

INFORME EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA MARÇ 2022

Àrea d'Administració General

ÍNDEX

1. CONCLUSIONS.....	4
1.1. AJUNTAMENT	4
1.2. SOCIETATS MUNICIPALS.....	10
1.3. ALTRES EMPRESES VINCULADES	12
2. PRESSUPOST AJUNTAMENT	16
2.1. PRESSUPOST D'INGRESSOS AJUNTAMENT	16
2.1.1. INGRESSOS CORRENTS	16
2.1.2. INGRESSOS DE CAPITAL.....	44
2.2. PRESSUPOST DE DESPESES AJUNTAMENT.....	47
2.2.1. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SEURETAT, MOBILITAT I PROTECCIÓ CIVIL.....	49
2.2.2. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENSENYAMENT.....	52
2.2.3. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES RECOLLIDA, TRACTAMENT BROSSA I NETEJA VIÀRIA.....	60
2.2.4. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	60
2.2.5. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES DEUTE PÚBLIC.....	61
2.2.6. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ GENERAL.....	64
2.2.7. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES HABITATGE, URBANISME I VIES PÚBLIQUES	64
2.2.8. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES CULTURA.....	65
2.2.9. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES MEDI AMBIENT, JARDINS I SANEJAMENT	69
2.2.10. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ESPORT	69
2.2.11. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TRANSPORT PÚBLIC	73
2.2.12. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA.....	77
2.2.13. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PARTICIPACIÓ CIUTADANA.....	77
2.2.14. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FOMENT DE L'OCUPACIÓ.....	78
2.2.15. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMERÇ, TURISME I EMPRESA	81
2.2.16. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ÒRGANS DE GOVERN	84
2.2.17. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TECNOCAMPUS	84
2.2.18. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SALUBRITAT PÚBLICA	85
2.2.19. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMUNICACIÓ	85
2.2.20. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENLLUMENAT PÚBLIC	85
2.2.21. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ATENCIÓ ALS CIUTADANS	86

2.2.22.	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ALTRES	86
2.2.23.	CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FONDS DE CONTINGÈNCIA	86
2.2.24.	SERVEI DE COMPRES I CONTRACTACIONS, CONSUMS I MANT. D'EDIFICIS EQUIPAMENTS MUNICIPALS.....	87
2.2.25.	CAPÍTOL I – DESPESES DE PERSONAL.....	90
2.3.	PROGRAMA D'INVERSIONS	94
2.4.	TRESORERIA	105
3.	EMPRESSES MUNICIPALS	106
3.1.	PROMOCIONS URBANÍSTIQUES DE MATARÓ S.A.	106
3.2.	AIGÜES DE MATARÓ S.A.	114
4.	ALTRES EMPRESSES VINCULADES	119
4.1.	EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL	119
4.2.	CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ (CMAC).....	123
4.3.	CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS (CTXAC)	126
4.4.	CONSORCI TRACTAMENT DE RESIDUS SÒLIDS URBANS DEL MARESME	131
4.5.	GRUP TECNOCAMPUS (EPEL I FUNDACIÓ)	133
4.6.	FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS	143
4.7.	FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA	146
5.	COMPLIMENT DELS REQUISITS DE LA LLEI ORGÀNICA 2/2012	150

1. CONCLUSIONS

1.1. AJUNTAMENT

PRESSUPOST D'INGRESSOS

INGRESSOS EXERCICI 2022 AMB TOTA LA PIE A CAPÍTOL 4							EXEC. MARÇ-2021
Cap	Inicial-I	Actual-I	DR Nets	Pendent execució	% executat	% pendent	% executat
1 Impostos directes	53.783.105,07	53.783.105,07	44.442.630,82	9.340.474,25	82,63%	17,37%	83,04%
2 Impostos indirectes	2.893.063,21	2.893.063,21	718.835,82	2.174.227,39	24,85%	75,15%	16,69%
3 Taxes i altres ingressos	23.305.633,99	23.305.633,99	3.390.532,98	19.915.101,01	14,55%	85,45%	11,90%
4 Transferències corrents	56.711.132,34	57.890.850,62	11.847.367,79	46.043.482,83	20,47%	79,53%	24,10%
5 Ingressos patrimonials	2.182.712,26	2.182.712,26	232.305,67	1.950.406,59	10,64%	89,36%	15,27%
Subtotal ingressos corrents	138.875.646,87	140.055.365,15	60.631.673,08	79.423.692,07	43,29%	56,71%	45,00%
6 Alineació d'inversions reals	0,00	0,00	19.350,72	-19.350,72			0,00%
7 Transferències de capital	1.478.036,69	6.099.470,87	131.380,91	5.968.089,96	2,15%	97,85%	10,29%
8 Actius financers	219.025,30	17.320.308,56	25.720,85	17.294.587,71	0,15%	99,85%	0,04%
9 Passius financers	13.500.000,00	24.056.733,42	0,00	24.056.733,42	0,00%	100,00%	0,00%
Subtotal ingressos de capital	15.197.061,99	47.476.512,85	176.452,48	47.300.060,37	0,37%	99,63%	1,49%
Total general	154.072.708,86	187.531.878,00	60.808.125,56	126.723.752,44	32,43%	67,57%	34,63%

PRESSUPOST DE DESPESES

DESPESES EXERCICI 2022							EXECUCIÓ A MARÇ-2021	
Cap	Inicial-D	Actual-D	A	O	%A/Pss actual	%O/Pss actual	%A/Pss actual	%O/Pss actual
1 Despeses de personal	60.817.251,02	62.595.333,70	57.784.559,41	13.831.745,16	92,31%	22,10%	93,73%	21,81%
2 Despeses en béns corrents i serveis	49.115.769,15	50.033.889,82	40.914.683,82	5.476.203,95	81,77%	10,94%	46,90%	11,65%
3 Despeses financeres	1.250.626,12	1.250.626,12	417.388,40	49.545,97	33,37%	3,96%	40,72%	17,24%
4 Transferències corrents	13.124.786,60	13.375.608,66	10.957.465,24	5.934.241,50	81,92%	44,37%	68,95%	37,25%
5 Fons contingència	666.643,41	666.643,41			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Subtotal despeses corrents	124.975.076,30	127.922.101,71	110.074.096,87	25.291.736,58	86,05%	19,77%	71,38%	19,37%
6 Inversions	16.098.617,22	44.900.591,39	16.494.010,31	1.484.853,65	36,73%	3,31%	22,76%	5,49%
7 Transferències de capital	0,00	1.598.672,53	547.967,32	85.046,19	34,28%	5,32%	16,95%	4,11%
8 Actius financers	219.025,30	330.522,33	29.837,14	25.837,14	9,03%	7,82%	1,39%	1,39%
9 Passius financers	12.779.990,04	12.779.990,04	12.348.057,02	1.308.188,54	96,62%	10,24%	99,07%	12,09%
Subtotal despeses de Capital	29.097.632,56	59.609.776,29	29.419.871,79	2.903.925,52	49,35%	4,87%	37,73%	6,68%
Total general	154.072.708,86	187.531.878,00	139.493.968,66	28.195.662,10	74,38%	15,04%	61,15%	15,52%

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

El pressupost per a l'exercici 2022 va ser aprovat definitivament en el Ple de data 23 de desembre del 2021 per import de 154M€.

Durant l'any el pressupost ha estat modificat a l'alça en 33,46M€, amb la qual cosa el pressupost actual és de 187,5M€. Les principals modificacions han estat les següents:

- Es van incorporar romanents de crèdit afectat del pressupost 2021 per import de 32,75M€ destinats principalment a inversions.
- Durant l'any han estat aprovada una modificació per generació de crèdit per import de 0,71M€, dels quals 0,46M€ corresponen a subvencions del SOC per diferents programes i 250mil€ d'una subvenció del Ministeri de Transport per a l'elaboració de l'agenda urbana Mataró 2030.

En el Ple del 7 d'abril s'ha aprovat inicialment una modificació pressupostària per crèdit extraordinari i suplement de crèdit consistent en l'aplicació d'una part del RT lliure a 31.12.2021 per import de 2,4M€ a l'atorgament d'un préstec a llarg termini a AMSA per finançar les seves inversions previstes per al 2022. A banda, es canvia el destí a altres projectes d'alguns romanents d'inversió de l'exercici 2021 i que tenien una afectació que era préstec però no a un projecte concret, per import de 2M€.

Actualment s'està preparant un altre expedient de modificació de crèdit per import de 13,8M€, que es vol portar a aprovació del Ple de Maig i que respon a la voluntat del Govern Municipal de donar cobertura als dèficits o noves necessitats de despesa i a programes extraordinaris prioritats ciutat, tant d'inversió com de corrent, els quals no es poden demorar a l'any vinent. En concret, la modificació que es proposa consisteix en:

- **3,6M€** a cobrir dèficits i noves necessitats de despesa i en especial destinades als subministraments per l'augment de les tarifes (1,1M€), a recursos humans per necessitats de plantilla, RLT, jubilacions,.. (1M€), al servei del Mataró BUS (0,7M€), a Cultura per a augmentar els contractes del calendari festiu i les Santes (0,2M€), al SAD com a compensació econòmica de l'exercici 2021 a partir de la finalització del contracte (119mil€), aportacions a Mataró Audiovisual (134mil€), subvenció a l'entitat gestió de residus Fundació Fòrum Ambiental (93mil€) i altres (0,3M€). El següent quadre mostra el detall dels dèficits i necessitats a cobrir:

DÈFICITS I NOVES NECESSITATS DESPESA

Motiu	IMPORT TOTAL
SUBMINISTRAMENTS (augment tarifes electricitat, tarifes tub verd i fres.electricitat 2021)	1.076.537,77
RECURSOS HUMANS: necessitats plantilla i RLT, jubilacions parcials, contractació personal subvencionat parcialment (educadores EB, programa sense sostre, dinamitzadors B.Social, Agent Local Innovació), personal Oficina Local d'habitatge, consultoria millora servei d'habitatge, sentència empresa servei 010 i altres	1.053.728,94
MATARÓ BUS (augment preu combustible, olis i greixos, augment quota anual AMTU I estudi econòmic nova xarxa servei Mataró Bus)	668.654,86
CULTURA (increment contractes calendari festiu incloent Santes)	200.000,00
SAD (compensació econòmica exercici 2021 a partir de la finalització del contracte) 119.321,20	119.321,20
SUBVENCIÓ ENTITAT GESTIÓ DE RESIDUS FUNDACIÓ FÒRUM AMBIENTAL	93.170,00
MATARÓ AUDIOVISUAL (aportacions corrents)	134.000,00
ENSENYAMENT (suport acollida EB, increment serveis alimentació i at. infants P2)	59.666,67
ASSEGURANÇA DE DANYS PATRIMONIALS (augment del contracte adjudicat en el 2021)	55.880,23
INDEMNITZACIÓ REPARCEL·LACIÓ PATI CAFÈ NOU	38.000,00
CERTIFICATS ENERGÈTICS EDIFICIS QUE PRESENTARAN AL PROGRAMA "IMPULSO A LA REHABILITACIÓ DE EDIFICIOS PÚBLICOS"	34.787,50
DIVULGACIÓ PRESSUPOSTOS PARTICIPATIUS	30.000,00
MANTENIMENT EDIFICIS I INSTAL·LACIONS	27.494,43
HABITATGE: conveni INCASOL i Ag.Habitatge per promocio habitatges prot.oficial Rda. Barceló.	18.998,60
COMPRES I CONTRACTACIONS (subscripció eina de suport per buscar especificacions tècniques i analitzar clàusules plecs contractes)	18.041,10
ALTRES	12.947,00
TOTAL DÈFICITS I NOVES NECESSITATS DE DESPESA	3.641.228,30

- **7,4M€** a habilitar crèdit per a actuacions d'inversió, per augmentar la seva dotació per adequar-la a l'import dels projectes elaborats, bé per l'augment del seu cost o per a nous projectes d'inversió, dels quals 4,3M€ corresponen a programes prioritats ciutat.
- **1,3M€** a habilitar crèdit pressupostari per actuacions de programes extraordinaris prioritats ciutat de despesa corrent.
- **1,5M€** a traspassos de crèdit entre partides a fi d'adequar la classificació pressupostària al destí concret de la despesa a realitzar
- Es finançarà amb:
 - **6,26M€** amb l'aplicació de romanent de tresoreria lliure a 31.12.2021, un cop descomptat l'import reservat al fons de solvència.
 - **1,43M€** amb l'aplicació de majors ingressos efectivament recaptats per sobre dels pressupostats.
 - **1,47M€** amb baixes per anul·lacions de projectes pels quals durant el 2022 ens ha atorgat una subvenció que no estava prevista en el pressupost i que generarà crèdit en aquests projectes, i l'excés de finançament permetrà alliberar crèdit per finançar altres projectes.
 - **3,15M€** amb baixes per canvi de destí dels romanents de crèdit del 2021, que tenen una afectació per al seu finançament que és de préstec, però que no són necessaris per al projecte al que anaven destinats, s'inclouen les partides destinades al Fons per la reconstrucció per inversions COVID_19 per import de 1,1M€.
 - **1,5M€** amb baixes per anul·lació de crèdit de diverses partides destinades a augmentar el crèdit d'altres per adequar la classificació pressupostària al destí del crèdit.

En el **Pressupost d'ingressos** corrents presenta un estat d'execució a finals del 1er Trimestre del 43,29%. Amb una execució inferior respecte al mateix període de l'any anterior. En el cas dels ingressos de capital hi ha una execució del 0,37%.

A continuació detallem els trets més importants en ingressos:

- 1) S'ha liquidat el padró de l'IBI amb un import de 38M€ (Pss 38,5M€). A data d'aquest informe no s'ha rebut la compensació de l'IBI dels Centres concertats, caldrà veure com evolucionen les liquidacions per noves altes i baixes per veure l'execució final.

El ingressos tributaris que resten pendents de liquidar els padrons, d'acord amb el calendari fiscal, i per tant no es disposa d'informació d'execució del 2022 són: l'IAE, la taxa de brossa domiciliària i el preu públic de la brossa comercial.

- 2) Ingressos amb una execució i liquidació continuada durant l'exercici i que en base als ingressos liquidats fins a la data es preveu un compliment del pressupost: ICIO, taxes, preus públics i altres ingressos. Com a excepció en el concepte de multes de trànsit podria produir-se una manca d'execució a final d'any si continua la tendència a la baixa en el nombre d'infraccions.
- 3) L'execució de la Plusvàlua en 1er trimestre és molt baixa pel retard en l'actualització del programa informàtic tributari per al nou càlcul de la plusvàlua. Per altra banda, encara no ha entrat en vigor la nova OOFF amb increment del tipus al 27%, per tant, en el primer trimestre el tipus

impositiu que s'ha utilitzat ha estat del 18%. Caldrà fer un seguiment acurat d'aquest tribut perquè és possible que a final d'any es pugui produir un dèficit d'execució significatiu.

- 4) Pel que fa al concepte de Preus Públics s'ha executat un 17,61 % del total del pressupost, amb una major liquidació de 200.671,73.-€ respecte al 2021.
- 5) De la PIE, actualment s'estan cobrant mensualment les entregues acompte de l'exercici per un import superior a l'import pressupostat amb una variació de +1,8M€. En el 1er trimestre 2022 s'ha liquidat la compensació de l'IVA (SII-IVA) per import total de 903mil€ (848mil€ de quota + 55 d'interessos de demora). No es té cap informació respecte a l'import de la liquidació definitiva de l'exercici 2020 per a la qual no s'ha previst cap import al pressupost, i que es preveu negativa al voltant de -5,3M€, la llei de pressupost de l'Estat contempla que l'Estat compensarà als ajuntaments l'import que els hi correspondria retornar durant l'exercici 2022. En conjunt, els ingressos per entregues a compte i liquidació IVA 2017 són superiors als pressupostats en 2,1M€. D'aquests resta un import de 0,6M€ per compensar la possible inexecució del total import pressupostat de l' IIVTNU (càlcul que correspon exclusivament a l'efecte dels nous coeficients de la nova normativa) i un import de 0,5M€ per suportar la disminució d'ingressos en concepte de dividends d'AMSA per l'exercici 2022.
- 6) L'apartat de transferències i subvencions corrents és d' aproximadament un import total de 20,7M€ (sense considerar la PIE). Per la subvenció de la Generalitat per al finançament de l'Institut Miquel Biada d'import pressupostat de 4,8M€, encara no han comunicat l' import atorgat pel 2022, aquest exercici s'ha pressupostat menys ingressos i despeses perquè a partir del curs 2022-2023 (setembre 2022) l'institut serà gestionat directament per la generalitat.
- 7) Respectes als ingressos de capital assenyalar que dels préstecs pressupostats per import de 13,5M€ i en el 1er trimestre no s'ha concertat cap operació.

En el **Pressupost de despeses** assenyalar:

- **Despeses de personal:** l'import del pressupost inicial de 60,8M € s'ha incrementat durant l'any en 1,8M €, la part més important del qual ha estat la dels Plans d'Ocupació, amb un import aproximat d'1,5M €. Aquest augment s'ha dut a terme mitjançant expedients de generació de crèdit i la incorporació de romanents. El pressupost actual és de 62,6M €, i l'execució amb les nòmines comptabilitzades de gener a març és del 22,10%. Es preveu que el crèdit pressupostari per al 2022 serà suficient per cobrir la despesa de personal fins a final d'any.
- **Deute públic:** el pressupost actual de despeses és de 13,9M€, amb un nivell de despesa iniciada del 91,7% i executada del 9,67%. Del total del pressupost actual, 1,1M€ s'han previst per a despeses financeres (bàsicament interessos dels préstecs a ll.t, i d'operacions de tresoreria). Tot i que l'evolució de l'euríbor dels darrers anys ha estat negativa, l'actual escenari inflacionista agreujat per la crisi de la guerra d'Ucraïna fa preveure un increment a l'alça dels tipus d'interès, no obstant l'elaboració del pressupost 2022 la vàrem realitzar amb un interès de l'euríbor al 0,5% i un tipus fix per el nou endeutament del 1%, el que ara per ara resulta superior al que preveu l'evolució del mercat, motiu pel qual caldria considerar un sobrant en aquesta partida. Per altra banda, durant el 2022 no s'han concertat pòlisses de crèdit degut a la bona liquiditat de la tresoreria de l'ajuntament juntament amb el fet que actualment les entitats bancàries amb les que treballem ens estiguin cobrant comissions pels dipòsits i excedents de liquiditat, pel qual es preveu un sobrant del crèdit destinat a despeses financeres d'aquestes operacions.

Respecte a les amortitzacions de préstecs, el pressupost és de 12,8M€, dels quals 0,4M corresponen a préstecs concertats amb entitats públiques (CCL i Ministeri) i 12,4M€ amb entitats financeres privades. Pel 2022, s'ha previst un augment en la despesa per amortitzacions degut a l'inici del període d'amortització dels préstec concertats durant el 2021 per cancel·lar el préstec del Ministerio a càrrec del F.F. Pago Proveedores, d'acord amb l'habilitació de la DA 108a. de la LPGE2021, d'import 12,6M€. L'amortització d'aquests préstecs finalitzarà al 2028 i ascendirà a 1,8M€ anuals.

- **Mataró Bus:** Segons càlculs actuals es preveu un dèficit per aquest exercici 2022 d'aproximadament 325 mil euros. Tot i això es preveu que l'impacte en l'evolució d'índex de combustibles i carburants seguirà empitjorant al llarg de l'any per la qual cosa s'ha dotat 570 mil € en l'expedient de modificació de crèdit a aprovar en el Ple de maig. El càlcul del dèficit actual és deriva de l'increment actual dels preus dels carburant a conseqüència de la Política Internacional (guerra d'Ucraïna) i al comportament dels viatgers de pagament que es preveu que sigui del 90% (4,09M) dels previstos en el pressupost inicial de 4,5 M de passatgers (també equival al 90% dels passatgers de pagament totals de l'exercici 2019).
- Respecte el **Compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària**, les regles fiscals estaven suspeses per als exercicis 2020 i 2021. En data 13 de setembre de 2021, el Congrés de Diputats per majoria absoluta va aprovar mantenir suspeses les regles fiscals pel 2022, donat que es mantenen les condicions d'excepcionalitat. Com a conseqüència d'aquesta suspensió, les entitats locals podran fer ús dels seus romanents i contribuir així a la recuperació econòmica i social. No obstant, la Direcció General de Política Financera en la seva nota de 21 de setembre de 2021 recomana destinar el romanent de tresoreria per a despeses generals al finançament de despeses de caràcter no recurrent (inversió o despesa corrent no recurrent) atès que el romanent és un recurs no recurrent.

1.2. SOCIETATS MUNICIPALS

PUMSA.

El pressupost de la societat no contempla el traspàs de la Oficina Local d'Habitatge a l'Ajuntament que es farà efectiva a partir de l'1 de juliol. Per altra banda, si que ha contemplat, mentre que l'ajuntament no ho ha contemplat, l'encàrrec de gestió en matèria d'habitatge a favor de PUMSA en la seva condició de mitjà propi de l'Ajuntament, a través del qual, els 190 habitatges de titularitat municipal, prèvia desadscripció, es passaran a comptabilitzar en el pressupost municipal. Aquests són uns dels motius que les previsions a final d'any presentaran desviacions respecte el pressupost.

Amb dades de l'execució del pressupost a 31 de març, es preveu una reducció del resultat al tancament de l'exercici del 29%, situant un resultat positiu en el 2022 de 548.159 euros.

En detall:

Despesa de personal - S'espera un increment del 8% a final de l'exercici. La Direcció de l'empresa ha acordat la contractació de 9 treballadors més.

Lloguers. No es preveu cap variació en aquest concepte

Zona Blava. Ha obtingut un resultat positiu en aquest primer trimestre de 165.372 euros i preveu un resultat positiu al final de l'exercici de 342.002 euros. PUMSA afegeix, per primera vegada, en els seu informe l'import que l'Ajuntament recapta per les infraccions relacionades en el servei de la zona blava, que per aquest primer trimestre, ha estat de 61.788.70 €. S'està considerant la possibilitat de traspasar l'import recaptat, fet que faria augmentar el superàvit del servei i, conseqüentment, les necessitats anuals es veurien disminuïdes per aquest import.

Gestió del dipòsit i servei de retirada de vehicles. No es preveu variació significativa. El següent quadre mostra les diferències produïdes entre l'Ajuntament i la previsió de PUMSA. Diferències produïdes perquè l'Ajuntament ha elaborat l'avantprojecte del pressupost abans que PUMSA hagués tancat els números de l'exercici 2022.

DIPÒSIT I SERVEI RETIRADA VEHICLES	PUMSA Pressupost	Projecció tancament PUMSA	2022 inicial ajuntament	DIFERÈNCIA
TOTAL DESPESA	1.010.397,00	1.010.397,00	1.041.716,16	31.319,16
INGRESSOS	515.032,00	501.101,00	688.742,00	-173.710,00
ALTRES INGRESSOS DIRECTES AJUNTAMENT	61.000,00	61.000,00	61.000,00	0,00
DÈFICIT	-434.365,00	-448.296,00	-291.974,16	

PUMSA, per primera vegada, afegeix en el seu informe l'import que l'Ajuntament recapta per les infraccions relacionades en el servei de grua i dipòsit, que per aquest primer trimestre, ha estat de 66.197,29€.

Subvencions

Anualment es comptabilitza una subvenció d'explotació atorgada per l'Ajuntament per a compensar els menors ingressos que té PUMSA com a conseqüència de posar a disposició el seu parc d'habitatges al servei de les polítiques de Benestar Social de l'Ajuntament. Com s'ha comentat abans, PUMSA ha tingut en compte l'encàrrec de gestió a través del qual, els 190 habitatges de titularitat municipal es desadscriuen i per tant, la subvenció prevista, s'ha calculat sobre els 91 habitatges propietat de PUMSA, essent aquesta de 64.637€ . Per l'altra banda, l'Ajuntament ha mantingut en el seu pressupost l'aportació per un import de 310.767€ a l'espera que l'encàrrec esmentat s'acabi aprovant i tramitant

Les projeccions financeres de la societat contingudes en el Contracte-Programa preveuen unes necessitats financeres per al 2022 **d'1.344.101,31** euro, més una aportació de mobilitat de 58.406,58 euros. Cal veure l'evolució de les necessitats de PUMSA.

Inversions - Amb dades a 31 de març, preveu executar unes inversions al tancament per un import de 10.192.981 euros, representa un 5,6% més del previst inicialment. Es destaca la inversió del sector urbanístic PMU11 IVECO-Renfe-Farina.

Endeutament A 31 de març, PUMSA té un endeutament bancari de 14 M euros.

AIGÜES DE MATARÓ, S.A.

El resultat d'explotació del primer trimestre és de + 144.733 €. Amb les dades del primer trimestre es preveu un resultat positiu al tancament de l'exercici 2022 de 930.098 euros, suposa una disminució de 9,9% respecte el previst inicialment (1.032.187€).

Es destaca l'actualització de les tarifes de l'energia, tot i que no cobreix l'encariment dels preus dels subministraments.

L'endeutament viu de l'entitat a 31 de març és de 11.788.426,76€.

Per realitzar les inversions del 2022, AMSA necessita finançament extern per import de 2.400.000 euros. El Ple ordinari del passat 7 d'abril de 2022, va acordar aprovar atorgar un préstec a AMSA per un import de 2.400.000 amb destí a finançar les inversions de l'exercici 2022. Mentre la societat no pugui disposar del préstec, l'Ajuntament, mitjançant decret número 1549 de l'11 de febrer de 2022, ha atorgat un ajut de caixa d'import 2.400.000€, del qual ha disposat a 31/03/2022 no havia disposat de cap import. Si que ha disposat de 550.000 euros de l'ajut durant el mes d'abril.

AMSA té concertada una pòlissa per un import de 500.000€ del Bankinter i un ajut de caixa per un import d'2,2M€ de l'Ajuntament de Mataró Es recomana a AMSA no renovar la pòlissa del Bankinter, i ampliar, si cal, la que tenen amb l'ajuntament, amb l'objectiu de reduir despeses.

En aquest exercici, la societat preveu pagar uns dividends pel resultat de l' exercici 2021 per un import de 500.000 €.

1.3. ALTRES EMPRESES VINCULADES

EPE MATARÓ AUDIOVISUAL.

El resultat d'exploració del primer trimestre del 2022 és positiu en 91.889,55 €. Amb les dades a 31 de març, l'entitat necessitaria un increment de l'aportació municipal en -45.615,51, per tancar l'exercici 2022 amb un resultat equilibrat. Caldrà fer un seguiment acurat.

L'Aportació prevista per l'Ajuntament a Mataró Audiovisual en el 2022 és de 800.189,16€, tot i que l'entitat ha afegit 60.000€ més, que l'Ajuntament ha inclòs a l'expedient modificatiu que es portarà al Ple del proper 5 de maig.

Presenta una execució del 31% del total ingressos. Pel què fa referència a la Xarxa, es preveu una disminució dels ingressos del 16%. No es veu la disminució de la despesa associada a aquesta disminució dels ingressos.

Mataró Audiovisual ha tingut problemes amb el servei ofert per l'empresa de telefonia Vodafone, que ha provocat la no acceptació de les factures. L'Entitat ha fet un càlcul aproximat del cost que pot suposar en aquest exercici atendre les factures endarrerides més les actuals i pot arribar a 13mil euros.

INVERSIONS Mataró Audiovisual té previst realitzar inversions per import de 175.798,33 euros. L'ajuntament ha inclòs aquest import a l'expedient modificatiu que es portarà el Ple del proper 5 de maig,

Addicionalment, Mataró Audiovisual ha de fer front a una sentència per les liquidacions practicades per l'Agència Tributària en relació amb l'IVA dels anys 2010, 2011, 2012 i 2013, que la condemnen al pagament de 112.785,83 euros, de les quals té dotada una provisió de 75.000€, fet que li fa augmentar les seves necessitats en 74.000 euros. L'ajuntament ha inclòs en el seu expedient modificatiu 74.000 euros per cobrir el dèficit.

CONSORCI MUSEU D'ART CONTEMPORANI DE MATARÓ.

Per la banda dels ingressos, l'aportació de l'Ajuntament (236.160,97€) és la principal font d'ingressos de l'entitat ja que representa més d'un 90% dels seus ingressos totals. En el primer trimestre ha disposat del 51% de l'aportació. No consten comptabilitzats ingressos en concepte de visites i vendes de catàlegs de gener a març

Per la banda de les despeses, l'entitat ha executat un 29,23% de la despesa; un 32% del capítol 2. Aquesta desviació és deguda a que en el primer trimestre de l'exercici es concentra molta despesa.

Es preveu que aquesta desviació quedi regulada a final de l'exercici i el Consorci tanqui sense dèficit pressupostari.

CONSORCI TRANSVERSAL XARXA D'ACTIVITATS CULTURALS (CXTAC).

El pressupost inicial del CTXAC pel 2022 (264.467,00€) s'ha augmentat respecte el del 2021 en un 3,5%, degut al increment del capítol IV del pressupost d'ingressos per la major dotació de les subvencions europees en 13.933€, que es compensa parcialment amb una reducció de les aportacions dels municipis no socis pel projecte Cat.Teatres en -11.100€, i a l'increment del capítol III d'ingressos per la major dotació de preus públics pel projecte Cat.Teatres en 6.110.

La previsió de tancament de l'exercici presenta superàvit a final d'any.

Respecte a l'execució del primer trimestre de 2022, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 16,08% de la despesa corrent, degut principalment a que s'ha realitzat part de despesa dels projectes de ciutat i nous projectes, part de despesa del projecte europeu Travessia Pirineus de Circ i la part del projecte Tots Dansen del 2022. Pel que fa als ingressos, l'entitat ha executat un 14,95% corresponent a la liquidació de preus públics dels municipis no socis pel projecte Cat.Teatres i de les quotes dels municipis membres del Consorci ja cobrats.

CONSORCI TRACTAMENT DE RESIDUS SÒLIDS URBANS DEL MARESME

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del primer trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2022 i l'actual. Presenta un executió del 13,4% dels ingressos i del 7 % de la despesa.

La previsió de tancament és d'un superàvit elevat perquè durant l'exercici 2022, es cobrarà la liquidació definitiva del servei de l'exercici 2021 per part del concessionari, que es preveu al voltant de 7M€. Aquest import és degut al destacat increment en el preu de l'electricitat que es genera i ven a la planta de residus.

La poca execució de les despeses i els ingressos és deguda principalment, perquè la quota del préstec no es paga fins a finals d'any i no s'ha executat les obres previstes.

El deute viu a 30 de març de 2022 és de 5.347.933,24 €. Import corresponent a la darrera quota, que es farà efectiva a final d'any.

La troballa de restes arqueològiques han obligat a aturar les obres del nou Parc Circular Mataró-Maresme.

GRUP TECNOCAMPUS (EPE i FUNDACIÓ).

L'EPE:

La EPEL presenta un resultat d'explotació a 31 de març de +158.293 €, un 117% superior al previst inicialment en el mateix període (72.954€). Sobretot per l'efecte estacional d'enregistrament d'alguna operació comptable. Al tancament, l'entitat preveu obtenir un resultat positiu de l'exercici de 293.837 €, molt similar al previst inicialment (291.815 €).

L'Ajuntament ha previst en el pressupost 2022 una aportació d'1.847.216 euros per eixugar el dèficit financer de l'exercici. D'aquest import, la EPEL destinarà 28.388,37€ a finançar part del lloguer a on es desenvoluparà el nou projecte amb la Fundació i la Renfe. Per tant, la EPEL ha considerat com a aportació de capital 1.820.827 euros i 26.388,37 € com a subvenció corrent.

A dia d'avui encara està pendent de rebre l'informe favorable del Ministerio per refinançar les quotes dels anys 2020 i 2021 dels préstecs atorgats pel Ministerio per un import de 3M€. A 31 de març, l'endeutament total de l'entitat és de **22.539.461,50 €** i es preveu al tancament de l'exercici haver amortitzat 2.717.704 €.

Desviació significativa dels preus del Clima (TubVerd). Es calcula un import aproximat de 40.000€ que l'entitat no ha reflectit en aquesta previsió. S'haurà d'incorporar en el seguiment del segon trimestre.

L'entitat EPE Parc TCM no ha assolit els resultats previstos en els darrers exercicis i preveu acumular en el 2022 una necessitat financera d'exploració i de capital de 2,6M€.

FUNDACIÓ TECNOCAMPUS:

La Fundació ha obtingut un resultat a 31 de març de +66.075 euros. Ha executat un 22% dels ingressos i un 22% de la despesa. No ha calculat una previsió de tancament.

En aquest exercici, la Fundació té previst engegar varis projectes importants, alguns dels quals no estaven previstos en el pressupost i caldria incorporar-los i fer un seguiment. Es destaca el nou projecte per la creació d'una incubadora d'Alt Rendiment per al foment de la innovació especialitzada en 3D, projecte de 2M€ cofinançat fins a un 50% pel FEDER. L'Ajuntament ha incorporat en el proper expedient modificatiu habilitar crèdit per un import d'1M€.

La Fundació ha presentat un Pla de transformació digital on, per portar-lo a terme, es preveu una necessitat addicional de 129.000 euros. L'Ajuntament ha incorporat en el proper expedient modificatiu habilitar crèdit per un import d'35.000 euros per finançar part d'aquest Pla de Transformació.

El deute pendent a 31 de març és de 1.812.896,47 €.

La Fundació TCM ha previst unes inversions per al 2022 per un import de 253.216 €, a 31 de març porta executat un 25%.

FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS

La Fundació ha obtingut un resultat a 31 de març de 246.536 euros. Ha executat un 56% dels ingressos i un 8,5% de la despesa. Aquesta diferència entre l'execució d'ingressos i despeses és causada perquè ja ha cobrat pràcticament la totalitat de la subvenció de l'ateneu i encara no ha fet la despesa.

El Local del carrer Poeta Punsola, està sense llogar i sense previsió de llogar en aquest exercici. L'ajuntament ha incorporat en el proper expedient modificatiu habilitar crèdit per un import d'70.000 € per finançar les reformes d'aquest immoble i poder activar el seu lloguer.

Del projecte Yes We Rent, la Fundació ha previst en el pressupost 2022, un ingrés de 131.296,49€. D'aquest import, la Fundació ha incorporat en els comptes del 2021 un ingrés provinent del Yes we Rent de 43.502,72 euros, que s'hauria de restar de l'import previst en el 2022.

L'any 2015, la Fundació i l'Ajuntament van signar un conveni per a la concessió d'un ajut econòmic reintegrable a la FUC per un import de 90.000€ a retornar màxim el 31 de desembre de 2022. A data d'avui, el saldo pendent de disposar és de 44.843,71 € . La Fundació espera disposar de la totalitat de l'ajut pendent per poder realitzar les inversions previstes de l'exercici. La devolució d'aquest ajut s'haurà de fer abans del 31 de desembre de 2022.

FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA

La Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena ha presentat el compte de pèrdues i guanys amb les dades actualitzades al mes de març. Ha executat un 24,6% dels ingressos i un 25% de les despeses previstes. A dades de 31 de març presenta un resultat positiu de 2.088,38 euros. No es preveu variació significativa en el tancament.

A 31 de març , la Fundació ha rebut de l'Ajuntament 34.850 € dels 139.400 previstos pel 2022.

La Fundació ha finalitzat el procés de selecció del nou director i la junta del passat 29 de març de 2022, va acordà incorporar al nou director amb efectes l'1 de juny.

La Fundació té concertat un préstec amb l'Ajuntament de Mataró per 2.492.225,79€ destinat a cancel·lar el deute tributari que, per aquest mateix import, la Fundació mantenia amb l'Agència Tributària de l'Estat. La Junta del passat 29 de març de 2022, s'acordà sol·licitar a l'ajuntament una carència de 2 anys més, acabant sent de 6 anys. L'ajuntament està estudiant la proposta.

La Fundació té un deute amb la Tresoreria General de la Seguretat Social per un import de 10.349.128,64€ corresponents al període comprès entre 1980 i 1993. Aquest deute es deriva exclusivament de les quotes de la Seguretat Social acumulades els anys 80 i 90 del segle passat i que des del 1995, els Pressupostos Generals de l'Estat venen aprovant moratòries en el seu pagament.

2. PRESSUPOST AJUNTAMENT

2.1. PRESSUPOST D'INGRESSOS AJUNTAMENT

2.1.1. INGRESSOS CORRENTS

CAPITOL I (sense PIE) : Impostos directes

Estat Execució Març'2022						Comparativa 2022-21		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2021	VAR DR 2022-21	DR nets Exec Des'2021
IBI RÚSTIC	188.759,14	- €	188.759,14	11.996,80	6,36%	0,00	11.996,80	187.141,52
IBI URBÀ	38.584.637,87	- €	38.584.637,87	38.508.796,02	99,80%	38.404.024,57	104.771,45	38.995.060,12
I. VEHICLES	6.030.332,07	- €	6.030.332,07	5.260.109,31	87,23%	5.888.715,44	-628.606,13	5.955.544,63
IIVTNU (Plusvàlua)	5.000.000,00	- €	5.000.000,00	-20.617,94	-0,41%	233.661,30	-254.279,24	3.731.197,47
IVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	0,00	2.398,05		546,63	1.851,42	32.928,14
IAE	3.979.375,99 €	- €	3.979.375,99	679.948,58	17,09%	254.881,75	425.066,83	4.175.188,15
IAE sancions	- €	- €	0,00	0,00		867,98	-867,98	11.621,36
Total	53.783.105,07 €	- €	53.783.105,07 €	44.442.630,82 €	82,63%	44.782.697,67 €	- 340.066,85 €	53.088.681,39 €
Cessio Rendiment IRPF (PIE)	2.474.585,25	- €	2.474.585,25 €	642.598,65 €	25,97%	654.951,30 €	-12.352,65	2.844.215,48
Total Cap I (amb PIE)	56.257.690,32 €	- €	56.257.690,32 €	45.085.229,47 €	80,14%	45.437.648,97 €	- 352.419,50 €	55.932.896,87 €

El capítol I, sense tenir en compte els ingressos en concepte de la PIE, presenta un estat d'execució a finals del PRIMER TRIMESTRE del 82,63%.

Analitzant cadascun dels conceptes:

IBI RÚSTIC i URBÀ:

Estat Execució Març'2022						Comparativa 2022-21		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2021	VAR DR 2022-21	DR nets Exec Des'2021
IBI RÚSTIC	188.759,14	- €	188.759,14	11.996,80	6,36%	0,00	11.996,80	187.141,52
IBI URBÀ	38.584.637,87	- €	38.584.637,87	38.508.796,02	99,80%	38.404.024,57	104.771,45	38.995.060,12

L'IBI urbà presenta una execució del 99,80%, amb una variació de 105mil€ respecte al mateix període de l'any 2021. La major execució a l'exercici anterior ve motivada per l'increment del número de liquidacions, en l'exercici 2022 no s'ha produït cap increment del tipus d'impositiu del IBI urbà. Respecte a l'import liquidat del padró 2022 per import de 38.045.346,20€, el detall en relació a l'any 2021 és el següent:

	2021		2022		VAR
	IMPORT	UNITATS	IMPORT	UNITATS	
IBI	37.780.559,45 €	91.902	37.895.225,98 €	92.633	
annex padró	134.146,04 €	204	150.120,22 €	260	
IBI BICES (1)	377.503,40 €	3	-	-	
TOTAL	38.292.208,89 €		38.045.346,20 €		-0,64%

(1) Durant l'exercici 2022 no es liquidarà l'IBI de les autopistes perquè ha finalitzat la seva concessió.

Pel que fa al Padró del IBI rústic, a la data d'elaboració d'aquest informe resta pendent de liquidar.

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

Concepte	Padro 2018	Padro 2019	Padro 2020	Padro 2021	Padro 2022	Var 2022/21	Var 2022/21 (%)
padró IBI Urbà	33.315.754,65	33.465.551,57	36.292.918,87	38.292.208,89	38.045.346,20	-246.862,69	-0,64%
padró IBI rústic	188.759,14	188.550,81	188.564,09	0,00	0,00	0,00	0,00%

Increment Ordenances	Tipus 2018	Increment 18-19	Tipus 2019	Increment 19-20	Tipus 2020	Increment 20-21	Tipus 2021	Increment 21-22	Tipus 2022
Tipus IBI urbà	0,5202%	0,00%	0,5202%	8,00%	0,5618%	6,00%	0,5955%	0,00%	0,5955%
Tipus IBI usos diferenciats	0,9131%	0,00%	0,9131%	7,99%	0,9861%	6,00%	1,0453%	0,00%	1,0453%
Tipus especial (autopistes)	1,3000%	0,00%	1,3000%	0,00%	1,3000%	0,00%	1,3000%	0,00%	1,3000%
Tipus IBI rústic	0,5800%	0,00%	0,5800%	0,00%	0,5800%	0,00%	0,5800%	0,00%	0,5800%

(*) El tipus diferencial ús d'indústria de l'any 2021 era de 1,1182% i el 2022 és de 1,1182% (no hi ha increment respecte l'exercici 2021)

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

IBI Urbà. (detall conceptes)	Pressupost 2022	Execució Març 2022	Liquidació 2021
Estimació Padró 2022	37.920.818,94	38.045.346,20	38.298.322,34
Compensació IBI centres concertats	147.308,03	0,00	148.749,20
Noves altes i liq. Pendents	616.510,90	499.099,38	873.739,25
Prev. Baixes/Anul.lacions	-100.000,00	-35.649,56	-325.750,67
Total Pressupost	38.584.637,87	38.508.796,02	38.995.060,12

IMPOST S/VEHICLES:

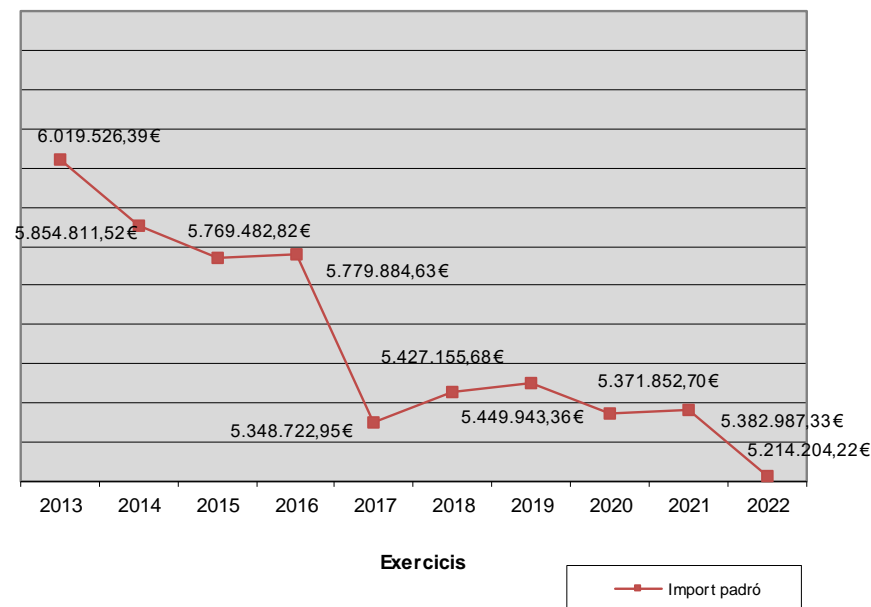
A la data de l'estat d'execució del 1er. Trimestre s'ha liquidat l'import del Padró per un import de 5.214.204,22€. A data d'aquest informe no s'ha registrat el segon padró de vehicles que s'estima per un import de 481.472,39 (5.601 rebuts)

El detall d'execució a finals del 1er. Trimestre i la seva variació respecte a l'exercici 2022 es la següent:

Estat Execució Març'2022						Comparativa 2022-21		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2021	VAR DR 2022-21	DR nets Exec Des'2021
I. VEHICLES	6.030.332,07	- €	6.030.332,07	5.260.109,31	87,23%	5.888.715,44	-628.606,13	5.955.544,63

Evolució Padró Impost Vehicles 2013-2022

Any	Import padró	Var	Rebut	Rebut mitjà
2009	6.333.403,29 €		69.741	90,81 €
2010	6.238.770,00 €	-1,49%	69.365	89,94 €
2011	6.194.585,05 €	-0,71%	68.930	89,87 €
2012	6.145.900,42 €	-0,79%	68.040	90,33 €
2013	6.019.526,39 €	-2,06%	66.725	90,21 €
2014	5.854.811,52 €	-2,74%	68.317	86,46 €
2015	5.769.482,82 €	-1,46%	68.307	84,46 €
2016	5.779.884,63 €	0,18%	69.369	83,32 €
2017	5.348.722,95 €	-7,46%	65.596	81,54 €
2018	5.427.155,68 €	1,47%	67.209	80,75 €
2019	5.449.943,36 €	0,42%	68.255	79,85 €
2020	5.371.852,70 €	-1,43%	68.671	78,23 €
2021	5.382.987,33 €	0,21%	69.569	77,38 €
2022	5.214.204,22 €	-3,14%	68.814	75,77 €
Var. 22/21	-168.783,11 €		-755	



“PLUSVÀLUA”(IIVTNU):

Estat Execució Març'2022

Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec
IIVTNU (Plusvàlua)	5.000.000,00	- €	5.000.000,00	-20.617,94	-0,41%
IIVTNU (Plusvàlua) sancions	- €	- €	0,00	2.398,05	

Comparativa 2022-21

DR nets Exec Març'2021	VAR DR 2022-21	DR nets Exec Des'2021
233.661,30	-254.279,24	3.731.197,47
546,63	1.851,42	32.928,14

S'ha liquidat un total de -20.617,94-€,el que representa un -0.41% del pressupost. Respecte al mateix període de l'exercici anterior s'han liquidat - 254.279,24 €-. L'Ajuntament va aturar la liquidació de més plusvàlues a partir de la sentència del TC 182/2021 de data 26 d'octubre i publicada al

BOE el 25 de novembre de 2021, en virtut de la qual es va declarar la inconstitucionalitat i nul·litat dels articles 107.1, paràgraf segon, 107.2.a) i 107.4 del TRLRHL, per la qual es deixava un buit normatiu sobre la determinació de la base imposable que impedia la liquidació d'aquest tribut i emplaçava el legislador per tal que dur a terme les modificacions o adaptacions escaients en el règim legal de l'impost. En aquest sentit, el 9 de novembre de 2021 es va publicar al BOE el Reial decret-llei 26/2021, de 8 de novembre, pel qual s'adapta el TRLHL, a la recent jurisprudència del Tribunal Constitucional i es disposava que els ajuntaments que tinguessin establert aquest tribut haurien de modificar, en el termini de 6 mesos des de l'entrada en vigor d'aquest reial decret-llei, les seves ordenances fiscals per a adequar-les a dita norma.

Aquesta menor liquidació es deu bàsicament a dos motius:

- Per una banda, a que TAO ha trigat a fer l'actualització a la nova forma de càlcul de la plusvàlua de l'aplicació informàtica i per tant no s'ha pogut liquidar amb normalitat durant aquest 1er trimestre.
- I per l'altra a què, encara no ha entrat en vigor la nova OOFF de la plusvàlua que incorpora l'increment del tipus fins el 27% (que garanteix poder mantenir un nivell de recaptació) en aquest 1er trimestre s'ha aplicat el tipus actual del 18%.

El Ple en data 03 de març 2022 ha aprovat la modificació de l'ordenança de l'impost de grava l'increment de valor dels terrenys de naturalesa urbana (Plusvàlua) adequant-la a la nova normativa que la regula i augmentat el tipus actual de 18% al 27%. En l'expedient consta informe de gestió econòmica establint que dels majors ingressos previstos per la PIE en l'exercici 2022 de 2,1M€ resten subjectes a compensar inexecució en el concepte de l'IIVTNU en aproximadament 0,6M€, un cop s'aprovi definitivament la modificació de l'ordenança.

S'ha realitzat un número de liquidacions inferior respecte al mateix període de l'exercici anterior. L'evolució dels darrers exercicis és la següent:

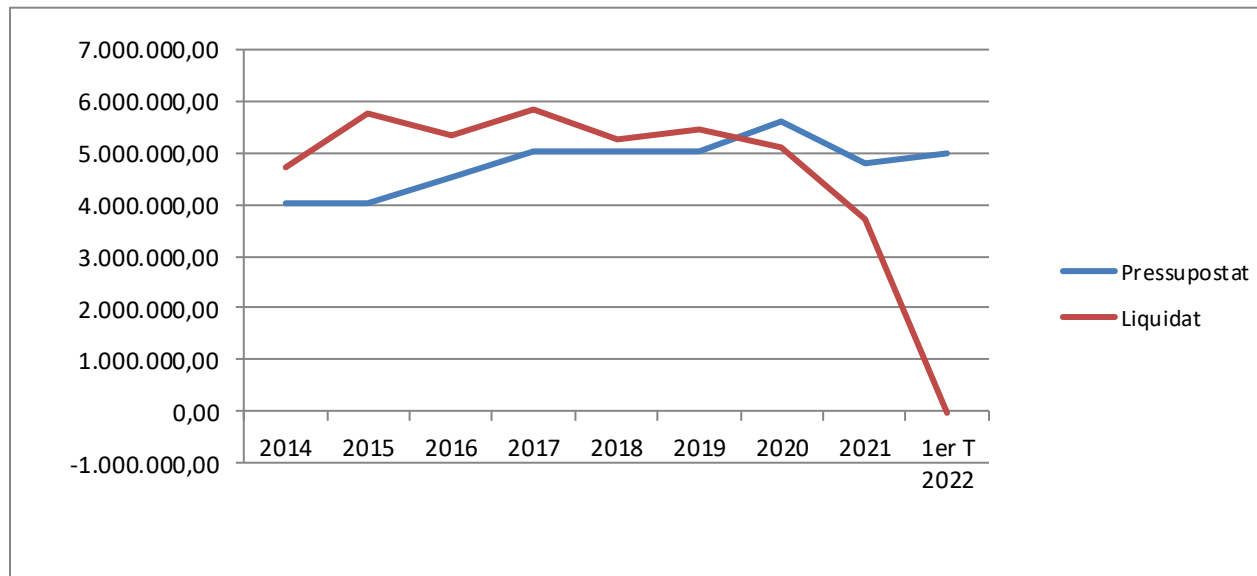
concepte	1T-2014	1T-2015	1T-2016	1T-2017	1T-2018	1T-2019	1T-2020	1T-2021	1T-2022
Nº liquidacions	768	1652	2221	2290	281	423	59	158	37
Import liquidat	685.640,86 €	1.714.411,20 €	3.054.434,74 €	3.309.449,62 €	1.154.415,47 €	752.840,99 €	114.318,75 €	233.661,30 €	-20.617,94 €

L'evolució dels darrers exercicis ha estat:

	2016		2017		2018		2019		2020		2021		2022	
	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq	Nº Liq	Import Liq
1er. Trim	2.221	3.055.764,32 €	2.290	3.309.449,62 €	281	1.154.415,47 €	423	752.840,99 €	59	115.777,68 €	158	259.087,56 €	37	28.849,73 €
2n. Trim	1.580	1.625.854,93 €	1.143	1.619.085,14 €	1.202	1.700.570,30 €	759	800.770,73 €	3.930	3.635.101,52 €	2.206	2.093.743,89 €		
3er. Trim	847	755.631,24 €	633	761.733,67 €	778	1.278.589,33 €	2.300	1.732.177,20 €	580	489.645,13 €	1.067	1.301.676,40 €		
Baixes		-399.050,67 €		-285.526,07 €		-111.727,40 €		-294.020,19 €		-441.472,51 €		-371.274,46 €		-49.467,67 €
4rt. Trim	234	278.840,41 €	439	432.004,81 €	1.121	1.249.008,13 €	3.025	2.461.718,08 €	1.186	1.314.706,20 €	429	447.964,08 €		
Total exercici	4.882	5.317.040,23 €	4.505	5.836.747,17 €	3.382	5.270.855,83 €	6.507	5.453.486,81 €	5.755	5.113.758,02 €	3.860	3.731.197,47 €	37	-20.617,94 €

Evolució PLUSVALUA – Imports liquidats i pressupostats

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	1er T 2022
4.041.736,24	4.041.736,24	4.513.268,33	5.013.268,33	5.013.268,33	5.013.268,33	5.612.000,00	4.787.994,34	5.000.000,00
4.715.100,92	5.769.413,38	5.354.548,23	5.836.747,17	5.270.855,83	5.453.486,81	5.113.758,02	3.731.197,47	-20.617,94



IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES (IAE):

Estat Execució Març'2022						Comparativa 2022-21		
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2021	VAR DR 2022-21	DR nets Exec Des'2021
IAE	3.979.375,99 €	- €	3.979.375,99	679.948,58	17,09%	254.881,75	425.066,83	4.175.188,15
IAE sancions	- €	- €	0,00	0,00		867,98	-867,98	11.621,36

Durant els 3 primers mesos s'han practicat liquidacions per un import de 679.948,58.-. Resta pendent rebre del Ministeri l'IAE cooperatives, la liquidació de telefonia mòbil i liquidar el padró anual, previst per al darrer trimestre de l'any. L'increment dels ingressos respecte el mateix període de l'any anterior és degut a que en el 1er trimestre de 2021 no es van liquidar les quota nacional i provincial.

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

Conceptes pressupostats	Proposta Pressupost 2022	Execució Març 2022
Padró	3.221.739,12 €	0,00 €
Altes mensuals fora padró	255.274,34 €	223.114,53 €
IAE cooperatives	43.489,76 €	0,00 €
Quota Nacional	364.466,10 €	388.568,75 €
Quota provincial	38.375,95 €	68.722,71 €
Telefonia mòbil	116.030,72 €	0,00 €
Baixes	-60.000,00 €	-457,41 €
TOTAL	3.979.375,99 €	679.948,58 €

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 24,85% en el primer trimestre de l'any. S'han liquidat +181.498,22€ respecte al mateix període de l'any 2021.

Estat Execució Març'2022						Comparativa 2022-21		
concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	%exec	DR nets Exec Març'2021	VAR DR 2022-21	DR nets Exec Des'2021
ICIO	2.893.063,21 €	- €	2.893.063,21 €	718.835,82 €	24,85%	537.337,60 €	181.498,22 €	2.182.682,81 €
Cessió Rendiment IVA (PIE)	3.791.177,19 €	- €	3.791.177,19 €	951.041,36 €	25,09%	683.026,54 €	268.014,82 €	2.666.459,74 €
Cessio Impostos especials (PIE)	729.813,31 €	- €	729.813,31 €	195.953,48 €	26,85%	170.924,39 €	25.029,09 €	652.038,15 €
Total Cap II (amb PIE)	7.414.053,71 €	- €	7.414.053,71 €	1.865.830,66 €	25,17%	1.391.288,53 €	474.542,13 €	5.501.180,70 €

L'evolució del nombre de liquidacions en el 1er.trimestre durant els darrers exercicis ha estat la següent:

Evolucio execucio ICIO 2015 - 2022 (1er. Trimestre exercici)

	2016		2017		2018		2019		2020		2021		2022	
	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.	N ° Liq.	Import liq.
Gener	119	54.448,25 €	167	46.242,63 €	157	495.469,35 €	142	27.919,10 €	161	256.228,52 €	153	241.780,43 €	135	501.021,83 €
Febrer	199	69.935,78 €	172	86.828,40 €	149	208.906,33 €	112	45.246,44 €	133	97.855,01 €	134	91.798,25 €	108	90.914,91 €
Març	193	127.620,51 €	246	274.357,17 €	142	98.224,90 €	172	446.228,26 €	62	66.772,31 €	156	203.758,92 €	116	126.899,08 €
	511	252.004,54 €	585	407.428,20 €	448	802.600,58 €	426	519.393,80 €	356	420.855,84 €	443	537.337,60 €	359	718.835,82 €

Durant el 1er trimestre només s'ha realitzat una liquidació d'import significatiu que es detalla a continuació:

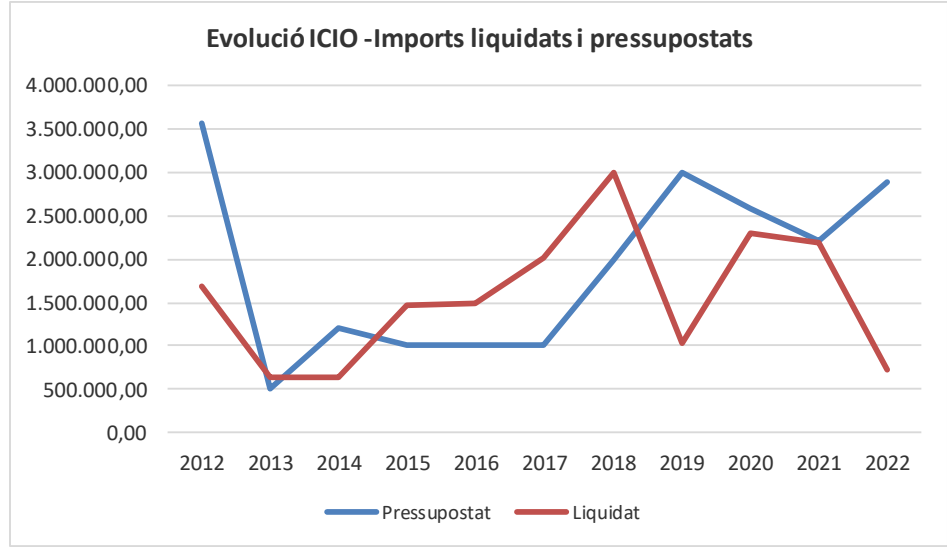
Obres 2022. Obres majors extraordinaries	Import
Construcció 2 edificis d'habitatges UA-84	410.998,62

Estem analitzant les liquidacions per obtenir el detall per concepte segons es van pressupostar i conèixer l'evolució per a cada un. Val a dir que les obres majors pressupostades com a extraordinàries encara no han estat liquidades i són:

Previsió 2022. Obres majors extraordinaries	Import	Observacions
Mas miralles	200.000,00	Sol·licitada 02/2019. Pendent del projecte d'urbanització. Previsió liquidació any 2022
Torre Ronda Barceló	804.931,08	Pendent de planejament
Total previsió extraordinaria	1.004.931,08	

Evolució ICIO - Importes liquidats i pressupostats

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Pressupostat	3.555.704,57	500.000,00	1.200.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	2.580.473,66	2.218.823,94	2.893.063,21
Liquidat	1.678.842,12	647.458,08	631.890,52	1.471.126,47	1.484.710,68	2.016.026,49	2.987.853,03	1.024.227,20	2.299.437,65	2.182.682,81	718.835,82



CAPITOL III : Taxes i altres ingressos:

Estat Execució MARÇ'2022						Comparativa 2022-21			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2021	VAR DR 2022-21	% VAR	DR nets Exec Des'2021
Taxes	12.062.749,82	0,00	12.062.749,82	781.542,03	6,48%	697.084,53	84.457,50	12,12%	11.786.184,38
Preus Públics	4.577.657,17	0,00	4.577.657,17	806.045,98	17,61%	605.374,25	200.671,73	33,15%	4.701.314,46
Ingressos per vendes	1.078.850,00	0,00	1.078.850,00	67.292,31	6,24%	38.732,43	28.559,88	73,74%	685.711,89
Multes i sancions	3.772.000,00	0,00	3.772.000,00	840.877,39	22,29%	1.009.279,37	-168.401,98	-16,69%	3.327.574,62
Altres Ingressos	1.814.377,00	0,00	1.814.377,00	894.775,27	49,32%	373.452,61	521.322,66	139,60%	2.102.942,73
TOTAL TAXES, PREUS PUBLICS I ALT INGRESSOS	23.305.633,99	0,00	23.305.633,99	3.390.532,98	14,55%	2.723.923,19	666.609,79	24,47%	22.603.728,08

En conjunt el capítol III presenta una execució del 14,55%, amb majors imports executats en Taxes, Preus Públics i altres ingressos que en el mateix període que l'exercici 2021.

Manquen per liquidar els padrons més importants, com és el de la Brossa domiciliaria (+7,2M€) i el de brossa comercial (+1,9M€)

INGRESSOS PER TAXES:

Estat Execució MARÇ 2022						Comparativa 2022-21			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Març 2021	VAR DR 2022-21	% VAR	DR nets Des 2021
Taxa per recollida escombraries	7.294.352,73	0,00	7.294.352,73	23.514,04	0,32%	11.251,17	12.262,87	108,99%	7.249.723,85
Taxa per llicències urbanístiques	90.000,00	0,00	90.000,00	26.757,37	29,73%	30.493,18	-3.735,81	-12,25%	106.732,69
Taxa expedició de documents	100.000,00	0,00	100.000,00	46.891,37	46,89%	29.080,69	17.810,68	61,25%	128.664,65
Taxa per ús escut, plaques i altres distintius	19.291,23	0,00	19.291,23	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00
Taxa prestació serveis sanitaris	82.801,95	0,00	82.801,95	3.429,80	4,14%	1.124,50	2.305,30	205,01%	85.922,15
Taxa per exp. certif. habitatge	14.156,81	0,00	14.156,81	1.868,40	13,20%	2.006,80	-138,40	-6,90%	13.355,60
Taxa llicències d'autotaxi	1.633,60	0,00	1.633,60	119,13	7,29%	184,02	-64,89	-35,26%	2.267,83
Taxa retirada vehicles de la via pública	749.742,00	0,00	749.742,00	133.570,08	17,82%	156.360,90	-22.790,82	-14,58%	623.765,59
Taxa per llicències obertura d'establiments	235.121,32	0,00	235.121,32	66.510,05	28,29%	71.097,89	-4.587,84	-6,45%	279.022,26
Taxa prest., serv.llotges, mercats i cambra frig.	392.000,00	0,00	392.000,00	2.669,27	0,68%	3.683,12	-1.013,85	-27,53%	346.660,34
Taxa llicències tall i o.v.p.	60.000,00	0,00	60.000,00	23.431,92	39,05%	26.589,25	-3.157,33	-11,87%	93.029,16
Taxa imposició guals	896.119,00	0,00	896.119,00	18.535,34	2,07%	12.196,16	6.339,18	51,98%	907.270,43
Taxa per entrada de vehicles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Taxa per ocupació del sòl i subsòl	1.500.944,88	0,00	1.500.944,88	342.178,17	22,80%	253.834,65	88.343,52	34,80%	1.462.433,00
Taxa d'obertura clots i rases	2.833,90	0,00	2.833,90	0,00	0,00%	331,98	-331,98	-100,00%	1.553,18
Taxa ocupació via pública	339.820,31	0,00	339.820,31	28.888,13	8,50%	32.822,68	-3.934,55	-11,99%	237.730,88
Ingressos bruts Telefónica	278.675,85	0,00	278.675,85	63.178,96	22,67%	66.069,46	-2.890,50	-4,37%	244.044,34
Taxa per us horts urbans	3.808,58	0,00	3.808,58	0,00	0,00%	-41,92	41,92	-100,00%	4.008,43
Taxa ocupació Espai Firal	1.447,66	0,00	1.447,66	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00
TOTAL TAXES	12.062.749,82	0,00	12.062.749,82	781.542,03	6,48%	697.084,53	84.457,50	12,12%	11.786.184,38

En l'apartat de taxes el nivell d'execució és del 6,48 %. Amb imports executats més elevats que el mateix període que l'exercici anterior, provocat principalment perquè a la data d'aquest informe s'ha liquidat més ingressos en concepte de taxa per ocupació del sòl i subsòl. Les ordenances del 2022 no contempen un augment de les taxes respecte l'exercici anterior.

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

- **Taxa per recollida escombraries:** El padró de la taxa s'aprova en el darrer trimestre de l'exercici. Presenta execució baixa amb imports similars al mateix període que l'exercici anterior.
- **Taxa de retirada de vehicles:** L'execució inclou les liquidacions realitzades directament per ajuntament i la liquidació del 4r. Trimestre del 2021 per part de PUMSA, amb imports molt similars a l'exercici anterior. Resta pendent de comptabilitzar la liquidació del 1er trimestre de l'exercici 2022 que encara no ha estat presentada per PUMSA.
- **Taxa prest. Serveis llotges, mercats:** Execució del 0,68%, a data d'aquest informe no s'ha liquidat el padró del 1er. semestre de l'any. L'import que es liquidarà en el 2on trimestre per aquest concepte serà d'un de import de 188.865,60-€ (401 rebuts). L'evolució del padró liquidat en els darrers exercicis ha estat la següent:

Evolució padrons taxes									
Conceptes	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Var 2022-21
Taxa mercats	191.016,68	192.921,82	188.090,54	190.986,40	191.505,20	194.196,22	160.975,84	0,00	-100,00%

- **Taxa quals:** Presenta una execució del 2,7% perquè encara no s'ha liquidat el padró anual previst per al tercer trimestre de l'any.
- **Taxa ocupació sol i subsòl:** execució del 22,8%. Durant els 3 primers mesos de l'any s'han liquidat 88mil€ respecte al 2021. Aquesta taxa no es liquida via padró, sinó amb liquidacions que presenten les empreses en funció de la seva facturació trimestral.
- **Ingressos Bruts Telefonia:** presenta una execució del 22,67%, amb imports molt similars respecte al 2021.
- **Taxa per ocupació via pública:** presenta una execució del 8,50% amb una desviació de -4mil€ respecte el mateix període de l'exercici 2021. A la data d'elaboració d'aquest informe encara no ha estat aprovat el padró de la taxa.

INGRESSOS PER PREUS PÚBLICS:

Estat Execució MARÇ'2022						Comparativa 2022-21			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Març 2021	VAR DR 2022-21	% VAR	DR nets Des 2021
Altres Preus Publics	1.913.765,39	0,00	1.913.765,39	63.424,75	3,31%	71.298,18	-7.873,43	-11,04%	1.972.242,87
Total Preu Public Educació	1.638.000,00	0,00	1.638.000,00	481.899,05	29,42%	440.564,83	41.334,22	9,38%	1.900.876,10
Total Preu Public Esports	439.800,00	0,00	439.800,00	201.420,88	45,80%	55.307,08	146.113,80	264,19%	434.849,20
Total Preu Public Cultura	408.600,00	0,00	408.600,00	54.610,79	13,37%	39.090,73	15.520,06	39,70%	278.622,56
Total Preu Public Seccio Equipaments civics	24.800,00	0,00	24.800,00	19,30	0,08%	-886,57	905,87	-102,18%	4.115,68
Total Preus Public Promocio Ec.	152.691,78	0,00	152.691,78	4.671,21	3,06%	0,00	4.671,21		110.608,05
Total Preus Publics	4.577.657,17	0,00	4.577.657,17	806.045,98	17,61%	605.374,25	200.671,73	33,15%	4.701.314,46

Pel que fa al concepte de Preus Públics s'ha executat un 17,61 % del total del pressupost, amb una major liquidació de 200.671,73.-€ respecte al 2021.

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

Estat Execució MARÇ 2022						Comparativa 2022-21			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Març 2021	VAR DR 2022-21	% VAR	DR nets Des 2021
Preu públic assist.sessions alt.denúnc.trànsit	4.494,90	0,00	4.494,90	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00
Preu públic per la prestació del servei de registre interadministratiu	0,00	0,00	0,00	12,08		12,08	0,00	0,00%	108,72
Preu públic plànol de la ciutat	267,50	0,00	267,50	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00
Preu públic brossa comercial	1.900.000,00	0,00	1.900.000,00	63.412,67	3,34%	71.286,10	-7.873,43	-11,04%	1.912.976,31
Preu públic franges urbanitzacions	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		51.795,48
Preu Públic Antena Turó d'en Dori	9.002,99	0,00	9.002,99	0,00	0,00%	0,00	0,00		7.362,36
Altres Preus Publics	1.913.765,39	0,00	1.913.765,39	63.424,75	3,31%	71.298,18	-7.873,43	-11,04%	1.972.242,87

Presenten una execució baixa, ja que resten pendents de liquidar el padró de la brossa comercial previst pel 4rt. Trimestre de l'any. Pel que fa a la resta de conceptes: no s'ha liquidat el preu públic del manteniment de les franges contra incendis per l'any 2022 perquè aquest manteniment s'ha de realitzar cada dos anys.

Preus Públics Servei d'Esports:

Estat Execució MARÇ 2022						Comparativa 2022-21			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Març 2021	VAR DR 2022-21	% VAR	DR nets Des 2021
Preu Public Us Iem Lleure	33.500,00	0,00	33.500,00	2.839,88	8,48%	683,17	2.156,71	315,69%	31.986,00
Preu Public Inst. Esportives	25.100,00	0,00	25.100,00	-146,40	-0,58%	540,48	-686,88	-127,09%	27.699,04
Preu Public servei Piscina	186.500,00	0,00	186.500,00	112.676,84	60,42%	39.500,49	73.176,35	185,25%	198.027,82
Preu Public servei Piscina	152.000,00	0,00	152.000,00	71.749,84	47,20%	14.328,76	57.421,08	400,74%	142.707,54
Preu Public servei esport-escolar	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
Preus Públics esport de lleure (assegurances)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
Preus públics utilit.IEM escoles	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00%	73,59	-73,59	-100,00%	6.746,61
Preus públics utilit.IEM escoles	1.350,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		543,97
Preus públics Esport de lleure	28.600,00	0,00	28.600,00	14.190,92	49,62%	0,00	14.190,92		13.811,16
Preus públics Esport de lleure	6.750,00	0,00	6.750,00	55,13	0,82%	177,75	-122,62	-68,98%	13.281,73
Preus Públics Estadi Atletisme (Assegurança)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
Preus Públics Piscina Municipal (Assegurances)	0,00	0,00	0,00	54,67		2,84	51,83	1825,00%	45,33
Total Preu Public Esports	439.800,00	0,00	439.800,00	201.420,88	45,80%	55.307,08	146.113,80	264,19%	434.849,20

L'execució dels preus públics del Serveis d'Esports és del 45,80%, amb majors imports liquidats respecte al mateix període de l'exercici 2021. Aquest increment és degut a l'augment dels ingressos liquidats en concepte de preus públics del servei de piscina per l'increment d'usuaris, tant de cursetistes com d'abonats, els preus públics a les ordenances fiscals del 2022 no s'han incrementat respecte l'exercici anterior.

A destacar també que l'activitat física per la gent gran ha augmentat respecte l'any anterior degut principalment a que en aquest exercici ja s'ha començat a fer activitats perquè no hi ha les restriccions per covid-19 que es tenia en l'exercici 2021.

La resta de conceptes s'ajusta a les previsions i no s'espera desviació final.

Preus Públics Servei d'Ensenyament:

Estat Execució MARÇ'2022						Comparativa 2022-21			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Març 2021	VAR DR 2022-21	% VAR	DR nets Des 2021
Preus públics permanències escoles bressol	500,00	0,00	500,00	260,21	52,04%	47,60	212,61	446,66%	550,80
Preus públics menjadors escoles bressol	330.000,00	0,00	330.000,00	103.368,84	31,32%	92.346,33	11.022,51	11,94%	334.710,77
Preus públics quotes escoles bressol	942.500,00	0,00	942.500,00	309.045,60	32,79%	278.771,82	30.273,78	10,86%	995.266,16
Preus públics servei de Nadal escoles bressol	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
Preus públics servei Setmana Santa escoles bressol	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
Preus públics servei d'estiu escoles bressol	73.500,00	0,00	73.500,00	-40,25	-0,05%	0,00	-40,25		71.579,29
Preus públics servei espai infants i família	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		
Preus Públics quotes escola música	260.000,00	0,00	260.000,00	75.159,53	28,91%	69.068,42	6.091,11	8,82%	256.309,58
Preus públics escola adults	20.000,00	0,00	20.000,00	544,50	2,72%	244,92	299,58	122,32%	13.852,08
Preus públics CFP Tres Roques	0,00	0,00	0,00	0,00		1.573,21	-1.573,21	-100,00%	7.362,08
Preus públics quotes Tallers música	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		
Preu públic utilització sales CFP Tres Roques	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
Preus publicos quotes alumnes IES Miquel Biada	0,00	0,00	0,00	-6.440,50		-1.491,95	-4.948,55	331,68%	220.140,75
Preu públic utilitza. Sala Actes IES Miquel Biada	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
Preus publicos quotes Assegurances alumnes IES Miquel Biada	0,00	0,00	0,00	1,12		4,48	-3,36	-75,00%	1.104,59
Total Preu Public Educació	1.638.000,00	0,00	1.638.000,00	481.899,05	29,42%	440.564,83	41.334,22	9,38%	1.900.876,10

S'ha executat un 29,42% del total de preus públics del Servei d'Ensenyament al final del primer trimestre, amb majors imports liquidats respecte al mateix període de l'exercici 2021. A destacar:

Els preus públics menjadors i quotes escoles bressol és major respecte al mateix període de l'exercici 2021 degut a l'increment d'usuaris.

Els preus públics quotes escola música també és major respecte l'exercici 2021 en el mateix període degut a l'increment d'usuaris.

Els preus del servei d'estiu de les escoles bressol encara no tenen cap execució perquè es cobren durant el mes de juny.

Els preus Escola d'Adults es cobren quan comença el curs lectiu, o sigui que aquest any es cobraran durant els mesos de juliol, setembre i octubre. És per això que el 31 de març encara no hi ha cap execució en els preus per aquests conceptes.

Preus Públics Promoció Econòmica:

Estat Execució MARÇ'2022						Comparativa 2022-21			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Març 2021	VAR DR 2022-21	% VAR	DR nets Des 2021
Preu Public productes artesans	4.207,54	0,00	4.207,54	481,96	11,45%	0,00	481,96		1.769,42
Preus públics fires	21.918,00	0,00	21.918,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		14.542,40
Preus públics fires	124.465,02	0,00	124.465,02	4.142,00	3,33%	0,00	4.142,00		92.698,12
Preus Publics Empresa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
Preus Publics Rutes Turistiques	2.101,22	0,00	2.101,22	47,25	2,25%	0,00	47,25		1.598,11
Total Preus Public Promocio Ec.	152.691,78	0,00	152.691,78	4.671,21	3,06%	0,00	4.671,21		110.608,05

Els ingressos per preus públics de fires encara no han iniciat la seva execució degut a que el calendari de fires s'inicia a partir del 2n trimestre de l'any.

Preus Públics Direcció de Cultura:

Estat Execució MARÇ 2022						Comparativa 2022-21			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Març 2021	VAR DR 2022-21	% VAR	DR nets Des 2021
Taquillatge escèniques	107.500,00	0,00	107.500,00	9.553,20	8,89%	26.026,00	-16.472,80	-63,29%	90.804,75
Taquillatge música	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		2.220,00
Taquillatge Nous Projectes	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		10.013,00
Altres taquillatge escèniques	32.000,00	0,00	32.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		1.026,00
Altres Taquillatge Música	8.100,00	0,00	8.100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		1.986,00
Altres Taquillatge Nous Projectes	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		
Altres Taquillatge Santes	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		1.304,00
Utilització equipaments culturals	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		991,72
Utilització equipaments culturals	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		
Utilització equipaments culturals	30.000,00	0,00	30.000,00	12.190,08	40,63%	0,00	12.190,08		6.245,97
Visites i Tallers difusió patrimonial	3.500,00	0,00	3.500,00	627,00	17,91%	528,00	99,00	18,75%	2.334,00
Visites i Tallers Arts Visuals	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		
Utilització equipament culturals	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
Cursos Aula Teatre	104.000,00	0,00	104.000,00	31.206,24	30,01%	11.507,56	19.698,68	171,18%	88.108,60
Visites i Tallers Patrimoni natural	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		1.788,00
Preus públics Santes	55.000,00	0,00	55.000,00	930,42	1,69%	0,00	930,42		68.070,10
Venda publicacions	500,00	0,00	500,00	103,85	20,77%	1.029,17	-925,32	-89,91%	1.078,78
Utilització eq culturals (Anem al Teatre)	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		2.582,64
Cursos aula teatre activitats extraordinàries	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00
Visites i tallers arts escèniques	0,00	0,00	0,00	0,00	#jDIV/0!	0,00	0,00		69,00
Total Preu Public Cultura	408.600,00	0,00	408.600,00	54.610,79	13,37%	39.090,73	15.520,06	39,70%	278.622,56
Preus Publics Espai Gatassa. Activitats Extraord.	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		
Preus Publics Espai Gatassa	8.800,00	0,00	8.800,00	-44,00	-0,50%	-886,57	842,57	-95,04%	4.097,31
Preus Públics per ús Espais Centres Cívics	1.000,00	0,00	1.000,00	63,30	6,33%	0,00	63,30		18,37
Total Preu Public Seccio Equipaments cívics	24.800,00	0,00	24.800,00	19,30	0,08%	-886,57	905,87	-102,18%	4.115,68

Amb una execució del 13,37% a final de primer trimestre, la Direcció de Cultura presenta una liquidació d'ingressos per preus públics amb una desviació de 15mil€ respecte al mateix període de l'any 2021.

Hi ha tres magnituds a comentar:

- Taquillatge, varia sempre en funció de la calendarització de les obres programades i del moment en que es posen al cobrament els abonaments de cada temporada. Els abonaments del primer semestre 2022 es van posar a la venda el mes de desembre 2021, havent-se ingressat aquell mes 32.800€ corresponents a representacions del present exercici 2022.
- Utilització equipaments culturals d'escèniques, la fi de les restriccions a l'aforament ja fet que les entitats i empreses tornin a sol.licitar els espais, principalment el Teatre Monumental, per programar la seva activitat. Dins l'import reconegut hi ha uns 3.000€ que corresponen a usos realitzats el 2021, però comptabilitats en aquest exercici.
- Cursos Aula de Teatre. L'import reconegut de 2022 correspon a tres mesos mentre que el de 2021 era només de dos mesos en que s'havia aplicat una reducció del 40% perquè les classes eren online.

L'execució del capítol 3 en el seu conjunt s'espera que es pugui ajustar a les previsions i no generi desviació a final d'exercici.

INGRESSOS PER VENDES i INGRESSOS PER MULTES i SANCIONS:

Ingressos per vendes:

Estat Execució MARÇ'2022						Comparativa 2022-21			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2021-20	% VAR	DR nets Des 2021
Venda electricitat biblioteca	28.000,00	0,00	28.000,00	7.635,75	27,27%	8.691,96	-1.056,21	-12,15%	33.582,50
Ingrés recollida selectiva	1.050.850,00	0,00	1.050.850,00	59.656,56	5,68%	30.040,47	29.616,09	98,59%	652.129,39
Ingressos Servei OFIAC 010	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
Ingressos per vendes	1.078.850,00	0,00	1.078.850,00	67.292,31	6,24%	38.732,43	28.559,88	73,74%	685.711,89

Presenta una execució del 6,24%, amb imports liquidats més alts respecte al mateix període del exercici 2021. Els ingressos de recollida selectiva, segons el servei gestor, no es preveu que baixin respecte l'any anterior ni que es produeixin desviacions respecte el pressupost. L'execució és tant baixa perquè només s'han liquidat les factures de novembre i desembre 2021 i gener i febrer 2022.

Ingressos per multes i sancions:

Estat Execució MARÇ'2022						Comparativa 2022-21			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets	VAR DR 2021-20	% VAR	DR nets Des 2021
Sancions Servei Jurídic Via Pública	202.000,00	0,00	202.000,00	76.090,79	37,67%	21.773,56	54.317,23	249,46%	332.142,66
Multes de circulació	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	645.380,60	18,44%	830.788,74	-185.408,14	-22,32%	2.741.146,58
Altres sancions per incompliment ordenances	70.000,00	0,00	70.000,00	119.406,00	170,58%	156.717,07	-37.311,07	-23,81%	254.285,38
Multes i sancions	3.772.000,00	0,00	3.772.000,00	840.877,39	22,29%	1.009.279,37	-168.401,98	-16,69%	3.327.574,62

En relació als ingressos **per sancions servei jurídic Via Pública**, s'ha executat un 37,67%. Hi ha una execució més alta respecte el mateix període de l'any 2021.

En relació als ingressos **per multes de trànsit**, s'ha executat un 18,44% a final del primer trimestre, amb una liquidació de 645.380,60.-€ amb menor import de -185mil€ respecte al mateix període que l'any passat.

Analitzant el nombre de multes imposades:

	2020				2021				2022				Var 2022/21
	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	núm.	Import brut	baixes	Imports Nets	Var. Import bruts
GENER	2.376	337.371,86 €	12.534,49 €	324.837,37 €	2.196	303.045,32 €	4.914,14 €	298.131,18 €	1.802	243.168,84 €	11.561,66 €	231.607,18 €	- 59.876,48 €
FEBRER	3.165	416.740,76 €	84.757,86 €	331.982,90 €	2.790	375.373,84 €	79.032,76 €	296.341,08 €	2.423	295.224,32 €	61.049,20 €	234.175,12 €	- 80.149,52 €
MARÇ	2.783	346.603,04 €	97.970,58 €	248.632,46 €	2.548	325.330,20 €	88.671,72 €	236.658,48 €	1.987	241.217,60 €	61.619,30 €	179.598,30 €	- 84.112,60 €
Acum Gen a Març	8.324	1.100.715,66 €	195.262,93 €	905.452,73 €	7.534	1.003.749,36 €	172.618,62 €	831.130,74 €	6.212	779.610,76 €	134.230,16 €	645.380,60 €	- 224.138,60 €

Sobre les denúncies incoades, el 2022 han disminuït respecte al 2021, (el numero de multes en el 2021 és de 7.534 mentre que el 2022 és de 6.212) El servei gestor ha informat que la disminució del número de multes és degut, principalment, perquè s'ha vist una tendència a la baixa en les infraccions. De mantenir-se aquesta evolució es preveu a final d'any una manca d'execució de l'import pressupostat.

ALTRES INGRESSOS:

En global, els ingressos corresponents a aquest concepte presenten una execució del 49,32%. I una desviació de +521mil€ respecte a l'exercici 2021 en el mateix període. Les variacions més significatives son les següents:

- **Interessos de demora i recàrrec de constrenyiment:** presenten execució elevada respecte al import pressupostat. S'ha liquidat els interessos de demora per el concepte de la sii-iva 2017 per un import de 55mil€.
- **Altres ingressos. Assegurances edificis municipals:** increment respecte l'exercici 2021 degut al cobrament en l'exercici 2022 de la assegurança per l'incendi de l'edifici de Via Pública, aquests majors ingressos s'apliquen per al finançament de noves o majors despeses de l'execució, en la modificació pressupostària que s'està tramitant i es preveu aprovar el ple del mes de maig.
- **Altres ingressos rebuts i no pressupostats han estat:** Reintegraments operacions de tancats i abonaments per import de 20.626,22.-€

El detall d'altres ingressos és el següent:

Estat Execució MARÇ 2022					
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec
Reintegracions Subvencions	0,00	0,00	0,00	0,00	
Reintegracions Operacions de Tancats	0,00	0,00	0,00	7.529,33	
Reintegrament - Abonaments altres	0,00	0,00	0,00	5.706,82	
Reintegrament - Abonaments enllumenat	0,00	0,00	0,00	6.987,70	
Reintegrament - Abonaments gas	0,00	0,00	0,00	402,37	
Ingressos reintegrament anuncis en diaris oficials	5.019,86	0,00	5.019,86	0,00	0,00%
Costes judicials	5.000,00	0,00	5.000,00	1.200,00	24,00%
Altres ingressos: publicacions i reproduccions	1.666,38	0,00	1.666,38	1,75	0,11%
Recàrrec declar. liquid. fora termini	80.700,19	0,00	80.700,19	10.555,69	13,08%
Interessos de demora	188.089,42	0,00	188.089,42	142.754,99	75,90%
Recursos eventuais	27.503,45	0,00	27.503,45	127,81	0,46%
Recursos Eventuals. Ingressos Judicials	0,00	0,00	0,00	315,21	
Altres Ingressos. Gestió recaptació cementiri	0,00	0,00	0,00	133,44	
Recàrrec de constrenyiment	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00	355.256,38	32,30%
Liquidacions Execucions Subsidiaries	55.460,00	0,00	55.460,00	6.535,99	11,79%
Ingressos retorn cànon infraestructures (form)	286.256,68	0,00	286.256,68	53.361,90	18,64%
Ingressos retorn cànon infraestructures(deixall.)	31.743,32	0,00	31.743,32	5.929,10	18,68%
Altres ingressos manteniment instal.lacions	25.437,70	0,00	25.437,70	0,00	0,00%
Altres ingressos Cultura	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prestec interbibliotecari	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altres ingressos Santes	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	
Altres ingressos Adm. Gral. Esport	300,00	0,00	300,00	44,59	14,86%
Recàrrec cobrament període executiu esc. bressol	2.000,00	0,00	2.000,00	640,28	32,01%
Recàrrec cobrament període executiu escola música	200,00	0,00	200,00	72,87	36,44%
Altres Ingressos	0,00	0,00	0,00	1.534,09	
Ingresos sortides no prog. Mbiada	0,00	0,00	0,00	1.370,00	
Altres ingressos. Repercussió consum elèctric	0,00	0,00	0,00	365,98	
Altres ingressos. Assegurances Edificis Escolars	0,00	0,00	0,00	0,00	
Despeses de funcionament i altres a les escoles	0,00	0,00	0,00	40.723,06	
Altres ingressos. Assegurances Edificis Municipals	0,00	0,00	0,00	251.875,92	
Altres ingressos (Firaires barris)	0,00	0,00	0,00	1.350,00	
Prescripcions devolucions ingressos indeguts	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altres ingressos	1.814.377,00	0,00	1.814.377,00	894.775,27	49,32%

Comparativa 2022-21			
DR nets	VAR DR 2021-20	% VAR	DR nets Des
0,00	0,00		0,00
12.259,38	-4.730,05	-38,58%	61.679,40
14.929,66	-9.222,84	-61,78%	66.763,59
9.054,99	-2.067,29	-22,83%	35.724,71
875,01	-472,64	-54,02%	8.347,99
0,00	0,00		-35,00
1.600,00	-400,00	-25,00%	2.750,00
190,06	-188,31	-99,08%	888,99
10.525,58	30,11	0,29%	43.579,90
67.543,57	75.211,42	111,35%	269.847,17
137,33	-9,52	-6,93%	550,87
146,97	168,24	114,47%	3.037,55
89,60	43,84	48,93%	2.841,89
234.271,45	120.984,93	51,64%	1.027.431,92
15.772,08	-9.236,09	-58,56%	66.722,98
0,00	53.361,90		347.394,92
0,00	5.929,10		16.266,92
0,00	0,00		0,00
19,72	-19,72	-100,00%	21,72
0,00	0,00		0,00
5,28	-5,28	-100,00%	1.136,98
4,49	40,10	893,10%	94,84
409,37	230,91	56,41%	1.605,67
28,13	44,74	159,05%	183,57
1.434,41	99,68	6,95%	58.406,09
0,00	1.370,00		4.615,00
1.622,65	-1.256,67	-77,45%	3.409,52
2.532,88	-2.532,88	-100,00%	10.142,20
0,00	40.723,06		0,00
0,00	251.875,92		60.343,12
0,00	1.350,00		236,58
0,00	0,00		8.953,64
373.452,61	521.322,66	139,60%	2.102.942,73

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

CAPITOL IV : TRANSFERÈNCIES CORRENTS

Estat Execució Març'2022						Comparativa 2022-21			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2021	VAR DR 2022-21	% VAR	DR nets Exec Des'2021
Aportacions i subvencions Estat	37.701.713,72	250.000,00 €	37.951.713,72	10.525.737,81	27,73%	8.561.804,12	1.963.933,69 €	22,94%	36.971.209,26
Aportacions Empreses Mnpals.	54.500,00	- €	54.500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00 €		7.900,00
Subvencions Generalitat	15.839.768,77	498.612,82 €	16.338.381,59	1.087.466,33	6,66%	3.959.360,75	-2.871.894,42 €	-72,53%	19.930.339,21
Subvencions Diputació	2.606.327,86	189.796,06 €	2.796.123,92	175.839,94	6,29%	569.011,31	-393.171,37 €	-69,10%	4.678.550,57
Aportacions i subv. Ens. Locals (CC)	32.600,00	- €	32.600,00	17.936,00	55,02%	4.000,00	13.936,00 €	348,40%	1.218.141,61
Aportacions de privats	31.200,00	- €	31.200,00	1.782,71	5,71%	5.000,00	-3.217,29 €	-64,35%	7.500,00
Aportacions i subvencions Fons Europeus	445.021,99	241.309,40 €	686.331,39	38.605,00	5,62%	28.735,90	9.869,10 €	34,34%	258.555,23
Total (inclou PIE cap I i II)	56.711.132,34 €	1.179.718,28 €	57.890.850,62 €	11.847.367,79 €	20,47%	13.127.912,08 €	-1.280.544,29 €	-9,75%	63.072.195,88 €

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 20,47 % respecte al pressupost actual, amb un import de 11.847.367,79.- €. La major execució respecte a l'any 2021 de les subvencions rebudes per part de l'Estat ve motivada per l'increment de les entregues a compte del fons complementari de finançament respecte l'exercici anterior i el cobrament del SII-IVA 2017.

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

Concepte	PRESSUPOST 2021	LIQUIDACIÓ 2021	PRESSUPOST 2022	ENTREGUES A COMPTE			PREVISIÓ ABRIL-DESEMBRE	PREVISIÓ LIQUIDACIÓ 31/12/2022
				GENER	FEBRER	MARÇ		
cessió irpf	2.264.386,61 €	2.627.483,04 €	2.474.585,25 €	214.839,37 €	214.839,37 €	214.839,37 €	1.933.554,33 €	2.578.072,44 €
cessió iva	2.969.347,61 €	2.772.869,76 €	3.191.177,19 €	265.835,12 €	265.835,12 €	265.835,12 €	2.392.516,08 €	3.190.021,44 €
cessió alcohol	32.707,40 €	33.257,16 €	35.367,98 €	3.088,86 €	3.088,86 €	3.088,86 €	27.799,74 €	37.066,32 €
prod intermedis	1.027,61 €	909,00 €	1.100,33 €	88,10 €	88,10 €	88,10 €	792,90 €	1.057,20 €
cessió cervesa	11.528,79 €	11.268,36 €	12.430,26 €	1.139,70 €	1.139,70 €	1.139,70 €	10.257,30 €	13.676,40 €
cessió tabac	226.089,12 €	223.994,88 €	244.008,71 €	19.022,90 €	19.022,90 €	19.022,90 €	171.206,10 €	228.274,80 €
cessió hidrocarburs	403.698,86 €	415.089,60 €	436.906,03 €	42.046,72 €	42.046,72 €	42.046,72 €	378.420,48 €	504.560,64 €
Total impostos cedits (cap I-II)	5.908.786,00 €	6.084.871,80 €	6.395.575,75 €	546.060,77 €	546.060,77 €	546.060,77 €	4.914.546,93 €	6.552.729,24 €
Fons Complementari (cap IV)	28.405.707,01 €	28.423.050,84 €	30.618.917,27 €	2.692.274,70 €	2.692.274,70 €	2.692.274,70 €	24.230.472,30 €	32.307.296,40 €
TOTAL cessio Impostos i Fons	34.314.493,01 €	34.507.922,64 €	37.014.493,01 €	3.238.335,47 €	3.238.335,47 €	3.238.335,47 €	29.145.019,23 €	38.860.025,64 €
Reintegrament 2008	-91.951,32 €	-91.951,32 €	-91.951,32 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-7.662,61 €	-68.963,49 €	-91.951,32 €
Reintegrament 2009	-349.995,00 €	-349.995,00 €	-349.995,00 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-29.166,25 €	-262.496,25 €	-349.995,00 €
Reintegrament 2017								0,00 €
Total Cessió +reintegres	33.872.546,69 €	34.065.976,32 €	36.572.546,69 €	3.201.506,61 €	3.201.506,61 €	3.201.506,61 €	28.813.559,49 €	38.418.079,32 €
Revisio Liq. Definitiva 2014								0,00 €
Prev. Liq. Def. (Exercici -2) Fons Compl. I Cesió Impostos	0,00 €	815.384,05 €	0,00 €					0,00 €
Aportació SII-IVA			600.000,00 €			848.355,90 €		848.355,90 €
TOTAL FONS COMPLEMENTARI (CAP IV)								
TOTAL GENERAL	33.872.546,69 €	34.881.360,37 €	37.172.546,69 €	3.201.506,61 €	3.201.506,61 €	4.049.862,51 €	28.813.559,49 €	39.266.435,22 €

(1)

L'estimació dels imports pel pressupost del 2022 es va elaborar en base a la LPGE 2022 amb un increment del 8% de les bestretes a compte de la Participació en les Ingressos de l'Estat PIE 2021. Les entregues a compte liquidades en 2022 són un 13% superior a les del 2021 i superiors, de mantenir-se l'import tot l'any, en 1,8M€ respecte a l'any passat.

En el pressupost no hem previst cap import per la liquidació definitiva de la cessió d'impostos de l'exercici 2020, que es va calcular en aproximadament -5,3M€ però fins a l'estiu no coneixerem l'import exacte. La LPGE del 2022 preveu el retorn d'aquesta possiblement liquidació negativa en tres anys i també preveu que l'Estat compensarà l'import que s'hagi de retornar en l'exercici 2022.

A més a més, s'ha previst en el pressupost 2022 una aportació per la compensació de la implantació del subministrament immediat d'informació de l'IVA (SII-IVA) l'any 2017 per un import de 600mil€. Amb data 28 de març de 2022 s'ha rebut la compensació de l'IVA (SII-IVA) per un import total de 903mil€ (848mil€ de quota + 55 d'interessos de demora), per tant, hi ha un superàvit de 248mil€ respecte el pressupost inicial 2022 per aquest concepte.

(1) A la data de l'elaboració d'aquest informe falta registrar els reintegraments del mes de març de les liquidacions negatives dels exercicis 2008, 2009.

Per tant, en concepte de la PIE es rebrà un import de 2,1M€ superior el pressupost. D'aquest excés d'ingressos hi ha una part mínima de 0,6M€ que ha de compensar la manca d'execució dels ingressos en l'IIVTNU i de 0,5M€ per suportar la disminució dels ingressos pressupostats en concepte de dividendes d'AMSA.

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

I.- SEGUIMENT INGRESSOS PER SUBVENCIONS 2022 CAPÍTOL IV									
CONCEPTE D'INGRÉS			DESCRIPCIÓ	Pss act 2022	Previsió	Real atorgat	Diferència	A generar	Def/superavit
ÀREA DE PRESIDÈNCIA I ESTRATÈGIA									
120100	920930	42090	Subv. ministerio agent local d'innovació	0,00		23.305,00	23.305,00		
120100	920930	42091	Subv. ministerio elaboració de l'agenda urbana Mataró 2030	250.000,00		250.000,00	0,00		
120100	923240	45050	Subv. Generalitat. Estratègies desenvolupament	25.000,00	25.000,00		0,00		
120100	923210	45050	Subv. Generalitat AODL Prog. Desenvolupament Local	0,00		36.000,00	36.000,00		
120100	920930	45050	Subv. generalitat planificació estratègica	0,00		25.000,00	25.000,00		
120100	923240	46100	Subv DIBA. Gestió i planificació territorial-Matar	33.294,38	38.429,00		5.134,62		
120100	923210	46100	Subvenció DIBA Programa Desenvolupament Local	35.000,00	0,00		-35.000,00		
120100	923240	46102	Subv. diba PECT	12.693,00	0,00		-12.693,00		
120100	923240	49100	Subvenció FEDER - PECT Mataró-Maresme	25.386,00	0,00		-25.386,00		
120100	923230	49700	Subv. projecte GAVIUS	300.028,85		300.028,85	0,00		
120100	920920	49700	Subv. projecte gavius	28.743,90		28.743,90	0,00		
SUBTOTAL ÀREA PRESIDÈNCIA I ESTRATÈGIA				710.146,13	63.429,00	663.077,75	16.360,62	0,00	16.360,62
ÀREA ADMINISTRACIÓ GENERAL									
310200	100110	42090	Subv. Préstec Vivendes PO	0,00		12.728,22	12.728,22		
310800	100110	46100	Subv. diba programa específic de resiliència local	1.120.580,53		1.120.580,53	0,00		
310900	100110	45000	Transf. Fons de Cooperació Local de Catalunya	599.233,72		627.091,22	27.857,50		
310903	932200	46100	Conveni prestació serveis recaptació	60.000,00		32.823,66	-27.176,34		
SUBTOTAL ÀREA ADMINISTRACIÓ GENERAL				1.779.814,25	0,00	1.793.223,63	13.409,38	0,00	13.409,38
DIRECCIÓ DE PROMOCIÓ ECONÒMICA									
320100	241240	45050	Subvenció Generalitat. Plans d'Ocupació	35.369,79	35.369,79		0,00		
320500	241240	45050	Subvenció Generalitat plans d'ocupació	196.791,41		196.791,41	0,00		
320500	241240	45051	Subv. Generalitat contractació Joves en pràctiques	22.000,00		22.000,00	0,00		
410200	151120	44100	Aportació AMSA	2.600,00	2.600,00		0,00		
410200	433810	46100	Subv. diba pla alimentari de Mataró	0,00			0,00		
420000	433510	45050	Subv. Generalitat AODL	36.000,00		36.000,00	0,00		
420000	433710	45052	Subv. generalitat planificació estratègica polígons	0,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00	
420000	922210	46100	Subv. diba tecnocampus	0,00		50.662,20	50.662,20	50.662,20	
420000	433510	46100	Subv. cooperativisme DIBA	0,00		2.042,25	2.042,25	2.042,25	
420000	433120	46100	Subv. DIBA TCM suport empreses	189.796,06	189.796,06		0,00		

420100	241240	45050	Subvenció Generalitat Plans ocupació	62.105,12	29.822,97	32.282,15	0,00		
420100	241510	45050	Subvenció Generalitat treball als barris	31.376,04	25.100,83	6.275,21	0,00		
420100	241460	46100	Subvenció diba "Treball, talent i tecnologia"	96.291,20		96.291,20	0,00		
420101	241320	45050	Subvenció Generalitat orientació professional	212.160,00	181.856,60	30.303,40	0,00		
420101	241330	45051	Subv. Generalitat AODL Ocupacio Jove	36.000,00		36.000,00	0,00		
420101	241320	45052	Subv. Generalitat C.Programa (RMI)	80.000,00			-80.000,00		
420101	241320	46100	Subvencio Diputacio Orientacio Professional	1.000,00	1.000,00		0,00		
420101	241320	48000	Subv. fundació privada PIMEC	0,00			0,00		
420102	241330	45050	Subv. generalitat infojove	75.000,00	44.716,52	30.283,48	0,00		
420102	241330	46100	Subv. diba ocupació jove	0,00		7.680,00	7.680,00	7.680,00	
420102	241330	49700	Subv. proj. SocialNeet	5.276,52	5.276,52		0,00		
420103	241110	45050	Subvenció Generalitat cursos F.O.	369.346,50		370.566,50	1.220,00	1.220,00	
420104	241460	45050	Subvenció Generalitat Inserció Laboral majors 30	230.000,00	151.605,93	78.394,07	0,00		
420104	241410	46100	Subvenció Diputació Borsa de Treball	90.000,00		90.000,00	0,00		
420200	432160	44100	Aportació AMSA	10.000,00		7.288,63	-2.711,37		
420200	432160	49700	Subv. projecte BluAct Urbact III	0,00			0,00		
420201	431420	45050	Subvenció Generalitat AODL "Promoció de la ciutat"	36.000,00	36.000,00		0,00		
420201	431420	45300	Subv. consorci de comerç, artesanía i moda catalunya	0,00			0,00		
420201	431420	46100	Subvenció Diputació comerç	30.000,00		30.767,00	767,00		
420202	432310	45050	Transf. Generalitat Impost Establiments turistics	20.000,00	2.749,10	17.250,90	0,00		
420202	432310	46100	Subvenció diputació turisme	2.000,00	2.000,00		0,00		
SUBTOTAL DIRECCIÓ DE PROMOCIÓ ECONÒMICA				1.869.112,64	707.894,32	1.165.878,40	4.660,08	86.604,45	-81.944,37
ÀREA DE DRETS SOCIALS I SERVEIS A LES PERSONES									
800100	92431	45080	Transf. Generalitat. Suport a l'Associacionisme i Voluntariat	0,00	0,00	0,00	0,00		
AGÈNCIA DE SUPORT I SERVEIS A LES ENTITATS				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DIRECCIÓ DE POLÍTQUES D'IGUALTATS I OPORTUNITATS									
820001	493310	42002	Junta Arbitral de Consum	5.000,00	5.000,00		0,00		
820001	493110	46100	Subv. Diputació OMIC	35.000,00	35.000,00		0,00		
OFICINA MUNICIPAL D'INFORMACIÓ AL CONSUMIDOR				40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
820400	152020	45080	Subv. Generalitat oficina local d'habitatge	100.051,00	100.051,00		0,00		
820400	152110	49700	Subv. FEDER "yes we rent"	207.288,98	207.288,98		0,00		
			DB-Adquisició habitatge	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
			DB-Foment lloguer assequible	0,00	0,00	12.545,12	12.545,12	12.545,12	
			Agencia d'habitatge de Catalunya	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
SERVEI D'HABITATGE				307.339,98	307.339,98	92.545,12	92.545,12	92.545,12	0,00
820101	323100	45030	Subv. Generalitat ensenyament	1.217.914,29	1.217.914,29		0,00		
820102	323300	45030	Subv. Generalitat Escola Mnpal Musica	52.778,65	52.778,65		0,00		
820102	323300	45031	Subv. generalitat projecte Komorebi	0,00		22.000,00	22.000,00	22.000,00	
820102	324200	46100	Subv. Diputació-Escola	23.958,72	23.958,72		0,00		
820103	327100	44100	Aportació AMSA	1.200,00	1.200,00		0,00		
820103	323200	45030	Subvenció generalitat manteniment escoles	58.760,21	58.760,21		0,00		
820103	325010	45030	Subv. Generalitat (Pla Entorn)	23.600,00		43.600,00	20.000,00		
820103	325010	45031	Subv. Generalitat (PMOE)	345.365,00		326.871,00	-18.494,00		
820103	327100	46100	Subv. Diputació (Parcs)	3.564,00		4.250,00	686,00		
820103	325010	46100	Subv. diba (oficina orientació educativa)	9.569,75	9.569,75		0,00		
820103	325010	46101	Subv. diba (noves oportunitats educatives)	94.321,00		94.971,00	650,00		
820103	327100	46102	Subv. Diputació (Mataró Educa +)	20.568,26	20.568,26		0,00		
820104	324110	45031	Subv. Generalitat Programa Formació i Inserció	104.985,00		104.985,00	0,00		

820104	324100	45031	Transf Generalitat Ensenyament - I.M. Miquel Biada	4.783.502,96	4.783.502,96		0,00		
820104	324110	46100	Subv. DIBA Programa Formació i Inserció	25.103,44		25.694,38	590,94		
SERVEI D'ENSENYAMENT				6.765.191,28	6.168.252,84	622.371,38	25.432,94	22.000,00	3.432,94
820200	231000	45002	Transf. Generalitat professionals equips bàsics	1.242.368,66	1.242.368,66		0,00		
820200	311230	45080	Subv. PECT_2 cuitat cuidadores (coordinació)	46.163,82	46.163,82		0,00		
820200	311230	45081	Subv. PECT_2 (Carecitylab)	34.741,40	34.741,40		0,00		
820200	231420	46101	Subv. DIBA Prog. Compl. Benestar Social	249.654,24		369.212,94	119.558,70	119.558,70	
820201	231310	45002	Tranf.Generalitat-dependències	2.677.366,93	2.677.366,93		0,00		
820201	231310	46100	Subv. Diputació Agència At. persones dependència	127.621,11	0,00	128.471,73	850,62	850,62	
820202	231420	45002	Subv. Generalitat. Ajuts d'Urgència Social	124.402,50	124.402,50		0,00		
820202	231400	45002	Subvenció Generalitat C.P. inclusió social	80.697,52	80.697,52		0,00		
820202	231100	45002	Transf.Generalitat Prog.resposta urgent	10.413,78	10.413,78		0,00		
820202	231420	46100	Subv. Diputació. Suport Promoció Social	152.064,43	0,00	155.080,95	3.016,52	3.016,52	
820202	231410	46500	Subv. consell comarcal gestió residencial	0,00	0,00	17.936,00	17.936,00		
820203	231110	45002	Subv. Generalitat-Centres oberts	84.594,00	84.594,00		0,00		
820203	231160	45002	Transf. Generalitat CP SIFE	39.337,00	39.337,00		0,00		
820203	231130	45002	Addenda contracte programa Benestar social	0,00	0,00		0,00		
820203	231100	45002	Subv.Generalitat EAIA	225.781,53	225.781,53		0,00		
820203	231130	46100	Subvenció Diputació. Supervisió Infància	2.340,00	2.340,00		0,00		
			Subenció Diputació. Benestar emocional infància-adolescència	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	
SERVEI DE BENESTAR SOCIAL				5.097.546,92	4.568.207,14	820.701,62	291.361,84	273.425,84	17.936,00
SUBTOTAL DIRECCIÓ DE POLÍTIQUES D'IGUALTATS D'OPORTUNITATS				12.210.078,18	11.083.799,96	1.535.618,12	409.339,90	387.970,96	21.368,94

DIRECCIÓ D'ACCIÓ COMUNITÀRIA

850100	341130	44100	Aportació societats mercantils	25.300,00	25.300,00		0,00		
850100	341120	44100	Aportació AMSA	0,00	0,00		0,00		
850100	341130	46100	Aportació DIBA prevenir risc exclusió social	10.000,00	10.000,00		0,00		
850100	342230	46100	Aportació Diputació Barcelona piscina	5.900,00	5.900,00		0,00		
850100	341310	46100	Aportació Diputació Barcelona Esport de lleure	3.000,00	3.000,00		0,00		
850100	341320	46100	Subvenció Diputació - Actes al carrer Esportius	6.500,00	6.500,00		0,00		
850100	341350	46100	Aportació Diputació de Barcelona Esport adaptat	2.237,36	2.237,36		0,00		
SERVEI D'ESPORTS				52.937,36	52.937,36	0,00	0,00	0,00	0,00
850200	338120	44100	Aportació AMSA	7.500,00	7.500,00		0,00		
850200	333310	45080	Subvenció Generalitat Arts Escèniques	136.189,41	136.189,41	2.496,00	2.496,00		
850200	338110	45080	Subvenció Generalitat Calendari Festiu	1.000,00	1.000,00		0,00		
850200	338190	45080	Subv Generalitat. Figures i comparses instituciona	1.000,00	1.000,00		0,00		
850200	333120	45080	Subvenció Generalitat Documentació i Conservació	12.000,00	12.000,00		0,00		
850200	333210	45081	Subvenció Generalitat MAC	175.000,00		175.000,00	0,00		
850200	333410	46100	Subvenció Diputació Patrimoni natural	6.200,00		6.200,00	0,00		
850200	333130	46100	Subvenció Diputació difusió patrimonial	15.000,00	15.000,00		0,00		
850200	333330	46100	Subvenció Diputació Festival Intern. d'Orgue	5.000,00	5.000,00		0,00		
850200	338120	46100	Subvenció Diputació Santes	9.200,00		10.961,00	1.761,00		
850200	333110	46500	Subvenció Consell Comarcal Museu	11.500,00	11.500,00		0,00		
850200	333310	47000	Aportacions empreses Arts Escèniques	1.200,00	1.200,00		0,00		

850200	338120	47000	Aportacions empreses Santes	30.000,00	30.000,00		0,00		
850200	330110	49100	Subv FEDER - Cafe Nou	17.857,14	17.857,14		0,00		
			DIRECCIÓ DE CULTURA	428.646,55	238.246,55	194.657,00	4.257,00	0,00	4.257,00
850300	924310	46100	Subv. DIBA-Participació Ciutadana i Mostra Entitat	15.000,00	15.000,00		0,00		
			AGÈNCIA DE SUPORT I SERVEIS A LES ENTITATS	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
850400	231810	46100	Subv. Diputació-Cooperació	22.000,00	22.000,00		0,00		
850401	231520	42090	Subvenció Ministerio-Joventut	166.114,12	166.114,12		0,00		
850401	231700	45002	Subv.Generalitat-Ciutadania i Convivència	34.925,00	34.925,00		0,00		
850401	231610	45002	Subv. Generalitat-Dona	51.525,00	51.525,00		0,00		
850401	231720	45002	Subvenció Generalitat-Sensibilització	10.500,00	10.500,00		0,00		
850401	231000	45050	Subv. Generalitat referent ocupacional juvenil	0,00		36.800,00	36.800,00		
850401	231520	45082	Subv.Generalitat Joventut	41.000,00	41.000,00		0,00		
850401	231520	46100	Transf. DIBA-Joventut	15.851,61		43.833,33	27.981,72	27.981,72	
850401	231610	46100	Subv.Diputació Dona	25.179,00	25.179,00		0,00		
850401	231710	46100	Subv. Diputació-Acollida	14.630,00	14.630,00		0,00		
850401	231700	49000	Subvenció fons social europeu de Catalunya	50.000,00	50.000,00		0,00		
			Transferència programa cura infants-Departament d'Igualtat i Feminismes de la Genet	0,00	0,00	358.318,00	358.318,00	358.318,00	
			Transferència programa cura infants-Departament d'Igualtat i Feminismes de la Genet	0,00	0,00	5.898,31	5.898,31	5.898,31	
			SERVEI D'IGUALTAT I DIVERSITAT CIUTADANA	431.724,73	415.873,12	444.849,64	428.998,03	392.198,03	36.800,00
			SUBTOTAL DIRECCIÓ D'ACCIÓ COMUNITÀRIA	928.308,64	722.057,03	639.506,64	433.255,03	392.198,03	41.057,00
			ÀREA DE QUALITAT URBANA						
720001	924510	46100	Subv. Diputació Mediació Ciutadana	71.250,00	71.250,00		0,00		
720400	130110	45060	Transferència Generalitat - Dipòsit detinguts	21.476,84	21.476,84		0,00		
720500	172410	46100	Subv.Diputació- Platges	34.094,46	34.094,46		0,00		
720501	311210	46100	Subv. DIBA-Promoció Salut	23.639,04	23.639,04		0,00		
720501	311220	46100	Subv. DIBA-Sanitat	13.162,21	13.162,21		0,00		
720501	311110	46100	Subv. DIBA-Salut Pública-Zoonosis	13.841,00	13.841,00		0,00		
720501	311410	46100	Subv. DIBA-Seguretat alimentària	46.272,56	46.272,56		0,00		
720501	311110	46101	Subvenció DIBA Sanitat ambiental	22.746,56	22.746,56		0,00		
			DIRECCIÓ DE SEGURETAT, CIVISME I CONVIVÈNCIA	246.482,67	246.482,67	0,00	0,00	0,00	0,00
710100	162120	45080	Subv. brossa ARC	11.859,20	11.859,20		0,00		
710100	172140	45100	Subv. agencia de residus de Catalunya	0,00			0,00		
710100	162010	46100	Subv. diba espais públics	0,00			0,00		
710100	165120	46200	Subv. Ajuntament d'Argentona-Can Vilardell	21.100,00	21.100,00		0,00		
710101	162110	45100	Subv. compra pública Innovadora recollida selectiv	1.935.016,61	1.935.016,61		0,00		
710102	172420	46100	Subv. prevenció d'incendis forestals (PPI)	0,00			0,00		
710301	172210	44100	Transf. AMSA (Quotes CONGIAC)	7.900,00	7.900,00		0,00		
710301	172210	44101	Aportació AMSA	0,00			0,00		
710301	172210	46100	Subvencions Diputació-Agenda 21	1.000,00	1.000,00		0,00		
710301	172210	49100	Subv. FEDER Procés impuls transició energètica	51.750,00	51.750,00		0,00		
710400	441110	42090	Transf. Transport Públic	358.052,90	358.052,90		0,00		
710400	441110	45080	Transf. Generalitat Millora transport urbà	587.682,70	587.682,70		0,00		
			DIRECCIÓ DE TRANSICIÓ ECOLÒGICA, SOSTENIBILITAT I ESPAI PÚBLIC	2.974.361,41	2.974.361,41	0,00	0,00	0,00	0,00
			SUBTOTAL ÀREA DE QUALITAT URBANA	3.220.844,08	3.220.844,08	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CAPITOL IV TRANSF.CORRENTS (SENSE INCLOURE LA PIE)				20.718.303,92	15.798.024,39	5.797.304,54	877.025,01	866.773,44	10.251,57

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

- **Subvencions Àrea Presidència**

S'han rebut majors ingressos de subvencions per part del Ministerio: per un import de 250mil€ en concepte de l'Agenda 2030 Next Generation i 23mil€ per un agent local d'innovació. S'ha rebut majors ingressos de la Generalitat: per un import de 36mil€ en concepte de AODL.

- **Subvencions Area de Serveis Centrals i Ocupació:**

S'han rebut majors ingressos de subvencions per part de la Generalitat: per import de 25mil€ respecte a la previsió inicial per la planificació estratègica de polígons.

S'espera rebre noves subvencions de la Diputació per import de +53 mil€ per les subvencions de catàleg 2021 corresponents a l'annualitat 2022 , dels quals encara no s'ha generat els crèdits pressupostaris.

- **Subvencions Area d'Acció Social:**

A data d'aquest informe, el servei de benestar social a sol·licitat a la Generalitat el nou contracte programa pels any 2022-2025, per un import total pels 4 anys de 34M€, un import de 8M€ per l'exercici 2022.

El servei d'Igualtat i Ciutadania ha rebut una subvenció de la Generalitat pel projecte de referent ocupacional juvenil per un import de 37mil€.

- **Subvencions Area de Serveis Personals:**

Pel que fa a les subvencions de la Direcció d'Ensenyament s'ha rebut una subvenció de la Generalitat adicional per el projecte Komorebi per un import de 22mil€.

No s'espera desviació pel que fa a la subvenció de la Generalitat pel finançament de l'Institut M. Biada. Al final d'any la Generalitat sol·licita una sèrie de dades sobre IM. Biada i en base això calculen els import a atorgar com a finançament. A partir del curs 2022-2023 (setembre 2022) l'Institut Miquel Biada passarà ha ser competència de la Generalitat,i per tant, l'ajuntament perdrà la gestió de l'Institut. En el pressupost inicial ja es va tenir en compte i per tant es van pressupostar els ingressos i les despeses fins el setembre 2022.

Pel que fa a la subvenció pel finançament de l'Escoles Bressol: no s'espera desviació per aquest concepte.

Per la resta de serveis, Direcció de Cultura i Esports, no s'espera desviació final.

- **Subvencions Area de Gestió de l'Espai Públic:**

D'acord amb les previsions del servei gestor, no es preveu desviació en els imports previstos.

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

CAPITOL V : INGRESSOS PATRIMONIALS

Estat Execució Març'2022						Comparativa 2022-21			
Concepte	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets	% exec	DR nets Exec Març'2021	VAR DR 2022-21	% VAR	DR nets Exec Des'2021
Int. Reint. Prestec entitats del grup	33.645,05	0,00	33.645,05	0,00	0,00%	0,00	0,00		27.165,26
Interessos de dipòsits	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		9,75
Interessos. Ajuts de Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		4,23
Dividends empreses municipals	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		1.000.000,00
Arrendaments finques urbanes	13.728,37	0,00	13.728,37	532,19	3,88%	559,11	-26,92	-4,81%	2.088,35
Arrendament locals comercials	97.843,13	0,00	97.843,13	19.769,61	20,21%	28.676,85	-8.907,24	-31,06%	100.813,68
Concessions administratives de l'IES Miquel Biada	0,00	0,00	0,00	0,00		775,76	-775,76	-100,00%	775,76
Concessió servei bar Poliesportius	9.948,00	0,00	9.948,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00
Concessió servei bar Piscina Municipal	5.906,00	0,00	5.906,00	845,43	14,31%	0,00	845,43		0,00
Concessions administratives	348.904,55	0,00	348.904,55	24.582,97	7,05%	60.868,70	-36.285,73	-59,61%	333.342,58
Cànon concessió adm. cementiris	154.527,69	0,00	154.527,69	39.183,22	25,36%	38.038,25	1.144,97	3,01%	149.615,10
Altres explotacions Platges	180.888,61	0,00	180.888,61	147.392,25	81,48%	0,00	147.392,25		185.909,75
Explotacions del domini públic	336.320,86	0,00	336.320,86	0,00	0,00%	201.240,44	-201.240,44	-100,00%	353.515,35
Total general	2.182.712,26	0,00	2.182.712,26	232.305,67	10,64%	330.159,11	-97.853,44	-29,64%	2.153.239,81

L'execució del capítol és de 10,64 %, amb una liquidació de -97.853,44-€ respecte al mateix període de l'exercici anterior.

De l'anàlisi per conceptes destaquem:

- Altres explotacions platges: en aquest 1er trimestre hi ha execució perquè s'ha començat a liquidar les autoliquidacions i les ingressos directes per aquest concepte de la temporada 2022.
- Arrendament finques urbanes i locals comercials, amb una execució del 24,08%, s'estan liquidat d'acord amb el calendari previst.
- Concessions administratives serveis de Bar de les Instal·lacions Esportives: no hi ha execució en aquest 1er trimestre perquè els bars han estat tancats.
- Concessions administratives: presenta una execució elevada del 7,05%. El detall de l'execució realitzada per conceptes es el següent:

- Dividends d'AMSA: es va pressupostar un import de 1M€ però el consell d'AMSA a acordat un repartiment de dividends per un import de 500mil€, per tant, hi haurà un dèficit per aquest concepte de 0,5M€ que es compensarà amb els majors ingressos pressupostats de la PIE 2022.

Tercer	Concessio	DR2019	DR2020	DR2021	Pss 2022	Execució 1r-T
Tir Esportiu	Can Banyeres	44,04	0,00	43,82	44,92	0,00
SABA	Parquing pl. Santa Anna	30.002,14	21.422,16	10.657,53	21.677,18	10.657,53
Parquing can Recoder SA	Concessio c/ Josep A. Clavé	6,01	6,01	12,02	6,13	0,00
Grup Tercer Món	Concessio La Peixateria	9.336,00	6.665,58	8.775,60	9.522,72	0,00
Restaurant Can Dimes	Concessio Modul Passeig M.	23.081,48	12.925,12	23.430,00	23.543,11	0,00
LASAL del Varador	Concessio Modul Passeig M.	19.202,71	9.678,17	18.050,05	19.586,76	0,00
Café Bar Turo (Cal Sastre)	Cal Sastre	20.805,48	11.487,45	19.910,54	21.221,59	0,00
Sistemas Imagen Publicitaria	Tanques Publicitaries	110.124,71	111.005,71	110.450,68	112.327,20	0,00
Clear Channel	Mobiliari urbà	140.478,36	78.787,14	80.520,46	80.929,39	0,00
BETA SA	Concessio porció subsòl c/overlocarie	2.503,02	2.495,51		2.553,08	0,00
Diversos	Diversos, (quiosc, horts, guingueta, bosc vertical)	59.535,88	27.283,63	61.491,88		0,00
Canon guingueta plaça santa anna					8.925,00	0,00
Altres concessions (Paradise - Sport & Relax)					12.341,53	0,00
Altres concessions - Bosc Vertical					12.723,51	0,00
Josep Cantallops Vilanova	Hort Parcel·la 90				306,00	0,00
Verdpujol SCP	Hort Can Gener				1.224,00	0,00
Sorrall (20% del benefici del 2016)	Nuscamps				9.527,72	10.931,40
Local c/energia nº 11	Comunitat islàmica				8.312,67	2.994,04
Silvia Marta barrachina	Parada 3 i 4 Pl. Gran				4.132,02	0,00
Total		415.119,83	281.756,48	333.342,58	348.904,55	24.582,97

- Explotacions del domini públic. No hi ha execució en aquest 1er trimestre, es liquidar els rebuts en el mes d'abril 2022, el detall d'execució és el següent:

TERCER	CONCEPTE	PRESSUPOST 2019	Liq 2019	PRESSUPOST 2020	Liq 2020	PRESSUPOST 2021	Liq 2021	PRESSUPOST 2022	1er TRIM 2022
AMSA	ADSCRIPCIO FINQUES Serv D'AIGUES	126.468,42	125.723,02	126.468,42	126.728,81	126.468,42	126.095,16	126.468,42	0,00
AMSA	DRET SUPERFÍCIE PARCEL·LA E-2 CAMÍ DE LA SERRA	22.101,07	20.693,14	22.101,07	20.858,69	22.101,07	20.754,40	22.101,07	0,00
AMSA	CANON UTILITACIO DIVERSOS POUS	41.788,49	3.037,57	41.788,49	0,00	41.788,49	10.116,48	10.000,00	0,00
AMSA	CANON US CLAVEGUERAM		0,00	500.000,00	0,00	0,00			0,00
	subtotal AMSA	190.357,98	149.453,73	690.357,98	147.587,50	190.357,98	156.966,04	158.569,49	0,00
GENERALITAT DE CATALUNYA	CANON ÚS CABOT I BARBA	116.024,76	116.111,79	116.024,76	116.227,41	116.024,76	116.746,29	116.024,76	0,00
CORP. ESP.DE TRANSPORTE	COTXERES BUS	61.726,61	61.307,99	61.726,61	61.839,30	61.726,61	61.965,19	61.726,61	0,00
	CANON SEMPRONIANA MARKET		4.254,62						0,00
	CANON PARCEL·LA COOPERATIVA, 42								0,00
	CONCESSIÓ DEMANIAL SUBSOL FINCA UA 76								0,00
	CANON FINCA MUNICIPAL (LL.VILADEVALL)		8.000,00				5.241,06		0,00
	ALTRES				8.071,20		12.596,77		0,00
	TOTAL GENERAL	368.109,35	339.128,13	868.109,35	333.725,41	368.109,35	353.515,35	336.320,86	0,00

2.1.2. INGRESSOS DE CAPITAL

L'execució del 1r. trimestre dels ingressos de capital ha estat molt baixa. Podem destacar l'augment de les subvencions de capital respecte a la previsió inicial per import de +4,6M€, per les incorporacions de romanents. La previsió actual del capítol VII és de 6.099.470,87-€.

Estat Execució Març'2022

Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Venda de parcel·les sobrants de la via pública	0,00	0,00	0,00	19.350,72
Total capítol VI - Venda d'inversió	0,00	0,00	0,00	19.350,72
Subv. Next Generation innov. urbana en el comerç	397.135,74	0,00	397.135,74	0,00
Subv. Next Generation reurbanització camí ral	631.598,28	0,00	631.598,28	0,00
Subv. Next Generation entorns escolars de Mataró	274.581,29	0,00	274.581,29	0,00
Subv. Next Gene. reordenació polígon pla d'en Boet	174.721,38	0,00	174.721,38	0,00
Total Subvencions del Estat	1.478.036,69	0,00	1.478.036,69	0,00
Subv. generalitat canvi climàtica	0,00	0,00	0,00	2.500,00
Subv. PECT (carecitylab)	0,00	770.770,88	770.770,88	0,00
Subv. Generalitat biblioteques	0,00	0,00	0,00	2.160,00
Subv. Generalitat biblioteques	0,00	174,02	174,02	3.240,00
Subv. Compra Pública Innovadora recollida selectiva	0,00	0,00	0,00	0,00
Subv. ICAEN	0,00	0,00	0,00	10.400,00
Total Subvencions de la Generalitat de Catalunya	0,00	770.944,90	770.944,90	18.300,00
Subv. XGL 20-23 projectes comunitats energètiques	0,00	249.784,65	249.784,65	0,00
Subv. XGL 20/23 Casal de joves plaça espanya	0,00	930.000,00	930.000,00	0,00
Subv. diba pla d'asfaltat	0,00	820.000,00	820.000,00	0,00
Total DIBA XGL 20-23	0,00	1.999.784,65	1.999.784,65	0,00

Estat Execució Març'2022

Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Subv. DIBA Pla de mobilitat urbana sostenible	0,00	0,00	0,00	50.000,00
Subv. DIBA MESES - Inversions Equip. Culturals	0,00	0,00	0,00	0,00
Subv. Diba escoles bressol educació inclusiva	0,00	46.164,23	46.164,23	0,00
Subv. DIBA protecció civil	0,00	0,00	0,00	9.978,98
Subv. Diba pla de xoc d'equipaments responsables 2030	0,00	177.599,83	177.599,83	0,00
Total DIBA Projectes Diversos	0,00	223.764,06	223.764,06	59.978,98
Aportació Consell comarcal FEDER rutes turístiques	0,00	0,00	0,00	0,00
Aportacions Privats	0,00	0,00	0,00	0,00
De famílies i institucions sense ànim de lucre	0,00	0,00	0,00	53.101,93
Subv. FEDER procés impuls transició energètica	0,00	6.454,55	6.454,55	0,00
Subv. FEDER Procés impuls transició energètica	0,00	643.980,33	643.980,33	0,00
Subv. FEDER Anella ciclista Mataró Eix 4	0,00	106.019,86	106.019,86	0,00
Subv. FEDER procés impuls transició energètica	0,00	10.526,32	10.526,32	0,00
Subv. FEDER el café nou	0,00	116.899,35	116.899,35	0,00
Subv. FEDER Projecte Yes, we rent	0,00	743.060,16	743.060,16	0,00
Total Transf. Fons Europeus	0,00	1.626.940,57	1.626.940,57	0,00
Total capítol VII - Subvencions de Capital	1.478.036,69	4.621.434,18	6.099.470,87	131.380,91

Estat Execució Març'2022

Conceptes	Pressup Inicial	Modif	Pressup actual	DR nets
Reintegrant Fons Foment a la Rehabilitació	0,00	0,00	0,00	7.048,61
Bestretes del personal	219.025,30	0,00	219.025,30	16.835,10
Reintegrant Fons Foment a la Rehabilitació	0,00	0,00	0,00	0,00
Avançaments al personal	0,00	0,00	0,00	1.837,14
Romanent de tresoreria	0,00	17.101.283,26	17.101.283,26	0,00
Total capítol VIII - Actius financers	219.025,30	17.101.283,26	17.320.308,56	25.720,85
Préstecs d'ens de fora del sector públic	13.500.000,00	10.556.733,42	24.056.733,42	0,00
Total capítol IX - Passius financers	13.500.000,00	10.556.733,42	24.056.733,42	0,00

Dels préstecs pressupostats per import de 13,5M€ en el 1er trimestre no s'ha concertat cap operació.

2.2. PRESSUPOST DE DESPESES AJUNTAMENT

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

Agrupació funcional	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A's s/pss actual	% O's s/pss
Seguretat, Mobilitat i protecció civil	18.750.857,23	20.457.934,34	14.606.974,43	2.970.187,76	269.639,85	71,40%	14,52%
Ensenyament	18.285.676,26	18.867.396,61	17.933.998,32	4.517.504,37	705.924,47	95,05%	23,94%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	16.141.022,63	16.184.731,32	15.932.979,42	535.829,56	205.874,27	98,44%	3,31%
Protecció i promoció social	15.415.285,22	17.578.205,21	13.366.548,63	2.571.030,34	18.210,24	76,04%	14,63%
Deute públic	13.906.615,37	13.906.615,37	12.752.233,90	1.344.522,99		91,70%	9,67%
Administració general	12.429.960,26	13.614.239,42	9.427.106,21	2.339.998,06	315.054,91	69,24%	17,19%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	11.966.924,74	19.953.235,38	10.254.396,06	3.048.564,44	99.295,29	51,39%	15,28%
Cultura	7.745.593,78	9.466.960,91	6.607.979,41	1.509.367,69	210.783,94	69,80%	15,94%
Medi ambient, jardins i sanejament	5.479.746,93	9.127.094,46	4.519.483,00	534.756,04	230.493,00	49,52%	5,86%
Esport	5.427.097,79	8.189.581,44	6.490.083,70	819.098,08	202.310,90	79,25%	10,00%
Transport públic	4.355.660,00	4.355.660,00	4.340.510,00	1.157.469,32		99,65%	26,57%
Administració financera i tributària	4.313.608,68	4.579.207,72	2.872.681,61	953.122,49	16.411,83	62,73%	20,81%
Participació ciutadana	3.131.779,26	4.361.487,15	1.565.227,62	311.850,63	7.067,91	35,89%	7,15%
Foment de l'ocupació	2.960.938,33	6.406.780,12	3.973.203,85	944.158,00	247.340,49	62,02%	14,74%
Comerç, turisme i empresa	2.286.139,84	2.963.611,25	1.432.831,26	214.535,18	80.637,87	48,35%	7,24%
Òrgans de govern	1.995.647,17	1.997.120,35	2.013.381,16	648.792,54		100,81%	32,49%
Aportació TCM	1.847.216,00	1.847.216,00	1.847.216,00	1.847.216,00		100,00%	100,00%
Salubritat Pública	1.506.000,04	4.245.546,29	2.732.019,83	152.666,68		64,35%	3,60%
Comunicació	1.427.465,71	1.427.465,71	1.361.821,46	944.741,09		95,40%	66,18%
Enllumenat públic	1.366.774,52	4.019.731,17	3.164.259,08	339.145,81		78,72%	8,44%
Atenció als ciutadans	1.337.826,97	1.987.185,65	1.305.104,25	275.513,88		65,68%	13,86%
Altres	1.328.228,72	1.328.228,72	993.929,46	215.591,15	39.183,22	74,83%	16,23%
Fons de contingència	666.643,41	666.643,41	0,00	0,00	58.159.897,37	0,00%	0,00%
Ingressos genèrics							
Total general	154.072.708,86	187.531.878,00	139.493.968,66	28.195.662,10	60.808.125,56	74,38%	15,04%

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

Agrupació funcional	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
Seguretat, Mobilitat i protecció civil	15.297.644,61	14.997.644,61	14.239.131,43	2.741.853,01	209.660,87	94,94%	18,28%
Ensenyament	18.083.344,28	17.793.344,28	17.296.807,25	4.334.792,03	705.924,47	97,21%	24,36%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	16.141.022,63	16.141.022,63	15.932.979,42	535.829,56	205.874,27	98,71%	3,32%
Protecció i promoció social	15.265.285,22	15.265.285,22	11.386.004,52	2.571.030,34	18.210,24	74,59%	16,84%
Deute públic	13.906.615,37	13.906.615,37	12.752.233,90	1.344.522,99		91,70%	9,67%
Administració general	11.415.607,16	11.144.351,06	8.219.518,04	2.257.507,78	296.382,67	73,76%	20,26%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	7.969.364,74	8.248.811,59	7.236.060,59	2.491.040,01	33.293,36	87,72%	30,20%
Cultura	7.271.290,78	7.211.290,78	5.815.371,22	1.392.030,72	205.383,94	80,64%	19,30%
Medi ambient, jardins i sanejament	3.293.746,93	3.293.746,93	3.329.799,09	483.282,21	230.493,00	101,09%	14,67%
Esport	3.427.097,79	3.427.097,79	3.021.660,34	637.468,62	202.310,90	88,17%	18,60%
Transport públic	4.355.660,00	4.355.660,00	4.340.510,00	1.157.469,32		99,65%	26,57%
Administració financera i tributària	4.230.556,12	4.230.556,12	2.871.555,52	951.996,40	16.411,83	67,88%	22,50%
Participació ciutadana	1.581.779,26	1.581.779,26	1.365.513,55	311.850,63	19,30	86,33%	19,72%
Foment de l'ocupació	2.960.938,33	6.323.250,73	3.973.203,85	944.158,00	247.340,49	62,83%	14,93%
Comerç, turisme i empresa	1.467.310,58	1.693.832,84	1.191.451,50	214.535,18	80.637,87	70,34%	12,67%
Òrgans de govern	1.995.647,17	1.995.647,17	2.013.381,16	648.792,54		100,89%	32,51%
Aportació TCM	1.847.216,00	1.847.216,00	1.847.216,00	1.847.216,00		100,00%	100,00%
Salubritat Pública	1.118.000,04	1.118.000,04	865.741,92	152.666,68		77,44%	13,66%
Comunicació	1.427.465,71	1.427.465,71	1.361.821,46	944.741,09		95,40%	66,18%
Enllumenat públic	1.366.774,52	1.366.774,52	1.225.988,97	184.849,27		89,70%	13,52%
Atenció als ciutadans	1.337.826,97	1.337.826,97	1.142.274,70	236.701,59		85,38%	17,69%
Altres	1.328.228,72	1.328.228,72	993.929,46	215.591,15	39.183,22	74,83%	16,23%
Fons de contingència	666.643,41	666.643,41	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Ingressos genèrics					58.140.546,65		
Total general	137.755.066,34	140.702.091,75	122.422.153,89	26.599.925,12	60.631.673,08	87,01%	18,91%

Analitzant aquest darrer quadre, l'import consignat en el pressupost actual de despeses és de 140,7M€, amb un nivell de despesa iniciada del 87,01% i una execució del 18,91%. Destaquem allò que hem indicat a les pàgines 8 i 9 d'aquest informe.

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

2.2.1. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SEGURETAT, MOBILITAT I PROTECCIÓ CIVIL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1301 Admció Gral. de la Seguretat	3.986.813,44	3.886.813,44	3.802.747,61	819.135,23		97,84%	21,07%
1322 Seguretat ciutadana i civisme	5.766.566,15	5.566.566,15	5.301.046,89	1.114.293,76	76.090,79	95,23%	20,02%
1331 Seguretat viària	3.685.493,76	3.685.493,76	3.536.809,70	500.922,30	133.570,08	95,97%	13,59%
1341 Mobilitat urbana i sostenible	1.624.942,01	1.624.942,01	1.446.047,26	276.331,42		88,99%	17,01%
1351 Protecció civil	229.329,25	229.329,25	152.479,97	31.170,30		66,49%	13,59%
1361 Servei de prevenció d'incendis	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total general	15.297.644,61	14.997.644,61	14.239.131,43	2.741.853,01	209.660,87	94,94%	18,28%

El pressupost actual de despeses destinat a seguretat i protecció civil és de 15 M€. La despesa iniciada és de 14,2 M€ (94,94%) i la despesa executada de 2,7M€ (18,3%).

Pel què fa als ingressos, s'han previst 1M€, dels quals 750mil€ de la taxa de retirada de vehicles de la via pública, 202mil€ de sancions de Servei Jurídic de Via Pública, 21mil€ de transferència de la Generalitat del Dipòsit de detinguts i 4mil€ de preus públics per assistència a sessions de denúncies de trànsit. Fins el moment s'han executat ingressos per import de 209mil€.

De l'import pressupostat, 12M€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 97,5% i una execució del 20,3% amb les nòmines de gener a març. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel què fa a la resta de despeses, la despesa prevista és d'2,9M€, amb un nivell de despesa iniciada del 84,1% i executada del 1%. Tot seguit s'analitzen els programes més rellevants dels capítols 2 i 4:

- **Administració Gral. de la Seguretat:** el pressupost de despeses del 2022 és de 202mil€ que es preveuen destinar principalment a les despeses de consums (120mil€) i neteja de l'edifici de via pública (66mil€), les assegurances dels vehicles de policia (11mil€) i el manteniment d'aplicacions informàtiques de seguretat (5mil€). La despesa iniciada és del 103,3% i l'execució del 21%. Els ingressos pressupostats en aquest programa per import de 21mil€ corresponen a la subvenció de la Generalitat per al dipòsit de detinguts, no executats fins el moment.
- **Seguretat ciutadana i civisme:** el pressupost de despeses del 2022 és de 387mil€ que es preveuen destinar a despeses diverses de la Policia: vestuari (131mil€), servei de vigilància privada (54mil€), manteniments diversos (37mil€), manteniment dels vehicles i de maquinària (76mil€),

manteniment sala de coordinació operativa (30mil€), manteniment del sistema de videovigilància (30mil€), defensa jurídica (14mil€), serveis de traducció jurada (3mil€), gestió d'expedients (6mil€) i altres (4mil€). La despesa iniciada és del 45,3% i l'execució del 15,1%. Els ingressos pressupostats en aquest programa per import de 202mil€ corresponen a sancions del servei jurídic de via pública, sense execució a data d'aquest informe.

- **Seguretat viària:** el pressupost de despeses del 2022 és de 1,04 M€ que es preveuen destinar al servei de grua.

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

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

Actualment la despesa es gestiona a través d'una encomana de gestió a la societat municipal PUMSA per a la prestació de serveis de retirada de vehicles de la via pública amb grua i gestió del dipòsit de vehicles municipal, d'acord amb el decret 11022/2018, de 21 de desembre i que s'ha incorporat al contracte programa amb la societat. A canvi, l'Ajuntament ha d'abonar a Pumsa les despeses de grua, dipòsits, personal i lloguer.

El pressupost de despeses de l'Ajuntament per aquest concepte és de 1,042 M€. D'acord amb el què ja es va informar en l'informe del pressupost de l'exercici 2022, el pressupost de l'empresa PUMSA per aquest exercici preveu unes despeses per aquest concepte per un import de 1,01mil€, inferiors al pressupost de l'Ajuntament en 31mil€, degut a què l'Ajuntament va elaborar l'avantprojecte del Pressupost abans que PUMSA hagués tancats els números del 2022. Durant el mes d'abril s'han rebut factures corresponent a despeses pendent de liquidar de l'any 2021 per import de 16mil€ i al 1r. trimestre del 2022 per import de 244mil€.

Respecte als ingressos, amb una previsió pel 2022 de 0,75M€, s'han liquidat uns ingressos de 134mil€, dels quals 130mil€ corresponent a la liquidació de taxa de retirada de vehicles 4rt trimestre de 2021 de PUMSA. D'acord amb les dades de PUMSA, els ingressos estimats al pressupost 2022 per a la gestió d'aquest servei ascendien a 515mil€, a banda dels ingressos que cobra directament l'ajuntament, però es preveu una recaptació total de 501mil€ i per tant una lleugera reducció de -14mil€ respecte el previst.

- **Mobilitat urbana i sostenible:** el pressupost de despeses del 2021 és de 1,2M€ que es preveuen destinar principalment a les despeses manteniment de la senyalització viària i semàfors (1M€), el consum elèctric dels semàfors (55mil€) i per una aportació a PUMSA (59mil€). La despesa iniciada és del 85,9% i l'execució del 16,2%.
- **Protecció Civil:** el pressupost de despeses del 2022 és de 95mil€ que es preveuen destinar principalment al conveni de prevenció en protecció civil amb la Creu Roja (80mil€). A data d'aquest informe, encara no s'ha iniciat l'execució.

2.2.2. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENSENYAMENT

NomAgrup	Progama	NomProg	Inicial D	Actual D	A	O	DR Nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
Ensenyament	3200	Planificació i administració	1.038.055,57	898.055,57	906.573,24	213.065,80		100,95%	23,73%
	3231	Escoles bressol	4.581.834,49	4.581.834,49	4.378.118,90	995.049,21	413.291,38	95,55%	21,72%
	3232	Escoles infantil i primària	3.755.269,34	3.755.269,34	3.764.217,81	704.375,57	40.723,06	100,24%	18,76%
	3233	Escola Municipal de Música de Mataró	760.997,00	760.997,00	744.566,78	223.174,70	82.539,54	97,84%	29,33%
	3241	Educació secundària obligatòria i postobligatòria	5.912.871,25	5.762.871,25	5.913.806,03	1.793.395,24	-5.069,38	102,62%	31,12%
	3242	Centres de Formació d'Adults	942.133,97	942.133,97	870.112,76	214.667,70	544,50	92,36%	22,79%
	3250	Vigilància compliment escolaritat obligatòria	496.328,66	496.328,66	406.444,53	94.766,62	173.895,37	81,89%	19,09%
	3261	Educació al llarg de la vida	102.260,87	102.260,87	52.412,57	12.501,85			
	3262	Transferències i subvencions	427.858,00	427.858,00	235.130,66	76.559,94		54,96%	17,89%
	3263	Convenis de pràctiques	27.067,13	27.067,13	11.134,36	7.235,40		41,14%	26,73%
	3271	Foment de la convivència ciutadana	38.668,00	38.668,00	14.289,61	0,00		36,95%	0,00%
Total general			18.083.344,28	17.793.344,28	17.296.807,25	4.334.792,03	705.924,47	97,21%	24,36%

El pressupost inicial destinat a Ensenyament és de 18M€. La despesa iniciada destinada a Educació és del 97,2% i la despesa executada de 24,4%.

Pel què fa als ingressos, s'han previst 8,4M€, dels quals fins el moment s'han executat 706mil€.

Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Programa		Subprograma		Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual	
Ensenyament	3200	Planificació i administració	32000	Despeses generals	1.038.055,57	898.055,57	906.573,24	213.065,80		100,95%	23,73%
	Total Planificació i administració				1.038.055,57	898.055,57	906.573,24	213.065,80		100,95%	23,73%
	3231	Escoles bressol	32310	Servei escolar	3.491.800,72	3.491.800,72	3.368.285,58	797.308,61	309.702,58	96,46%	22,83%
			32311	Activitats complementàries	442.400,00	442.400,00	380.077,25	76.818,02	103.588,80	85,91%	17,36%
			32312	Edificis, instal. i elements de suport	646.938,77	646.938,77	629.756,07	120.922,58		97,34%	18,69%
			32313	Serveis a la petita infància no escolaritzada	695,00	695,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total Escoles bressol				4.581.834,49	4.581.834,49	4.378.118,90	995.049,21	413.291,38	95,55%	21,72%	
	3232	Escoles infantil i primària	32320	Edificis, instal i elements de suport d'escoles	3.755.269,34	3.755.269,34	3.764.217,81	704.375,57	40.723,06	100,24%	18,76%
		Total Escoles infantil i primària				3.755.269,34	3.755.269,34	3.764.217,81	704.375,57	40.723,06	100,24%
	3233	Escola Municipal de Música de Mataró	32330	Escola Municipal de Música de Mataró	760.997,00	760.997,00	744.566,78	223.174,70	82.539,54	97,84%	29,33%
		Total Escola Municipal de Música de Mataró				760.997,00	760.997,00	744.566,78	223.174,70	82.539,54	97,84%
	3241	Educació secundària obligatòria i postobligatòria	32410	Institut Miquel Biada	5.623.627,39	5.473.627,39	5.600.867,11	1.708.360,92	-5.069,38	102,32%	31,21%
			32411	Programes de Formació i Inserció	273.428,86	273.428,86	259.789,26	82.937,53		95,01%	30,33%
			32412	Coordinació Formació Professional a nivell local	15.815,00	15.815,00	53.149,66	2.096,79		336,07%	13,26%
		Total Educació secundària obligatòria i postobligatòria				5.912.871,25	5.762.871,25	5.913.806,03	1.793.395,24	-5.069,38	102,62%
	3242	Centres de Formació d'Adults	32420	Centre de Formació d'Adults Can Noe	701.981,65	701.981,65	632.460,44	163.363,37	544,50	90,10%	23,27%
			32421	Centres de Formació d'Adults de la Generalitat	113.765,83	113.765,83	113.765,83	25.716,57		100,00%	22,60%
			32422	Edificis, instal·lacions i elements de suport	126.386,49	126.386,49	123.886,49	25.587,76		98,02%	20,25%
		Total Centres de Formació d'Adults				942.133,97	942.133,97	870.112,76	214.667,70	544,50	92,36%
	3250	Vigilància compliment escolaritat obligatòria	32500	Escolarització	1.700,00	1.700,00	3.074,61	1.410,79		180,86%	82,99%
			32501	Suport educatiu	494.628,66	494.628,66	403.369,92	93.355,83	173.895,37	81,55%	18,87%
		Total Vigilància compliment escolaritat obligatòria				496.328,66	496.328,66	406.444,53	94.766,62	173.895,37	81,89%
	3261	Educació al llarg de la vida	32610	Centre de Formació Permanent Tres Roques	102.260,87	102.260,87	52.412,57	12.501,85		51,25%	12,23%
		Total Educació al llarg de la vida				102.260,87	102.260,87	52.412,57	12.501,85		51,25%
	3262	Transferències i subvencions	32620	Transferències i subvencions	427.858,00	427.858,00	235.130,66	76.559,94		54,96%	17,89%
		Total Transferències i subvencions				427.858,00	427.858,00	235.130,66	76.559,94		54,96%
	3263	Convenis de pràctiques	32631	Convenis de pràctiques	27.067,13	27.067,13	11.134,36	7.235,40		41,14%	26,73%
		Total Convenis de pràctiques				27.067,13	27.067,13	11.134,36	7.235,40		41,14%
	3271	Foment de la convivència ciutadana	32710	Activitats educatives complementàries	38.668,00	38.668,00	14.289,61	0,00		36,95%	0,00%
		Total Foment de la convivència ciutadana				38.668,00	38.668,00	14.289,61	0,00		36,95%
Total Ensenyament					18.083.344,28	17.793.344,28	17.296.807,25	4.334.792,03	705.924,47	97,21%	24,36%

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Planificació i administració:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 0,9M€. La despesa ha estat iniciada en un 100,9% i executada el 23,7%. Es preveu destinar a despeses de personal pràcticament en la seva totalitat.
- **Escoles Bressol:** el pressupost actual destinat a les escoles bressol és de 4,6M€. De l'import pressupostat, 3,4M€ es preveuen destinar a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 97,7% i executada del 23,0% amb les nòmines de gener a març.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, el pressupost és d'1,2M€, dels quals 647 mil€ es preveuen destinar a despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles bressol, 442 mil€ a activitats complementàries a les escoles bressol i 61 mil€ al servei escolar. La despesa ha estat iniciada en un 89,2% i l'execució és del 18,0%.

En aquest programa hi ha dos contractes econòmicament més importants:

- El del servei d'atenció als infants de les escoles bressol (personal pel servei de vacances d'estiu, Nadal, Setmana Santa, servei de menjador i de permanències) adjudicat a la Fundació Catalana de l'Esplai pels cursos 2018-19 i 2019-20 per un import global de 686.231€, el qual ha estat prorrogat pels cursos 2020-21 i 2021-22 pel mateix import.
- El de servei d'alimentació de les escoles bressol (personal i menjar pels serveis de menjador i estiu) adjudicat a Ausolan RCN, SLU pels cursos 2019-20 i 2020-21 per un import global de 303.187€, IVA no inclòs, el qual ha estat prorrogat pels cursos 2021-22 i 2022-23 pel mateix import.

Durant l'any 2021 no s'ha obert el servei de Setmana Santa perquè no hi ha hagut prou demanda per part dels usuaris.

Respecte als ingressos, s'han pressupostat 2,6M€, dels quals fins el moment s'han executat 413mil€. De l'import pressupostat s'han previst 940mil€ de preus públics de quotes escoles bressol, 1,2M€ de subvenció de la Generalitat, 330mil€ de preus públics de menjadors d'escoles bressol, 74mil€ de preus públics del servei d'estiu i 4mil€ a altres ingressos diversos.

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

NOMBRE PROMIG D'ALUMNES A LES ESCOLES BRESSOL:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	1r T 2022
Jornada completa	723	714	692	659	638	614	601	532	441	429
Mitja jornada	126	124	124	103	78	73	77	42	26	10
Jornada intensiva	27	29	41	81	127	166	154	173	231	293
TOTAL	876	867	857	843	843	853	832	747	698	732

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

COBERTURA ESCOLES BRESSOL:

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

- **Escoles infantil i primària:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 3,8M€, i presenta un nivell de despesa iniciada el 100,2% i una execució del 18,8%. Les despeses d'aquest programa són pel manteniment dels centres escolars d'infantil i primària, tant els consums i neteja, com el personal responsable dels centres (auxiliars de serveis i/o conserges).

De l'import pressupostat, 738mil€ es preveuen destinar a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 103,15% i executada del 23,8% amb les nòmines de gener a març.

Pel què fa a la resta de despeses corrents, el pressupost és de 3,0M€ que es preveu destinar a les despeses de consums, neteja i manteniment de les escoles, amb un nivell de despesa iniciada del 99,5% i executada del 17,5%.

- **Escola municipal de Música:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 761mil€ que es preveuen destinar principalment al contracte amb l'empresa per a la gestió del servei de docència, direcció i vigilància de l'escola municipal de música. La despesa iniciada és del 97,8% i l'execució és del 29,3%.

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

Respecte als ingressos, s'han pressupostat 323mil€, dels quals 270mil€ de preus públics de quotes de l'escola de música i tallers de música i 53mil€ de subvenció de la Generalitat. Fins el moment s'han executat ingressos per import de 83mil€.

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

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

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	1r T 2022
754	774	836	764	750	780	812	760	750	710

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

COBERTURA ESCOLA DE MÚSICA:

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

- **Educació secundària obligatòria i postobligatòria:** el pressupost actual és de 5,8M€. De l'import pressupostat, 5,2M€ corresponen a despeses de personal. El nivell de despesa iniciada és del 103,74% i l'execució del 31,8% amb les nòmines de gener a març. Respecte a la resta de despeses corrents, amb un pressupost de 0,6M€, la despesa iniciada és del 92,0% i l'execució del 24,7%.

Per subprogrames:

- A l'Institut Miquel Biada s'hi preveuen destinar 5,5M€, amb un nivell de despesa iniciada del 102,3% i una execució del 31,2%. D'aquest import, 5,0M€ per a despeses de personal i 0,5M€ a la resta de despeses corrents dels quals 243mil€ a consums i neteja de l'Institut, 68mil€ a subministraments de materials pràctics escolars, 61mil€ per al manteniment d'equips i de sistemes informàtics, 68mil€ a despeses de manteniment i conservació de l'edifici, 26mil€ a prestacions de serveis, 16mil€ a despeses de transport i la resta, 28mil€ a altres despeses diverses.
- Als Programes de Formació i Inserció s'hi preveuen destinar 273 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 95,0% i una execució del 30,3%. D'aquest import, 245mil€ es preveuen destinar a despeses de personal i 29mil€ a la resta de despeses corrents destinades a prestacions de serveis, subministraments i altres dels PFI.

- A la Coordinació de la formació professional a nivell local s'hi preveuen destinar 16 mil€, amb un nivell de despesa iniciada d'un 336,1% i una execució d'un 13,3% per a prestacions de serveis, difusió d'activitats i manteniment informàtic.

Respecte als ingressos, s'han pressupostat 4,9M€, dels quals 4,8M€ de subvenció de la Generalitat a destinar a l'Institut Miquel Biada i 130mil€ de subvencions de la Generalitat i la Diputació per al programa de formació i inserció. Fins el moment no hi ha ingressos executats.

Tot seguit es mostra l'evolució dels alumnes de l'Institut Miquel Biada dels darrers cursos:

NOMBRE PROMIG D'ALUMNES INSTITUT MIQUEL BIADA:

Curs 2011-2012	Curs 2012-2013	Curs 2013-2014	Curs 2014-2015	Curs 2015-2016	Curs 2016-2017	Curs 2017-2018	Curs 2018-2019	Curs 2019-2020	Curs 2020-2021	Curs 2021-2022
1.207	1.290	1.365	1.345	1.366	1.385	1.360	1.315	1.318	1.279	1.254

En el següent quadre, es mostra l'evolució del número d'alumnes classificats per grups dins de l'actual curs:

NOMBRE ALUMNES PER GRUPS INSTITUT MIQUEL BIADA

	Curs 2018-2019	Curs 2019-2020	Curs 2020-2021	Curs 2021-2022
ESO	386	379	350	317
Batxillerat	177	187	195	160
Cicles formatius	668	698	683	727
Curs pont CFM a CFS	26	0	0	0
PFI	58	54	51	50
TOTAL	1.315	1.318	1.279	1.254

En el següent quadre es mostra el percentatge de cobertura de l'Institut Miquel Biada, considerant només les despeses directes imputades a aquest programa:

COBERTURA INSTITUT MIQUEL BIADA:

	2015		2016		2017		2017 (*)		2018		2018 (*)		2019		2020		2021	
Despeses directes imputades al programa:	5.989.991,45	100%	6.307.033,62	100%	6.553.521,19	100%	6.553.521,19	100%	6.923.287,43	100%	6.923.287,43	100%	7.067.328,49	100%	7.299.764,90	100%	7.580.616,12	100%
Ingressos directes imputats al programa:	6.098.778,75	101,8%	5.971.965,64	94,7%	6.004.459,85	91,6%	6.582.822,37	100,4%	7.473.554,37	107,9%	6.895.191,85	99,6%	6.900.905,88	97,6%	7.094.114,57	97,2%	7.240.930,41	95,5%
Preus públics	186.636,24	3,1%	204.061,35	3,2%	213.606,06	3,3%	213.606,06	3,3%	230.469,59	3,3%	230.469,59	3,3%	222.627,68	3,2%	215.348,82	3,0%	221.245,34	2,9%
Subvenció Generalitat	5.906.620,31	98,6%	5.742.044,72	91,0%	5.773.403,41	88,1%	6.351.765,93	96,9%	7.237.929,06 (*)	104,5%	6.659.566,54	96,2%	6.670.878,27	94,4%	6.876.370,58	94,2%	7.014.294,31	92,5%
Subvenció Europea	0,00	0,0%	20.050,00	0,3%	6.962,00	0,1%	6.962,00	0,1%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Altres ingressos	5.522,20	0,1%	5.809,57	0,1%	10.488,38	0,2%	10.488,38	0,2%	5.155,72	0,1%	5.155,72	0,1%	7.399,93	0,1%	2.395,17	0,0%	5.390,76	0,1%
Diferència - aportació municipal	-108.787,30	-1,8%	335.067,98	5,3%	549.061,34	8,4%	-29.301,18	-0,4%	-550.266,94	-7,9%	28.095,58	0,4%	166.422,61	2,4%	205.650,33	2,8%	339.685,71	4,5%

(*) Al 2018 s'ha rebut en concepte de Subvenció de la Generalitat d'exercicis anteriors un import de 578.362,52€. En les columnes (*) és mostren els % aplicant els ingressos rebuts al 2018 a l'exercici 2017.

- **Centres de formació d'adults:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 942 mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 92,4% i una execució del 22,8%. Es preveuen destinar principalment a les despeses de personal (799 mil€), a consums i neteja de les escoles d'adults (126 mil€) i despeses en difusió, manteniment informàtic, treballs realitzats altres empreses i altres (14mil€).

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

Respecte als ingressos, consten pressupostats 44mil€, dels quals 20mil€ en concepte de preus públics i 24mil€ en concepte de subvenció de la Diputació, no executats fins el moment.

- **Vigilància compliment escolaritat obligatòria:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 496 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 81,9% i l'execució del 19,1%. Respecte als ingressos, consten pressupostats 473mil€, dels quals 369mil€ en concepte de subvencions de la Generalitat i 104mil€ en concepte de subvencions de la Diputació de Barcelona. L'execució dels ingressos fins el moment és de 174mil€.

De l'import pressupostat, 83mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 90,6% i executada del 19,7% amb les nòmines de gener a març. Pel què fa a la resta de despeses corrents, el pressupost és de 414mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 80,2% i executada del 19,0%. Per subprogrames:

- A Escolarització (OME), s'hi preveuen destinar 2mil€ per a despeses de difusió, amb un nivell de despesa iniciada del 180,9% i executada del 83,0%,

- A Suport educatiu, s'hi preveuen destinar 495 mil€, amb despesa iniciada en el 81,6% i executada del 18,9%. D'aquest import 83mil€ per a despeses de personal i la resta, 412mil€ a prestacions de serveis del Pla educatiu d'Entorn (reforç escolar a primària i secundària, patis oberts a les escoles, Mostra de Teatre infantil i juvenil, Esport i Lleure, entre d'altres).
- **Educació al llarg de la vida:** el pressupost actual destinat a aquest programa, que és el CFP Tres Roques, és de 102 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 51,3% i una execució del 12,2%. Tot l'import correspon a despeses de personal, amb les nòmines de gener a març. A destacar que en aquest programa ja no hi hauria d'haver despesa perquè es va tancar el CFP Tres Roques per l'estiu de 2021, però està imputat personal residual que s'hauria d'imputar a altres programes.
- **Transferències i subvencions:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 428M€, amb una despesa iniciada en el 55,0% i una execució del 17,9%.
De l'import pressupostat es preveuen destinar 45 mil€ a ajuts de menjador escolar que van finançats per l'Ajuntament; 81 mil€ es preveuen destinar a subvencions per a casals d'estiu; 148 mil€ a ajuts per a escoles bressol; i 154 mil€ a altres aportacions d'Ensenyament (ajuts transport, subvencions nominatives i quotes).
- **Foment de la convivència ciutadana:** el pressupost actual destinat a aquest programa és de 39 mil€. El nivell de despesa iniciada és del 37,0% i una execució del 0,0%.
Dins d'aquest programa hi ha tres projectes amb actuacions diferents:
 - Consell d'Infants
 - Pla de formació de famílies i suport a les AMPA's
 - Altres activitats puntuals: projecte Eureka, campanya "Coneguem els nostres parcs", campanya "Viu el parc", despeses dels casals d'estiu, les Jornades Científiques, Pla d'impuls a la lectura, projecte "Anem al teatre", despeses del Dia de l'Educació Física, Nit de les Matemàtiques i despeses dels cursets de natació de l'Escola Les Aigües al Sorral.

2.2.3. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES RECOLLIDA, TRACTAMENT BROSSA I NETEJA VIÀRIA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1620 Adm.gral. recollida, gestió i tract. residus	39.344,45	39.344,45	0,00	0,00		0,00%	0,00%
1621 Recollida de residus	7.076.369,97	7.076.369,97	6.890.756,03	142.562,47	199.945,17	97,38%	2,01%
1622 Gestió de residus sòlids urbans	491.087,53	491.087,53	491.211,60	11.680,63		100,03%	2,38%
1623 Tractament de residus	3.580.241,21	3.580.241,21	3.640.595,04	381.586,46	5.929,10	101,69%	10,66%
1631 Neteja viària	4.953.979,47	4.953.979,47	4.910.416,75	0,00		99,12%	0,00%
Total general	16.141.022,63	16.141.022,63	15.932.979,42	535.829,56	205.874,27	98,71%	3,32%

2.2.4. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
2310 Administ. gral. serveis socials i altres	2.396.017,18	2.396.017,18	2.453.138,91	549.732,16	10.255,66	102,38%	22,94%
2311 Atenció a la infància	1.298.789,31	1.298.789,31	1.328.052,76	333.948,85	-73.685,29	102,25%	25,71%
2312 Atenció a la gent gran	446.772,63	446.772,63	430.274,42	44.559,35		96,31%	9,97%
2313 At.persones dependència i accessib.universal	7.337.014,04	7.337.014,04	4.796.753,12	1.145.481,79		65,38%	15,61%
2314 Promoció social	1.922.069,93	1.922.069,93	1.100.012,75	247.587,79	81.639,87	57,23%	12,88%
2315 Atenció a joves	567.833,13	567.833,13	535.543,28	53.514,31		94,31%	9,42%
2316 Promoció de la igualtat de gènere	136.700,09	136.700,09	72.254,88	8.618,16		52,86%	6,30%
2317 Atenció nova ciutadania	900.314,66	900.314,66	575.994,28	165.253,47		63,98%	18,36%
2318 Cooperació internacional	259.774,25	259.774,25	93.980,12	22.334,46		36,18%	8,60%
Total general	15.265.285,22	15.265.285,22	11.386.004,52	2.571.030,34	18.210,24	74,59%	16,84%

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

El pressupost aprovat per al 2022 a destinar al SAD és per import de 5.060.000€ (3,8M€ per al SAD dependència i 1.3M€ per al SAD social).

El contracte per a la prestació d'aquest servei va finalitzar a començaments de maig del 2021 i des de la finalització del contracte les empreses van continuar prestant els serveis fora de contracte amb les mateixes condicions que el contracte finalitzat.

Per acord de Ple del mes de març- 2022 s'han han estat adjudicats els lots 2 i 3 del nou contracte amb un import que d'abril a desembre ascendeix a 2.2154.376,58€ (import anual de 2.872.485,26€). Així mateix es va declarar desert el lot 1 que tenia un import anual de sortida de 2.121.317,46€.

Actualment s'estan realitzant els tràmits per poder adjudicar el lot 1 amb uns preus que es preveuen superiors. D'acord amb les previsions del servei gestor, el pressupost de l'exercici 2022 es preveu que serà suficient per cobrir la despesa anual però possiblement serà necessari augmentar el pressupost per a l'exercici 2023.

2.2.5. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES DEUTE PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
0111 Planificació financera	13.906.615,37	13.906.615,37	12.752.233,90	1.344.522,99		91,70%	9,67%
Total general	13.906.615,37	13.906.615,37	12.752.233,90	1.344.522,99		91,70%	9,67%

El pressupost actual destinat al programa de Deute Públic és de 13,9M€, amb una despesa autoritzada del 91,7% i una execució del 9,67% respecte el pressupost actual.

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

Descripció de la partida	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A's s/pss actual	% O's s/pss actual
Interessos préstecs interiors	1.094.625,33	1.094.625,33	395.825,75	27.983,32		36,16%	2,56%
Interessos per operacions de tresoreria	12.000,00	12.000,00				0,00%	0,00%
Interessos de demora	20.000,00	20.000,00	8.351,13	8.351,13		41,76%	41,76%
Cap. III Despeses Financeres	1.126.625,33	1.126.625,33	404.176,88	36.334,45	0,00	0,78	0,44
Amortit. Préstecs ens s.p.	12.386.493,61	12.386.493,61	11.954.560,59	1.308.188,54		96,51%	10,56%
Amortit. Préstecs ens fora s.p.	393.496,43	393.496,43	393.496,43			100,00%	0,00%
Cap. IX Passius Financers	12.779.990,04	12.779.990,04	12.348.057,02	1.308.188,54	0,00	96,62%	10,24%
Total General	13.906.615,37	13.906.615,37	12.752.233,90	1.344.522,99	0,00	91,70%	9,67%

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

A continuació detallem els principals trets de la càrrega financera:

▪ **CAPÍTOL III DESPESES FINANCERES:**

El capítol III de despeses financeres contempla la previsió d'interessos tant d'operacions de préstec a llarg termini com a curt termini (pòlisses de tresoreria), els interessos de demora per retorn d'ingressos indeguts i els interessos de jutjats contenciós-administratiu.

- **Operacions a llarg termini:** El pressupost 2022 s'ha calculat amb un interès de l'euríbor del 0,5% i un tipus fix del 1% per el nou endeutament. El tipus mig estimat per l'any 2021 és del 0,66% i la composició actual de la cartera d'operacions a llarg termini a 31.12.2021 era del 16% a tipus fix i un 84% a tipus variable. L'evolució de l'euríbor ha estat negativa durant els darrers anys, no obstant tot i que les previsions establertes pel BCE pel 2022 eren les de mantenir els tipus d'interès de referència, l'actual escenari inflacionista i la crisi de la guerra d'Ucraïna ha provocat un canvi en el discurs i es preveu un increment a l'alça dels tipus. El tipus de referència euríbor 3mesos, al qual es troba referenciat la majoria de la nostra cartera, es preveu que a mitjans d'agost arribi al 0% i continuï pujant, mentre que l'altre índex habitual, euríbor 12mesos, actualment ja es positiu, tot i això l'elaboració del pressupost 2022 s'ha calculat amb unes previsions que ara per ara resulten superiors al que preveu l'evolució del mercat. A data de l'informe la previsió d'interessos, d'acord amb l'evolució de mercat, és aproximadament inferior en 0,5M€ a la que vam preveure en el moment d'elaborar el pressupost, no obstant en els propers seguiments caldrà estar atents a l'evolució dels tipus abans d'establir el sobrant de la partida.
- **Operacions a curt termini:** en l'elaboració de pressupost vam preveure un límit de pòlisses de 4milions d'euros a un tipus mig del 0,5%. No obstant, la gran liquiditat de la que gaudeix actualment l'ajuntament i la poca disposició de les pòlisses durant el 2021, juntament amb el fet que actualment les entitats bancàries amb les que treballem: BBVA, Sabadell, Caixabank, Liberbank i Caixa d'Enginyers, a excepció del Santander i de Cajamar, ens cobren pels dipòsits i excedents de liquiditat al voltant del 0,5% a partir d'un saldo fixat pel banc, ha provocat que pel 2022 es consideri no concertar cap pòlissa de crèdit. Per tant, es preveu un sobrant en el crèdit d'aquesta partida.

Per altra banda, el pressupost 2022 inclou 114mil€ a la partida d'altres despeses financeres on s'inclouen les comissions que ens estant cobrant els bancs per tenir excedents de liquiditat i a data del primer trimestre s'han executat obligacions per import de 24mil€.
- **Interessos de demora:** inclou els interessos de demora per liquidacions d'ingressos indeguts.

▪ **CAPÍTOL IX PASSIUS FINANCERS:**

El capítol 9 de despeses contempla 12,8M€ d'amortització del deute a ll.t., de les quals 0,4M corresponen a préstecs concertats amb entitats públiques (CCL i Ministeri) i 12,4M€ amb entitats financeres privades. El nou endeutament previst per al 2022 és de 13,5M€.

Pel 2022, s'ha previst un augment en la despesa per amortitzacions degut a l'inici del període d'amortització dels préstec concertats durant el 2021 per cancel·lar el préstec del Ministerio a càrrec del F.F. Pago Proveedores, d'acord amb l'habilitació de la DA 108a. de la LPGE2021, d'import 12,6M€. L'amortització d'aquests préstecs finalitzarà al 2028 i ascendirà a 1,8M€ anuals.

El Deute Viu del Grup Ajuntament de Mataró a data 31.03.2022 és el següent:

Deute viu sector Administracions Públiques	A 31-12-2021			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu
Mataró	0,00	0,00	82.420.844,80	82.420.844,80
Mataró Audiovisual	0	0	0,00	0,00
C. Museu d'Art Contemporani de	0	0	0,00	0,00
C Xarxa Transveral	0	0	0,00	0,00
PUMSA	0,00	0,00	14.662.521,62	14.662.521,62
Consorci Tr. Residus	0,00	0,00	5.347.933,24	5.347.933,24
Total sector Administracions Públiques consolidat	0,00	0,00	102.431.299,66	102.431.299,66

A 31-03-2022			
Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu
		79.723.861,33	79.723.861,33
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		14.006.230,00	14.006.230,00
		5.347.933,24	5.347.933,24
0,00	0,00	99.078.024,57	99.078.024,57

Deute viu sector Societats no Financeres consolidat amb el Sector Administracions Públiques	A 31-12-2021			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu
PUMSA	No computa com a Societats no Financeres			
EPE PARC TECNOCAMPUS	0,00	0,00	22.779.461,50	22.779.461,50
AMSA	0,00	0,00	12.198.060,11	12.198.060,11
FUNDACIÓ TECNOCAMPUS MATARÓ MARESME	0,00	0,00	1.883.814,95	1.883.814,95
Total sector Societats no Financeres Consolidat	0,00	0,00	36.861.336,56	36.861.336,56

A 31-03-2022			
Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu
No computa com a Societats no Financeres			
0,00	0,00	22.539.461,50	22.539.461,50
0,00	0,00	11.788.426,72	11.788.426,72
0,00	0,00	1.812.896,47	1.812.896,47
0,00	0,00	36.140.784,69	36.140.784,69

RESUM	A 31-12-2021			
	Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu
Sector Administracions Públiques	0,00	0,00	102.431.299,66	102.431.299,66
Sector Societats no Financeres	0,00	0,00	36.861.336,56	36.861.336,56
Total endeutament bancari del Grup Ajuntament Consolidat	0,00	0,00	139.292.636,22	139.292.636,22

A 31-03-2022			
Avals	Operacions Tresoreria	Operacions de crèdit a llarg	Total Deute viu
0,00	0,00	99.078.024,57	99.078.024,57
0,00	0,00	36.140.784,69	36.140.784,69
0,00	0,00	135.218.809,26	135.218.809,26

Liquidacions pendents de retorn de la PIE dels exercicis 2008, 2009	0,00	0,00	4.419.461,26	4.419.461,26
--	------	------	--------------	--------------

	0,00	0,00	4.308.974,68	4.308.974,68
--	------	------	--------------	--------------

Total endeutament bancari i PIE a llarg del Grup Ajuntament Consolidat	0,00	0,00	143.712.097,48	143.712.097,48
---	-------------	-------------	-----------------------	-----------------------

	0,00	0,00	139.527.783,94	139.527.783,94
--	-------------	-------------	-----------------------	-----------------------

2.2.6. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ GENERAL

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9200 Administració general	1.696.122,47	1.696.122,47	1.674.365,53	356.589,02		98,72%	21,02%
9202 Gestió dels recursos humans	5.103.857,48	4.553.857,48	2.792.654,58	1.128.457,59		61,33%	24,78%
9203 Gestió dels recursos tecnològics	1.536.510,52	1.536.510,52	1.356.019,50	366.450,67		88,25%	23,85%
9204 Serveis Jurídics	843.070,89	843.070,89	561.043,64	139.984,83	1.200,00	66,55%	16,60%
9206 Despeses i ingressos generals	943.098,75	943.098,75	656.020,30	89.972,18	1,75	69,56%	9,54%
9207 Edificis, instal. i elements de suport	986.661,02	986.661,02	862.434,51	133.527,83	251.875,92	87,41%	13,53%
9208 Protocol	10.600,00	10.600,00	3.152,14	3.152,14		29,74%	29,74%
9209 Gestió i coordinació	295.686,03	574.429,93	313.827,84	39.373,52	43.305,00	54,63%	6,85%
Total general	11.415.607,16	11.144.351,06	8.219.518,04	2.257.507,78	296.382,67	73,76%	20,26%

2.2.7. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES HABITATGE, URBANISME I VIES PÚBLIQUES

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1501 Administració gral. Urbanisme	487.831,33	487.831,33	344.471,90	74.742,47		70,61%	15,32%
1502 Subministraments, serveis i manteniments serveis territorials	20.000,00	20.000,00	9.377,50	0,00		46,89%	0,00%
1511 Urbanisme	1.921.375,92	1.921.375,92	1.763.030,77	385.405,73		91,76%	20,06%
1512 Cartografia i plànol de la ciutat	115.848,82	115.848,82	116.095,54	20.436,67		100,21%	17,64%
1513 Planejament	225.119,70	225.119,70	176.107,50	46.395,42		78,23%	20,61%
1520 Despeses i ingressos generals d'habitatge	482.401,19	482.401,19	358.581,47	94.277,37	26.757,37	74,33%	19,54%
1521 Urban Innovative Actions (Yes We Rent)	10.120,44	289.567,29	214.907,92	59.494,87		74,22%	20,55%
1522 Conservació i rehabilitació de l'edificació	444.105,00	444.105,00	356.669,50	2.146,32	6.535,99	80,31%	0,48%
1530 Administració general de vies públiques i altres	2.708.053,76	2.708.053,76	2.384.767,93	431.887,59		88,06%	15,95%
1532 Pavimentació de les vies públiques	210.407,27	210.407,27	167.949,25	32.152,26		79,82%	15,28%
9222 Societats	1.344.101,31	1.344.101,31	1.344.101,31	1.344.101,31		100,00%	100,00%
Total general	7.969.364,74	8.248.811,59	7.236.060,59	2.491.040,01	33.293,36	87,72%	30,20%

2.2.8. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES CULTURA

Progama	NomProg	Inicial D	Actual D	A	O	DR Nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3300	Administració i serveis culturals	660.972,51	660.972,51	638.114,50	139.640,10		96,54 %	21,13 %
3301	Manteniment i serveis culturals	1.249.986,06	1.249.986,06	908.061,51	176.152,88	103,85	72,65 %	14,09 %
3321	Biblioteques públiques	1.224.295,15	1.224.295,15	1.337.368,78	301.701,14	7.635,75	109,24 %	24,64 %
3322	Arxius	15.343,15	15.343,15	8.618,05	3.693,45		56,17 %	24,07 %
3331	Activitat museística	878.139,09	878.139,09	662.155,53	331.650,42	914,40	75,40 %	37,77 %
3332	Arts visuals i cinema	359.774,87	359.774,87	228.963,55	81.329,05	140.000,00	63,64 %	22,61 %
3333	Arts escèniques	1.013.386,05	1.013.386,05	801.907,61	167.762,27	52.949,52	79,13 %	16,55 %
3334	Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	334,91	309,40			
3341	Promoció cultural	454.323,27	454.323,27	251.291,85	39.789,34		55,31 %	8,76 %
3342	Foment i millora de la llengua catalana	88.250,00	88.250,00	88.219,04	0,00		99,96 %	0,00 %
3361	Arqueologia i patrimoni	186.187,45	186.187,45	169.151,73	32.908,36		90,85 %	17,67 %
3381	Cultura popular i tradicional	1.128.133,18	1.068.133,18	721.184,16	117.094,31	3.780,42	67,52 %	10,96 %
		7.271.290,78	7.211.290,78	5.815.371,22	1.392.030,72	205.383,94	80,64 %	19,30 %

El pressupost actual de despeses corrents destinat a Cultura és de 7,3M€. La despesa iniciada és del 80,6% i l'executada el 19,3%. Respecte als ingressos, el pressupost actual és de 0,87M€ i fins el moment s'han executat 205mil€.

De l'import pressupostat 3,3M€ correspon a despesa de capítol 1 que l'analitzarem a l'apartat de despeses de personal, 2,85M€ a despesa de capítol 2 i 4 gestionada directament per la Direcció de Cultura, 0,8M€ a despesa de neteja, manteniment i consums i 0,4M€ a aportacions a entitats (CMAC, CNL,...) i subvencions atorgades per altres serveis.

A continuació analitzarem cadascun dels subprogrames:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3300	Administració i se	33000 Despeses de personal	660.972,51	660.972,51	638.114,50	139.640,10		96,54 %
	Total Administració i serveis culturals		660.972,51	660.972,51	638.114,50	139.640,10		21,13 %
3301	Manteniment i se	33010 Despeses de personal	781.920,34	781.920,34	579.579,05	129.122,23		74,12 %
		33011 Edificis, instal. i elements de su	447.179,65	447.179,65	319.910,33	46.220,84		71,54 %
		33012 Despeses generals	20.886,07	20.886,07	8.572,13	809,81	103,85	41,04 %
	Total Manteniment i serveis culturals		1.249.986,06	1.249.986,06	908.061,51	176.152,88	103,85	72,65 %
3321	Biblioteques públ	33210 Despeses de personal	942.095,07	942.095,07	1.123.464,60	241.845,91		119,25 %
		33211 Activitats foment lectura	282.200,08	282.200,08	213.904,18	59.855,23	7.635,75	75,80 %
	Total Biblioteques públiques		1.224.295,15	1.224.295,15	1.337.368,78	301.701,14	7.635,75	109,24 %
3322	Arxius	33221 Arxius	15.343,15	15.343,15	8.618,05	3.693,45		56,17 %
	Total Arxius		15.343,15	15.343,15	8.618,05	3.693,45		24,07 %
3331	Activitat museísti	33310 Despeses de personal	177.540,58	177.540,58	194.155,67	52.604,55		109,36 %
		33311 Exposicions Museu de Mataró	530.360,97	530.360,97	372.941,72	260.791,51		70,32 %
		33312 Documentació, conserv. i rece	65.755,00	65.755,00	684,87	684,87	287,40	1,04 %
		33313 Difusió Museu de Mataró	29.700,00	29.700,00	19.590,73	4.346,32	627,00	65,96 %
		33316 Edificis, instal·lacions i elemen	74.782,54	74.782,54	74.782,54	13.223,17		100,00 %
	Total Activitat museística		878.139,09	878.139,09	662.155,53	331.650,42	914,40	75,40 %
3332	Arts visuals i ciner	33320 Despeses de personal	157.374,87	157.374,87	168.807,89	39.113,31		107,26 %
		33321 Arts visuals	183.100,00	183.100,00	53.805,66	39.910,69	140.000,00	29,39 %
		33322 Cinema	19.300,00	19.300,00	6.350,00	2.305,05		32,90 %
	Total Arts visuals i cinema		359.774,87	359.774,87	228.963,55	81.329,05	140.000,00	63,64 %
3333	Arts escèniques	33330 Despeses de personal	219.214,25	219.214,25	209.724,94	54.384,80		95,67 %
		33331 Teatre i Dansa	398.800,00	398.800,00	291.049,77	61.841,19	21.743,28	72,98 %
		33332 Aula de Teatre	166.700,00	166.700,00	161.166,05	23.499,38	31.206,24	96,68 %
		33333 Música	130.900,00	130.900,00	41.398,08	8.512,35		31,63 %
		33334 Edificis, instal·lacions i elemen	97.771,80	97.771,80	98.568,77	19.524,55		100,82 %
	Total Arts escèniques		1.013.386,05	1.013.386,05	801.907,61	167.762,27	52.949,52	79,13 %
3334	Patrimoni natural	33341 Patrimoni natural	12.500,00	12.500,00	334,91	309,40		2,68 %
	Total Patrimoni natural		12.500,00	12.500,00	334,91	309,40		2,48 %
3341	Promoció cultura	33410 Despeses de personal	97.133,27	97.133,27	97.428,47	22.177,09		100,30 %
		33411 Comunicació	17.900,00	17.900,00	1.740,60	1.040,60		9,72 %
		33412 Noves tecnologies	9.290,00	9.290,00	9.290,00	9.290,00		100,00 %
		33413 Subvencions, premis, ajuts i be	218.000,00	218.000,00	85.314,10	0,00		39,13 %
		33414 Nous projectes programació c	112.000,00	112.000,00	57.518,68	7.281,65		51,36 %
	Total Promoció cultural		454.323,27	454.323,27	251.291,85	39.789,34		55,31 %
3342	Foment i millora c	33421 Aprenentatge del català	88.250,00	88.250,00	88.219,04	0,00		99,96 %
	Total Foment i millora de la llengua catalana		88.250,00	88.250,00	88.219,04	0,00		0,00 %
3361	Arqueologia i pati	33610 Despeses de personal	112.109,34	112.109,34	112.282,34	25.183,13		100,15 %
		33611 Arqueologia	34.751,25	34.751,25	20.542,53	4.791,28		59,11 %
		33613 Edificis, instal·lacions i elemen	19.326,86	19.326,86	18.326,86	2.933,95		94,83 %
		33614 Centre doc. i recerca pat arque	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00		0,00 %
		33615 Patrimoni	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00		100,00 %
	Total Arqueologia i patrimoni		186.187,45	186.187,45	169.151,73	32.908,36		90,85 %
3381	Cultura popular i	33810 Despeses de personal	78.183,18	18.183,18	0,00	0,00		0,00 %
		33811 Calendari Festiu	326.550,00	326.550,00	267.925,44	106.477,81	1.350,00	82,05 %
		33812 Santes	698.000,00	698.000,00	446.242,35	4.600,13	2.430,42	63,93 %
		33814 Cultura popular	5.400,00	5.400,00	0,00	0,00		0,00 %
		33819 Patrimoni Festiu	20.000,00	20.000,00	7.016,37	6.016,37		35,08 %
	Total Cultura popular i tradicional		1.128.133,18	1.068.133,18	721.184,16	117.094,31	3.780,42	67,52 %
			7.271.290,78	7.211.290,78	5.815.371,22	1.392.030,72	205.383,94	80,64 %
								19,30 %

En concret podem destacar per programes els següents aspectes:

- **Manteniment i serveis culturals:** el pressupost actual de despeses és de 1,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 72,65% i una execució del 14,09%. Corresponen a despeses de personal 782mil€. Dels 468mil€ de despeses d'edificis i generals, 46mil€ es gestionen directament per la Direcció de Cultura per estar lligats directament a l'activitat, 95mil€ són de consums, vestuari i neteja, 222mil€ corresponen al manteniment dels equipaments, 52mil€ al lloguer dels espais del Foment i 3mil€ a manteniments informàtics.
Els ingressos corresponen a la venda de publicacions.
- **Biblioteques públiques:** el pressupost actual de despeses és d'1,2M€, amb un nivell de despesa iniciada del 109,24% i una execució del 24,64%. D'aquest import 942mil€ són despesa de personal, 193mil€ es preveuen destinar a despeses de consums i neteja de les biblioteques, 84mil€ a despeses pròpies de les activitats de foment de la lectura (conferències, publicacions, exposicions, divulgació i altres en que s'hi incluen 30mil€ per la Biblioteca Popular), 3mil€ de despeses d'equips informàtics de la nova Biblioteca Popular, i 1.350€ pel Conveni pel funcionament de la biblioteca amb la Fundació Iluro. Aquest darrer import està essent objecte de modificació incrementant el crèdit per poder atendre la despesa fins al moment de la integració que s'ha produït el 24 de febrer.
Els ingressos corresponen a la producció d'energia elèctrica per les plaques fotovoltaïques instal·lades a la Biblioteca Pompeu Fabra
- **Arxius:** el pressupost actual de despeses és de 15mil€ destinats al lloguer de l'espai del Fons Miralles, amb un nivell de despesa iniciada del 56,17% i una execució del 24,07%.
- **Activitat museística:** el pressupost actual de despeses és de 878mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 75,4% i una execució del 37,77%. Es preveu destinar 178mil€ a personal, 75mil€ a consums i neteges, 236mil€ a la subvenció al Consorci del Museu d'Art Contemporani i 389mil€ a d'activitat museística de la Direcció de Cultura (exposicions, documentació, conservació i recerca i difusió patrimonial).
Els ingressos es corresponen a tallers i visites dels mesos de gener i febrer i a la resta d'una subvenció per activitats de 2020.
- **Arts visuals i cinema:** el pressupost actual de despeses és de 360mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 63,64% i una execució del 22,61%. Enguany corresponen 157mil€ a despeses de personal, 183mil€ als projectes d'arts visuals, Mataró Art Contemporani, 10mil€ a Cinema i 9mil€ pel Conveni amb el Consorci de promoció turística del Maresme pel Film Comission.
- **Arts escèniques:** el pressupost actual de despeses és de 1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 79,13% i una execució del 16,55%. D'aquest import, 219mil€ són despeses de personal; 399mil€ es preveuen destinar a la programació de Teatre (temporada estable, Fet a Mataró, Sortim en Família...); 167mil€ al contracte de gestió i altres despeses de l'Aula de Teatre; 76mil€ a despeses derivades de la programació de música (Jazz, Setmana de Música Antiga, Cantània....); 55mil€ al conveni amb la Casa de la Música Popular; i 98mil€ a les despeses de consums i neteja d'edificis d'arts escèniques.
La programació ha recuperat completament la normalitat podent-se ocupar el 100% de l'aforament dels espais escènics, s'han recuperat ingressos de taquilla i també per lloguer d'espais.
Els ingressos obtinguts en aquest programa són de 53mil€, corresponen a cursos de l'Aula de Teatre (31mil€), taquillatges (10mil€) i us equipaments (12mil€).

Una part del taquillatge de les representacions del primer semestre per import de 32mil€ que es va vendre mitjançant abonaments el mes de desembre passat i es va comptabilitzar a l'exercici 2021.

- **Patrimoni natural:** el pressupost actual de despeses és de 13mil€. El nivell de despesa iniciada es el 2,68% i executada el 2,48%
- **Promoció cultural:** el pressupost actual de despeses és de 454mil€. La despesa iniciada és del 55,31% i una execució del 8,76%. D'aquest import, 97mil€ es preveuen destinar a personal; 218mil€ a subvencions i convenis amb entitats; 112mil€ es preveuen destinar a despeses de nous projectes de programació cultural, incloent les despeses previstes pels nous equipaments a posar en funcionament durant l'exercici; 18mil€ es preveuen destinar a despeses de comunicació cultural, i 9mil€ es destinen a la quota anual d'associat al Consorci Transversal, Xarxa d'Activitats Culturals.
- **Foment i millora de la llengua catalana:** el pressupost de 88mil€ correspon a l'aportació al Consorci de Normalització Lingüística. La despesa iniciada és del 99,96% i l'executada del 0% atès que no s'ha pogut tramitar la primera part de la subvenció d'enguany per problemes amb la justificació de l'entitat amb un altre servei municipal.
- **Arqueologia i patrimoni:** el pressupost actual de despeses és de 186mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 90,85% i una execució del 17,67%. Es preveu destinar 112 mil€ a personal, 18mil€ a consums i neteja d'edificis d'arqueologia i patrimoni, 22mil€ a les activitats pròpies d'Arqueologia gestionades per la Direcció de Cultura, 18mil€ a subvencions pel foment del Patrimoni Històric Artístic i 16mil€ a l'aportació al Consell Comarcal pel projecte de la Ruta de la Guerra Civil.
- **Cultura popular i tradicional:** el pressupost actual de despeses és de 1,1M€, amb un nivell de despesa iniciada del 67,52% i una execució del 10,96%. La despesa de personal de 78 mil€ inclou només el personal dedicat íntegrament durant tot l'exercici a Calendari Festiu, no obstant hi ha llocs de treball inclosos als programes de manteniment, administració, arts visuals, arts escèniques, promoció cultural... que hi destinen una part de la seva jornada anual.
La despesa més important d'aquest programa és la destinada a Les Santes, amb un import pressupostat de 698mil€. Pel què fa a la resta de despeses de cultura popular i tradicional, s'han pressupostat 157mil€ per a despeses del calendari festiu organitzat directament per l'Ajuntament (Reis, Tres Tombs, Carnestoltes, Sant Jordi, Diada Nacional), 170mil€ per Serveis festes d'entitats en les que l'Ajuntament col.labora (Romeria, Setmana Santa, Sant Simó, i tot el conjunt de festes de barri), 5mil€ per divulgació d'actes de cultura popular i 20mil€ per despeses del patrimoni festiu (vestuari de colles, transports, manteniment i altres).
La programació de la Festa Major d'enguany s'està preparant sense restriccions per la pandèmia.

2.2.9. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES MEDI AMBIENT, JARDINS I SANEJAMENT

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1700 Administració general del medi ambient	262.231,34	262.231,34	209.126,47	34.917,93		79,75%	13,32%
1711 Jardineria i zones verdes	2.154.012,73	2.154.012,73	2.259.544,79	401.668,62		104,90%	18,65%
1712 Edificis, instal·lacions i elements de suport	175.321,29	175.321,29	130.446,90	20.643,65		74,40%	11,77%
1721 Prot.contra contamin.acúst, lumin i atmosf. zones urbanes					66.510,05		
1722 Pla d'Acció i Seguiment Agenda 21	75.600,00	75.600,00	42.548,75	9.800,00		56,28%	12,96%
1724 Espais naturals	626.581,57	626.581,57	688.132,18	16.252,01	163.982,95	109,82%	2,59%
Total general	3.293.746,93	3.293.746,93	3.329.799,09	483.282,21	230.493,00	101,09%	14,67%

2.2.10. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ESPORT

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3401 Administració general	140.529,52	140.529,52	120.298,15	33.996,85	44,59	85,60%	24,19%
3411 Esport de competició	488.747,47	488.747,47	389.056,34	29.197,46		79,60%	5,97%
3412 Esport escolar	98.552,58	98.552,58	67.772,31	14.151,96		68,77%	14,36%
3413 Esport de lleure	107.605,54	107.605,54	86.008,33	19.437,55	14.190,92	79,93%	18,06%
3421 Edificis, instal. i elements de suport	1.764.345,44	1.764.345,44	1.631.705,46	360.156,11	2.748,61	92,48%	20,41%
3422 Piscina municipal	827.317,24	827.317,24	726.819,75	180.528,69	185.326,78	87,85%	21,82%
Total general	3.427.097,79	3.427.097,79	3.021.660,34	637.468,62	202.310,90	88,17%	18,60%

El pressupost actual destinat a Esport és de 3,4M€. La despesa iniciada és del 88,2% i l'execució del 18,6%.

Pel què fa als ingressos, s'han previst 0,5M€, dels quals fins el moment s'han executat 202mil€.

Per a cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual	
Esport 3401	Administració general	34011 Despeses generals	140.529,52	140.529,52	120.298,15	33.996,85	44,59	85,60%	24,19%
	Total Administració general		140.529,52	140.529,52	120.298,15	33.996,85	44,59	85,60%	24,19%
3411	Esport de competició	34110 Personal laboral Esport de Competició	153.196,47	153.196,47	156.290,35	19.949,85		102,02%	13,02%
		34112 Actes de relleu	37.251,00	37.251,00	7.165,99	6.247,61		19,24%	16,77%
		34113 Subvencions	298.300,00	298.300,00	225.600,00	3.000,00		75,63%	1,01%
	Total Esport de competició		488.747,47	488.747,47	389.056,34	29.197,46		79,60%	5,97%
3412	Esport escolar	34120 Personal laboral D'Esport Escolar	41.055,58	41.055,58	41.205,93	9.247,84		100,37%	22,53%
		34121 Jocs escolars	47.497,00	47.497,00	26.566,38	4.904,12		55,93%	10,33%
		34123 Esport ExtraEscolar	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	Total Esport escolar		98.552,58	98.552,58	67.772,31	14.151,96		68,77%	14,36%
3413	Esport de lleure	34130 Personal laboral	51.495,54	51.495,54	51.646,26	11.102,03		100,29%	21,56%
		34131 Activitat física gent gran	38.354,00	38.354,00	27.776,45	8.335,52	14.190,92	72,42%	21,73%
		34132 Actes	15.109,00	15.109,00	6.329,06	0,00		41,89%	0,00%
		34133 Material de lleure al carrer	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
		34135 Esport Adaptat	1.147,00	1.147,00	256,56	0,00		22,37%	0,00%
	Total Esport de lleure		107.605,54	107.605,54	86.008,33	19.437,55	14.190,92	79,93%	18,06%
3421	Edificis, instal. i elements de suport	34210 Despeses de personal	820.468,16	820.468,16	777.779,50	207.195,59		94,80%	25,25%
		34211 Gestió directa	414.130,22	414.130,22	404.445,74	82.599,80	2.895,01	97,66%	19,95%
		34212 Gestió indirecta	321.091,26	321.091,26	230.852,18	49.630,44	-146,40	71,90%	15,46%
		34213 Tots els equipaments esportius	208.655,80	208.655,80	218.628,04	20.730,28		104,78%	9,94%
	Total Edificis, instal. i elements de suport		1.764.345,44	1.764.345,44	1.631.705,46	360.156,11	2.748,61	92,48%	20,41%
3422	Piscina municipal	34221 Administració	146.893,30	146.893,30	145.043,38	35.182,60	54,67	98,74%	23,95%
		34222 Instal·lació piscina	436.723,92	436.723,92	363.006,66	101.095,24	845,43	83,12%	23,15%
		34223 Cursets natació	243.700,02	243.700,02	218.769,71	44.250,85	71.749,84	89,77%	18,16%
		34224 Abonats i altres usos					112.676,84		
	Total Piscina municipal		827.317,24	827.317,24	726.819,75	180.528,69	185.326,78	87,85%	21,82%
Total Esport			3.427.097,79	3.427.097,79	3.021.660,34	637.468,62	202.310,90	88,17%	18,60%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general:** el pressupost actual és de 141mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 85,6% i una execució del 22,2%. D'aquest import, 116mil€ es preveuen destinar a les despeses de personal, 15mil€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de les oficines; 7mil€ a despeses per treballs realitzats per altres empreses (com els cursets que fan les escoles al Sorral); i 2,2mil€ a despeses per assegurances dels usuaris de l'Estadi d'Atletisme.

- **Esport de competició:** el pressupost actual de despeses és de 489mil€, la despesa ha estat iniciada en un 79,6% i l'execució és del 6,0%. Pel que fa al subprograma de Personal laboral Esport de competició, la despesa és de 153mil€, i ha estat iniciada en un 102,0% i l'execució és del 13,0%. Pel que fa al subprograma de Subvencions, 233 mil€ es preveuen destinar a subvencions de promoció esportiva i per actes esportius extraordinaris, i 66 mil€ a subvencions nominatives, la despesa s'ha iniciat en un 75,6% i només s'ha executat un 1,0%. La resta del programa, uns 37 mil€ són per a despeses d'actes de relleu (actes esportius, trofeus, divulgació, transport i altres), amb despesa iniciada en un 19,2% i executada el 16,8%.

En aquest programa, durant el primer trimestre de 2022 s'han pagat despeses de les següents competicions: la Copa d'Espanya de Ciclisme realitzada al Velòdrom Municipal i la Lliga Challenge de bàsquet sènior femení.

- **Esport escolar:** el pressupost actual de despeses és de 99mil€, la despesa ha estat iniciada en un 68,8% i l'execució és del 14,4%. Pel que fa al subprograma de Personal laboral Esport escolar, la despesa és de 41mil€, ha estat iniciada en un 100,4% i l'execució és del 22,5%. Pel que fa al subprograma d'Esport extraescolar, la despesa és de 10 mil€ que es preveu destinar a subvencions nominatives de l'esport extraescolar; la despesa no s'ha iniciat ni s'ha executat. La resta del programa, uns 47 mil€ són per a despeses de Jocs Escolars (arbitratges, assegurances, material, trofeus, divulgació i altres), amb despesa iniciada en un 55,9% i executada el 10,3%.

- **Esport de lleure:** el pressupost actual de despeses és de 108mil€, la despesa ha estat iniciada en un 79,9% i l'execució és del 18,1%. Pel que fa al subprograma de Personal laboral Esport lleure, la despesa és de 51mil€, ha estat iniciada en un 100,3% i l'execució és del 21,6%. Pel que fa al subprograma d'actes esportius de lleure, on hi ha les Santes Esportives i la Mitja Marató, la despesa és de 15 mil€, ha estat iniciada en un 41,9% i encara no s'ha executat res. I pel que fa al subprograma d'activitat física per a gent gran, la despesa és d'uns 38 mil€, ha estat iniciada en un 72,4% i executada en un 21,7%.

Per a la gestió de l'activitat física de la gent gran hi ha un contracte amb l'empresa Associació Esport 3 que per l'any 2022 està previst un import de 34,5mil€, i el número d'usuaris promig mensual de l'activitat del primer trimestre de 2022 ha estat de 204 (el primer trimestre de 2021 va ser zero perquè no s'havia iniciat l'activitat des de principis d'any per les restriccions derivades de la pandèmia del covid 19).

- **Edificis, instal·lacions i elements de suport:** el pressupost actual és de 1,8M€, amb un nivell de despesa iniciada del 92,5% i una execució del 20,4%. Pel que fa al subprograma de despeses de personal té un import de 820mil€, amb una despesa iniciada del 94,8% i una despesa executada del 25,3%. Pel què fa a la resta de despeses corrents, 584mil€ es preveuen destinar al consums i neteja de les instal·lacions esportives, 222mil€ a despeses de manteniment d'edificis, maquinària i instal·lacions esportives, 75mil€ a subvencions de promoció esportiva, 37mil€ per al lloguer de Can Trisac per la Columbòfila i el pàrquing de El Sorrall i 25mil€ a altres despeses de les instal·lacions esportives (material esportiu, vestuari, lloguers).

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

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

- **Piscina municipal:** el pressupost actual és de 827mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 87,9% i una execució del 21,8%. D'aquest import, 420mil€ es preveuen destinar a les despeses de personal, 200mil€ es preveuen destinar a les despeses de consums i neteja de la piscina; 56mil€ a despeses del servei de vigilància, salvament i socorrisme a la piscina; 126mil€ a despeses del servei de monitoratge de la piscina; 5mil€ a despeses per les assegurances dels usuaris de la Piscina (que tenen una contrapartida amb els ingressos); 6 mil€ a despeses de productes químics; 8 mil€ per despeses de manteniment de la Piscina, i la resta, uns 7 mil€ a altres despeses de la piscina (material esportiu, vestuari, divulgació, manteniment informàtic i altres).
Hi ha un contracte pel servei de monitoratge i socorrisme de la Piscina Municipal adjudicat a l'empresa Emergències Setmil, SL, que per l'any 2022 suposa un import de 181.416€ (125.806€ per monitoratge i 55.610€ per socorrisme).

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

NOMBRE PROMIG D'USUARIS DE LA PISCINA:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	1rT 2022
Abonats	1.029	1.022	1.147	1.131	1.132	1.039	870	591	900	1.076
Cursetistes	809	825	820	835	848	804	773	634	675	802
TOTAL	1.838	1.847	1.967	1.966	1.980	1.843	1.643	1.225	1.575	1.878

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

COBERTURA PISCINA MUNICIPAL:

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

2.2.11. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TRANSPORT PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
4411 Transport col·lectiu urbà de viatgers	4.355.660,00	4.355.660,00	4.340.510,00	1.157.469,32		99,65%	26,57%
Total general	4.355.660,00	4.355.660,00	4.340.510,00	1.157.469,32	0,00	99,65%	26,57%

Amb major detall analitzem el crèdit destinat al Mataró Bus:

Aquest programa d'import 4.355.660,000 € esta integrat per 4.340.510,00 de l'aportació al Servei de Transport Públic i 15.150,00 € per l'aportació a l'agrupació de municipis del transport públic.

En el Mataró bus, En el pressupost 2022 aprovat definitivament per acord de Ple de data 23 de desembre es va preveure una consignació d'import 4.340.510,00 €. L'aportació al Mataró bus està finançada amb subvencions per import de 945.735,60 € (587.682,70 € procedents de la Generalitat per la millora del transport urbà i 358.052,90 € del Ministeri d'Economia i Hisenda

L'actual contracte es va adjudicar a l'empresa Corporación Española de Transporte, SA. el juliol del 2008. La durada inicial de la concessió era de 5 anys (2009-2013) amb possibles pròrrogues de 5 anualitats successives, fins a arribar com a màxim als 15 anys de contracte. En el Ple de data 5 de desembre de 2013 es va aprovar la pròrroga del contracte de la prestació del servei de transport urbà col·lectiu a l'empresa CTSA pels anys 2014 i 2015. El Ple de data 3 de desembre de 2015, va aprovar una nova pròrroga del contracte de la prestació d'aquest servei pels anys 2016 i 2017. Més tard mitjançant acord de Ple de data 22 de desembre de 2017 es va aprovar un nova prorrogua de la prestació del servei per l'any 2018. Per acord del Ple Municipal de data 13/12/2018 es va acordar la pròrroga per als 9 primers mesos de l'any 2019, fins al 30 de setembre de 2019 i posteriorment per acord de Ple de data 05/09/2019 s'ha prorrogat els tres mesos restants de l'any 2019. Posteriorment mitjançant el Ple ordinari de data 5 de desembre de 2019 es va acordar una nova pròrroga per la prestació del servei per l'any 2020. Per aquest any 2021, mitjançant acord de Ple de data 23 de desembre de 2020, es va aprovar una nova prorrogua per la prestació del servei del Mataró Bus fins a 31/12/2021. El Ple de data 23 de desembre, va aprovar una nova prorrogua del Servei fins a data 31/12/2022.

Com a conseqüència de la Política Internacional (guerra d'Ucraïna) que ha derivat en un increment dels preus dels combustibles per aquest any 2022, i com a conseqüència també de la nova previsió en el comportament dels viatgers de pagament, la qual es preveu per aquest any del 90% (4,9M), dels passatgers previstos en el pressupost inicial (4,5 M de passatgers). Això fa preveure un dèficit per la prestació d'aquest servei del voltant de 325 mil €, tot i que es preveu que l'impacte en l'evolució d'index de combustibles i carburants seguirà empitjorant al llarg de l'any

Per donar cobertura al dèficit previst del Mataró bus, s'ha tramitat increment de dotació pressupostària en la seva partida per import de 570 mil €, que està previst que s'aprovi en el Ple del mes de maig.

Com a referència, els passatgers de pagament de l'any 2019, abans de la Pandèmia, va ser del 4,54 M€).

En els punts següents es compara l'evolució del cost del servei i l'evolució del pressupost:

1 Evolució anàlisi del servei

Liquidació fins (2020), Previsió liquidació 2021 , Pressupost 2022	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Previsió liquidació 2021	Proposta Pressupost 2022, prorroga
Total cost despeses servei (a)	6.327.120,38	6.432.915,48	6.694.737,97	6.857.854,55	6.439.100,26	6.384.424,18	6.241.936,32	6.368.609,64	6.509.488,06	6.687.277,00	6.774.733,56	7.072.967,99	7.305.047,09	7.713.407,13
Total increments per gestió (b)							58.370,53	75.421,44	72.469,61	57.006,14	49.880,82	9.632,76		
Total cost gestió (bonus malus) ©	686.242,19	413.313,76	283.688,57	191.456,67	9.471,94	901,14	0,00							
Total ingressos servei (d)	2.730.088,19	2.854.582,33	2.836.784,25	2.739.666,50	2.588.255,48	2.775.891,72	2.908.591,16	3.112.342,53	3.271.538,89	3.482.948,94	3.540.596,69	2.173.413,97	2.626.346,75	3.372.897,13
Total ingress ATM Covid_19														
Aport.Ajuntament cost directe=(a+b-c-d)	2.910.790,00	3.165.019,39	3.574.265,15	3.926.731,38	3.841.372,84	3.607.631,32	3.391.715,69	3.331.688,55	3.310.418,78	3.261.334,20	3.284.017,69	4.909.186,78	4.678.700,34	4.340.510,00
Entrega a compte	2.062.938,34	1.903.158,44	1.639.149,15	3.141.385,10		2.886.105,06	2.713.372,55	2.665.350,84	2.648.335,02	2.609.067,36	2.883.117,55	3.106.338,55	3.472.408,00	3.472.408,00
Liquidació	847.851,66	1.261.860,95	1.935.116,00	785.346,28		721.526,26	678.343,14	666.337,71	662.083,76	652.266,84	400.880,14	1.802.848,23	1.206.292,34	868.102,00
Cost unitari actualitzat km	4,5404	4,7435	5,0077	5,1206	5,333	5,326	5,290	5,204	5,340	5,531	5,6649	5,6163	5,5454	5,787
Quilometres recorreguts	1.243.582,22	1.229.397,34	1.220.607,61	1.225.169,40	1.105.172,40	1.105.339,43	1.093.457,92	1.130.776,98	1.123.962,75	1.105.506,89	1.097.526,10	1.153.249,00	1.210.751,08	1.215.000,00
Cobertura del servei (d/(a+b-c)	48,40%	47,42%	44,25%	41,10%	40,26%	43,49%	46,17%	48,30%	49,70%	51,64%	51,88%	30,69%	35,95%	43,73%

Pressupost 2022 (dades reals de gener a març) i previsió fins a finals d'any 2022

Per realitzar la previsió a final d'any s'han considerat les dades de gener a març facilitades pel Servei Gestor i corresponents a dades reals liquidades. Per valorar la previsió de la resta de l'any (abril-desembre) s'ha aplicat la mitja de gener a març en les despeses i una projecció de viatgers de pagament del 90% dels viatgeres de l'any 2019 a un preu mig ponderat del 0,7459 obtingut dels passatgers i ingressos dels mesos de gener a març 2022.

	Pressupost 2022	Dades reals Gen-22	Dades reals Feb-22	Dades reals Març-22	Dades Previstes Abril-21	Dades Previstes Maig-21	Dades Previstes Juny-21	Dades Previstes Juliol-21	Dades Previstes Agost-21	Dades Previstes Setembre-21	Dades Previstes Octubre-21	Dades Previstes Novembre-21	Dades Previstes Desembre-21	Previsió liquidació 31/12/2022
Total cost despeses servei (a)	7.713.407,13	657.711,17	636.246,13	635.322,05	643.093,12	643.093,12	643.093,12	643.093,12	643.093,12	643.093,12	643.093,12	643.093,12	643.093,12	7.717.117,40
Total increments per gestió (b)														
Total cost gestió (bonus malus) ©														
Total ingressos servei (d)	3.372.897,13	216.850,44	216.415,06	318.620,47	245.147,27	275.615,46	249.263,94	272.194,97	191.950,13	248.677,86	293.093,18	273.371,17	249.946,03	3.051.145,98
Aport.Ajuntament cost directe=(a+b-c-d)	4.340.510,00	440.860,73	419.831,07	316.701,58	397.945,84	367.477,65	393.829,17	370.898,14	451.142,99	394.415,26	349.999,94	369.721,95	393.147,09	4.665.971,42
Entrega a compte	3.472.408,00	289.367,33	289.367,33	289.367,33	289.367,33	289.367,33	289.367,33	289.367,33	289.367,33	289.367,33	289.367,33	289.367,33	289.367,33	3.472.408,00
Entrega/ previsió Liquidació inicial	868.102,00	151.493,40	130.463,74	27.334,25	108.578,51	78.110,32	104.461,84	81.530,81	161.775,66	105.047,92	60.632,60	80.354,62	103.779,76	1.193.563,42
Previsió Liquidació														325.461,42
Subvenci Ministeri COVID_19														
Quilometres recorreguts	1.215.000,00	99.576,94	96.640,27	108.892,53	100.627,66	101.097,92	102.148,80	106.540,81	82.377,65	103.742,76	102.786,76	103.452,89	102.866,09	1.210.751,08
Viatgers de pagament	4.548.130,00	298.762,00	331.460,00	377.755,00	328.644,00	369.489,60	334.162,80	364.904,10	257.328,00	333.377,10	392.920,20	366.480,90	335.077,20	4.090.360,90

El següent quadre mostra l'evolució de viatgers dels darrers 4 anys:

VIATGERS PAGAMENT	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	Ajustaments	TOTALS
2018	367.147	346.677	359.759	356.679	381.943	383.317	373.112	274.886	349.206	415.202	391.197	335.582		4.334.707
2019	381.447	363.847	393.333	365.160	410.544	371.292	405.449	285.920	370.419	436.578	407.201	372.308		4.563.498
2020	383.349	397.933	200.037	31.745	83.614	182.963	271.406	212.364	288.626	304.907	256.907	265.237	- 65.720	2.813.368
2021	230.179	253.419	317.268	292.925	320.415,00	329.762,00	308.107,00	225.578,00	327.703,00	342.529,00	359.820,00	314.528,00		3.622.233
2022	298.762	331.460	377.755	328.644	369.490	334.163	364.904	257.328	333.377	392.920	366.481	335.077		4.090.361
Versus 2019	78%	91%	96%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%		

2 Evolució anàlisi del servei

	2019	2019	2020	2020	2021	2021	2022	2022
	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Liquidació	Pressupost	Previsió de liquidació	Proposta Pressupost	Proposta pròrroga Contracte
80% pressupost exercici corrent	2.883.117,50	2.883.117,55	3.106.508,50	3.106.338,55	3.472.408,00	3.472.408,00	3.472.408,00	3.472.408,00
20% liquidació exercici anterior	550.743,52	522.623,28		45.218,23		134.954,55		
20% pressupost exercici corrent	449.274,61	355.681,91	776.627,13	1.667.893,68	868.102,00	1.319.749,82	868.102,00	1.193.563,42
Dèficit a compensar								
Avançament a compte liquidació 2014 i 2016								
Expedien modificatiu	100.000,00		1.400.000,00		590.000,00			
Total despeses	3.983.135,63	3.761.422,74	5.283.135,63	4.819.450,46	4.930.510,00	4.927.112,37	4.340.510,00	4.665.971,42

Dèficit exercici		0,00		0,00				
Dèficit acumulat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Estalvi		221.712,89		463.685,17		3.397,63		-325.461,42

Subvenció MINHAP	358.052,90	351.001,02	358.052,90	366.825,90	358.052,90	445.052,90	358.052,90	358.052,90
Subvenció Generalitat de Catalunya	587.682,70	634.942,16	587.682,70	512.236,07	587.682,70	757.734,31	587.682,70	587.682,70
Ingressos publicitat autobusos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Subvenció COVID_19						1.374.825,60		
Total ingressos	945.735,60	985.943,18	945.735,60	879.061,97	945.735,60	2.577.612,81	945.735,60	945.735,60

2.2.12. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9311 Control pressupostari i comptabilitat	746.126,32	746.126,32	713.675,51	159.143,84		95,65%	21,33%
9312 Intervenció	231.243,71	231.243,71	336.019,33	40.571,36		145,31%	17,54%
9313 Gestió jurídica i econòmica dels ingressos municipals	152.556,88	152.556,88	185.742,33	42.469,54		121,75%	27,84%
9321 Ingressos	16.254,31	16.254,31	16.068,23	3.813,92		98,86%	23,46%
9322 Recaptació ingressos de dret públic	1.733.896,02	1.733.896,02	523.892,15	439.575,21	16.411,83	30,21%	25,35%
9323 Inspecció fiscal dels tributs municipals	131.170,58	131.170,58	89.831,15	20.554,44		68,48%	15,67%
9324 Manteniment de censos tributaris i liquidacions de tributs	646.244,19	646.244,19	644.406,74	148.132,58		99,72%	22,92%
9331 Patrimoni	194.547,81	194.547,81	152.803,27	39.622,76		78,54%	20,37%
9341 Tresoreria	378.516,30	378.516,30	209.116,81	58.112,75		55,25%	15,35%
Total general	4.230.556,12	4.230.556,12	2.871.555,52	951.996,40	16.411,83	67,88%	22,50%

2.2.13. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES PARTICIPACIÓ CIUTADANA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9240 Administració Gral. Participació Ciutadana	469.866,72	469.866,72	438.726,47	106.491,80		93,37%	22,66%
9241 Promoció de la Participació Ciutadana	10.501,00	10.501,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
9243 Suport del teixit associatiu	154.230,54	154.230,54	20.154,50	9.877,88	-44,00	13,07%	6,40%
9244 Xarxa d'equipaments	929.791,07	929.791,07	889.845,54	194.082,03	63,30	95,70%	20,87%
9247 Llei de barris Rocafonda-El Palau-Escorxador	17.389,93	17.389,93	16.787,04	1.398,92			
Total general	1.581.779,26	1.581.779,26	1.365.513,55	311.850,63	19,30	86,33%	19,72%

2.2.14. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FOMENT DE L'OCUPACIÓ

Progama	Nom Prog	Inicial D	Actual D	A	O	DR Nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
2410	Administració general de l'ocupació	1.808.778,88	3.008.778,88	1.761.457,21	451.998,74		58,54%	15,02%
2411	Formació	158.136,31	395.032,48	234.111,65	54.171,68	221.607,90	59,26%	13,71%
2412	Formació-treball	154.191,24	1.349.849,35	1.206.728,30	248.717,13	-1.878,24	89,40%	18,43%
2413	Informació-orientació	618.051,24	854.286,91	410.658,95	146.900,32	27.610,83	48,07%	17,20%
2414	Intermediació	157.475,60	633.030,84	320.485,81	32.076,41		50,63%	5,07%
2415	Suport i cooperació	64.305,06	82.272,27	39.761,93	10.293,72		48,33%	12,51%
Total Foment de l'ocupació		2.960.938,33	6.323.250,73	3.973.203,85	944.158,00	247.340,49	62,83%	14,93%

El pressupost actual destinat a Foment de l'Ocupació és de 6,3M€, amb un nivell de despesa iniciada del 62,8% (4M€) i la seva execució és del 14,9% (0,9M€). Durant aquest trimestre el pressupost ha estat incrementat en 3,4M€ principalment degut a les generacions de crèdit i la incorporació de romanents de subvencions destinades a programes d'ocupació de la Generalitat de Catalunya i de la Diputació de Barcelona.

Pel què fa als ingressos, el pressupost actual és de 1,5M€, i s'han reconegut drets per import de 247mil€, corresponents principalment a la bestreta de la subvenció del SOC de formació ocupacional.

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

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
2410 Administració general de l'ocupació	24100 Despeses de personal	1.691.519,58	2.891.519,58	1.648.970,63	426.528,95		57,03%	14,75%
	24101 Edificis, instal·lacions i elements de suport	117.259,30	117.259,30	112.486,58	25.469,79		95,93%	21,72%
	Total Administració general de l'ocupació	1.808.778,88	3.008.778,88	1.761.457,21	451.998,74		58,54%	15,02%
2411 Formació	24111 Formació ocupacional	153.136,31	390.032,48	234.111,65	54.171,68	221.607,90	60,02%	13,89%
	24112 Formació continua	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	Total Formació	158.136,31	395.032,48	234.111,65	54.171,68	221.607,90	59,26%	13,71%
2412 Formació-treball	24124 Plans d'Ocupació	154.191,24	1.349.849,35	1.206.728,30	248.717,13	-1.878,24	89,40%	18,43%
	Total Formació-treball	154.191,24	1.349.849,35	1.206.728,30	248.717,13	-1.878,24	89,40%	18,43%
2413 Informació-orientació	24132 Orientació professional	385.490,91	485.808,87	177.279,81	85.591,89	282,71	36,49%	17,62%
	24133 Ocupació jove	232.560,33	368.478,04	233.379,14	61.308,43	27.328,12	63,34%	16,64%
	Total Informació-orientació	618.051,24	854.286,91	410.658,95	146.900,32	27.610,83	48,07%	17,20%
2414 Intermediació	24141 Borsa de treball	300,00	300,00	8,99	8,99		3,00%	3,00%
	24143 Prospecció d'empreses	1.000,00	1.000,00	800,00	0,00		80,00%	0,00%
	24144 Responsabilitat social	4.400,00	4.400,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	24146 Inserció laboral majors de 30 anys	151.775,60	627.330,84	319.676,82	32.067,42		50,96%	5,11%
	Total Intermediació	157.475,60	633.030,84	320.485,81	32.076,41		50,63%	5,07%
2415 Suport i cooperació	24151 Suport i cooperació	64.305,06	82.272,27	39.761,93	10.293,72		48,33%	12,51%
	Total Suport i cooperació	64.305,06	82.272,27	39.761,93	10.293,72		48,33%	12,51%
	Total Foment de l'ocupació	2.960.938,33	6.323.250,73	3.973.203,85	944.158,00	247.340,49	62,83%	14,93%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- **Administració general de l'Ocupació:** el pressupost actual és de 3M€, amb un nivell de despesa iniciada del 58,5% (1,8M€) i despesa executada per import de 452mil€ (15%). D'aquest import, s'han previst 2,9M€ per a despeses de personal i 117mil€ per despeses d'edificis: 45mil€ per a despeses de consums, 46mil€ per neteja de l'edifici de Promoció Econòmica i 26mil€ per despeses de conservació i manteniment de l'edifici.
- **Formació:** el pressupost actual és de 395mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 59,3% (234mil€) i una execució del 13,7% (54mil€). Aquesta despesa correspon a despeses de personal (161mil€) i a prestació de serveis de formació ocupacional (229mil€), en el marc de la subvenció atorgada pel SOC en la convocatòria FOAP 2021, que finalitzarà el mes d'octubre de 2022; també s'ha previst 5mil€ en el subprograma de formació contínua.
- **Formació-Treball:** el pressupost actual és de 1,3M€, amb un nivell de despesa iniciada del 89,4% (1,2M€) i una execució del 18,4% (249mil€). Aquesta despesa correspon a la contractació de persones desocupades a través de plans d'ocupació de diversos programes del SOC: Treball i Formació Dona conv. 2020 (11 persones durant 12 mesos fins febrer de 2022), contractació de joves en pràctiques (10 persones durant 6 mesos fins març/2022), Treball als Barris convocatòria 2021 (20 persones, a executar durant el 2022), Treball i Formació joves tutelats 2021 (10 persones durant 12 mesos fins desembre/2022) i Treball i Formació Dona i MG45 conv. 2021 (26 persones durant 12 mesos, de febrer/2022 a gener/2023).

També inclou les despeses de personal tècnic de coordinació i suport a aquests programes (154mil€), i despeses dels serveis de formació vinculada a les persones contractades amb els plans d'ocupació (22mil€).

- Informació-orientació: el pressupost actual és de 854mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 48,1% (411mil€) i una execució del 17,2% (147mil€). Les despeses previstes corresponen a contractació de personal (766mil€) i a prestació de serveis (88mil€) per al desenvolupament de dispositius d'informació i orientació laboral (projecte Treball als barris-Incorpora't) i de programes adreçats a joves (Treball als barris-Jo també i una tècnica AODL en l'àmbit d'ocupació jove) subvencionats pel Servei d'Ocupació de Catalunya, així com el projecte GoTalent! i tallers i sessions del Recull d'activitats per als serveis locals d'ocupació, subvencionats per la Diputació de Barcelona. Durant el primer trimestre s'ha tancat el projecte europeu SocialNeet.
- Intermediació: el pressupost actual és de 633mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 50,6% (320mil€) i una execució del 5,1% (32mil€). Les despeses previstes corresponen a contractació de personal (392mil€), a prestació de serveis (231mil€), i a incentius per a un projecte ocupacional (10mil€), per al desenvolupament del programa 30 Plus subvencionat pel Servei d'Ocupació de Catalunya, i el projecte Cooperatextil 4.0 en el marc del programa Treball, Talent i Tecnologia també subvencionat per la Diputació de Barcelona.
- Suport i cooperació: el pressupost actual és de 82mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 48,3% (40mil€) i una execució del 12,5% (10mil€). Les despeses previstes corresponen a contractació de personal per a la coordinació del projecte Treball als Barris (64mil€), a prestació de serveis (2mil€), i a les subvencions dels convenis amb els sindicats CCOO i UGT (17mil€).

2.2.15. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMERÇ, TURISME I EMPRESA

Programa	Nom Prog	Inicial D	Actual D	A	O	DR Nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
4310	Despeses generals de comerç	254.997,08	254.997,08	258.323,16	57.840,38		101,30%	22,68%
4311	Fires	78.350,00	78.350,00	58.050,93	307,24	4.142,00	74,09%	0,39%
4312	Mercats, proveïments i llotges	182.389,44	182.389,44	187.581,13	26.173,31	2.669,27	102,85%	14,35%
4313	Comerç ambulant	7.154,00	7.154,00	14.376,35	2.285,00		200,96%	31,94%
4314	Comerç urbà	179.875,00	195.301,20	100.761,97	26.207,64	24.769,61	51,59%	13,42%
4320	Administració General Promoció de ciutat	341.527,81	341.527,81	345.024,24	80.300,73		101,02%	23,51%
4321	Promoció de la ciutat	222.077,64	222.077,64	79.137,32	5.154,60	11.276,88	35,63%	2,32%
4323	Turisme	37.200,00	37.200,00	5.112,26	1.347,24	17.780,11	13,74%	3,62%
4331	Emprenedors	0,00	189.796,06	0,00	0,00		0,00%	0,00%
4335	Cooperativisme	63.641,00	63.641,00	61.484,93	12.352,97		96,61%	19,41%
4337	Industrialització	90.098,61	105.098,61	21.973,33	2.566,07	20.000,00	20,91%	2,44%
4338	Desenvolupament agrari	10.000,00	16.300,00	8.963,68	0,00		54,99%	0,00%
9222	Societats			50.662,20				
Total Comerç, turisme i empresa		1.467.310,58	1.693.832,84	1.191.451,50	214.535,18	80.637,87	70,34%	12,67%

El pressupost actual destinat a Comerç, Turisme i Empresa és d'1,7M€. La despesa iniciada és del 70,3% (1,2€) i l'execució del 12,7% (215mil€). Pel què fa als ingressos, s'han previst per import d'uns 968mil€, i l'execució actual ascendeix a 81mil€.

Per cada subprograma s'obtenen les següents dades:

Programa	Subprograma	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
4310 Despeses generals de comerç	43100 Despeses de personal	254.997,08	254.997,08	258.323,16	57.840,38		101,30%	22,68%
Total Despeses generals de comerç		254.997,08	254.997,08	258.323,16	57.840,38		101,30%	22,68%
4311 Fires	43111 Fires monogràfiques	200,00	200,00	200,00	0,00		100,00%	0,00%
	43112 Fires mercat	35.000,00	35.000,00	17.724,96	307,24		50,64%	0,88%
	43113 Fira d'atraccions	43.150,00	43.150,00	40.125,97	0,00	4.142,00	92,99%	0,00%
Total Fires		78.350,00	78.350,00	58.050,93	307,24	4.142,00	74,09%	0,39%
4312 Mercats, proveïments i llotges	43121 Plaça de Cuba	1.450,00	1.450,00	3.120,12	3.120,12		215,18%	215,18%
	43122 Plaça Gran	2.000,00	2.000,00	11.870,10	0,00		593,51%	0,00%
	43123 Altres mercat					2.669,27		
	43124 Edificis, instal·lacions i elements de suport	178.939,44	178.939,44	172.590,91	23.053,19		96,45%	12,88%
Total Mercats, proveïments i llotges		182.389,44	182.389,44	187.581,13	26.173,31	2.669,27	102,85%	14,35%
4313 Comerç ambulat	43131 Mercats marxants	7.154,00	7.154,00	14.376,35	2.285,00		200,96%	31,94%
Total Comerç ambulat		7.154,00	7.154,00	14.376,35	2.285,00		200,96%	31,94%
4314 Comerç urbà	43142 Comerç urbà	179.875,00	195.301,20	100.761,97	26.207,64	24.769,61	51,59%	13,42%
Total Comerç urbà		179.875,00	195.301,20	100.761,97	26.207,64	24.769,61	51,59%	13,42%
4320 Administració General Promoció de ciutat	43200 Despeses de personal	341.527,81	341.527,81	345.024,24	80.300,73		101,02%	23,51%
Total Administració General Promoció de ciutat		341.527,81	341.527,81	345.024,24	80.300,73		101,02%	23,51%
4321 Promoció de la ciutat	43211 Informació Turística	2.125,00	2.125,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	43216 Projectes transversals Promoció de Ciutat	110.633,03	110.633,03	15.335,80	2.395,80	11.276,88	13,86%	2,17%
	43218 Campanyes de comunicació Promoció Ciutat	109.319,61	109.319,61	63.801,52	2.758,80		58,36%	2,52%
Total Promoció de la ciutat		222.077,64	222.077,64	79.137,32	5.154,60	11.276,88	35,63%	2,32%
4323 Turisme	43231 Turisme	37.200,00	37.200,00	5.112,26	1.347,24	17.780,11	13,74%	3,62%
Total Turisme		37.200,00	37.200,00	5.112,26	1.347,24	17.780,11	13,74%	3,62%
4331 Emprenedors	43312 Creació d'empresa	0,00	189.796,06	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total Emprenedors		0,00	189.796,06	0,00	0,00		0,00%	0,00%
4335 Cooperativisme	43351 Suport al moviment cooperatiu	63.641,00	63.641,00	61.484,93	12.352,97		96,61%	19,41%
Total Cooperativisme		63.641,00	63.641,00	61.484,93	12.352,97		96,61%	19,41%
4337 Industrialització	43371 Industrialització	90.098,61	105.098,61	21.973,33	2.566,07	20.000,00	20,91%	2,44%
Total Industrialització		90.098,61	105.098,61	21.973,33	2.566,07	20.000,00	20,91%	2,44%
4338 Desenvolupament agrari	43381 Desenvolupament agrari	10.000,00	16.300,00	8.963,68	0,00		54,99%	0,00%
Total Desenvolupament agrari		10.000,00	16.300,00	8.963,68	0,00		54,99%	0,00%
9222 Societats	92221 Societats			50.662,20	0,00			
Total Societats		0,00	0,00	50.662,20	0,00	0,00		
Total Comerç, turisme i empresa		1.467.310,58	1.693.832,84	1.191.451,50	214.535,18	80.637,87	70,34%	12,67%

En concret, es detallen els següents aspectes per programes:

- Despeses generals de comerç: el pressupost actual és de 255mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 101,3% (258mil€) i despesa executada per import de 58mil€ (22,7%). Correspon a despeses de personal de plantilla.
- Fires: el pressupost és de 78mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 74,1% (58mil€) i sense execució degut a que el calendari firal s'inicia a partir del 2n trimestre de l'any. Les despeses previstes corresponen a la prestació de béns i serveis necessaris per a l'organització de les fires.
- Mercats, proveïments i llotges: el pressupost és de 182mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 102,9% (188mil€) i una despesa executada del 14,4% (26mil€). S'ha previst destinar 59mil€ a consums, 71mil€ a neteja dels mercats, 49mil€ a despeses de conservació i manteniment i uns 3mil€ a altres prestacions de serveis.
- Comerç ambulant: el pressupost és de 7mil€, amb despesa iniciada per import de 14mil€ (201%) i executada per import de 2mil€ (31,9%). Aquestes despeses s'han destinat fonamentalment al servei de controladors d'accés i aforament als mercats de marxants, encara necessaris per al compliment de les mesures sanitàries derivades de la COVID-19.
- Comerç urbà: el pressupost actual és de 195mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 51,6% (101mil€) i una despesa executada del 13,4% (26mil€). Es preveuen 46mil€ per a les despeses de personal de contractació d'un tècnic com a Agent d'Ocupació i Desenvolupament Local cofinançat pel SOC. S'han previst 149mil€ per a prestacions de serveis de l'àmbit del comerç, destinats principalment a activitats de dinamització del Pla d'Impuls del Centre (PIC) i al lloguer i muntatge de l'enllumenat de Nadal.
- Administració general Promoció de Ciutat: el pressupost actual és de 342mil€, amb una despesa iniciada del 101% (345mil€) i una despesa executada del 23,5% (80mil€), corresponent a despeses de personal de plantilla.
- Promoció de la ciutat: el pressupost actual és de 222mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 35,6% (79mil€) i una despesa executada del 2,3% (5mil€). En aquest programa es preveuen destinar 71mil€ a aportacions a entitats de promoció de ciutat i comerç, 109mil€ a despeses de campanyes de comunicació per a la promoció de la ciutat, 5mil€ a manteniments d'equips i aplicacions de l'Oficina de Turisme, 29mil€ a prestacions de serveis de projectes transversals de promoció de ciutat, i 8mil€ a la línia de subvencions per organització d'esdeveniments de promoció.
- Turisme: el pressupost actual és de 37mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 13,7% (5mil€) i despesa executada del 3,6% (1mil€). Aquestes despeses es destinen principalment a la prestació de serveis turístics (oficina de turisme, rutes i visites guiades, ...), amb poca activitat durant aquest trimestre.
- Emprenedors: el pressupost actual és de 190mil€, sense despesa iniciada ni executada. Aquesta despesa correspon a l'aportació a la Fundació Tecnocampus de les subvencions la Diputació de Barcelona per les accions subvencionades de teixit productiu i empenedoria del Catàleg 2020, traspasades mitjançant la incorporació de romanents.
- Cooperativisme: el pressupost actual és de 64mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 96,6% (61mil€) i despesa executada del 19,4% (12mil€). Aquestes despeses es preveuen destinar a la contractació d'un tècnic com a Agent d'Ocupació i Desenvolupament Local (46mil€), subvencionat pel Servei Públic d'Ocupació de Catalunya, a prestacions de serveis d'economia social (3mil€), i a les aportacions del conveni amb la Fundació

Seira i Coop57 (10mil€), amb la Fundació Tecnocampus per a l'organització de la Hackaton (3mil€) i a la Xarxa de Municipis d'Economia Social i Solidària (2mil€).

- **Industrialització:** el pressupost actual és de 105mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 20,9% (22mil€) i una despesa executada del 2,4% (3mil€). En aquest programa conflueixen 2 àmbits d'intervenció diferents, gestionats des de diferents serveis: un primer relatiu a desenvolupament econòmic, que inclou prestacions de serveis de teixit productiu (29mil€), la convocatòria de subvencions per foment de l'activitat econòmica (Aixequem persianes 24mil€), la dotació de la primera edició dels Premis Més (6mil€), la quota del Pacte Industrial de la Regió Metropolitana (6mil€); i un segon àmbit de Plans integrals territorials (Rocafonda-Palau i Cerdanyola) amb una previsió de 40mil€ per capítol 2.
- **Desenvolupament agrari:** el pressupost actual és de 16mil€, amb un nivell de despesa iniciada del 55% (9mil€) i sense despesa executada. Aquestes despeses es preveuen destinar al pla alimentari de Mataró (6mil€) i a convenis i subvencions relacionats amb la gestió agrícola (10mil€).
- **Societats:** En aquest subprograma hi ha la despesa corresponent a l'aportació a la Fundació Tecnocampus per a les accions subvencionades de teixit productiu i emprenedoria del Catàleg 2021 de la Diputació de Barcelona. La dotació pressupostària està pendent de generar, amb la corresponent subvenció atorgada per la Diputació. La despesa iniciada de 51mil€ correspon a l'aportació de l'anualitat 2022 del conveni signat amb Tecnocampus per a les accions del Catàleg 2021.

2.2.16. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ÒRGANS DE GOVERN

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9121 Altres despeses Òrgans de govern	1.995.647,17	1.995.647,17	2.013.381,16	648.792,54		100,89%	32,51%
Total general	1.995.647,17	1.995.647,17	2.013.381,16	648.792,54		100,89%	32,51%

2.2.17. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES TECNOCAMPUS

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9222 Societats	1.847.216,00	1.847.216,00	1.847.216,00	1.847.216,00		100,00%	100,00%
Total general	1.847.216,00	1.847.216,00	1.847.216,00	1.847.216,00	0,00	100,00%	100,00%

2.2.18. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES SALUBRITAT PÚBLICA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
3110 Administració general de la salut	441.652,74	441.652,74	440.716,97	104.117,26		99,79%	23,57%
3111 Protecció de la salut ambiental	386.071,92	386.071,92	303.741,50	23.468,40		78,67%	6,08%
3112 Promoció de la salut	171.487,38	171.487,38	114.840,25	25.081,02		66,97%	14,63%
3113 Altres activitats de suport a la salut	5.788,00	5.788,00	6.443,20	0,00		111,32%	0,00%
3115 Accions públiques relatives a la salut	113.000,00	113.000,00	0,00	0,00			
Total general	1.118.000,04	1.118.000,04	865.741,92	152.666,68	0,00	77,44%	13,66%

2.2.19. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES COMUNICACIÓ

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
4911 Comunicació	1.371.308,63	1.371.308,63	1.330.468,97	922.362,78		97,02%	67,26%
4912 Xarxes de telecomunicacions	56.157,08	56.157,08	31.352,49	22.378,31		55,83%	39,85%
Total general	1.427.465,71	1.427.465,71	1.361.821,46	944.741,09	0,00	95,40%	66,18%

2.2.20. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ENLLUMENAT PÚBLIC

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1651 Enllumenat	1.366.774,52	1.366.774,52	1.225.988,97	184.849,27		89,70%	13,52%
Total general	1.366.774,52	1.366.774,52	1.225.988,97	184.849,27		89,70%	13,52%

El pressupost actual de despeses per a l'exercici 2022 destinat a Enllumenat públic és d'1,4M€, amb un nivell de despesa iniciada del 89,7% i executada del 13,5%. Pel què fa als ingressos, s'han previst 21mil€ en concepte de subvenció de l'Ajuntament d'Argentona de Can Vilardell, no executats fins el moment.

D'aquest import, 58,5mil€ corresponen a despeses de personal, amb un nivell de despesa iniciada del 100% i una execució del 22,8% amb les nòmines de gener a març. S'analitzen en conjunt a l'apartat de despeses de personal.

Pel què fa a la resta de despeses corrents l'import pressupostat és d'1,4M€, dels quals 0,6M€ són per a les despeses de consum d'enllumenat, 055M€ per les despeses de manteniment de l'enllumenat i 10mil€ per la transferència a AMSA pel manteniment de les urbanitzacions. La despesa ha estat iniciada en un 89,9% i executada un 13,2%.

2.2.21. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ATENCIÓ ALS CIUTADANS

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9251 Atenció al ciutadà	1.337.826,97	1.337.826,97	1.142.274,70	236.701,59		85,38%	17,69%
Total general	1.337.826,97	1.337.826,97	1.142.274,70	236.701,59		85,38%	17,69%

2.2.22. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES ALTRES

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
1641 Cementiris					39.183,22		
2110 Pensions graciabls	5.712,00	5.712,00	5.875,00	1.258,32			
2210 Despeses socials del personal	69.964,45	69.964,45	960,00	840,00		1,37%	1,20%
4930 Administració Gral. Consum i Junta Arbitral	251.360,94	251.360,94	247.645,49	52.155,49		98,52%	20,75%
4932 Promoció del consum responsable	19.900,09	19.900,09	0,00	0,00		0,00%	0,00%
4933 Junta Arbitral de Consum	7.778,70	7.778,70	0,00	0,00		0,00%	0,00%
9231 Gestió del Padró Municipal d'Habitants	55.067,60	55.067,60	52.936,41	10.204,53		96,13%	18,53%
9232 Informació, avaluació i planificació	918.444,94	918.444,94	686.512,56	151.132,81			
Total general	1.328.228,72	1.328.228,72	993.929,46	215.591,15	39.183,22	74,83%	16,23%

2.2.23. CLASSIFICACIÓ PROGRAMES FONTS DE CONTINGÈNCIA

Programa	Inicial-D	Actual-D	A	O	DR nets	% A s/pss actual	% O's s/pss actual
9291 Fons de Contingència	666.643,41	666.643,41	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Total general	666.643,41	666.643,41	0,00	0,00		0,00%	0,00%

El pressupost de despeses per al 2022 destinat al Fons de Contingència és de 0,67M€. El Fons de Contingència es constitueix com un concepte pressupostari independent amb motiu de la publicació de l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, per la qual es modifica l'Orde EHA/3565/2008, de 3 de

desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals amb la finalitat de dotar crèdit per a cobrir necessitats imprevistes, inajornables i no discrecionals, per a les quals no existeixi crèdit pressupostari o el previst resulti insuficient.

El Fons de contingència és d'obligada dotació per a totes les Entitats locals de l'àmbit subjectiu dels articles 111 i 135 del TRLRHL i opcional per a les restants Entitats. La quantia i la forma de consignació serà determinada per cada Entitat local de manera tal que es cobreixin les seves estimacions de necessitats imprevistes, inajornables i no discrecionals, per a les quals no existeixi crèdit pressupostari o el previst resulti insuficient.

L'Ajuntament de Mataró estava subjecte a un Pla d'Ajust aprovat mitjançant acord de Ple de data 25 de setembre de 2013, i amb vigència fins a l'exercici 2023. La DA 108a. de la LPGE 2021, va permetre cancel·lar totalment el deute pendent a càrrec del Fons en liquidació per al Finançament dels Pagaments a Proveïdors i a la vegada donar per finalitzat el seu Pla d'Ajust, associat a aquest deute, en el seguiment del 3r. trimestre de 2021.

L'article 18.4 del RDL 8/2013, de 28 de juny, de mesures urgents contra la morositat i de suport a les entitats locals amb problemes financers, feia obligatòria la dotació del fons de contingència per a les Entitats locals que haguessin aprovat un Pla d'Ajust en el marc de la tercera fase del PPP i aquest es constituïa com el 0,5% de les despeses no financeres.

Per tant, d'acord amb l'Orde EHA/3565/2008, de 3 de desembre, l'Ajuntament de Mataró està obligat a dotar en el seu pressupost un Fons de Contingència, el qual ha estat dotat per un import lleugerament inferior al 0,5% de les despeses no financeres en compliment de l'art. 18.4 del RDL 8/2013, de 28 de juny. No obstant, l'Ajuntament de Mataró ja no es troba subjecte a un Pla d'Ajust i per tant en un futur la quantia d'aquest fons no està limitada per un percentatge mínim sinó que serà l'import que permeti cobrir les estimacions necessàries per cobrir possibles dèficits pressupostaris.

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

En l'apartat de Servei de Compres i Contractacions, de consums elèctric, aigua, gas i tub verd que gestiona el Servei de Desenvolupament Sostenible i de manteniment d'edificis d'Equipaments municipals s'ha executat un 19%. Tot seguit es mostren els quadres comparatius per conceptes:

Compres	2.021	Var. Liq.21/ini22	2022				% A s/pss actual	% O's s/pss actual
	Liquidat 2021		Inicial-D	Actual-D	A	O		
Neteja	3.847.128,33	513.657,52	4.360.785,85	4.360.785,85	4.292.735,64	747.092,77	98%	17%
Assegurances	330.697,14	-50.278,80	280.418,34	280.418,34	375.760,35	199.148,15	134%	71%
Serveis de telecomunicacions	230.218,63	9.554,29	239.772,92	239.772,92	234.176,95	38.184,19	98%	16%
Comunicacions postals	97.603,65	8.396,35	106.000,00	106.000,00	69.449,10	25.262,15	66%	24%
Mant. i conserv. mobiliari	41.369,26	76.933,76	118.303,02	118.303,02	54.565,00	11.178,56	46%	9%
Combustibles	113.667,71	20.272,29	133.940,00	133.940,00	178.282,15	47.243,70	133%	35%
Material d'oficina ordinari no inventariable	55.083,06	51.887,51	106.970,57	106.970,57	69.008,28	19.181,94	65%	18%
Subministraments vestuari	55.216,02	19.783,98	75.000,00	75.000,00	65.049,63	8.062,88	87%	11%
Arrendaments d'altre immobilitzat material	27.968,31	15.031,69	43.000,00	43.000,00	5.921,39	5.921,39	14%	14%
Publicacions en diaris oficials	8.786,82	24.713,18	33.500,00	33.500,00	4.242,22	4.242,22	13%	13%
Altres subministraments	15.821,76	6.178,24	22.000,00	22.000,00	2.464,65	2.046,16	11%	9%
Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	11.519,26	6.480,74	18.000,00	18.000,00	23.900,12	23.900,12	133%	133%
Altres treb. realitzats per emp. i professionals	26.869,97	-4.640,77	22.229,20	22.229,20	9.314,36	2.817,59	42%	13%
Manteniment vehicles	19.632,04	-1.632,04	18.000,00	18.000,00	894,55	894,55	5%	5%
Cartelleria i missatgeria	3.299,96	375,92	3.675,88	3.675,88	3.675,88	207,45	100%	6%
Subminist. productes neteja	755,85	4.244,15	5.000,00	5.000,00	172,21	172,21	3%	3%
Despeses de divulgació		4.000,00	4.000,00	4.000,00	55,66	55,66	1%	1%
Material informàtic no inventariable	7.798,16	2.586,34	10.384,50	10.384,50	13.809,18	817,47	133%	8%
Atencions protocolàries i representatives	100,91							
Tributs coms auts (emissions CO2 vehicles)	825,67							
Total Compres	4.894.362,51	707.544,35	5.600.980,28	5.600.980,28	5.403.477,32	1.136.429,16	96%	20%
Consums								
Subministrament elèctric	1.726.950,65	283.934,25	2.010.884,90	2.010.884,90	2.003.725,27	373.361,91	100%	19%
Subministrament aigua	253.082,02	49.542,98	302.625,00	302.625,00	302.625,00	74.426,31	100%	25%
Subministrament gas	205.139,70	73.489,68	278.629,38	278.629,38	272.122,24	68.241,62	98%	24%
Consum de calor mitjançant tub verd	137.254,94	42.245,06	179.500,00	179.500,00	179.500,00	89.267,60	100%	50%
Total Consums	2.322.427,31	449.211,97	2.771.639,28	2.771.639,28	2.757.972,51	605.297,44	100%	22%
Manteniments edificis Equipaments								
Manteniments d'edificis Equipaments	1.768.861,46	-88.681,70	1.680.179,76	1.680.179,76	1.545.201,55	217.683,34	92%	13%
Total mant. Edificis Equipaments	1.768.861,46	-88.681,70	1.680.179,76	1.680.179,76	1.545.201,55	217.683,34	92%	13%
TOTAL COMPRES, CONSUMS I MANT. EDIFICIS EQUIPAMENTS	8.985.651,28	1.068.074,62	10.052.799,32	10.052.799,32	9.706.651,38	1.959.409,94	97%	19%

El pressupost de despeses de l'exercici 2022 de capítol 2 destinat al Servei de Compres i Contractacions, consum del servei de sostenibilitat i manteniment edificis del servei d'equipament és de 10 M€, amb un nivell de despesa iniciada del 97% i una execució del 19%. La despesa en el 2021 es va liquidar per import de 9M€. El pressupost de l'exercici 2022 es superior a la despesa que es va executar en el 2021 en 1 M€.

En alguns conceptes s'observa una major despesa iniciada respecte el seu pressupost inicial. En l'apartat assegurances hi hagut un increment de l'assegurança de danys patrimonials en +25mil€ respecte el 2021 que durant el qual ja es va incrementar amb motiu del nou contracte i una nova assegurança de responsabilitat de càrrecs electes i personal al servei de l'Administració +20mil€. Respecte les partides de premsa, revistes llibres i altres publicacions l'increment ve donat a noves subscripcions i a la recuperació de les antigues (com la dels casals d'avis) que no es van realitzar durant el 2021. En el combustibles es constata l'increment de preus que s'està donant en aquest 2022. En l'apartat de material informàtic no inventariable la major despesa iniciada ve donat per l'import ajustat del pressupost inicial.

2.2.25. CAPÍTOL I – DESPESES DE PERSONAL

PRESSUPOST

El pressupost inicial del Capítol I, amb un import de 60.817.251,02 euros, ha variat del 2021 pels següents conceptes:

CAP. I PRESSUPOST 2021	59.245.249,80
VARIACIONS	
Increment Salarial (Ipc previst 2%) (inclòs 89mil€ Biada)	1.200.636,31
FP Pla de Reconstrucció + Altre personal per gestionar PECT2 (1 Arquitecte)	1.088.249,27
RLT + Plantilla 2022	500.000,00
Personal nous equipaments (Espai Mataró, Biblioteca Iluro, Cafè Nou)	156.572,34
Triennis	150.000,00
Equiparació salarial entre laborals i funcionaris	100.000,00
Siau Policia /HE	50.000,00
Oficina Local de l'Habitatge - part no subvencionada (137mil€-Cap. I)	36.965,00
Altres (fora plantilla PECT2 i finalització contractes)	-13.532,03
Reducció fora plantilla, premis jubilació i altres	-275.000,00
	2.993.890,89
DESPESES CESSIÓ IES MIQUEL BIADA I ALTRES	
Reducció despeses cost personal IES Miquel Biada a partir del 1/09/2022	-1.991.832,18
Cost negociació traspàs IES Miquel Biada	17.000,00
Variacions despeses per Ingressos afectats i Traspassos	552.942,50
	-1.421.889,68
CAP. I PRESSUPOST 2022	60.817.251,02

El pressupost actual del Capítol I, tenint en compte la incorporació de romanents i posteriors modificacions de crèdit, és de 62.595.333,70 euros.

DETALL DE LES DESPESES

Tot seguit es mostra el pressupost actual del Capítol I amb el desglossament per conceptes:

CONCEPTE	Liquidat 2016	Liquidat 2017	Liquidat 2018	Liquidat 2019	Liquidat 2020	Liquidat 2021	Pressupost ANY 2022	Execució MAR 2022
Retribucions personal plantilla	35.095.002,36	35.161.650,76	36.180.443,32	37.035.446,67	38.356.544,35	38.699.768,85	42.526.946,47	8.660.127,03
Seg Social personal plantilla	9.200.411,44	9.250.803,21	9.401.971,35	10.170.504,96	10.375.947,20	10.450.001,16	12.815.704,15	2.592.144,99
Retribucions suplències	1.188.145,41	1.353.671,15	1.473.614,88	1.801.416,08	1.759.710,78	1.939.550,39	379.369,21	479.091,10
Seg Social suplències	372.950,20	428.982,71	436.897,36	524.518,04	493.769,93	507.924,04	134.996,32	148.608,77
Retribucions personal fora plantilla	1.350.627,59	1.859.538,39	2.123.111,73	2.464.826,35	2.297.986,75	3.345.593,43	3.488.500,28	773.519,39
Seg Social personal fora plantilla	394.474,48	589.551,98	670.376,61	799.124,08	719.643,84	1.042.473,96	664.888,60	277.504,15
Retribucions Plans d'Ocupació	1.130.024,80	1.473.050,25	1.948.280,14	2.053.511,59	1.581.154,48	1.124.483,24	1.115.581,95	174.735,83
Seg Social Plans d'Ocupació	369.686,59	485.661,17	643.653,85	660.675,10	485.154,17	345.804,91	24.084,20	55.214,83
Hores extres personal funcionari	159.827,81	144.782,29	174.230,75	479.375,40	486.082,50	626.468,30	304.263,56	12.315,69
Hores extres personal laboral	198.880,19	246.953,76	237.501,80	261.618,22	160.972,07	329.123,42	309.640,39	98.253,46
Productivitat	392.611,08	417.679,15	433.470,12	557.427,98	565.079,20	464.422,13	538.266,77	431.652,76
Formació del personal	72.378,62	63.872,58	81.119,57	71.140,52	39.074,30	92.703,79	100.000,00	17.336,58
Fons social	62.220,07	61.933,31	63.198,96	64.109,33	64.250,15	70.269,63	69.964,45	840,00
Indemnitzacions i jubilacions	38.446,95	63.959,63	48.153,05	12.379,57	10.285,92	14.132,62	57.800,00	102.913,66
Assistència mèdica	23.333,00	27.763,89	27.040,56	33.015,20	25.313,50	39.991,60	46.130,35	3.363,47
Transport del personal	16.678,64	15.253,70	14.319,80	14.195,28	14.807,22	15.780,63	13.485,00	2.865,13
Pensions graciabls	6.944,54	5.848,00	5.451,06	5.589,52	5.706,26	5.756,94	5.712,00	1.258,32
Total	50.072.643,77	51.650.955,93	53.962.834,91	57.008.873,89	57.441.482,62	59.114.249,04	62.595.333,70	13.831.745,16

Segons les dades de les aplicacions pressupostàries, després de fer els tancaments provisionals de les nòmines de gener a març, observem que l'execució ha estat 13.831.114,72 euros, valor que representa un 22,21% del pressupost actual.

A continuació, es mostren les taules d'evolució del pressupost i de seguiment.

Evolució pressupost

Concepte	2016	2017	2018	2019	2020	var.	2021	var.	2022
						21/20		22/21	
Pressupost inicial	49.354.749,00	50.789.957,54	52.786.377,17	55.248.233,89	58.438.561,18	1,38%	59.245.249,80	2,65%	60.817.251,02
Incorporació de romanents							933.530,50		1.474.550,39
Modificacions	717.894,77	2.550.527,66	3.832.471,14	2.845.227,85	2.194.128,03		2.286.776,12		303.532,29
Pressupost actual	50.072.643,77	53.340.485,20	56.618.848,31	58.093.461,74	60.632.689,21	3,02%	62.465.556,42	0,21%	62.595.333,70
Liquidat	50.072.643,77	51.650.955,93	53.962.834,91	57.008.873,89	57.441.482,62		59.114.249,04		

Seguiment pressupost

Concepte	Execució	Extrapolació
Retrib. gener a setembre	9.912.737,52	39.650.950,08
Seg Social gener a setembre	3.018.257,91	12.073.031,64
Paga extra juny/desembre	0,00	5.513.991,99
Retrib. PO subvencionats	174.735,83	1.115.581,95
Seg Social PO subvencionats	55.214,83	334.674,59
Hores extres i gratificacions	110.569,15	613.903,95
Productivitat	431.652,76	538.266,77
Formació del personal	17.336,58	100.000,00
Fons social	840,00	69.964,45
Indemnitzacions i jubilacions	104.171,98	140.000,00
Assistència mèdica	3.363,47	46.130,35
Transport del personal	2.865,13	13.485,00
Moviments Plantilla i RLT	*	452.193,93
RCs vacants no cobertes (jun-des)	*	1.918.943,15
Total	13.831.745,16	62.581.117,85

Dèficit o superàvit previst	Pressupost	Previsió	Diferència
	62.595.333,70	62.581.117,85	14.215,85

VARIACIONS

Modificacions de crèdit. En aquest primer trimestre s'han tramitat expedients de generació de crèdit per a les diverses subvencions que s'han rebut de la Generalitat. A més, per l'excepcionalitat de la situació d'emergència sanitària derivada de la COVID-19, s'han incorporat romanents de crèdit per finançar els nomenaments i contractes dels programes subvencionats que no es van poder executar. Tenint en compte aquestes dues vies de modificació, en total s'han ampliat les partides del personal fora de plantilla en 1,7 milions d'euros, essent la part més important la dels Plans d'Ocupació, amb un import de quasi 1,5 milions.

Suplències. Sobre aquest concepte, assenyalar que les partides de suplències tenen una dotació inicial de crèdit de 514.365,53 euros, mentre que, a data de l'informe, l'execució ha estat per 627.699,87 euros. Si fem la comparativa amb el tancament del mateix període del 2021, veiem xifres molt similars. Per tant, es preveu que aquest increment en la despesa quedi cobert amb retorns d'IT i de maternitats/paternitats, que durant l'exercici anterior van ascendir a 1,2 milions d'euros.

Productivitat. A la nòmina del mes de març es va fer l'abonament del complement de productivitat per import de 431.652,76 euros. A l'abril es va fer un abonament complementari de 6.586,68 euros per un error de càlcul de la nòmina. La resta (uns 100 mil euros) correspon a la Direcció d'Ensenyament i s'abonarà el mes de desembre.

Plantilla i RLT. Aprovats pel Ple en sessió ordinària del 4 de novembre del 2021, van entrar en vigor l'1 de gener de 2022 amb l'aprovació definitiva del Pressupost (aprovació del Ple en sessió extraordinària del 23 de desembre de 2021). Aquest primer trimestre s'han tramitat tres expedients relacionats amb valoració de llocs de treball. A banda d'això, es van fer documents comptables per retenir el crèdit sol·licitat en la modificació de Plantilla i RLT que es va presentar i aprovar al Ple, el mes d'abril.

Vacants no cobertes. La Direcció de Recursos Humans i Organització ha calculat el cost de totes les places vacants i reserves de places que actualment estan dotades pressupostàriament, però no tenen cobertura de personal. S'estima un import de quasi 2 milions d'euros corresponents al període comprès entre els mesos de juny i desembre.

CONCLUSIONS

Un cop feta l'extrapolació a tot l'any, s'observa que el crèdit pressupostat al Capítol I per a l'any 2022 serà suficient per a cobrir la despesa fins a final d'any.

Amb les dades d'aquest primer trimestre, s'observa un excedent ajustat; però cal tenir en compte que fins el desembre no sabrem el sobrant real de les vacants no cobertes, que l'any passat va ser d'1,9M € aproximadament.

Agrupació1	Agrupació2	Codi	Descripció projecte	Inicial	Modific.	Actual	A	% A	D	% D	O	% Exec
Pressupostos participatius i Pla de Rec		1530120001	Inversió Plaça Santa Anna (pressupost participatiu)	0,00	34.500,00	34.500,00	0,00		0,00		0,00	
		1530120002	Inversió Passeig Marítim (pressupost participatiu)	0,00	367.124,82	367.124,82	17.545,00	4,78%	17.545,00	4,78%	17.545,00	4,78%
		1532120002	Inversions Pla per la reconstrucció COVID_19	0,00	241.655,81	241.655,81	0,00		0,00		0,00	
		1712120001	Inversió lavabos públics a la ciutat (pressupost participatiu)	0,00	226.000,00	226.000,00	164.318,00	72,71%	164.318,00	72,71%	0,00	
		3231218006	Inversió escoles bressol (pressupost participatiu)	0,00	11.262,61	11.262,61	0,00		0,00		0,00	
		3232118015	Inversions i actuacions de millora a les escoles (pressupost participatiu)	0,00	8.607,80	8.607,80	0,00		0,00		0,00	
		3301121002	Inversió adequació escenaris actes socioculturals (pressupost participatiu)	0,00	34.831,98	34.831,98	0,00		0,00		0,00	
		3413320001	Inversió Material de lleure al carrer (pressupost participatiu)	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00		0,00		0,00	
		9241521001	Inversions Pla per la reconstrucció COVID_19	0,00	900.000,00	900.000,00	0,00		0,00		0,00	
		9241522001	Inversió pressupost participatiu	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00		0,00		0,00	
Total Pressupostos participatius i Pla de Reconstrucció				1.500.000,00	1.835.983,02	3.335.983,02	181.863,00	5,45%	181.863,00	5,45%	17.545,00	0,53%
Promoció Econòmica		3361119001	Aportació Consell Comarcal FEDER Rutes Turístiques	0,00	3.178,84	3.178,84	0,00		0,00		0,00	
		4312420001	Inversió altres despeses edificis mercats	0,00	101,90	101,90	0,00		0,00		0,00	
		4314221002	Next Generation - Mataró Innovació urbana en el comerç	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
		4314222002	Inv. Innovació urbana en el comerç NEXT GENERATION	618.829,26	0,00	618.829,26	0,00		0,00		0,00	
		4337118001	Inv Pla acció integ. PAE Mataró Ind. i coneixement	0,00	450.847,25	450.847,25	241.379,76	53,54%	241.379,76	53,54%	0,00	
		9207121001	Inversions millores edifici Ajuntament - PIC	0,00	382.119,91	382.119,91	737.609,83	193,03%	0,00		0,00	
Total Promoció Econòmica				618.829,26	836.247,90	1.455.077,16	978.989,59	67,28%	241.379,76	16,59%	0,00	
Sostenibilitat energètica		1301119001	Inversió adquisició vehicles de Seguretat	0,00	101.129,58	101.129,58	0,00		0,00		0,00	
		1522219001	Inversions Pla d'Habitatge	0,00	499,02	499,02	0,00		0,00		0,00	
		1530121002	Inversió adquisició vehicles d'Espais Públics i Equipaments	0,00	115.103,47	115.103,47	43.423,88	37,73%	43.423,88	37,73%	0,00	
		1530122002	Inv. adquisició vehicles Espais Públics	120.000,00	0,00	120.000,00	6.906,00	5,76%	6.906,00	5,76%	6.906,00	5,76%
		1651210004	Inversió - Millores enllumenat	0,00	2.363.518,14	2.363.518,14	1.938.270,11	82,01%	1.938.270,11	82,01%	154.296,54	6,53%
		1651218002	Inv. Procés impuls trans. energètica Enllumenat FEDER Eix-4	0,00	10.374,13	10.374,13	0,00		0,00		0,00	
		1722118003	Inv. Procés impuls Of. transició energètica - FEDER Eix-4	0,00	15.620,00	15.620,00	0,00		0,00		0,00	
		4251020001	Inversions Fotovoltàiques	0,00	1.479,27	1.479,27	0,00		0,00		0,00	
		4252121002	Inversió - Proj. com. energètiques-Autoconsum-Pista poliv. Cerdanyola	0,00	176.961,06	176.961,06	132.973,22	75,14%	132.973,22	75,14%	0,00	
		4252121003	Inversió - Proj. com. energètiques-Autoconsum-edifici El Pericó	0,00	38.941,24	38.941,24	38.941,24	100,00%	38.941,24	100,00%	0,00	
		4252122001	Inv. projecte Comunitats energètiques autoconsum	916.000,00	0,00	916.000,00	0,00		0,00		0,00	
		4252122002	Inversió - Proj. com. energètiques-Autoconsum-Eusebio Millán	0,00	137.986,12	137.986,12	0,00		0,00		0,00	
Total Sostenibilitat energètica				1.036.000,00	2.961.612,03	3.997.612,03	2.160.514,45	54,05%	2.160.514,45	54,05%	161.202,54	4,03%
Urbanisme		1511318001	Urbanització i reparcel·lació UA88 El Sorral	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00		0,00		0,00	
		1522221001	Inversió- adquisició edifici Fontdevila	0,00	210.729,52	210.729,52	0,00		0,00		0,00	
		1611118001	Inversió clavegueram Les Sureres	0,00	1.267.127,78	1.267.127,78	0,00		0,00		0,00	
		1711121002	Inversió- Expropiació terreny Rda. Bellavista	0,00	76.992,77	76.992,77	0,00		0,00		0,00	
		3301121001	Inversió- reparcel·lació Pati Cafè Nou	0,00	38.000,00	38.000,00	0,00		0,00		0,00	
		9331121001	Inversió - Quotes urbanització Riera de Cirera	0,00	0,00	0,00	1.126,09		1.126,09		1.126,09	
		9331122001	Inv. quotes urbanist. PMU11 Iveco-Renfe-Farina	83.052,56	0,00	83.052,56	0,00		0,00		0,00	
Total Urbanisme				83.052,56	1.607.850,07	1.690.902,63	1.126,09	0,07%	1.126,09	0,07%	1.126,09	0,07%
		9222110001	Societats	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
Total general				16.098.617,22	30.512.143,73	46.610.760,95	17.045.977,63	36,57%	11.858.933,66	25,44%	1.569.899,84	3,37%

2.4. TRESORERIA

La previsió de tresoreria per a l'exercici 2022 i amb l'actualització a data de l'informe és:

Tipus o Concepte genèric	31/01/2022	28/02/2022	31/03/2022	30/04/2022	31/05/2022	30/06/2022	31/07/2022	31/08/2022	30/09/2022	31/10/2022	30/11/2022	31/12/2022
D Nòmines	-5.300.847,75	-2.578.322,36	-3.018.471,56	-2.686.264,24	-2.602.120,18	-5.204.240,37	-2.602.120,18	-2.602.120,18	-2.602.120,18	-2.602.120,18	-2.602.120,18	-5.204.240,37
IRPF	-1.181.816,88	-649.055,88	-631.455,29	-708.671,42	-619.605,14	-1.239.210,29	-619.605,14	-619.605,14	-619.605,14	-619.605,14	-619.605,14	-1.239.210,29
Seg Soc	-2.514.477,36	-1.168.380,36	-1.238.057,39	-1.385.102,36	-1.309.424,70	-1.309.424,70	-1.309.424,70	-1.309.424,70	-1.309.424,70	-1.309.424,70	-1.309.424,70	-1.309.424,70
Proveïdors i altres	-7.311.140,89	-2.131.668,11	-3.126.472,54	-7.365.395,90	-4.417.532,58	-4.417.532,58	-5.521.915,72	-4.417.532,58	-5.521.915,72	-4.417.532,58	-4.417.532,58	-5.521.915,72
BUS		-578.734,66		-578.734,66	-1.651.768,11	-332.018,29	-332.018,29	-332.018,29	-332.018,29	-332.018,29	-332.018,29	-332.018,30
Subvencions despeses	-1.142.228,47	-452.844,28	-864.479,47	-771.039,03	-460.300,83	-402.271,55	-617.161,26	-90.103,39	-117.910,20	-115.003,49	-97.261,62	-132.674,90
Prèstecs	-874.791,10	-235.060,61	-1.564.809,72	-970.020,33	-239.525,08	-3.409.593,48	-859.431,92	-238.568,48	-1.447.421,61	-1.095.486,01	-316.676,73	-1.418.821,13
Grup AJ D	-160.000,00	-63.653,56	1.463.062,02	-643.653,56	-1.410.869,56	-2.349.037,56	-197.307,12		-63.653,56	-139.814,53	-63.653,56	-2.967.195,14
Altres	-5.275,74	-4.832,58	-10.054,83	-9.086,53								
Total D	-18.490.578,19	-7.862.552,40	-8.990.738,78	-15.117.968,03	-12.711.146,18	-18.663.328,82	-12.058.984,34	-9.609.372,77	-12.014.069,41	-10.631.004,92	-9.758.292,81	-18.125.500,55
I BestretaORGT	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	533.205,25
Biada		551.629,96	551.629,96	551.629,96	551.629,96	551.629,96	551.629,96	551.629,96	551.629,95	551.629,95	551.629,95	
Fons	3.201.506,61	3.201.506,61	3.738.767,74	3.567.205,36	3.201.506,61	3.201.506,61	3.201.506,61	3.201.506,61	3.201.506,61	3.201.506,61	3.201.506,61	3.201.506,61
ORGT multes	155.001,45	107.148,75	129.389,70	127.186,58	162.610,85	153.796,52	170.969,81	129.321,38	91.551,41	203.261,95	192.882,11	189.267,90
ORGT	1.150.189,20	611.829,07	701.730,96	899.671,53	1.155.129,70	4.210.049,97	1.125.824,90	1.286.904,19	1.393.503,30	1.639.546,28	7.965.316,14	10.287.993,51
Recapt mpal	928.772,16	769.189,17	898.836,59	1.007.256,10	812.754,78	823.364,19	889.879,10	589.230,45	744.720,25	500.502,66	277.650,03	822.845,04
Subvencions certes i altres	3.642.341,24	783.459,86	1.406.330,24	1.842.023,64	751.775,99	1.522.466,28	2.432.285,20	2.057.367,05	3.652.340,67	870.047,51	2.412.563,67	936.072,57
Prèstecs concertats						200.000,00	12.949.077,66					
Grup AJ I	1.000.000,00	1.516.793,42	90.000,00	15.000,00					1.700.000,00			0,00
Total I	12.577.810,66	10.041.556,84	10.016.685,19	10.509.973,17	9.135.407,89	13.162.813,53	23.821.173,24	10.315.959,64	13.835.252,19	8.914.865,01	16.549.918,56	15.970.890,88
Total general	-5.912.767,53	2.179.004,44	1.025.946,41	-4.607.994,86	-3.575.738,29	-5.500.515,29	11.762.188,90	706.586,87	1.821.182,78	-1.716.139,91	6.791.625,75	-2.154.609,68
Saldo real i previst	30.576.033,81	32.355.676,46	31.180.148,21	26.420.685,19	22.176.570,02	16.676.054,73	28.438.243,63	29.144.830,50	30.966.013,28	29.249.873,37	36.041.499,12	33.886.889,45

A principis de l'exercici es realitza una previsió de moviments de tresoreria que es va actualitzant amb la informació real a mesura que es va executant la despesa i realitzant els ingressos. Els ajustaments entre saldos previstos i reals es té en compte per a determinar el saldo conjunt i ajustar les previsions dels propers mesos.

3. EMPRESES MUNICIPALS

3.1. PROMOCIONS URBANÍSTIQUES DE MATARÓ S.A.

La societat ha facilitat la informació sobre l'estat d'execució del primer trimestre comparat amb el pressupost inicial, i la projecció de tancament d'aquest exercici 2022. Amb dades de l'execució del pressupost a 31 de març, es preveu una disminució del resultat al tancament de l'exercici del 29%, situant el resultat del 2022 en 548.159 €, inicialment es va preveure de 772.340 euros.

Comptes de Pèrdues i Guanys	Pressupost 2022	Projecció 2022	Execució 31/03	% Executat	
1. Import net xifra de negocis	7.005.634	7.030.569	1.957.897	27,95%	
a) Vendes	0	0	0		
b) Lloguers	3.915.111	3.915.639	1.414.566	36,13%	
c) Prestació de serveis	1.573.021	1.597.428	303.363	19,29%	
d) Ingressos de la gestió per serveis cedits (dipòsit)	1.517.502	1.517.502	239.968	15,81%	
2. Variació existències	9.085.622	9.358.515	107.831	1,19%	
4. Aprovisionaments	-8.391.830	-8.644.574	-110.210	1,31%	
5. Altres ingressos d'explotació	320.320	320.589	5.846	1,83%	
6. Despeses de personal	-2.689.339	-2.909.505	-604.844	22,49%	
7. Altres despeses d'explotació	-3.083.533	-3.135.485	-579.294	18,79%	
8. Amortització de l'immobilitzat	-1.800.348	-1.800.348	-435.770	24,20%	
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	689.659	689.659	161.882	23,47%	
11. Deteriorament i resultats per alienació de l'immobilitzat	0	0	0		
13. Altres resultats	0	0	0		
RESULTAT D'EXPLOTACIO	1.136.184	909.419	503.338		
14. Ingressos financers	0	2.584	2.584		
15. Despeses financeres	-363.844	-363.844	-76.617	21,06%	
RESULTAT FINANCER	772.340	548.159	429.305		
RESULTAT DE L'EXERCICI	772.340	548.159	429.305		

1- SI OBSERVEM EL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS,

A- Vendes - En el pressupost inicial 2022, no hi ha previsió de vendes.

B- Lloguers (1.414.566 €). PUMSA porta executat un 36% del previst inicialment durant l'exercici. No es preveu increment dels ingressos per aquest concepte al tancament.

C- Prestació de serveis (303.363€) Inclou 289.711€ d'ingressos de la zona blava i 13.652€ de la gestió de sòl. No hi ha variació respecte el tancament.

D- Ingressos de la gestió per serveis cedit (239.968€). Inclou:

- la refacturació a l'Ajuntament del cost del servei del dipòsit (239.968€)
- la facturació anual per la gestió d'habitatge a l'Ajuntament (0 €) PUMSA gestiona 281 habitatges, dels quals 91 són propietat de l'entitat i 190 de l'Ajuntament. S'havia estudiat la possibilitat de realitzar un **encàrrec de gestió en matèria d'habitatge** a favor de PUMSA en la seva condició de mitjà propi de l'Ajuntament. A través d'aquest encàrrec, els 190 habitatges de titularitat municipal, prèvia desadscripció, es passaran a comptabilitzar en el pressupost municipal, mantenint PUMSA la seva gestió. S'estima una recaptació en el 2022 de 523.177 . No es creu que es pugui portar a terme en aquest exercici i, per tant, caldria ajustar la projecció de tancament a la nova previsió.

E- Variació d'existències (107.831€). Són les inversions en urbanitzacions en aquells sectors que PUMSA és l'administració actuant. S'espera un ingrés per aquest concepte al tancament del 2022 de 9.388.514 euros, representa un 3% més que el previst inicialment.

Moltes de les actuacions urbanístiques s'estan demorant i es destaca la d'Iveco-Renfe-Farinera per un import de 6.317.772€ que és probable que es no s'acabi executant en aquest exercici.

F- Aprovisionaments (110.210 euros). Les despeses en concepte d'obres d'enderrocs i urbanitzacions en els sectors on PUMSA és administració actuant. S'espera una despesa de 8.644.574€ al tancament, un 3% superior al previst inicialment. La seva contrapartida comporta un increment a l'epígraf de "Variació d'Existències.

G- Altres ingressos d'explotació (5.846€)

- Inclou la refacturació a l'Ajuntament de la factura que ens emet Construccions Maresme Capitel, SL, pel lloguer d'una parcel·la de 10.348,54 m2 situada al Sorral (12.961 euros anuals).
- Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici

- La subvenció de l'Agència de l'Habitatge de Catalunya per al finançament de l'Oficina Local d'Habitatge de **198.502** euros al 2022.
- Anualment es comptabilitza una subvenció d'explotació atorgada per l'Ajuntament per a compensar els menors ingressos que té PUMSA com a conseqüència de posar a disposició el seu parc d'habitatges al servei de les polítiques de Benestar Social de l'Ajuntament. Com s'ha comentat abans, PUMSA ha tingut en compte l'encàrrec de gestió a través del qual, els 190 habitatges de titularitat municipal es desadscriuen i per tant, la subvenció prevista, s'ha calculat sobre els 91 habitatges propietat de PUMSA, essent aquesta de 64.637€

Per l'altra banda, l'Ajuntament ha mantingut en el seu pressupost l'aportació per un import de 310.767€ a l'espera que l'encàrrec esmentat s'acabi aprovant i tramitant

A banda,

- Les projeccions financeres de la societat contingudes en el Contracte-Programa preveuen unes necessitats financeres per al 2022 **d'1.344.101,31 euros**. L'Ajuntament té previst en el seu pressupost de l'exercici 2022 atorgar una aportació corrent a PUMSA per aquest import, mentre que PUMSA contempla aquesta aportació com una subvenció de capital per a compensar l'amortització dels préstecs hipotecaris.
- L'Ajuntament atorga a PUMSA una aportació anual de mobilitat per un import de 58.406,58 euros.

D – Despesa de personal (604.844 €) Porta executat un 22% del previst. S'espera un increment del 8% a final de l'exercici La plantilla de PUMSA està formada per 78 persones (63 fixes i 15 eventuais).

El 8 de febrer de 2022, la Direcció de l'empresa ha pres la decisió de dur a terme la contractació indefinida d'un total de **nou** treballadors/es, d'aquests, dos s'integraran a l'estructura de l'Àrea de patrimoni per tal de poder fer front a diferents tasques de manteniment i millora d'instal·lacions del parc d'habitatges, locals, naus i aparcaments, gestionats per PUMSA. Els altres set treballadors/es s'adscriuran a l'Àrea de mobilitat, per cobrir les necessitats de personal dels serveis de grua, zona blava i d'aparcaments de rotació, necessitats derivades, per un costat per una major demanda de serveis per part de l'Ajuntament, en el cas de grues

2- SI OBSERVEM EL RESULTAT PER UNITATS DE NEGOCI:

El següent quadre mostra el resultat per unitats de negoci:

	PRESSUPOST 2022	PROJECCIÓ 2022	ACUMULAT 1T
GESTIÓ DEL PATRIMONI	79.411 €	54.416 €	341.067 €
HABITATGES	-338.241 €	-338.857 €	-48.216 €
APARCAMENTS DE RESIDENTS	108.387 €	109.344 €	45.830 €
OFICINES, NAUS I LOCALS	366.550 €	365.958 €	412.669 €
TERRENYS I SOLARS EN LLOGUER	73.077 €	67.837 €	25.885 €
	209.772 €	204.282 €	436.168 €
VENDES DE PATRIMONI	-130.362 €	-149.867 €	-95.101 €
GESTIÓ URBANÍSTICA DEL SÒL	65.625 €	63.788 €	-80.309 €
OFICINA LOCAL D'HABITATGE	-198.071 €	-199.255 €	-82.714 €
GESTIÓ DE LA MOBILITAT	825.375 €	604.804 €	251.261 €
APARCAMENTS DE ROTACIÓ	487.012 €	339.919 €	115.392 €
RETIRADA I DIPÒSIT DE VEHICLES	-78.441 €	-77.117 €	-29.503 €
ZONA BLAVA	416.804 €	342.002 €	165.372 €
RESULTAT CONSOLIDAT	772.340 €	523.753 €	429.305 €

Zona Blava – Ha obtingut un resultat positiu en aquest primer trimestre de 165.372 euros i preveu un resultat positiu al final de l'exercici de 342.002 euros. PUMSA, per primera vegada, afegeix en els seu informe l'import que l'Ajuntament recapta per les infraccions relacionades en el servei de la zona blava, que per aquest primer trimestre, ha estat de 61.788.70 €. S'està considerant la possibilitat de traspasar l'import recaptat, fet que faria augmentar el superàvit del servei i, conseqüentment, les necessitats anuals es veurien disminuïdes per aquest import

- a) Ingressos (executat 1r trimestre 289.711€). PUMSA preveu recaptar en el 2022 de zona BLAVA 1.041.407 euros, suposen un increment de 24.407€. S'aprecia un increment de la rotació com a conseqüència de la recuperació i l'increment en la mobilitat.

	ANY 2018	ANY 2019	ANY 2020	ANY 2021	ANY 2022	
	REAL	REAL	REAL	REAL	PRESUPOST	PROJECCIÓ
1T SUBTOTAL	306.520 €	351.980 €	307.165 €	264.412 €	265.304 €	289.711 €
2T SUBTOTAL	309.606 €	342.985 €	92.114 €	281.541 €	265.304 €	265.304 €
3T SUBTOTAL	206.642 €	248.162 €	255.504 €	226.668 €	221.087 €	221.087 €
4T SUBTOTAL	365.817 €	327.063 €	275.842 €	293.057 €	265.304 €	265.304 €
TOTAL	1.428.585 €	1.270.190 €	930.624 €	1.065.676 €	1.017.000 €	1.041.407 €
places actives	996	894	894	894	894	826
Tarifa general	0,0234€/min	0,0234€/min	0,0247€/min	0,0247€/min	0,0247€/min	0,0300€/minut
Horari:	9h a 14h 16h a 20h	9h a 14h 16h a 20h	9h a 14h 17h a 20h	9h a 14h 17h a 20h	9h a 14h 17h a 20h	9h a 14h 17h a 20h

b) Despeses – PUMSA disposa de 10 treballadors permanents. A partir del mes d'abril s'incorporen 3 inspectors nous.

Pel què fa a les inversions, PUMSA preveu unes inversions en el 2022 de 58.100€ en manteniment i adquisicions de parquímetres.

Dipòsit de vehicles Tenint en compte que els ingressos no figuren en el seu compte d'explotació i les despeses les refacturen a l'ajuntament, el resultat de la unitat de negoci corresponent a la retirada i dipòsit de vehicles, és deficitari pels costos indirectes que no refacturen a l'ajuntament.

a) La refacturació a l'ajuntament del cost de la gestió del dipòsit i servei de retirada de vehicles. Forma part del compte d'explotació de la societat com a ingrés (executat 1r trimestre 239.968 €). PUMSA no preveu cap variació en el tancament, 1.010.397€.

El pressupost de despeses de l'Ajuntament per aquest concepte és d' 1.041.716,16 €.

A destacar – S'ha iniciat un procés de selecció per incorporar 3 llocs de treball

b) Els ingressos que rep la societat provinents de la taxa de retirada, enganxament i estada al dipòsit, es transfereixen íntegrament a l'Ajuntament, de manera que no forma part del compte d'explotació de la societat. L'import dels ingressos transferits en el primer trimestre ha estat de 114.827 euros. Pel 2022, s'espera una recaptació total de 501.101 euros, suposa una reducció de 13.931€ del previst inicialment (515.032 €). El quadre següent mostra l'evolució dels ingressos en els darrers anys.

		ANY 2018	ANY 2019	ANY 2020	ANY 2021	ANY 2022	
		REAL	REAL	REAL	REAL	PRESSUPOST	PROJECCIÓ
1T	SUBTOTAL	176.789 €	165.416 €	152.849 €	118.649 €	128.758 €	114.827 €
2T	SUBTOTAL	180.299 €	187.960 €	102.367 €	104.618 €	128.758 €	128.758 €
3T	SUBTOTAL	132.898 €	130.481 €	132.444 €	129.106 €	128.758 €	128.758 €
4T	SUBTOTAL	156.012 €	181.387 €	140.726 €	130.102 €	128.758 €	128.758 €
	TOTAL	645.997 €	665.244 €	528.386 €	482.475 €	515.032 €	501.101 €
	Taxa d'enqanxamer	126,85 €	126,85 €	137,00 €	137,00 €	137,00 €	137,00 €

A aquests ingressos, cal afegir els que cobra directament l'Ajuntament, que pel 2022 s'estima en 61.000€. l'Ajuntament, en el seu pressupost, ha previst uns ingressos de 749.742 €.

El següent quadre mostra les diferències produïdes entre l'Ajuntament i la previsió de PUMSA. Diferències produïdes perquè l'Ajuntament ha elaborat l'avantprojecte del pressupost abans que PUMSA hagués tancat els números de l'exercici 2022.

DIPÒSIT I SERVEI RETIRADA VEHICLES	PUMSA Pressupost	Projecció tancament PUMSA	2022 inicial ajuntament	DIFERÈNCIA
TOTAL DESPESA	1.010.397,00	1.010.397,00	1.041.716,16	31.319,16
INGRESSOS	515.032,00	501.101,00	688.742,00	-173.710,00
ALTRES INGRESSOS DIRECTES AJUNTAMENT	61.000,00	61.000,00	61.000,00	0,00
DÈFICIT	-434.365,00	-448.296,00	-291.974,16	

Aquests números suposen un dèficit del servei de -448.296 € al tancament.

Adicionalment, PUMSA, per primera vegada, afegeix en el seu informe l'import que l'Ajuntament recapta de les infraccions relacionades en el servei de grua i dipòsit, que per aquest primer trimestre, ha estat de 66.197,29€.

Aparcaments. Ha obtingut un resultat positiu en aquest primer trimestre de 115.392 euros i preveu un resultat positiu al final de l'exercici de 339.919 euros.

S'ha registrat un increment en la rotació, entre altres causes, per la disminució de places a la Via Pública que ha comportat la instal·lació del carril bici i altres mesures com la planificació de noves places DUM i CID.

Es destaca que s'ha finalitzat el procés de selecció per cobrir dos noves vacants que permetrà ampliar l'horari presencial en l'aparcament del Parc Central.

Oficina Local d'Habitatge. L'Oficina Local d'Habitatge és un servei que ofereix l'Ajuntament de Mataró en conveni amb l'Agència de l'Habitatge de Catalunya i que gestiona, des de la seva creació, PUMSA. La societat disposa de 7 persones en plantilla per realitzar la prestació del servei i dues persones més com a reforç durant els mesos d'abril a octubre.

El govern municipal ha aprovat realitzar les accions necessàries perquè l'equip que conforma l'Oficina Local d'Habitatge s'incorpori al Servei d'Habitatge de l'Ajuntament. L'objectiu és buscar sinergies entre l'OLH i el Servei d'Habitatge. Es creu que aquesta incorporació serà efectiva a partir de juliol.

PUMSA no ho ha previst en el seu pressupost, però en el cas que s'acabi duent a terme, les necessitats de PUMSA es veuran reduïdes i és per aquest motiu que l'Ajuntament ha ajustat l'aportació a la reducció del dèficit previst; 54.466 €.

3- Inversions (115.331 euros)

PUMSA va preveure inicialment unes inversions en el 2022 per un import de 9.648.489 euros. Amb dades a 31 de març, preveu executar unes inversions al tancament per un import de 10.192.981 euros. La principal inversió prové del sector urbanístic PMU11 IVECO-Renfe-Farinera i PMU-01d Ronda Barcelo_Illa Fàbrega i de Caralt.

Cal fer un seguiment de les inversions.

4- Endeutament financer

L'endeutament bancari de la societat a 31 de març de 2022 és de 14.006.230 €

A banda, PUMSA té vigents i pendents de retornar a l'ajuntament un ajut de caixa d'import 540.000 euros.

CONCLUSIÓ

El pressupost de la societat no contempla el traspàs de la Oficina Local d'Habitatge a l'Ajuntament que es farà efectiva a partir de l'1 de juliol. Per altra banda, si que ha contemplat, mentre que l'ajuntament no ho ha contemplat, l'encàrrec de gestió en matèria d'habitatge a favor de PUMSA en la seva condició de mitjà propi de l'Ajuntament, a través del qual, els 190 habitatges de titularitat municipal, prèvia desadscripció, es passaran a comptabilitzar en el pressupost municipal. Aquests són uns dels motius que les previsions a final d'any presentaran desviacions respecte el pressupost.

Amb dades de l'execució del pressupost a 31 de març, es preveu una reducció del resultat al tancament de l'exercici del 29%, situant un resultat positiu en el 2022 de 548.159 euros.

En detall:

Despesa de personal - S'espera un increment del 8% a final de l'exercici. La Direcció de l'empresa ha acordat la contractació de 9 treballadors més.

Lloguers. No es preveu cap variació en aquest concepte

Zona Blava. Ha obtingut un resultat positiu en aquest primer trimestre de 165.372 euros i preveu un resultat positiu al final de l'exercici de 342.002 euros. PUMSA afegeix, per primera vegada, en els seu informe l'import que l'Ajuntament recapta per les infraccions relacionades en el servei de la zona blava, que per aquest primer trimestre, ha estat de 61.788.70 €. S'està considerant la possibilitat de traspasar l'import recaptat, fet que faria augmentar el superàvit del servei i, consegüentment, les necessitats anuals es veurien disminuïdes per aquest import.

Gestió del dipòsit i servei de retirada de vehicles. No es preveu variació significativa. El següent quadre mostra les diferències produïdes entre l'Ajuntament i la previsió de PUMSA. Diferències produïdes perquè l'Ajuntament ha elaborat l'avantprojecte del pressupost abans que PUMSA hagués tancat els números de l'exercici 2022.

DIPÒSIT I SERVEI RETIRADA VEHICLES	PUMSA Pressupost	Projecció tancament PUMSA	2022 inicial ajuntament	DIFERÈNCIA
TOTAL DESPESA	1.010.397,00	1.010.397,00	1.041.716,16	31.319,16
INGRESSOS	515.032,00	501.101,00	688.742,00	-173.710,00
ALTRES INGRESSOS DIRECTES AJUNTAMENT	61.000,00	61.000,00	61.000,00	0,00
DÈFICIT	-434.365,00	-448.296,00	-291.974,16	

PUMSA, per primera vegada, afegeix en el seu informe l'import que l'Ajuntament recapta per les infraccions relacionades en el servei de grua i dipòsit, que per aquest primer trimestre, ha estat de 66.197,29€.

Subvencions

Anualment es comptabilitza una subvenció d'explotació atorgada per l'Ajuntament per a compensar els menors ingressos que té PUMSA com a conseqüència de posar a disposició el seu parc d'habitatges al servei de les polítiques de Benestar Social de l'Ajuntament. Com s'ha comentat abans, PUMSA ha tingut en compte l'encàrrec de gestió a través del qual, els 190 habitatges de titularitat municipal es desadscriuen i per tant, la subvenció prevista, s'ha calculat sobre els 91 habitatges propietat de PUMSA, essent aquesta de 64.637€ . Per l'altra banda, l'Ajuntament ha mantingut en el seu pressupost l'aportació per un import de 310.767€ a l'espera que l'encàrrec esmentat s'acabi aprovant i tramitant

Les projeccions financeres de la societat contingudes en el Contracte-Programa preveuen unes necessitats financeres per al 2022 **d'1.344.101,31** euro, més una aportació de mobilitat de 58.406,58 euros. Cal veure l'evolució de les necessitats de PUMSA.

Inversions - Amb dades a 31 de març, preveu executar unes inversions al tancament per un import de 10.192.981 euros, representa un 5,6% més del previst inicialment. Es destaca la inversió del sector urbanístic PMU11 IVECO-Renfe-Farina.

3.2. AIGÜES DE MATARÓ S.A.

AIGÜES DE MATARÓ ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals del mes de març de 2022 comparades amb el mes de març de 2021, i amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2022 i la previsió de tancament al 2022.

El trets principals són:

- El resultat d'exploració del primer trimestre és de +144.733 €.
- Amb les dades del primer trimestre es preveu un resultat positiu al tancament de l'exercici 2022 de 930.098 euros, suposa una disminució del -9,89% respecte el previst inicialment.
- S'han actualitzat les tarifes de l'energia, tot i que no cobreix l'encariment dels preus dels subministraments.
- La incertesa en l'evolució dels preus i IPC, dificulta les contractacions d'obres.

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	EXECUCIÓ MARÇ 2022	EXECUCIÓ MARÇ 2021	DIFERÈNCIA (%)MARÇ '22-'21	PROJECCIÓ A FINAL 2022	PRESSUPOST 2022	DESV.PRES. (%)
1. Import net de la xifra de negoci	4.106.092	3.942.328	4,15	16.457.070	16.201.630	1,58
a) Vendes (aigua, fotovoltaica, clavegueram)	3.806.087	3.690.577	3,13	15.115.070	14.859.630	1,72
ingressos aigua	2.317.590	2.349.980	-1,38	9.164.750	9.222.000	-0,62
ingressos clavegueram	1.074.620	1.093.736	-1,75	4.409.320	4.428.000	-1,21
ingressos venta energia	402.804	239.403	68,25	1.500.000	1.168.630	28,36
altres (fotovoltaica, venda ferralla)	11.074	7.457	48,50	41.000	41.000	0,00
b) Prestacions de serveis	300.005	251.752	19,17	1.342.000	1.342.000	0,00
reobertures	5.700	4.920	15,85	27.000	27.000	0,00
escomeses i treballs	187.488	154.004	21,74	870.000	870.000	0,00
laboratori	106.817	92.828	15,07	445.000	445.000	0,00
3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu	1.033.861	385.326	168,31	3.953.688	3.953.688	0,00
Obres aigua- PDAM	570.474	354.325	61,00	947.071	947.071	0,00
Obres clavegueram-PDCLAM	217.671	31.002	602,12	761.766	761.766	0,00
Obres Tub Verd	245.716			2.244.851	2.244.851	0,00
4. Altres Ingressos d'Explotació	44.698	44.213	1,10	212.616	212.616	0,00
(arrendaments, cànon, gestió impagats, assessories)	44.698	44.213	1,10	212.616	212.616	0,00
7. Ingressos Financers	20.267	10.129	100,10	80.000	53.000	50,94
8. Ingressos Excepcionals (Drets instal.cedides en ús)	161.093	186.808	-13,77	691.226	691.226	0,00
TOTAL INGRESSOS	5.366.011	4.568.804	17,45	21.394.600	21.112.160	1,34
2. Aprovisionaments	2.483.262	1.435.865	72,95	9.058.590	8.569.144	5,71
a) Consum d'aigua	800.954	799.755	0,15	3.230.000	3.230.000	0,00
b) Electricitat	40.496	42.128	-3,87	170.000	213.000	-20,19
c) Consum d'existències comercials	694.186	258.682	168,36	2.000.000	1.467.553	36,28
d) Treballs realitzats per altres empreses	947.626	335.300	182,62	3.658.590	3.658.590	0,00
3. Despeses de personal	1.260.673	1.148.152	9,80	4.982.238	4.982.238	0,00
a) Sous	944.837	857.506	10,18	3.755.217	3.755.217	0,00
b) Càrregues socials	286.340	264.444	8,28	1.089.021	1.089.021	0,00
c) Altres despeses	29.496	26.201	12,57	138.000	138.000	0,00
4. Amortitzacions	749.004	723.315	3,55	3.100.000	3.204.917	-3,27
a) Immobilitzat immaterial	34.416	14.459	138,02			
b) Immobilitzat material	714.588	708.856	0,81	3.100.000	3.204.917	-3,27
5 Provisions	18.750	18.750	0,00	75.000	75.000	0,00
a) Dotació Incobrables	18.750	18.750	0,00	75.000	75.000	0,00
6 Altres Despeses d'Explotació	693.340	747.640	-7,26	3.152.228	3.152.228	0,00
a) Serveis exteriors	610.082	661.000	-7,70	2.812.041	2.812.041	0,00
Conservacio i Reparació	340.079	385.952	-11,89	1.666.345	1.666.345	0,00
Assegurances, Lloguers/Cànon, Servies auxiliars, Transports	80.154	87.722	-8,63	334.568	334.568	0,00
Despeses bancaries	14.256	12.435	14,64	63.852	63.852	0,00
Propaganda, Publicitat, Comunicacions i Fons Social	89.020	77.119	15,43	444.821	444.821	0,00
Carburants, Material Oficina, Viatges	48.830	44.883	8,79	156.357	156.357	0,00
Consell Administració, Assessories Externes	33.310	51.113	-34,83	132.048	132.048	0,00
Varis Laboratori	4.434	1.776	149,61	14.050	14.050	0,00
b) Tributs	82.459	86.467	-4,64	333.177	333.177	0,00
c) Altres despeses de gestió corrent	799	172		7.010	7.010	
7 Despeses Financeres	15.929	19.076	-16,50	96.446	96.446	0,00
8.Despeses Excepcionals	321	1.120				
TOTAL DESPESES	5.221.278	4.093.917	27,54	20.464.503	20.079.973	1,91
RESULTAT EXERCICI	144.733	474.887	-69,52	930.098	1.032.187	-9,89

INGRESSOS (exec 1r trim: + 5.366.011 €): S'ha executat un 25% dels ingressos previstos al tancament de l'exercici. Es preveu al tancament un augment del total dels ingressos (21.394.600 €) respecte al pressupost inicial (21.112.160€) de l'1,34 %.

En detall es destaca:

1. **Xifra de negocis** (+4.106.092 €): presenta una execució del 26% en el mes de març. Es destaca:
 - una baixada de 1,38% del ingressos domèstics, passa d'una dotació de 150 lt/hab a 147 lt/hab.
 - increment dels ingressos per la venda de l'energia del 68% degut a l'actualització de les tarifes. Aquest increment no cobreix el sobrecost dels preus dels subministraments.
 - Increment del 15% en la facturació d'anàlisis de laboratori.
2. **Treballs realitzats pel seu actiu** (1.033.861 €). S'ha executat un 26% del total previst al tancament. Els ingressos obtinguts per aquest concepte representen un 168% més que els obtinguts en el mateix període del 2021.
S'han finalitzat les Ores del Dipòsit i s'han executat les obres de Rocfonda, Ramon Llull, Cerdanya/Garrotxa, torrent de la Pólvora, Can Vilardell, Les Guinguetes.
No es preveu cap variació entre la projecció a final de l'exercici respecte el pressupost inicial.
3. **Altres ingressos d'explotació** (+ 44.698 €): aquesta partida integra diferents conceptes com arrendaments, cànon, gestió impagats, assessories, etc. No es preveu cap variació.

DESPESES (exec 1r trim: - 5.221.278 €): s'ha executat un 26 % de les despeses previstes al tancament de l'exercici. La despesa ha augmentat un 27% respecte al mes de març de 2021. Es preveu un augment de la despesa al tancament del 1.91%.

En detall es destaca:

1. **Aprovisionaments** (-2.483.262 €): presenta una execució del 29%. Hi ha una pujada dels preus de subministraments per la pujada sobtada del mercat elèctric. Es preveu un increment de la despesa prevista a final d'any del 5,71%.
El consum d'aigua d'ATL és similar al del 2021, el % continua essent 80/20.
2. **Despeses de personal** (-1.260.673 €): No es preveu cap variació entre la projecció a final de l'exercici respecte el pressupost inicial.
3. **Altres despeses d'explotació** (- 693.340 €): S'ha executat un 22% del previst. No es preveu variació de la despesa respecte el pressupost inicial, tot i que hi ha la incertesa que la pujada dels preus pugui suposar la cancel·lació d'algun contracte.

4. **Provisions i amortitzacions** (767.754 €) : L'endarreriment de la posada en marxa del dipòsit, fa baixar la previsió en el pressupost de l'import final en amortitzacions en un -3%. No es preveu variació en la dotació de rebuts d'aigua que passaran a incobrables.

ENDEUTAMENT

El Ple del dia 8 d'abril de 2021 va acordar autoritzar a AMSA la concertació d'una operació de crèdit per import de 2.600.000 € per al finançament de part de les inversions previstes en el Pressupost del 2021.

AMSA té concertada una pòlissa per un import de 500.000€ del Bankinter i un ajut de caixa per un import d'2,2M€ de l'Ajuntament de Mataró aprovat en data 25 de març mitjançant decret núm. 3303 /2022 de la Regidora d'Administració, bon Govern i Transparència. AMSA ha disposat de la totalitat de l'ajut.

Per realitzar les inversions del 2022, AMSA necessita finançament extern per import de 2.400.000 euros. En aplicació de la política de tresoreria conjunta del grup i amb l'objectiu d'aconseguir un estalvi per ambdues parts:

- a) AMSA té l'estalvi de les despeses financeres que l'entitat bancària li hagués exigit.
- b) L'ajuntament té l'estalvi de les comissions bancàries que hauria de fer front per tenir aquests diners dipositats en els seus comptes.

El Ple ordinari del passat 7 d'abril de 2022, va acordar aprovar atorgar un préstec a AMSA per un import de 2.400.000 amb destí a finançar les inversions de l'exercici 2022. Aquest acord està condicionat a l'aprovació de la modificació pressupostària que permeti habilitar crèdit a la partida. Aquesta modificació està en exposició pública.

Mentre la societat no pugui disposar del préstec, l'Ajuntament, mitjançant decret número 1549 de l'11 de febrer de 2022, ha atorgat un ajut de caixa d'import 2.400.000€, del qual ha disposat a 31/03/2022 no havia disposat de cap import. Si que ha disposat de 550.000 euros de l'ajut durant el mes d'abril.

L'endeutament viu a 31/03/2022 és de 11.788.426,76 € .

Es recomana no tornar a renovar la pòlissa del Bankinter i poder ampliar l'ajut de l'ajuntament, ja que la retribució d'aquests ajuts són molt profitoses.

ALTRES MAGNITUDS:

Dividends L'Ajuntament preveu cobrar en el 2022 d'AMSA, 500.000 € corresponent als dividends del resultat de l'exercici 2021.

CONCLUSIÓ:

El resultat d'exploració del primer trimestre és de + 144.733 €. Amb les dades del primer trimestre es preveu un resultat positiu al tancament de l'exercici 2022 de 930.098 euros, suposa una disminució de 9,9% respecte el previst inicialment (1.032.187€).

Es destaca l'actualització de les tarifes de l'energia, tot i que no cobreix l'encariment dels preus dels subministraments.

L'endeutament viu de l'entitat a 31 de març és de 11.788.426,76€.

Per realitzar les inversions del 2022, AMSA necessita finançament extern per import de 2.400.000 euros. El Ple ordinari del passat 7 d'abril de 2022, va acordar aprovar atorgar un préstec a AMSA per un import de 2.400.000 amb destí a finançar les inversions de l'exercici 2022. Mentre la societat no pugui disposar del préstec, l'Ajuntament, mitjançant decret número 1549 de l'11 de febrer de 2022, ha atorgat un ajut de caixa d'import 2.400.000€, del qual ha disposat a 31/03/2022 no havia disposat de cap import. Si que ha disposat de 550.000 euros de l'ajut durant el mes d'abril.

AMSA té concertada una pòlissa per un import de 500.000€ del Bankinter i un ajut de caixa per un import d'2,2M€ de l'Ajuntament de Mataró Es recomana a AMSA no renovar la pòlissa del Bankinter, i ampliar, si cal, la que tenen amb l'ajuntament, amb l'objectiu de reduir despeses.

En aquest exercici, la societat preveu pagar uns dividendes pel resultat de l' exercici 2021 per un import de 500.000 €.

4. ALTRES EMPRESSES VINCULADES

4.1. EPEL MATARÓ AUDIOVISUAL

La societat ha facilitat informació sobre l'estat d'execució de finals del primer trimestre indicant el percentatge d'execució amb el pressupost inicialment previst pel 2021 i ha fet una previsió de tancament.

PRESSUPOST MATARÓ AUDIOVISUAL	Pressupost 2022	1r Trimestre	% execució	PREVISIÓ 31/12/2022
TOTAL INGRESSOS	1.304.558,77	401.423,43	31%	1.269.558,77
Publicitat	112.000,00	35.765,31	32%	112.000,00
La Xarxa	215.000,00	38.785,00	18%	180.000,00
Produccions	43.000,00	8.896,00	21%	43.000,00
Tecnocampus (produccions conveni)	38.800,00	15.670,00	40%	38.800,00
Total 1- Import net de la xifra de negoci	408.800,00	99.116,31	24%	373.800,00
Subvenció corrent Ajuntament	860.189,16	302.307,12	35%	860.189,16
Subvenció de capital	35.569,61	0,00	0%	35.569,61
Total 4 - Altres Ingressos d'Explotació	895.758,77	302.307,12	34%	895.758,77
Ingressos excepcionals		0,00		0,00
Total 12- Ingressos Extraordinaris	0,00	0,00		0,00
TOTAL DESPESES	1.304.558,77	309.533,88	24%	1.315.174,28
1- Sous i S.Social M.Audiovisual	1.040.000,00	236.725,88	23%	1.040.000,00
Total 3 - Despeses de personal	1.040.000,00	236.725,88	23%	1.040.000,00
4- Amortitzacions	41.085,73	10.475,28	25%	41.085,73
621. Arrendaments i cànons	51.195,00	12.061,94	24%	56.359,79
622. Reparacions i conservació	7.350,00	1.659,59	23%	6.350,00
623. Serveis audiovisual professionals independents	62.150,00	23.381,17	38%	62.150,00
623 Altres Serveis professionals independents	40.765,00	9.884,08	24%	44.102,64
624. Transports (missatgeria)	8.900,00	271,00	3%	5.584,00
625. Primes d'assegurances	4.867,88	1.081,50	22%	4.867,88
626. Serveis bancaris	120,16	88,80	74%	120,16
627. Publicitat, propaganda i RRPP	1.275,00	0,00	0%	1.275,00
628. Subministraments	30.000,00	5.432,77	18%	25.131,00
629. Altres serveis	16.850,00	8.471,87	50%	28.148,08
Prov. Tràfic i pèrdues incobrables	0,00	0,00		0,00
Total 6- Altres Despeses d'Explotació	223.473,04	62.332,72	28%	234.088,55
RESULTAT	0,00	91.889,55		-45.615,51

El resultat d'explotació del primer trimestre del 2022 és positiu en 91.889,54 €. Això és degut a la disposició de la subvenció. Ha disposat d'un 35% de la totalitat. Es preveu que a final d'any, l'entitat necessitarà un increment de l'aportació municipal en 46mil euros, per tancar l'exercici 2022 amb un resultat equilibrat.

TOTAL INGRESSOS (exec. 1r trim: + 401.423,43 €):

L'entitat ha executat al voltant d'un 31 % dels ingressos previstos inicialment. Si es compara el pressupost inicial amb la previsió de tancament, l'entitat preveu incrementar reduir els ingressos provinent de la xifra de negoci en un 2,7%.

Respecte els ingressos provinents de la **Xarxa** (38.785,00€) S'ha executat un 18% del ingressos previstos inicialment. S'ha fet un estudi exhaustiu on s'ha pogut comprovar que alguns dels contractes donaven un guany molt petit i en algun cas, fins i tot deficitaris. Es preveu una disminució del 16% dels ingressos.

Pel què fa a les **produccions i publicitat** (60.331,31€) . No es preveu cap desviació i s'espera executar tot el previst inicialment.

Altres ingressos d'explotació (302.307,12 €). S'ha executat un 34% del previst inicialment. En aquest concepte s'inclou l'aportació corrent per aquest exercici de l'Ajuntament a l'EPE Mataró Audiovisual i el traspàs a resultats de la subvenció de capital. L'Aportació prevista per l'Ajuntament a Mataró Audiovisual en el 2022 és de 800.189,16€, tot i que l'entitat ha afegit 60.000€ que l'Ajuntament ha inclòs a l'expedient modificatiu que es portarà el Ple al proper 5 de maig.

L'Ajuntament, també ha afegit una aportació de 74.000€ per poder fer front a la sentència per les liquidacions practicades per l'Agència Tributària en relació amb l'IVA dels anys 2010, 2011, 2012 i 2013, que la condemnen al pagament de 112.785,83 euros, de les quals té dotada una provisió de 75.000€.

Tot i així, veient les previsions, l'entitat necessitarà una aportació addicional si vol tancar l'exercici sense incòrrer en pèrdues.

TOTAL DESPESES (exec 1r trim: + 309.533,89 €):

L'entitat ha executat un 24 % de les despeses previstes en pressupost. Si es compara el pressupost inicial amb la previsió de tancament, l'entitat preveu incrementar un 0,8 % les despeses previstos inicialment.

Els principals moviments a destacar deuen a les següents partides de despesa, en detall:

1. **Despesa de personal** (236.725,88 €). La despesa de personal representa més d'un 75% del seu pressupost global de despesa. Segons la previsió de tancament, es preveu s'executi en la seva totalitat. El pressupost inicial ja incorporava una mancança i, per altra banda, s'han reduït 3 persones a l'equip. Caldrà veure com evoluciona aquesta despesa.

2. **Altres despeses d'explotació (62.332,73 €):** En el mes de març, s'ha executat un 28 % del previst inicialment. Es preveu un increment de la despesa del 4,7% a final d'any. Les partides que integren aquest conceptes són, les despeses de subministraments, publicitat, assegurances, els serveis professionals independents, i el lloguer que Mataró Audiovisual paga al Tecnocampus.

L'augment del preu de l'energia està provocant un augment de la despesa d'arrendaments i cànon pel lloguer d'un cotxe elèctric i la partida del clima.

L'execució del Serveis audiovisual professionals independents és elevada. A 31 de març de 2022 ha executat un 38%. Part d'aquesta despesa ve compensada directament pels ingressos. Tot i així, no es preveu desviació a final de l'exercici.

L'entitat remarca que, tot i l'elevada execució, si es compara amb l'execució del 1r trimestre del 2021, la partida de Serveis audiovisuals independent ha disminuït un 20%

Mataró Audiovisual ha tingut problemes amb el servei ofert per l'empresa de telefonia Vodafone, que ha provocat la no acceptació de les factures. L'Entitat ha fet un càlcul aproximat del cost que pot suposar en aquest exercici atendre les factures endarrerides més les actuals i pot arribar a 13mil euros.

Altres magnituds a considerar:

- El tractament de l'**IVA** en els ens de ràdio i televisió, ha sofert, en els darrers exercicis, diversos canvis normatius i també en la interpretació que d'aquests fa l'Agència Tributària. El passat 7 d'octubre, Mataró Audiovisual va rebre notificació de la resolució del recurs que ha presentat contra les liquidacions practicades per l'Agència Tributària en relació a l'IVA dels anys 2010, 2011, 2012 i 2013 per un total de 112.785,83€. La notificació informa que els ingressos atribuïts a "subvencions" són contraprestació de les activitats i, per tant, haurien d'estar subjectes a IVA. Per altra banda, durant el setembre de 2021, es publica una sentència del Tribunal de Justícia Europeu sobre el dret de deducció de l'IVA en una televisió pública de Bulgària. El tribunal diu que l'IVA no es pot aplicar a les subvencions públiques. Aquesta mateixa sentència diu també que els estats estan autoritzats per aplicar qualsevol criteri de repartiment que cregui adequat respecte a la prorrata. Aquesta nova sentència fixa la necessitat de calcular un sistema de repartiment de l'actiu de Mataró Audiovisual que determini el percentatge de deducció de l'IVA. Mataró Audiovisual està fent els canvis per establir una sistema de prorrata a partir del 2022.

Mataró Audiovisual ha de fer front a la sentència esmentada que la condemnen al pagament de 112.785,83 euros, de les quals té dotada una provisió de 75.000€, fet que li fa augmentar les seves necessitats en 74.000 euros. L'ajuntament ha inclòs a l'expedient modificatiu que es portarà el Ple al proper 5 de maig, 74.000€ per cobrir el dèficit.

➤ INVERSIONS Mataró Audiovisual té previst realitzar la següent inversions:

- 145.798,33 euros per poder emetre produccions en HD i donar compliment al RD 391/2019 que exigeix que tots els canals de TDT d'Espanya siguin d'alta definició.
- 30.000 euros per la compra de dues furgonetes per als desplaçaments als rodatges i per als muntatges d'unitats mòbils i de produccions especials.

L'ajuntament ha inclòs a l'expedient modificatiu que es portarà el Ple al proper 5 de maig, afegir crèdit a la partida 300000/92221E/74000 per un import de 175.798,33 euros.

CONCLUSIÓ:

El resultat d'explotació del primer trimestre del 2022 és positiu en 91.889,55 €. Amb les dades a 31 de març, l'entitat necessitaria un increment de l'aportació municipal en -45.615,51, per tancar l'exercici 2022 amb un resultat equilibrat. Caldrà fer un seguiment acurat.

L'Aportació prevista per l'Ajuntament a Mataró Audiovisual en el 2022 és de 800.189,16€, tot i que l'entitat ha afegit 60.000€ més, que l'Ajuntament ha inclòs a l'expedient modificatiu que es portarà al Ple del proper 5 de maig.

Presenta una execució del 31% del total ingressos. Pel què fa referència a la Xarxa, es preveu una disminució dels ingressos del 16%. No es veu la disminució de la despesa associada a aquesta disminució dels ingressos.

Mataró Audiovisual ha tingut problemes amb el servei ofert per l'empresa de telefonia Vodafone, que ha provocat la no acceptació de les factures. L'Entitat ha fet un càlcul aproximat del cost que pot suposar en aquest exercici atendre les factures endarrerides més les actuals i pot arribar a 13mil euros.

INVERSIONS Mataró Audiovisual té previst realitzar inversions per import de 175.798,33 euros. L'ajuntament ha inclòs aquest import a l'expedient modificatiu que es portarà el Ple del proper 5 de maig,

Adicionalment, Mataró Audiovisual ha de fer front a una sentència per les liquidacions practicades per l'Agència Tributària en relació amb l'IVA dels anys 2010, 2011, 2012 i 2013, que la condemnen al pagament de 112.785,83 euros, de les quals té dotada una provisió de 75.000€, fet que li fa augmentar les seves necessitats en 74.000 euros. L'ajuntament ha inclòs en el seu expedient modificatiu 74.000 euros per cobrir el dèficit.

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

Ha presentat l'execució pressupostària executada a partir de dades reals del primer trimestre i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2022.

DESPESES	Concepte	2021		2022		
		Pres Liquidat 2021	Exec 1r trim	Pres inicial	Pres actual	Execució 1r. Trim
Capítol I	Despeses de personal	85.962,29	21.435,69	87.681,56	87.681,56	22.069,26
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	148.565,76	48.145,61	149.279,41	149.279,41	47.497,28
Capítol IV	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUBTOTAL DESPESES CORRENTS	234.528,05	69.581,30	236.960,97	236.960,97	69.566,54
Capítol VI	Inversions reals	6.147,22	608,39	1.000,00	1.000,00	0,00
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUBTOTAL DESPESES CAPITAL	6.147,22	608,39	1.000,00	1.000,00	0,00
	TOTAL DESPESES	240.675,27	70.189,69	237.960,97	237.960,97	69.566,54

INGRESSOS	Concepte	2021		2022		
		Pres Liquidat 2021	Exec 1r trim	Pres inicial	Pres actual	Execució 1r. Trim
Capítol III	Taxes i altres ingressos	6.734,19	0,00	1.800,00	1.800,00	0,01
Capítol IV	Transferències corrents	236.160,97	236.160,97	236.160,97	236.160,97	236.160,97
Capítol V	Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUBTOTAL INGRESSOS CORRENTS	242.895,16	236.160,97	237.960,97	237.960,97	236.160,98
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUBTOTAL INGRESSOS CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL INGRESSOS	242.895,16	236.160,97	237.960,97	237.960,97	236.160,98

Pressupost de Despeses

Cap I.- Presenta una execució del 25 % i es preveu s'executi en la seva totalitat. L'execució correspon a les nomines del personal laboral de gener a març.

Cap II.- S'ha executat en un 31,82 %. Durant el primer trimestre de l'exercici, el Consorci ha comptabilitzat la despesa de la totalitat de la producció dels catàlegs del 2022 i ha comptabilitzat la despesa associada a l'exposició del Segle. No es preveu estalvi final en aquest capítol al finalitzar l'exercici.

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

Pressupost d'ingressos

Cap III.- Preus públics. No consten comptabilitzats ingressos en concepte de visites i vendes de catàlegs de gener a març.

Cap IV. Transferències corrents. S'ha comptabilitzat el Dret de l'aportació de l'Ajuntament corresponent a l'exercici 2022, de la qual ha necessitat disposar de 120.000 euros; del 51% de la totalitat de l'aportació. Això és degut perquè, com s'ha dit abans, en el primer trimestre de l'exercici es concentra molta despesa que s'ha de fer front al seu pagament.

Segons l'execució actual i vista la liquidació de l'exercici 2021, en aquest exercici tot i que de moment no hi ha ingressos per visites i venda de catàlegs es preveu el tancament de l'exercici sense dèficit pressupostari. Pel que fa a l'execució de la despesa es creu que s'executarà en la seva totalitat en funció dels ingressos finals.

Execució Pressupost d'Ingressos. Detall per conceptes. 1r. Trimestre.

CODI CONCEPTE	PREVISIÓ INICIAL	PREVISIÓ DEFINITIVA	DR NETS	ORDRE D'INGRÉS	INGRESSOS
CMAC/333110/34901	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00
CMAC/333110/34902	1.000,00	1.000,00	0,01	0,01	0,01
Cap III	1.800,00	1.800,00	0,01	0,01	0,01
CMAC/333110/40000	236.160,97	236.160,97	236.160,97	120.000,00	120.000,00
Cap IV	236.160,97	236.160,97	236.160,97	120.000,00	120.000,00
TOTAL	237.960,97	237.960,97	236.160,98	120.000,01	120.000,01

Execució Pressupost de Despeses. Detall per partides. 1r Trimestre.

CODI PARTIDA	DESCRIPCIÓ	CRÈDIT INICIAL	MOD DE		CRÈDIT TOTAL	TOTAL A	TOTAL D	TOTAL O	TOTAL P	TOTAL RP	saldo
			CRÈDIT	CRÈDIT							
CMAC/333110/13000	Retribucions bàsiques personal laboral	69.715,15	0,00		69.715,15	17.428,77	17.428,77	17.428,77	17.428,77	17.428,77	52.286,38
CMAC/333110/16000	Assegurances Socials	17.966,41	0,00		17.966,41	4.640,49	4.640,49	4.640,49	4.640,49	0,00	13.325,92
	Cap I	87.681,56	0,00		87.681,56	22.069,26	22.069,26	22.069,26	22.069,26	17.428,77	65.612,30
CMAC/333110/21200	Manteniment d'Edificis	8.200,00	0,00		8.200,00	3.074,32	3.074,32	3.074,32	2.765,85	2.765,85	5.125,68
CMAC/333110/22100	Subministrament elèctric	15.500,00	0,00		15.500,00	15.500,00	15.500,00	3.007,14	3.007,14	3.007,14	0,00
CMAC/333110/22101	Subministrament d'aigua	700,00	0,00		700,00	700,00	700,00	203,21	203,21	203,21	0,00
CMAC/333110/22200	Comunicacions telefòniques	750,00	0,00		750,00	620,52	620,52	90,75	60,50	60,50	129,48
CMAC/333110/22300	Transports	3.000,00	0,00		3.000,00	1.694,00	1.694,00	1.694,00	1.694,00	1.694,00	1.306,00
CMAC/333110/22301	Despeses envio corresponencia	100,00	0,00		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
CMAC/333110/22400	Primes d'assegurances	3.500,00	0,00		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
CMAC/333110/22601	Atencions protocolaries i representatives	3.400,00	0,00		3.400,00	3.545,30	3.545,30	3.545,30	0,00	0,00	-145,30
CMAC/333110/22602	Publicitat i propaganda	2.178,00	0,00		2.178,00	4.064,39	4.064,39	4.064,39	3.882,89	3.882,89	-1.886,39
CMAC/333110/22609	Activitats culturals i esportives	600,00	0,00		600,00	155,51	155,51	155,51	155,51	155,51	444,49
CMAC/333110/22610	Publicacions	15.449,79	0,00		15.449,79	13.540,20	13.540,20	13.225,40	13.225,40	13.225,40	1.909,59
CMAC/333110/22700	Serveis de neteja	15.992,28	0,00		15.992,28	15.992,28	15.992,28	2.469,32	2.469,32	2.469,32	0,00
CMAC/333110/22703	Contractes empreses gestió de serveis	79.809,34	0,00		79.809,34	56.503,53	56.503,53	15.967,94	15.967,94	15.967,94	20.231,93
CMAC/333110/23120	Dietes i desplaçaments de personal	100,00	0,00		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	Cap II	149.279,41	0,00		149.279,41	115.390,05	115.390,05	47.497,28	43.431,76	43.431,76	30.815,48
CMAC/333110/62500	Material Exposicions	1.000,00	0,00		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	Cap VI	1.000,00	0,00		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
TOTAL		237.960,97	0,00		237.960,97	137.459,31	137.459,31	69.566,54	65.501,02	60.860,53	97.427,78

CONCLUSIONS

Per la banda dels ingressos, l'aportació de l'Ajuntament (236.160,97€) és la principal font d'ingressos de l'entitat ja que representa un 99% dels seus ingressos totals. En el primer trimestre ha disposat del 51% de l'aportació. No consten comptabilitzats ingressos en concepte de visites i vendes de catàlegs de gener a març

Per la banda de les despeses, l'entitat ha executat un 29,23% de la despesa; un 32% del capítol 2. Aquesta desviació és deguda a que en el primer trimestre de l'exercici es concentra molta despesa.

Es preveu que aquesta desviació quedi regulada a final de l'exercici i el Consorci tanqui sense dèficit pressupostari.

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

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del primer trimestre de l'any 2022 comparat amb l'execució del primer trimestre de l'any anterior.

CTXAC		2022				2021	Var Exec
DESPESES	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 1r trim.	% Exec/Pss	Execució 1r trim.	1r T 22/21
Capítol I	Despeses de personal	109.450,00	109.450,00	20.521,19	18,75%	19.848,11	3,39%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	153.917,00	153.917,00	21.994,16	14,29%	7.937,43	177,09%
Capítol III	Despeses financeres	100,00	100,00	0,00	0,00%	0,00	
Capítol IV	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00		3.340,00	-100,00%
	Subtotal despeses corrents	263.467,00	263.467,00	42.515,35	16,14%	31.125,54	36,59%
Capítol VI	Inversions reals	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	169,00	-100,00%
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Subtotal despeses capital	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	169,00	-100,00%
	TOTAL DESPESES	264.467,00	264.467,00	42.515,35	16,08%	31.294,54	35,86%

		2022				2021	Var Exec
INGRESSOS	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 1r trim.	% Exec/Pss	Execució 1r trim.	1r T 22/21
Capítol I	Impostos directes	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol II	Impostos indirectes	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol III	Taxes i altres ingressos	11.490,00	11.490,00	3.057,85	26,61%	5.371,90	-43,08%
Capítol IV	Transferències corrents	252.967,00	252.967,00	36.470,00	14,42%	0,00	
Capítol V	Ingressos patrimonials	10,00	10,00	0,00	0,00%	0,00	
	Subtotal ingressos corrents	264.467,00	264.467,00	39.527,85	14,95%	5.371,90	635,83%
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00		0,00	
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Subtotal ingressos capital	0,00	0,00	0,00		0,00	
	TOTAL INGRESSOS	264.467,00	264.467,00	39.527,85	14,95%	5.371,90	635,83%

Pressupost de despeses.

Capítol I.- Presenta una execució del 18,75% i no es preveu que s'executi en la seva totalitat. Hi ha dues tècniques culturals en aquest Consorci, de les quals una té una reducció d'un terç de la jornada per guarda legal i una reducció salarial del 20%.

L'execució correspon a les nòmines del personal laboral de gener a març de 2022, i a la seguretat social de l'empresa.

Capítol II.- Presenta una execució del 14,29%. A destacar de la despesa efectuada fins el moment, la del projecte europeu Travessia Pirineus de Circ que finalitza el mes de maig de 2022, la despesa de projectes de ciutat i nous projectes i la despesa dels projectes Tots Dansen i Mapadeball.

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

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

Capítol VI.- Presenta una execució del 0,00%. En aquest capítol s'han previst despeses per inversions de mobiliari i d'equips informàtics per aquest any 2022. De moment, no s'ha fet cap despesa en aquest capítol.

Es preveu que s'executi aquest capítol en la seva totalitat.

En la següent taula, podem veure l'execució més detallada per tipus de despesa:

PRESSUPOST DE DESPESES. Detall execució 1r trimestre 2022

ORG	FUNC	ECON	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	PRESSUPOST INICIAL 2022	EXECUCIÓ 1r TRIMESTRE	Saldo	Execució %
000001	334000	13000	Retribucions personal laboral	82.100,00	16.551,03	65.548,97	20,16%
000001	334000	15200	Fons addicional	450,00	0,00	450,00	0,00%
000001	334000	16000	Seguretat Social personal	26.800,00	3.970,16	22.829,84	14,81%
000001	334000	16200	Formació i perfeccionament personal	100,00	0,00	100,00	0,00%
			CAPÍTOL 1-DESPESES DE PERSONAL	109.450,00	20.521,19	88.928,81	18,75%
000001	334000	21600	Reparació equips informàtics	230,00	313,13	-83,13	136,14%
000001	334000	22000	Material oficina	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	22002	Material informàtic no inventariable	200,00	0,00	200,00	0,00%
000001	334000	22200	Comunicacions telefòniques	1.000,00	225,06	774,94	22,51%
000001	334000	22201	Comunicacions postals i missalgeria	130,00	0,00	130,00	0,00%
000001	334000	22400	Primes assegurances	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00%
000001	334000	22404	Prevenió riscos laborals	780,00	0,00	780,00	0,00%
000001	334000	22600	Despeses de gestoria	1.550,00	560,58	989,42	36,17%
000001	334000	22601	Atencions protocolàries i representatives	50,00	0,00	50,00	0,00%
000001	334000	22602	Publicitat i difusió Consorci	50,00	0,00	50,00	0,00%
000001	334000	22603	Publicacions en diaris oficials	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	22606	Despeses Consell Directiu i reunions tècnics	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	22610	Projectes europeus- Southern Coalition	27.000,00	2.216,32	24.783,68	8,21%
000001	334000	22613	Projectes producció pròpia	28.600,00	1.152,47	27.447,53	4,03%
000001	334000	22614	Projectes europeus-Travesia Pirineus de Circ	57.564,00	7.557,37	50.006,63	13,13%
000001	334000	22619	Altres activitats	333,00	183,75	149,25	55,18%
000001	334000	22629	Tots dansen	17.000,00	3.800,00	13.200,00	22,35%
000001	334000	22639	Projectes ciutats-nous projectes	8.500,00	4.333,45	4.166,55	50,98%
000001	334000	22649	Transferrers	5.800,00	1.416,59	1.301,10	24,42%
000001	334000	22699	Altres despeses diverses	100,00	5,54	94,46	5,54%
000001	334000	22790	Manteniment pàgina web i hosting	300,00	229,90	70,10	76,63%
000001	334000	22799	Treballs realitzats per altres empreses (auditoria)	3.080,00	0,00	3.080,00	0,00%
000001	334000	23020	Dieses	50,00	0,00	50,00	0,00%
000001	334000	23120	Despeses de locomoció	100,00	0,00	100,00	0,00%
			CAPÍTOL 2-DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS	153.917,00	21.994,16	131.922,84	14,29%
000001	334000	35900	Altres despeses financeres	100,00	0,00	100,00	0,00%
			CAPÍTOL 3-DESPESES FINANCERES	100,00	0,00	100,00	0,00%
000001	334000	62500	Mobiliari	200,00	0,00	200,00	0,00%
000001	334000	62600	Equips informàtics	800,00	0,00	800,00	0,00%
			CAPÍTOL 6-INVERSIONS REALS	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00%
			TOTAL CONSORCI TRANSVERSAL	264.467,00	42.515,35	221.951,65	16,08%

Pressupost d'ingressos.

Capítol III.- Presenta una execució del 26,61% degut al cobrament del preu públic recaptat del projecte Cat.Teatres del municipi de l'Hospitalet de Llobregat. Es preveu que s'executi aquest capítol en la seva totalitat.

Capítol IV.- Presenta una execució del 14,42%. En aquest capítol hi ha sis conceptes:

- Les quotes dels municipis consorciats, de les quals es reconeixen els drets quan es cobren, i pel moment s'ha cobrat la quota de cinc municipis membres: Girona, Figueres, Mataró, Olot i Manresa.
- Les aportacions a projectes de municipis no membres: per aquest any 2022, ha seguit endavant el projecte Cat.Teatres, on estan tots els municipis amb E3 de Catalunya (excepte Tarragona), i que es gestiona des del Consorci, per la qual cosa els municipis no membres paguen una aportació al Consorci. En aquest concepte, encara no ha pagat cap ciutat.
- La subvenció de la Generalitat de l'Oficina de Suport de la Iniciativa Cultural (OSIC), la qual encara no s'ha atorgat per l'any 2022, ni s'ha cobrat la part restant del 20% corresponent a la justificació de la subvenció de l'any 2021.
- Una subvenció europea del FEDER pel projecte de circ "De Mar a Mar", de la qual encara no s'ha reconegut el dret aquest any de la última justificació del projecte que va acabar el 2020 perquè no s'ha cobrat.
- Una subvenció europea pel projecte Transefimers MED, que va ser concedida pels anys 2020 i 2021, de la qual encara no s'ha reconegut el dret aquest any perquè no s'ha cobrat. Manca per cobrar la meitat de la subvenció, l'altra meitat la van avançar l'any 2020, al principi del projecte.
- Una subvenció europea del FEDER pel projecte de circ "Travessia Pirineus de Circ", de la qual encara no s'ha reconegut el dret aquest any perquè no s'ha cobrat.

Es preveu que s'executi en la seva totalitat.

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

En la següent taula, es mostra l'execució dels ingressos de manera més detallada:

PRESSUPOST D'INGRESSOS. Detall execució 1r trimestre 2022

CONCEPTE PRESSUPOSTARI	PRESSUPOST INICIAL 2022	EXECUCIÓ 1r TRIMESTRE	Saldo	Execució %
000001.334000.34900-Preus públics per projectes culturals	11.490,00	3.057,85	8.432,15	26,61%
Capitol 3-Taxes, preus públics i altres ingressos	11.490,00	3.057,85	8.432,15	26,61%
000001.334000.45100-Generalitat, conveni	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00%
000001.334000.46200-Municipis, quota pertinença Consorci	72.330,00	36.470,00	35.860,00	50,42%
000001.334000.46201-Aportacions municipis no membres per projectes	15.300,00	0,00	15.300,00	0,00%
000001.334000.49100-Subvenció FEDER-Projete Mar a Mar	2.027,00	0,00	2.027,00	0,00%
000001.334000.49101-Subvenció Euroregional-Transelfimers	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00%
000001.334000.49104-Subvenció FEDER-Projete Travessia	31.310,00	0,00	31.310,00	0,00%
Capitol 4-Transferències corrents	252.967,00	36.470,00	216.497,00	14,42%
000001.334000.52000-Interessos de dipòsits de caixes o bancs	10,00	0,00	10,00	0,00%
Capitol 5-Ingressos patrimonials	10,00	0,00	10,00	0,00%
TOTAL CONSORCI TRANSVERSAL	264.467,00	39.527,85	224.939,15	14,95%

CONCLUSIÓ:

El pressupost inicial del CTXAC pel 2022 (264.467,00€) s'ha augmentat respecte el del 2021 en un 3,5%, degut al increment del capítol IV del pressupost d'ingressos per la major dotació de les subvencions europees en 13.933€, que es compensa parcialment amb una reducció de les aportacions dels municipis no socis pel projecte Cat.Teatres en -11.100€, i a l'increment del capítol III d'ingressos per la major dotació de preus públics pel projecte Cat.Teatres en 6.110.

La previsió de tancament de l'exercici presenta un superàvit pressupostari a final d'any.

Respecte a l'execució del primer trimestre de 2022, per la banda de la despesa, l'entitat ha executat un 16,08% de la despesa corrent, degut principalment a que s'ha realitzat part de despesa dels projectes de ciutat i nous projectes, part de despesa del projecte europeu Travessia Pirineus de Circ i la part del projecte Tots Dansen del 2022. Pel que fa als ingressos, l'entitat ha executat un 14,95% corresponent a la liquidació de preus públics dels municipis no socis pel projecte Cat.Teatres i de les quotes dels municipis membres del Consorci ja cobrats.

4.4. CONSORCI TRACTAMENT DE RESIDUS SÒLIDS URBANS DEL MARESME

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del primer trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2022 i l'actual.

PRESSUPOST DE DESPESES.

Presenta un execució del 7 % de la despesa. En la següent taula, podem veure l'execució més detallada per tipus de despesa:

		2022			
DESPESES	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 1r trim.	% Exec/Pss
Capítol I	Despeses de personal	402.287,00	402.287,00	53.340,26	13,26%
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	21.288.139,22	21.328.635,34	2.727.259,70	12,79%
Capítol III	Despeses financeres	410.000,00	410.000,00	7.741,05	1,89%
Capítol IV	Transferències corrents	4.869.368,00	4.869.368,00	0,00	0,00%
	Subtotal despeses corrents	26.969.794,22	27.010.290,34	2.788.341,01	10,32%
Capítol VI	Inversions reals	4.059.310,24	8.780.340,64	109.320,01	1,25%
Capítol VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00%
Capítol VIII	Actius financers	1.503,00	1.503,00	0,00	0,00%
Capítol IX	Passius financers	5.348.000,00	5.348.000,00	0,00	0,00%
	Subtotal despeses capital	9.408.813,24	14.129.843,64	109.320,01	0,77%
	TOTAL DESPESES	36.378.607,46	41.140.133,98	2.897.661,02	7,04%

PRESSUPOST D'INGRESSOS.

Presenta un execució del 13,4 % . En la següent taula, podem veure l'execució més detallada per tipus d'ingrés:

		2022			
INGRESSOS	Concepte	Pres. inicial	Pres. actual	Execució 1r trim.	% Exec/Pss
Capítol I	Impostos directes	0,00	0,00	0,00	0,00%
Capítol II	Impostos indirectes	0,00	0,00	0,00	0,00%
Capítol III	Taxes i altres ingressos	10.237.266,09	10.237.266,09	2.430.013,65	23,74%
Capítol IV	Transferències corrents	25.679.729,26	25.720.225,38	2.331.189,74	9,06%
Capítol V	Ingressos patrimonials	400.798,87	400.798,87	0,00	0,00%
	Subtotal ingressos corrents	36.317.794,22	36.358.290,34	4.761.203,39	13,10%
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00%
Capítol VII	Transferències de capital	59.310,24	4.780.340,94	14.827,56	0,31%
Capítol VIII	Actius financers	1.503,00	1.503,00	0,00	0,00%
Capítol IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Subtotal ingressos capital	60.813,24	4.781.843,94	14.827,56	0,31%
	TOTAL INGRESSOS	36.378.607,46	41.140.134,28	4.776.030,95	13,41%

CÀRREGA FINANCERA I ENDEUTAMENT:

El Consorci té un únic préstec concertat el maig del 2007 per un import de 80.707.638€. L'amortització del préstec és a través d'una quota anual d'uns 5M€. El deute viu a 31 de març de 2022 és de 5.347.933,24 €. Aquest préstec finalitza en el 2022.

INVERSIONS

Es preveuen unes inversions d'uns 700.000€ a la planta actual que s'estima s'acabin executant en la seva totalitat.

A banda, es preveu el projecte executiu de la construcció de la 1ª fase del Parc Circular Mataró-Maresme. El pressupost de les obres d'aquesta primera fase del projecte ascendeix a 6,8M€. Per al seu finançament, s'aplicarà els romanents compromesos i els afectats a 31 de desembre de 2020 per un import de 6,8M €. A més, aquest capítol inclou també 4M€ destinat a la maquinària i instal·lacions d'aquest nou edifici, finançat amb subvenció de l'Agència Catalana de Residus.

La troballa de restes romanes ha obligat a aturar les obres del nou Parc Circular Mataró-Maresme i no se sap quan es podran iniciar.

CONCLUSIÓ:

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de dades reals del primer trimestre de l'any comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2022 i l'actual. Presenta un execució del 13,4% dels ingressos i del 7 % de la despesa.

La previsió de tancament és d'un superàvit elevat perquè durant l'exercici 2022, es cobrarà la liquidació definitiva del servei de l'exercici 2021 per part del concessionari, que es preveu al voltant de 7M€. Aquest import és degut al destacat increment en el preu de l'electricitat que es genera i ven a la planta de residus.

La poca execució de les despeses i els ingressos és deguda principalment, perquè la quota del préstec no es paga fins a finals d'any i no s'ha executat les obres previstes.

El deute viu a 30 de març de 2022 és de 5.347.933,24 €. Import corresponent a la darrera quota, que es farà efectiva a final d'any.

La troballa de restes arqueològiques han obligat a aturar les obres del nou Parc Circular Mataró-Maresme.

4.5. GRUP TECNOCAMPUS (EPEL i FUNDACIÓ)

EPEL PARC TCM ha presentat el compte de pèrdues i guanys executat a partir de dades reals a març de 2022 i comparat amb el pressupost aprovat inicialment per l'exercici 2022 i l'execució de març 2022.

En termes globals, amb les dades presentades es destaca:

- La EPEL presenta un resultat d'exploració a 31 de març de +158.293 €, un 117% superior al previst inicialment en el mateix període (72.954€). Sobretot per l'efecte estacional d'enregistrament d'alguna operació comptable.
- Al tancament, l'entitat preveu obtenir un resultat positiu de 293.837 €, molt similar al previst inicialment (291.815 €).
- L'Ajuntament ha previst en el pressupost 2022 una aportació d'1.847.216 euros per eixugar el dèficit financer de l'exercici. D'aquest import, la EPEL destinarà 28.388,37€ a finançar part del lloguer a on es desenvoluparà el nou projecte amb la Fundació i la Renfe. Per tant, la EPEL ha considerat com a aportació de capital 1.820.827 euros i 26.388,37 € com a subvenció corrent.
- La EPEL ha incorporat 111.772 euros de subvenció d'exploració provinent de l'Ajuntament de Mataró. Aquest import prové de:
 - 85.384,00€ de l'aportació atorgada en el 2021 segons el Pla de Reconstrucció aprovat per l'Ajuntament per donar suport a les empreses del Parc Tecnocampus afectades per la COVID.
 - 26.388,37€ destinada al lloguer de l'espai de 400m2 útils de l'Edifici TCM3 en el que es desenvolupa el nou projecte per establir el primer node de la xarxa Antena TRENLAB al parc.
- A dia d'avui encara està pendent de rebre l'informe favorable del Ministerio per refinançar les quotes dels anys 2020 i 2021 dels préstecs atorgats pel Ministerio per un import de 3M€.
- Es preveu un increment de l'Euribor
- Desviació significativa dels preus del Clima (TubVerd). Es calcula un import aproximat de 40.000€ que l'entitat no ha reflectit en aquesta previsió. S'haurà d'incorporar en el seguiment del segon trimestre.

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a MARÇ				PREVISIÓ DE TANCAMENT							
	Pressupost Mar 2022	Execució Mar 2022	Desviació mensual	% Desv	Execució Mar 2021	Execució Mar 2022	Variació	% Var.	Pressupost 2022	Tancament Previst 2022	Desviació Anual	% Desv.
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	747.121	730.802	-16.319	-2,18%	649.245	730.802	81.557	12,56%	2.988.483	2.980.475	-8.008	-0,27%
Prestació de serveis	747.121	730.802	-16.319	-2,18%	649.245	730.802	81.557	12,56%	2.988.483	2.980.475	-8.008	-0,27%
Ingressos per lloguers	543.958	536.404	-7.554	-1,39%	496.063	536.404	40.342	8,13%	2.175.832	2.168.725	-7.108	-0,33%
Ingressos per mediacions	137.111	126.782	-10.329	-7,53%	112.888	126.782	13.894	12,31%	548.443	548.542	100	0,02%
Ingressos per gestió	11.500	24.013	12.513	108,81%	9.628	24.013	14.386	149,42%	46.000	52.000	6.000	13,04%
Ingressos aparcament	54.552	43.602	-10.950	-20,07%	30.666	43.602	12.936	42,18%	218.208	211.208	-7.000	-3,21%
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	23.129	14.865	-8.264	-35,73%	7.418	14.865	7.447	100,40%	92.517	77.226	-15.291	-16,53%
Ingressos accessoris i gestió corrent	23.129	14.865	-8.264	-35,73%	7.418	14.865	7.447	100,40%	92.517	77.226	-15.291	-16,53%
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-487.542	-387.178	100.363	-20,59%	-393.283	-387.178	6.105	-1,55%	-1.950.166	-1.956.827	-6.661	0,34%
Serveis externs	-428.976	-354.741	74.235	-17,31%	-347.601	-354.741	-7.140	2,05%	-1.715.905	-1.736.827	-20.922	1,22%
Arrendaments i cànon	-12.266	-11.005	1.261	-10,28%	-8.291	-11.005	-2.714	32,73%	-49.062	-45.122	3.940	-8,03%
Reparacions i conservació	-91.667	-42.568	49.099	-53,56%	-85.112	-42.568	42.544	-49,99%	-366.669	-343.742	22.928	-6,25%
Serveis professionals	-5.275	-45	5.230	-99,15%		-45	-45		-21.100	-21.100		
Primes d'assegurances	-7.101	-27.970	-20.869	293,87%	-5.112	-27.970	-22.858	447,12%	-28.406	-28.054	351	-1,24%
Serveis bancaris	-1.412	-648	765	-54,15%	-553	-648	-94	17,05%	-5.650	-5.650		
Publicitat	-1.250		1.250	-100,00%					-5.000	-5.000		
Subministraments	-139.157	-110.761	28.396	-20,41%	-89.637	-110.761	-21.124	23,57%	-556.629	-556.626	3	0,00%
Altres serveis	-170.847	-161.744	9.103	-5,33%	-158.895	-161.744	-2.849	1,79%	-683.389	-731.532	-48.144	7,04%
Tributs	-58.315	-46.564	11.752	-20,15%	-45.682	-46.564	-881	1,93%	-233.261	-233.127	134	-0,06%
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	-250	14.127	14.377	-5750,86%		14.127	14.127		-1.000	13.127	14.127	-1412,66%
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES	206.506	196.703	-9.802	-4,75%	199.385	196.703	-2.682	-1,35%	826.022	826.022		
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-382.082	-367.899	14.183	-3,71%	-390.798	-367.899	22.899	-5,86%	-1.528.328	-1.525.495	2.833	-0,19%
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	107.132	187.293	80.161	74,82%	71.966	187.293	115.327	160,25%	428.528	401.401	-27.128	-6,33%
DESPESES FINANCERES	-55.524	-50.346	5.179	-9,33%	-56.934	-50.346	6.588	-11,57%	-222.097	-219.337	2.760	-1,24%
RESULTAT FINANCER	-55.524	-50.346	5.179	-9,33%	-56.934	-50.346	6.588	-11,57%	-222.097	-219.337	2.760	-1,24%
RESULTAT DE L'EXERCICI	51.608	136.947	85.340	165,36%	15.032	136.947	121.915	811,02%	206.431	182.064	-24.367	-11,80%
Subvenció Ajuntament	21.346	21.346	0	0,00%		21.346	21.346		85.384	111.772	26.389	30,91%
RESULTAT DE L'EXERCICI amb Ajuntament	72.954	158.293	85.340	116,98%	15.032	158.293	143.261	953,02%	291.815	293.837	2.022	0,69%

AJUSTAMENTS Cash Flow financer												
Amortització comptable	382.082	367.899	-14.183						1.528.328	1.525.495	-2.833	
Interessos implícits	4.434	4.434			390.798	367.899	-22.899		17.736	17.736		
Subv K traspas a rtats	-206.506	-196.703	9.802		11.918	4.434	-7.484		-826.022	-826.022		
Total ESTALVI CORRENT	252.964	333.923	80.959		-199.385	-196.703	2.682		1.011.856	1.011.045	-811	
Amortització préstecs	-240.000	-240.000			218.363	333.923	115.560		-2.717.704	-2.717.704		
Inversions (sense iva) *	-35.342	-16.653	18.688		-240.000	-240.000			-141.367	-141.367		
Subvenció de capital Ajuntament **	461.804	455.207	-6.597		-3.696	-16.653	-12.957		1.847.216	1.820.827	-26.389	
Total CASH FLOW FINANCER (Romanent)	439.426	532.476	93.050		48.099	532.476	484.377		0	-27.200	-27.200	

1- INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (exec 1r trim + 745.666 €): que es desagreguen en *l'Import net de la xifra de negocis* (+730.802 €) i els *Altres ingressos d' explotació* (+ 14.865 €).

Es destaca:

- D'acord amb l'execució real del primer trimestre, es preveu a final d'any una disminució dels ingressos dels lloguers d'espais i aparcaments en -14.000 euros.
- Els ingressos per la gestió d'actes de congressos ha augmentat considerablement en el 1r trimestre i es preveu augmenti al tancament.
- Anul·lació del cànon al Restaurant – S'està tramitant l'acord amb el concessionari del servei de bar, cafeteria i restaurant del parc pel restabliment de l'equilibri econòmic de la concessió.

2- DESPESES D'EXPLOTACIÓ (exec 1r trim -387.178 €): presenten un estalvi de +20,5 % respecte al previst inicialment en aquest mateix període , bàsicament per l'efecte estacional en el pagament d'alguna despesa. Al tancament no es preveu estalvi.

3- DESPESES FINANCERES – No es preveu pràcticament desviació, malgrat el Swap no s'ha renovat, fet que provoca un estalvi, s'ha previst un increment del tipus d'interès de l'Euribor.

4- CÀRREGA FINANCERA I ENDEUTAMENT:

- a) L'entitat s'ha acollit a la DA 12 del RD 15/2020, on s'estableix la possibilitat d'ajornar el pagament de la quota dels préstecs corresponent a l'exercici 2020, i a la DA 15 de la llei de pressupostos Generals de l'estat, on s'estableix la possibilitat de refinançar les quotes amb venciment 2021 i les incloses a la DA 12 del RD 15/2020 previ informe favorable del Ministerio. El 29 de juliol es publicà l'ordre que regula les condicions a complir, entre les que es destaca la confecció d'un Pla estratègic de viabilitat econòmic-financer i l'emissió d'un informe favorable per part del Ministeri.

El projecte de Llei dels Pressupostos Generals de l'Estat per l'any 2021, ha afegit una Disposició Addicional on les promotores dels parcs Científics i Tecnològics, podran sol·licitar el refinançament de les quotes amb venciment 2021 i les incloses a la DA 12 del RD 15/2020. Sota aquestes premisses, la EPEL Tecnocampus, ha sol·licitat el refinançament de les quotes ajornades de l'exercici 2020 i 2021. S'està pendent de l' informe favorable del Ministerio, amb les següents condicions:

Import	3.136.020,02 €
Tipus d'Interès	Deute emès por el Estado (1,08%)
Termini	25 anys
Carència	5 anys
Data constitució	31/12/2021
Data primera quota	31/12/2022
Data primer pagament	31/12/2027

A 31 de març, l'endeutament pendent de l'entitat és de **22.539.461,50 €**.

La EPEL preveu amortitzar 2.717.704 € en el 2022.

La EPEL preveu sol·licitar un ajut de caixa d'1000.000€ a l'Ajuntament.

5- APORTACIÓ

Per al 2022, l'Ajuntament de Mataró té reconeguda una aportació d'1.847.216 euros, de la qual la EPEL utilitzarà 1.820.827€ per pagar les quotes dels préstecs de l'exercici i 26.388,37 € per finançar la disminució del lloguer del projecte TRENLAB.

6- DÈFICIT ACUMULAT DE L'ENTITAT.

L'entitat EPE Parc TCM no ha assolit els resultats previstos en els darrers exercicis i ha acumulat en el 2021 una necessitat financera d'exploració i de capital de 2,6M€, que es preveu s'incrementi en 27mil€ en el 2022.

Aquest dèficit es finança amb l'ajut de caixa que la Fundació li té atorgat per 3M€ (del qual es preveu disposar de 2,6M€ en aquest exercici).

A aquest dèficit s'ha d'afegir el dèficit de l'obra per un import de -108.526,41. Per tant, l'import total de la necessitat financera d'exploració i de capital de l'entitat és de 2,7M€.

L'evolució és la següent:

Període	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Benefici abans impostos	10.536		-178.841	245.840	-465.339	-1.716.522	-1.798.717
Ajustaments financers	-117.403	-414.322	-558.206	-1.470.478	-718.071	-278.910	-765.881
Necessitat finançament	-106.867	-414.322	-737.047	-1.224.638	-1.183.410	-1.995.432	-2.564.598
+Aportació Ajuntament	146.459	409.266	473.670	696.059	479.688	1.645.541	1.802.064
Cash - Flow financer	39.592	-5.056	-263.377	-528.579	-703.724	-349.891	-762.534
Cash - Flow financer acumulat	39.592	34.536	-228.841	-757.420	-1.461.144	-1.811.035	-2.573.569

Període	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	tanc 2021	Prev 2022
Benefici abans impostos	-1.316.878	-364.716	-206.690	95.919	314.861	109.867	129.234	54.615	293.837
Ajustaments financers	-1.633.656	-2.014.524	-2.160.511	-1.860.885	-2.152.095	-1.969.637	-123.674	-807.089	-2.141.863
Necessitat finançament	-2.950.534	-2.379.240	-2.367.201	-1.764.964	-1.837.235	-1.859.770	5.560	-752.474	-1.848.028
+Aportació Ajuntament	2.661.853	2.468.678	2.320.203	1.809.703	1.927.385	1.862.990	0	813.916	1.820.827
Cash - Flow financer	-288.681	89.438	-46.998	44.739	90.151	3.222	5.560	27.913	-27.201
Cash - Flow financer acumulat	-2.862.250	-2.772.812	-2.819.809	-2.775.069	-2.684.919	-2.681.697	-2.676.137	-2.648.224	-2.675.425

CONCLUSIÓ:

La EPEL presenta un resultat d'exploració a 31 de març de +158.293 €, un 117% superior al previst inicialment en el mateix període (72.954€). Sobretot per l'efecte estacional d'enregistrament d'alguna operació comptable. Al tancament, l'entitat preveu obtenir un resultat positiu de l'exercici de 293.837 €, molt similar al previst inicialment (291.815 €).

L'Ajuntament ha previst en el pressupost 2022 una aportació d'1.847.216 euros per eixugar el dèficit financer de l'exercici. D'aquest import, la EPEL destinarà 28.388,37€ a finançar part del lloguer a on es desenvoluparà el nou projecte amb la Fundació i la Renfe. Per tant, la EPEL ha considerat com a aportació de capital 1.820.827 euros i 26.388,37 € com a subvenció corrent.

A dia d'avui encara està pendent de rebre l'informe favorable del Ministerio per refinançar les quotes dels anys 2020 i 2021 dels préstecs atorgats pel Ministerio per un import de 3M€. A 31 de març, l'endeutament total de l'entitat és de **22.539.461,50 €** i es preveu al tancament de l'exercici haver amortitzat 2.717.704 €.

Desviació significativa dels preus del Clima (TubVerd). Es calcula un import aproximat de 40.000€ que l'entitat no ha reflectit en aquesta previsió. S'haurà d'incorporar en el seguiment del segon trimestre.

L'entitat EPE Parc TCM no ha assolit els resultats previstos en els darrers exercicis i preveu acumular en el 2022 una necessitat financera d'exploració i de capital de 2,6M€.

FUNDACIÓ TECNOCAMPUS

La Fundació Tecnocampus ha presentat el compte de pèrdues i guanys amb les dades actualitzades al mes de març. Amb les dades a 31 de març, no ha pogut calcular la previsió de tancament.

Fundació ha obtingut un resultat a 31 de març de +64.270 euros. Porta executat un 22% dels ingressos i de les despesa.

Durant el 2022, la Fundació vol engegar nous projectes que no havia previst en el pressupost inicial i es recomana incloure'ls en el següent trimestre per poder calcular una previsió de tancament més ajustada.

Concepte	Pressupost Mar 2022	Execució Mar 2022	Desviació	% Desv	Execució Mar 2021	Execució Mar 2022	Variació	% Var.	Pressupost 2022
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	5.371.847	5.269.774	-102.073	-1,90%	5.309.296	5.269.774	-39.521	-0,74%	19.420.563
Prestació de serveis	5.371.847	5.269.774	-102.073	-1,90%	5.309.296	5.269.774	-39.521	-0,74%	19.420.563
<i>Matrícula formació reglada</i>	4.904.664	4.895.764	-8.901	-0,18%	4.899.235	4.895.764	-3.471	-0,07%	17.445.376
<i>Matrícules formació contínua</i>	157.748	73.042	-84.706	-53,70%	92.284	73.042	-19.242	-20,85%	539.554
<i>Matrícules màster</i>	126.044	144.870	18.825	14,94%	196.218	144.870	-51.349	-26,17%	471.014
<i>Serveis a empreses</i>	150.950	138.067	-12.883	-8,53%	106.420	138.067	31.647	29,74%	964.619
<i>Altres</i>	32.441	18.032	-14.409	-44,42%	15.138	18.032	2.894	19,12%	
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	516.118	223.500	-292.618	-56,70%	485.841	223.500	-262.341	-54,00%	5.181.174
Ingressos accessoris i gestió corrent	102.445	123.991	21.545	21,03%	118.889	123.991	5.102	4,29%	642.215
Subvencions d'exploració	413.672	99.509	-314.163	-75,94%	366.952	99.509	-267.442	-72,88%	4.538.960
DESPESES PERSONAL	-3.563.931	-3.564.577	-647	0,02%	-3.376.599	-3.564.577	-187.979	5,57%	-14.148.250
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-2.044.490	-1.734.536	309.954	-15,16%	-1.759.636	-1.734.536	25.100	-1,43%	-9.908.401
Serveis exteriors	-1.642.862	-1.341.119	301.742	-18,37%	-1.255.316	-1.341.119	-85.803	6,84%	-8.417.521
Arrendaments i cànon	-349.033	-335.614	13.419	-3,84%	-306.291	-335.614	-29.323	9,57%	
Reparacions i conservació	-82.458	-67.351	15.107	-18,32%	-44.264	-67.351	-23.087	52,16%	
Serveis professionals	-476.472	-293.408	183.064	-38,42%	-352.879	-293.408	59.472	-16,85%	
Primes d'assegurances	-2.325	-6.338	-4.013	172,62%	-2.322	-6.338	-4.016	172,97%	
Serveis bancaris	-1.550	-283	1.267	-81,76%	-705	-283	423	-59,92%	
Publicitat	-141.528	-130.250	11.278	-7,97%	-42.026	-130.250	-88.224	209,93%	
Subministraments	-65.075	-74.325	-9.250	14,21%	-59.745	-74.325	-14.580	24,40%	
Altres serveis	-524.422	-433.551	90.871	-17,33%	-447.084	-433.551	13.533	-3,03%	
Tributs	-17.849	-17.845	3	-0,02%	-16.835	-17.845	-1.010	6,00%	-75.045
Ajuts concedits	-361.280	-378.562	-17.282	4,78%	-489.778	-378.562	111.216	-22,71%	-1.350.835
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	-22.500	2.990	25.490	-113,29%	2.294	2.990	696	30,36%	-65.000
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES	8.596	10.030	1.434	16,68%	10.774	10.030	-744	-6,91%	34.384
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-140.607	-135.244	5.363	-3,81%	-141.033	-135.244	5.789	-4,10%	-562.427
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	147.534	68.947	-78.587	-53,27%	528.643	68.947	-459.696	-86,96%	17.043
DESPESES FINANCERES	-4.261	-4.677	-416	9,77%	-5.785	-4.677	1.109	-19,17%	-17.043
RESULTAT FINANCER	-4.261	-4.677	-416	9,77%	-5.785	-4.677	1.109	-19,17%	-17.043
RESULTAT DE L'EXERCICI	143.273	64.270	-79.003	-55,14%	522.858	64.270	-458.587	-87,71%	0
RESULTAT DE L'EXERCICI amb Ajuntament	143.273	64.270	-79.003	-55,14%	522.858	64.270	-458.587	-87,71%	0
Ajustaments:									
Amortitzacions de l'immobilitzat	140.607	135.244	-5.363	-3,8%	141.033	135.244	-5.789	-4,1%	562.427
Subvencions de capital incorporades	-8.596	-10.030	-1.434	16,7%	-10.774	-10.030	744	-6,9%	-34.384
ESTALVI CORRENT	275.284	189.484	-85.800		653.116	189.484	-463.632		528.043
Amortització préstecs	-68.707	-59.158	9.549	-13,9%	-90.484	-59.158	31.326	-34,6%	-274.826
Inversions	-63.304	-64.251	-947	1,5%	-16.277	-64.251	-47.974	294,7%	-253.216
CASH-FLOW financer	143.273	66.075	-77.198	-53,9%	546.355	66.075	-480.280	-87,9%	0

D'EXPLOTACIÓ (exec 1r trim + 5.493.274 €): A data 31 de març, la Fundació porta executat un 22% dels ingressos totals d'explotació previstos.

La desagregació per conceptes és la següent:

1. Import net de la xifra de negocis (+5.269.774€): Els increments més destacats són:

- Matrícula formació Reglada: +5.269.774 €. No hi ha pràcticament desviació prevista. S'aprova un nou grau en nutrició pel curs 22/23.
- Matrícula formació Contínua: +73.042 €. La Fundació porta executat un 13% del previst. Hi ha una desviació de -84.706€ del previst inicialment en el mes de març. Aquesta desviació ve motivada, un 70% per l'efecte estacional i el 30% per accions pressupostaries.
- Matrícula de màsters: + 144.870 €. Porta executat un 31% del previst en el 2022. Aquest increment està associat als ingressos del màster d'indústria.
- Serveis a empreses i altres +156.099 €.

2. Altres ingressos d'explotació (+223.500 €): A grans trets, aquest concepte incorpora els canons a la UPC i la UPF, els ajuts i beques i les subvencions a l'explotació, entre d'altres. Ha executat un 56% menys del que havia previst que ingressaria en el mes de març (516.118€). La reducció és degut a l'estacionalitat en l'adjudicació de noves subvencions.

La Fundació té previst engegar varis projectes entre els quals es destaca:

- a) El programa de formació i capacitació professional per un import d'1.400.000€. No s'ha executat res en el primer trimestre. Aquesta nova acció té la seva corresponent despesa associada de serveis professionals per import de +700.000€. Es pot dir que si el projecte no es porta a terme, la Fundació seguirà assumint la despesa per la diferència; 700.000€.
- b) Nou projecte no previst en el pressupost inicial per la creació d'una Incubadora d'Alt Rendiment per al foment de la innovació especialitzada en impressió 3D. El pressupost global del projecte és de 2M euros, cofinançat fins a un 50% pel FEDER. L'ajuntament ha incorporat en el proper expedient modificatiu habilitar crèdit per un import d'1M€ per finançar la part que ha d'assumir la Fundació.
- c) Nou conveni amb la Renfe i l'Ajuntament, no previst en el pressupost inicial, per establir el primer node de la xarxa Antena TRENLAB al parc tecnològic TecnoCampus Mataró-Maresme. Aquest conveni estableix, entre d'altres, els següents compromisos per part de la Fundació: assumir la gestió integral així com l'execució de les inversions i destinar 50.000€ anuals per cobrir les despeses

No s'ha executat res de cap dels projectes esmentats. Caldria que la Fundació els incorporés a les previsions del tancament.

La Fundació ha presentat un Pla de transformació digital on, per portar-lo a terme, es preveu una necessitat addicional de 129.000 euros. L'Ajuntament ha incorporat en el proper expedient modificatiu habilitar crèdit per un import d'35.000 euros per finançar part d'aquest Pla de Transformació.

Cal fer un seguiment d'aquests nous projectes.

DESPESES D'EXPLOTACIÓ (exec. 1r trim – 5.299.114 €): a primer trimestre, s'ha executat un 22% de la despesa total prevista.
--

3. **Despeses de personal (-3.564.577 €):** no hi ha variació significativa respecte el previst en el primer trimestre.
4. **Altres despeses d'exploració: (-1.734.536 €)** Si es compara amb la previsió del primer trimestre, hi ha hagut un estalvi del 15%. La majoria de l'estalvi prové de la despesa de serveis professionals vinculada als projectes subvencionats. Per altra banda, es destaca un increment de la despesa dels subministraments.
- 5- **Endeutament:**

El deute pendent a 31 de març és de 1.812.896,47 €.

La Fundació té previst sol·licitar un ajut de caixa a l'Ajuntament per 1.000.000€, el qual ha estat aprovat mitjançant decret núm. 5339 de 14 de juny.

ALTRES MAGNITUDS:

6- Inversions (-64.251 € exec 1r trim):

La Fundació TCM ha previst unes inversions per al 2022 per un import de 253.216 €, a 31 de març porta executat un 25%.

Normalment, la Fundació finança les inversions amb els ingressos anticipats provinents del cobrament avançat de les matrícules en els mesos de juliol i agost. Aquesta pràctica de finançar despesa a llarg termini amb recursos a curt termini ha fet que l'entitat tingui un Cash Flow financer acumulat negatiu a 31/12/2021 de -3,1M €.

Cash Flow	Resultat financer exercici	Cash Flow acumulat
2009	-152.154 €	152.154 €
2010	34.738 €	-117.416 €
2011	46.674 €	-70.742 €
2012	-122.742 €	-193.483 €
2013	-492.833 €	-686.315 €
2014	-262.778 €	-949.091 €
2015	-42.937 €	-992.032 €
2016	-2.224.311 €	-3.216.343 €
2017	162.199 €	-3.054.144 €
2018	-391.840 €	-3.445.984 €
2019	-958.666 €	-4.404.650 €
2020	1.301.001 €	-3.103.649 €
Prev 2021	-81.558 €	-3.185.207 €

CONCLUSIÓ:

La Fundació ha obtingut un resultat a 31 de març de +66.075 euros. Ha executat un 22% dels ingressos i un 22% de la despesa.

En aquest exercici a Fundació té previst engegar varis projectes importants que, alguns dels quals no estaven previstos en el pressupost i caldria incorporar-los i fer un seguiment. Es destaca el nou projecte per la creació d'una incubadora d'Alt Rendiment per al foment de la innovació especialitzada en 3D, projecte de 2M€ cofinançat fins a un 50% pel FEDER. L'Ajuntament ha incorporat en el proper expedient modificatiu habilitar crèdit per un import d'1M€.

La Fundació ha presentat un Pla de transformació digital on, per portar-lo a terme, es preveu una necessitat addicional de 129.000 euros. L'Ajuntament ha incorporat en el proper expedient modificatiu habilitar crèdit per un import d'35.000 euros per finançar part d'aquest Pla de Transformació.

El deute pendent a 31 de març és de 1.812.896,47 €.

La Fundació TCM ha previst unes inversions per al 2022 per un import de 253.216 €, a 31 de març porta executat un 25%.

4.6. FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS

L'entitat ha presentat l'execució pressupostària a partir de les dades del primer trimestre de l'any, comparat amb el pressupost aprovat inicialment. El resultat del primer trimestre és positiu de +246.536,69 euros. Aquest resultat és degut a que s'ha cobrat el 90% de la subvenció anual de l'Ateneu i només s'ha executat el 2% de la despesa associada al projecte Ateneu.

PÈRDUES I GUANYS	Proposta 2022	Execució a 31 de març	% execució
INGRESSOS	518.474,45	290.527,71	56,04%
1. Import net de la xifra de negoci	501.682,09	290.527,71	57,91%
Lloguer local carrer Poeta Punsola	0,00	0,00	0,00%
Lloguer solar carrer Palmerola	21.000,00	5.250,00	25,00%
Lloguer Can Xammar locals 1 i 2 (restaurant)	10.240,80	2.560,20	25,00%
Lloguer Can Xammar local 3	4.920,00	820,00	16,67%
Lloguer Can Xammar local 4 (magatzem)	2.400,00	600,00	25,00%
Lloguer local carrer Meléndez Valdés	4.200,00	1.050,00	25,00%
Cafè de Mar (Viver d'empreses)	7.084,80	1.542,85	21,78%
Cafè de Mar (coworking)	4.800,00	0,00	0,00%
Cafè de Mar (lloguer de sales)	4.000,00	838,66	20,97%
L'Ariet SCCL - Espai Culinari del Cafè de Mar	3.000,00	0,00	0,00%
Litografies Joan Peiró	0,00	0,00	0,00%
Documental patrimoni cooperatiu	0,00	0,00	0,00%
Ateneu Coop Maresme - Subvenció Generalitat	308.740,00	277.866,00	90,00%
Lloguem/Yes we rent	131.296,49	0,00	0,00%
5. Altres ingressos d'explotació	16.792,36	0,00	0,00%
Ajut Ajuntament (via manteniment Cafè de Mar)	12.914,78		0,00%
Subvenció de capital	3.877,58		
DESPESES	518.474,45	43.991,03	8,48%
6. Despeses de personal	55.739,52	6.608,52	11,86%
Sou director FUCM	55.739,52	6.608,52	11,86%
7. Altres despeses d'explotació	440.151,19	31.736,57	7,21%
Reparacions	1.000,00	943,00	94,30%
Secretaria tècnica	5.500,00	1.536,65	27,94%
Serveis professionals	3.600,00	800,00	22,22%
Primes assegurances	1.546,68	980,20	63,37%
Serveis bancaris	200,00	41,33	20,67%
Despeses específiques Cafè de Mar	30.973,04	6.913,00	22,32%
Despeses local carrer Poeta Punsola	1.500,00	343,44	22,90%
Altres serveis	2.200,00	380,92	17,31%
Documental patrimoni cooperatiu	1.000,00	0,00	0,00%
Arxiu-Biblioteca	2.000,00	1.257,11	62,86%
Auditoria	2.540,40	0,00	0,00%
Comunicació	1.000,00	0,00	0,00%
Beca Joan Peiró	0,00	1.500,00	
Ateneu Coop Maresme - Subvenció Generalitat	291.009,18	7.054,40	2,42%
Lloguem/Yes we rent	96.081,89	9.986,52	10,39%
8. Amortització d'immobilitzat	22.583,74	5.645,94	25,00%
Amortització	22.583,74	5.645,94	25,00%
RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00	246.536,69	

ELS INGRESSOS (+290527,71€):

Presenten una execució del **56.04%** respecte el pressupost inicial. Bàsicament es tracta d'ingressos pels **lloguers** de les següents finques i d'una subvenció de la Generalitat. La Fundació ha cobrat el 90% de la subvenció:

- **Solar carrer Palmerola (+5.250 €):** actualment llogat a PUMSA, que l'explota com a aparcament de zona blava. Per a l'exercici 2022, es preveu ingressar un import de 21.000€.
- **Local 1, 2 Can Xammar (restaurant) (2.560.20€):** L'execució és del 25% .
- **Local 3 Can Xammar (820 €)** Lloguer acordat amb l'ajuntament. Aquest local ha tingut un sinistre amb danys que s'han hagut de reparar per un import de 6mil euros que l'Ajuntament ha fet front.
- **Local 4 Can Xammar (magatzem) (600 €):** L'execució és segons el previst.
- **Local Carrer Meléndez Valdés (1.050 €):** L'execució és segons el previst.
- **Cafè de Mar - viver d'empreses (1.542,85 €):** Ingressos menors del previst per la dificultat de trobar llogaters per als despatxos.
- **Cafè de Mar - lloguer de sales (+838.66€):** Ingressos menors del previst per la dificultat de trobar llogaters per als despatxos. Actualment hi ha un curs del SOM que utilitza la sala a un preu reduït.
- **Cafè de Mar Coworking** – Encara no s'ha posat en marxa.
- **Espai culinari del Cafè de Mar (0€).** Correspon al cànon anual.

L'entitat també disposa de locals que no estan llogats a dia d'avui:

- **Local del carrer Poeta Punsola:** Local sense llogar i sense previsió de llogar en aquest exercici. L'ajuntament ha incorporat en el proper expedient modificatiu habilitar crèdit per un import d'70.000 € per finançar les reformes d'aquest immoble i poder activar el seu lloguer.

Altres ingressos

- Subvenció de la Generalitat per al projecte **l'Ateneu del Maresme**. Ha cobrat 277.866€ dels 308.740 que es preveu en el 2022.
- Subvenció projecte **Yes we rent**. La Fundació ha previst en el pressupost 2022, un ingrés de 131.296,49€. D'aquest import, la Fundació ha incorporat en els comptes del 2021 un ingrés provinent del Yes we Rent de 43.502.72 euros, que s'hauria de restar de l'import previst en el 2022.

Cal fer un seguiment de les subvencions. El projecte Ateneu és anual i el projecte Yes we Rent finalitza al 2022.

LES DESPESES (-43.991,03 €):

Presenten una execució del 8,5 % respecte el pressupost inicial. En detall:

- **Despesa de personal (6.608,52 €):** correspon a la despesa del sou del director laboral. S'ha executat un 11,8% del previst.

- **Altres despeses d'exploració (31.736,57 €):** Integren totes les altres despeses d'exploració de l'entitat. A destacar:
 - Despesa provinent de la subvenció de la Generalitat – Ateneu del Maresme, executat a 31 de març 7.054 €, representa un 2,4 %. la majoria de pagaments es realitzen al moment de cobrar la subvenció.
 - Com conseqüència d'uns imprevistos, la Fundació ha realitzat despesa en reparacions per un import de 943 euros, quan el previst per tot el 2022 és de 1.000 euros.

ALTRES:

- Des del 30 de setembre de 2014, la Fundació Unió de Cooperadors de Mataró i la Cooperativa de Cooperadors de Mataró SCCL van signar un conveni de col·laboració per a la gestió del bar de l'edifici "Cafè de Mar". Aquest conveni presenta algunes dificultats d'interpretació que pot dificultar la concreció de les obligacions d'ambdues parts. És per aquest motiu que s'ha contractat un auditor extern qui ha elaborat un informe de control i compliment del conveni.
- El 27 de març de 2015, la Fundació Unió de Cooperadors i l'Ajuntament van signar un conveni per a la concessió d'un ajut econòmic a favor de la primera amb la garantia dels drets que hi havia pendents de lliurament del sector Camí Ral-Can Xammar. Aquest conveni regula en part un ajut econòmic reintegrable de 90.000€ destinat a finançar les despeses d'inversió i aquelles necessàries per iniciar l'activitat de l'entitat. A data d'avui, s'han pagat a la FUC un import de 45.156,29€ en concepte de despesa d'inversió, sent el saldo pendent de disposar de 44.843,71 €. La devolució d'aquest ajut s'haurà de fer abans del 31 de desembre de 2022.

INVERSIÓ

Es preveu una despesa en inversions per l'any 2022 de 44.843,71 €, per adequar la sala d'actes de dalt del Cafè de Mar i per altres inversions.

CONCLUSIÓ:

La Fundació ha obtingut un resultat a 31 de març de 246.536 euros. Ha executat un 56% dels ingressos i un 8,5% de la despesa. Aquesta diferència entre l'execució d'ingressos i despeses és causada perquè ja ha cobrat pràcticament la totalitat de la subvenció de l'ateneu i encara no ha fet la despesa. No ha calculat cap previsió de tancament.

El Local del carrer Poeta Punsola, està sense llogar i sense previsió de llogar en aquest exercici. L'ajuntament ha incorporat en el proper expedient modificatiu habilitar crèdit per un import d'70.000 € per finançar les reformes d'aquest immoble i poder activar el seu lloguer.

Del projecte Yes We Rent, la Fundació ha previst en el pressupost 2022, un ingrés de 131.296,49€. D'aquest import, la Fundació ha incorporat en els comptes del 2021 un ingrés provinent del Yes we Rent de 43.502.72 euros, que s'hauria de restar de l'import previst en el 2022.

L'any 2015, la Fundació i l'Ajuntament van signar un conveni per a la concessió d'un ajut econòmic reintegrable a la FUC per un import de 90.000€ a retornar màxim el 31 de desembre de 2022. A data d'avui, el saldo pendent de disposar és de 44.843,71 €. La Fundació espera disposar de la totalitat de l'ajut pendent per poder realitzar les inversions previstes de l'exercici. La devolució d'aquest ajut s'haurà de fer abans del 31 de desembre de 2022.

4.7. FUNDACIÓ HOSPITAL SANT JAUME I SANTA MAGDALENA

La Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena ha presentat el compte de pèrdues i guanys amb les dades actualitzades al mes de març. Ha afegit la previsió de tancament del 2022 i del 2021.

COMpte D'EXPLOTACIÓ	PRESSUPOST	Previsió	Situació	Tancament
	ANUAL	tancament	actual	2021
	2022	2022	31/03/2022	31/12/2021
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	1.027.970,73	1.048.437,93	252.586,75	1.080.653,72
1. Import net de la xifra de facturació	504.357,44	503.197,44	139.531,54	556.457,36
a. ingressos per arrendaments	339.397,44	338.197,44	85.129,54	338.673,53
a.1. CSdM - Antic hospital	218.887,04	218.887,04	54.721,77	218.887,08
a.2. Sorri Discau (Camí ral, 264)	110.510,40	110.510,40	27.627,60	110.510,40
a.3. Lloguer espais Hotel d'Entitats	10.000,00	8.800,00	2.780,17	9.276,05
a.4. Altres lloguers d'espais (professionals externs)	0,00	0,00	0,00	0,00
b. ingressos per Prestació de serveis	164.960,00	165.000,00	54.402,00	217.783,83
b.1. Ingressos d'usuaris/particulars	164.960,00	120.000,00	39.688,00	146.140,50
b.2. Ingressos d'entitats (Ajuntaments i escoles)	0,00	45.000,00	14.714,00	69.676,73
b.4. Ingressos d'activitats esporàdiques	0,00	0,00	0,00	1.966,60
2. Subvencions a l'activitat	523.613,29	545.240,49	113.055,21	524.196,36
a. Subvencions ajuntaments i altres	147.400,08	146.400,12	34.850,01	246.216,81
a.1. Ajuntament de Mataró - Hotel d'entitats	67.497,96	67.498,00	16.874,49	67.497,96
a.2. Ajuntament de Mataró - Banc del temps	12.605,52	12.605,52	3.151,38	12.605,52
a.3. Ajuntament de Mataró - Voluntariat	12.605,52	12.605,52	3.151,38	12.605,52
a.4. Ajuntament de Mataró - Serveis	46.691,08	46.691,08	11.672,76	46.691,11
a.5. Altres subvencions	8.000,00	7.000,00		106.816,70
b. Donacions per les activitats	356.395,84	379.023,00	74.415,96	254.732,67
b.1. Funerària Cabré Junqueres	4.800,00	5.000,00	1.249,98	2.800,00
b.2. Fundació La Caixa (Programa EAPS)	247.595,84	266.023,00	66.505,98	251.932,67
b.3. Altres donacions	104.000,00	108.000,00	6.660,00	0,00
c. Subvencions i donacions de capital imputats a resultats	19.817,37	19.817,37	3.789,24	23.246,88
3. Altres ingressos d'explotació	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Treballs realitzats per a l'empresa	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	1.003.316,29	1.026.616,16	250.204,21	1.040.832,10
1. Aprovisionaments	41.500,00	60.000,00	16.275,03	90.699,66
b. Treballs realitzats per altres empreses o prof.	41.500,00	60.000,00	16.275,03	90.699,66
b.1. Serveis assistencials (prf. Externs)	41.500,00	60.000,00	16.275,03	90.699,66
2. Despeses de personal	743.999,03	755.000,00	186.644,11	767.699,77
a. Sous i salaris	544.479,84	600.000,00	151.126,28	560.841,50
b. Càrregues socials	190.713,44	145.000,00	35.517,83	167.656,28
c. Formació al personal	8.805,75	10.000,00	0,00	21.288,55
d. Indemnitzacions	0,00	0,00	0,00	17.913,44
3. Altres despeses d'explotació	185.028,87	194.250,00	42.943,53	149.143,88
a. Serveis exteriors	143.828,87	121.000,00	26.143,31	100.651,80
a.1. Arrendaments i cànons	1.961,04	2.200,00	575,72	2.340,93
a.2. Reparació i conservació	35.481,60	28.000,00	6.192,69	27.073,37
a.2.1. Neteja	18.000,00	18.000,00	4.500,00	16.713,71
a.2.2. altres manteniments	17.481,60	10.000,00	1.692,69	10.359,66
a.3. Serveis professionals independents	86.150,08	74.000,00	16.456,43	58.238,12
a.4. Transports	0,00	0,00	224,35	181,93
a.6. Primes d'assegurances	10.526,15	10.800,00	2.694,12	11.167,45
a.8. Publicitat i propaganda i relacions públiques	9.710,00	6.000,00	0,00	1.650,00
c. Despeses bancàries	0,00	750,00	158,73	739,35
d. Subministraments	15.500,00	50.500,00	12.675,49	23.310,52
e. Tributs	13.600,00	10.000,00	2.294,70	10.127,11
f. Altres serveis	12.100,00	12.000,00	1.671,30	14.315,10
g. Altres despeses	0,00	0,00		0,00
4. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat	32.788,39	17.366,16	4.341,54	33.288,79
5. Provisions	0,00	0,00	0,00	
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	24.654,44	21.821,77	2.382,54	39.821,62
RESULTAT FINANCER	-3.000,00	-1.200,00	-294,16	-28.048,66
Ingressos financers	0,00			0,00
Despeses financeres	3.000,00	1.200,00	294,16	28.048,66
RESULTAT D'ACTIVITATS ORDINÀRIES	21.654,44	20.621,77	2.088,38	11.772,96
RESULTAT EXTRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	-2.252,89
Ingressos extraordinaris				0,00
Despeses extraordinaris				2.252,89
RESULTAT FINAL	21.654,44	20.621,77	2.088,38	9.520,07

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ (252.586,75 €): Presenten una execució del 24,6 % .

Import net de la xifra de facturació (139.531,54 €).

- L'activitat principal de la Fundació és:
 - a) La cessió de les seves instal·lacions a d'altres entitats per a l'exercici de llurs activitats de caràcter social o assistencial (139.531,54€) El contracte de lloguer entre la Fundació el el Consorci Sanitari del Maresme finalitza a l'agost del 2022. S'està formalitzant una addenda del contracte per prorogar-lo 4 anys més.
 - b) La prestació de serveis de suport emocional (54.402 €).

Subvencions a l'activitat (113.055,21€)

- la Fundació rep subvencions de l'Ajuntament de Mataró per projectes concrets, de la Caixa i alguna donació d'entitats privades. A 31 de març la fundació ha rebut de l'Ajuntament 34.850,01 € dels 139.400,12 previstos pel 2022.

LES DESPESES d'explotació (250.204,21 €): Presenten una execució del 25%. Es preveu un increment del 2% al final de l'exercici. En detall:

- **Aprovisionaments (16.275,03 €).**
- **Despesa de personal (186.644,11 €):** . La Fundació ha finalitzat el procés de selecció del nou director i la junta del passat 29 de març de 2022, va acordà incorporar al nou director amb efectes l'1 de juny.
- **Altres despeses d'explotació (42.943,53 €)**

ALTRES

La Fundació té concertat un préstec amb l'Ajuntament de Mataró per 2.492.225,79€ destinat a cancel·lar el deute tributari que, per aquest mateix import, la Fundació mantenia amb l'Agència Tributària de l'Estat. La Junta del passat 29 de març de 2022, s'acordà sol·licitar a l'ajuntament una carència de 2 anys més, acabant sent de 6 anys. L'ajuntament està estudiant la proposta.

La Fundació té un deute amb la Tresoreria General de la Seguretat Social per un import de 10.349.128,64€ corresponents al període comprès entre 1980 i 1993. Aquest deute es deriva exclusivament de les quotes de la Seguretat Social acumulades els anys 80 i 90 del segle passat i que des del 1995, els pressupostos Generals de l'Estat venen aprovant moratòries en el seu pagament.

CONCLUSIÓ:

La Fundació Hospital Sant Jaume i Santa Magdalena ha presentat el compte de pèrdues i guanys amb les dades actualitzades al mes de març. Ha executat un 24,6% dels ingressos i un 25% de les despeses previstes. A dades de 31 de març presenta un resultat positiu de 2.088,38 euros. No es preveu variació significativa en el tancament.

A 31 de març, la Fundació ha rebut de l'Ajuntament 34.850 € dels 139.400 previstos pel 2022.

La Fundació ha finalitzat el procés de selecció del nou director i la junta del passat 29 de març de 2022, va acordà incorporar al nou director amb efectes l'1 de juny.

La Fundació té concertat un préstec amb l'Ajuntament de Mataró per 2.492.225,79€ destinat a cancel·lar el deute tributari que, per aquest mateix import, la Fundació mantenia amb l'Agència Tributària de l'Estat. La Junta del passat 29 de març de 2022, s'acordà sol·licitar a l'ajuntament una carència de 2 anys més, acabant sent de 6 anys. L'ajuntament està estudiant la proposta.

La Fundació té un deute amb la Tresoreria General de la Seguretat Social per un import de 10.349.128,64€ corresponents al període comprès entre 1980 i 1993. Aquest deute es deriva exclusivament de les quotes de la Seguretat Social acumulades els anys 80 i 90 del segle passat i que des del 1995, els Pressupostos Generals de l'Estat venen aprovant moratòries en el seu pagament.

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

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

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

Per l'exercici 2022 s'ha prorrogat la suspensió de les regles fiscals previstes a la llei orgànica 2/2012.