'espais i locals a final d'any sigui de -55.654€, la resta d'ingressos que preveuen que no s'executin van relacionats amb la despesa (mediació, comunitat...)

- **Els altres ingressos de gestió** l'execució al juny presenta un dèficit en ingressos de -12.024€, i es correspon a la gestió d'espai per congressos que va associat a la minoració de despesa de serveis exteriors.

Despeses:

- **Despeses d'Explotació** l'execució presenta una major despesa de -63.856€ i es preveu a final d'any una major despesa de -134.973€ principalment perquè:
 - la Fundació Tecnocampus ha presentat la factura de gestió no prevista al pressupost per import de -78.566€ i no ha presentat l'abonament de la factura de gestió per l'increment 2013 respecte 2012: - 101.573 €
 - Major despesa en manteniment i reparacions -47.000€ aquest primer semestre.
 - Serveis professionals per informe de viabilitat futura -4.500€
- **Despesa financera**, l'execució presenta una major despesa en -83.277€ i es preveu a final d'any una major despesa financera, d'aproximadament - 164.636€, perquè el pressupost no preveia els interessos de carència dels préstecs del Ministeri de les anualitats 2010 i 2011.
- **Amortització préstecs**, Es preveia ajornar el pagament de la quota del parquetazo 2009 d'import 208.043€ però finalment no s'ha sol·licitat l'ajornament, per la qual cosa s'ha augmentat l'aportació de l'Ajuntament de Mataró per aquest exercici 2014.

- **Devolució préstecs:** S'ha previst el retorn al Ministeri per no haver justificat la despesa total del pqz 2005 i del pqz 2006 per un import total de (+215.667,38€).
- Del préstec inicial del Ministeri d'import 24.618.968,00€ finalment s'ha pogut justificar 22.015.378,29, per la qual cosa s'ha de retornar 2.603.589,71€ amb el següent detall:

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

Dèficit Acumulat de l'entitat:

Any	Dèficit Import	Aportació Ajuntament 2012 per compensar dèficits anys anteriors	Dèficit acumulat
2007	39.592,13 €		39.592,13 €
2008	-5.056,46 €	5.056,46 €	39.592,13 €
2009	-263.376,85 €	263.376,85 €	39.592,13 €
2010	-528.579,03 €	328.708,86 €	-160.278,04 €
2011	-703.723,25 €		-864.001,29 €
2012	-546.628,00 €		-1.410.629,29 €
2013	-410.056,00 €		-1.820.685,29 €
TOTAL	-2.417.827,46 €	597.142,17 €	-1.820.685,29 €

El dèficit acumulat fins al 2013 de l'entitat és de 1,8M€ que es financen amb 816.000€ del préstec pendent de retornar al Ministeri, i de l'ajut de caixa que la Fundació li té atorgat d'1,2M€

A aquest dèficit s'ha d'afegir el dèficit que es preveu a final del 2014 d'import -193.000€ que respon bàsicament a:

- Factura gestió Fundació no prevista inicialment pressupost -78.566€
- Menors ingressos per lloguer -55.000€
- Major despesa financera -54.000€

Tresoreria:

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

Estabilitat pressupostària:

L'EPE Tecnocampus no presentarà equilibri financer a final de l'exercici 2014 perquè preveu resultat negatiu d'exploració. Per tant l'entitat haurà d'imputar l'aportació de l'Ajuntament per equilibrar aquest resultat negatiu del seu compte de resultats.

CONCLUSIÓ

- **L'aportació per a l'exercici 2014 prevista al contracte programa era de 2.169.076,29€ i finalment al pressupost 2014 ha estat de 2.661.853€. Aquesta major aportació és per finançar l'amortització del préstec del Ministeri que estava previst ajornar al contracte programa i no s'ha ajornat (208.043€) i per les inversions no previstes (159.985€).**
- **L'Entitat preveu a final d'any una pèrdua de -337.084€, derivada principalment per la despesa financera no prevista al pressupost dels interessos de la carència dels préstecs del Ministeri anualitats 2010 i 2011 (-164.000€), per la factura de gestió de la Fundació TCM -78.566€ (no prevista inicialment) i per una no execució en els lloguers de -55.000€. El Cash Flow financer preveu un dèficit de -192.000€ que afegit al dèficit acumulat dels anys anteriors acumularà un dèficit de -2M€. Per tant l'entitat haurà d'imputar l'aportació de l'Ajuntament per equilibrar el resultat negatiu previst al 2014.**

FUNDACIÓ TECNOCAMPUS

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

	C.Programa	PRESSUPOST ANUAL	EXECUCIÓ Juny 2014	% exec/pss
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	10.792.087,74	10.711.021,00	5.565.287,00	52%
<i>Matrícula formació reglada</i>	8.971.591,00	9.528.393,00	5.243.206,00	55%
<i>Matrícula formació continua</i>		355.075,00	69.714,00	20%
<i>Matrícules màster</i>	632.740,67	129.172,00	57.690,00	45%
<i>Serveis a empreses</i>	652.094,25	407.900,00	99.197,00	24%
<i>Altres</i>	535.661,82	290.481,00	95.480,00	33%
ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	237.240,25	870.977,00	259.617,00	30%
<i>Ingressos accessoris i gestió corrent</i>	26.625,60	199.286,00	62.261,00	31%
<i>Subvencions d'explotació</i>	210.614,65	671.691,00	197.356,00	29%
DESPESES PERSONAL	-7.930.181,52	-6.986.872,94	-3.562.491,00	51%
<i>Sous i salaris</i>	-7.930.181,52	-5.333.751,47	-2.716.459,00	51%
<i>Càrregues Socials</i>		-1.653.121,47	-846.032,00	
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-3.244.766,06	-4.550.656,00	-2.136.045,00	47%
<i>Serveis exteriors</i>	-2.997.075,69	-3.996.974,00	-1.921.805,00	48%
<i>Tributs</i>		-54.714,00	-41.163,00	75%
<i>Altres despeses</i>	-226.389,89	-451.427,00	-169.827,00	38%
<i>Altres despeses de gestió corrent</i>	-21.300,48	-47.541,00	-3.250,00	7%
ALTRES RESULTATS	64.124,96	5.000,00	-2.046,00	-41%
EBITDA (Marge Brut)	-81.494,63	49.469,06	124.322,00	251%
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES	63.051,20	93.074,00	46.242,00	50%
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-73.101,26	-142.283,00	-71.994,00	51%
EBIT o BAII (Resultat d'Explotació)	-91.544,69	260,06	98.570,00	37903%
INGRESSOS FINANCERS	7.455,17	13.720,00	833,00	6%
DESPESES FINANCERES	0,00	-13.980,06	-3.300,00	24%
EBT O BAI (Benefici abans d'impostos)	-84.089,52	0,00	96.103,00	
SUBVENCIONS CORRENTS	84.089,53	0,00	38.011,00	
NECESSITAT FINANÇAMENT PIG (-Dèficit +Superàvit)	0,01	0,00	134.114,00	

PRESSUPOST juny 2014	EXECUCIÓ juny 2014	EXECUCIÓ Juny 2013	DESVIACIÓ exec 14-pss juny 2014	%	VARIACIÓ exec 14-juny 13	%
5.581.279,00	5.565.287,00	4.396.246,00	-15.992,00	0%	1.169.041,00	27%
5.058.961,00	5.243.206,00	4.031.072,00	184.245,00	4%	1.212.134,00	30%
177.538,00	69.714,00	20.557,00	-107.824,00	-61%	49.157,00	239%
64.586,00	57.690,00	72.547,00	-6.896,00	-11%	-14.857,00	-20%
203.950,00	99.197,00	185.437,00	-104.753,00	-51%	-86.240,00	-47%
76.244,00	95.480,00	86.633,00	19.236,00	25%	8.847,00	10%
304.936,00	259.617,00	105.427,00	-45.319,00	-15%	154.190,00	146%
52.972,00	62.261,00	63.603,00	9.289,00	18%	-1.342,00	-2%
251.964,00	197.356,00	41.824,00	-54.608,00	-22%	155.532,00	372%
-3.499.866,00	-3.562.491,00	-3.366.791,00	-62.625,00	2%	-195.700,00	6%
-2.669.876,00	-2.716.459,00	-2.569.079,00	-46.583,00	2%	-147.380,00	6%
-829.990,00	-846.032,00	-797.712,00	-16.042,00	2%	-48.320,00	6%
-2.169.485,00	-2.136.045,00	-1.625.694,00	33.440,00	-2%	-510.351,00	31%
-1.930.177,00	-1.921.805,00	-1.515.505,00	8.372,00	0%	-406.300,00	27%
-27.357,00	-41.163,00	-130,00	-13.806,00	50%	-41.033,00	31564%
-188.346,00	-169.827,00	-102.042,00	18.519,00	-10%	-67.785,00	66%
-23.605,00	-3.250,00	-8.017,00	20.355,00	-86%	4.767,00	-59%
0,00	-2.046,00	0,00	-2.046,00		-2.046,00	
216.864,00	124.322,00	-490.812,00	-92.542,00	-43%	615.134,00	-125%
46.537,00	46.242,00	57.602,00	-295,00	-1%	-11.360,00	-20%
-71.142,00	-71.994,00	-79.983,00	-852,00	1%	7.989,00	-10%
192.259,00	98.570,00	-513.193,00	-93.689,00	-49%	611.763,00	-119%
3.430,00	833,00	1.167,00	-2.597,00	-76%	-334,00	-29%
-3.560,00	-3.300,00	-4.483,00	260,00	-7%	1.183,00	-26%
192.129,00	96.103,00	-516.509,00	-96.026,00	-50%	612.612,00	-119%
83.881,00	38.011,00	343.223,00	-45.870,00	-55%	-305.212,00	-89%
276.010,00	134.114,00	-173.286,00	-141.896,00	-51%	307.400,00	-177%

INGRESSOS: presenta una desviació de -61.000€ respecte al previst al pressupost en aquest primer semestre, però l'entitat preveu executar pràcticament tots els ingressos a final d'any, compensant els majors ingressos en formació reglada amb els menors ingressos d'empresa.

IMPORT NET XIFRA DE NEGOCIS, presenta una execució del 52%, amb el següent detall:

- Matrícula formació Reglada: 5.243.206€(55%), a l'execució d'aquest primer semestre de l'any hi ha uns majors ingressos per import de 184.245€ principalment per:

Ade	65.490,00
Mecànica	54.491,00
Infermeria	19.887,00
Cafe	18.571,00
Audiovisuals	21.439,00
TOTAL	179.878,00

- Matrícula formació Contínua: 69.714€(20%), l'execució presenta una desviació de -107.824€ respecte al pressupost previst, perquè d'una banda els cursos de la universitat d'Estiu no s'ha iniciat, és una desviació estacional, l'execució està prevista a partir de juny i la no execució de postgraus -42.509€
- Serveis a empreses: 99.197€(24%) l'execució presenta una desviació de menors ingressos per import de -104.753€provocats perquè no s'han finalitzat els projectes de CCI -99.828€ i NETLAB -60.000€, i resten pendents de facturar. Serveis de gestió a l'EPE majors ingressos dels pressupostats +38.571€

ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ, presenta una execució del 30%, amb el següent detall:

- Subvencions d'explotació: 197.356€(29%), l'execució presenta una desviació de -54.608€ respecte al pressupost previst perquè els atorgaments de les subvencions es realitzaran al segon semestre.

DESPESES: presenta una desviació de major despesa de -31.231€respecte al previst al pressupost en aquest segon trimestre, principalment per depeses de personal -63.000€i estalvi a altres despeses +38.000€, però l'entitat preveu executar totes les despeses a final d'any:

ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ, presenta una execució del 47%, amb el següent detall:

- Serveis exteriors: 1.921.805€(48%), l'execució presenta una desviació de +8.372€respecte al pressupost previst perquè hi ha estalvi de +122.000€principalment pels estudis i treballs tècnics d'empresa i generals (99.000€) i altres materials i lloguers (19.000€), i major despesa -124.000€per manteniment instal·lacions, mobiliari (-49.000€), publicitat (-40.000€) i altres serveis de software (-41.000€).

- Altres despeses: 173.077€(35%), l'execució presenta una desviació de +38.874€ respecte al pressupost previst perquè hi ha estalvi de +53.334€ principalment per l'economia en beques i ajuts, i major despesa -19.732€ per les beques d'Erasmus.
- Despeses personal: 3.562.491€(51%), l'execució presenta una desviació de -62.625€ respecte al pressupost previst per les despeses als increment contractacions de personal de les unitats d'Acadèmia per docència -33.987€ i campus per suport universitari -26.778€

CONCLUSIÓ

La Fundació no ha presentat la projecció a final d'any perquè el seu període de matrícula s'inicia al juliol i fins a l'octubre no es coneixen els ingressos de la matrícula de formació reglada que representen el 89% de la xifra de negocis 9,5M€. L'execució al juny presenta una major execució dels ingressos per matrícula per un import de 184.245€ i una major despesa de personal en -62.000€

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

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

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

De la darrera classificació realitzada pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, rebuda el mes de juny de 2014, es classifica els agents del sector públic de l'Ajuntament de Mataró de la següent manera:

- **Sector Administracions Públiques:**
 - **EPE Mataró Audiovisual**
 - **ConSORCI Digital Mataró Maresme**
 - **ConSORCI Museu d'Art Contemporani de Mataró**
 - **Promocions Urbanístiques de Mataró S.A. (PUMSA) (*)**

- **Sector Societats no Financeres :**
 - **Aigües de Mataró S.A.**
 - **Mataró Energia Sostenible S.A.**
 - **Fundació Tecnocampus Mataró-Maresme**
 - **Parc Tecnocampus Mataró**

- **Sector Societats pendents de classificació:**
 - **Porta Laietana S.A.**
 -

(*) Cal posar de manifest que en el seguiment d'aquest 2n trimestre s'ha incorporat com a entitat integrant del Sector Administracions Públiques la Societat Municipal Promocions Urbanístiques de Mataró fins ara integrada en els Sector de Societats no Financeres.

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

5.1.- SECTOR ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

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

1. Càlcul de l'Estabilitat Pressupostària

Entitat	Capac./Nec. Financ. Entitat Pres. Inicial 2014	Capac./Nec. Financ. Entitat Pres. Actual juny 2014
Mataró	9.433.268,78	9.433.187,34
Mataró Audiovisual	1.626,41	1.626,41
C. Digital Mataró-Maresme	125.000,00	125.650,74
C. Museu d'Art Contemporani de Mataró	0,00	0,00
Prom. Urbanísticas Mataro (PUMSA) (*)		
Capacitat/Necesitat Finançament de la Corporació Local	9.559.895,19	9.560.464,49

(*) No inclou el càlcul de l'Estabilitat Pressupostària de PUMSA, doncs s'està calculant.

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

2. Càlcul de la Regla de la despesa

Entitat	Despesa computable Pres. Inicial 2014	Despesa computable Pres. Actual març 2014
Mataró	84.820.700,63	85.999.840,57
Mataró Audiovisual	73.873,59	73.873,59
C. Digital Mataró-Maresme	0,00	0,00
C. Museu d'Art Contemporani de Mataró	3.546,80	3.546,80
Prom. Urbanísticas Mataro (PUMSA) (*)		
Total de gasto computable	84.898.121,02	86.077.260,96
Diferencial entre "límit de la Regla desp." i la "despesa computable en el Pressupost 2013"	1.267.800,34	5.584.915,49
% Increment despesa computable 2013/2012	-0,02	-5,71

(*) No inclou el càlcul de la Regla de la despesa de PUMSA, doncs s'està calculant.

Considerant la informació presentada i sense la inclusió de PUMSA, el pressupost actual a juny 2014 del Sector Administracions Públiques de l'Ajuntament de Mataró compleix amb l'objectiu de la Regla de la despesa.

5.2 SECTOR DE LES SOCIETATS NO FINANCERES

1. Càlcul de l'Estabilitat Pressupostària

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

Per analitzar l'equilibri financer analitzem els resultats de l'exercici 2012 i 2013:

	Resultats	
Entitats	2012	2013
PUMSA	-8.508.275,64	-2.432.778,62
Resultat explotació sense deteriorament	27.342,57	1.878.765,04
AMSA	2.036.798,88	2.303.662,68
MESA	-446.812,85	-317.130,73
EPE TCM	-1.716.522,18	3.347,31
Fundació TCM	408,17	-317.530,74
Consorci TDT	-3.602,99	13.416,00
EPE Mataró Audiovisual	-22.866,51	86,13
Consorci Museu d'Art Contemporani de Mataró	-124.240,24	-61.454,95
Entitats classificades juny 2014 societats no financeres		
Fundació Hospital	-97.067,64	-331.614,84
Fundació Unió cooperadors	2.010,53	-7.816,91
Entitats adscrites juny 2014		
Gestió Integral d'Aigües de Catalunya S.A.	-44.213,36	5.368,72
Consorci per a la Gestió Integral d'Aigües de Catalunya (CONGIAC)	5.011,58	2.187,11
Entitats pendent classificar		
Mataró Maresme S.L.U.	2.841,47	602,65
Entitat classificada al juny 2014 sota el control privat		
Porta Laietana	-4.298.951,64	66.878,36
Resultat explotació sense deter.	-78.282,03	

Promocions Urbanístiques de Mataró S.A. (PUMSA): Tot i presentar resultat negatiu al tancament de l'exercici 2013, sí compleix amb l'equilibri financer, perquè al deduir del resultat les provisions per deteriorament per import de -2,9M€ i d'acord amb l'art. 24 del RD 1463/2007, de 2 de novembre, el resultat pren valor positiu. Es considera que les entitats es troben en situació de desequilibri financer quan, d'acord amb els criteris del pla de comptabilitat que els hi resulti aplicable, sobrevinguin en pèrdues el sanejament de les quals requereixi la dotació de recursos no previstos a l'escenari d'estabilitat de l'entitat local.

Aigües de Mataró S.A. (AMSA): Presenta resultat positiu en els comptes de l'exercici 2013, per tant està en equilibri financer i compleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària.

Mataró Energia Sostenible S.A. (MESSA): Presenta resultat negatiu al tancament de l'exercici 2013, per tant no compleix amb l'equilibri financer. Per tal de donar compliment a l'exigència legal de la disposició addicional novena de la Llei 27/2013, de 27 de desembre de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local, està en procés que AMSA vengui 24.100 accions de MESSA a un soci extern, per tal de deixar de tenir el control de MESSA. Amb aquesta venda, AMSA es desprendria del 51,1% de les accions i passaria d'una titularitat actual del 79,84% al 28,9% del total de MESSA. Les proporcions dels altres socis es mantindran, un 14% EFIENSA i un 6% IDAE, atès que ambdues es preveu renunciïn als corresponents drets preferents de subscripció.

Entitat Pública Empresarial Tecnocampus (EPE TCM) Presenta resultat positiu en els comptes de l'exercici 2013, per tant està en equilibri financer i compleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària.

Fundació Tecnocampus. Presenta resultat negatiu al tancament de l'exercici 2013. Tal com hem assenyalat en aquest informe en l'apartat 1. càlcul de l'Estabilitat Pressupostària de les societats no financeres, la situació de desequilibri financer es manifesta en l'existència de resultats negatius d'exploració en dos exercicis comptables consecutius. La Fundació TCM va tenir un resultat d'exploració positiu a l'exercici 2012 d'import 80.526,08€, per tant presenta equilibri financer.

- Exceptuant la societat Mataró Energia Sostenible S.A. (AMSA actualment està en procés de venda del 51,1% de les seves accions a un soci extern, per tal de deixar de tenir el control d'aquesta societat), la resta d'entitats que formen el sector de societats no financeres del Grup Ajuntament i que són ens dependents directament d'aquest, compleixen amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària, és a dir presenten equilibri financer.

5.3 CÀLCUL DEL NIVELL DE DEUTE VIU I FORMALITZAT A 31/06/2014

A continuació presentem el resum del deute a 31/12/2012 i 31/12/2013 del conjunt d'ens que integren l'Ajuntament de Mataró, distingint entre grup d'entitats que integren el sector d'administracions públiques i el de sector de societats no financeres. Pel que fa al sector d'administracions públiques també disposem de l'endeutament a 31/06/2014

Deute viu sector Administracions Públiques	A 31-12-2013				A 30-06-2014				Tot. Deute viu previst 31/12/2014
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 31/03/2013	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu 30/06/2014	
Mataró	58.548,02	4.739.691,71	102.983.894,72	107.782.134,45	17.162,45	18.361.837,84	97.764.890,78	116.143.891,07	90.605.083,34
Mataró Audiovisual	0	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0
C. Digital Mataró-Maresme	0	0	444.326,17	444.326,17	0	0	383.144,49	383.144,49	321.714,11
C. Museu d'Art Contemporani de Mataró	0	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Prom. Urbanísticas Mataró (PUMSA)					0	0	55.615.613,54	55.615.613,54	53.795.685,08
Subtotal	58.548,02	4.739.691,71	103.428.220,89	108.226.460,62	17.162,45	18.361.837,84	98.148.035,27	116.527.035,56	90.926.797,45
Ajust de consolidació dels avals	-37.500,00			-37.500,00	0,00	0,00	2.284.964,24	2.284.964,24	-2.056.467,81
Total sector Administracions Públiques consolidat	21.048,02	4.739.691,71	103.428.220,89	108.188.960,62	17.162,45	18.361.837,84	100.432.999,51	118.811.999,80	88.870.329,64

Deute viu sector Societats no Financeres consolidat amb el Sector Administracions Públiques	A 31-12-2013			Total Deute viu 31/03/2013
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	
PUMSA			54.331.699,29	54.331.699,29
GINTRA				
PROHABITATGE MATARÓ				
EPE PARC TECNOCAMPUS			43.267.168,25	43.267.168,25
AMSA		772.088,05	6.685.366,20	7.457.454,25
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS MATARÓ MARESME			718.104,66	718.104,66
PORTA LAIETANA - 50% end.bancari			13.488.446,27	13.488.446,27
MESSA - 80% endeutament bancari			3.983.536,62	3.983.536,62
Total sector Societats no Financeres Consolidat	0,00	772.088,05	122.474.321,29	123.246.409,34

RESUM	A 31-12-2013			Total Deute viu 31/03/2013
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	
Sector Administracions Públiques	21.048,02	4.739.691,71	103.428.220,89	108.188.960,62
<i>Deute FCC</i>			21.660.212,00	21.660.212,00
Sector Societats no Financeres	0,00	772.088,05	122.474.321,29	123.246.409,34
Total endeutament bancari, més endeutament de FCC a llarg del Grup Ajuntament Consolidat	21.048,02	5.511.779,76	247.562.754,18	253.095.581,96