



PUMSA
PROMOCIONS
URBANÍSTIQUES
DE MATARÓ, SA

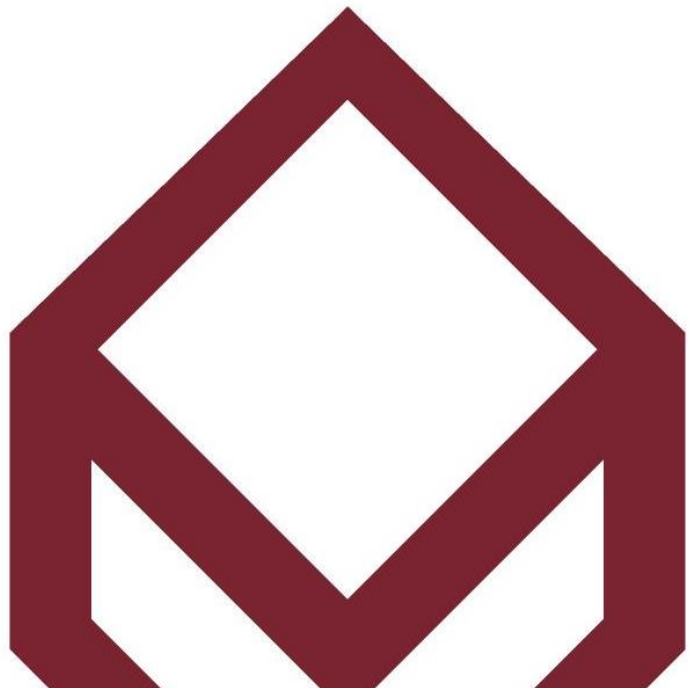


**Ajuntament
de Mataró**

PRESSUPOST 2024

(I PROJECCIÓ TANCAMENT ANY 2023)

18 d'octubre de 2023



ÍNDIX

1.- DEFINICIÓ D'UNITATS DE NEGOCI	5
2.- RESULTATS PREVISIONAL ANY 2024 (PROJECCIÓ TANCAMENT ANY 2023)	7
3.- MAGNITUDS SIGNIFICATIVES TANCAMENT 2023 I PRESSUPOST 2024	10
4.- RESULTAT PER UNITATS DE NEGOCI.....	13
4.1.- GESTIÓ DE PATRIMONI.....	13
4.1.1.- HABITATGES	13
A) HABITATGES PROPIETAT DE PUMSA	14
B) HABITATGES PROPIETAT DE L'AJUNTAMENT.....	18
4.1.2.- APARCAMENTS DE RESIDENTS	20
4.1.3.- OFICINES, NAUS I LOCALS	23
4.1.4.- SÒL EN LLOGUER	27
4.1.5.- VENDES DE PATRIMONI.....	29
4.2.- GESTIÓ URBANÍSTICA	31
4.3.- GESTIÓ DE SERVEIS MUNICIPALS.....	42
4.3.1 .- APARCAMENTS DE ROTACIÓ.....	42
4.3.2.- RETIRADA I DIPÒSITS DE VEHICLES	44
4.3.3.- ZONA BLAVA	48
4.4.- SERVEIS GENERALS	50
5.- TRANSACCIONS PREVISTES AMB L'AJUNTAMENT.....	52
6.- PRESSUPOST PER CAPÍTOLS PRESSUPOSTARIS	55
7.- ENDEUTAMENT BANCARI	56
8.- PRESSUPOST D'INVERSIONS	57

1.- DEFINICIÓ D'UNITATS DE NEGOCI

A partir dels tres àmbits estratègics que caracteritza l'activitat de PUMSA s'han definit sis unitats de negoci:

UNITAT 6. SERVEIS GENERALS	UNITAT 1. GESTIÓ DEL PATRIMONI 1- HABITATGES DE PUMSA 2- HABITATGES DE L'AJUNTAMENT 3- APARCAMENTS DE RESIDENTS 4- OFICINES, NAUS I LOCALS 5- TERRENYS I SOLARS 6- VENDA PATRIMONI
	UNITAT 2. GESTIÓ URBANÍSTICA
	GESTIÓ DELS SERVEIS MUNICIPALS UNITAT 3. APARCAMENTS DE ROTACIÓ UNITAT 4. RETIRADA I DIPÒSIT DE VEHICLES UNITAT 5. ZONA BLAVA

UNITAT DE NEGOCI 1.- Gestió del patrimoni

Aquesta unitat engloba l'activitat de gestió, manteniment i comercialització del patrimoni de PUMSA, i la gestió dels habitatges propietat de l'Ajuntament.

UNITAT DE NEGOCI 2.- Gestió urbanística

En aquest apartat es recull tota l'activitat de PUMSA com a administració actuant en els diferents àmbits urbanístics en que ha rebut aquesta designa o encomana urbanística per part de l'Ajuntament de Mataró. La seva activitat està concentrada, principalment, en la fase de gestió urbanística. PUMSA lidera el procés de transformació de finques (projectes de reparcel·lació i d'urbanització) per adaptar-les al planejament aprovat per l'Ajuntament, i rep el 10% del sòl d'aprofitament urbanístic del sector. Finalment contracta les obres d'urbanització i factura quotes als propietaris de finques d'aprofitament privat resultants.

UNITAT DE NEGOCI 3.- Aparcaments de rotació

Incorpora la gestió dels quatre aparcaments de rotació que gestiona PUMSA: Plaça Granollers, Plaça de les Tereses, Parc Central i Plaça de Cuba.

UNITAT DE NEGOCI 4.- Retirada i dipòsit de vehicles

PUMSA s'encarrega del servei de retirada i dipòsit de vehicles, i destina 136 places d'aparcaments amb aquesta finalitat a l'aparcament de la Ronda Rafael Estrany.

UNITAT DE NEGOCI 5.- Zona Blava

PUMSA presta el servei d'aparcament en zona regulada a la via pública.

UNITAT DE NEGOCI 6.- Serveis Generals

És la unitat de negoci que agrupa tots els serveis de caràcter transversal: comptabilitat, facturació, clients, bancs, proveïdors, serveis jurídics, de recursos humans, econòmics i financers, sistemes d'informació, serveis de prevenció de riscos laborals, protecció de dades, etc.

2.- RESULTATS PREVISIONAL ANY 2024 (PROJECCIÓ TANCAMENT ANY 2023)

A continuació es presenten els comptes de pèrdues i guanys, previsional del 2024, així com una projecció del resultat de 2023, abans d'impostos:

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS - RESULTAT	PROJECCIÓ 2023	PRESSUPOST 2024
1. Import net de la xifra de negocis	7.743.567 €	8.235.737 €
a) Vendes	0 €	0 €
b) Lloguers	4.531.751 €	4.728.272 €
Arrendaments	4.401.546 €	4.594.209 €
Despeses repercutides	130.205 €	134.064 €
c) Prestació de serveis	1.301.901 €	1.553.424 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit / Gestió habitatges ajunt.)	1.909.915 €	1.954.041 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	3.092.730 €	8.056.952 €
4. Aprovisionaments	-2.971.028 €	-6.701.509 €
5. Altres ingressos d'explotació	70.265 €	70.265 €
6. Despeses de personal	-2.958.911 €	-3.115.301 €
a) Sous i salaris	-2.273.788 €	-2.352.572 €
b) Càrregues socials	-685.123 €	-762.729 €
7. Altres despeses d'explotació	-3.047.295 €	-4.014.152 €
a) Serveis exteriors	-2.411.519 €	-3.481.568 €
Arrendaments	-89.270 €	-106.456 €
Reparacions, conservació i manteniment	-891.234 €	-773.034 €
Serveis professionals	-322.009 €	-1.512.358 €
Assegurances	-114.321 €	-79.372 €
Serveis bancaris	-41.464 €	-41.825 €
Publicitat	-14.476 €	-8.454 €
Subministraments	-420.455 €	-432.617 €
Altres serveis	-518.291 €	-527.452 €
b) Tributs	-515.442 €	-497.643 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-106.422 €	-34.942 €
d) Altres despeses de gestió corrent	-13.911 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-1.878.664 €	-1.953.609 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	747.046 €	747.046 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	10.844 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	808.555 €	1.325.428 €
14. Ingressos financers	24.254 €	0 €
15. Despeses financeres	-437.786 €	-415.398 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-413.532 €	-415.398 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	395.023 €	910.030 €
20. Impost sobre beneficis	0,00 €	0,00 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	395.023 €	910.030 €
INGRESSOS	11.688.706,72 €	17.109.999,64 €
DESPESES	-11.293.683,85 €	-16.199.969,63 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	395.023 €	910.030 €

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS - PER UNITATS DE NEGOCI	PROJECCIÓ TANCAMENT 2023	GESTIÓ DE PATRIMONI							GESTIÓ SÒL	OFICINA LOCAL HABITATGE	MOBILITAT		SERVEIS GENERALS
		APK DE RESIDENTS	HABITATGE PUMSA	HABITATGE AJUNTAMENT	LOCALS	SOL LLOGUER	VENDA PATRIMONI	APK DE ROTACIÓ			ZBLAVA	DIPÒSIT	
1. Import net de la xifra de negocis	7.743.567 €	826.252 €	326.248 €	670.804 €	1.980.005 €	108.997 €	18.222 €	98.535 €	2.726 €	1.351.304 €	1.121.363 €	1.239.111 €	0 €
a) Vendes	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Lloguers	4.531.751 €	826.252 €	312.864 €	0 €	1.961.381 €	88.505 €	0 €	0 €	0 €	1.342.748 €	0 €	0 €	0 €
Arrendaments	4.401.546 €	824.681 €	247.691 €	0 €	1.897.921 €	88.505 €	0 €	0 €	0 €	1.342.748 €	0 €	0 €	0 €
Despeses repercutides	130.205 €	1.572 €	65.173 €	0 €	63.460 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) Prestació de serveis	1.301.901 €	0 €	13.384 €	0 €	18.624 €	20.492 €	18.222 €	98.535 €	2.726 €	8.556 €	1.121.363 €	0 €	0 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit)	1.909.915 €	0 €	0 €	670.804 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1.239.111 €	0 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	3.092.730 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1.107.426 €	2.015.304 €	0 €	0 €	0 €	-30.000 €	0 €
a) Increment Existències per INVERSIÓ	3.094.086 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1.078.782 €	2.015.304 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) Disminució per Vendes	-1.355 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	28.645 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-30.000 €	0 €
4. Aprovisionaments	-2.971.028 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-1.106.318 €	-1.864.709 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5. Altres ingressos d'explotació	70.265 €	0 €	70.265 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	70.265 €	0 €	70.265 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6. Despeses de personal	-2.958.911 €	-58.575 €	-44.119 €	-99.388 €	-156.416 €	0 €	0 €	-367.941 €	0 €	-267.625 €	-451.679 €	-821.776 €	-691.392 €
a) Sous i salaris	-2.273.788 €	-44.270 €	-33.753 €	-76.037 €	-117.327 €	0 €	0 €	-290.097 €	0 €	-208.095 €	-334.676 €	-659.044 €	-510.487 €
b) Càrregues socials	-685.123 €	-14.306 €	-10.365 €	-23.351 €	-39.088 €	0 €	0 €	-77.844 €	0 €	-59.530 €	-117.003 €	-162.731 €	-180.905 €
7. Altres despeses d'explotació	-3.047.295 €	-369.725 €	-399.730 €	-389.163 €	-495.679 €	-11.451 €	-183.338 €	-158.303 €	-3.299 €	-358.529 €	-144.497 €	-228.027 €	-305.554 €
a) Serveis exteriors	-2.411.519 €	-308.941 €	-318.228 €	-382.348 €	-270.966 €	-1.279 €	-38.948 €	-157.722 €	-3.299 €	-297.713 €	-137.065 €	-220.280 €	-274.731 €
Arrendaments	-89.270 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-23.643 €	0 €	-3.299 €	0 €	-32.214 €	-27.904 €	-2.210 €
Reparacions, conservació i manteniment	-891.234 €	-104.330 €	-137.066 €	-195.172 €	-65.974 €	-668 €	0 €	-1.242 €	0 €	-119.621 €	-71.696 €	-103.538 €	-91.929 €
Serveis professionals	-322.009 €	-22.875 €	-11.485 €	-1.204 €	-8.244 €	0 €	-14.382 €	-150.462 €	0 €	-27.512 €	-4.681 €	-4.202 €	-76.962 €
Assegurances	-114.321 €	-30.525 €	-26.139 €	0 €	-15.124 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-651 €	-506 €	-3.488 €	-37.887 €
Serveis bancaris	-41.464 €	0 €	0 €	0 €	-8.816 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-10.814 €	-10.291 €	-175 €	-11.368 €
Publicitat	-14.476 €	-1.027 €	0 €	0 €	-3.076 €	0 €	0 €	-2.686 €	0 €	-4.351 €	-1.143 €	0 €	-2.192 €
Subministraments	-420.455 €	-32.914 €	-105.725 €	-134.139 €	-40.469 €	-538 €	0 €	0 €	0 €	-79.170 €	-3.379 €	-17.620 €	-6.501 €
Altres serveis	-518.291 €	-117.270 €	-37.813 €	-51.833 €	-129.263 €	-73 €	-922 €	-3.332 €	0 €	-55.594 €	-13.156 €	-63.353 €	-45.682 €
b) Tributs	-515.442 €	-52.180 €	-63.632 €	-6.816 €	-221.797 €	-10.172 €	-72.588 €	-580 €	0 €	-55.586 €	-7.432 €	-7.747 €	-16.912 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-106.422 €	-8.604 €	-17.870 €	0 €	-2.916 €	0 €	-71.802 €	0 €	0 €	-5.230 €	0 €	0 €	0 €
d) Altres despeses de gestió corrent	-13.911 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-13.911 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-1.878.664 €	-417.520 €	-220.334 €	0 €	-667.709 €	0 €	-558 €	0 €	0 €	-447.482 €	-27.253 €	-61.342 €	-36.468 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	747.046 €	164.482 €	82.523 €	0 €	300.632 €	0 €	0 €	0 €	0 €	174.314 €	11.573 €	13.522 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	10.844 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	9.689 €	0 €	1.155 €	0 €	0 €	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	808.555 €	144.914 €	-185.146 €	182.252 €	960.833 €	97.546 €	-154.876 €	-277.114 €	582 €	451.982 €	509.507 €	111.489 €	-1.033.414 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-413.532 €	-71.983 €	-74.364 €	0 €	-218.504 €	0 €	-53.497 €	24.254 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-19.437 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	395.023 €	72.931 €	-259.511 €	182.252 €	742.329 €	97.546 €	-208.374 €	-252.860 €	582 €	451.982 €	509.507 €	111.489 €	-1.052.851 €
20. Impost sobre beneficis	0,00 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	395.023 €	72.931 €	-259.511 €	182.252 €	742.329 €	97.546 €	-208.374 €	-252.860 €	582 €	451.982 €	509.507 €	111.489 €	-1.052.851 €
TOTAL COSTOS INDIRECTES (SERVEIS GENERALS)		-60.666 €	-82.694 €	-182.252 €	-141.692 €	0 €	0 €	-196.260 €	0 €	-82.153 €	-76.900 €	-230.233 €	1.052.851 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	395.023 €	12.264 €	-342.205 €	0 €	600.632 €	97.546 €	-208.374 €	-449.120 €	582 €	369.830 €	432.607 €	-118.744 €	0 €
			159.867 €					-449.120 €	582 €		683.693 €		0 €

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS - PER UNITATS DE NEGOCI	PRESSUPOST 2024	GESTIÓ DE PATRIMONI						GESTIÓ SÒL	MOBILITAT			SERVEIS GENERALS
		APK DE RESIDENTS	HABITATGE PUMSA	HABITATGE AJUNTAMENT	LOCALS	SOL LLOGUER	VENDA PATRIMONI		APK DE ROTACIÓ	ZBLAVA	DIPÒSIT	
1. Import net de la xifra de negocis	8.235.737 €	852.273 €	324.352 €	682.192 €	2.040.647 €	111.652 €	14.531 €	355.517 €	1.482.725 €	1.100.000 €	1.271.848 €	0 €
a) Vendes	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Lloguers	4.728.272 €	852.273 €	310.968 €	0 €	2.023.704 €	91.160 €	0 €	0 €	1.450.168 €	0 €	0 €	0 €
Arrendaments	4.594.209 €	850.701 €	243.840 €	0 €	1.958.339 €	91.160 €	0 €	0 €	1.450.168 €	0 €	0 €	0 €
Despeses repercutides	134.064 €	1.572 €	67.128 €	0 €	65.364 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) Prestació de serveis	1.553.424 €	0 €	13.384 €	0 €	16.943 €	20.492 €	14.531 €	355.517 €	32.557 €	1.100.000 €	0 €	0 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit)	1.954.041 €	0 €	0 €	682.192 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1.271.848 €	0 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	8.056.952 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	8.086.952 €	0 €	0 €	-30.000 €	0 €
a) Increment Existències per INVERSIÓ	8.086.952 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	8.086.952 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) Disminució per Vendes	-30.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-30.000 €	0 €
4. Aprovisionaments	-6.701.509 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-6.701.509 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5. Altres ingressos d'explotació	70.265 €	0 €	70.265 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	70.265 €	0 €	70.265 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6. Despeses de personal	-3.115.301 €	-62.529 €	-52.511 €	-118.295 €	-165.677 €	0 €	0 €	-312.531 €	-290.946 €	-475.182 €	-857.434 €	-780.196 €
a) Sous i salaris	-2.352.572 €	-47.564 €	-40.554 €	-91.358 €	-125.407 €	0 €	0 €	-235.769 €	-220.890 €	-351.842 €	-658.530 €	-580.659 €
b) Càrregues socials	-762.729 €	-14.965 €	-11.957 €	-26.937 €	-40.271 €	0 €	0 €	-76.761 €	-70.056 €	-123.341 €	-198.904 €	-199.537 €
7. Altres despeses d'explotació	-4.014.152 €	-307.982 €	-335.793 €	-374.188 €	-505.460 €	-11.548 €	-77.835 €	-1.389.341 €	-404.737 €	-152.184 €	-163.129 €	-291.955 €
a) Serveis exteriors	-3.481.568 €	-246.508 €	-253.221 €	-367.180 €	-276.979 €	-1.317 €	-25.275 €	-1.388.781 €	-343.197 €	-144.416 €	-159.651 €	-275.042 €
Arrendaments	-106.456 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-24.353 €	0 €	0 €	-33.814 €	-46.013 €	-2.276 €
Reparacions, conservació i manteniment	-773.034 €	-77.325 €	-88.310 €	-174.260 €	-75.300 €	-688 €	0 €	-1.242 €	-163.000 €	-77.696 €	-28.120 €	-87.093 €
Serveis professionals	-1.512.358 €	-885 €	-4.529 €	-1.182 €	-7.127 €	0 €	0 €	-1.386.014 €	-28.000 €	-5.000 €	-1.750 €	-77.870 €
Assegurances	-79.372 €	-15.877 €	-13.070 €	0 €	-7.789 €	0 €	0 €	0 €	-651 €	-506 €	-3.593 €	-37.887 €
Serveis bancaris	-41.825 €	0 €	0 €	0 €	-8.816 €	0 €	0 €	0 €	-11.000 €	-10.000 €	-300 €	-11.709 €
Publicitat	-8.454 €	-1.027 €	0 €	0 €	-3.168 €	0 €	0 €	0 €	-2.000 €	0 €	0 €	-2.258 €
Subministraments	-432.617 €	-34.224 €	-108.272 €	-138.100 €	-41.683 €	-555 €	0 €	-81.545 €	-3.400 €	-18.143 €	-6.696 €	-6.696 €
Altres serveis	-527.452 €	-117.170 €	-39.040 €	-53.638 €	-133.096 €	-75 €	-922 €	-1.525 €	-57.000 €	-14.000 €	-61.732 €	-49.253 €
b) Tributs	-497.643 €	-52.967 €	-64.701 €	-7.008 €	-225.565 €	-10.231 €	-52.560 €	-561 €	-55.892 €	-7.768 €	-3.478 €	-16.913 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-34.942 €	-8.507 €	-17.870 €	0 €	-2.916 €	0 €	0 €	0 €	-5.648 €	0 €	0 €	0 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-1.953.609 €	-417.520 €	-220.334 €	0 €	-667.709 €	0 €	-558 €	0 €	-469.838 €	-27.253 €	-113.929 €	-36.468 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	747.046 €	164.482 €	82.523 €	0 €	300.632 €	0 €	0 €	0 €	174.314 €	11.573 €	13.522 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	1.325.428 €	228.724 €	-131.498 €	189.710 €	1.002.432 €	100.104 €	-63.861 €	39.087 €	491.518 €	456.954 €	120.878 €	-1.108.619 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-415.398 €	-56.490 €	-81.457 €	0 €	-193.571 €	0 €	-64.444 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-19.437 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	910.030 €	172.234 €	-212.955 €	189.710 €	808.861 €	100.104 €	-128.305 €	39.087 €	491.518 €	456.954 €	120.878 €	-1.128.056 €
20. Impost sobre beneficis	0,00 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	910.030 €	172.234 €	-212.955 €	189.710 €	808.861 €	100.104 €	-128.305 €	39.087 €	491.518 €	456.954 €	120.878 €	-1.128.056 €
TOTAL COSTOS INDIRECTES (SERVEIS GENERALS)		-64.637 €	-85.947 €	-189.710 €	-148.055 €	0 €	0 €	-213.611 €	-91.168 €	-85.522 €	-249.406 €	1.128.056 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)		107.597 €	-298.902 €	0 €	660.806 €	100.104 €	-128.305 €	-174.523 €	400.350 €	371.431 €	-128.528 €	0 €
	910.030 €		441.300 €					-174.523 €		643.253 €		0 €

3.- MAGNITUDS SIGNIFICATIVES TANCAMENT 2023 I PRESSUPOST 2024

- La projecció de resultat per a l'exercici 2023 és un resultat positiu de 395.023 euros i de 910.030 euros en el 2024.
- A 31 de desembre de 2024 l'endeutament bancari, tant a curt com a llarg termini, serà de 7.850.040 euros (9.692.193 euros al 2023). La despesa financera estimada pel 2024 és de 415.398 euros (437.786 euros pel 2023).
- Quant a les vendes de Patrimoni, es distribueixen en:
 - a) Vendes d'Existències (registrades a l'epígraf de "Xifra de negoci") .- Al 2024 no es preveu cap venda.
 - b) Vendes d'Inversions Immobiliàries (registrades a l'epígraf de "Resultat per alienacions d'Immobilitzat").- Al 2024 no es preveu cap venda.
- Quant als Ingressos per Lloguers, sense incloure les despeses repercutides als llogaters, seran 4.594.209 euros al 2024, un 4,38 % superiors als de la projecció de tancament del 2023 (4.404.546 euros).
 - Pel 2024 s'estima un increment de l'1,7% per aquells contractes de lloguer signats a partir de 2015, per habitatges, locals, naus i oficines, que s'incrementen segons l'Índex de Preus Habitatges a nivell provincial. Pels contractes que s'incrementen segons IPC, aquest s'estima en un 3%.
 - Actualment PUMSA gestiona el lloguer de 34.242 m² de sostre terciari, distribuït entre 25 oficines, 16 naus i 28 locals, amb una ocupació del 97% a agost de 2023 (27,18 % destinat a l'Ajuntament, 15,12 % EPEL TECNOCAMPUS i FUNDACIÓ TECNOCAMPUS MATARÓ-MARESME i el 5,72 %, entitats socials, veïnals i socioculturals de Mataró).
 - També PUMSA gestiona un parc de 300 habitatges, dels quals 91 són propietat de PUMSA i 209 són habitatges titularitat de l'Ajuntament.

Els habitatges llogats són el 92% a setembre de 2023. Del 8% restant, el 2,33% es troba en ocupament irregular, els quals es troben en diferents procediments judicials.

Aquests habitatges es poden classificar per contingents o grups en funció dels requisits específics que han de complir els sol·licitants inscrits al registre de sol·licitants d'habitatges en protecció oficial de Mataró. També es poden classificar, des d'un punt de vista econòmic, en funció de la tipologia de lloguer, és a dir, segons el preu màxim de lloguer que se'ls hi aplicaria (preu condicionat pel contingent al qui està destinat).

Així, hi ha 128 habitatges amb Protecció Oficial, 127 habitatges de lloguer social, 33 habitatges de lloguer lliure (inclou els de la Borsa de Lloguer) encara que la renda està per sota de preu de mercat (al voltant d'un 30% inferior), 6 habitatges de la SAREB i 6 habitatges per a persones reubicades.

La gestió dels habitatges titularitat de l'Ajuntament per part de PUMSA ve atorgada per l'encàrrec de gestió en matèria d'habitatges en la seva condició de mitjà propi de l'Ajuntament de data 1 de gener de 2023. L'Ajuntament és el titular dels contractes d'arrendament i encarrega a PUMSA la gestió integral dels mateixos incloent l'administració dels immobles, la recaptació dels lloguers per compte de l'ajuntament, la gestió dels impagats, la tramitació i seguiment dels contractes, la reforma i manteniment dels habitatges i la protecció dels habitatges. Com a contrapartida, PUMSA refactura a l'Ajuntament el cost real suportat per la seva gestió, incloent-hi les despeses d'administració, tant directes com indirectes. En cap cas els ingressos provinents dels arrendaments, subministres, subvencions, i altres conceptes, formaran part del compte d'explotació de PUMSA.

- Respecte a la gestió d'aparcaments de residents, el número de places que gestiona PUMSA és de 1.267 (amb una ocupació del 88% a setembre de 2023). El lloguer promig d'una plaça d'aparcament de residents és al 2023 62,48 euros mensuals, més IVA. De cara al 2024, es preveu incrementar-lo a 64 euros mensuals, més IVA.

PUMSA, a més, destina per a la prestació del servei d'aparcaments de rotació els següents: l'aparcament de Plaça de Cuba (34 places), el de Plaça Granollers (238 places), Parc Central (232 places) i el de Plaça les Tereses (330 places).

- La morositat té un reflex directe al compte de resultats amb la dotació per pèrdues de crèdits de difícil cobrament, registrada a l'apartat de "Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per operacions comercials". Pel 2024 es preveu una dotació de 34.942 euros.
- El 21 d'abril de 2022 es va signar el contracte d'arres per la compra de set pisos i set places d'aparcament situats al carrer Monturiol, 30-32 a GREIP ACTIVOS INMOBILIARIOS, SL. El cost total d'aquesta inversió serà d'1.353.438,67 euros (d'arres es va abonar 274.656 euros). Es preveu que el lliurament del immobles es podrà dur a terme el 30 de novembre de 2023. Aquests habitatges disposen de la qualificació provisional de protecció pública i es destinaran al lloguer. Aquestes adquisicions es finançaran amb els ingressos obtinguts per la venda el 26 de març de 2015 a SABADELL REAL ESTATE DEVELOPMENT, SL de la parcel·la 2.3 per import d'1.280.250 euros. Aquesta parcel·la es va rebre per cessions obligatòries d'aprofitament urbanístic a l'àmbit de la UAd-89 "Ernest Lluch / Valldeix".
- Quant a les "Prestacions de serveis":
 - La Zona Blava, amb prop de 810 places d'estacionament regulat, i amb un total de 49 parquímetres, es preveu tancar el 2023 i el 2024 amb uns ingressos d'1.121.363 euros i d'1.100.000 euros, respectivament.
 - Per la seva activitat com a administració actuant, PUMSA repercuteix als propietaris de finques un percentatge de gestió 4%) en els sectors urbanístics en curs (24.974 euros al 2023 i 88.538 euros en el 2024) i la repercussió als sectors urbanístics de la redacció de projectes d'urbanització i de reparcel·lació i direcció d'obra realitzada pels tècnics de PUMSA (73.900 euros al 2023 i 266.979 euros al 2024).
- Quant als "Ingressos de la gestió per serveis cedits":
 - El cost suportat per PUMSA del servei d'administració dels Dipòsits municipals de vehicles i del servei de retirada de vehicles i refacturat íntegrament a l'Ajuntament serà d'1.239.111 euros pel 2023 i 1.271.848 euros al 2024.

Pel que fa a la recaptació de la Taxa per trasllat de vehicles al dipòsit municipal (137 euros) i l'estada al dipòsit superior a una hora es preveu en 558.173 euros pel 2023 i de 705.405 euros pel 2024. Aquesta recaptació que fa PUMSA es transfereix a l'Ajuntament de Mataró, de manera que no forma part del compte d'explotació de PUMSA. Només es limita a gestionar el cobrament i transferir íntegrament tots els ingressos a l'Ajuntament.
 - El cost suportat per PUMSA per la gestió dels 209 habitatges de titularitat municipal refacturat íntegrament a l'Ajuntament serà de 685.804 euros pel 2023 i 682.192 euros al 2024. Per altra banda, PUMSA transferirà íntegrament a l'Ajuntament l'import dels ingressos de lloguer d'aquests habitatges, nets de devolucions, que s'estima pel 2023 en 562.457 i 583.243 euros en 2024.
- En concepte de "Subvencions d'explotació" s'inclouen les següents:
 - Subvenció atorgada per l'Ajuntament per a compensar els menors ingressos que té PUMSA com a conseqüència de posar a disposició els 91 habitatges de propietat, al servei de les polítiques de Benestar Social de l'Ajuntament. Aquest import engloba, per una banda, l'import que PUMSA deixa d'ingressar com a conseqüència de rebaixes de renda efectuades i per l'altra banda, la morositat.

Al 2023 i al 2024 la subvenció estimada és de 70.265 euros, import que engloba 52.395 euros per menors ingressos per les rebaixes de rendes i de 17.870 euros en concepte de morositat.

- Pel que fa a l'epígraf de "Despeses de personal" cal fer esment als següents punts:
 - a) Quant als increments salarials pel 2024, s'ha pressupostat un 2,5 % sobre les retribucions del 2023.
 - b) La plantilla fixe de PUMSA a 30 de setembre de 2023 és de 62 persones (a més, hi ha 7 contractes eventuais).
 - c) Al 26 de juliol de 2022 se signà un conveni d'empresa. La durada del nou conveni és de 4 anys (2022-2025). Aquest conveni ha servit també per dur a terme una equiparació retributiva amb el personal de l'Ajuntament de Mataró, la qual es dur a terme durant els quatre anys de vigència del conveni, amb efectes des de l'1 de gener de 2022. Aquesta equiparació salarial ha suposat millorar les condicions retributives del 87,5% del personal de PUMSA. L'efecte sobre l'increment de la massa salarial del 2023 i 2024 és d'un increment anual del 3,04% (58.297 euros anuals).
 - d) Al 2024 s'inclou la retribució bruta anual d'un nou Gerent/a per import de 80.000 euros, al qual, si li afegim la seguretat social a càrrec de l'empresa (31,55%), suposa un cost total de 96.142 euros. Al 2023 aquest cost ha estat només de 7 mesos.
- Quant a la inversió en urbanització en aquells sectors que PUMSA és l'administració actuant, aquesta serà en el 2023 de 2.015.304 euros, mentre que pel 2024 es preveu una xifra de 8.357.952 euros.

Les principals actuacions en obra d'urbanització al 2023 han estat l'inici de l'execució de la primera fase de la urbanització corresponent a la clava de clavegueram i la perforació dirigida de la xarxa de reg que discorren per sota de les vies d'ADIF (233.532 euros), implantació de la xarxa d'abastament d'aigua potable a l'àmbit de Ronda Barceló (131.045 euros), inici de la urbanització de Torre Barceló (172.663 euros), l'electrificació de la fase 2 d'Ernest Lluch i d'Eix Herrera (445.000 euros) i la urbanització de la zona verda situada entre el Passeig de Marina, passeig del Rengle i el carrer de Cabrils (663.737 euros).

Pel 2024 hi ha previstes, principalment, actuacions en obres d'urbanització al PMU-11 "Iveco-Rengle/Farinera" (3.959.756 euros), al PMU01d "Ronda Barceló-Illa Fàbregas i de Caralt" (2.807.175 euros), i a la UA83d "Lepanto-Churruca/El Rengle" (301.879 euros).

- Per al 2024, es preveu la instal·lació de més estacions de recàrrega per a vehicles elèctrics en els aparcaments de rotació i de residents (275.728 euros), la sectorització dels accessos de l'aparcament de Parc Central (108.567 euros) i diverses actuacions a la zona blava (88.026 euros).
- En el 2024 hi ha prevista l'atorgament d'una Subvenció de capital de 552.352 euros per part de l'Ajuntament de Mataró.

4.- RESULTAT PER UNITATS DE NEGOCI

4.1.- GESTIÓ DE PATRIMONI

4.1.1.- HABITATGES

- Actualment, el parc d'habitatges gestionat per PUMSA és de 300 habitatges, dels quals 91 són propietat de PUMSA i 209 són de titularitat municipal (19 s'han incorporat aquest 2023).

Aquests habitatges es poden classificar des d'un punt de vista econòmic, en funció de la tipologia de lloguer (preu màxim de lloguer que se'ls hi aplicaria, que ve condicionat pel contingent o grup específic al qui està destinat).

PROPIETAT	BORSA	HPO	LLIURES	REUBICAT	SOCIAL	SAREB	TOTAL
AJUNTAMENT	6	68	15	4	110	6	209
PUMSA	2	60	10	2	17	0	91
TOTAL	8	128	25	6	127	6	300

a) Habitatges amb Protecció Oficial (HPO)

La renda mensual màxima d'aquests habitatges destinats al lloguer depèn del Pla d'habitatge amb el qual està qualificat l'habitatge, la localitat on es troba l'habitatge i zona a la que pertany aquesta localitat (zona A) i el règim de la qualificació i els anys de compromís de destí a lloguer.

b) Habitatges socials

El lloguer d'aquests habitatges ve determinat per les circumstàncies de les famílies que accedeixin a ells. El preu del lloguer és el 30% dels ingressos de la unitat de convivència. En les bases del procediment d'adjudicació s'estipula els mínims i màxims d'ingressos per poder optar a aquests habitatges.

En aquest grup, s'inclouen els habitatges que van seguir les directrius de les polítiques socials d'habitatge per part de l'Ajuntament en el 2015-2020. En aquell moment s'establí que els habitatges propietat de PUMSA que anessin quedant disponibles es reservessin per a cobrir les demandes que arribessin a Benestar Social de l'Ajuntament per a casos d'emergència habitacional o vulnerabilitat econòmica. El lloguer d'aquests habitatges els marcava directament el servei de Benestar Social de l'Ajuntament, i venia determinat per les circumstàncies de les famílies que accedeixin a ells.

c) Habitatges per a reubicats

Són aquells habitatges que han servit per a resoldre problemes amb persones afectades per operacions urbanístiques. El preu es fixa d'acord amb les negociacions amb l'afectat.

d) Habitatges de lloguer lliure

Es tracta d'habitatges sense qualificar en cap règim especial ni inclosos dins de cap programa d'habitatge social. El preu es fixa tenint el mercat com a referència i el contingent al qui va destinat l'habitatge.

e) Habitatges inclosos dins la Borsa de Lloguer (Programa de Xarxa de Mediació per el lloguer social)

Tal i com s'indica el Decret 75/2014 de 27 de maig, del "Pla per al dret a l'habitatge", la renda d'aquests habitatges ha d'estar per sota de preu de mercat. PUMSA, al preu de mercat, aplica una reducció del 30%.

f) Habitatges de la SAREB

L'Ajuntament ha signat un conveni amb la SAREB, propietària d'aquests habitatges. Tots estan llogats a través d'informe de Benestar Social de l'Ajuntament. No estan inclosos a cap contingent i no van per sorteig.

Aquest parc d'habitatges, també, es pot classificar per contingents o grups en funció dels requisits específics que han de complir els sol·licitants inscrits al registre de sol·licitants d'habitatges en protecció oficial de Mataró i són els següents:

- CG1-General,
- CE2-Especials per a joves de 18 a 35 anys,
- CE3-Especial per majors de 64 anys,
- CE4 Contingent especial per unitats familiars en situació de vulnerabilitat econòmica i
- CE5 Especial per a unitats de convivència amb diversitat funcional.

I els habitatges de la SAREB llogats a través d'informe de Benestar Social de l'Ajuntament

PROPIETAT	CG1	CE2	CE3	CE4	CE5	SAREB	Total
AJUNTAMENT	103	47	1	49	3	6	209
PUMSA	22	7	40	10	12	0	91
Total	125	54	41	59	15	6	300

- PUMSA adjudica els habitatges disponibles que gestiona mitjançant un procediment d'adjudicació que s'inicia amb l'aprovació de les bases específiques del procediment, i la posterior publicació de la llista provisional de participants. Transcorreguts 10 dies hàbils des de la publicació de l'inici del procediment, s'aprova la llista definitiva de participants al sorteig i la convocatòria al sorteig. En el termini d'un mes i mig es procedeix a l'adjudicació dels habitatges disponibles mitjançant sorteig davant notari i es constitueix una llista de reserva de possibles adjudicataris en cas que l'adjudicatari provisional no reuneixi els requisits establerts o per habitatges que vagin quedant disponibles. La vigència d'aquesta llista de reserva es mantindrà fins al moment de la publicació de l'acord d'inici d'un nou procediment d'adjudicació o pel transcurs d'un any des de la seva constitució
- Els habitatges llogats són el 92% a setembre de 2023. Del 8% restant, el 2,33% es troba en ocupament irregular, els quals es troben en diferents procediments judicials.

A) HABITATGES PROPIETAT DE PUMSA

1.1.- Ingressos per lloguer

- Els ingressos del lloguer inclouen la refacturació a la majoria dels llogaters les despeses de comunitat, repercussió de subministres i l'IBI.

HABITATGES PROPIETAT DE PUMSA										PROJECCIÓ ANY 2023	PRESSUPOST ANY 2024	
SITUACIÓ	HAB	CONTINGENTS					TIPOLOGIA LLOGUER a 3108.2023					
		CG1	CE2	CE3	CE4	CE5	HPO	SOCIAL	REUBICAT			LLIURES
002L01 C. PUJOL, 40 (ST. CRISTOFOL)	3			3					1	2	4.401 €	4.069 €
004L01 C. RIEROT, 10	12	12				10	2				38.461 €	37.927 €
012L01 C. MELENDEZ VALDES, 15-17	7			7		6	1				14.460 €	14.501 €
023L01 VIA EUROPA, 149, 2º 1º (+ 1 apk vinculat)	1	1								1	4.856 €	4.882 €
049L01 C. TIANA, 8 - C. LA FLOR	4	4					2			2	11.328 €	9.996 €
050L03 CAMI RAL, 254-266, 2º 3º	1	1							1		749 €	770 €
053L01 C. CARLEMANY, 6-12	30			3		30					72.562 €	72.429 €
059L02 C. CHURRUCA, 84-88 (+ 3 apk i 2trasters)	3			3						3	14.887 €	12.902 €
063L01 C. ALMERIA, 77 (VISTA ALEGRE)	3			3		2	1				6.650 €	6.763 €
084L01 C. NUNEZ DE BALBOA, 10-12	12				12	12					39.656 €	40.330 €
089L02 C. SANT SIMO, 15 3º PLANTA	1		1				1				1.836 €	1.867 €
100L01 JAUME I, 63, BAIX I PIS	2				2		2				2.890 €	1.854 €
100L02 PIETAT, 25, 2º	1				1					1	4.764 €	4.845 €
100L03 JOAN MIRO, 36-38, 4º 3º	1	1								1	4.560 €	4.638 €
100L04 C. COLOMBIA, 49, 5º 2º	1				1		1				3.600 €	3.661 €
100L05 VIA EUROPA, 141, 3º 1º	1	1					1				2.250 €	2.288 €
100L06 RDA. DOCTOR FERRAN, 51	1	1								1	5.280 €	5.370 €
100L07 C. MOSEN MOLE, 24-26, 2º 4º	1	1								1	4.800 €	4.882 €
100L08 C. N.S.CORREDOR, 35, 4º 1º	1				1		1				1.200 €	1.220 €
100L09 C. SIETE PARTIDAS, 9, 3º 2º	1				1		1				2.513 €	2.556 €
100L10 C. S.ROSINYOL, 20, 1º 2º	1				1		1				2.400 €	2.441 €
100L11 C. ROCAFONDA, 9, 4º 3º	1				1		1				2.400 €	2.441 €
100L28 C. RAMON BERENGUER, 107 3º1º	1				1		1				1.189 €	1.209 €
100L52 C. GRUP LES SANTES, 3 2º1º	1				1		1				0 €	0 €
INGRESSOS PER ARRENDAMENTS											247.691 €	243.840 €
REPERCUSSIÓ DE DESPESES											65.173 €	67.128 €
TOTAL HABITATGES PROPIETAT DE PUMSA	91	22	7	13	10	12	60	17	2	12	312.864 €	310.968 €

1.3.- Subvencions d'exploració

- Anualment es comptabilitza una "Subvenció d'exploració" atorgada per l'Ajuntament per compensar els menors ingressos que té PUMSA com a conseqüència d'haver posat a disposició el seu parc d'habitatges al servei de les polítiques de Benestar social de l'Ajuntament. Aquest import engloba, per una banda, l'import que PUMSA deixa d'ingressar com a conseqüència de la rebaixa de renda efectuada i per altra banda, la morositat.

Al 2023 i al 2024, la subvenció és de 70.265 euros per als 91 habitatges exclusivament propietat de PUMSA. Aquest import engloba 52.395 euros per menors ingressos per les rebaxes de rendes i de 17.870 euros en concepte de morositat.

1.4.- Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres

- L'Ajuntament formalitza amb PUMSA Drets de Superfície de caràcter gratuït per explotar els solars objecte d'aquests drets. A la seva signatura, comptablement es registra a l'Actiu del balanç un "Immobilitzat intangible" (un dret per l'empresa) o a "Inversions immobiliàries", amb la seva contrapartida al Passiu al compte de "Subvencions de capital", pel mateix import.

La dotació d'amortització de l'"Immobilitzat intangible" suposa el registre al compte de resultats d'una despesa per a PUMSA, la qual es compensa comptablement amb una imputació d'un ingrés del mateix import al compte d'"Imputació de subvencions".

Dret de superfície	Data alta	Termini Concessió	Imputació a resultats 2023	Imputació a resultats 2024
C/ Carlemany, 6-12	20/03/2008	92 anys	3.712 €	3.712 €
C/ Nuñez de Balboa	31/05/2007	99 anys	1.810 €	1.810 €
Total			5.522 €	5.522 €

- Els crèdits hipotecaris subsidiats, d'acord amb el Pla d'Habitatge 1998/01 (Reial Decret 1186/1998 de 12 de juny), i les seves posteriors actualitzacions, financen la construcció dels edificis d'habitatges de lloguer en règim de protecció oficial. L'import inclòs com a deutes amb entitats de crèdit, correspon a la part que haurà de retornar la Societat, i la part de capital subsidiat s'inclou a l'epígraf de "Subvencions, donacions i llegats rebuts".

Prèstec Subsidiat (HPO)	Venciment	Imputació a resultats 2023	Imputació a resultats 2024
HPO El Rierot – Cristina	2036	11.999,27 €	11.999,27 €
HPO C/Melendez, 15-17	2035	2.991,83 €	2.991,83 €
HPO C/ Carlemany, 6-12	2033	18.627,26 €	18.627,26 €
HPO C/ Almeria	2037	1.492,43 €	1.492,43 €
HPO C/ Nuñez de Balboa	2036	13.449,86 €	13.449,86 €
Total		48.560,65 €	48.560,65 €

- Per finançar la construcció dels edificis d'habitatges en règim de Protecció Oficial PUMSA va rebre subvencions atorgades per la Generalitat; import comptabilitzat a l'epígraf de Subvencions, donacions i llegats rebuts.

Subvenció HPO	Imputació a resultats 2023	Imputació a resultats 2024
HPO El Rierot – Cristina	2.730 €	2.730 €
HPO C/Melendez, 15-17	3.030 €	3.030 €
HPO C/ Carlemany, 6-12	18.000 €	18.000 €
HPO C/ Nuñez de Balboa	4.680 €	4.680 €
Total	28.440 €	28.440 €

2.- DESPESES

2.1.- Serveis Exteriors

- A l'apartat de "Reparacions, conservació i manteniment" s'inclou el 50% del cost anual del manteniment pels programes de gestió de patrimoni (ROSMIMAN i TECBRAIN), el de les instal·lacions solars i de la fotovoltaica situada a l'Edifici d'habitatges del carrer Teià, 5, el manteniment de les calderes, ascensors, extintors, i el de les instal·lacions elèctriques de tots els edificis d'habitatges propietat de PUMSA. Per al 2024, estan previstes una sèrie d'actuacions de conservació en diversos habitatges per import de 40.000 euros (al 2023, 45.000 euros) i en actuacions d'adequacions de les instal·lacions tèrmiques existents per import de 10.000 euros (al 2023, 29.273 euros, dels quals 19.911 euros han estat per l'adequació de les instal·lacions tèrmiques de l'edifici del carrer Pujol, 48)
- La despesa per "Serveis professionals" inclou el servei d'assistència d'emergències ACUDAS contractat pels habitatges del carrer Núñez i Balboa, edifici de lloguer destinat a persones amb mobilitat reduïda (4.336 euros al 2024).

2.2.- Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per operacions comercials

- La morositat té un reflex directe als comptes de resultats de la UN d'Habitatges, amb la dotació per Pèrdues de crèdits de difícil cobrament, registrada a l'apartat de "Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per operacions comercials".

Per al 2023, la dotació estimada és de 17.870 euros dels habitatges propietat de PUMSA (5,75% sobre la xifra total d'arrendaments, incloses la repercussió de despeses). Per al 2024, s'estima el mateix import.

PUMSA, a l'igual que succeeix amb la política de preus, el control de la morositat es troba supeditada a les polítiques socials que l'Ajuntament dicta en cada moment.

3.- RESULTAT

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS (HABITATGES PUMSA)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024
1. Import net de la xifra de negocis	326.248 €	324.352 €
a) Vendes	0 €	0 €
b) Lloquers	312.864 €	310.968 €
Arrendaments	247.691 €	243.840 €
Despeses repercutides	65.173 €	67.128 €
c) Prestació de serveis	13.384 €	13.384 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits	0 €	0 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	0 €	0 €
4. Aprovisionaments	0 €	0 €
5. Altres ingressos d'explotació	70.265 €	70.265 €
6. Despeses de personal	-44.119 €	-52.511 €
a) Sous i salaris	-33.753 €	-40.554 €
b) Càrregues socials	-10.365 €	-11.957 €
7. Altres despeses d'explotació	-399.730 €	-335.793 €
a) Serveis exteriors	-318.228 €	-253.221 €
Arrendaments	0 €	0 €
Reparacions, conservació i manteniment	-137.066 €	-88.310 €
Serveis professionals	-11.485 €	-4.529 €
Assegurances	-26.139 €	-13.070 €
Serveis bancaris	0 €	0 €
Publicitat	0 €	0 €
Subministraments	-105.725 €	-108.272 €
Altres serveis (5%Telf, 61% Neteja i 31% Ctat Prop)	-37.813 €	-39.040 €
b) Tributs (58% IBI, 29% IVA no deduïble, 11% IAE)	-63.632 €	-64.701 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-17.870 €	-17.870 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-220.334 €	-220.334 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	82.523 €	82.523 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-185.146 €	-131.498 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-74.364 €	-81.457 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	-259.511 €	-212.955 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	-259.511 €	-212.955 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (PERSONAL)	-53.778 €	-58.118 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (RESTA DESPESES)	-28.917 €	-27.829 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	-82.694 €	-85.947 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	-342.205 €	-298.902 €

B) HABITATGES PROPIETAT DE L'AJUNTAMENT

1.1.- Ingressos per gestió de serveis cedits

- La gestió dels habitatges titularitat de l'Ajuntament per part de PUMSA ve atorgada per l'encàrrec de gestió en matèria d'habitatges rebut, en la seva condició de mitjà propi de l'Ajuntament, l'1 de gener de 2023.

En aquest encàrrec està previst la gestió per part de PUMSA de 221 habitatges de titularitat municipal (actualment, resta pendent rebre l'encàrrec de gestionar 12 habitatges més). Tanmateix, l'Ajuntament podrà encarregar la gestió de nous habitatges.

L'Ajuntament és el titular dels contractes d'arrendament i PUMSA s'encarrega de la gestió integral dels mateixos incloent l'administració dels immobles, la recaptació dels lloguers per compte de l'ajuntament, la gestió dels impagats, la tramitació i seguiment dels contractes, la reforma i manteniment dels habitatges i la protecció dels habitatges.

PUMSA refactura trimestralment a l'Ajuntament el cost real suportat per aquesta gestió, incloent-hi les despeses generals repercutibles (comptabilitat, facturació, clients, bancs, proveïdors, serveis jurídics, de recursos humans, econòmics i financers, sistemes d'informació, serveis de prevenció de riscos laborals, protecció de dades, etc). El cost suportat i que es refacturarà a l'Ajuntament previst per al 2023 és de 670.804 euros i 682.192 euros pel 2024. Aquest ingrés per PUMSA es registra a l'epígraf d' "Ingressos per serveis cedits".

	DESPESA	PROJECCIO 2023	PRESSUPOST 2024
DESPESES DIRECTES	Despesa de Personal directe	-99.388 €	-118.295 €
	Reparació i conservació habitatges	-195.172 €	-174.260 €
	Serveis professionals independents	-1.204 €	-1.182 €
	Subministraments	-134.139 €	-138.100 €
	Altres Serveis	-51.833 €	-53.638 €
	Tributs (IBI, Taxa Gual, Taxa Brossa)	-6.816 €	-7.008 €
	SUBTOTAL DESPESES DIRECTES	-488.551 €	-492.483 €
DESPESES DE SERVEIS GENERALS REPERCUTIBLES	Despesa de Personal indirecte	-120.804 €	-130.573 €
	Altres Despeses explotació indirectes	-61.448 €	-59.136 €
	SUBTOTAL DESPESES INDIRECTES	-182.252 €	-189.710 €
TOTAL FACTURA		-670.804 €	-682.192 €

En la Despesa de personal directe s'hi inclou les persones que intervenen directament en la gestió dels 209 habitatges, tant a nivell de manteniment i conservació d'aquests habitatges com a nivell d'atenció al llogater.

En cap cas els ingressos provinents dels arrendaments, subministres, subvencions, i altres conceptes, recaptats directament per PUMSA, no formen part del compte d'explotació de PUMSA.

A continuació, com a informació, es detalla els ingressos de lloguer per habitatges:

HABITATGES PROPIETAT DE L'AJUNTAMENT		CONTINGENTS					TIPOLOGIA LLOGUER a 3103.2023					PROJECCIÓ ANY 2023	PRESSUPOST ANY 2024		
SITUACIÓ	HAB	CG1	CE2	CE3	CE4	CE5	SAREB	HPO	BORSA	SOCIAL	REUBICAT	LLIURES			
01L01 C. HERRERA, 82-84 (CAL COLLUT)	26		24	2				18		7	1		76.916 €	80.784 €	
026L11 C. JAUME COMAS, 16	24		23			1		11		13			57.604 €	58.972 €	
054L01 C. TEIA, 5	23			23				13		10			40.382 €	40.751 €	
055L01 C. VALENCIA, 92-94	26		20	6				17		9			52.492 €	50.664 €	
058L01 C. PASSATGE DE LA FRAGATA, 6-8 (COLON)	14			14				9		5			34.269 €	34.851 €	
076L01 C. PASQUAL MADDOZ, 28-30	35		35						6	17	3	9	115.837 €	108.649 €	
100L7 RDA. FRANCESC MACIA, 115	2					2				2			1.705 €	1.734 €	
100L8 AVDA. AMERICA, 146 2N 3A, 2N 4A i 2N 6A	3					3				3			4.713 €	4.793 €	
100L9 AVDA. AMERICA, 154-156 2N 2A i 2N 4A	2					2				2			2.389 €	2.430 €	
100L20 C. JOAN MARAGALL, 8-12, 4T 2A i 5E 5A	2					1	1			2			2.230 €	2.634 €	
100L21 AVDA. GATASSA, 73 1R	1					1				1			2.903 €	3.936 €	
100L22 C. ROSELLO, 113, 5E 3A	1					1				1			480 €	488 €	
100L23 C. MARATHON, 49, BAIX 1R i 4T 3A	2					2				2			1.108 €	1.127 €	
100L24 RDA.CERDANYA, 1, BAIX 2N	1					1				1			1.111 €	1.130 €	
100L25 C. GARROTXA, 45-47, 3R 1A	1					1				1			1.099 €	1.118 €	
100L26 C. AVINYO, 4-6, 2N 1A	1					1				1			1.111 €	1.130 €	
100L27 C. LOS ALAMOS, 6, 5E A	1					1				1			912 €	927 €	
100L29 C. GRUP LES SANYES, 3 (C. DULCINEA, 3) 1A 1A	1					1				1			3.094 €	3.147 €	
100L30 C. ST.VALENTI, 9-19-31	3					3				3			4.529 €	4.606 €	
100L31 PTGE.JAUME II, 19-20-24	3					3				3			3.598 €	3.659 €	
100L32 AVDA.GATASSA, 111 5E 1A	1					1				1			1.836 €	1.867 €	
100L33 C. FRANK MARSHALL, 34 2N 2A	1					1				1			2.568 €	2.612 €	
100L34 PASSATGE JAUME II, 1 BLOC F, 3R 1A	1					1				1			2.136 €	2.172 €	
100L35 RDA. CERVANTES, 75 2N 1A	1					1				1			1.476 €	1.501 €	
100L36 C. REPUBLICA DOMINICANA, 36 1R 2A	1					1					1		4.560 €	4.638 €	
100L37 C. MEXIC, 2-4 5E 2A	1					1				1			3.996 €	4.064 €	
100L38 C. SANT JORDI, 18, 2N 2A	1					1				1			1.056 €	1.074 €	
100L39 C. QUERALBS, 5 2N 3A	1					1				1			0 €	0 €	
100L40 C. JOAN MARAGALL, 2 ENTR. 7A	1					1				1			2.508 €	2.551 €	
100L41 C. SANT VALENTI, 19 8E 3A	1					1				1	0		4.920 €	5.004 €	
100L42 AVDA. AMERICA, 55 5E 1A	1					1				1	0		2.587 €	2.631 €	
100L43 C. MEXIC, 95 1R 1A	1					1				1	0		4.080 €	4.149 €	
100L44 AVDA. AMERICA, 160, 3R 4A	1					1				1	0		2.025 €	0 €	
100L45 PL. GATASSA, 5 ENTRESOL 2A	1					1				1	0		4.500 €	4.577 €	
100L46 C. ST. DANIEL, 3 1R 3R + 2N 3E	2					2				2	0		6.876 €	6.993 €	
100L47 AVDA. GATASSA, 73 2N E	1					1				1	0		2.424 €	2.465 €	
100L48 C. GERMA DOROTEO, 17 1R 2N	1					1				1	0		4.140 €	4.210 €	
100L49 C. ST. FRANCESC DE PAULA, 26-28 1R 1A	1			1							1		4.929 €	5.013 €	
100L50 C. BOMBERS MADERN I CLARIANA, 16 2N 1A	1					1				1	0		2.996 €	3.046 €	
100L51 C. MARATHON, 33 4R B	1					1				1	0		3.240 €	3.295 €	
100L53 C. MAJOR, 50 2A 2A	1						1			1	0		1.620 €	2.197 €	
100L54 C. LLAUDER, 133 3R 5A	1						1			1	0		1.620 €	2.197 €	
100L55 C. TARRAGONA, 4 1R 2A	1						1			1	0		1.620 €	2.197 €	
100L56 C. CASTANOS, 108 1R 1A	1						1			1	0		1.440 €	2.197 €	
100L57 C. GARROTXA, 28 3R 2A	1						1			1	0		117 €	1.620 €	
100L58 PASSATGE DEL MIRO, 7 BX 1A	1						1				1		0 €	1.620 €	
100L59 C. JOAN MARAGALL, 103 BX 2A	1						1			1	0		0 €	1.620 €	
100L60 C. DEL SOL, 9 BX DRETA	1						1				1		0 €	1.620 €	
100L61 C. ELIES, 6 1R	1		1								1		0 €	1.620 €	
100L62 C. BLAI PERERA, 21 4T 2A	1					1				1			0 €	1.620 €	
100L63 C. NOU DE LA MERCE, 88 (PER ENDERROCAR)	1					1				1			0 €	0 €	
100L64 C. POETA PUNSOLA, 16 3R 2A	1		1								1		0 €	1.620 €	
100L65 C/ JOSEP M. PELLICER, 39 BAIX	1					1				1			0 €	1.620 €	
100L66 C/ JOAN MIRO, 11 3R 1R	1					1				1			0 €	1.620 €	
100L67 C/ JAUME I, 15 BAIX	1			1						1			0 €	1.620 €	
100L68 C/ MARE DEU ESPERANÇA, 39 2N 1R	1					1				1			0 €	1.620 €	
INGRESSOS PER ARRENDAMENTS													477.751 €	495.997 €	
REPERCUSSIÓ DE DESPESES													84.705 €	87.246 €	
TOTAL HABITATGES PROPIETAT DE L'AJUNTAMENT	209	103	47	1	49	3	6	68	6	116	4	15	562.457 €	583.243 €	
													DEVOLUCIONS CLIENTS	-126.834,29 €	-118.230,18 €
													INGRÉS NET DE DEVOLUCIONS	435.622 €	465.013 €

En resum, el resultat per PUMSA és neutre.

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES (HABITATGES AJUNTAMENT)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024
1. Import net de la xifra de negocis	670.804 €	682.192 €
6. Despeses de personal	-99.388 €	-118.295 €
7. Altres despeses d'explotació	-389.163 €	-374.188 €
8. Amortització de l'immobilitzat	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	182.252 €	189.710 €
A.2) RESULTAT FINANCER	0 €	0 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	182.252 €	189.710 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	182.252 €	189.710 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (PERSONAL)	-120.804 €	-130.573 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (RESTA DESPESES)	-61.448 €	-59.136 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	-182.252 €	-189.710 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	0 €	0 €

4.1.2.- APARCAMENTS DE RESIDENTS

Actualment, el parc d'aparcaments que gestiona PUMSA és de 1.267 places de cotxe i 180 places de moto, amb una ocupació mitjana fins a setembre de 2023 del 88%.

1.- INGRESSOS DE LLOGUER

- Els ingressos d'aquesta unitat de negoci provenen íntegrament del lloguer i de la repercussió de despeses com comandaments i targetes.

SITUACIÓ	PLACES EN PROPIETAT 31.08.23				PROJECCIÓ 2023	PRESSUPOST ANY 2024	% OCUPACIÓ COTXES a 30.09.23
	COTXE	€ mes	MOTO	TRASTER			
004L02 c. El Rierot, 6	0	- €	0	1	236 €	240 €	-
02L02 c. Juan Meléndez Valdés, 15-17	20	62,48 €	0	20	12.305 €	12.452 €	80%
02L02 Edifici El Rengle (c. Jaume Vicens Vives, 10)	117	58,91 €	6	0	28.326 €	36.650 €	46%
02L05 Edifici Passeig de Marina	21	35,70 €	0	0	5.313 €	6.818 €	76%
023L04 Via Europa, 2 (c. Irlanda, 42)	0	- €	4	0	309 €	479 €	-
026L03 c. Terrassa, 7	43	62,48 €	7	0	32.855 €	33.223 €	98%
026L12 c. Jaume Comas i Jo, 12	1	62,48 €	0	0	750 €	763 €	100%
039L03 Cafè de Mar (c. Damià Campeny, 16)	9	62,48 €	8	0	9.735 €	8.231 €	100%
042L03 Edifici Valveric	46	35,70 €	5	2	14.755 €	15.426 €	96%
044L01 Av. Perú (Rocafonda)	167	62,48 €	25	0	129.654 €	131.803 €	99%
049L04 "La Llàntia" (c. La Boixa, 22)	68	62,48 €	17	0	48.494 €	48.677 €	94%
050L06 Camí Ral - Hospital	0	- €	1	0	0 €	0 €	-
053L02 carrer Carlemany, 8-12	66	62,48 €	36	18	56.510 €	57.469 €	98%
058L02 c. Cristòfol Colom	46	62,48 €	0	0	33.969 €	34.313 €	98%
059L02 c. Churruga, 84-88 (sense vinculació a habitatge)	3	62,48 €	5	1	0 €	0 €	0%
065L01 c. Antoni de Solís (fase I i II)	8	62,48 €	5	0	6.764 €	6.296 €	88%
069L01 Plaça de la Gatassa, 19	80	62,48 €	0	0	59.344 €	60.238 €	98%
072L01 Rda. de Rafael Estrany, 36	143	62,48 €	16	0	97.440 €	99.238 €	91%
079L01 "El Tabalet" (c. Alerona, 2)	31	62,48 €	5	22	28.957 €	29.525 €	94%
080L03 c. Floridablanca, 118 (Can Gassol)	0	- €	14	0	91 €	240 €	-
083L01 "Els Menuts" (c. de Francisco Herrera, 71)	29	62,48 €	5	0	20.587 €	20.783 €	93%
083L02 Parc del Palau (c. de las Siete Partidas, 35)	243	62,48 €	7	0	155.180 €	159.189 €	85%
084L02 c. Vasco Nuñez de Balboa, 10-12	38	62,48 €	8	16	24.621 €	25.405 €	79%
APARCAMENTS EN PROPIETAT DE PUMSA	1.179		174	80	766.194 €	787.457 €	
023L02 Poliesportiu c. Euskadi (c. Països Bàltics)	88	62,48 €	6	0	58.487 €	63.244 €	97%
APARCAMENTS GESTIONATS PER PUMSA	1.267		180	80	824.681 €	850.701 €	88%
TOTAL INGRESSOS PER ARRENDAMENTS (COTXE-MOTOS-TRASTERS)					824.681 €	850.701 €	
REPERCUSSIÓ DE DESPESES					1.572 €	1.572 €	
TOTAL INGRESSOS DE LLOGUER					826.252 €	852.273 €	

El lloguer promig d'una plaça d'aparcament de residents és al 2023 de 62,48 euros/mes, més IVA. De cara al 2024, es preveu incrementar-lo a 64 euros/mes, més IVA.

2.- DESPESES

2.1.- Serveis Exteriors

- A l'apartat de "Reparacions, conservació i manteniment" s'inclou el cost anual dels ascensors instal·lats als aparcaments del c. Carlemany, Plaça Gatassa, Parc del Palau, Ronda Rafael Estrany i Rocafonda, com tot el manteniment preventiu de les instal·lacions elèctriques dels aparcaments.

Per al 2024 estan previstes una sèrie d'actuacions de reparació i conservació en diversos aparcaments de residents per un import de 55.000 euros (78.269 euros en el 2023). Aquestes actuacions engloben reparacions en les instal·lacions elèctriques, en les portes batents i en els aparcaments.

2.2.- Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per operacions comercials

- La dotació per morositat prevista pel 2023 i 2024 és de 8.604 euros i 8.507 euros, que equivalen a un 1 % sobre la xifra total d'arrendaments.

2.3.- Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer

L'Ajuntament formalitza amb PUMSA Concessions Administratives, Adscripcions i Drets de Superfície de caràcter gratuït per explotar immobles objecte d'aquests drets. A la seva signatura, comptablement es registra a l'Actiu del balanç un "Immobilitzat intangible" (un dret per l'empresa) o a "Inversions immobiliàries", amb la seva contrapartida al Passiu al compte de "Subvencions de capital", pel mateix import.

La seva dotació d'amortització suposa el registre al compte de resultats d'una despesa per a PUMSA, la qual es compensa comptablement amb una imputació d'un ingrés del mateix import al compte d'"Imputació de subvencions".

3.- INVERSIONS

Aparcaments de residents	
Instal·lació estacions de recarrega electrica	132.202,54 €
Software de gestió de les estacions de recarrega	13.855,00 €
Reforma Parc Palau	10.000,00 €
Total	156.057,54 €

4.- RESULTAT

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS (APARCAMENTS DE RESIDENTS)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024
1. Import net de la xifra de negocis	826.252 €	852.273 €
a) Vendes	0 €	0 €
b) Lloquers	826.252 €	852.273 €
Arrendaments	824.681 €	850.701 €
Despeses repercutides	1.572 €	1.572 €
c) Prestació de serveis	0 €	0 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit)	0 €	0 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	0 €	0 €
4. Aprovisionaments	0 €	0 €
5. Altres ingressos d'explotació	0 €	0 €
6. Despeses de personal	-58.575 €	-62.529 €
a) Sous i salaris	-44.270 €	-47.564 €
b) Càrregues socials	-14.306 €	-14.965 €
7. Altres despeses d'explotació	-369.725 €	-307.982 €
a) Serveis exteriors	-308.941 €	-246.508 €
Arrendaments	0 €	0 €
Reparacions, conservació i manteniment	-104.330 €	-77.325 €
Serveis professionals	-22.875 €	-885 €
Assegurances	-30.525 €	-15.877 €
Serveis bancaris	0 €	0 €
Publicitat	-1.027 €	-1.027 €
Subministraments	-32.914 €	-34.224 €
Altres serveis (6,4%Telf, 23% Neteja i 70% Ctat Prop)	-117.270 €	-117.170 €
b) Tributs (83% IBI, 14% Taxa Brossa)	-52.180 €	-52.967 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-8.604 €	-8.507 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-417.520 €	-417.520 €
a) Amortització de l'immobilitzat intangible	-73.407 €	-73.407 €
b) Amortització de l'immobilitzat material	-122 €	-122 €
c) Amortització de les inversions immobiliàries	-343.991 €	-343.991 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	164.482 €	164.482 €
10. Excessos de provisions	0 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	144.914 €	228.724 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-71.983 €	-56.490 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	72.931 €	172.234 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	72.931 €	172.234 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (PERSONAL)	-38.979 €	-43.766 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (RESTA DESPESES)	-21.688 €	-20.872 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	-60.666 €	-64.637 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	12.264 €	107.597 €

4.1.3.- OFICINES, NAUS I LOCALS

- Actualment PUMSA gestiona un patrimoni de 34.242 m² de sostre terciari, distribuït entre 25 oficines, 16 naus i 28 locals, amb una ocupació del 98% a agost de 2023 (28% destinat a l'Ajuntament, 15% EPEL TECNOCAMPUS i FUNDACIÓ TECNOCAMPUS MATARÓ-MARESME i el 6, %, entitats socials, veïnals i socioculturals de Mataró).

1.- INGRESSOS DE LLOGUER

- Els ingressos d'aquesta unitat de negoci provenen íntegrament del lloguer i de la repercussió de les despeses, com IBI, subministres, comunitat de propietaris, etc.

SITUACIÓ	OFICINE:	NAUS	LOCALS	USUARI LLOGATER	PROJECCIÓ ANY 2023	PRESSUPOST ANY 2024	% OCUPACIÓ a 31.08.23	
Local c. Pujol, 40 (Finca Sant Cristòfol, 10)			1	PRIVAT	10.639 €	10.958 €	100%	
Edifici de Vidre	8			Ajuntament de Mataró	93.974 €	96.793 €	100%	
Centre de Serveis Logístics		6		PRIVAT	360.294 €	369.969 €	100%	
c. Bobinadora, 95 n11		1		PRIVAT	11.128 €	11.364 €	100%	
Masia Can Trissach (adscripció)		1		Ajuntament de Mataró	19.201 €	19.777 €	100%	
Edifici El Rengle			13	PRIVAT - FUNDACIÓ TCM	725.134 €	739.637 €	100%	
Local c. Dinamarca,10			0,1	Ajuntament de Mataró	1.073 €	1.105 €	100%	
Local c. Dinamarca,10			0,9	Cessió gratuïta a Fund. J. Vilaseca	0 €	0 €	100%	
Edifici Vallveric (Oficines)	13			PRIVAT	115.323 €	117.888 €	96%	
Edifici Vallveric (Naus)		4		PRIVAT	72.292 €	73.738 €	100%	
Torre Can Palauet (Ronda President Tarradelles, 95)		1		C.C.A.HERMANDAD ROCIERA DIVINA PASTORA	1.979 €	2.040 €	46%	
Servei de Manteniment		1		Ajuntament de Mataró	317.663 €	317.663 €	100%	
Locals Ronda Barceló, 77			2	LLIURES	0 €	0 €	0%	
Local Ronda Barceló, 77 PB escala A			1	Ajuntament de Mataró (RESERVAT)	0 €	14.220 €	100%	
Local Plaça de la Flor,7 Baix 1 (anter. c. La Boixa, 24)			1	Ajuntament de Mataró (Cessió gratuïta)	0 €	0 €	100%	
Local Baixada de les Escaltes, 3-5			1	AGRUPACIÓ CIENTIFICO-EXCURS.DE MATARÓ	6.128 €	6.251 €	100%	
Edifici Baixada Espenyas (local i 4 oficines)	4		1	PRIVAT	55.433 €	56.618 €	100%	
Centre Cívic Cabot i Barba		1		Ajuntament de Mataró	49.862 €	51.357 €	100%	
Local c. Churruca, 84-88			1	Ajuntament de Mataró	26.815 €	27.619 €	100%	
Local c. Blai Parera, 6-8 baix			1	Ajuntament de Mataró	14.038 €	14.459 €	100%	
Local Pacheco, 95			1	Fundació Maresme (RESERVAT)	0 €	9.720 €	100%	
Edifici c. Herrera, 59		1		COLLA CASTELLERA CAPGROSSOS DE MATARÓ	13.240 €	13.383 €	100%	
Local c. Vasco Nuñez de Balboa, 10-12			1	EQUIPAMENT - LLIURE	0 €	0 €	100%	
Local c. Sant Simó, 15 bis, Planta baixa			1	PRIVAT	3.705 €	3.779 €	100%	
Local c. Sant Simó, 17, PB			1	LLIURE	0 €	0 €	100%	
Local comunitari c. Carlemany, 6			1	Ajuntament de Mataró (Cessió gratuïta)	0 €	0 €	100%	
INGRESSOS PER ARRENDAMENT					1.897.921 €	1.958.339 €		
REPERCUSSIÓ DE DESPESES					63.460 €	65.364 €		
TOTAL PARC OFICINES, NAUS I LOCALS	25	16	28		1.961.381 €	2.023.704 €	98%	
INGRESSOS PER ARRENDAMENTS PROCEDENTS PER TERCERS					50%	948.491 €	970.385 €	50%
INGRESSOS PER ARRENDAMENTS PROCEDENTS ENTITATS					1%	21.347 €	31.394 €	2%
INGRESSOS PER ARRENDAMENTS PROCEDENTS DEL TECNOCAMPUS					21%	405.457 €	413.567 €	21%
INGRESSOS PER ARRENDAMENTS PROCEDENTS DE L'AJUNTAMENT					28%	522.625 €	542.994 €	28%
						1.897.921 €	1.958.339 €	

- El local del carrer Nuñez de Balboa només es pot destinar a equipament comunitari de l'immoble on està ubicat. Per poder modificar aquest ús restrictiu que actualment té, s'ha de proposar al servei d'urbanisme de l'Ajuntament una Modificació puntual del Pla General d'Ordenació Urbanística de Mataró, per a que en el futur es pugui donar un ús menys restrictiu a aquest local.
- El local del carrer Sant Simó 17 no es pot comercialitzar, donat que és un indivís del 25% d'una propietat sense divisió horitzontal, on la resta de propietaris no tenen intenció de vendre.

- A continuació, per la seva importància qualitativa, i perquè també afecta als resultats de la UN, es detallen aquells immobles que estan llogats a entitats ciutadanes, socials i culturals de Mataró:

TIPOLOGIA	DESCRIPCIÓ	ARRENDATARI	DATA CONTRACTE	FINAL LLOGUER	M2. CONSTRUÏTS	RENDA ANUAL 2024		ALTRES DESPESES 2024				
						€ ANUAL	€/ M2	TOTAL A CÀRREC LLOGATER	A càrrec llogater SI/NO	IBI	TAXA BROSSA	REP. SUBMINIS.
EDIFICI	C/ HERRERA, 59 NOTA A	COLLA CASTELLERA CAPGROSSOS DE MATARÓ	30.10.2007	29.10.2037	1120, m2	13.383 €	1,00 €/m2	2.648 €	NO	2.519 €	129 €	
LOCAL	C/ PACHECO, 95	RESERVAT PER FUNDACIÓ MARESME	01/01/2024	01/01/2030	123, m2	9.720 €	6,59 €/m2	747 €	SI	618 €	129 €	
LOCAL	C/ BAIXADA ESCALETES, 3-5 (planta baixa i planta soterrània privat) NOTA B	AGRUPACIÓ CIENTÍFICO-EXCURSIONISTA DE MATARÓ	01.11.2008	31.10.2038	120,45 m2	6.251 €	4,32 €/m2	1.017 €	SI	866 €	150 €	0 €
LOCAL	C/ DINAMARCA, 10	FUNDACIÓ JAUME VILASECA	30.06.2000	INDEFINIT	384,31 m2	0 €	-	0 €	NO	3.589 €	-	-
MASIA	TORRE PALAUET - EL SORRALL-PLANTA BAIXA (Ronda President Tarradellas, 95)	HERMANDAD DIVINA PASTORA DE MATARÓ	27.04.2007	30.04.2009	335,00 m2	2.040 €	0,51 €/m2	349 €	30%	200 €	129 €	835 €
					2082,76 m2	31.394 €						

(A) La colla castellera va contribuir en 300.000 euros a finançar el cost de construcció d'aquest edifici.

(B) La planta soterrània té accés a un espai de 103 m² situat en terreny públic.

- I aquells locals, naus i oficines que estan **LLOGATS A L'AJUNTAMENT DE MATARÓ**:

TIPOLOGIA	DESCRIPCIÓ	SUBARRENDATARI / USUARI	M2. ÚTILS	RENDA 2024			Altres Despeses 2024				
				MENSUAL	€/ M2	ANUAL Sense IVA	A càrrec llogater SI/NO	Sense IVA	IBI	CTAT. PROP.	OBERTUR A PORTES
EDIFICI DE VIDRE	PLANTA 1A - Locals 10 i 11	ÀREA SERVEIS TERRITORIALS	130,26 m2	1.078 €	8,27 €/m2	12.932 €	SI	37.739 €	9.545 €	25.316 €	2.877 €
	PLANTA 2A	<<	773,00 m2	6.395 €	8,27 €/m2	76.744 €	SI				
	PLAÇA COTXE NÚM. 10	<<	-	45 €		541 €	SI				
	PLAÇA COTXE NÚM. 14	<<	-	45 €		541 €	SI				
	PLAÇA COTXE NÚM. 36	<<	-	45 €		541 €	SI				
	PLAÇA COTXE NÚM. 37	<<	-	45 €		541 €	SI				
	PLAÇA COTXE NÚM. 38	<<	-	45 €		541 €	SI				
1 TRASTER	<<	89,00 m2	368 €	4,13 €/m2	4.412 €	SI					
NAU	C/ COMANDARAN, 1 (VALLDEIX)	SERVEI DE MANTENIMENT	5817,00 m2	26.472 €	4,55 €/m2	317.663 €	SI	20.394 €	20.394 €	0 €	
LOCAL	C/ DINAMARCA, 10	ASSOCIACIÓ VEÏNS DE VIA EUROPA	38,75 m2	92 €	2,38 €/m2	1.105 €	SI	334 €	334 €	0 €	
LOCAL	C/ CHURRUCÀ, 84-88	ATENCIÓ A LES DONES (CIRD I SIE)	288,00 m2	2.302 €	7,99 €/m2	27.619 €	SI	3.834 €	3.568 €	266 €	
LOCAL	C/ BLAI PARERA, 8	SUBARRENDAT activitats interès municipal	201,75 m2	1.205 €	5,97 €/m2	14.459 €	SI	297 €	297 €	0 €	
MASIA	CAN TRISSAC DE DALT	ASSOCIACIÓ COLUMBÓFLA	503,00 m2	1.648 €	3,28 €/m2	19.777 €	NO	0 €	0 €	0 €	
LOCAL	RONDA BARCELÓ, 77 ESCALA A (P. BAIXA)	N/D	164,33 m2	1.185 €	7,21 €/m2	14.220 €	NO	0 €	0 €	0 €	
LOCAL	COMUNITARI CARLEMANY	N/D	34,93 m2	0 €	0,00 €/m2	0 €	NO	0 €	0 €	0 €	
LOCAL	PLAÇA DE LA FLOR, 7 BAIX 1 (C. LA BOIXA, 24)	N/D	496,00 m2	0 €	0,00 €/m2	0 €	NO	0 €	0 €	0 €	
NAU	CABOT I BARBA, NOTA 1	CENTRE CÍVIC	937,58 m2	4.280 €	4,56 €/m2	51.357 €	SI	5.782 €	5.782 €	0 €	
						542.994 €	30.641 €				
Total lloguers LOCALS, incloent-hi despeses repercutibles						573.635 €					

(1) La nau on hi ha el Centre Cívic Cabot i Barba es va llogar a l'Ajuntament, qui va haver de dur a terme una reforma integral de tota la nau.

- Per últim, els locals llogats a **L'ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ I A LA FUNDACIÓ TECNOCAMPUS MATARÓ-MARESME**, són els següents::

TIPOLOGIA	DESCRIPCIÓ	ARRENDATARI	M2. ÚTILS	RENDA 2024		
				MENSUAL	€/ M2	ANUAL Sense IVA
EDIFICI EL RENGLE	Local 0.05.01 /02	FUNDACIÓ TCM	2282,00 m2	15.594 €	6,83 €/m2	187.129 €
	Local 1.06	FUNDACIÓ TCM	822,59 m2	5.455 €	6,63 €/m2	65.463 €
	Local 1.07	FUNDACIÓ TCM	1116,94 m2	7.407 €	6,63 €/m2	88.888 €
	Local 2.03	EP EL TECNOCAMPUS	179,19 m2	1.101 €	6,14 €/m2	13.212 €
	Local 2.06	FUNDACIÓ TECNOCAMPUS	155,87 m2	1.041 €	6,68 €/m2	12.494 €
	Local 3.09	EP EL TECNOCAMPUS	119,52 m2	734 €	6,14 €/m2	8.813 €
	Local 3.11.01	EP EL TECNOCAMPUS	254,51 m2	1.586 €	6,23 €/m2	19.029 €
	Local 3.11.02	EP EL TECNOCAMPUS	247,96 m2	1.545 €	6,23 €/m2	18.539 €
				5178,58 m2		

(*) Estimació índex de preus de lloguer de la vivienda a nivell provincial

2.- DESPESES

2.1.- Serveis Exteriors

- A l'apartat de "Reparacions, conservació i manteniment" s'inclouen les quotes anuals de manteniment de la climatització i ventilació, revisions contra incendis, la connexió de l'alarma central receptora de l'Edifici de Vallveric, 85 i el manteniment integral de les instal·lacions elèctriques.

Per al 2024 es preveu un import d'actuacions de reparacions d'immobles en aquesta unitat de 48.000 euros.

- PUMSA té contractat anualment el servei de gestió d'obertura i tancament de portes de l'Edifici de Vidre (2.877 euros al 2024). Aquest cost l'assumeix l'Ajuntament, recollit en "Serveis professionals".

2.2.- Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per operacions comercials

- La dotació estimada per al 2023 i 2024 és de 2.916 euros que equivalen a un 0,15% sobre la xifra total d'arrendaments del 2023 i 2024.

2.3.- Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer

- L'Ajuntament formalitza amb PUMSA Concessions Administratives i Adscripcions de caràcter gratuït per explotar immobles objecte d'aquests drets. A la seva signatura, comptablement es registra a l'Actiu del balanç un "Immobilitzat intangible" (un dret per l'empresa) o a "Inversions immobiliàries", amb la seva contrapartida al Passiu al compte de "Subvencions de capital", pel mateix import.

La seva dotació d'amortització suposa el registre al compte de resultats d'una despesa per a PUMSA, la qual es compensa comptablement amb una imputació d'un ingrés del mateix import al compte d' "Imputació de subvencions".

- En el 2020 l'ajuntament va atorgar una subvenció de capital per 1.469.411,19 euros per a compensar l'amortització d'uns préstecs hipotecaris. La imputació a resultats d'aquesta subvenció es duu a terme durant els anys de vida útil romanent dels actius finançats amb els esmentats préstecs, i suposa un ingrés comptable de 35.912 euros anuals.

3.- RESULTAT

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYES (OFICINES, NAUS I LOCALS)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024
1. Import net de la xifra de negocis	1.980.005 €	2.040.647 €
a) Vendes	0 €	0 €
b) Lloguers	1.961.381 €	2.023.704 €
Arrendaments	1.897.921 €	1.958.339 €
Despeses repercutides	63.460 €	65.364 €
c) Prestació de serveis	18.624 €	16.943 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit)	0 €	0 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	0 €	0 €
4. Aprovisionaments	0 €	0 €
5. Altres ingressos d'explotació	0 €	0 €
6. Despeses de personal	-156.416 €	-165.677 €
a) Sous i salaris	-117.327 €	-125.407 €
b) Càrregues socials	-39.088 €	-40.271 €
7. Altres despeses d'explotació	-495.679 €	-505.460 €
a) Serveis exteriors	-270.966 €	-276.979 €
Arrendaments	0 €	0 €
Reparacions, conservació i manteniment	-65.974 €	-75.300 €
Serveis professionals	-8.244 €	-7.127 €
Assegurances	-15.124 €	-7.789 €
Serveis bancaris	-8.816 €	-8.816 €
Publicitat	-3.076 €	-3.168 €
Subministraments	-40.469 €	-41.683 €
Altres serveis (1%Telf, 16% Neteja i 82% Ctat Prop)	-129.263 €	-133.096 €
b) Tributs (21% IAE, 77% IBI, 3% Taxa brossa)	-221.797 €	-225.565 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-2.916 €	-2.916 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-667.709 €	-667.709 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	300.632 €	300.632 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	960.833 €	1.002.432 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-218.504 €	-193.571 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	742.329 €	808.861 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	742.329 €	808.861 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (PERSONAL)	-94.703 €	-102.833 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (RESTA DESPESES)	-46.990 €	-45.222 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	-141.692 €	-148.055 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	600.636 €	660.806 €

4.1.4.- SÒL EN LLOGUER

1.- INGRESSOS

1.1.- Ingressos de lloguer

SITUACIÓ	M2 TOTALS	PROJECCIÓ ANY 2023	PRESSUPOST ANY 2024
057L53 PARCEL·LA 10 (INDIVIS 18%) AV. MARESME, 146	0 m2	2.175 €	2.240 €
R R CARS SL		2.175 €	2.240 €
010L01 2 PARCEL·LES CAN SOLERET (SECTOR C-2)	4.267 m2	52.131 €	53.694 €
MERCADONA	4.267 m2	52.131 €	53.694 €
014L01 FINCA PASSEIG MARINA	12.000 m2	34.200 €	35.225 €
Federació d'Autoescoles de Bcn	9.700 m2	27.550 €	28.377 €
Ass. Centres Form. Viària Mataró	1.000 m2	6.650 €	6.849 €
INGRESSOS PER ARRENDAMENT		88.505 €	91.160 €
REPERCUSSIÓ DE DESPESES		0 €	0 €
TOTAL INGRESSOS DE LLOGUER		88.505 €	91.160 €

- PUMSA té arrendades des del 27 de gener de 2021, dues parcel·les ubicades al sector C-2 "Can Soleret" de 4.267 m2 a MERCADONA (1,02 euros/m2 mensuals). També, té arrendada la finca situada al Passeig Marina, 193 (12.000m2), 9.700 m2 a la "Federació d'Autoescoles de Barcelona" (0,23 euros/m2 mensuals) i 1.000 m2 a l' "Associació de centres de formació viària de la zona de Mataró" per a destinar-la a aparcament (0,49 euros/m2 mensuals). I per últim, l'indivís del 18% sobre la Parcel·la 10 situada a l'Avinguda Maresme, 146.

1.2.- Prestacions de serveis

- En aquesta UN també es recullen en "Prestacions de serveis " els ingressos obtinguts per la Fotovoltaica de Vallveric.

2.- DESPESES

2.1.- Serveis Exteriors

- A l'apartat de "Reparacions, conservacions i manteniment" s'inclou el manteniment de la Fotovoltaica de Vallveric .

3.- RESULTAT

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS (SÒL LLOGUER)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024
1. Import net de la xifra de negocis	108.997 €	111.652 €
a) Vendes	0 €	0 €
b) Lloguers	88.505 €	91.160 €
Arrendaments	88.505 €	91.160 €
Despeses repercutides	0 €	0 €
c) Prestació de serveis	20.492 €	20.492 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit)	0 €	0 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	0 €	0 €
3. Existències incorporades per la Societat a l'immobilitzat	0 €	0 €
4. Aprovisionaments	0 €	0 €
5. Altres ingressos d'explotació	0 €	0 €
6. Despeses de personal	0 €	0 €
7. Altres despeses d'explotació	-11.451 €	-11.548 €
a) Serveis exteriors	-1.279 €	-1.317 €
Arrendaments	0 €	0 €
Reparacions, conservació i manteniment	-668 €	-688 €
Serveis professionals	0 €	0 €
Assegurances	0 €	0 €
Serveis bancaris	0 €	0 €
Publicitat	0 €	0 €
Subministraments	-538 €	-555 €
Altres serveis	-73 €	-75 €
b) Tributs	-10.172 €	-10.231 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	0 €	0 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	0 €	0 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	97.546 €	100.104 €
A.2) RESULTAT FINANCER	0 €	0 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	97.546 €	100.104 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	97.546 €	100.104 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (PERSONAL)	0 €	0 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (RESTA DESPESES)	0 €	0 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	97.546 €	100.104 €

4.1.5.- VENDES DE PATRIMONI

1.- VENDES D'ACTIUS IMMOBILIARIS

- a) Vendes d'Existències (registrades a l'epígraf de "Xifra de negoci") .- Al 2024 no es preveu cap venda.
- b) Vendes d'Inversions Immobiliàries (registrades a l'epígraf de "Resultat per alienacions d'Immobilitzat").- Al 2024 no es preveu cap venda.

2.- PRESTACIONS DE SERVEIS

- 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 (14.531 euros al 2024).

3.- APROVISIONAMENTS

- El 21 d'abril de 2022 es va signar el contracte d'arres per la compra de set pisos i set places d'aparcament situats al carrer Monturiol, 30-32 a GREIP ACTIVOS INMOBILIARIOS, SL. El cost total d'aquesta inversió serà d'1.353.438,67 euros (d'arres es va abonar 274.657 euros). Es preveu que el lliurament del immobles es podrà dur a terme el 30 de novembre de 2023. Aquests habitatges disposen de la qualificació provisional de protecció pública i es destinaran al lloguer. Aquestes adquisicions es finançaran amb els ingressos obtinguts per la venda el 26 de març de 2015 a SABADELL REAL ESTATE DEVELOPMENT, SL de la parcel·la 2.3 per import d'1.280.250 euros. Aquesta parcel·la es va rebre per cessions obligatòries d'aprofitament urbanístic a l'àmbit de la UAd-89 "Ernest Lluch / Valldeix".

4.- ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ

- La despesa pel "Arrendaments" corresponen a la factura pel lloguer d'una parcel·la al Sorral que ens emet Construccions Maresme Capitel, SL, que és refacturada a l'Ajuntament (14.531 euros al 2024) i el lloguer de l'habitatge del carrer Cooperativa, 15 2n per a un reubicat des de l'octubre de 2006 del carrer Churruca (9.821 euros al 2024).
- A l'epígraf de "Tributs" s'inclouen els IBIS dels solars propietat de PUMSA sense explotació.

5.- DESPESES FINANCERES

- S'inclouen les despeses financeres associades als préstecs hipotecaris concertats sobre els solars propietat de PUMSA sense explotació.

5- RESULTATS

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS (VENDA DE PATRIMONI)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024
1. Import net de la xifra de negocis	18.222 €	14.531 €
a) Vendes	0 €	0 €
b) Lloguers	0 €	0 €
Arrendaments	0 €	0 €
Despeses repercutides	0 €	0 €
c) Prestació de serveis	18.222 €	14.531 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit)	0 €	0 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	1.107.426 €	0 €
4. Aprovisionaments	-1.106.318 €	0 €
5. Altres ingressos d'explotació	0 €	0 €
6. Despeses de personal	0 €	0 €
7. Altres despeses d'explotació	-183.338 €	-77.835 €
a) Serveis exteriors	-38.948 €	-25.275 €
Arrendaments	-23.643 €	-24.353 €
Reparacions, conservació i manteniment	0 €	0 €
Serveis professionals	-14.382 €	0 €
Assegurances	0 €	0 €
Serveis bancaris	0 €	0 €
Publicitat	0 €	0 €
Subministraments	0 €	0 €
Altres serveis (18%Telf, 16% Neteja i 10% Ctat Prop)	-922 €	-922 €
b) Tributs	-72.588 €	-52.560 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-71.802 €	0 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-558 €	-558 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	0 €	0 €
10. Excessos de provisions	0 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	9.689 €	0 €
a) Deteriorament i pèrdua	0 €	0 €
b) Resultat per alienació	9.689 €	0 €
12. Subvencions concedides i transferides realitzades per l'empresa	0 €	0 €
13. Altres resultats	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-154.876 €	-63.861 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-53.497 €	-64.444 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	-208.374 €	-128.305 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	-208.374 €	-128.305 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (PERSONAL)	0 €	0 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (RESTA DESPESES)	0 €	0 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	-208.374 €	-128.305 €

4.2.- GESTIÓ URBANÍSTICA

Els àmbits urbanístics que PUMSA actualment està gestionant, per la designa d'Administració actuant efectuada per l'Ajuntament, són, PMU11 "IVECO-RENFE/FARINERA", PMU 01-d "Ronda Barceló/Illa Fàbregas i de Caralt", UA-32 "Lo Bassal I" i UA-33 "Lo Bassal II, principalment.

1.- INGRESSOS

1.1.- Ingressos per repercussió dels costos interns derivats de la redacció de projectes i de la direcció d'obra

- En aquesta unitat de negoci s'inclouen els ingressos per la repercussió als sectors urbanístics de la redacció de projectes d'urbanització, de reparcel·lació i de la direcció d'obra realitzada pels tècnics de PUMSA previstos en 266.979 euros al 2024 (73.900 euros al 2023).

1.2.- Ingressos de gestió

- Per la seva activitat com a administració actuant, PUMSA repercuteix als propietaris de finques un percentatge de gestió (4%) en els sectors urbanístics en curs, segons preveu l'article 120.1f del Text Refós de la Llei d'Urbanisme. Aquesta repercussió es realitza en el mateix acte que es factura cada quota urbanística, i el percentatge es calcula sobre el total de la quota facturada. En el 2024 els ingressos per aquest concepte es preveuen de 88.538 euros (24.974 euros al 2023).

2.- DESPESES

2.1.- Aprovisionaments

- Les despeses en concepte d'obres d'enderrocs i urbanització en els sectors on PUMSA és administració actuant i que estan detallades a l'apartat "3. INVERSIONS PREVISTES PER AL 2024" es comptabilitzen a l'epígraf d' "Aprovisionaments", sent la seva contrapartida un increment pel mateix import a l'epígraf de "Variació d'Existències".

2.2.- Variació d'Existències

- Les despeses d'enderroc i urbanització i altres despeses incorregudes conseqüència d'actuacions urbanístiques en els sectors on PUMSA és administració actuant s'incorporen com a més valor.

2.3.- Serveis professionals

- També s'inclou les despeses per redacció de projectes o direccions d'obra executats durant l'exercici en els sectors on PUMSA és administració actuant. Comptablement, la seva contrapartida és un increment pel mateix import a l'epígraf de "Variació d'Existències".

3.- INVERSIONS PREVISTES PER AL 2024

El detall de la inversió pels principals sectors d'actuació és com segueix:

SECTOR	PROJECCIÓ 2023				PRESSUPOST 2024				
	INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			
		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA / (RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS)		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA / (RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS)	
ACTUACIONS PREVISTES EN SECTORS URBANÍSTICS									
Total 020U02	P. ESP. EDAR-PTRU (DEPURADORA)	-4.348 €	0 €	0 €	4.348 €	-106.558 €	0 €	0 €	106.558 €
Total 021U02	PMU EL RENGLÉ	-208.177 €	0 €	0 €	208.177 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Total 021U03	PMU EL RENGLÉ - EQUIPAMENT A2	-276.052 €	0 €	0 €	276.052 €	0 €	0 €	276.052 €	-276.052 €
Total 025U02	UA90a/b MPPG "CARRETERA DE CIRERA"	0 €	0 €	0 €	0 €	-382.000 €	83.520 €	286.880 €	11.600 €
Total 036U01	P.P. CAN QUIRZE	0 €	0 €	0 €	0 €	-45.000 €	-593.142 €	45.000 €	593.142 €
Total 040I01	PEMU 06 CAN CRUZATE	0 €	0 €	0 €	0 €	-50.000 €	0 €	50.000 €	0 €
Total 042U01	P. P. VALLVERIC	-65.336 €	0 €	50.000 €	15.336 €	-234.664 €	0 €	0 €	234.664 €
Total 046I01	UA88 EL SORRALL	-6.611 €	0 €	0 €	6.611 €	-281.800 €	259.258 €	211.702 €	-189.160 €
Total 048I01	PMU.01d-Polígon 1 RDA.BARCELÓ/ILLA FABREGAS	-357.579 €	1.107.391 €	0 €	-749.812 €	-2.807.175 €	2.807.175 €	0 €	0 €
Total 048I03	U. A. 43 CAN FONT - PLUSVÀLUES	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Total 048I04	PMU.01d-Polígon 2 RDA.BARCELÓ/ILLA FABREGAS	-22.298 €	0 €	0 €	22.298 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Total 057I01	UA-89d "ERNEST LLUCH/VALLDEIX"	-326.000 €	153.350 €	0 €	172.650 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Total 057I03	PMU-11 "IVECO-RENFE-FARINERA"	-233.532 €	0 €	0 €	233.532 €	-3.959.755 €	1.380.192 €	25.423 €	2.554.140 €
Total 062I01	UA 83d LEPANTO-CHURRUCA/EL RENGLÉ	-359.508 €	169.113 €	0 €	190.395 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Total 075I01	UA 32 LO BASSAL I	0 €	0 €	0 €	0 €	-220.000 €	220.000 €	0 €	0 €
Total 077I01	UA87 ENTORNS CARRER BIADA	-36.505 €	0 €	0 €	36.505 €	0 €	576.505 €	0 €	-576.505 €
Total 078I02	UA 84 - EIX HERRERA (POLÍGON 1)	-119.358 €	119.358 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
TOTAL		-2.015.304 €	1.549.212 €	50.000 €	416.092 €	-8.086.952 €	4.733.508 €	895.057 €	2.458.386 €

(020U01) "ESTACIÓ DEPURADORA EDAR PLANTA DE TRACTAMENT DE BROSSA"

	PROJECCIÓ 2023				PRESSUPOST 2024			
	INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA
1- OBRES D'URBANITZACIÓ / ENDERROCS	0 €				-99.845 €			
2- PROJECTES, ESTUDIS I DIRECCIONS OBRA	-4.348 €			4.348 €	-6.712 €			
	-4.348 €	0 €	0 €	4.348 €	-106.558 €	0 €	0 €	106.558 €

La Modificació Puntual del Pla General d'Ordenació "Estació Depuradora EDAR – Planta de Tractament de Brossa" amb modificació d'espais lliures, va ser aprovada definitivament el 21 de juliol de 2009 pel Conseller de Planejament Territorial i Obres Públiques de la Generalitat de Catalunya, la finalitat de la qual era reordenar aquest àmbit i regularitzar definitivament la situació urbanística.

En aquest àmbit, PUMSA era propietària d'unes finques inicials que es van transmetre a MESSA (Mataró Energia Sostenible SA), assumint les despeses d'urbanització.

El 27 de maig de 2010, l'Alcalde de l'Ajuntament de Mataró va aprovar definitivament el projecte de reparcel·lació i el d'urbanització. L'execució d'aquest projecte s'ha realitzat ajustat al procés d'edificació de les noves finques, llevat de la finca adjudicada a l'Agència Catalana de l'Aigua i altres en règim d'indivís que, per estar ja edificada abans, no està programat la nova urbanització del seu entorn.

Pel que fa a la finca de MESSA, resta per executar la urbanització que confronta amb la seva parcel·la, que ara, en disposar de llicència per ampliar l'edifici, PUMSA haurà de contractar com administració actuant i pagar el seu cost, de conformitat amb els compromisos assumits. En aquest sentit, s'ha previst que el cost de redacció de projecte, direcció d'obra i execució de les obres sigui d'aproximadament 106.000 euros.

(021U02) PMU "EL RENGLÉ"

	PROJECCIÓ 2023				PRESSUPOST 2024			
	INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA / (RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS)		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA / (RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS)
1- OBRES D'URBANITZACIÓ / ENDERROCS	-200.170 €				0 €			
2- PROJECTES, ESTUDIS I DIRECCIONS OBRA	-8.007 €				0 €			
PMU EL RENGLÉ	-208.177 €	0 €	0 €	208.177 €	0 €	0 €	0 €	0 €
PMU EL RENGLÉ - EQUIPAMENT A2	-276.052 €	0 €	0 €	276.052 €	0 €	0 €	276.052 €	-276.052 €

El 7 d'abril de 2005 es va aprovar la MPPG en l'àmbit de El Rengle. En aquesta modificació queda delimitat un àmbit d'actuació a desenvolupar mitjançant un Pla de Millora Urbana (PMU), el qual es va aprovar el 30 de març de 2006. Per Decret d'Alcaldia del 21 de setembre de 2006, es va aprovar definitivament el Projecte de Reparcel·lació del PMU de El Rengle. El nou aprofitament i la incorporació de nous usos portà com a conseqüència un increment dels beneficis així com de les despeses d'urbanització. Així, l'import total a satisfer per cadascun dels propietaris en funció del valor atribuït a les finques adjudicades i de l'acord subscrit en data 28 d'abril de 2004, s'estableix en 12.020.474 euros, més l'IVA corresponent, (el 20,96% van a càrrec de PUMSA), els quals serien destinats a les següents actuacions d'importos aproximats:

- Adequació de la N-II en el front del sector del Rengle (1.008.000 euros)
- Participació en la construcció del Centre de Convencions del TecnoCampusMataró (4.024.775 euros)
- Urbanització del Parc de Mar (2.700.000 euros)
- Millores de la urbanització de vials per a adequar-los als nous usos (400.000 euros)
- Urbanització dels espais públics de cessió, conseqüència de la MPPG (3.267.225 euros)
- Quantitat a compte del tractament del front marítim (600.000 euros)

El 18 d'octubre de 2006 es va liquidar una única quota per la totalitat dels 12.020.474 euros. Aquest import va ser calculat i acceptat per tots els propietaris de finques de l'àmbit, i subscrit en el conveni del 24 d'abril de 2004 i incorporat com annex al PMU-"El Rengle". Per tant, és fixat com a despesa d'urbanització màxima associada a l'increment de plusvàlues que generava la MPPG i PMU. Tots els imports liquidats han estat cobrats. D'aleshores ençà s'han anat executant les diferents actuacions en diferents fases ajustades a les unitats mínimes de projecte i segons avançava l'execució privada.

Amb l'execució de la zona verda de l'illa I, delimitada pels carrers Cabrils, Passeig de Marina i Passeig del Rengle, que acabarà aquest desembre de 2023, s'hauran finalitzat la totalitat de les obres d'urbanització previstes al PMU. D'aquesta urbanització, la zona verda ubicada en la franja d'equipament va a càrrec de l'Ajuntament (276.052 euros). PUMSA facturarà a l'Ajuntament al mes de gener de 2024.

Així mateix, el sector participa aproximadament en 600.000 euros en la futura urbanització del front costaner que, de moment, no es pot executar per estar pendent d'ordenació.

Durant el 2024 es preveu l'aprovació de la liquidació definitiva del Projecte de Reparcel·lació del Rengle, amb la previsió de la destinació indicada. Segons aquesta liquidació, quedaria un import d'1.760.195 euros, pendent d'invertir al sector.

(025U0X) MPPGO CARRETERA DE CIRERA (UA 90A I UA 90B)

	PROJECCIÓ 2023				PRESSUPOST 2024			
	INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA
1- OBRES D'URBANITZACIÓ / ENDERROCS	0 €				0 €			
2- PROJECTES, ESTUDIS I DIRECCIONS OBRA	0 €				-342.000 €			
3- ALTRES DESPESES	0 €				-40.000 €			
	0 €	0 €	0 €	0 €	-382.000 €	83.520 €	286.880 €	11.600 €

PUMSA té delegada la gestió integral referida a la delimitació del Sector per acord de ple de 13 de gener de 2000. PUMSA va sol·licitar que es reiterés l'encàrrec i/o es modifiqués designant-la administració actuant. Atès que finalment no hi ha modificació de la designa i es considera vigent el primer encàrrec, PUMSA no és administració actuant i per tant, el 10% de cessió gratuïta i obligatòria correspondrà a l'Ajuntament de Mataró.

El 5 de juliol de 2018, el Conseller de Territori i Sostenibilitat de la Generalitat de Catalunya va aprovar definitivament la Modificació Puntual del Pla General d'Ordenació "Carretera de Cirera".

Atès que en una part del sòl de cessió d'equipaments hi havia prevista, amb caràcter immediat, la implantació d'un equipament socio-sanitari per part de la Generalitat de Catalunya, l'Ajuntament va iniciar els tràmits de segregació i regularització de la finca a cedir per a la referida implantació.

Amb el planejament aprovat que preveu el desenvolupament de l'àmbit en dos unitats d'actuació, la UA 90a i la UA 90b, i amb la conformació de l'encàrrec de gestió, PUMSA endegarà el procés de gestió urbanística. Està previst que en el 2024 es redacti, prèvia licitació, el projecte d'urbanització i, per tècnics de pumsa, el projecte de reparcel·lació.

Es preveu pel 2024 una despesa de 382.000 euros per la redacció del Projecte d'urbanització i de Reparcel·lació de la UA-90A, i la inscripció al Registre de la Propietat, així com despeses d'investigació del sòl.

Com en tots els àmbits quin sistema de gestió és de reparcel·lació en la modalitat de cooperació, les despeses són assumides per les persones propietàries. En aquest àmbit PUMSA no té propietats ni convenis d'adquisició de finca en pagament de despeses d'urbanització.

(036U01) PP CAN QUIRZE

	PROJECCIÓ 2023				PRESSUPOST 2024			
	INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA / (RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS)		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA / (RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS)
1- OBRES D'URBANITZACIÓ / ENDERROCS	0 €				-45.000 €		45.000 €	
LIQUIDACIÓ QUOTA FINAL	0 €				0 €	-593.142 €		593.142 €
	0 €	0 €	0 €	0 €	-45.000 €	-593.142 €	45.000 €	593.142 €

A principis de maig de 2023, PUMSA va presentar la Liquidació definitiva del Projecte de Reparcel·lació del Pla Parcial de Can Quirze. El resultat d'aquesta liquidació dona un import a retornar als propietaris d'un total de 593.142 euros. PUMSA és qui gestiona aquesta devolució.

L'Ajuntament ha suspès el tràmit de la liquidació definitiva degut a que consten unes voreres pendent d'executar per part de les persones propietàries i, no havent acomplert el requeriment d'execució, l'Ajuntament ha encarregat a PUMSA, abans d'aprovar el compte de liquidació definitiu, procedir a la seva execució. Aquesta despesa serà repercutida a les persones propietàries de les finques corresponents (a l'Ajuntament es repercutirà la reposició del formigó de les voreres en qüestió).

Es preveu doncs una despesa de 45.000 Euros per dur a terme les obres de construcció de les voreres.

(040I01) CAN CRUZATE

	PROJECCIÓ 2023				PRESSUPOST 2024			
	INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA
1- OBRES D'URBANITZACIÓ / ENDERROCS	0 €				-50.000 €			
	0 €	0 €	0 €	0 €	-50.000 €	0 €	50.000 €	0 €

Al mes d'agost de 2023, PUMSA va rebre un encàrrec de l'Ajuntament de Mataró de realitzar una intervenció arqueològica a les finques de l'Ajuntament als efectes d'estudiar-ne el desenvolupament de l'àmbit.

Es preveu doncs una despesa de 50.000 euros per realitzar aquestes intervencions. L'Ajuntament preveurà el mateix import per fer front a les despeses corresponents a les seves finques.

(042U01) PP VALLVERIC

	PROJECCIÓ 2023				PRESSUPOST 2024			
	INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA
1- OBRES D'URBANITZACIÓ / ENDERROCS	0 €				0 €			
2- PROJECTES, ESTUDIS I DIRECCIONS OBRA	-12.114 €				-194.664 €			
3- ALTRES DESPESES	-3.223 €				-40.000 €			
0- EXPROPIACIÓ	-50.000 €				0 €			
	-65.336 €	0 €	50.000 €	15.336 €	-234.664 €	0 €	0 €	234.664 €

El Pla General que afecta l'àmbit de Vallveric i el corresponent Pla Parcial, van ser modificats per introduir un increment de densitat d'habitatges per ajustar-los al mercat. Per adaptar les finques a aquesta modificació, es va tramitar una Operació Jurídica Complementària. En compensació per l'increment de plusvàlues es van incloure un increment de les despeses d'urbanització, a càrrec només de les parcel·les d'ús residencial:

- Segona calçada de la Ronda Vallveric (390.000 euros)
- Vial de connexió del Sector Vallveric amb el nus de la Riera de Valldeix (360.000 euros)
- Nus de connexió amb el camí dels contrabandistes. (282.473 euros)
- Pont i canalització de la Riera de Valldeix (aportació de 384.647 euros)

Per adaptar les finques a aquesta modificació i repartir la despesa segons disposava el planejament, es va tramitar una Operació Jurídica Complementària (en endavant OJC), aprovada definitivament el 3 d'agost de 2004. Posteriorment, es va liquidar una única quota d'urbanització per la totalitat de les despeses d'urbanització previstes. D'aquestes despeses, va quedar completament executada la primera d'elles; la resta, no podien ser executades fins que es desenvolupessin els sectors contigus.

Contra l'OJC es va interposar un recurs contenciós administratiu, la sentència del qual, va anul·lar la seva aprovació i per tant, l'OJC. El motiu de l'anul·lació fou la incorrecta aplicació del repartiment de benefici i càrregues i, atès que qui havia disposat aquest repartiment era el propi planejament, aquesta concreta part del mateix també va ser anul·lat pel TSJC. PUMSA formula una nova reparcel·lació, en aquest cas, econòmica, la qual va ser aprovada definitivament l'any 2012 però també impugnada en seu jurisdiccional. El mes de juliol del 2017, va dictar-se sentència anul·lant el document.

El juliol del 2022 la Generalitat de Catalunya va aprovar definitivament, supeditat a un text refós, la MPPG de Vallveric, promoguda per l'Ajuntament de Mataró, a fi de resoldre definitivament les qüestions anul·lades del planejament i poder completar també la gestió urbanística.

Durant el 2023 s'ha redactat el Projecte d'Urbanització de l'actuació prevista al planejament aprovat al 2022 per part del despatx contractat per a tal servei i s'ha presentat a l'Ajuntament per a la seva aprovació. Igualment, PUMSA va contractar un despatx extern per a la redacció del Projecte de Reparcel·lació que es presentarà a tràmit a finals del 2023.

Es preveu pel 2024 una despesa de 234.663 euros pel pagament de la resta pendent dels serveis contractats i la despesa de la inscripció al Registre de la Propietat del referit Projecte de Reparcel·lació.

Cal esmentar que l'Ajuntament expropiarà en el 2023 una finca industrial situada al carrer Energia (50.000 euros).

(046I01) UA88 EL SORRALL

	PROJECCIÓ 2023				PRESSUPOST 2024			
	INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA / (RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS)		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA / (RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS)
1- OBRES D'URBANITZACIÓ / ENDERROCS	0 €				0 €			
2- PROJECTES, ESTUDIS I DIRECCIONS OBRA	-6.335 €				-241.800 €	99.525 €	81.269 €	61.006 €
3- ALTRES DESPESES	-276 €				-40.000 €	16.464 €	13.444 €	10.092 €
RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS	0 €			6.611 €	0 €	143.269 €	116.989 €	-260.259 €
	-6.611 €	0 €	0 €	6.611 €	-281.800 €	259.258 €	211.702 €	-189.160 €

El Ple municipal del 6 de juny del 2013 va aprovar inicialment la MPPG que afecta l'àmbit de "El Sorrall", qualificat com a sol urbanitzable programat. Alguns dels objectius d'aquesta modificació eren: dotar a la ciutat de Mataró d'una gran zona per a equipaments esportius anomenada "El Sorrall", per consolidar les zones verdes que envolten la ciutat per la zona de ponent i millorar un dels accessos a la ciutat des del nord-oest amb un nou enllaç amb la C-60 i vials de connexió a l'autopista C-32.

El 9 d'octubre de 2019 es va notificar la sentència dictada pel TSJC per la qual es declara nul·la l'aprovació definitiva de la MPPG relativa al Sector "El Sorrall", afectant plenament al Projecte d'Urbanització de l'àmbit.

El ple del 4 de març de 2021 va aprovar inicialment la modificació puntual del Pla General d'Ordenació en l'àmbit del Sorrall. La nova ordenació deixa fora de l'ordenament la finca que era objecte d'expropiació des de 2001 i que segueix una tramitació a banda. La nova proposta manté els objectius del planejament anul·lat, modificant els límits i millorant la viabilitat per completar urbanísticament la part de ponent de la ciutat entre la riera d'Argentona i el barri de Cerdanyola. Aquest planejament està pendent d'aprovació definitiva per part de la Generalitat de Catalunya.

Pel 2024 PUMSA preveu una despesa de 281.800 euros per la redacció dels Projectes d'Urbanització i de Reparcel·lació i la corresponent inscripció al Registre de la Propietat d'aquest últim. Un cop inscrit el projecte de reparcel·lació, PUMSA facturarà als propietaris la primera quota d'urbanització que incorporarà els costos que PUMSA ha avançat i previsions d'obra a executar. Segons la nova MPPG, PUMSA ha d'assumir un 25,23% del total de les despeses d'urbanització (4,25% com a propietari de finca aportada i un 20,99% per acord de permuta amb un altre propietari). L'Ajuntament és propietari d'un 33,61% dels terrenys inclosos al sector.

(048I01) PMU-01d "RONDA BARCELÓ- ILLA FÀBREGAS I DE CARALT"

	PROJECCIÓ 2023				PRESSUPOST 2024			
	INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA
1- OBRES D'URBANITZACIÓ / ENDERROCS	-354.882 €				-2.699.207 €			
2- PROJECTES, ESTUDIS I DIRECCIONS OBRA	0 €				-107.968 €			
3- ALTRES DESPESES	-2.697 €				0 €			
	-357.579 €	1.107.391 €	0 €	-749.812 €	-2.807.175 €	2.807.175 €	0 €	0 €

PUMSA va ser designada administració actuant de l'àmbit de MPPG "Ronda Barceló / Illa Fàbregas i de Caralt" per acord de Ple del 12 de febrer de 2004, ratificat posteriorment en data 7 d'abril de 2005

El 12 de maig de 2006 es va aprovar definitivament la Modificació Puntual del Pla General de l'àmbit "Ronda Barceló/Illa Fàbregas i de Caralt", el qual delimita un àmbit de Pla de Millora Urbana (PMU-01d, a l'àmbit Ronda Barceló-Illa Fàbregas i de Caralt) aprovat definitivament el 25 de gener de 2007.

Arran de l'encomana rebuda, PUMSA va promoure el Projecte de Reparcel·lació del Polígon 1 del PMU-01d "Illa Fàbregas i de Caralt", prèvia la divisió poligonal de l'àmbit, el qual va ser aprovat definitivament per l'Ajuntament de Mataró el 28 d'abril de 2009, i inscrit al Registre de la Propietat corresponent. També va promoure el Projecte d'Urbanització, el qual va ser aprovat definitivament el 21 de maig de 2008.

El 28 d'agost de 2009 per Decret de l'Alcaldia, es va aprovar la primera quota d'urbanització per fer front als primers pagaments corresponents a despeses d'urbanització a càrrec dels propietaris, entre elles, indemnitzacions, projectes, professionals contractats, registres de la propietat, i determinades obres com enderrocs, desviaments de serveis i el desmuntatge i trasllat de l'edifici catalogat "Can Fàbregas i de Caralt" existent a la parcel·la VI.

En compliment de les sentències contra el Projecte de Reparcel·lació aprovat definitivament l'abril de 2009, es tramita una nova Divisió Poligonal i nou Projecte de Reparcel·lació i d'Urbanització. Els nous documents en tràmit, exclouen la despesa del trasllat, rectifiquen els coeficients i també es rebaixen qualitats d'obra al nou Projecte d'Urbanització.

El 29 de gener de 2015 propietaris de l'àmbit, l'Ajuntament de Mataró i PUMSA, varen signar un acord-marc, consensuant els criteris del nou projecte de reparcel·lació, necessari per a desencallar el procés de desenvolupament, interromput per determinades sentències dictades i per la crisi immobiliària i financera.

Fins la data consten executats tots els enderrocs de les construccions existents en l'àmbit i l'anul·lació dels serveis afectats corresponents. També s'han realitzat prospeccions arqueològiques i anàlisis del terrenys amb la finalitat de saber si hi ha algun paràmetre de contaminació. Aquesta actuació és necessària atès el canvi d'ús dels terrenys.

Durant l'any 2023, s'ha endegat el concurs per a l'adjudicació del contracte per a l'execució de la zona verda l'Illa I "Torre Barceló" i la seva electrificació. A finals de 2023 es presentarà a tràmit l'actualització del Projecte d'Urbanització del PMU-01d. Pel 2024 es preveu una despesa de 2.807.175 euros per execució d'obres per la Urbanització Fase 1 Torre Barceló (734.886 euros), l'electrificació Fase 1 Torre Barceló, (374.256 euros), la Urbanització Fase 2. Ronda Barceló (996.033 euros), l'electrificació Fase 2 "PREMIER" + Variant "INCASOL" (486.000 euros) i l'electrificació Fase 3 Ronda Barceló (216.000 euros).

(048I03) UA43 CAN FONT

	PROJECCIÓ 2023				PRESSUPOST 2024			
	INVERSIÓ	FINANÇAMENT A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	INVERSIÓ A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA	INVERSIÓ	FINANÇAMENT A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	INVERSIÓ A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA
1- OBRES D'URBANITZACIÓ / ENDERROCS	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

El 7 de maig de 2004, l'Ajuntament va signar un conveni urbanístic amb BRICA, SA, únic propietari de la UA-43 "Can Font". Aquesta Unitat d'Actuació (UA) quedava integrada en l'àmbit urbanístic Ronda Barceló/Illa Fàbregas i de Carat, però fou objecte d'execució independent, atès que era d'un únic propietari, raó per la qual, es va signar el conveni indicat. Atès que la MPPG en tràmit de l'àmbit Ronda Barceló/Illa Fàbregas i de Carat aleshores incloïa càrregues externes a més de les pròpies del sector, en el conveni d'execució anticipada de la UA, ja es va fixar l'import de despesa a la que aquesta quedava afecta. Aquest import es va determinar en la quantitat d'1.289.327 euros.

L'1 de juliol de 2004, BRICA SA va ingressar a l'Ajuntament l'import d'1.347.346,71 euros (1.289.327 euros més l'actualització segons l'IPC del 4,5%), i l'11 de desembre de 2006, s'aprovà l'autorització i disposició a favor de PUMSA del referit import, en tant que administració actuant i obligada a realitzar les obres per compte dels propietaris. Amb càrrec a aquest import, PUMSA ja ha invertit 531.664 euros.

No es preveu pel 2024 despesa amb càrrec a aquest centre de cost.

(057I01) UA89-d "ERNEST LLUCH /VALLDEIX"

	PROJECCIÓ 2023				PRESSUPOST 2024			
	INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA
1- OBRES D'URBANITZACIÓ / ENDERROCS	-326.000 €				0 €			
2- PROJECTES, ESTUDIS I DIRECCIONS OBRA	0 €				0 €			
3- ALTRES DESPESES	0 €				0 €			
	-326.000 €	153.350 €	0 €	172.650 €	0 €	0 €	0 €	0 €

El Projecte d'urbanització de la UA-89-d formulat per PUMSA, va ser aprovat definitivament per l'Alcalde el 2 de febrer de 2014 i el Projecte de Reparcel·lació redactat per PUMSA fou aprovat definitivament per l'Alcalde en data , van ser aprovats definitivament per l'Alcalde de en dates 4 de juliol de 2014.

Des d'aleshores, s'han executat la totalitat de les obres d'urbanització del polígon, menys l'electrificació de l'Illa I que està en curs i es preveu acabar a finals del 2023.

Restarà pendent només l'electrificació de les parcel·les I.1a i I.1b de l'illa I que es farà quan interessin llicència d'edificació.

Cal esmentar que PUMSA al 2015 va transmetre lliure de càrregues a SOLVIA l'indivís del 95,84% de la parcel·la 2.2, i per tant, participa en un 45,087% del total de les despeses d'urbanització.

(057I03) PMU-11 " IVECO RENFE-FARINERA"

	PROJECCIÓ 2023				PRESSUPOST 2024			
	INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA
1- OBRES D'URBANITZACIÓ / ENDERROCS	-227.167 €				-3.807.457 €			
2- PROJECTES, ESTUDIS I DIRECCIONS OBRA	-4.653 €				-152.298 €			
3- ALTRES DESPESES	-1.712 €				0 €			
	-233.532 €	0 €	0 €	233.532 €	-3.959.755 €	1.380.192 €	25.423 €	2.554.140 €

El projecte d'Urbanització del PMU-11 va ser aprovat definitivament el 13 de desembre de 2019 i el Projecte de Reparcel·lació el 16 de desembre del mateix any. En l'acord d'aprovació definitiva del primer hi consten unes prescripcions a les que s'ha de donar compliment. A més, l'Ajuntament de Mataró ha considerat necessari incorporar un nou carril bici a l'Avinguda del Maresme, i proposa un canvi de conceptes dels espais públics del sector més ajustat a les necessitats de mobilitat i sostenibilitat. És per això que caldrà tramitar un nou Projecte d'Urbanització, per incorporar les noves directrius.

No obstant això, s'ha continuat amb la licitació d'aquelles obres que tenen una execució autònoma, que són la Clava de clavegueram i perforació dirigida i el Tub Verd.

Pel que fa a la Clava i Perforació dirigida, un cop obtingudes totes les autoritzacions dels organismes oportuns, havien d'iniciar-se les obres al primer trimestre del 2022, però uns arrendataris d'uns habitatges d'ADIF propers al lloc de treball, varen interposar recurs contenciós administratiu sol·licitant mesures cautelars de suspensió de les mateixes. El jutjat només permet l'entrada a finca per a l'execució de l'enderroc dels coberts. S'acorda amb l'empresa adjudicatària acabar les obres de la perforació dirigida per fora de la finca, i se suspenen la clava de clavegueram. Si no s'obté resolució favorable en el procediment contenciós per poder reprendre les obres, caldrà modificar el Projecte per realitzar les obres per un indret diferent.

Pel que fa al Tub verd, s'iniciaran les obres d'urbanització a finals del 2023, tindran una durada d'onze mesos. Al pressupost del 2024, es preveu doncs aquesta inversió (2.396.736 euros), a més de l'electrificació Fase 1, corresponent a les primeres parcel·les que s'edifiquen, i al nou import de licitació del Projecte modificat de la Clava de Clavegueram i Perforació dirigida (756.000 euros.).

Cal esmentar que PUMSA el 29 d'octubre de 2020 va transmetre lliure de càrregues a MARESYTEREY, SL l'indivís del 22,485% de la parcel·la 7.2, i per tant, participa en un 16,902% del total de les despeses d'urbanització.

(062I01) UA83d "LEPANTO-CHURRUCA / EL RENGLÉ"

	PROJECCIÓ 2023				PRESSUPOST 2024			
	INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA
1- OBRES D'URBANITZACIÓ / ENDERROCS	-128.685 €				0 €			
2- PROJECTES, ESTUDIS I DIRECCIONS OBRA	-46.325 €				0 €			
3- ALTRES DESPESES	-4.499 €				0 €			
0- EXPROPIACIÓ	-180.000 €				0 €			
	-359.508 €	169.113 €	0 €	190.395 €	0 €	0 €	0 €	0 €

El 7 de setembre de 2006 PUMSA fou nomenada administració actuant en aquest àmbit.

El 29 de març de 2012 es va aprovar definitivament la Modificació Puntual del Pla d'Ordenació de l'àmbit "Lepanto-Churruca/El Rengle". L'instrument de planejament urbanístic d'aplicació constituït per aquesta Modificació delimita l'àmbit d'actuació en dues finques discontinües, una al centre de la ciutat i l'altre al sector d'El Rengle.

El Projecte de Reparcel·lació de la UA-83 "Lepant-Churruca / El Rengle" es va aprovar definitivament el 15 de novembre de 2012 i el 16 d'octubre de 2013 es va aprovar definitivament el Projecte d'Urbanització.

Al 2013 es varen executar els enderrocs i retirada de serveis i al 2017 es va urbanitzar el carrer Churruca en la part que limita amb l'equipament escolar "Angeleta Ferrer" .

Resta pendent afrontar el pagament del valor de la finca objecte d'expropiació de l'expedient en tràmit. PUMSA té valorat aquest terreny en 75.000 euros. Tot això sense perjudici del full d'apreujament que aporti al seu moment la propietat expropiació i, al seu cas, de la valoració que fixi el Jurat Provincial d'Expropiació. Per prudència, s'ha consignat un import de 180.000 euros.

Durant el 2023, s'executarà les obres d'urbanització de la zona verda de l'illa I.1, valorada en 121.879 euros, s'executarà en el moment de disposar d'aquesta, atès que part d'aquesta obra està en finca privada objecte d'expropiació. Es preveu fer-ho conjuntament amb la urbanització de la resta de la illa 1 que correspon al PMU el Rengle durant el 2023.

Pel que fa a la urbanització de l'àmbit del Rengle, al desembre de 2021 es va signar el contracte d'adjudicació de les obres d'urbanització relatives a la electrificació a l'illa compresa entre els carrers de Cabrils, Passeig de marina, Passeig del Rengle i carrer de Jaume Vives, corresponents a l'àmbit d'El Rengle, el qual s'està executant durant 2023. Restarà pendent d'execució l'electrificació i urbanització de la part del carrer Churruca que s'ajorna al moment en que sigui edificada.

Aquests imports s'han incorporat a la tercera quota d'urbanització, així com també la previsió de despesa d'urbanització del carrer Churruca, de la qual PUMSA pagarà el 30,11%. Primer, per ser propietària de la parcel·la situada al carrer Churruca, 11 i, segon, per la venda lliure de càrregues a CIMEXCO de l'indivís del 22,85% de la parcel·la B.2.

(075I01) UA 32 LO BASSAL I / UA33 LO BASSAL II

	PROJECCIÓ 2023				PRESSUPOST 2024			
	INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA
1- OBRES D'URBANITZACIÓ / ENDERROCS	0 €				0 €			
2- PROJECTES, ESTUDIS I DIRECCIONS OBRA	0 €				-180.000 €			
3- ALTRES DESPESES	0 €				-40.000 €			
	0 €	0 €	0 €	0 €	-220.000 €	220.000 €	0 €	0 €

El Pla General d'Ordenació Urbana aprovat definitivament el 12 de desembre de 1996, delimita, entre d'altres, la Unitat d'Actuació UA-32 "Lo Bassal I" i la Unitat d'Actuació UA-33 "Lo Bassal II", fixant el sistema de compensació per a la seva execució. Ambdues actuacions tenen per objectiu repartir equitativament les càrregues de cessió i urbanització d'una àrea semi-urbanitzada en un àmbit d'edificació aïllada. El 6 de juny de 2003, la Comissió de Govern de l'Ajuntament de Mataró va aprovar inicialment el canvi de modalitat de sistema d'actuació, substituint el sistema de compensació pel de cooperació.

El 4 de setembre de 2003, el Ple va encomanar a PUMSA la gestió i desenvolupament de les dues unitats d'actuació de Lo Bassal. Les primeres actuacions realitzades per PUMSA demostraven una execució costosa que havien d'assumir els propietaris. A part, l'execució de la claveguera era necessari realitzar-la conjuntament amb l'àmbit de sòl urbà contigu de Les Sureres.

Com sigui que l'Ajuntament està tramitant una modificació de planejament per configurar els vials amb unes amplades més ajustades a la realitat de les finques, i que ha arribat a certs acords amb tots els propietaris, PUMSA ha de realitzar els treballs del Projecte de Reparcel·lació i d'Urbanització de la UA-32 i 33, que es realitzaran en consonància amb Les Sureres.

En el Pressupost del 2024 es preveu una despesa de 220.000 euros corresponent a les despeses de redacció del Projectes de Reparcel·lació i d'Urbanització i inscripció al Registre de la Propietat.

(077I01) UA-87 ENTORNS CARRER BIADA

	PROJECCIÓ 2023				PRESSUPOST 2024			
	INVERSIÓ	A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA / (RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS)	INVERSIÓ	A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA / (RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS)
2- PROJECTES, ESTUDIS I DIRECCIONS OBRA	-36.482 €				0 €			
3- ALTRES DESPESES	-22 €				0 €			
RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS				36.505 €	0 €	576.505 €	0 €	-576.505 €
	-36.505 €	0 €	0 €	36.505 €	0 €	576.505 €	0 €	-576.505 €

Les persones que tenen gairebé el 90% de la propietat del polígon han demanat a l'Ajuntament de Mataró el canvi de sistema d'actuació passant de l'actual de reparcel·lació per cooperació al de reparcel·lació pel sistema de compensació. Per tant, serà d'iniciativa privada. PUMSA, completarà els treballs ja iniciats de redacció del Projecte d'Enderroc i de valoració de les construccions, i serà lliurat i facturat a la Junta de Compensació un cop constituïda. Així també, en el Projecte de Reparcel·lació s'hi haurà de preveure la recuperació de la despesa avançada per PUMSA per a l'ocupació anticipada d'una finca de l'àmbit, a instàncies de l'Ajuntament de Mataró. El cost avançat per PUMSA en aquest sector és de 576.505 euros, que seran refacturats a la Junta de Compensació en el 2024.

(078I02) UA-84 EIX HERRERA (POLIGON 1)

	PROJECCIÓ 2023				PRESSUPOST 2024			
	INVERSIÓ	A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA	INVERSIÓ	A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA
1- OBRES D'URBANITZACIÓ / ENDERROCS	-119.358 €				0 €			
2- PROJECTES, ESTUDIS I DIRECCIONS OBRA	0 €				0 €			
	-119.358 €	119.358 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

PUMSA ha promogut, en la seva condició d'administració actuant, el Projecte de Reparcel·lació del Polígon 1 de la UA84 "Eix Herrera", que es desenvolupa pel sistema de reparcel·lació per cooperació, segons el qual, els propietaris aporten el sòl de cessió obligatòria i gratuïta, i l'administració executa les obres d'urbanització amb càrrec als mateixos propietaris.

L'11 de maig de 2011 es va aprovar definitivament el Projecte de Reparcel·lació de la UA-84 "Eix Herrera" (Polígon 1), on es contempla la compensació per equilibri del polígon 1 a favor del polígon 2 per 458.928 euros. Aquesta compensació ha estat inclosa en la tercera quota d'urbanització, facturada en el 2018.

Aquest 2023 estem executant les obres d'electrificació de l'illa I del polígon i durant l'any 2024 es procedirà a la liquidació definitiva del Projecte de Reparcel·lació del Polígon 1.

4.- RESULTAT

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS (GESTIÓ DE SÒL)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024
1. Import net de la xifra de negocis	98.535 €	355.517 €
a) Vendes	0 €	0 €
b) Lloquers	0 €	0 €
Arrendaments	0 €	0 €
Despeses repercutides	0 €	0 €
c) Prestació de serveis	98.535 €	355.517 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit)	0 €	0 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	2.015.304 €	8.086.952 €
4. Aprovisionaments	-1.864.709 €	-6.701.509 €
5. Altres ingressos d'explotació	0 €	0 €
6. Despeses de personal	-367.941 €	-312.531 €
a) Sous i salaris	-290.097 €	-235.769 €
b) Càrregues socials	-77.844 €	-76.761 €
7. Altres despeses d'explotació	-158.303 €	-1.389.341 €
a) Serveis exteriors	-157.722 €	-1.388.781 €
Arrendaments	0 €	0 €
Reparacions, conservació i manteniment	-1.242 €	-1.242 €
Serveis professionals	-150.462 €	-1.386.014 €
Assegurances	0 €	0 €
Serveis bancaris	0 €	0 €
Publicitat	-2.686 €	0 €
Subministraments	0 €	0 €
Altres serveis (18%Telf, 16% Neteja i 10% Ctat Prop)	-3.332 €	-1.525 €
b) Tributs	-580 €	-561 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	0 €	0 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	0 €	0 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-277.114 €	39.087 €
A.2) RESULTAT FINANCER	24.254 €	0 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	-252.860 €	39.087 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	-252.860 €	39.087 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (PERSONAL)	-131.198 €	-150.996 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (RESTA DESPESES)	-65.063 €	-62.615 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	-196.260 €	-213.611 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	-449.120 €	-174.523 €

4.3.- GESTIÓ DE SERVEIS MUNICIPALS

4.3.1.- APARCAMENTS DE ROTACIÓ

PUMSA destina per a la prestació del servei d'aparcament de rotació els següents: l'aparcament de Plaça de Cuba, el de Plaça Granollers, Parc Central i el de Plaça les Tereses.

1.- INGRESSOS DE LLOGUER

Els ingressos de lloguer d'aquesta UN es poden dividir en tres tipologies de lloguer:

SITUACIÓ	PLACES EN PROPIETAT	TIQUETS ESTABLIMENTS		ROTACIÓ		ABONATS		TOTAL ARRENDAMENTS		PUNTS DE RECARREGA
		PROJECCIÓ ANY 2023	PRESSUPOST ANY 2024	PROJECCIÓ ANY 2023	PRESSUPOST ANY 2024	PROJECCIÓ ANY 2023	PRESSUPOST ANY 2024	PROJECCIÓ ANY 2023	PRESSUPOST ANY 2024	PRESSUPOST ANY 2024
026L01 Parc Central	227	1.400 €	1.512 €	91.000 €	98.280 €	138.000 €	149.040 €	230.400 €	248.832 €	5.817 €
026L02 Plaça Granollers	238	8.200 €	8.856 €	105.000 €	113.400 €	163.000 €	176.040 €	276.200 €	298.296 €	7.000 €
084L03 Plaça Cuba	34	13.000 €	14.040 €	93.748 €	101.248 €	0 €	0 €	106.748 €	115.288 €	3.160 €
092L01 Plaça de les Tereses	330	22.400 €	24.192 €	485.000 €	523.800 €	222.000 €	239.760 €	729.400 €	787.752 €	16.580 €
PLACES D'APARCAMENT	829	45.000 €	48.600 €	774.748 €	836.728 €	523.000 €	564.840 €	1.342.748 €	1.450.168 €	32.557 €
		3,35%	3,35%	57,70%	57,70%	38,95%	38,95%	100,00%	100,00%	
		Increment 2024-2023		8%	8%		8%			

En el Pressupost de 2024, es contempla un increment del 8% de totes les tarifes establertes en el aparcaments de rotació per al 2024. També es contempla en el 2024, un ingrés de 32.557 euros pel servei de recàrrega de vehicles elèctrics (0,21euros/KwH).

2.- DESPESES

2.1.- Despeses de personal

- Per a la prestació dels serveis, s'hi dediquen de forma permanent l'encarregat d'aquests aparcaments més, 6,5 persones en plantilla. El Cap de Mobilitat s'imputa en un 25%.

2.2.- Reparacions, conservació i manteniment

- S'inclou el manteniment del control d'accés i de les càmeres ubicades als diferents aparcaments de rotació de PUMSA i del centre de control ubicat a les oficines de l'aparcament de Rafael Estrany. També, s'inclou el manteniment anual dels ascensors instal·lats als aparcaments de Plaça Granollers, Plaça de les Tereses i Parc Central, com tot el manteniment i reparacions varies de les instal·lacions, portes batents i alarmes dels aparcaments.
- En el 2024 s'ha previst el desmantellament de les oficines de l'aparcament de Granollers (30.000 euros) i l'adquisició i manteniment del software de gestió dels punts de recàrrega elèctrica (27.000 euros).

2.3.- Serveis professionals

- L'empresa "A MAS B COMERÇ I DISTRIBUCIÓ, SL" dona suport als aparcaments fora de l'horari d'atenció al públic (20.933 euros anuals) i el servei de retirada d'efectiu dels aparcaments de rotació PUMSA, contractat amb LOOMIS SPAIN, SA (3.695 euros anuals).

2.4.- Imputació subvencions d'immobilitzat no financer

- L'Ajuntament formalitza amb PUMSA Adscripcions de caràcter gratuït per explotar immobles objecte d'aquests drets. A la seva signatura, comptablement es registra a l'Actiu del balanç un "Immobilitzat intangible" (un dret per l'empresa), amb la seva contrapartida al Passiu al compte de "Subvencions de capital", pel mateix import. L'amortització d'aquest Immobilitzat intangible suposa el registre al compte de resultats d'un despesa per a PUMSA, la qual es compensa comptablement amb una imputació d'un ingrés del mateix import al compte d' "Imputació de subvencions".

3.- INVERSIONS

INVERSIONS	CUBA	GRANOLLERS	PARC CENTRAL	TERESES	TOTAL INVERSIÓ
Punts de recarrega electrica	12.736 €	26.386 €	25.229 €	50.649 €	115.000 €
Adaptació normativa accesos Parc Central			108.567 €		108.567 €
Total	12.736 €	26.386 €	133.797 €	50.649 €	223.567 €

4.- RESULTAT

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS (APARCAMENTS DE ROTACIÓ)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024
1. Import net de la xifra de negocis	1.351.304 €	1.482.725 €
a) Vendes	0 €	0 €
b) Lloquers	1.342.748 €	1.450.168 €
Arrendaments	1.342.748 €	1.450.168 €
Despeses repercutides	0 €	0 €
c) Prestació de serveis	8.556 €	32.557 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits	0 €	0 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	0 €	0 €
3. Existències incorporades per la Societat a l'immobilitzat	0 €	0 €
4. Aprovisionaments	0 €	0 €
5. Altres ingressos d'explotació	0 €	0 €
6. Despeses de personal	-267.625 €	-290.946 €
7. Altres despeses d'explotació	-358.529 €	-404.737 €
a) Serveis exteriors	-297.713 €	-343.197 €
Arrendaments	0 €	0 €
Reparacions, conservació i manteniment	-119.621 €	-163.000 €
Serveis professionals	-27.512 €	-28.000 €
Assegurances	-651 €	-651 €
Serveis bancaris	-10.814 €	-11.000 €
Publicitat	-4.351 €	-2.000 €
Subministraments	-79.170 €	-81.545 €
Altres serveis (18%Telf, 51% Neteja, 26% impressos)	-55.594 €	-57.000 €
b) Tributs (49% IAE, 49% IBI)	-55.586 €	-55.892 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-5.230 €	-5.648 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-447.482 €	-471.305 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	174.314 €	174.314 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	451.982 €	490.051 €
A.2) RESULTAT FINANCER	0 €	0 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	451.982 €	490.051 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	451.982 €	490.051 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (PERSONAL)	-53.236 €	-63.339 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (RESTA DESPESES)	-28.917 €	-27.829 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	-82.153 €	-91.168 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	369.830 €	398.883 €

4.3.2.- RETIRADA I DIPÒSITS DE VEHICLES

L'ajuntament és titular del Dipòsit municipal de vehicles, tant dels vehicles retirats per la grua com dels vehicles abandonats i els judicials, servei que presta PUMSA sota la fórmula de gestió directa. Per al servei de dipòsit de vehicles, PUMSA destina **136 places** a l'aparcament de Rafael Estrany.

Pel que fa al Servei de Grua, des de l'1 de gener de 2019 aquest es dur a terme sota la figura jurídica de l'encomana de gestió per part de l'Ajuntament a la seva empresa municipal. Al tractar-se d'una encomana de gestió, es refacturen els costos del personal indirecte i les despeses de serveis generals.

1.- INGRESSOS

Els ingressos d'aquesta UN provenen de la refacturació a l'Ajuntament del cost real suportat per PUMSA pel servei d'administració dels Dipòsits municipals de vehicles i pel servei de retirada de vehicles.

Trimestralment es liquida a l'Ajuntament els ingressos nets recaptats, és a dir, els ingressos recaptats directament per PUMSA en concepte de taxa per trasllat de vehicles al dipòsit municipal i l'estada al dipòsit superior a una hora, menys les despeses suportades per PUMSA per la prestació d'aquests serveis. És un efecte neutre pel que fa al resultat de PUMSA, donat que per la gestió d'aquests serveis PUMSA no percep cap tipus de contraprestació.

Per tant, la taxa per trasllat de vehicles al dipòsit municipal i l'estada al dipòsit superior a una hora són recaptades per PUMSA i transferides a l'Ajuntament, de manera que no formen part del compte d'explotació de PUMSA. Només es limita a gestionar el cobrament i transferir íntegrament tots els ingressos a l'Ajuntament. Tampoc PUMSA ingressa cap taxa d'enganxament ni multa.

En el quadre següent es detallen els Ingressos derivats de la Taxa per trasllat de vehicles al dipòsit (i els ingressos per les estades superiors a una hora):

		ANY 2018	ANY 2019	ANY 2020	ANY 2021	ANY 2022	ANY 2023		ANY 2024
		REAL	REAL	REAL	REAL	REAL	PRESSUPOST	REAL PROJECCIÓ	PRESSUPOST
1T	GENER	57.043 €	51.639 €	58.772 €	37.685 €	38.983 €	45.544 €	47.956 €	59.446 €
	FEBRER	56.286 €	51.395 €	63.334 €	39.324 €	35.367 €	45.544 €	47.252 €	59.446 €
	MARÇ	63.460 €	62.382 €	30.743 €	41.640 €	40.478 €	45.544 €	57.438 €	59.446 €
	1R TRIMESTRE	176.789 €	165.416 €	152.849 €	118.649 €	114.827 €	136.633 €	152.645 €	178.337 €
2T	ABRIL	59.498 €	54.907 €	7.938 €	36.595 €	50.723 €	45.544 €	50.702 €	59.446 €
	MAIG	58.812 €	67.849 €	36.038 €	32.188 €	54.314 €	45.544 €	53.684 €	59.446 €
	JUNY	61.989 €	65.204 €	58.391 €	35.836 €	45.222 €	45.544 €	47.427 €	59.446 €
	2N TRIMESTRE	180.299 €	187.960 €	102.367 €	104.618 €	150.259 €	136.633 €	151.813 €	178.337 €
3T	JULIOL	52.550 €	53.256 €	50.352 €	41.096 €	43.353 €	45.544 €	43.353 €	59.446 €
	AGOST	31.385 €	24.519 €	34.329 €	41.789 €	24.603 €	22.772 €	24.603 €	29.723 €
	SETEMBRE	48.963 €	52.706 €	47.763 €	46.220 €	41.511 €	45.544 €	46.440 €	59.446 €
	3R TRIMESTRE	132.898 €	130.481 €	132.444 €	129.106 €	109.467 €	113.860 €	114.396 €	148.614 €
4T	OCTUBRE	57.773 €	55.555 €	54.886 €	47.089 €	49.151 €	45.544 €	46.440 €	59.446 €
	NOVEMBRE	50.015 €	66.413 €	45.252 €	43.533 €	48.871 €	45.544 €	46.440 €	59.446 €
	DESEMBRE	48.225 €	59.419 €	40.588 €	39.481 €	45.928 €	45.544 €	46.440 €	59.446 €
	4R TRIMESTRE	156.012 €	181.387 €	140.726 €	130.102 €	143.949 €	136.633 €	139.319 €	178.337 €
	TOTAL	645.997 €	665.244 €	528.386 €	482.475 €	518.503 €	523.758 €	558.173 €	683.625 €
	Taxa d'enganxaments	126,85 €	126,85 €	137,00 €	137,00 €	137,00 €	137,00 €	137,00 €	155,00 €

En el 2024, es preveu l'increment de la taxa per trasllat de vehicles de 137 euros a 155 euros.

2.- DESPESES

a) Despeses de personal

Per a la gestió administrativa del dipòsit, l'equip es troba format per 7 persones, més 1 encarregada (365dx24h). I per a la gestió del servei de retirada de vehicles, PUMSA disposa de forma permanent (365dx24h) de 13 gruístes més 1 encarregat. A més, s'imputa el 50% del cost salarial del Cap de Mobilitat a aquesta Unitat de negoci i el cost salarial del personal de Serveis generals en funció de la seva dedicació al servei de grua.

b) Despeses diverses del dipòsit municipal i del servei de grua

Aquestes despeses inclouen el manteniment anual del software de control i gestió de mobilitat urbana i les despeses ordinàries de funcionament del dipòsit i del servei de grua (assegurances, telèfon,

material d'oficina, reparacions, el servei de recollida i entrega d'efectiu prestat per l'empresa LOOMIS, les reparacions de les grues, carburants, entre d'altres).

Donat que el parc de vehicles del servei de grua és de tres grues amb més d'11 anys d'antiguitat, al 2022 es va signar un contracte de renting per incorporar al servei dos camions grua d'arrossegament amb equipament per un termini de 4 anys, a raó de 21.240 euros anuals per grua, a comptar des de la seva recepció, prevista per mitjans del 2024. Per cobrir aquest període s'ha llogat una grua d'arrossegament a raó de 24.609 euros anuals.

c) Amortització anual de l'adequació de les oficines del dipòsit municipal

Al mes d'agost de 2008 es varen traslladar les oficines destinades al dipòsit municipal a les noves instal·lacions situades a l'aparcament de Rafael Estrany. El cost de l'adequació va ser de 490.965 euros, que es repercuteix a l'Ajuntament a raó de 30.000 euros anuals durant 17 anys, sent l'última quota en el 2025 de 20.965 Euros.

SERVEI DE GRUA I DIPÒSIT MUNICIPAL	PROJECCIÓ 2023	PRESSUPOST 2024
INGRESSOS		
N. vehicles lliurats amb pagament de taxa d'arrossegament	3.871 vehicles	4.192 vehicles
Per vehicles lliurats al dipòsit (2023- Taxa 137€) (2024- Taxa 155€ pendent aprovació proposta ordenança muni	530.327 €	649.760 €
Per Estades al dipòsit > 1 hora (2023- preu minut 0,0306/ preu màxim diàri 9€) (2024- preu minut 0,0417/ preu mà	32.702 €	39.275 €
= Subtotal (efectiu + VISA)	563.029 €	689.035 €
Comissions TPV	-5.154 €	-5.410 €
= Recaptació per vehicles lliurats+ Estades	557.875 €	683.625 €
= Ingrés per vehicles desballestats (2024- Nova adjudicació)	298 €	21.780 €
RECAPTACIÓ NETA DIRECTA DE PUMSA	558.173 €	705.405 €
A) DESPESES SERVEI DE GRUA		
1.-COST PERSONAL		
Despeses del personal adscrit al servei	-556.485 €	-575.659 €
Despeses del personal administració (imputació cost indirecte a partir del 2022)	-71.728 €	-82.614 €
Subtotal	-628.214 €	-658.273 €
IVA NO SUJETO	0 €	0 €
Subtotal (AMB IVA)	-628.214 €	-658.273 €
2.- DESPESES DIVERSES		
Lloguer grua d'arrossegament	-27.904 €	-46.013 €
Software de control i gestió de la mobilitat	-7.742 €	-7.974 €
Reparacions elements de transport	-39.894 €	-8.494 €
Serveis professionals	-494 €	-500 €
Assegurances	-3.488 €	-3.593 €
Altres serveis (Carburants, Telefons, ...)	-32.615 €	-35.000 €
Despeses serveis generals (imputació cost indirecte a partir del 2022)	-39.760 €	-38.265 €
Subtotal (AMB IVA)	-151.897 €	-139.838 €
DESPESES SUPORTADES (AMB IVA NO DEDUIBLE) = BASE FACTURA	-780.111 €	-798.111 €
IVA REPERCUTIT (21%)	0 €	0 €
DESPESES ANY (AMB IVA) SERVEI DE GRUA	-780.111 €	-798.111 €
B) DESPESES DIPÒSIT MUNICIPAL		
1.-COST PERSONAL		
Despeses del personal adscrit al servei	-265.290 €	-281.774 €
Subtotal	-265.290 €	-281.774 €
IVA NO SUJETO	0 €	0 €
Subtotal (AMB IVA)	-265.290 €	-281.774 €
2.- LLOGUER DIPÒSITS DE VEHICLES		
ARROSSEGATS/ JUDICIALS: Rafael Estrany (130 places A 29,83 €/mes plaça 2023 / 63,54€/mes 2024)	-46.535 €	-99.122 €
Subtotal	-46.535 €	-99.122 €
IVA NO SUJETO	-4.886 €	0 €
Subtotal (AMB IVA)	-51.421 €	-99.122 €
3.- DESPESES DIVERSES		
Millora il·luminació planta -1	-21.606 €	0 €
Reparacions, conservació i manteniment oficines i equips informàtics	-34.296 €	-11.653 €
Serveis professionals	-3.708 €	-1.250 €
Assegurances	0 €	0 €
Serveis bancaris	-175 €	-300 €
Subministraments (llum i lectricitat)	-17.620 €	-18.143 €
Altres serveis (Neteja, Telefons, Material oficina...)	-30.738 €	-26.732 €
Lloguer PDA's	-1.285 €	-1.285 €
IBI i Altres impostos	-7.747 €	-3.478 €
Subtotal (AMB IVA)	-117.175 €	-62.840 €
4.- REFACTURACIÓ ADEQUACIÓ OFICINA		
Apk Raf. Estrany: Condicionament espais (220 m2) (última quota 2025, 20.495€)	-30.000 €	-30.000 €
Subtotal	-30.000 €	-30.000 €
IVA REPERCUTIT (21%)	-6.300 €	-6.300 €
Subtotal (AMB IVA)	-36.300 €	-36.300 €
DESPESES SUPORTADES (AMB IVA NO DEDUIBLE) = BASE FACTURA	-459.000 €	-473.737 €
IVA REPERCUTIT (21%)	-11.186 €	-6.300 €
DESPESES ANY (AMB IVA) DIPÒSIT DE VEHICLES	-470.186 €	-480.037 €
TOTAL DESPESES SUPORTADES PER PUMSA ANY (AMB IVA NO DEDUIBLE) = BASE FACTURA	-1.239.111 €	-1.271.848 €
IVA REPERCUTIT (21%)	-11.186 €	-6.300 €
TOTAL DESPESES SUPORTADES PER PUMSA ANY (AMB IVA)	-1.250.297 €	-1.278.148 €
= LIQUIDACIÓ DEL SERVEI DE RETIRADA DE VEHICLES I DIPÒSIT (SALDO A FAVOR DE	-692.124 €	-572.743 €

3.- RESULTAT

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS (DIPÒSIT DE VEHICLES)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024
1. Import net de la xifra de negocis	1.239.111 €	1.271.848 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	-30.000 €	-30.000 €
4. Aprovisionaments	0 €	0 €
5. Altres ingressos d'explotació	0 €	0 €
6. Despeses de personal	-821.776 €	-857.434 €
a) Sous i salaris	-659.044 €	-658.530 €
b) Càrregues socials	-162.731 €	-198.904 €
7. Altres despeses d'explotació	-228.027 €	-163.129 €
a) Serveis exteriors	-220.280 €	-159.651 €
Arrendaments	-27.904 €	-46.013 €
Reparacions, conservació i manteniment	-103.538 €	-28.120 €
Serveis professionals	-4.202 €	-1.750 €
Assegurances	-3.488 €	-3.593 €
Serveis bancaris	-175 €	-300 €
Publicitat	0 €	0 €
Subministraments	-17.620 €	-18.143 €
Altres serveis (18%Telf, 16% Neteja i 10% Ctat Prop)	-63.353 €	-61.732 €
b) Tributs	-7.747 €	-3.478 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	0 €	0 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-61.342 €	-113.929 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	13.522 €	13.522 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	111.489 €	120.878 €
A.2) RESULTAT FINANCER	0 €	0 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	111.489 €	120.878 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	111.489 €	120.878 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (PERSONAL)	-150.712 €	-172.877 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (RESTA DESPESES)	-79.521 €	-76.529 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	-230.233 €	-249.406 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	-118.744 €	-128.528 €

4.3.3.- ZONA BLAVA

Dintre de l'àmbit de la planificació de la mobilitat a Mataró, PUMSA té la gestió directa del servei de senyalització i control dels estacionaments en zona blava, amb prop de 810 places d'estacionament regulat distribuïdes en quatre zones diferents, i amb un total de 49 parquímetres.

1.- INGRESSOS

		ANY 2018	ANY 2019	ANY 2020	ANY 2021	ANY 2022	ANY 2023		ANY 2024
		REAL	REAL	REAL	REAL	REAL	PRESSUPOST	REAL PROJECCIÓ	PRESSUPOST
1T	GENER	130.660 €	112.904 €	139.813 €	75.386 €	82.573 €	95.686 €	114.712 €	95.818 €
	FEBRER	135.803 €	117.101 €	112.435 €	81.515 €	100.682 €	95.686 €	93.917 €	95.818 €
	MARÇ	120.056 €	121.975 €	54.917 €	107.511 €	106.457 €	95.686 €	90.398 €	95.818 €
	1R TRIMESTRE	386.520 €	351.980 €	307.165 €	264.412 €	289.711 €	287.058 €	299.028 €	287.455 €
2T	ABRIL	122.264 €	110.905 €	0 €	89.400 €	89.027 €	96.083 €	86.981 €	95.818 €
	MAIG	132.391 €	123.140 €	11.480 €	93.135 €	103.551 €	96.083 €	121.654 €	95.818 €
	JUNY	134.951 €	108.940 €	80.633 €	99.006 €	98.147 €	96.083 €	98.012 €	95.818 €
	2N TRIMESTRE	389.606 €	342.985 €	92.114 €	281.541 €	290.725 €	288.248 €	306.646 €	287.455 €
3T	JULIOL	133.171 €	134.526 €	113.745 €	93.769 €	97.547 €	87.703 €	103.225 €	95.818 €
	AGOST	46.195 €	37.520 €	46.169 €	42.902 €	46.853 €	43.852 €	48.356 €	46.000 €
	SETEMBRE	107.276 €	76.116 €	95.589 €	89.997 €	94.696 €	87.703 €	91.027 €	95.818 €
	3R TRIMESTRE	286.642 €	248.162 €	255.504 €	226.668 €	239.096 €	219.258 €	242.608 €	237.636 €
4T	OCTUBRE	124.101 €	108.639 €	87.496 €	99.325 €	93.058 €	95.146 €	91.027 €	95.818 €
	NOVEMBRE	101.659 €	131.840 €	81.040 €	104.670 €	96.916 €	95.146 €	91.027 €	95.818 €
	DESEMBRE	140.057 €	86.585 €	107.305 €	89.062 €	61.133 €	95.146 €	91.027 €	95.818 €
	4R TRIMESTRE	365.817 €	327.063 €	275.842 €	293.057 €	251.107 €	285.437 €	273.081 €	287.455 €
TOTAL	1.428.585 €	1.270.190 €	930.624 €	1.065.676 €	1.070.640 €	1.080.000 €	1.121.363 €	1.100.000 €	
places actives	996	894	894	894	894	818	810	810	
Tarifa general	0,0234€/min	0,0234€/min	0,0247€/min	0,0247€/min	0,0247€/min	0,0247€/min	0,02479€/min	0,02479€/min	
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	9h a 14h 17h a 20h	9h a 14h 17h a 20h	

En la Projectió de tancament del 2023 s'estima en un increment del 1,05% vers la recaptació real del 2022. Pel que fa a la recaptació del 2024 es preveu un descens del 0,02% respecte a la projecció de tancament del 2024, situant-se en 1.100.000 euros.

2.- DESPESES

a) Despeses de personal

PUMSA disposa de forma permanent de 9 treballadors, més 1 encarregat. També, s'ïmputa un 25% del Cap de mobilitat.

b) Arrendaments

Com a part integrant de les superfícies destinades a la Zona Blava, es lloga a la FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS el solar situat entre els carrers Palmerola i Deu de gener per destinar-lo a l'estacionament de vehicles amb 27 places d'aparcament (23.794 euros anuals). També es te llogat el local del carrer de sant Benet, 3 destinat al personal de la Zona Blava (9.330 euros anuals).

c) Reparacions i conservació

Inclou el contracte per al subministrament de parquímetres, materials i peces de reparacions per als parquímetres de PUMSA (32.726 euros) i servei de manteniment de la plataforma web de gestió de la zona blava, durant quatre anys (30.402 euros anuals).

d) Serveis professionals

Inclou el servei de recollida i entrega d'efectiu prestat per l'empresa LOOMIS (5.000 euros anuals).

e) Inversions

Zona blava	
Adquisició 2 motocicletes electricques	12.400 €
Adquisició 1 vehicle electric	20.555 €
Implementació vehicle LPR	17.545 €
Modems 4G	37.526 €
Total	88.026,00 €

3.- RESULTAT

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS (ZONA BLAVA)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024
1. Import net de la xifra de negocis	1.121.363 €	1.100.000 €
a) Vendes	0 €	0 €
b) Lloguers	0 €	0 €
Arrendaments	0 €	0 €
Despeses repercutides	0 €	0 €
c) Prestació de serveis	1.121.363 €	1.100.000 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit)	0 €	0 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	0 €	0 €
4. Aprovisionaments	0 €	0 €
5. Altres ingressos d'explotació	0 €	0 €
6. Despeses de personal	-451.679 €	-475.182 €
a) Sous i salaris	-334.676 €	-351.842 €
b) Càrregues socials	-117.003 €	-123.341 €
7. Altres despeses d'explotació	-144.497 €	-152.184 €
a) Serveis exteriors	-137.065 €	-144.416 €
Arrendaments	-32.214 €	-33.814 €
Reparacions, conservació i manteniment	-71.696 €	-77.696 €
Serveis professionals	-4.681 €	-5.000 €
Assegurances	-506 €	-506 €
Serveis bancaris	-10.291 €	-10.000 €
Publicitat	-1.143 €	0 €
Subministraments	-3.379 €	-3.400 €
Altres serveis (18%Telf, 16% Neteja i 10%Ctat Prop)	-13.156 €	-14.000 €
b) Tributs	-7.432 €	-7.768 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	0 €	0 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-27.253 €	-27.253 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	11.573 €	11.573 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	509.507 €	456.954 €
A.2) RESULTAT FINANCER	0 €	0 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	509.507 €	456.954 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	509.507 €	456.954 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (PERSONAL)	-47.984 €	-57.694 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (RESTA DESPESES)	-28.917 €	-27.829 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	-76.900 €	-85.522 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	432.607 €	371.431 €

4.4.- SERVEIS GENERALS

Dins la UN de Serveis Generals s'inclouen aquelles inversions o prestacions de serveis que són comuns a totes les UN, és a dir, donen un servei transversal. D'altra manera, se n'ocupa de proporcionar els serveis que requereix l'organització.

1.- INGRESSOS

- Per la seva pròpia definició, aquesta Unitat de Negoci no és generadora d'ingressos.

2.- DESPESES

2.1.- Despeses de personal

- El principal concepte de despesa d'aquesta unitat és el cost de personal que hi ha assignat. Concretament, el personal de l'àrea de Gestió econòmica i administrativa, Assessoria jurídica, Gerència i Secretària de gerència.

2.2.- Reparacions, manteniment i conservació

- Inclou el manteniment de la plataforma d'administració electrònica (23.681 euros anuals), el manteniment anual de la llicència per a la utilització de l'actual ERP, Microsoft Dynamics 365 Business Central (5.376 euros anuals), un servidor en cloud (6.680 euros anuals), el manteniment preventiu i correctiu dels sistemes d'informació de PUMSA i, el manteniment preventiu i correctiu de les instal·lacions de climatització de les oficines centrals de PUMSA, ubicades a l'Edifici de Vidre.

2.3.- Serveis professionals

- Inclou els serveis d'auditoria financera, operativa i de compliment (19.972 euros anuals), els d'assessoria fiscal (12.417 euros), els serveis de gestoria i assessoria laboral (9.628 euros).

2.4.- Assegurances

- Amb l'objectiu de cobrir possibles riscos al seu patrimoni, PUMSA té contractada una pòlissa de Danys al patrimoni (43.085 euros anuals), Responsabilitat Civil (35.000 euros anuals), Assegurança de vida (15.717 euros anuals), Vehicles (3.392 euros anuals) i una pòlissa de responsabilitat civil d'administradors i personal d'alta direcció (2.425 euros anuals).

3.- DISTRIBUCIÓ SERVEIS GENERALS

- El repartiment de les despeses d'aquesta unitat entre les unitats de negoci es fa en funció de la dedicació del seu personal a la resta d'unitats de negoci.

4.- RESULTAT

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS (SERVEIS GENERALS)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024
1. Import net de la xifra de negocis	0 €	0 €
a) Vendes	0 €	0 €
b) Lloguers	0 €	0 €
Arrendaments	0 €	0 €
Despeses repercutides	0 €	0 €
c) Prestació de serveis	0 €	0 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit)	0 €	0 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	0 €	0 €
3. Existències incorporades per la Societat a l'immobilitzat	0 €	0 €
4. Aprovisionaments	0 €	0 €
5. Altres ingressos d'explotació	0 €	0 €
6. Despeses de personal	-691.392 €	-780.196 €
a) Sous i salaris	-510.487 €	-580.659 €
b) Càrregues socials	-180.905 €	-199.537 €
7. Altres despeses d'explotació	-305.554 €	-291.955 €
a) Serveis exteriors	-274.731 €	-275.042 €
Arrendaments	-2.210 €	-2.276 €
Reparacions, conservació i manteniment	-91.929 €	-87.093 €
Serveis professionals	-76.962 €	-77.870 €
Assegurances	-37.887 €	-37.887 €
Serveis bancaris	-11.368 €	-11.709 €
Publicitat	-2.192 €	-2.258 €
Subministraments	-6.501 €	-6.696 €
Altres serveis (20%Telf, 17% Neteja i 14% Ctat Prop)	-45.682 €	-49.253 €
b) Tributs (73% iva no deducible, 20% IBI)	-16.912 €	-16.913 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	0 €	0 €
d) Altres despeses de gestió corrent	-13.911 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-36.468 €	-36.468 €
a) Amortització de l'immobilitzat intangible	-27.486 €	-27.486 €
b) Amortització de l'immobilitzat material	-8.982 €	-8.982 €
c) Amortització de les inversions immobiliàries	0 €	0 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	0 €	0 €
10. Excessos de provisions	0 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-1.033.414 €	-1.108.619 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-19.437 €	-19.437 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	-1.052.851 €	-1.128.056 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	-1.052.851 €	-1.128.056 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (PERSONAL)	691.392 €	780.196 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (RESTA DESPESES)	361.459 €	347.860 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	1.052.851 €	1.128.056 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	0 €	0 €

5.- TRANSACCIONS PREVISTES AMB L'AJUNTAMENT

1.1 COMPENSACIONS MUNICIPALS

El pressupost de PUMSA preveu les següents subvencions:

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	Valoració	Imports sense IVA	PRESSUPOST 2024
COMPENSACIONS MUNICIPALS	Política municipal d'habitatges	70.265 €	70.265 €	70.265 €
	Habitatges (Propietat de PUMSA) amb rendes socials	52.395 €	52.395 €	52.395 €
	Morositat habitatges (Propietat de PUMSA) (inclou la repercussió de despeses):	17.870 €	17.870 €	17.870 €
TOTAL A FAVOR DE PUMSA				70.265 €

Política municipal d'habitatges: Habitatges propietat de PUMSA amb rendes socials

Al novembre de 2014 es va acordar amb el Servei de Benestar Social de l'Ajuntament la política de destinar-hi els habitatges públics que anessin quedant buits, i que el preu d'aquests habitatges el marqués directament el Servei de Benestar Social, el qual restava condicionat a les circumstàncies de les famílies que accedeixin a ells. Addicionalment, també a diferents llogaters dels habitatges de PUMSA se'ls havia concedit una rebaixa de renda donada la seva situació econòmicofamiliar. Davant d'aquests casos, era també el Servei de Benestar Social qui feia una valoració de la família i proposava a la Gerència de PUMSA l'aplicació de la corresponent rebaixa, si s'escau. **En total, per tant, aquestes polítiques suposaran uns menors ingressos per a PUMSA.**

Política municipal d'habitatges: Morositat habitatges propietat de PUMSA

La morositat té un reflex directe al compte de resultats, amb la dotació per pèrdues de crèdits de difícil cobrament pels habitatges propietat de PUMSA.

1.2 ALTRES OPERACIONS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	Valoració	Imports sense IVA	PRESSUPOST 2024
Tributs	IBI	-346.961 €	-346.961 €	-346.961 €
	TAXA GUAL	-32.057 €	-32.057 €	-32.057 €
	TAXA BROSSA	-6.740 €	-6.740 €	-6.740 €
(A FAVOR AJUNTAMENT)				-385.758 €

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	Valoració	Imports sense IVA	PRESSUPOST 2024
Gestió habitatges propietat de l'Ajuntament	Gestió habitatges propietat de l'Ajuntament	682.192 €	682.192 €	682.192 €
A FAVOR DE PUMSA				682.192 €

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	Valoració	Imports sense IVA	PRESSUPOST 2024
Pagament quotes urbanístiques	021U03 PMU EL RENGLER - EQUIPAMENT A2	276.052 €	276.052 €	334.023 €
	025U02 MPPG d'Ordenació Sector CARRETERA DE CIRERA	286.880 €	286.880 €	347.125 €
	036U01 PP CAN QUIRZE	45.000 €	45.000 €	54.450 €
	040I01 PMU06 CAN CRUZATE	50.000 €	50.000 €	60.500 €
	046I01 UA88 EL SORRALL (AJUNTAMENT PROPIETARI 33,61% S/ NOVA MPPG)	211.702 €	211.702 €	256.160 €
	057I03 PMU 11 IVECO-RENFE/FARINERA (AJUNTAMENT PROPIETARI 1,5%)	25.423 €	25.423 €	30.762 €
A FAVOR DE PUMSA			895.057 €	1.083.019 €

TOTAL A FAVOR DE PUMSA				1.379.454 €
-------------------------------	--	--	--	--------------------

1.3. RELACIÓ D'IMMOBLES DE PUMSA LLOGATS A L'AJUNTAMENT

SOLAR

TIPOL.	DESCRIPCIÓ	SUBARRENDATARI / USUARI	M2. ÚTILS	RENDA 2024		
				€ / M2	ANUAL	Sense IVA
SOLAR	TERRENY - SECTOR "SORRALL"	Aparcament El Sorrall	10349 m2	14.531 €	1,40 €/m2	14.531 €
Total lloguers SOLARS						14.531 €

LOCALS / NAUS / OFICINES PROPIETAT DE PUMSA

TIPOL.	DESCRIPCIÓ	SUBARRENDATARI / USUARI	M2. ÚTILS	RENDA 2024			Altres Despeses 2024				
				MENSUAL	€/ M2	ANUAL	A càrrec llogater SI/NO	Sense IVA	IBI	CTAT. PROP.	OBERTUR A PORTES
EDIFICI DE VIDRE	PLANTA 1A - Locals 10 i 11	ÀREA SERVEIS TERRITORIALS	130,26 m2	1.078 €	8,27 €/m2	12.932 €	SI (IBI NO)	37.739 €	9.545 €	25.316 €	2.877 €
	PLANTA 2A	<<	773,00 m2	6.395 €	8,27 €/m2	76.744 €					
	PLAÇA COTXE NÚM. 10	<<	-	45 €		541 €					
	PLAÇA COTXE NÚM. 14	<<	-	45 €		541 €					
	PLAÇA COTXE NÚM. 36	<<	-	45 €		541 €					
	PLAÇA COTXE NÚM. 37	<<	-	45 €		541 €					
	PLAÇA COTXE NÚM. 38	<<	-	45 €		541 €					
1 TRASTER	<<	89,00 m2	368 €	4,13 €/m2	4.412 €						
NAU	C/ COMANDARAN, 1 (VALLDEIX)	SERVEI DE MANTENIMENT	5817,00 m2	26.472 €	4,55 €/m2	317.663 €	SI	20.394 €	20.394 €	0 €	
LOCAL	C/ DINAMARCA, 10	ASSOCIACIÓ VEÏNS DE VIA EUROPA	38,75 m2	92 €	2,38 €/m2	1.105 €	SI	334 €	334 €	0 €	
LOCAL	C/ CHURRUCA, 84-88	ATENCIÓ A LES DONES (CIRD I SIE)	288,00 m2	2.302 €	7,99 €/m2	27.619 €	SI	3.834 €	3.568 €	266 €	
LOCAL	C/ BLAI PARERA, 8	SUBARRENDAT activitats interès municipal	201,75 m2	1.205 €	5,97 €/m2	14.459 €	SI	297 €	297 €	0 €	
MASIA	CAN TRISSAC DE DALT	ASSOCIACIÓ COLUMBÒFILA	503,00 m2	1.648 €	3,28 €/m2	19.777 €	NO	0 €	0 €	0 €	
LOCAL	RONDA BARCELO, 77 ESCALA A (P. BAIXA)	N/D	164,33 m2	1.185 €	7,21 €/m2	14.220 €	NO	0 €	0 €	0 €	
LOCAL	COMUNITARI CARLEMANY	N/D	34,93 m2	0 €	0,00 €/m2	0 €	NO	0 €	0 €	0 €	
LOCAL	PLAÇA DE LA FLOR, 7 BAIX 1 (C. LA BOIXA, 24)	N/D	496,00 m2	0 €	0,00 €/m2	0 €	NO	0 €	0 €	0 €	
NAU	CABOT I BARBA <u>NOTA 1</u>	CENTRE CÍVIC	937,58 m2	4.280 €	4,56 €/m2	51.357 €	SI	5.782 €	5.782 €	0 €	

542.994 €

30.641 €

Total lloguers LOCALS, incloent-hi despeses repercutibles

573.635 €

(1)

La nau on hi ha el Centre Cívic Cabot i Barba es va llogar a l'Ajuntament, qui va haver de dur a terme una reforma integral de tota la nau.

APARCAMENTS PROPIETAT DE PUMSA

TIPOL.	DESCRIPCIÓ	SUBARRENDATARI / USUARI	M2. ÚTILS	RENDA 2024				
				MENSUAL	NUM. PLACES	MENSUAL	ANUAL	
						Sense IVA	amb iva	
APK	PARC CENTRAL			54,55 €	6	327 €	3.928 €	4.752 €
APK	PLAÇA GRANOLLERS			54,55 €	2	109 €	1.309 €	1.584 €
APK	"ELS MENUETS"			62,48 €	1	62 €	750 €	907 €
APK	PLAÇA LES TERESES (ABONAMENTS)			103,76 €	19	1.971 €	23.657 €	28.625 €
APK	PLAÇA LES TERESES (HORES ROTACIÓ)			17,85 €	39	696 €	8.352 €	10.106 €
Total lloguers APARCAMENTS						3.166 €	37.996 €	45.975 €

1.4 DIPÒSIT I SERVEI DE RETIRADA DE VEHICLES

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST PUMSA 2024		Pressupost a consignar per l' Ajunt 2024
		sense IVA	amb IVA	
-RECAPTACIÓ DIRECTA PUMSA (IMPORT A FAVOR AJUNTAMENT)				705.405,00 €
+ TOTAL COST DIPÒSIT I SERVEI DE RETIRADA DE VEHICLES (IMPORT A FAVOR DE PUMSA)				-1.278.148,20 €
A) DESPESES ASSOCIADES AL SERVEI DE RETIRADA DE VEHICLES		-798.111,27 €	-798.111,27 €	
Despeses Personal adscrit al servei (*)	Personal PUMSA	-658.273,11 €	-658.273,11 €	
Despeses servei de retirada vehicles	Reparacions grua, benzina, assegurances	-139.838,16 €	-139.838,16 €	
B) DESPESES ASSOCIADES AL DIPÒSIT MUNICIPAL DE VEHICLES		-473.736,93 €	-480.036,93 €	
Despeses Personal adscrit al servei (*)	Personal PUMSA	-281.774,20 €	-281.774,20 €	
Despeses lloguer places aparcament (**)	Places destinades al servei de grua, judicials i abandonats	-99.122,40 €	-99.122,40 €	
Despeses servei de retirada vehicles i dipòsit	Neteja oficina, subministres, material, assegurances, recaptació efectiu	-62.840,33 €	-62.840,33 €	
Adequació oficina (***)		-30.000,00 €	-36.300,00 €	
= LIQUIDACIÓ DEL SERVEI DE RETIRADA DE VEHICLES I DIPÒSIT (SALDO A FAVOR DE PUMSA)				-572.743,20 €

(*) Despeses Personal adscrit al servei

Per a la gestió administrativa dels dipòsits, l'equip es troba format per 6 persones, més 1 encarregada (365dx24h). Per a la gestió del servei de retirada de vehicles, PUMSA disposa de forma permanent de 13 guistes més 1 encarregat. A més, s'imputa el 50% del Cap de Mobilitat i el cost indirecte del personal de Serveis Generals dedicat al Servei de Grua (mitjà propi).

() Despeses lloguer places aparcament**

PUMSA destina 132 places situades a la planta -1 de l'aparcament de Rafael Estrany.

(*) Adequació oficina**

Al mes d'agost de 2008 es varen traslladar les oficines destinades al dipòsit municipal a les actuals instal·lacions situades a l'aparcament de Rafael Estrany. El cost de l'adequació va ser de 490.965€, que es repercuteix a raó de 30.000€ anuals, més IVA, fins l'any 2025, en que es repercutirà una darrera quota de 20.965€ (l'any 2008, es van repercutir 20.000€, i l'any 2015, no es va repercutir cap import).

6.- PRESSUPOST PER CAPÍTOLS PRESSUPOSTARIS

		PROJECCIÓ 2023
CAP. I	IMPOSTOS DIRECTES	0 €
CAP. II	IMPOSTOS INDIRECTES	0 €
CAP. III	TAXES I ALTRES INGRESSOS	5.290.371 €
CAP. IV	TRANFERÈNCIES CORRENTS	70.265 €
CAP. V	INGRESSOS PATRIMONIALS	4.507.474 €
CAP. VI	ALIENACIÓ D'INVERSIONS	52.966 €
CAP. VII	TRANFERÈNCIES DE CAPITAL	552.352 €
CAP. VIII	ACTIUS FINANCERS	684.307 €
CAP. IX	PASSIUS FINANCERS	0 €
TOTAL INGRESSOS		11.157.735 €

		PROJECCIÓ 2023
CAP. I	DESPESES DE PERSONAL	2.958.911 €
CAP. II	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	2.776.367 €
CAP. III	DESPESES FINANCERES	437.786 €
CAP. IV	TRANFERÈNCIES CORRENTS	0 €
CAP. VI	INVERSIONS REALS	3.094.086 €
CAP. VII	TRANFERÈNCIES DE CAPITAL	0 €
CAP. VIII	ACTIUS FINANCERS	0 €
CAP. IX	PASSIUS FINANCERS	1.890.585 €
TOTAL DESPESES		11.157.735 €

		PRESSUPOST 2024
CAP. I	IMPOSTOS DIRECTES	0 €
CAP. II	IMPOSTOS INDIRECTES	0 €
CAP. III	TAXES I ALTRES INGRESSOS	11.205.276 €
CAP. IV	TRANFERÈNCIES CORRENTS	70.265 €
CAP. V	INGRESSOS PATRIMONIALS	4.693.331 €
CAP. VI	ALIENACIÓ D'INVERSIONS	0 €
CAP. VII	TRANFERÈNCIES DE CAPITAL	552.352 €
CAP. VIII	ACTIUS FINANCERS	0 €
CAP. IX	PASSIUS FINANCERS	0 €
TOTAL INGRESSOS		16.521.223 €

		PRESSUPOST 2024
CAP. I	DESPESES DE PERSONAL	3.115.301 €
CAP. II	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	2.593.768 €
CAP. III	DESPESES FINANCERES	415.398 €
CAP. IV	TRANFERÈNCIES CORRENTS	0 €
CAP. VI	INVERSIONS REALS	8.554.603 €
CAP. VII	TRANFERÈNCIES DE CAPITAL	0 €
CAP. VIII	ACTIUS FINANCERS	0 €
CAP. IX	PASSIUS FINANCERS	1.842.153 €
TOTAL DESPESES		16.521.223 €

7.- ENDEUTAMENT BANCARI

HIPOTECARI (NO HPO)														
ENTITAT	ACTIU	PRÉSTEC VIU A 31-12-2022		TOTAL AMORTITZACIÓ (↓K)					(PUMSA) PRÉSTEC VIU A 31/12/20xx					
		PUMSA	TOTAL (BANCS)	2023	2024	2025	2026	2027	2023	2024	2025	2026	2027	
LA CAIXA	Ap. Rafael Estrany soterrani	268.959 €	268.959 €	151.679 €	117.280 €	0 €	0 €	0 €	117.280 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
LA CAIXA	Habitatge c. Pietat 25 2on	109.816 €	109.816 €	6.069 €	5.222 €	5.476 €	5.742 €	6.021 €	103.747 €	98.526 €	93.050 €	87.308 €	81.287 €	77.349 €
LA CAIXA	Habitatge c. Joan Miró 36 4art 3ª	104.459 €	104.459 €	5.767 €	4.962 €	5.203 €	5.456 €	5.722 €	98.692 €	93.730 €	88.526 €	83.070 €	77.349 €	77.349 €
LA CAIXA	Habitatge c. Colombia, 49 5e 2ª	111.337 €	111.337 €	5.861 €	5.701 €	5.919 €	6.146 €	6.382 €	105.475 €	99.775 €	93.855 €	87.709 €	81.327 €	81.327 €
LA CAIXA	Habitatge c. Via Europa, 141 3er, 1ª	109.486 €	109.486 €	5.726 €	5.259 €	5.497 €	5.746 €	6.006 €	103.760 €	98.501 €	93.004 €	87.258 €	81.252 €	81.252 €
LA CAIXA	Habitatge Rda. Dr. Ferran, 51	92.235 €	92.235 €	4.564 €	4.544 €	4.721 €	4.905 €	5.096 €	87.671 €	83.127 €	78.406 €	73.500 €	68.404 €	68.404 €
LA CAIXA	Habitatge c. Mossen Molé, 24 2on.4ª	86.265 €	86.265 €	4.360 €	3.868 €	4.052 €	4.244 €	4.446 €	81.905 €	78.036 €	73.984 €	69.740 €	65.294 €	65.294 €
LA CAIXA	Habitatge c. Ntra. Sra. Corredor, 35 4º1º	66.989 €	66.989 €	3.386 €	3.004 €	3.147 €	3.296 €	3.452 €	63.603 €	60.599 €	57.452 €	54.156 €	50.704 €	50.704 €
LA CAIXA	Habitatge c. Siete Partidas, 9 3º2º	57.113 €	57.113 €	2.887 €	2.561 €	2.683 €	2.810 €	2.943 €	54.226 €	51.665 €	48.982 €	46.172 €	43.229 €	43.229 €
LA CAIXA	Habitatge c. Santiago Rosinyol, 20 1º2º	84.837 €	84.837 €	4.288 €	3.804 €	3.985 €	4.174 €	4.372 €	80.549 €	76.745 €	72.760 €	68.585 €	64.213 €	64.213 €
LA CAIXA	Ap. Parc de Palau	655.889 €	655.889 €	210.088 €	218.517 €	227.284 €	0 €	0 €	445.801 €	227.284 €	0 €	0 €	0 €	0 €
LA CAIXA	Edifici Baixada Espenyas	334.810 €	334.810 €	99.222 €	102.550 €	105.990 €	27.048 €	0 €	235.588 €	133.038 €	27.048 €	0 €	0 €	0 €
LA CAIXA	Local c. Churruca, 84	78.567 €	78.567 €	14.448 €	14.953 €	15.659 €	16.398 €	17.172 €	64.119 €	49.166 €	33.507 €	17.109 €	-64 €	-64 €
B.SANTANDER	Edifici Colla Castellera	34.763 €	34.763 €	86.717 €	66.337 €	0 €	0 €	0 €	-51.954 €	-118.291 €	-118.291 €	-118.291 €	-118.291 €	-118.291 €
B.SANTANDER	Edifici Vallveric	153.054 €	153.054 €	34.763 €	0 €	0 €	0 €	0 €	118.291 €	118.291 €	118.291 €	118.291 €	118.291 €	118.291 €
ICF	Local - c. Carlemany, 6-12	278.924 €	278.924 €	35.250 €	36.681 €	38.171 €	39.720 €	41.333 €	243.675 €	206.993 €	168.823 €	129.103 €	87.769 €	87.769 €
ICF	Servel de Manteniment	1.950.026 €	1.950.026 €	228.698 €	236.867 €	246.484 €	256.493 €	266.907 €	1.721.327 €	1.484.461 €	1.237.976 €	981.483 €	714.576 €	714.576 €
BANKIA	Aparcament - c. Núñez de Balboa, 10-12	129.123 €	129.123 €	42.679 €	44.224 €	42.220 €	0 €	0 €	86.443 €	42.220 €	0 €	0 €	0 €	0 €
BANKIA	Local i Apk (8) - c. Núñez de Balboa, 10-12	125.225 €	125.225 €	41.391 €	42.889 €	40.946 €	0 €	0 €	83.834 €	40.946 €	0 €	0 €	0 €	0 €
BANKIA	Préstec Hipotecari	3.950.907 €	3.950.907 €	723.330 €	727.061 €	775.985 €	828.201 €	883.931 €	3.227.577 €	2.500.516 €	1.724.531 €	896.331 €	12.400 €	12.400 €
BANKIA	Aparcament c. Terrassa	227.387 €	227.387 €	11.769 €	11.914 €	12.352 €	12.869 €	13.336 €	215.618 €	203.705 €	191.353 €	178.484 €	165.149 €	165.149 €
B.SABADELL	Apk - c. Meléndez Valdés, 15-17	126.380 €	126.380 €	19.734 €	20.382 €	21.030 €	21.699 €	22.388 €	106.646 €	86.264 €	65.234 €	43.535 €	21.147 €	21.147 €
B.SABADELL	Préstec Hipotecari (815.000€)	194.953 €	194.953 €	41.043 €	41.043 €	41.043 €	41.043 €	30.782 €	153.910 €	112.867 €	71.825 €	30.782 €	0 €	0 €
		9.331.505 €	9.331.505 €	1.783.719 €	1.719.623 €	1.607.846 €	1.285.991 €	1.320.290 €	7.547.786 €	5.828.163 €	4.220.317 €	2.934.326 €	1.614.036 €	1.614.036 €

HIPOTECARI (HPO)														
ENTITAT	ACTIU	PRÉSTEC VIU A 31-12-2022		TOTAL AMORTITZACIÓ (↓K)					(PUMSA) PRÉSTEC VIU A 31/12/20xx					
		PUMSA	SUBS. Mº TOTAL (BANCS)	2023	2024	2025	2026	2027	2023	2024	2025	2026	2027	
B.SANTANDER	HPO- c. Carlemany, 6-12	999.998 €	203.263 € 1.203.261 €	46.702 €	47.526 €	48.365 €	48.365 €	49.218 €	953.296 €	905.769 €	857.405 €	809.040 €	759.822 €	759.822 €
B.SABADELL	HPO- c. El Rierot, 10 - c. Cristina	382.183 €	237.014 € 619.197 €	22.771 €	23.017 €	23.265 €	23.265 €	23.517 €	359.412 €	336.396 €	313.130 €	289.865 €	266.348 €	266.348 €
B.SABADELL	HPO- c. Meléndez Valdés, 15-17	180.886 €	55.899 € 236.786 €	9.490 €	9.658 €	9.828 €	9.828 €	10.002 €	171.396 €	161.738 €	151.909 €	142.081 €	132.080 €	132.080 €
BANKIA	HPO- c. Núñez de Balboa, 10-12	575.850 €	18.685 € 594.535 €	23.125 €	37.515 €	38.175 €	38.175 €	38.847 €	552.725 €	515.211 €	477.036 €	438.861 €	400.014 €	400.014 €
ICO	HPO- c. Almería, 77	112.357 €	29.417 € 141.774 €	4.778 €	4.815 €	4.853 €	4.853 €	4.891 €	107.579 €	102.764 €	97.910 €	93.057 €	88.166 €	88.166 €
		2.251.274 €	544.279 € 2.795.553 €	106.866 €	122.531 €	124.486 €	124.486 €	126.474 €	2.144.408 €	2.021.877 €	1.897.391 €	1.772.904 €	1.646.430 €	1.646.430 €
PART QUOTA SUBVENCIONADA				76.103 €	63.280 €	64.212 €	67.146 €	68.140 €	468.176 €	404.896 €	340.685 €	273.539 €	205.399 €	205.399 €
TOTAL QUOTA				182.969 €	185.810 €	188.698 €	191.632 €	194.614 €	2.612.584 €	2.426.773,42 €	2.238.075,41 €	2.046.443,00 €	1.851.828,51 €	1.851.828,51 €

TOTAL ENDEUTAMENT		11.582.779 €	12.127.058 €	1.890.585 €	1.842.153 €	1.732.332 €	1.410.478 €	1.446.764 €	9.692.193 €	7.850.040 €	6.117.708 €	4.707.230 €	3.260.466 €	3.260.466 €
TOTAL ENDEUTAMENT A LLARG TERMINI (INCLÒS MINISTERI)				TOTAL (BANCS)					10.160.369 €	8.254.936 €	6.458.393 €	4.980.769 €	3.465.865 €	

8.- PRESSUPOST D'INVERSIONS

SECTOR	PROJECCIÓ 2023				PRESSUPOST 2024				
	INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			
		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA / (RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS)		A CÀRREC DE TERCERS (NOVA QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA / (RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS)	
ACTUACIONS PREVISTES EN SECTORS URBANÍSTICS									
Total 020U02	P. ESP. EDAR-PTRU (DEPURADORA)	-4.348 €	0 €	0 €	4.348 €	-106.558 €	0 €	0 €	106.558 €
Total 021U02	PMU EL RENGLÉ	-208.177 €	0 €	0 €	208.177 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Total 021U03	PMU EL RENGLÉ - EQUIPAMENT A2	-276.052 €	0 €	0 €	276.052 €	0 €	0 €	276.052 €	-276.052 €
Total 025U02	UA90a/b MPPG "CARRETERA DE CIRERA"	0 €	0 €	0 €	0 €	-382.000 €	83.520 €	286.880 €	11.600 €
Total 036U01	P.P. CAN QUIRZE	0 €	0 €	0 €	0 €	-45.000 €	-593.142 €	45.000 €	593.142 €
Total 040I01	PEMU 06 CAN CRUZATE	0 €	0 €	0 €	0 €	-50.000 €	0 €	50.000 €	0 €
Total 042U01	P. P. VALLVERIC	-65.336 €	0 €	50.000 €	15.336 €	-234.664 €	0 €	0 €	234.664 €
Total 046I01	UA88 EL SORRALL	-6.611 €	0 €	0 €	6.611 €	-281.800 €	259.258 €	211.702 €	-189.160 €
Total 048I01	PMU.01d-Polígon 1 RDA.BARCELÓ/ILLA FABREGAS	-357.579 €	1.107.391 €	0 €	-749.812 €	-2.807.175 €	2.807.175 €	0 €	0 €
Total 048I03	U. A. 43 CAN FONT - PLUSVÀLUES	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Total 048I04	PMU.01d-Polígon 2 RDA.BARCELÓ/ILLA FABREGAS	-22.298 €	0 €	0 €	22.298 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Total 057I01	UA-89d "ERNEST LLUCH/VALLDEIX"	-326.000 €	153.350 €	0 €	172.650 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Total 057I03	PMU-11 "IVECO-RENFE-FARINERA"	-233.532 €	0 €	0 €	233.532 €	-3.959.755 €	1.380.192 €	25.423 €	2.554.140 €
Total 062I01	UA 83d LEPANTO-CHURRUCA/EL RENGLÉ	-359.508 €	169.113 €	0 €	190.395 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Total 075I01	UA 32 LO BASSAL I	0 €	0 €	0 €	0 €	-220.000 €	220.000 €	0 €	0 €
Total 077I01	UA87 ENTORNS CARRER BIADA	-36.505 €	0 €	0 €	36.505 €	0 €	576.505 €	0 €	-576.505 €
Total 078I02	UA 84 - EIX HERRERA (POLÍGON 1)	-119.358 €	119.358 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
TOTAL		-2.015.304 €	1.549.212 €	50.000 €	416.092 €	-8.086.952 €	4.733.508 €	895.057 €	2.458.386 €
ADQUISICIÓ HABITATGES									
	ADQUISICIÓ 7 HABITATGES C/ MONTURIOL	-1.078.782 €	0 €	0 €	1.078.782 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	INSTAL·LACIÓ ESTACIONS DE RECARREGA ELECTRICA	0 €	0 €	0 €	0 €	-132.203 €	0 €	0 €	0 €
	SOFTWARE DE GESTIÓ DE LES ESTACIONS DE RECARREGA	0 €	0 €	0 €	0 €	-13.855 €	0 €	0 €	0 €
	REFORMA PARC PALAU	0 €	0 €	0 €	0 €	-10.000 €	0 €	0 €	0 €
APARCAMENTS DE RESIDENTS		0 €	0 €	0 €	0 €	-156.058 €	0 €	0 €	156.058 €
	SECTORITZACIÓ ACCESOS PARC CENTRAL	0 €	0 €	0 €	0 €	-108.567 €	0 €	0 €	0 €
	INSTAL·LACIÓ 12 ESTACIONS DE RECARREGA ELECTRICA	0 €	0 €	0 €	0 €	-115.000 €	0 €	0 €	0 €
APARCAMENTS DE ROTACIÓ		0 €	0 €	0 €	0 €	-223.567 €	0 €	0 €	223.567 €
	ADQUISICIÓ 2 MOTOCICLETES ELECTRIQUES	0 €	0 €	0 €	0 €	-12.400 €	0 €	0 €	0 €
	ADQUISICIÓ 1 VEHICLE ELECTRIC	0 €	0 €	0 €	0 €	-20.555 €	0 €	0 €	0 €
	IMPLEMENTACIÓ VEHICLE LPR	0 €	0 €	0 €	0 €	-17.545 €	0 €	0 €	0 €
	MODEMS 4G	0 €	0 €	0 €	0 €	-37.526 €	0 €	0 €	0 €
ZONA BLAVA		0 €	0 €	0 €	0 €	-88.026 €	0 €	0 €	88.026 €
TOTAL		-1.078.782 €	0 €	0 €	1.078.782 €	-467.651 €	0 €	0 €	467.651 €
		-3.094.086 €	1.549.212 €	50.000 €	1.494.873 €	-8.554.603 €	4.733.508 €	895.057 €	2.926.037 €

