



PUMSA
PROMOCIONS
URBANÍSTIQUES
DE MATARÓ, SA

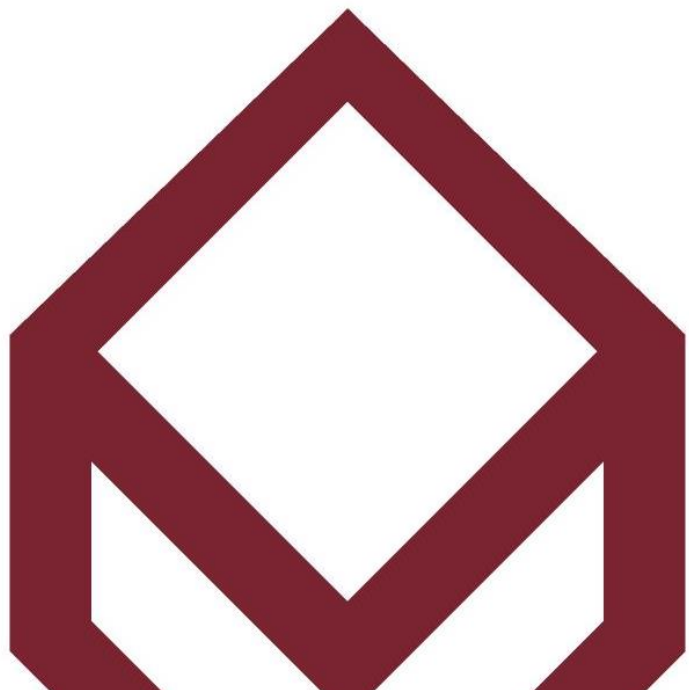


**Ajuntament
de Mataró**

PRESSUPOST 2025

(I PROJECCIÓ TANCAMENT ANY 2024)

14 d'octubre de 2024



ÍNDEX

1.- DEFINICIÓ D'UNITATS DE NEGOCI	5
2.- RESULTATS PREVISIONAL ANY 2025 (PROJECCIÓ TANCAMENT ANY 2024)	7
3.- MAGNITUDS SIGNIFICATIVES DEL PRESSUPOST 2025	12
4.- RESULTAT PER UNITATS DE NEGOCI.....	15
4.1.- GESTIÓ DE PATRIMONI.....	15
4.1.1.- HABITATGES	15
A) HABITATGES PROPIETAT DE PUMSA	17
B) HABITATGES PROPIETAT DE L'AJUNTAMENT.....	20
4.1.2.- APARCAMENTS DE RESIDENTS	23
4.1.3.- OFICINES, NAUS I LOCALS	26
4.1.4.- SÒL EN LLOGUER	30
4.1.5.- VENDES DE PATRIMONI.....	32
4.2.- GESTIÓ URBANÍSTICA	34
4.3.- GESTIÓ DE SERVEIS MUNICIPALS.....	45
4.3.1 .- APARCAMENTS DE ROTACIÓ.....	45
4.3.2.- RETIRADA I DIPÒSITS DE VEHICLES	47
4.3.3.- ZONA BLAVA	51
4.4.- SERVEIS GENERALS	53
5.- TRANSACCIONS PREVISTES AMB L'AJUNTAMENT.....	55
6.- TRANSACCIONS PREVISTES AMB ALTRES ENTITATS DEL GRUP AJUNTAMENT	58
7.- PRESSUPOST PER CAPÍTOLS PRESSUPOSTARIS	59
8.- ENDEUTAMENT BANCARI	60
8.- PRESSUPOST D'INVERSIONS	61

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 2025 (PROJECCIÓ TANCAMENT ANY 2024)

A continuació es presenten els comptes de pèrdues i guanys, previsional del 2025, així com una projecció del resultat de 2024, abans d'impostos:

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS - RESULTAT	PROJECCIÓ TANCAMENT 2024	PRESSUPOST 2025
1. Import net de la xifra de negocis	9.162.911 €	8.434.216 €
a) Vendes	511.470 €	0 €
b) Lloquers	4.727.130 €	4.844.271 €
Arrendaments	4.606.930 €	4.720.997 €
Despeses repercutides	120.199 €	123.274 €
c) Prestació de serveis	1.734.105 €	1.546.215 €
c) Ingressos gestió per serveis (Dipòsit-Grua / Gestió habitatges ajunt.)	2.190.207 €	2.043.730 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	4.958.517 €	8.771.731 €
3. Existències incorporades per la Societat a l'immobilitzat	334.774 €	0 €
4. Aprovisionaments	-5.932.320 €	-8.792.696 €
5. Altres ingressos d'explotació	70.265 €	70.265 €
6. Despeses de personal	-3.105.364 €	-3.298.743 €
7. Altres despeses d'explotació	-3.128.286 €	-2.858.504 €
a) Serveis exteriors	-2.328.879 €	-2.106.417 €
Arrendaments	-100.792 €	-103.788 €
Reparacions, conservació i manteniment	-892.801 €	-834.970 €
Serveis professionals	-295.680 €	-143.761 €
Assegurances	-120.528 €	-106.931 €
Serveis bancaris	-26.142 €	-26.666 €
Publicitat	-16.460 €	-22.062 €
Subministraments	-356.601 €	-362.667 €
Altres serveis	-519.875 €	-505.570 €
b) Tributs	-663.571 €	-672.301 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-133.038 €	-79.786 €
d) Altres despeses de gestió corrent	-2.797 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-1.912.896 €	-1.940.746 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	854.408 €	854.408 €
10. Excessos de provisions	27.582 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	-3.445 €	0 €
13. Altres resultats	-3.423 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	1.322.723 €	1.239.932 €
14. Ingressos financers	1.551 €	0 €
15. Despeses financeres	-488.450 €	-241.031 €
18. Deteriorament i resultat per alienació d'instr. Financers	0 €	0 €
19. Altres	0 €	0 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-486.899 €	-241.031 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	835.824 €	998.901 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	835.824 €	998.901 €
INGRESSOS	15.406.562 €	18.130.620 €
DESPESES	-14.570.738 €	-17.131.719 €
RESULTAT ABANS IMPOSTOS	835.824 €	998.901 €

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYES PER UNITATS DE NEGOCI	PROJECCIÓ TANCAMENT 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	9.162.911 €	881.012 €	358.948 €	873.698 €	1.977.151 €	102.876 €	529.546 €	394.372 €	1.472.619 €	1.256.179 €	1.316.509 €	0 €
a) Vendes	511.470 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	511.470 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Lloquers	4.727.130 €	881.012 €	348.248 €	0 €	1.952.265 €	88.186 €	0 €	0 €	1.457.419 €	0 €	0 €	0 €
c) Prestació de serveis	1.734.105 €	0 €	10.700 €	0 €	24.886 €	14.691 €	18.077 €	394.372 €	15.200 €	1.256.179 €	0 €	0 €
c) Ingressos gestió per serveis (Dipòsit-Grua / Gestió habitatges ajunt.)	2.190.207 €	0 €	0 €	873.698 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1.316.509 €	0 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	4.958.517 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-337.330 €	5.325.848 €	0 €	0 €	-30.000 €	0 €
a) Increment Existències per INVERSIÓ	5.445.743 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	5.445.743 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Disminució per traspàs a immobilitzat	-334.774 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-334.774 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) Disminució per Vendes	-32.557 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-2.557 €	0 €	0 €	0 €	-30.000 €	0 €
g) Reversió/Deteriorament d'Existències	-119.896 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-119.896 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3. Existències incorporades per la Societat a l'immobilitzat	334.774 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	334.774 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4. Aprovisionaments	-5.932.320 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-486.576 €	-5.445.743 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5. Altres ingressos d'explotació	70.265 €	0 €	70.265 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6. Despeses de personal	-3.105.364 €	-90.986 €	-52.629 €	-117.455 €	-127.998 €	0 €	0 €	-334.244 €	-311.010 €	-466.823 €	-852.430 €	-751.789 €
7. Altres despeses d'explotació	-3.128.286 €	-341.234 €	-377.831 €	-488.679 €	-550.394 €	-28.451 €	-235.830 €	-19.526 €	-369.385 €	-184.189 €	-226.941 €	-305.826 €
a) Serveis exteriors	-2.328.879 €	-251.317 €	-264.698 €	-381.937 €	-306.656 €	-28.152 €	-149.723 €	-19.089 €	-308.410 €	-153.407 €	-179.592 €	-285.898 €
Arrendaments	-100.792 €	0 €	0 €	0 €	-840 €	0 €	-23.800 €	-142 €	-31495 €	-41053 €	-2.102 €	-2.102 €
Reparacions, conservació i manteniment	-892.801 €	-100.000 €	-104.517 €	-227.279 €	-71282 €	-27.672 €	0 €	-5.020 €	-19.696 €	-83.311 €	-41919 €	-12.104 €
Serveis professionals	-295.680 €	-3.700 €	-5.907 €	-550 €	-9.800 €	0 €	-25.000 €	-9.575 €	-40.582 €	-5.000 €	-8.024 €	-67.543 €
Assegurances	-20.528 €	-6.877 €	-26.194 €	-794 €	-6.244 €	0 €	0 €	0 €	-343 €	0 €	-5.577 €	-56.674 €
Serveis bancaris	-26.412 €	-0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-4.194 €	-0.000 €	-300 €	-11638 €
Publicitat	-6.460 €	-1027 €	0 €	0 €	-4.190 €	0 €	0 €	0 €	-2.000 €	-1200 €	0 €	-8.103 €
Subministraments	-356.601 €	-30.702 €	-78.848 €	-107.598 €	-31687 €	-365 €	0 €	0 €	-88.000 €	-3.400 €	-12.624 €	-3.849 €
Altres serveis	-59.875 €	-100.000 €	-49.288 €	-45.715 €	-63.794 €	-16 €	-922 €	-4.494 €	-52.844 €	-9.000 €	-60.567 €	-23.795 €
b) Tributs	-663.571 €	-51.582 €	-95.263 €	-106.742 €	-203.895 €	-299 €	-56.899 €	-437 €	-53.193 €	-30.782 €	-47.350 €	-17.130 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-133.038 €	-38.335 €	-17.870 €	0 €	-39.842 €	0 €	-29.208 €	0 €	-7.782 €	0 €	0 €	0 €
d) Altres despeses de gestió corrent	-2.797 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-2.797 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-1.912.896 €	-423.719 €	-235.818 €	0 €	-614.918 €	-5.596 €	-556 €	-449.424 €	-34.507 €	-114.220 €	-114.220 €	-34.139 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	854.408 €	179.074 €	80.780 €	0 €	390.371 €	5.596 €	0 €	0 €	173.492 €	11.573 €	13.522 €	0 €
10. Excessos de provisions	27.582 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	27.582 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	-3.445 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-3.445 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
13. Altres resultats	-3.423 €	0 €	-3.423 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	1.322.723 €	204.147 €	-159.708 €	267.563 €	1.074.212 €	74.425 €	-171.836 €	-79.293 €	516.293 €	582.233 €	106.440 €	-1.091.754 €
				0 €								
A.2) RESULTAT FINANCER	-486.899 €	-58.711 €	-130.168 €	0 €	-225.625 €	-53.135 €	-361 €	538 €	0 €	0 €	0 €	-19.437 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	835.824 €	145.436 €	-289.875 €	267.563 €	848.587 €	21.290 €	-172.197 €	-78.755 €	516.293 €	582.233 €	106.440 €	-1.111.191 €
TOTAL COSTOS INDIRECTES (SERVEIS GENERALS)		-95.901 €	-78.642 €	-167.090 €	-156.086 €	0 €	0 €	-218.414 €	-91.223 €	-76.541 €	-227.295 €	1.111.191 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	835.824 €	49.535 €	-368.517 €	100.473 €	692.501 €	21.290 €	-172.197 €	-297.169 €	425.070 €	505.692 €	-120.855 €	0 €
			323.085 €					-297.169 €		809.908 €		0 €

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYES PER UNITATS DE NEGOCI	PRESSUPOST 2025	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	8.434.216 €	900.000 €	370.248 €	758.891 €	2.034.502 €	104.688 €	21.377 €	131.561 €	1.503.110 €	1.325.000 €	1.284.839 €	0 €
a) Vendes	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Lloguers	4.844.271 €	900.000 €	359.548 €	0 €	2.009.616 €	89.998 €	0 €	0 €	1.485.110 €	0 €	0 €	0 €
c) Prestació de serveis	1.546.215 €	0 €	10.700 €	0 €	24.886 €	14.691 €	21.377 €	131.561 €	18.000 €	1.325.000 €	0 €	0 €
c) Ingressos gestió per serveis (Dipòsit-Grua / Gestió habitatges ajunt.)	2.043.730 €	0 €	0 €	758.891 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1.284.839 €	0 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	8.771.731 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	8.792.696 €	0 €	0 €	-20.965 €	0 €
a) Increment Existències per INVERSIÓ	8.792.696 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	8.792.696 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Disminució per traspàs a immobilitzat	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) Disminució per Vendes	-20.965 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-20.965 €	0 €
g) Reversió/Deteriorament d'Existències	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3. Existències incorporades per la Societat a l'immobilitzat	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4. Aprovisionaments	-8.792.696 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-8.792.696 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5. Altres ingressos d'explotació	70.265 €	0 €	70.265 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6. Despeses de personal	-3.298.743 €	-109.673 €	-54.683 €	-122.245 €	-253.307 €	0 €	0 €	-346.426 €	-315.829 €	-445.879 €	-851.779 €	-798.922 €
7. Altres despeses d'explotació	-2.858.504 €	-359.096 €	-390.222 €	-471.803 €	-489.883 €	-6.520 €	-85.395 €	-12.461 €	-383.536 €	-194.429 €	-205.318 €	-259.842 €
a) Serveis exteriors	-2.106.417 €	-260.199 €	-264.861 €	-367.720 €	-280.746 €	-6.215 €	-25.199 €	-12.024 €	-322.335 €	-161.922 €	-162.520 €	-242.676 €
Arrendaments	-103.788 €	0 €	0 €	0 €	-857 €	0 €	-24.276 €	0 €	-1440 €	-32.000 €	-42.980 €	-2.236 €
Reparacions, conservació i manteniment	-834.970 €	-96.334 €	-103.980 €	-210.708 €	-87.549 €	-5.726 €	0 €	-2.500 €	-120.000 €	-90.252 €	-35.956 €	-81.969 €
Serveis professionals	-43.761 €	-3.854 €	-4.756 €	0 €	-9.277 €	0 €	0 €	-5.000 €	-4198 €	-5.100 €	-2.750 €	-67.166 €
Assurances	-106.931 €	-17.000 €	-26.199 €	-794 €	-5.244 €	0 €	0 €	0 €	-2.700 €	0 €	-6.000 €	-39.174 €
Serveis bancaris	-26.666 €	-50 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-4.278 €	-1.300 €	-400 €	-11638 €
Publicitat	-22.062 €	-1000 €	0 €	0 €	-4.227 €	0 €	0 €	0 €	-3.000 €	-1200 €	0 €	-9.635 €
Subministraments	-362.667 €	-32.000 €	-80.425 €	-108.124 €	-32.320 €	-372 €	0 €	0 €	-89.000 €	-3.500 €	-8.000 €	-3.926 €
Altres serveis	-505.570 €	-10.000 €	-49.580 €	-48.094 €	-27.383 €	-18 €	-922 €	-4.524 €	-60.000 €	-9.570 €	-61434 €	-23.956 €
b) Tributs	-672.301 €	-52.607 €	-107.491 €	-104.083 €	-201.292 €	-305 €	-60.196 €	-437 €	-53.420 €	-32.508 €	-42.798 €	-17.166 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-79.786 €	-46.289 €	-17.870 €	0 €	-7.845 €	0 €	0 €	0 €	-7.782 €	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	-1.940.746 €	-429.153 €	-254.606 €	0 €	-613.034 €	-5.596 €	-556 €	0 €	-452.001 €	-35.849 €	-115.812 €	-34.139 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	854.408 €	179.074 €	80.780 €	0 €	390.371 €	5.596 €	0 €	0 €	173.492 €	11.573 €	13.522 €	0 €
10. Excessos de provisions	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
13. Altres resultats	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	1.239.932 €	181.152 €	-178.217 €	164.842 €	1.068.649 €	98.168 €	-64.574 €	-227.326 €	525.236 €	660.416 €	104.488 €	-1.092.903 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-241.031 €	-19.214 €	-83.231 €	0 €	-118.788 €	0 €	-361 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-19.437 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	998.901 €	161.938 €	-261.448 €	164.842 €	949.860 €	98.168 €	-64.934 €	-227.326 €	525.236 €	660.416 €	104.488 €	-1.112.340 €
TOTAL COSTOS INDIRECTES (SERVEIS GENERALS)	-95.691 €	-77.583 €	-164.842 €	-155.899 €	-155.899 €	0 €	0 €	-220.528 €	-91.991 €	-77.475 €	-228.331 €	1.112.340 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	998.901 €	66.247 €	-339.030 €	0 €	793.962 €	98.168 €	-64.934 €	-447.854 €	433.245 €	582.940 €	-123.843 €	0 €
		998.901 €	554.412 €					-447.854 €		892.342 €		0 €

3.- MAGNITUDS SIGNIFICATIVES DEL PRESSUPOST 2025

- La projecció de resultat per a l'exercici 2024 és un resultat positiu de 835.824 euros i de 998.901 euros en el 2025.

A 31 de desembre de 2025 l'endeutament bancari, tant a curt com a llarg termini, serà de 4.319.929 euros (5.247.974 euros al 2024). La despesa financera estimada pel 2025 és de 241.031 euros (488.450 euros pel 2024). Aquesta disminució de la despesa financera ve donada per la cancel·lació total d'un préstec hipotecari de 2.460.776 d'euros prevista pel mes de novembre de 2024. Per aquesta operació, l'Ajuntament atorgarà a PUMSA una subvenció de capital per aquest import.

- Quant a les Vendes de Patrimoni, es distribueixen en:

a) Vendes d'Existències (registrades a l'epígraf de "Xifra de negoci").- Al 2025 no es preveu cap venda.

b) Vendes d'Inversions Immobiliàries (registrades a l'epígraf de "Resultat per alienacions d'Immobilitzat").- Al 2025 no es preveu cap venda.

- Quant als Ingressos per Lloguers, sense incloure les despeses repercutides als llogaters, seran 4.720.997 euros al 2025, un 2,48 % superiors als de la projecció de tancament del 2024 (4.606.930 euros).

- Pel 2025 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 2%.
- 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 98% a agost de 2024 (28% destinat a l'Ajuntament, 15% EPEL TECNOCAMPUS i Fundació TECNOCAMPUS Mataró-Maresme i el 6%, a entitats socials, veïnals i socioculturals de Mataró).
- També PUMSA gestiona un parc de 315 habitatges, dels quals 98 són propietat de PUMSA i 217 són habitatges titularitat de l'Ajuntament.

Aquest parc d'habitatges es veurà incrementat en 10 habitatges més en el mes d'octubre de 2024, quan està previst que PUMSA rebí 10 habitatges qualificats d'HPO situats a la Plaça Joan Fiveller, com a contraprestació de l'indivís del 33,49% de la finca I.2 de la UA-84 EIX HERRERA, que PUMSA va transmetre en permuta a MENCIALO ITG, SL el 15 de setembre de 2022 per import d'1.500.220 euros (IVA exclòs).

Els habitatges llogats són el 93% a agost de 2024. Del 7% restant, el 3,50% es troba en arranjament, el 2% pendent d'adjudicació per part de Benestar Social de l'Ajuntament, l'1,27% 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, a agost de 2024, hi ha 145 habitatges amb Protecció Oficial, 133 habitatges de lloguer social (inclou 6 habitatges de la SAREB), 30 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), i 7 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 de cotxes que gestiona PUMSA és de 1.269 (amb una ocupació del 90% a agost de 2024). El lloguer promig d'una plaça d'aparcament de residents és al 2024 de 63,54 euros mensuals, més IVA. De cara al 2025, es preveu incrementar-lo a 64,80 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). En total, 834 places de cotxes.

- 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 2025 es preveu una dotació de 79.786 euros.
- Quant a les "Prestacions de serveis":
 - La Zona Blava, amb prop de 795 places d'estacionament regulat, i amb un total de 49 parquímetres, es preveu tancar el 2024 i el 2025 amb uns ingressos d'1.256.179 euros i d'1.325.000 euros, respectivament, suposant un increment del 5%.
 - Per la seva activitat com a administració actuant, PUMSA repercuteix als propietaris de finques un percentatge de gestió en els sectors urbanístics en curs (51.325 euros al 2024 i 131.560 euros en el 2025) 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 (185.896 euros al 2024 i 0 euros al 2025).
- 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'1.316.509 euros pel 2024 i 1.284.839 euros al 2025.

Pel que fa a la recaptació neta de comissions bancaries de la Taxa per trasllat de vehicles al dipòsit municipal i l'estada al dipòsit superior a una hora es preveu en 526.915 euros pel 2024 i de 656.872 euros pel 2025, suposant un increment del 20%. Aquesta recaptació que fa PUMSA es transferenceix 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 a la gestió dels 217 habitatges de titularitat municipal refacturat íntegrament a l'Ajuntament serà de 773.225 euros pel 2024 i 758.891 euros al 2025. 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 2024 en 477.357 i 484.839 euros en 2025. En el 2024 s'han facturat 100.473 euros a l'Ajuntament per la inversió duta a terme en determinats habitatges de la seva propietat durant el 2023.
- 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 98 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 2024 i al 2025 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) La plantilla fixe de PUMSA a 31 d'agost de 2024 és de 64 persones (a més, hi ha 9 contractes eventuais).
 - b) Quant als increments salarials pel 2025, s'ha pressupostat un 2% sobre les retribucions del 2024.
 - c) Al 26 de juliol de 2022 se signà un conveni d'empresa amb una durada de quatre 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 duu 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 2024 i 2025 és d'un increment anual del 3% (61.238 euros anuals), sent la del 2025 l'últim increment.
 - d) Al 2025 s'inclou la retribució bruta anual del gerent, incorporat al mes d'abril de 2024, per import de 80.000 euros.
 - e) Al Pressupost de 2025 es preveu cobrir dos llocs de treball fixes pendents a l'àrea de sol i a l'àrea de patrimoni amb una retribució bruta total de 100.000 euros.
 - f) Està previst que al 2024 es produeixin dues baixes per jubilació.
- Quant a la inversió en urbanització en aquells sectors que PUMSA és l'administració actuant, aquesta serà en el 2024 de 5.445.743 euros, mentre que pel 2025 es preveu una xifra de 8.792.696 euros.

Les principals actuacions en obra d'urbanització al 2024 i al 2025 seran a l'àmbit de Ronda Barceló (1.595.142 euros al 2024 i 1.662.034 euros al 2025) i PMU-11 "Iveco-Rengle/Farinera" (3.203.756 euros al 2024 i 4.916.000 euros al 2025).

- Per al 2025, es preveu la sectorització dels accessos de l'aparcament de Parc Central (108.000 euros).
- En el 2025 no hi ha prevista cap atorgament de subvenció de capital 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 315 habitatges, dels quals 98 són propietat de PUMSA i 217 són de titularitat municipal (9 s'han incorporat durant el primer semestre de 2024).

SITUACIÓ	HAB	CONTINGENTS						QUALIFICACIÓ HABITATGE		TIPOLOGIA PREULLOGUER a 30.08.2024				
		CG1	CE2	CE3	CE4	CE5	SAREB	HPO	LLIURE	HPO	BORSA	SOCIAL	REUBICAT	LLIURES
HABITATGES PROPIETAT DE PUMSA	98	22	14	13	10	12	0	72	26	66	2	17	3	10
HABITATGES PROPIETAT DE L'AJUNTAMENT	217	103	47	10	48	3	6	122	95	79	6	116	4	12
HABITATGES GESTIONATS PER PUMSA	315	125	61	23	58	15	6	194	121	145	8	133	7	22

- Els 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).
 - 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.
 - Habitatges socials**
 El lloguer d'aquests habitatges ve determinat per les circumstàncies de les famílies que accedeixen 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 accedien a ells.
 - 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.
 - 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.
 - 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%.
 - 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.
 - Habitatges de la SAREB llogats a través d'informe de Benestar Social de l'Ajuntament
 - Habitatges compartits per usuaris del Servei de Benestar Social de l'Ajuntament. Aquests habitatges estan gestionats per Serveis de Benestar social o altres entitats sense ànim de lucre, i es destinen a atendre situacions d'exclusió social. El servei de Benestar social és el responsable de la gestió de la seva adjudicació i de la relació jurídica i intervenció socio-educativa de les persones usuàries. PUMSA s'encarrega, bàsicament, de les tasques tècniques de manteniment i reparació (incloent altes baixes de subministraments), així com la gestió ordinària amb les comunitats de propietaris.
- L'Ajuntament adjudica els habitatges disponibles que gestiona PUMSA mitjançant un procediment d'adjudicació aprovat pel Servei d'habitatge de l'Ajuntament

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.

SITUACIÓ	HAB	CONTINGENTS						TIPOLOGIA PREULLOGER a 30.08.2024					PROJECCIÓ ANY 2024	PRESSUPOST ANY 2025	% OCUPLICACIÓ a 30.08
		CG1	CE2	CE3	CE4	CE5	SAREB	HPO	BORSA	SOCIAL	REUBICAT	LLIURES			
002L01 C. PUJOL, 40 (ST. CRISTÓFOL)	3			3						1	2	7.152 €	7.152 €	100%	
004L01 C. RIEROT, 10	12	2					10		2			37.293 €	37.293 €	100%	
022L01 C. MELÉNDEZ VALDÉS, 15-17	7			7			6		1			16.999 €	16.999 €	100%	
023L01 VIA EUROPA, 149, 2º 1º (+ 1 apk vinculat)	1	1									1	4.800 €	4.800 €	100%	
049L01 C. TIANA, 8 - C. LA FLOR	4	4							2		2	10.594 €	10.591 €	100%	
050L03 CAMÍ RAL, 254-266, 2º 3º	1	1									1	773 €	781 €	100%	
053L01 C. CARLEMANY, 6-12	30			3			30					73.439 €	74.439 €	100%	
057L03 C. NARCIS MONTURIOL, 32 Esc C	7		7				6				1	25.023 €	33.363 €	100%	
059L02 C. CHURRUCA, 84-88 (+ 3 apk i 2trasters)	3		3								3	15.230 €	15.170 €	100%	
063L01 C. ALMERIA, 77 (VISTA ALEGRE)	3		3				2		1			6.650 €	6.650 €	100%	
084L01 C. NÚÑEZ DE BALBOA, 10-12	12					2	12					39.656 €	39.656 €	100%	
089L02 C. SANT SIMÓ, 15 3º PLANTA	1		1						1			1.836 €	1.836 €	100%	
100L01 JAUME I, 63, BAIX I PIS	2				2				2			6.119 €	6.119 €	100%	
100L02 PIETAT, 25, 2º	1				1						1	4.764 €	4.764 €	100%	
100L03 JOAN MIRÓ, 36-38, 4º 3º	1	1						1				4.560 €	4.560 €	100%	
100L04 C. COLOMBIA, 49, 5º 2º	1				1				1			3.600 €	3.600 €	100%	
100L05 VIA EUROPA, 141, 3º 1º	1	1							1			2.250 €	2.250 €	100%	
100L06 RDA. DOCTOR FERRAN, 51	1	1									1	5.280 €	5.280 €	100%	
100L07 C. MOSSEN MOLÉ, 24-26, 2º 4º	1	1						1				4.800 €	4.800 €	100%	
100L08 C. N.S.CORREDOR, 35, 4º 1º	1				1				1			1.200 €	1.200 €	100%	
100L09 C. SIETE PARTIDAS, 9, 3º 2º	1				1				1			2.513 €	2.513 €	100%	
100L10 C. S.ROSINYOL, 20, 1º 2º	1				1				1			2.400 €	2.400 €	100%	
100L11 C. ROCAFONDA, 9, 1º 3º	1				1				1			2.400 €	2.400 €	100%	
100L28 C. RAMON BERENGUER, 107 3º1º	1				1				1			1.189 €	1.189 €	100%	
100L29 C. GRUP LES SANYES, 3 2º1º	1				1				1			600 €	600 €	100%	
078H02 PL. JOAN FIVELLER (*)												0 €	30.000 €	-	
INGRESSOS PER ARRENDAMENTS												281.120 €	320.406 €		
REPERCUSSIÓ DE DESPESES												67.128 €	69.142 €		
HABITATGES PROPIETAT DE PUMSA	98	22	14	13	10	12	0	66	2	17	3	348.248 €	389.548 €	100%	
HABITATGES PROPIETAT DE L'AJUNTAMENT	217	103	47	10	48	3	6	79	6	116	4			89%	
HABITATGES GESTIONATS PER PUMSA	315	125	61	23	58	15	6	145	8	133	7			93%	

(*) Aquest parc d'habitatges es veurà incrementat en 10 habitatges més en el mes d'octubre de 2024, quan està previst que PUMSA rebí 10 habitatges qualificats d'HPO situats a la Plaça Joan Fiveller, com a contraprestació de l'indivís del 33,49% de la finca I.2 de la UA-84 EIX HERRERA, que PUMSA va transmetre en permuta a MENCIALO ITG, SL el 15 de setembre de 2022 per import d'1.500.219,82 € (IVA exclòs).

1.3.- Subvencions d'explotació

- Anualment es comptabilitza una "Subvenció d'explotació" 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 2024 i al 2025, la subvenció és de 70.265 euros pels habitatges exclusivament propietat de PUMSA. Aquest import engloba 52.395 euros per menors ingressos per les rebaixes 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) 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" (5.524 euros anuals).

- 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" (39.787 euros anuals).
- A banda, 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 (31.240 euros anuals)

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, portes antiokupes, alarmes, ascensors, extintors, i el de les instal·lacions elèctriques de tots els edificis d'habitatges propietat de PUMSA. Per al 2025, estan previstes una sèrie d'actuacions de conservació en diversos habitatges per import de 44.500 euros (al 2024, 44.500 euros).
- 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.

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 2025, 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 2025, s'estima el mateix import.

3.- RESULTAT

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS (HABITATGES PUMSA)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2024	PRESSUPOST 2025
1. Import net de la xifra de negocis	358.948 €	370.248 €
a) Vendes	0 €	0 €
b) Lloquers	348.248 €	359.548 €
Arrendaments	281.120 €	290.406 €
Despeses repercutides	67.128 €	69.142 €
c) Prestació de serveis	10.700 €	10.700 €
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	70.265 €	70.265 €
6. Despeses de personal	-52.629 €	-54.683 €
a) Sous i salaris	-39.237 €	-41.087 €
b) Càrregues socials	-13.392 €	-13.596 €
7. Altres despeses d'explotació	-377.831 €	-390.222 €
a) Serveis exteriors	-264.698 €	-264.861 €
Arrendaments	0 €	0 €
Reparacions, conservació i manteniment	-104.517 €	-103.980 €
Serveis professionals	-5.907 €	-4.756 €
Assegurances	-26.139 €	-26.139 €
Serveis bancaris	0 €	0 €
Publicitat	0 €	0 €
Subministraments	-78.848 €	-80.425 €
Altres serveis (3% Telf, 25% Neteja i 72 % Ctat Prop)	-49.288 €	-49.560 €
b) Tributs (44% IBI, 28% IVA no deducible, 12% Taxa Brossa, 13% IAE)	-95.263 €	-107.491 €
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	-235.818 €	-254.606 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	80.780 €	80.780 €
10. Excessos de provisions	0 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	0 €	0 €
13. Altres resultats	-3.423 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-159.708 €	-178.217 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-130.168 €	-83.231 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	-289.875 €	-261.448 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	-289.875 €	-261.448 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	-78.642 €	-77.583 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	-368.517 €	-339.030 €

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.

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 2024 és de 773.225 euros i 758.891 euros pel 2025. Aquest ingrés per PUMSA es registra a l'epígraf d'" Ingressos per serveis cedits".

	P2024	P2025
DESPESA DIRECTA		
Despesa de Personal	-117.455 €	-122.245 €
Reparació i conservació	-163.279 €	-162.708 €
Serveis professionals independents	-1.344 €	-794 €
Subministraments	-107.598 €	-108.124 €
Altres Serveis	-45.715 €	-48.094 €
Tributs	-106.742 €	-104.083 €
Subtotal despesa directa	-542.134 €	-546.048 €
DESPESA DE SERVEIS GENERALS REPERCUTIBLES		
Despesa de Personal indirecte	-108.077 €	-113.379 €
Altres despeses d'explotació indirecte	-59.014 €	-51.463 €
Subtotal despesa indirecta	-167.090 €	-164.842 €
Total Despesa (directa + indirecta)	-709.225 €	-710.891 €
Total Inversió prevista	-64.000 €	-48.000 €
Total Despesa + Inversió	-773.225 €	-758.891 €
Total Inversió 2023	-100.473 €	
Total (Despesa + Inversio 2024-2023)	-873.698 €	

En el 2024 s'han facturat 100.473 euros a l'Ajuntament per la inversió duta a terme en determinats habitatges de la seva propietat durant el 2023, registrant-se un benefici per aquest import en el 2024.

En la Despesa de personal directe s'hi inclou les persones que intervenen directament en la gestió dels habitatges propietat de l'Ajuntament, 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				
SITUACIÓ	HAB	PROJECCIÓ ANY 2024	PRESSUPOST ANY 2025	% OCUPIACIO a 31.08
01L01 C. HERRERA, 82-84 (CAL COLLUT)	26	86.430 €	85.855 €	92%
026L11 C. JAUME COMAS, 16	24	54.085 €	49.890 €	100%
054L01 C. TEIÀ, 5	23	40.893 €	42.896 €	87%
055L01 C. VALÈNCIA, 92-94	26	51.840 €	53.676 €	92%
058L01 C. PASSATGE DE LA FRAGATA, 6-8 (COLÓN)	14	33.394 €	34.480 €	100%
076L01 C. PASQUAL MADDOZ, 28-30	35	106.901 €	106.915 €	97%
100L17 RDA. FRANCESC MACIÀ, 115	2	1.705 €	1.705 €	100%
100L18 AVDA. AMÈRICA, 146	3	4.713 €	4.713 €	67%
100L19 AVDA. AMÈRICA, 154-156	2	2.389 €	2.389 €	100%
100L20 C. JOAN MARAGALL, 8-12,	2	2.590 €	2.590 €	100%
100L21 AVDA. GATASSA, 73	1	3.870 €	3.870 €	100%
100L22 C. ROSELLÓ, 113, 5E	1	120 €	720 €	100%
100L23 C. MARATHON, 49	2	5.511 €	6.035 €	100%
100L24 RDA.CERDANYA, 1, BAIX 2N	1	1.111 €	1.111 €	100%
100L25 C. GARROTXA, 45-47, 3R 1A	1	1.099 €	1.099 €	100%
100L26 C. AVINYÓ, 4-6, 2N 1A	1	1.111 €	1.111 €	100%
100L27 C. LOS ALAMOS, 6, 5E A	1	912 €	912 €	100%
100L52 C. GRUP LES SANTES, 3 (C. DULCINEA, 3) 1A 1A	1	2.694 €	2.494 €	100%
100L30 C. ST.VALENTÍ, 9-19-31	3	4.529 €	4.529 €	100%
100L31 PTGE.JAUME II, 19-20-24	3	3.598 €	3.598 €	100%
100L32 AVDA.GATASSA, 111 5E 1A	1	1.836 €	1.836 €	100%
100L33 C. FRANK MARSHALL,34 2N 2A	1	2.568 €	2.568 €	100%
100L34 PASSATGE JAUME II, 1 BLOC F, 3R 1A	1	2.136 €	2.136 €	100%
100L35 RDA. CERVANTES, 75 2N 1A	1	1.476 €	1.476 €	100%
100L36 C. REPUBLICA DOMINICANA,36 1R 2A	1	4.560 €	4.560 €	100%
100L37 C. MÈXIC, 2-4 5E 2A	1	3.996 €	3.996 €	100%
100L38 C. SANT JORDI,18, 2N 2A	1	1.056 €	1.056 €	100%
100L39 C. QUERALBS, 5	1	0 €	0 €	0%
100L40 C. JOAN MARAGALL, 2 ENTR. 7A	1	2.508 €	2.508 €	100%
100L41 C. SANT VALENTÍ, 19 8E 3A	1	4.920 €	4.920 €	100%
100L42 AVDA. AMERICA, 55 5E 1A	1	2.587 €	2.587 €	100%
100L43 C. MEXIC, 95 1R 1A	1	4.080 €	4.080 €	100%
100L44 AVDA. AMERICA, 160, 3R 4A	1	2.874 €	3.220 €	100%
100L45 PL. GATASSA, 5 ENTRESOL 2A	1	4.500 €	4.500 €	100%
100L46 C. ST. DANIEL, 3 1R 3R + 2N 3E	2	6.876 €	6.876 €	100%
100L47 AVDA. GATASSA, 73 2N E	1	2.424 €	2.424 €	100%
100L48 C. GERMA DOROTEO, 17 1R 2N	1	4.140 €	4.140 €	100%
100L49 C. ST. FRANCESC DE PAULA, 26-28 1R 1A	1	3.290 €	3.896 €	100%
100L50 C. BOMBERS MADERN I CLARIANA, 16 2N 1A	1	2.996 €	2.996 €	100%
100L51 C. MARATHON, 33 4R B	1	3.240 €	3.240 €	100%
100L53 C. MAJOR, 50 2A 2A	1	2.160 €	2.160 €	100%
100L54 C. LLAUDER, 133 3R 5A	1	2.160 €	2.160 €	100%
100L55 C. TARRAGONA, 4 1R 2A	1	2.160 €	2.160 €	100%
100L56 C. CASTAÑOS, 108 1R 1A	1	2.160 €	2.160 €	100%
100L57 C. GARROTXA, 28 3R 2A	1	2.160 €	2.160 €	100%
100L58 PASSATGE DEL MIRÓ, 7 BX 1A	1	2.746 €	4.103 €	0%
100L59 C. JOAN MARAGALL, 103 BX 2A	1	1.569 €	2.483 €	100%
100L60 C. DEL SOL, 9 BX DRETA	1	2.721 €	3.265 €	100%
100L61 C. ELIES, 6 1R	1	4.429 €	5.279 €	100%
100L62 C. BLAI PERERA, 21 4T 2A	1	3.719 €	4.148 €	100%
100L63 C. NOU DE LA MERCÈ, 88 (PER ENDERROCAR)	1	0 €	0 €	0%
100L64 C. POETA PUNSOLA, 16	1	0 €	0 €	0%
100L65 C/ JOSEP M. PELLICER, 39	1	0 €	0 €	0%
100L66 C/ JOAN MIRO, 11	1	0 €	0 €	0%
100L67 C/ JAUME I, 15 BAIX	1	5.168 €	6.055 €	100%
100L68 C/ MARE DEU ESPERANÇA, 39 2N 1R	1	1.934 €	4.282 €	100%
100L69 C/ GERMA DOROTEO, 5	1	0 €	0 €	0%
100L70 C/ BLAI PARERA, 19	1	0 €	0 €	0%
100L71 C/ JOAN MIRÓ,36-38,	1	0 €	0 €	0%
100L72 C/ MARATHON, 2	1	0 €	0 €	0%
100L73 CARRETERA CIRERA, 89	1	0 €	0 €	0%
100L74 C/ ROSSELLÓ, 96	1	0 €	0 €	0%
100L75 C/ PLANA DE VIC, 21	1	0 €	0 €	0%
100L76 C/ MATA, 67	1	0 €	0 €	0%
INGRESSOS PER ARRENDAMENTS		504.644 €	514.018 €	89%
REPERCUSSIÓ DE DESPESES		93.442 €	93.442 €	
TOTAL HABITATGES PROPIETAT DE L'AJUNTAMENT	217	598.086 €	607.460 €	
DEVOLUCIONS CLIENTS ESTIMADA	20%	-120.729 €	-122.621 €	
INGRES NET DE DEVOLUCIONS		477.357 €	484.839 €	

En resum, el resultat per PUMSA és neutre.

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYES (HABITATGES DE L'AJUNTAMENT)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2024	PRESSUPOST 2025
1. Import net de la xifra de negocis	873.698 €	758.891 €
6. Despeses de personal	-117.455 €	-122.245 €
7. Altres despeses d'explotació	-488.679 €	-471.803 €
a) <u>Serveis exteriors</u>	-381.937 €	-367.720 €
Arrendaments	0 €	0 €
Reparacions, conservació i manteniment	-227.279 €	-210.708 €
Serveis professionals	-550 €	0 €
Assegurances	-794 €	-794 €
Serveis bancaris	0 €	0 €
Publicitat	0 €	0 €
Subministraments	-107.598 €	-108.124 €
Altres serveis (5%Telf, 61% Neteja i 31% Ctat Prop)	-45.715 €	-48.094 €
b) Tributs (58% IBI, 29% IVA no deducible, 11% IAE)	-106.742 €	-104.083 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	0 €	0 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	267.563 €	164.842 €
A.2) RESULTAT FINANCER	0 €	0 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	267.563 €	164.842 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	267.563 €	164.842 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	-167.090 €	-164.842 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	100.473 €	0 €

4.1.2.- APARCAMENTS DE RESIDENTS

Actualment, el parc d'aparcaments que gestiona PUMSA és de 1.269 places de cotxe i 179 places de moto, amb una ocupació mitjana fins a juny de 2024 del 90 %.

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 30.06.24				PROJECCIÓ 2024	PRESSUPOST ANY 2025	% OCUPACIÓ COTXES a 30.06
	COTXE	€ mes	MOTO	TRASTER			
004L02 c. El Rierot, 6	0	- €	0	1	240 €	244 €	-
012L02 c. Juan Meléndez Valdés, 15-17	20	63,54 €	0	20	14.491 €	15.021 €	95%
021L02 Edifici El Rengle (c. Jaume Vicens Vives, 10)	117	59,91 €	6	0	39.067 €	41.170 €	50%
021L05 Edifici Passeig de Marina (c. Jaume Vicens Vives, 109)	21	36,31 €	0	0	5.392 €	5.333 €	67%
023L04 Via Europa, 2 (c. Irlanda, 42)	0	- €	4	0	719 €	733 €	-
026L03 c. Terrassa, 7	43	63,54 €	7	0	33.321 €	34.909 €	100%
026L12 c. Jaume Comas i Jo, 12	1	63,54 €	0	0	762 €	778 €	100%
039L03 Cafè de Mar (c. Damià Campeny, 16)	4	63,54 €	8	0	7.430 €	7.765 €	44%
042L03 Edifici Vallveric (c. Vallveric, 93)	46	36,31 €	5	2	15.374 €	15.718 €	89%
044L01 Av. Perú, 26 (Rocafonda)	167	63,54 €	25	0	129.390 €	131.614 €	99%
044I03 c. Foneria, 1	10	36,31 €	0	0	0 €	0 €	0%
049L04 "La Llàntia" (c. La Boixa, 22)	67	63,54 €	17	0	49.349 €	51.975 €	96%
050L06 Camí Ral, 246 - c. Hospital, 32	0	- €	1	0	240 €	244 €	-
053L02 carrer Carlemany, 8-12	66	63,54 €	36	18	57.941 €	59.108 €	98%
058L02 c. Cristòfol Colom	46	63,54 €	0	0	34.816 €	35.776 €	100%
059L02 c. Churruga, 84-88 (sense vinculació a habitatge)	3	63,54 €	5	2	0 €	0 €	100%
065L01 c. Antoni de Solís (fase I i II)	6	63,54 €	5	0	6.082 €	6.434 €	75%
069L01 Plaça de la Gatassa, 19	80	63,54 €	0	0	59.066 €	60.663 €	100%
072L01 Rda. de Rafael Estrany, 36	143	63,54 €	16	0	104.765 €	106.416 €	96%
079L01 "El Tabalet" (c. Alerona, 2)	31	63,54 €	5	22	28.639 €	28.760 €	90%
080L03 c. Floridablanca, 118 (Can Gassol)	0	- €	13	0	434 €	489 €	-
083L01 "Els Menuts" (c. de Francisco Herrera, 71)	29	63,54 €	5	0	22.191 €	22.999 €	97%
083L02 Parc del Palau (c. de las Siete Partidas, 35)	243	63,54 €	7	2	171.632 €	175.145 €	95%
084L02 c. Vasco Nuñez de Balboa, 10-12	38	63,54 €	8	16	27.774 €	28.265 €	84%
APARCAMENTS EN PROPIETAT DE PUMSA	1.181		173	83	809.113 €	829.557 €	
023L02 Poliesportiu c.Euskadi (c. Paisos Bàltics)	88	63,54 €	6	0	71.899 €	70.443 €	97%
APARCAMENTS GESTIONATS PER PUMSA	1.269		179	83	881.012 €	900.000 €	90%
TOTAL INGRESSOS DE LLOGUER					881.012 €	900.000 €	

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 2025 es preveu una sèrie d'actuacions de reparació i conservació en diversos aparcaments de residents per un import de 59.000 euros (54.000 euros en el 2024). Aquestes actuacions engloben reparacions en les instal·lacions elèctriques, en els ascensors, 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 2025 és de 46.289 euros (38.335 euros al 2024), que equivalen a un 5,14 % 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" 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".

4.- RESULTAT

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS (APARCAMENTS DE RESIDENTS)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2024	PRESSUPOST 2025
1. Import net de la xifra de negocis	881.012 €	900.000 €
a) Vendes	0 €	0 €
b) Lloquers	881.012 €	900.000 €
Arrendaments	881.012 €	900.000 €
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	-90.986 €	-109.673 €
a) Sous i salaris	-68.438 €	-83.094 €
b) Càrregues socials	-22.548 €	-26.579 €
7. Altres despeses d'explotació	-341.234 €	-359.096 €
a) Serveis exteriors	-251.317 €	-260.199 €
Arrendaments	0 €	0 €
Reparacions, conservació i manteniment	-100.000 €	-96.334 €
Serveis professionals	-3.700 €	-3.815 €
Assegurances	-15.877 €	-17.000 €
Serveis bancaris	-10 €	-50 €
Publicitat	-1.027 €	-1.000 €
Subministraments	-30.702 €	-32.000 €
Altres serveis (6% Telefon, 23% Neteja i 70% Ctat Prop)	-100.000 €	-110.000 €
b) Tributs (83% IBI, 14% Taxa Brossa)	-51.582 €	-52.607 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-38.335 €	-46.289 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-423.719 €	-429.153 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	179.074 €	179.074 €
10. Excessos de provisions	0 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	0 €	0 €
13. Altres resultats	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	204.147 €	181.152 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-58.711 €	-19.214 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	145.436 €	161.938 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	145.436 €	161.938 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	-95.901 €	-95.691 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	49.535 €	66.247 €

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 2024 (28% destinat a l'Ajuntament, 15% EPEL TECNOCAMPUS i FUNDACIÓ TECNOCAMPUS MATARÓ-MARESME i el 6, %, a 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	OFICINES	NAUS	LOCALS	USUARI LLOGATER	PROJECCIÓ 2024	PRESSUPOST ANY 2025	% OCUPACIÓ a 31.08.24	
002L02 Local c. Pujol, 40 (Finca Sant Cristòfol, 10)			1	PRIVAT	10.781 €	11.026 €	100%	
005L01 Edifici de Vidre	8			Ajuntament de Mataró	96.887 €	99.841 €	100%	
020L01 Centre de Serveis Logístics		6		PRIVAT	301.726 €	329.153 €	100%	
020L03 c. Bobinadora, 95 n11		1		PRIVAT	11.305 €	11.546 €	100%	
020L04 Masia Can Trissach (adscripció)		1		Ajuntament de Mataró	19.585 €	19.977 €	100%	
021L03 Edifici El Rengle			13	PRIVAT (36%)+ FUNDACIÓ TCM (55%) + EPEL TCM (8%)	720.602 €	736.983 €	100%	
023L03 Local c. Dinamarca,10			0,1	Ajuntament de Mataró	1.078 €	1.100 €	100%	
Local c. Dinamarca,10			0,9	Cessió gratuïta a Fund. J. Vilaseca	0 €	0 €	100%	
042L01 Edifici Vallveric (Oficines)	13			PRIVAT	114.231 €	116.733 €	93%	
042L02 Edifici Vallveric (Naus)		4		PRIVAT	76.753 €	79.805 €	100%	
046L51 Torre Can Palauet (Ronda President Tarradelles, 95)		1		C.C.A.HERMANDAD ROCIERA DIVINA PASTORA	2.043 €	2.105 €	46%	
047L02 Servei de Manteniment		1		Ajuntament de Mataró	338.559 €	338.559 €	100%	
048H01 Locals Ronda Barceló, 77			2	LLIURES	0 €	0 €	0%	
048L01 Local Ronda Barceló, 77 PB escala A			1	Ajuntament de Mataró	8.295 €	14.504 €	100%	
049L03 Local Plaça de la Flor,7 Baix 1 (anter. c. La Boixa, 24)			1	Ajuntament de Mataró (Cessió gratuïta)	0 €	0 €	100%	
050L02 Local Baixada de les Escaletes, 3-5			1	AGRUPACIÓ CIENTIFICO-EXCURS.DE MATARÓ	6.227 €	6.351 €	100%	
050L05 Edifici Baixada Espenyas (local i 4 oficines)	4		1	PRIVAT	56.805 €	57.806 €	100%	
059L03 Centre Cívic Cabot i Barba		1		Ajuntament de Mataró	50.073 €	51.074 €	100%	
059L04 Local c. Churruga, 84-88			1	Ajuntament de Mataró	27.673 €	28.226 €	100%	
067L01 Local c. Blai Parera, 6-8 baix			1	Ajuntament de Mataró	14.180 €	0 €	100%	
080L04 Local Pacheco, 95			1	PRIVAT	2.430 €	9.720 €	100%	
083L03 Edifici c. Herrera, 59		1		COLLA CASTELLERA CAPGROSSOS DE MATARÓ	13.590 €	14.087 €	100%	
084L03 Local c. Vasco Nuñez de Balboa, 10-12			1	LLIURE (EQUIPAMENT)	0 €	0 €	100%	
089L03 Local c. Sant Simó, 15 bis, Planta baixa			1	PRIVAT	3.764 €	3.839 €	100%	
089R01 Local c. Sant Simó, 17, PB			1	LLIURE	0 €	0 €	100%	
053H01 Local comunitari c. Carlemany, 6			1	Ajuntament de Mataró (Cessió gratuïta)	0 €	0 €	100%	
INGRESSOS PER ARRENDAMENT					1.876.586 €	1.932.436 €		
REPERCUSSIÓ DE DESPESES					75.679 €	77.180 €		
TOTAL PARC OFICINES, NAUS I LOCALS	25	16	28		1.952.265 €	2.009.616 €	98%	
INGRESSOS PER ARRENDAMENTS PROCEDENTS PER TERCERS					49%	914.754 €	963.413 €	50%
INGRESSOS PER ARRENDAMENTS PROCEDENTS ENTITATS					1%	21.859 €	22.543 €	1%
INGRESSOS PER ARRENDAMENTS PROCEDENTS DEL TECNOCAMPUS					20%	383.643 €	393.198 €	20%
INGRESSOS PER ARRENDAMENTS PROCEDENTS DE L'AJUNTAMENT					30%	556.329 €	553.282 €	29%
					100%	1.876.586 €	1.932.436 €	100%

- 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 2025		ALTRES DESPESES 2025					
						€ ANUAL	€/ M2	TOTAL A CÀRREC LLOGATER	A càrrec llogater SI/NO	IBI	TAXA BROSSA	TAXA GUAL	REP. SUBMINIS.
EDIFICI	C/ HERRERA, 59 NOTA A	COLLA CASTELLERA CAPROSSOS DE MATARÓ	30/10/2007	29/10/2037	1120, m2	14.087 €	1,05 €/m2	2.919 €	NO	2.695 €	124 €	103 €	100 €
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	6.351 €	4,39 €/m2	1.051 €	SI	927 €	124 €	0 €	0 €
LOCAL	C/ DINAMARCA, 10	FUNDACIÓ JAUME VILASECA	30/06/2000	INDEFINIT	384,31 m2	0 €	-	0 €	NO	3.589 €	0 €	0 €	0 €
MASIA	TORRE PALAUET - EL SORRALL-PLANTA BAIXA (Ronda President Tarradelles, 95)	HERMANDAD DIVINA PASTORA DE MATARÓ	27/04/2007	30.04.2009	335,00 m2	2.105 €	0,52 €/m2	236 €	30%	200 €	262 €	0 €	323 €
					1959,76 m2	22.543 €							

- (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 2025			Altres Despeses 2025					
				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	AREA SERVEIS TERRITORIALS	130 m2	1.100 €	8,45 €/m2	13.204 €	SI (IBI NO)	30.299 €	15.731 €	27.426 €	2.872 €	
	PLANTA 2A	<<	773 m2	6.530 €	8,45 €/m2	78.355 €						
	PLAÇA COTXE NÚM. 10	<<	-	46 €	-	552 €						
	PLAÇA COTXE NÚM. 14	<<	-	46 €	-	552 €						
	PLAÇA COTXE NÚM. 36	<<	-	46 €	-	552 €						
	PLAÇA COTXE NÚM. 37	<<	-	46 €	-	552 €						
	PLAÇA COTXE NÚM. 38	<<	-	46 €	-	552 €						
	PLAÇA COTXE NÚM. 33	<<	-	85 €	-	1.016 €						
	1 TRASTER	<<	89 m2	375 €	4,22 €/m2	4.504 €						
	NAU	C/ COMANDARAN, 1 (VALLDEIX)	SERVEI DE MANTENIMENT	5817 m2	28.213 €	4,85 €/m2						338.559 €
LOCAL	C/ DINAMARCA, 10	ASSOCIACIÓ VEÏNS DE VIA EUROPA	39 m2	92 €	2,36 €/m2	1.100 €	SI	334 €	334 €	0 €	0 €	
LOCAL	C/ CHURRÚCA, 84-88	ATENCIÓ A LES DONES (CIRI) (SIE)	288 m2	2.352 €	8,17 €/m2	28.226 €	SI	3.732 €	3.466 €	266 €	0 €	
MASIA	CAN TRISSAC DE DALT	ASSOCIACIÓ COLUMBÓFILA	503 m2	1.665 €	3,31 €/m2	19.977 €	NO	0 €	0 €	0 €	0 €	
LOCAL	RONDA BARCELÓ, 77 ESCALA A (P. BAIXA)	N/D	164 m2	1.209 €	7,36 €/m2	14.504 €	NO	3.493 €	3.493 €	0 €	0 €	
LOCAL	COMUNITARI CARLEMANY	N/D	35 m2	Gratuit	0 €/m2	0 €	NO	0 €	0 €	0 €	0 €	
LOCAL	PLAÇA DE LA FLOR, 7 BAIX 1 (C. LA BOIXA, 24)	N/D	496 m2	Gratuit	0 €/m2	0 €	NO	0 €	0 €	0 €	0 €	
NAU	CABOT I BARBA -NOTA 1	CENTRE CÍVIC	938 m2	4.256 €	4,54 €/m2	51.074 €	SI	5.782 €	5.782 €	0 €	0 €	
				9272 m2			553.282 €					
							586.434 €					

- (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			↑% 24-25 (*)	RENDA 2025			
				MENSUAL	€/ M2	ANUAL Sense IVA		MENSUAL	€/ M2	ANUAL Sense IVA	
EDIFICI EL RENGLÉ	Local 0.05.01 /02	FUNDACIÓ TCM	2282,00 m2	14.108 €	6,18 €/m2	169.295 €	2,00%	14.447 €	6,33 €/m2	173.363 €	
	Local 1.06 - 1.07	FUNDACIÓ TCM	1939,53 m2	11.965 €	6,17 €/m2	143.580 €	2,00%	12.265 €	6,32 €/m2	147.177 €	
	Local 2.03	EPEL TECNOCAMPUS	179,19 m2	1.090 €	6,08 €/m2	13.083 €	2,00%	1.118 €	6,24 €/m2	13.411 €	
	Local 2.06	FUNDACIÓ TCM	155,87 m2	948 €	6,08 €/m2	11.380 €	2,00%	972 €	6,24 €/m2	11.665 €	
	Local 3.09	EPEL TECNOCAMPUS	119,52 m2	732 €	6,13 €/m2	8.787 €	2,00%	747 €	6,25 €/m2	8.963 €	
	Local 3.11.01 - 3.11.02	EPEL TECNOCAMPUS	502,47 m2	3.131 €	6,23 €/m2	37.567 €	2,00%	3.193 €	6,36 €/m2	38.319 €	
			5178,6 m2			383.693 €					

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

FUNDACIÓ TCM	332.205 €
EPEL TECNOCAMPUS	60.692 €
	392.897 €

1.2.- Prestacions de serveis

- En aquesta UN també es recullen en "Prestacions de serveis " els ingressos obtinguts per la Fotovoltaica ubicades a les naus de l'Edifici de Vallveric.

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, el software de gestió d'incidències, i el manteniment integral de les instal·lacions elèctriques, de les instal·lacions fotovoltaïques i dels ascensors.

Per al 2025 es preveu un import d'actuacions de reparacions d'immobles en aquesta unitat de 30.000 euros (34.000 euros al 2024).

- PUMSA té contractat anualment el servei de gestió d'obertura i tancament de portes de l'Edifici de Vidre (2.872 euros al 2025). 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 2025 és de 7.845 euros que equivalen a un 0,39% sobre la xifra total d'arrendaments.

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 i 2021, l'ajuntament va atorgar dues Subvencions de capital per un import global de 3.732.258 euros per a compensar l'amortització d'uns préstecs hipotecaris. La imputació a resultats d'aquestes subvencions es duu a terme durant els anys de vida útil romanent dels actius finançats amb els esmentats préstecs, i suposa un ingrés comptable de 90.114 euros anuals.
- En el 2024, l'ajuntament atorgarà una Subvenció de capital de 2.460.776 euros, euros per cancel·lar anticipadament un préstec hipotecari. La imputació a resultats d'aquesta subvenció es duu a terme durant els anys de vida útil romanent dels actius finançats amb l'esmentat préstec, suposant un ingrés comptable de 54.000 euros anuals.

3.- RESULTAT

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS (OFICINES, NAUS I LOCALS)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2024	PRESSUPOST 2025
1. Import net de la xifra de negocis	1.977.151 €	2.034.502 €
a) Vendes	0 €	0 €
b) Lloquers	1.952.265 €	2.009.616 €
Arrendaments	1.876.586 €	1.932.436 €
Despeses repercutides	75.679 €	77.180 €
c) Prestació de serveis	24.886 €	24.886 €
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	-127.998 €	-253.307 €
a) Sous i salaris	-95.670 €	-195.368 €
b) Càrregues socials	-32.328 €	-57.939 €
7. Altres despeses d'explotació	-550.394 €	-489.883 €
a) Serveis exteriors	-306.656 €	-280.746 €
Arrendaments	-840 €	-857 €
Reparacions, conservació i manteniment	-71.282 €	-87.549 €
Serveis professionals	-19.800 €	-13.277 €
Assegurances	-15.124 €	-15.124 €
Serveis bancaris	0 €	0 €
Publicitat	-4.130 €	-4.227 €
Subministraments	-31.687 €	-32.320 €
Altres serveis (1%Telf, 9% Neteja i 90% Ctat Prop)	-163.794 €	-127.393 €
b) Tributs (78% IBI, 19% IAE, 2% Taxa brossa)	-203.895 €	-201.292 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-39.842 €	-7.845 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-614.918 €	-613.034 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	390.371 €	390.371 €
10. Excessos de provisions	0 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	0 €	0 €
13. Altres resultats	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	1.074.212 €	1.068.649 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-225.625 €	-118.788 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	848.587 €	949.860 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	848.587 €	949.860 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	-156.086 €	-155.899 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	692.501 €	793.962 €

4.1.4.- SÒL EN LLOGUER

1.- INGRESSOS

1.1.- Ingressos de lloguer

SITUACIÓ		M2 TOTALS	PROJECCIÓ 2024	PRESSUPOST ANY 2025
057L53	PARCEL·LA 10 (INDIVIS 18%) AV. MARESME, 146	0 m2	0 €	0 €
	LLIURES		0 €	0 €
010L01	2 PARCEL·LES CAN SOLERET (SECTOR C-2)	4.267 m2	52.965 €	54.024 €
	MERCADONA	4.267 m2	52.965 €	54.024 €
014L01	FINCA PASSEIG MARINA	12.000 m2	35.221 €	35.974 €
	Federació d'Autoescoles de Bcn	9.700 m2	28.335 €	28.901 €
	Ass. Centres Form. Viària Mataró	1.000 m2	6.887 €	7.072 €
	LLIURES	1.300 m2	0 €	0 €
	INGRESSOS PER ARRENDAMENT		88.186 €	89.998 €
	REPERCUSSIÓ DE DESPESES		0 €	0 €
TOTAL INGRESSOS DE LLOGUER			88.186 €	89.998 €

- 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 (1,06 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" (0,25 euros/m2 mensuals) i 1.000 m2 a l' "Associació de centres de formació viària de la zona de Mataró" per destinar-la a aparcament (0,59 euros/m2 mensuals).

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 les pèrgoles fotovoltaiques del Parc de Vallveric.

3.- RESULTAT

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS (SÒL LLOGUER)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2024	PRESSUPOST 2025
1. Import net de la xifra de negocis	102.876 €	104.688 €
a) Vendes	0 €	0 €
b) Lloguers	88.186 €	89.998 €
Arrendaments	88.186 €	89.998 €
Despeses repercutides	0 €	0 €
c) Prestació de serveis	14.691 €	14.691 €
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	-28.451 €	-6.520 €
a) Serveis exteriors	-28.152 €	-6.215 €
Arrendaments	0 €	0 €
Reparacions, conservació i manteniment	-27.672 €	-5.726 €
Serveis professionals	0 €	0 €
Assegurances	0 €	0 €
Serveis bancaris	0 €	0 €
Publicitat	0 €	0 €
Subministraments	-365 €	-372 €
Altres serveis	-116 €	-118 €
b) Tributs	-299 €	-305 €
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	-5.596 €	-5.596 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	5.596 €	5.596 €
10. Excessos de provisions	0 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	0 €	0 €
13. Altres resultats	0 €	0 €
Gastos excepcionals	0 €	0 €
Ingressos excepcionals	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	74.425 €	98.168 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-53.135 €	0 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	21.290 €	98.168 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	21.290 €	98.168 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	21.290 €	98.168 €

4.1.5.- VENDES DE PATRIMONI

1.- VENDES D'ACTIUS IMMOBILIARIS

- a) Vendes d'Existències (registrades a l'epígraf de "Xifra de negoci") .- Al 2025 no es preveu cap venda.

El 16 de setembre de 2024, PUMSA ha transmès a AREV VENTURES SL el 15,5733 % de la finca ubicada a l'Avda. Ernest Lluch, 11 per un import de 507.202 euros. PUMSA, per una banda, era titular del 6,797% d'aquesta finca (amb un cost d'adquisició de 215.424 euros) i, per altra banda, titular d'un dret amb opció de compra sobre el 8,776% d'aquesta mateixa finca (amb un cost d'adquisició de 271.152 euros). El cost d'adquisició del 15,573% ha estat, per tant, de 486.576 euros.

- b) Vendes d'Inversions Immobiliàries (registrades a l'epígraf de "Resultat per alienacions d'Immobilitzat").- Al 2025 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 (14.374,78 euros al 2025).

3.- APROVISIONAMENTS

- El 16 de setembre de 2024, PUMSA ha transmès a AREV VENTURES SL el 15,5733 % de la finca ubicada a l'Avda. Ernest Lluch, 11 amb un cost d'adquisició de 486.576 euros.

4.- ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ

- La despesa per "Arrendaments" correspon a la factura pel lloguer d'una parcel·la al Sorral que ens emet Construccions Maresme Capitel, SL, que és refacturada a l'Ajuntament i el lloguer de l'habitatge del carrer Cooperativa, 15 2n per a un reubicat des de l'octubre de 2006 del carrer Churruca (9.902 euros al 2025).
- A l'epígraf de "Tributs" s'inclouen els IBIS dels solars propietat de PUMSA sense explotació. Els IBIS dels solars en lloguer s'imputen a la unitat de negoci "Sòl en lloguer".

5- RESULTATS

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS (VENDA DE PATRIMONI)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2024	PRESSUPOST 2025
1. Import net de la xifra de negocis	529.546 €	21.377 €
a) Vendes	511.470 €	0 €
b) Lloquers	0 €	0 €
Arrendaments	0 €	0 €
Despeses repercutides	0 €	0 €
c) Prestació de serveis	18.077 €	21.377 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit)	0 €	0 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	-337.330 €	0 €
3. Existències incorporades per la Societat a l'immobilitzat	334.774 €	0 €
4. Aprovisionaments	-486.576 €	0 €
5. Altres ingressos d'explotació	0 €	0 €
6. Despeses de personal	0 €	0 €
7. Altres despeses d'explotació	-235.830 €	-85.395 €
a) Serveis exteriors	-149.723 €	-25.199 €
Arrendaments	-23.800 €	-24.276 €
Reparacions, conservació i manteniment	0 €	0 €
Serveis professionals	-125.000 €	0 €
Assegurances	0 €	0 €
Serveis bancaris	0 €	0 €
Publicitat	0 €	0 €
Subministraments	0 €	0 €
Altres serveis	-922 €	-922 €
b) Tributs	-56.899 €	-60.196 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-29.208 €	0 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-556 €	-556 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	0 €	0 €
10. Excessos de provisions	27.582 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	-3.445 €	0 €
a) Deteriorament i pèrdua	0 €	0 €
b) Resultat per alienació	-3.445 €	0 €
12. Subvencions concedides i transferides realitzades per l'empresa	0 €	0 €
13. Altres resultats	0 €	0 €
Gastos excepcionals	0 €	0 €
Ingressos excepcionals	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-171.836 €	-64.574 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-361 €	-361 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	-172.197 €	-64.934 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	-172.197 €	-64.934 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	-172.197 €	-64.934 €

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, 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.

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.

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 d'Existències - Urbanitzacions en Curs.

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 2025

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

INVERSIONS	PROJECCIÓ 2024				PRESSUPOST 2025			
	INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERS (QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA / (RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS)		A CÀRREC DE TERCERS (QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA / (RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS)
ACTUACIONS PREVISTES EN SECTORS URBANÍSTICS	-5.445.743 €	2.614.241 €	569.434 €	2.262.068 €	-8.792.696 €	4.633.552 €	3.429.489 €	729.656 €
020U02 P. ESP. EDAR-PTRU (DEPURADORA)	-106.558 €	252.322 €	0 €	-145.764 €	0 €	0 €	0 €	0 €
021U02 PMU EL RENGLÉ	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
021U03 PMU EL RENGLÉ - EQUIPAMENT A2	-27.673 €	0 €	276.052 €	-248.379 €	0 €	0 €	0 €	0 €
024U01 SECTOR C-1	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
025U02 P. P. ELS TURONS B - P.P.CTRA.CIRERA	-150.000 €	0 €	150.000 €	0 €	-300.000 €	161.000 €	129.000 €	10.000 €
036U01 P.P. CAN QUIRZE	-107.251 €	-555.891 €	70.000 €	593.142 €	0 €	0 €	0 €	0 €
040I01 PMU06 CAN CRUZATE	-50.000 €	0 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
042U01 P. P. VALLVERIC	0 €	0 €	0 €	0 €	-784.189 €	0 €	386.442 €	397.747 €
046I01 UA88 EL SORRALL	0 €	0 €	0 €	0 €	-281.800 €	259.258 €	211.702 €	-189.160 €
048I01 PMU.01d-Polígon 1 RDA.BARCELÓ/ILLA FABREGAS	-1.595.142 €	1.595.142 €	0 €	0 €	-1.662.034 €	1.212.034 €	450.000 €	0 €
048I03 UA43 CAN FONT	0 €	0 €	0 €	0 €	-407.841 €	0 €	0 €	407.841 €
048I04 PMU.01d-Polígon 2 RDA.BARCELÓ/ILLA FABREGAS	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
057I01 UA-89d "ERNEST LLUCH/VALLDEIX"	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
057I03 PMU-11 "IVECO-RENFE-FARINERA"	-3.203.756 €	1.240.737 €	23.382 €	1.939.637 €	-4.916.000 €	2.133.035 €	2.043.828 €	739.138 €
062I01 UA 83d LEPANTO-CHURRUCA/EL RENGLÉ	0 €	0 €	0 €	0 €	-440.832 €	0 €	208.517 €	232.315 €
075I01 UA32 / UA33 LO BASSAL	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
077I01 UA87 ENTORNS CARRER BIADA	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	868.226 €	0 €	-868.226 €
078I02 UA 84 - EIX HERRERA (POLÍGON 1)	-205.364 €	81.932 €	0 €	123.432 €	0 €	0 €	0 €	0 €
078I01 EIX HERRERA (POLÍGON 2)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

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

	2024			2025				
	DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ			DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERES	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC PUMSA		A CÀRREC DE TERCERES	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC PUMSA
ACTUACIONS PREVISTES EN SECTORS URBANÍSTICS								
020U0: ESTACIÓ DEPURADORA EDAR - PLANTA DE TRACTAMENT DE BROSSA		95%		5%		95%		5%
URBANITZACIÓ	-106.558 €	101.515 €	0 €	5.043 €	0 €	0 €	0 €	0 €
RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇAT		150.807 €		-150.807 €				
TOTAL	-106.558 €	252.322 €	0 €	-145.764 €	0 €	0 €	0 €	0 €

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, en el 2024, s'ha executat la urbanització que confronta amb la seva parcel·la (106.558 euros).

(021U02) PMU "EL RENGLÉ"

	2024			2025				
	DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ			DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERES	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC PUMSA		A CÀRREC DE TERCERES	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC PUMSA
ACTUACIONS PREVISTES EN SECTORS URBANÍSTICS								
021U0: PMU EL RENGLÉ		79%		21%		79%		21%
FRONT MARITIM (S/ CONVENI)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
EXECUCIÓ FORA ÀMBIT PMU EL RENGLÉ	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
TOTAL	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
021U0: PMU EL RENGLÉ - EQUIPAMENT A2								
ANNEX ILLA 1 - ZONA VERDA	-27.673 €	0 €	27.673 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ANNEX ILLA 1 - ZONA VERDA (RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇAT 2023)	0 €	0 €	248.379 €	-248.379 €				
TOTAL	-27.673 €	0 €	276.052 €	-248.379 €	0 €	0 €	0 €	0 €

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

importos 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, han finalitzat la totalitat de les obres d'urbanització previstes al PMU. D'aquesta urbanització, la zona verda ubicada en la franja d'equipament han anat a càrrec de l'Ajuntament (276.052 euros). PUMSA facturarà a l'Ajuntament al mes d'octubre 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 2025 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'1.863.593 euros, pendent d'invertir al sector.

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

	2024				2025			
	DESPESA (IVA NO INCLÒS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ			DESPESA (IVA NO INCLÒS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCÉS	A CÀRREC AJUNTAME	A CÀRREC PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS	A CÀRREC AJUNTAMEN	A CÀRREC PUMSA
ACTUACIONS PREVISTES EN SECTORS URBANÍSTICS								
025U0) MPPG d'ORDENACIO SECTOR MPG-81 "CARRETERA DE CIRERA" (JUNY17)						36%	59%	5%
UA90A HOSPITAL (AJUNTAMENT PROPIETARIA 59% - PUMSA 5%)								
PROJECTE URBANITZACIÓ UA90A / UA90B	0 €	0 €	0 €	0 €	-100.000 €	36.000 €	59.000 €	5.000 €
PROJECTE REPARCEL·LACIÓ UA90A	0 €	0 €	0 €	0 €	-80.000 €	28.800 €	47.200 €	4.000 €
INSCRIPCIÓ REGISTRE PROPIETAT	0 €	0 €	0 €	0 €	-20.000 €	7.200 €	11.800 €	1.000 €
ELECTRIFICACIÓ (HOSPITAL ATENCIO IMMEDIATA (HAI))	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
URBANITZACIO (HOSPITAL ATENCIO IMMEDIATA (HAI))	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
INVESTIGACIÓ SÒL (A C/ AJUNTAMENT)	-150.000 €	0 €	150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
UA90B GOSSERA (AJUNTAMENT PROPIETARIA 11%)								
PROJECTE REPARCEL·LACIÓ UA90B	0 €	0 €	0 €	0 €	-80.000 €	71.200 €	8.800 €	0 €
INSCRIPCIÓ REGISTRE PROPIETAT	0 €	0 €	0 €	0 €	-20.000 €	17.800 €	2.200 €	0 €
TOTAL	-150.000 €	0 €	150.000 €	0 €	-300.000 €	161.000 €	129.000 €	10.000 €

Per acord de ple de 13 de gener de 2000, es va delegar a PUMSA la gestió i execució del sectors de "El Turons", en el qual hi quedava inclòs el sector B, avui Carretera de Cirera,. Des d'aleshores ençà, PUMSA ha anat realitzant diferents actuacions com estudis de mobilitat, geotècnics, ambientals, avantprojectes etc.

El 25 d'octubre del 2018, el Conseller de Territori i Sostenibilitat va aprovar definitivament la modificació puntual del Pla general d'ordenació del sector Carretera de Cirera, de Mataró, promoguda i tramesa per l'Ajuntament, segons el Text refós aprovat pel Ple municipal en data 5 de juliol de 2018. El planejament delimita dues unitats d'actuació per al seu desenvolupament, la UA90a i UA90b. El planejament persegueix l'obtenció d'uns sistemes d'equipaments comunitaris d'ús sanitari, esportiu i altres necessitats públiques, a més d'usos terciaris privats.

Recentment, l'Ajuntament de Mataró va cedir uns terrenys dins el sector a favor del Servei Català de la Salut, amb la finalitat de que aquest promogués la construcció d'un edifici socio-sanitari d'ampliació de serveis de l'hospital de Mataró. Segons les previsions d'execució, la instal·lació hauria d'estar acabada a finals del 2026.

El 10 de juny de 2024, la junta de Govern Local va designar PUMSA administració actuant en el desenvolupament de les unitats d'actuació UA 90a i UA 90b, establint una primera fase d'execució avançada, consistent en la dotació dels serveis necessaris a la parcel·la d'equipament cedida a la Generalitat de Catalunya per a la construcció del futur Hospital d'Atenció Immediata (HAI)

En execució d'aquest acord, l'any 2024 PUMSA ha contractat el serveis de caracterització del sòl i s'ha iniciat la seva execució concretada en la finca on ha d'anar implantat l'edifici. Un cop es disposi de l'informe corresponent es lliurarà a l'Ajuntament, a fi de tramitar el pla d'excavació davant l'Agència de Residus de Catalunya un cop es disposi del Projecte constructiu de l'edifici. Les despeses d'aquesta actuació seran repercutides a l'Ajuntament en concepte de bestreta o quota urbanística avançada.

Per l'any 2025, es preveu poder redactar el Projecte de Reparcel·lació de la UA90A i UA90B i licitar el projecte d'urbanització.

La realització de la urbanització necessària per al funcionament del HAI es realitzarà durant l'any 2026.

(036U01) PP CAN QUIRZE

	2024				2025			
	DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ			DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCER	A CÀRREC AJUNTAME	A CÀRREC PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS	A CÀRREC AJUNTAMEN	A CÀRREC PUMSA
ACTUACIONS PREVISTES EN SECTORS URBANÍSTICS								
036U01 PP CAN QUIRZE								
LIQUIDACIÓ FINAL	0 €	-593.142 €	0 €	593.142 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ENCÀRREC REPOSICIÓ DEL FORMIGÓ EN VORERES	-107.251 €	37.251 €	70.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
TOTAL	-107.251 €	-555.891 €	70.000 €	593.142 €	0 €	0 €	0 €	0 €

A principis de maig de 2023, PUMSA va presentar la Liquidació definitiva del Projecte de Parcel·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 pendents 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).

(040I01) CAN CRUZATE

	2024				2025			
	DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ			DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCER	A CÀRREC AJUNTAME	A CÀRREC PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS	A CÀRREC AJUNTAMEN	A CÀRREC PUMSA
ACTUACIONS PREVISTES EN SECTORS URBANÍSTICS								
040I01 PMU06 CAN CRUZATE								
ACTUACIONS URGENTS EDIFICACIONS	-50.000 €		50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
TOTAL	-50.000 €	0 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	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.

En el 2024 s'ha previst una inversió de 50.000 euros per realitzar aquestes intervencions.

(042U01) PP VALLVERIC

	2024				2025			
	DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ			DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCER	A CÀRREC AJUNTAME	A CÀRREC PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS	A CÀRREC AJUNTAMEN	A CÀRREC PUMSA
ACTUACIONS PREVISTES EN SECTORS URBANÍSTICS								
042U01 PP VALLVERIC								
PROJECTE URBANITZACIÓ / PROJECTE REPARCEL·LACIÓ	0 €	0 €	0 €	0 €	-210.000 €	0 €	0 €	210.000 €
INSCRIPCIÓ REGISTRE PROPIETAT	0 €	0 €	0 €	0 €	-40.000 €	0 €	0 €	40.000 €
OBRES D'URBANITZACIÓ C/ FONERIA (ÀMBIT 1)	0 €	0 €	0 €	0 €	-147.747 €	0 €	0 €	147.747 €
OBRES D'URBANITZACIÓ C/ FONERIA (ÀMBIT 2) A C/ AJUNTAMENT)	0 €	0 €	0 €	0 €	-336.442 €	0 €	336.442 €	0 €
EXPROPIACIÓ C/ FONERIA	0 €	0 €	0 €	0 €	-50.000 €	0 €	50.000 €	0 €
TOTAL	0 €	0 €	0 €	0 €	-784.189 €	0 €	386.442 €	397.747 €

El Pla General i el corresponent Pla Parcial de l'àmbit de Vallveric, 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 i s'ha presentat a l'Ajuntament per a la seva aprovació. Arran d'un estudi de la Diputació, l'Ajuntament va demanar incorporar al projecte esmenes sobre la connexió del nou vial, per la qual cosa, el Projecte va haver de ser modificar. Igualment, PUMSA va contractar un despatx extern per a la redacció del Projecte de Reparcel·lació. S'ha elaborat el document però ha estat sotmès a canvis durant el primer semestre del 2024.

Per l'any 2025 es preveu l'aprovació definitiva del Projecte de d'Urbanització i de Reparcel·lació i la inscripció al Registre de la Propietat, així com la licitació de les obres d'urbanització i l'inici de la seva execució.

(046I01) UA88 EL SORRALL

	2024			2025				
	DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ			DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERS	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC PUMSA
ACTUACIONS PREVISTES EN SECTORS URBANÍSTICS								
046I01 UA88 EL SORRALL (AJUNTAMENT PROPIETARI 33,61% S/ NOVA MPPG)		41%	34%	25%		41%	34%	25%
MPPG	0 €	0 €	0 €	0 €	-60.000 €	24.696 €	20.166 €	15.138 €
PROJECTE URBANITZACIÓ	0 €	0 €	0 €	0 €	-143.400 €	59.023 €	48.197 €	36.180 €
PROJECTE REPARCEL·LACIÓ	0 €	0 €	0 €	0 €	-38.400 €	15.805 €	12.906 €	9.688 €
INSCRIPCIÓ REGISTRE PROPIETAT	0 €	0 €	0 €	0 €	-40.000 €	16.464 €	13.444 €	10.092 €
OBRES D'URBANITZACIÓ EXECUTADES FINS 2021	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	143.269 €	116.989 €	87.820 €
RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-348.079 €
TOTAL	0 €	0 €	0 €	0 €	-281.800 €	259.258 €	211.702 €	-189.160 €

Després de la sentència del TSJC d'octubre de 2019, anul·latòria del planejament aprovat en data 31 de juliol de 2014, 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 exclou de l'àmbit d'actuació 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 va ser aprovat definitivament en data 3 d'octubre de 2023, si be va ser necessària la tramitació i aprovació d'un Text Refós a fi d'incorporar les prescripcions tècniques indicades en aquest tràmit.

Pel 2025 PUMSA preveu una inversió 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. Es contractarà externament la redacció del Projecte d'Urbanització, mitjançant el procediment de licitació corresponent.

Segons els primers esborranys de reparcel·lació d'acord amb la nova MPPG, PUMSA ha d'assumir un 25,29% del total de les despeses d'urbanització (4,26% com a propietari de finca aportada i un 21,03%

per acord de permuta amb un altre propietari). L'Ajuntament és propietari d'un 33,90% dels terrenys inclosos al sector.

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

	2024			2025				
	DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ			DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERS	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC PUMSA
ACTUACIONS PREVISTES EN SECTORS URBANÍSTICS								
048I01 PMU-01d "RONDA BARCELÓ- ILLA FÀBREGAS I DE CARALT"								
URBANITZACIÓ FASE 1. TORRE BARCELÓ	-734.886 €	734.886 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
URBANITZACIÓ FASE 2. RONDA BARCELÓ	0 €	0 €	0 €	0 €	-996.034 €	996.034 €	0 €	0 €
URBANITZACIÓ FASE 2. RONDA BARCELÓ (50% C/ MENDEZ NUÑEZ - THOS I CODINA)	0 €	0 €	0 €	0 €	-450.000 €	0 €	450.000 €	0 €
ELECTRIFICACIÓ FASE 1 TORRE BARCELÓ	-374.256 €	374.256 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ELECTRIFICACIÓ FASE 2 "PREMIER" + VARIANT "INCASOL"	-486.000 €	486.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ELECTRIFICACIÓ FASE 3 RONDA BARCELÓ	0 €	0 €	0 €	0 €	-216.000 €	216.000 €	0 €	0 €
TOTAL	-1.595.142 €	1.595.142 €	0 €	0 €	-1.662.034 €	1.212.034 €	450.000 €	0 €

PUMSA va ser designada administració actuant de l'àmbit de la 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 anàlisi dels terrenys amb la finalitat de saber si hi ha algun paràmetre de contaminació.

Les previsions d'inversió pel 2024 estan en execució.

Es preveu pel 2025:

- Completar la urbanització i electrificació iniciada al 2024 del PMU-05 Illa IA (parcel·la dins l'àmbit que ens ocupa), d'importos 734.886 euros i 374.256 euros, respectivament.
- Iniciar l'execució del Projecte d'Urbanització del PMU-01d:
- Electrificació Fase 3 Ronda Barceló (216.000 euros)
- Part de la urbanització dels sistemes: 996.033 euros
- 50% de la urbanització dels darrers Méndez Núñez i Thos i Codina, en la part no inclosa al polígon.

(048I03) UA43 CAN FONT

	2024			2025				
	DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ			DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERES	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC PUMSA
ACTUACIONS PREVISTES EN SECTORS URBANÍSTICS								
048I03 UA43 CAN FONT								
URBANITZACIÓ FASE 2. RONDA BARCELÓ	0 €	0 €	0 €	0 €	-407.841 €	0 €	0 €	407.841 €
TOTAL	0 €	0 €	0 €	0 €	-407.841 €	0 €	0 €	407.841 €

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 afectada. 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.

Es preveu pel 2025 una inversió de 407.841 euros.

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

	2024			2025				
	DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ			DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERES	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC PUMSA
ACTUACIONS PREVISTES EN SECTORS URBANÍSTICS								
057I03 PMU 11 IVECO-RENFE/FARINERA (AJUNTAMENT PROPIETARI 1,5%)		1 €	0 €	0 €		82%	2%	17%
URBANITZACIÓ FASE 1 MODIFICAT. CLAVA	0 €	0 €	0 €	0 €	-756.000 €	370.579 €	11.363 €	374.058 €
URBANITZACIÓ FASE 2. OBRA CIVIL TUB VERD	-2.396.736 €	1.240.737 €	23.382 €	1.132.618 €	0 €	0 €	0 €	0 €
URBANITZACIÓ FASE 3. AV. MARESME	0 €	0 €	0 €	0 €	-2.160.000 €	1.762.455 €	32.465 €	365.080 €
URBANITZACIÓ FASE 3. BOULEVARD NII (FORA ÀMBIT / A CÀRREC AJUNT.)	0 €	0 €	0 €	0 €	-2.000.000 €	0 €	2.000.000 €	0 €
URBANITZACIÓ FASE 4. INTERIOR	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
REHABILITACIÓ FARINERA (FORA ÀMBIT / A CÀRREC AJUNT.)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ELECTRIFICACIÓ FASE 1	-807.019 €	0 €	0 €	807.019 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ELECTRIFICACIÓ FASE 2	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
TOTAL	-3.203.756 €	1.240.737 €	23.382 €	1.939.637 €	-4.916.000 €	2.133.035 €	2.043.828 €	739.138 €

El 10 de desembre de 2013 el Conseller de territori i Sostenibilitat va aprovar definitivament una segona Modificació Puntual del Pla General i, en data 29 de gener de 2015, va tenir lloc l'aprovació definitiva del Pla de Millora Urbana PMU-11 "IVECO-RENFE-FARINERA".

PUMSA fou designada Administració actuant de l'àmbit, en virtut d'acord del Ple de l'Ajuntament de Mataró de dates 9 de setembre de 2004 i 7 de juliol de 2005.

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, es va continuar amb la licitació d'aquelles obres que tenien una execució autònoma com la Clava de clavegueram i perforació dirigida i el Tub Verd. La seva execució però, va quedar interrompuda per una controvèrsia judicial amb uns arrendataris d'unes finques veïnes, resolent-se al seu favor. És per això que, a finals del segon trimestre del 2024 es va presentar una modificació del projecte d'execució de la clava la qual es preveu executar íntegrament durant el 2025. El cost previst és de 756.000€

A l'any 2024 està en execució l'obra de la rasa per a la implantació del TubVerd i l'electrificació Fase 1, corresponent a les primeres parcel·les que s'edifiquen.

Per a l'any 2025 es preveu una despesa de 4.916.000 euros que inclou la nova clava de clavegueram i la urbanització de l'avinguda Maresme, 46-110. La part de la mitjana de l'avinguda fins al polígon Balanço i Boter, va a càrrec de l'Ajuntament.

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"

	2024				2025			
	DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ			DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERES	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC PUMSA		A CÀRREC DE TERCERES	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC PUMSA
ACTUACIONS PREVISTES EN SECTORS URBANÍSTICS								
062I01 UA83d "LEPANTO-CHURRUCA /EL RENGLÉ"				1 €				
URBANITZACIÓ - C/ CHURRUCA (41,29%)	0 €	0 €	0 €	0 €	-111.483 €	0 €	0 €	111.483 €
URBANITZACIÓ - C/ CHURRUCA (58,71%) (A C/ AJUNTAMENT)	0 €	0 €	0 €	0 €	-158.517 €	0 €	158.517 €	0 €
ELECTRIFICACIÓ CHURRUCA (41,29%)	0 €	0 €	0 €	0 €	-45.832 €	0 €	0 €	45.832 €
ELECTRIFICACIÓ CHURRUCA (58,71%) (A C/ AJUNTAMENT)	0 €	0 €	0 €	0 €	-50.000 €	0 €	50.000 €	0 €
EXPROPIACIÓ/ OBRES D'URBANITZACIÓ - ZONA VERDA II.5	0 €	0 €	0 €	0 €	-75.000 €	0 €	0 €	75.000 €
TOTAL	0 €	0 €	0 €	0 €	-440.832 €	0 €	208.517 €	232.315 €

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.

S'ha executat completament la part del polígon discontinu situat a l'àmbit del Rengle; s'han adquirit 3 de les quatre porcions de finques afectes d'expropiació a càrrec dels propietaris de la unitat d'actuació si bé, les 4 consten ja urbanitzades. Resta completar l'expropiació de la quarta porció de finca, l'expedient de la qual està al Jurat Provincial d'Expropiació.

Restarà pendent d'execució l'electrificació i urbanització de la part del carrer Churruca que va quedar ajornada fins al moment en que fos edificada. Atès que s'ha constituït un dret de superfície de la finca privada situada al carrer Churruca, i el superficiari ha sol·licitat llicència, l'àrea de sòl ha realitzat les previsions de l'execució de la urbanització pendent, preveient un pressupost de 440.000 euros.

Finalitzada la urbanització de la part del carrer Churruca, podrà liquidar-se definitivament el Projecte de Reparcel·lació.

(077I01) UA-87 ENTORNS CARRER BIADA

	2024				2025			
	DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ			DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERES	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC PUMSA		A CÀRREC DE TERCERES	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC PUMSA
ACTUACIONS PREVISTES EN SECTORS URBANÍSTICS								
077I01 UA87 ENTORNS CARRER BIADA								
RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS INDEMNITZACIÓ OCUPACIÓ AVANÇADA	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	540.000 €	0 €	-540.000 €
RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	328.226 €	0 €	-328.226 €
TOTAL	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	868.226 €	0 €	-868.226 €

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. El cost avançat per PUMSA en aquest sector és de 868.226 euros, que seran refacturats a la Junta de Compensació en el 2025.

(078102) UA-84 EIX HERRERA (POLIGON 1)

	2024			2025				
	DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ			DESPESA (IVA NO INCLÓS)	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCER	A CÀRREC AJUNTAME	A CÀRREC PUMSA		A CÀRREC DE TERCERS	A CÀRREC AJUNTAMEN	A CÀRREC PUMSA
ACTUACIONS PREVISTES EN SECTORS URBANÍSTICS								
078102 EIX HERRERA (POLIGON 1)								
OBRES D'URBANITZACIÓ - ELECTRIFICACIÓ FASE 2 (EIFFAGE)	-157.135 €	0 €	0 €	157.135 €	0 €	0 €	0 €	0 €
RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS	0 €	81.932 €	0 €	-81.932 €	0 €	0 €	0 €	0 €
OBRES D'URBANITZACIÓ PENDENT	-48.229 €	0 €	0 €	48.229 €	0 €	0 €	0 €	0 €
TOTAL	-205.364 €	81.932 €	0 €	123.432 €	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.

El 2024 finalitzen les obres d'electrificació de l'illa I.

4.- RESULTAT

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS (GESTIÓ DE SÒL)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2024	PRESSUPOST 2025
1. Import net de la xifra de negocis	394.372 €	131.561 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	5.325.848 €	8.792.696 €
3. Existències incorporades per la Societat a l'immobilitzat	0 €	0 €
4. Aprovisionaments	-5.445.743 €	-8.792.696 €
5. Altres ingressos d'explotació	0 €	0 €
6. Despeses de personal	-334.244 €	-346.426 €
7. Altres despeses d'explotació	-19.526 €	-12.461 €
a) Serveis exteriors	-19.089 €	-12.024 €
Arrendaments	0 €	0 €
Reparacions, conservació i manteniment	-5.020 €	-2.500 €
Serveis professionals	-9.575 €	-5.000 €
Assegurances	0 €	0 €
Serveis bancaris	0 €	0 €
Publicitat	0 €	0 €
Subministraments	0 €	0 €
Altres serveis (66% material oficina, 34% Telefon)	-4.494 €	-4.524 €
b) Tributs	-437 €	-437 €
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 €
10. Excessos de provisions	0 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	0 €	0 €
13. Altres resultats	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-79.293 €	-227.326 €
A.2) RESULTAT FINANCER	538 €	0 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	-78.755 €	-227.326 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	-78.755 €	-227.326 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	-218.414 €	-220.528 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	-297.169 €	-447.854 €

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

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

SITUACIÓ	PLACES EN PROPIETAT	ROTACIÓ		TIQUETS ESTABLIMENTS		ABONATS		TOTAL ARRENDAMENTS	
		PROJECCIÓ ANY 2024	PRESSUPOST ANY 2025	PROJECCIÓ ANY 2024	PRESSUPOST ANY 2025	PROJECCIÓ ANY 2024	PRESSUPOST ANY 2025	PROJECCIÓ ANY 2024	PRESSUPOST ANY 2025
026L01 Parc Central	227	102.825 €	105.137 €	1.493 €	1.524 €	106.800 €	108.200 €	211.118 €	214.862 €
026L02 Plaça Granollers	238	118.644 €	121.312 €	8.747 €	8.929 €	133.500 €	135.250 €	260.890 €	265.491 €
084L03 Plaça Cuba	34	105.930 €	108.312 €	13.867 €	14.156 €	0 €	0 €	119.796 €	122.468 €
092L01 Plaça de les Tereses	330	548.021 €	560.348 €	23.893 €	24.391 €	293.700 €	297.550 €	865.614 €	882.289 €
PLACES D'APARCAMENT	829	875.419 €	895.110 €	48.000 €	49.000 €	534.000 €	541.000 €	1.457.419 €	1.485.110 €
		60,07%	60,27%	3,29%	3,30%	36,64%	36,43%	100,00%	100,00%

En el Pressupost de 2025, es contempla un increment del 2% de totes les tarifes establertes en els aparcaments de rotació per al 2025.

Es contempla en el 2025 un ingrés pel servei de recàrrega de vehicles elèctrics de 8.400 euros (5.600 euros en el 2024) i de 9.600 euros en publicitat (igual que en el 2024).

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 cost salarial del Cap de Mobilitat s'imputa en un 25%.

2.2.- Lloguer

- PUMSA té instal·lat un aparell desfibril·lador a cada aparcament (1.440 euros anuals).

2.3.- Reparacions, conservació i manteniment

- 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 vàries de les instal·lacions, portes batents, alarmes dels aparcaments, manteniment del software de gestió dels punts de carregadors elèctrics, manteniment de la maquinària i control d'accés als aparcaments.
- En el 2025 s'ha previst treballs de manteniment de pintura dels accessos peatonals de l'aparcament de Parc Central per un import de 6.400 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 i pel servei de retirada d'efectiu dels aparcaments de rotació PUMSA té contractada a LOOMIS SPAIN, SA.

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 "Inversions Immobiliàries", 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".

4.- RESULTAT

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS (APARCAMENTS DE ROTACIÓ)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2024	PRESSUPOST 2025
1. Import net de la xifra de negocis	1.472.619 €	1.503.110 €
a) Vendes	0 €	0 €
b) Lloguers	1.457.419 €	1.485.110 €
Arrendaments	1.457.419 €	1.485.110 €
Despeses repercutides	0 €	0 €
c) Prestació de serveis	15.200 €	18.000 €
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	-311.010 €	-315.829 €
a) Sous i salaris	-233.929 €	-239.772 €
b) Càrregues socials	-77.081 €	-76.057 €
7. Altres despeses d'explotació	-369.385 €	-383.536 €
a) Serveis exteriors	-308.410 €	-322.335 €
Arrendaments	-1.412 €	-1.440 €
Reparacions, conservació i manteniment	-119.696 €	-120.000 €
Serveis professionals	-40.582 €	-41.918 €
Assegurances	-343 €	-2.700 €
Serveis bancaris	-4.194 €	-4.278 €
Publicitat	-2.000 €	-3.000 €
Subministraments	-88.000 €	-89.000 €
Altres serveis (10%Telefon, 60% Neteja, 6% impressos)	-52.184 €	-60.000 €
b) Tributs (77% IAE, 19% IBI)	-53.193 €	-53.420 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	-7.782 €	-7.782 €
d) Altres despeses de gestió corrent	0 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-449.424 €	-452.001 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	173.492 €	173.492 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	516.293 €	525.236 €
A.2) RESULTAT FINANCER	0 €	0 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	516.293 €	525.236 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	516.293 €	525.236 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	-91.223 €	-91.991 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	425.070 €	433.245 €

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 duu 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 nets de comissions bancàries, derivats de la Taxa per trasllat de vehicles al dipòsit (i els ingressos per les estades superiors a una hora):

		ANY 2022	ANY 2023	ANY 2024		ANY 2025
		REAL	REAL	PRESSUPOST	PROJECCIÓ	PRESSUPOST
1T	GENER	38.983 €	47.956 €	59.446 €	16.847 €	57.119 €
	FEBRER	35.367 €	47.252 €	59.446 €	25.749 €	57.119 €
	MARÇ	40.478 €	57.438 €	59.446 €	31.929 €	57.119 €
	1R TRIMESTRE	114.827 €	152.645 €	178.337 €	74.524 €	171.358 €
2T	ABRIL	50.723 €	50.702 €	59.446 €	45.300 €	57.119 €
	MAIG	54.314 €	53.684 €	59.446 €	52.414 €	57.119 €
	JUNY	45.222 €	47.427 €	59.446 €	51.705 €	57.119 €
	2N TRIMESTRE	150.259 €	151.813 €	178.337 €	149.419 €	171.358 €
3T	JULIOL	43.353 €	44.513 €	59.446 €	50.648 €	57.119 €
	AGOST	24.603 €	29.482 €	29.723 €	28.422 €	28.560 €
	SETEMBRE	41.511 €	46.471 €	59.446 €	55.975 €	57.119 €
	3R TRIMESTRE	109.467 €	120.465 €	148.614 €	135.045 €	142.798 €
4T	OCTUBRE	49.151 €	9.666 €	59.446 €	55.975 €	57.119 €
	NOVEMBRE	48.871 €	75.720 €	59.446 €	55.975 €	57.119 €
	DESEMBRE	45.928 €	35.058 €	59.446 €	55.975 €	57.119 €
	4R TRIMESTRE	143.949 €	120.444 €	178.337 €	167.926 €	171.358 €
TOTAL		518.503 €	545.367 €	683.625 €	526.915 €	656.872 €
Increment anual			5%		-4%	20%
Taxa d'enganxaments		137,00 €	137,00 €	155,00 €	141,94 €	144,64 €
Increment anual			0%	12%	3%	2%

En el Pressupost de 2025, es preveu un increment del 2% de la taxa per trasllat de vehicles, actualment en fase d'estudi per part de l'Ajuntament.

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 el 50% del cost salarial d'un 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, el renting de dues grues d'arrossegament 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).

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 TANCAMENT 2024	PRESSUPOST 2025
INGRESSOS		
Per vehicles lliurats al dipòsit (Preu taxa 2024 141,94€ / Preu taxa 2025 144,64€)	499.017 €	622.372 €
Per Estades al dipòsit > 1 hora	32.614 €	34.500 €
subtotal (efectiu + VISA)	531.631 €	656.872 €
Comissions TPV	-4.716 €	-5.175 €
subtotal (efectiu + VISA - comissions)	526.915 €	651.697 €
Per vehicles desballestats	4.050 €	21.000 €
RECAPTACIÓ NETA DIRECTA DE PUMSA	530.965 €	672.697 €
DESPESES		
1.-COST PERSONAL		
Despeses del personal adscrit al servei	-554.269 €	-544.613 €
Despeses del personal administració	-69.985 €	-74.085 €
Subtotal	-624.254 €	-618.698 €
IVA NO SUJETO	0 €	0 €
Subtotal (AMB IVA)	-624.254 €	-618.698 €
2.- DESPESES DIVERSES		
Renting 2 grues	-40.582 €	-42.480 €
Software de control i gestió de la mobilitat	-6.395 €	-6.395 €
Reparacions grues en propietat	-18.474 €	-12.000 €
Serveis professionals	-4.315 €	-1.500 €
Assegurances	-3.782 €	-4.205 €
Altres serveis (Neteja, Telefons, Carburants...)	-31.990 €	-32.000 €
Servei grues extern	-12.765 €	0 €
Despeses serveis generals	-36.455 €	-30.403 €
Iva no deducible (21%)	-31.378 €	-26.203 €
Subtotal (AMB IVA)	-186.136 €	-155.185 €
DESPESES SUPORTADES (AMB IVA NO DEDUIBLE) = BASE FACTURA	-810.390 €	-773.883 €
IVA REPERCUTIT (21%)	0 €	0 €
DESPESES ANY (AMB IVA) SERVEI DE GRUA	-810.390 €	-773.883 €
B) DESPESES DIPÒSIT MUNICIPAL		
1.-COST PERSONAL		
Despeses del personal adscrit al servei	-298.161 €	-307.167 €
Subtotal	-298.161 €	-307.167 €
IVA NO SUJETO	0 €	0 €
Subtotal (AMB IVA)	-298.161 €	-307.167 €
2.- LLOGUER DIPÒSITS DE VEHICLES		
ARROSSEGATS/ JUDICIALS: Rafael Estrany (2024- 130 places a 63,54€/mes plaça)	-99.122 €	-101.006 €
Subtotal	-99.122 €	-101.006 €
IVA NO SUJETO	0 €	0 €
Subtotal (AMB IVA)	-99.122 €	-101.006 €
3.- DESPESES DIVERSES		
Lloguer desfibril·ladors	-471 €	-500 €
Reparacions, conservació i manteniment oficines	-17.050 €	-17.561 €
Serveis professionals	-944 €	-1.250 €
Assegurances	-1.795 €	-1.795 €
Serveis bancaris	-300 €	-400 €
Subministraments (llum i electricitat)	-12.152 €	-13.000 €
Altres serveis (Neteja, Telefons, Material oficina...)	-28.577 €	-29.434 €
IBI	-3.478 €	-3.544 €
Dotació amortització equips informàtics i inst.(lloguer pdas, ...)	-1.576 €	-1.284 €
Iva no deducible (21%)	-12.494 €	-13.050 €
Subtotal (AMB IVA)	-78.836 €	-81.819 €
4.- REFACTURACIÓ ADEQUACIÓ OFICINA		
Apk Raf. Estrany: Condicionament espais (220 m2)	-30.000 €	-20.965 €
Subtotal	-30.000 €	-20.965 €
IVA REPERCUTIT (21%)	-6.300 €	-4.403 €
Subtotal (AMB IVA)	-36.300 €	-25.368 €
DESPESES SUPORTADES (AMB IVA NO DEDUIBLE) = BASE FACTURA	-506.119 €	-510.956 €
IVA REPERCUTIT (21%)	-6.300 €	-4.403 €
DESPESES ANY (AMB IVA) DIPÒSIT DE VEHICLES	-512.419 €	-515.359 €
TOTAL DESPESES SUPORTADES PER PUMSA ANY (SENSE IVA REPERCUTIT) = BASE FACTURA	-1.316.509 €	-1.284.839 €
IVA REPERCUTIT (21%)	-6.300 €	-4.403 €
TOTAL DESPESES SUPORTADES PER PUMSA ANY (AMB IVA) (A CONSIGNAR AJUNTAMENT)	-1.322.809 €	-1.289.242 €
(DÈFICIT) DEL SERVEI DE DIPÒSIT I RETIRADA DE VEHICLES	-791.844 €	-612.142 €
	-6.300 €	-4.403 €
IMPORT A TRANSFERIR A FAVOR DE PUMSA	-798.144 €	-616.545 €

3.- RESULTAT

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS (DIPÒSIT DE VEHICLES)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2024	PRESSUPOST 2025
1. Import net de la xifra de negocis	1.316.509 €	1.284.839 €
c) Prestació de serveis (desballastaments)	0 €	0 €
c) Ingressos de la gestió per serveis cedits (Dipòsit)	1.316.509 €	1.284.839 €
2. Variació d'existències de promocions i edificis construïts	-30.000 €	-20.965 €
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	-852.430 €	-851.779 €
a) Sous i salaris	-676.707 €	-661.954 €
b) Càrregues socials	-175.723 €	-189.825 €
7. Altres despeses d'explotació	-226.941 €	-205.318 €
a) Serveis exteriors	-179.592 €	-162.520 €
Arrendaments	-41.053 €	-42.980 €
Reparacions, conservació i manteniment	-41.919 €	-35.956 €
Serveis professionals	-18.024 €	-2.750 €
Assegurances	-5.577 €	-6.000 €
Serveis bancaris	-300 €	-400 €
Publicitat	0 €	0 €
Subministraments	-12.152 €	-13.000 €
Altres serveis (Telefons, neteja, carburants)	-60.567 €	-61.434 €
b) Tributs	-47.350 €	-42.798 €
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	-114.220 €	-115.812 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	13.522 €	13.522 €
10. Excessos de provisions	0 €	0 €
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	0 €	0 €
13. Altres resultats	0 €	0 €
Gastos excepcionals	0 €	0 €
Ingressos excepcionals	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	106.440 €	104.488 €
A.2) RESULTAT FINANCER	0 €	0 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	106.440 €	104.488 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	106.440 €	104.488 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	-227.295 €	-228.331 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	-120.855 €	-123.843 €

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 795 places d'estacionament regulat distribuïdes en quatre zones diferents, i amb un total de 49 parquímetres.

1.- INGRESSOS

		ANY 2022	ANY 2023	ANY 2024		ANY 2025
		REAL	REAL	PRESSUPOST	PROJECCIÓ	PRESSUPOST
1T	GENER	82.573 €	114.712 €	95.364 €	112.938 €	115.545 €
	FEBRER	100.682 €	93.917 €	95.364 €	114.056 €	115.545 €
	MARÇ	106.457 €	90.398 €	95.364 €	110.862 €	115.545 €
	1R TRIMESTRE	289.711 €	299.028 €	286.091 €	337.856 €	346.636 €
2T	ABRIL	89.027 €	86.981 €	95.364 €	127.560 €	115.545 €
	MAIG	103.551 €	121.654 €	95.364 €	112.775 €	115.545 €
	JUNY	98.147 €	98.012 €	95.364 €	114.901 €	115.545 €
	2N TRIMESTRE	290.725 €	306.646 €	286.091 €	355.236 €	346.636 €
3T	JULIOL	97.547 €	103.225 €	95.364 €	101.979 €	115.545 €
	AGOST	46.853 €	48.356 €	51.000 €	53.191 €	54.000 €
	SETEMBRE	94.696 €	78.324 €	95.364 €	101.979 €	115.545 €
	3R TRIMESTRE	239.096 €	229.905 €	241.727 €	257.150 €	285.091 €
4T	OCTUBRE	93.058 €	114.542 €	95.364 €	101.979 €	115.545 €
	NOVEMBRE	96.916 €	94.585 €	95.364 €	101.979 €	115.545 €
	DESEMBRE	61.133 €	89.199 €	95.364 €	101.979 €	115.545 €
	4R TRIMESTRE	251.107 €	298.326 €	286.091 €	305.938 €	346.636 €
TOTAL	1.070.640 €	1.133.906 €	1.100.000 €	1.256.179 €	1.325.000 €	
% Increment			6%		11%	5%

places actives	894	894	818	795	795
Tarifa general	0,0247€/min	0,0247€/min	0,0247€/min	Zona A 0,0400€/min Zona B 0,0300€/min	Única Zona 0,0400€/min
Horari:	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 2024 s'estima en un increment de l'11% vers la recaptació real del 2023. Pel que fa a la recaptació del 2025 es preveu un increment del 5% respecte a la projectió de tancament del 2024, situant-se en 1.325.000 euros.

2.- DESPESES

a) Despeses de personal

PUMSA disposa de forma permanent d'11 treballadors, més el 50% del cost salarial d'un encarregat. També, s'imputa un 25% del cost salarial 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 23 places d'aparcament (22.820 euros anuals). També es té llogat el local del carrer de sant Benet destinat al personal de la Zona Blava (9.180 euros anuals).

c) Reparacions i conservació

Inclou el contracte per al subministrament de parquímetres, materials i peces de reparacions per als parquímetres de PUMSA, servei de manteniment de la plataforma web de gestió de la zona blava i la senyalització vertical. S'inclou una previsió d'actuacions de manteniment i conservació per 5.600 euros.

d) Serveis professionals

Inclou el servei de recollida i entrega d'efectiu prestat per l'empresa LOOMIS (5.100 euros anuals).

3.- RESULTAT

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS (ZONA BLAVA)	PROJECCIÓ TANCAMENT 2024	PRESSUPOST 2025
1. Import net de la xifra de negocis	1.256.179 €	1.325.000 €
c) Prestació de serveis	1.256.179 €	1.325.000 €
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	-466.823 €	-445.879 €
a) Sous i salaris	-351.896 €	-335.843 €
b) Càrregues socials	-114.927 €	-110.037 €
7. Altres despeses d'explotació	-184.189 €	-194.429 €
a) Serveis exteriors	-153.407 €	-161.922 €
Arrendaments	-31.495 €	-32.000 €
Reparacions, conservació i manteniment	-83.311 €	-90.252 €
Serveis professionals	-5.000 €	-5.100 €
Assegurances	0 €	0 €
Serveis bancaris	-10.000 €	-10.300 €
Publicitat	-1.200 €	-1.200 €
Subministraments	-3.400 €	-3.500 €
Altres serveis (Telf, Neteja, Vestuari, material)	-19.000 €	-19.570 €
b) Tributs	-30.782 €	-32.508 €
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	-34.507 €	-35.849 €
9. Imputació de subvenció d'immobilitzat no financer i altres	11.573 €	11.573 €
10. Excessos de provisions	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	582.233 €	660.416 €
A.2) RESULTAT FINANCER	0 €	0 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	582.233 €	660.416 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	582.233 €	660.416 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	-76.541 €	-77.475 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	505.692 €	582.940 €

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, principalment, el manteniment de la plataforma d'administració electrònica, la renovació anual de la llicència per a la utilització de l'ERP (Microsoft Dynamics 365 Business Central) i el seu manteniment, un servidor en cloud, 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, principalment, els serveis d'auditoria financera, operativa i de compliment, els d'assessoria fiscal, els de contractació pública i els serveis de gestoria i assessoria laboral.

2.4.- Assegurances

- Amb l'objectiu de cobrir possibles riscos al seu patrimoni, PUMSA té contractada una pòlissa de Danys al patrimoni, Responsabilitat Civil i una pòlissa de responsabilitat civil d'administradors i personal d'alta direcció.

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 2024	PRESSUPOST 2025
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	-751.789 €	-798.922 €
a) Sous i salaris	-573.377 €	-616.649 €
b) Càrregues socials	-178.412 €	-182.273 €
7. Altres despeses d'explotació	-305.826 €	-259.842 €
a) <u>Serveis exteriors</u>	<u>-285.898 €</u>	<u>-242.676 €</u>
Arrendaments	-2.192 €	-2.236 €
Reparacions, conservació i manteniment	-112.104 €	-81.966 €
Serveis professionals	-67.543 €	-67.146 €
Assegurances	-56.674 €	-39.174 €
Serveis bancaris	-11.638 €	-11.638 €
Publicitat	-8.103 €	-12.635 €
Subministraments	-3.849 €	-3.926 €
Altres serveis (20%Telf, 34% Neteja i 17% Ctat Prop)	-23.795 €	-23.956 €
b) Tributs (95% iva no deducible, 4% IBI)	-17.130 €	-17.166 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisió per oper. comercials	0 €	0 €
d) Altres despeses de gestió corrent	-2.797 €	0 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-34.139 €	-34.139 €
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 €
13. Altres resultats	0 €	0 €
Gastos excepcionals	0 €	0 €
Ingressos excepcionals	0 €	0 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-1.091.754 €	-1.092.903 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-19.437 €	-19.437 €
A.3) RESULTAT ABANS IMPOSTOS (A.1+A.2)	-1.111.191 €	-1.112.340 €
20. Impost sobre beneficis	0 €	0 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI	-1.111.191 €	-1.112.340 €
COSTOS INDIRECTES SERVEIS GENERALS (TOTAL)	1.111.191 €	1.112.340 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI (AMB COSTOS INDIRECTES)	0 €	0 €

5.- TRANSACCIONS PREVISTES AMB L'AJUNTAMENT

1.1 SUBVENCIONS MUNICIPALS

El pressupost de PUMSA preveu les següents subvencions:

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	Valoració	Imports sense IVA	PRESSUPOST 2025
SUBVENCIONS 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 €

1.2 ALTRES OPERACIONS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	Valoració	Imports sense IVA	PRESSUPOST 2025
Tributs	IBI	-316.433 €	-316.433 €	-316.433 €
	TAXA GUAL	-48.574 €	-48.574 €	-48.574 €
	TAXA BROSSA	-8.207 €	-8.207 €	-8.207 €
(A FAVOR AJUNTAMENT)				-373.214 €

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	Valoració	Imports sense IVA	PRESSUPOST 2025
Gestió habitatges propietat de l'Ajuntament	Manteniment	710.891 €	710.891 €	710.891 €
	Inversió	48.000 €	48.000 €	48.000 €
A FAVOR DE PUMSA				758.891 €

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	Valoració	Imports sense IVA	PRESSUPOST 2025
Pagament quotes urbanístiques	025U02 MPPG d'Ordenació Sector CARRETERA DE CIRERA	129.000 €	129.000 €	156.090 €
	042u01 PP VALLVERIC	386.442 €	386.442 €	467.595 €
	046I01 UA88 EL SORRALL (AJUNTAMENT PROPIETARI 33,61% S/ NOVA MPPG)	211.702 €	211.702 €	256.160 €
	048I01 PMU-01d "RONDA BARCELÓ- ILLA FÀBREGAS I DE CARALT"	450.000 €	450.000 €	544.500 €
	057I03 PMU 11 IVECO-RENFE/FARINERA (AJUNTAMENT PROPIETARI 1,5%)	2.043.828 €	2.043.828 €	2.473.031 €
	062I01 UA83d "LEPANTO-CHURRUCA /EL RENGLÉ"	208.517 €	208.517 €	252.306 €
A FAVOR DE PUMSA		3.429.489 €	3.429.489 €	4.149.681 €

TOTAL A FAVOR DE PUMSA				4.535.358 €
-------------------------------	--	--	--	--------------------

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

TIPOL.	DESCRIPCIÓ	SUBARRENDATARI / USUARI	M2. ÚTILS	RENDA 2025	
				€/ M2	ANUAL Sense IVA
SOLAR	TERRENY - SECTOR "SORRALL"	Aparcament El Sorrall	10349 m2	17.393 €	1,68 €/m2
Total lloguers SOLARS					17.393 €

LOCALS / NAUS / OFICINES PROPIETAT DE PUMSA

TIPOL.	DESCRIPCIÓ	SUBARRENDATARI / USUARI	M2. ÚTILS	RENDA 2025			Altres Despeses 2025				
				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 m2	1.100 €	8,45 €/m2	13.204 €	SI (IBI NO)	30.299 €	15.731 €	27.426 €	2.872 €
	PLANTA 2A	<<	773 m2	6.530 €	8,45 €/m2	78.355 €					
	PLAÇA COTXE NÚM. 10	<<	-	46 €		552 €					
	PLAÇA COTXE NÚM. 14	<<	-	46 €		552 €					
	PLAÇA COTXE NÚM. 36	<<	-	46 €		552 €					
	PLAÇA COTXE NÚM. 37	<<	-	46 €		552 €					
	PLAÇA COTXE NÚM. 38	<<	-	46 €		552 €					
	PLAÇA COTXE NÚM. 33	<<	-	85 €		1.016 €					
1 TRASTER	<<	89 m2	375 €	4,22 €/m2	4.504 €						
NAU	C/ COMANDARAN, 1 (VALLDEIX)	SERVEI DE MANTENIMENT	5817 m2	28.213 €	4,85 €/m2	338.559 €	SI	19.812 €	19.812 €	0 €	0 €
LOCAL	C/ DINAMARCA, 10	ASSOCIACIÓ VEÏNS DE VIA EUROPA	39 m2	92 €	2,36 €/m2	1.100 €	SI	334 €	334 €	0 €	0 €
LOCAL	C/ CHURRUCA, 84-88	ATENCIÓ A LES DONES (CIRD I SIE)	288 m2	2.352 €	8,17 €/m2	28.226 €	SI	3.732 €	3.466 €	266 €	0 €
MASIA	CAN TRISSAC DE DALT	ASSOCIACIÓ COLUMBÓFILA	503 m2	1.665 €	3,31 €/m2	19.977 €	NO	0 €	0 €	0 €	0 €
LOCAL	RONDA BARCELO, 77 ESCALA A (P. BAIXA)	N/D	164 m2	1.209 €	7,36 €/m2	14.504 €	NO	3.493 €	3.493 €	0 €	0 €
LOCAL	COMUNITARI CARLEMANY	N/D	35 m2	Gratuit		0 €	NO	0 €	0 €	0 €	0 €
LOCAL	PLAÇA DE LA FLOR, 7 BAIX 1 (C. LA BOIXA, 24)	N/D	496 m2	Gratuit		0 €	NO	0 €	0 €	0 €	0 €
NAU	CABOT I BARBA NOTA 1	CENTRE CÍVIC	938 m2	4.256 €	4,54 €/m2	51.074 €	SI	5.782 €	5.782 €	0 €	0 €

9272 m2
553.282 €
33.152 €
Total lloguers LOCALS, incloent-hi despeses repercutibles
586.434 €

(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	RENDA 2025			
		MENSUAL	Num places / hores mensuals	MENSUAL Sense IVA	ANUAL Sense IVA
APK	PARC CENTRAL	65 €	5	326 €	3.907 €
APK	PLAÇA GRANOLLERS	65 €	3	195 €	2.344 €
APK	"ELS MENUTS"	65 €	1	65 €	785 €
APK	PLAÇA LES TERESSES (ABONAMENTS)	75 €	23	1.733 €	20.792 €
APK	PLAÇA LES TERESSES (HORES ROTACIÓ)	01,28 €/h	600 h	766 €	9.196 €

Total lloguers APARCAMENTS
3.085 €
37.025 €
Total lloguers amb AJUNTAMENT
640.852 €

1.4 DIPÒSIT I SERVEI DE RETIRADA DE VEHICLES

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST PUMSA 2025		Pressupost a consignar per l' Ajunt 2025
		sense IVA	amb IVA	
-RECAPTACIÓ DIRECTA PUMSA (IMPORT A FAVOR AJUNTAMENT)				672.697 €
+ TOTAL COST DIPÒSIT I SERVEI DE RETIRADA DE VEHICLES (IMPORT A FAVOR DE PUMSA)				-1.289.242 €
A) DESPESES ASSOCIADES AL SERVEI DE RETIRADA DE VEHICLES		-773.883 €	-773.883 €	
Despeses Personal adscrit al servei (*)	Personal PUMSA	-618.698 €	-618.698 €	
Despeses servei de retirada vehicles	Reparacions grua, benzina, assegurances	-155.185 €	-155.185 €	
B) DESPESES ASSOCIADES AL DIPÒSIT MUNICIPAL DE VEHICLES		-510.956 €	-515.359 €	
Despeses Personal adscrit al servei (*)	Personal PUMSA	-307.167 €	-307.167 €	
Despeses lloguer places aparcament (**)	Places destinades al servei de grua, judicials i abandonats	-101.006 €	-101.006 €	
Despeses servei de retirada vehicles i dipòsit	Neteja oficina, subministres, material, assegurances, recaptació efectiu	-81.819 €	-81.819 €	
Adequació oficina (***)		-20.965 €	-25.368 €	
= LIQUIDACIÓ DEL SERVEI DE RETIRADA DE VEHICLES I DIPÒSIT (SALDO A FAVOR DE PUMSA)				-616.545 €

(*) 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 gruistes més el 50% d'un encarregat, des de l'abril de 2024. A més, s'ïmputa el 50% del cost salarial 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.- TRANSACCIONS PREVISTES AMB ALTRES ENTITATS DEL GRUP AJUNTAMENT

2.1 EPE TCM						
CONCEPTE	DESCRIPCIÓ			Valoració	Imports sense IVA	PRESSUPOST 2025
Lloguer Locals				332.205,47 €	332.205,47 €	332.205,47 €
	TOTAL			332.205,47 €	332.205,47 €	332.205,47 €
2.2 FUNDACIÓ TCM						
CONCEPTE	DESCRIPCIÓ			Valoració	Imports sense IVA	PRESSUPOST 2025
Lloguer Locals				60.691,98 €	60.691,98 €	60.691,98 €
	TOTAL			60.691,98 €	60.691,98 €	60.691,98 €
2.3 AMSA						
CONCEPTE	DESCRIPCIÓ			Valoració	Imports sense IVA	PRESSUPOST 2025
Subministre d'aigua				-68.497,27 €	-75.347,00 €	-75.347,00 €
	TOTAL			-68.497,27 €	-75.347,00 €	-75.347,00 €
2.4 FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS (FUC)						
CONCEPTE	DESCRIPCIÓ			Valoració	Imports sense IVA	PRESSUPOST 2025
Lloguer c. Palmerola				-22.820,00 €	-22.820,00 €	-22.820,00 €
	TOTAL			-22.820,00 €	-22.820,00 €	-22.820,00 €
2.5 MATARÓ AUDIOVISUAL						
CONCEPTE	DESCRIPCIÓ			Valoració	Imports sense IVA	PRESSUPOST 2025
Comunicació i Publicitat				-10.507,00 €	-10.507,00 €	-10.507,00 €
	TOTAL			-10.507,00 €	-10.507,00 €	-10.507,00 €

7.- PRESSUPOST PER CAPÍTOLS PRESSUPOSTARIS

		PROJECCIÓ 2024
CAP. I	IMPOSTOS DIRECTES	0 €
CAP. II	IMPOSTOS INDIRECTES	0 €
CAP. III	TAXES I ALTRES INGRESSOS	7.701.129 €
CAP. IV	TRANFERÈNCIES CORRENTS	70.265 €
CAP. V	INGRESSOS PATRIMONIALS	4.595.642 €
CAP. VI	ALIENACIÓ D'INVERSIONS	529.870 €
CAP. VII	TRANFERÈNCIES DE CAPITAL	4.023.129 €
CAP. VIII	ACTIUS FINANCERS	0 €
CAP. IX	PASSIUS FINANCERS	0 €
TOTAL INGRESSOS		16.920.034 €

		PROJECCIÓ 2024
CAP. I	DESPESES DE PERSONAL	3.105.364 €
CAP. II	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	2.995.873 €
CAP. III	DESPESES FINANCERES	488.450 €
CAP. IV	TRANFERÈNCIES CORRENTS	0 €
CAP. VI	INVERSIONS REALS	5.698.485 €
CAP. VII	TRANFERÈNCIES DE CAPITAL	0 €
CAP. VIII	ACTIUS FINANCERS	0 €
CAP. IX	PASSIUS FINANCERS	4.293.840 €
TOTAL DESPESES		16.582.012 €

		PRESSUPOST 2025
CAP. I	IMPOSTOS DIRECTES	0 €
CAP. II	IMPOSTOS INDIRECTES	0 €
CAP. III	TAXES I ALTRES INGRESSOS	11.652.985 €
CAP. IV	TRANFERÈNCIES CORRENTS	70.265 €
CAP. V	INGRESSOS PATRIMONIALS	4.764.485 €
CAP. VI	ALIENACIÓ D'INVERSIONS	0 €
CAP. VII	TRANFERÈNCIES DE CAPITAL	0 €
CAP. VIII	ACTIUS FINANCERS	338.023 €
CAP. IX	PASSIUS FINANCERS	0 €
TOTAL INGRESSOS		16.825.758 €

		PRESSUPOST 2025
CAP. I	DESPESES DE PERSONAL	3.298.743 €
CAP. II	DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	2.778.718 €
CAP. III	DESPESES FINANCERES	241.031 €
CAP. IV	TRANFERÈNCIES CORRENTS	0 €
CAP. VI	INVERSIONS REALS	8.900.696 €
CAP. VII	TRANFERÈNCIES DE CAPITAL	0 €
CAP. VIII	ACTIUS FINANCERS	0 €
CAP. IX	PASSIUS FINANCERS	928.045 €
TOTAL DESPESES		16.147.232 €

8.- ENDEUTAMENT BANCARI

HIPOTECARI (NO HPO)														
ENTITAT	ACTIU	PRÉSTEC VIU A 31-12-2023		TOTAL AMORTITZACIÓ (↓K)					(PUMSA) PRÉSTEC VIU A 31/12/20xx					
		PUMSA	TOTAL (BANCS)	2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026	2027	2028	
LA CAIXA	Ap. Rafael Estrany soterrani	117.280 €	117.280 €	117.280 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
LA CAIXA	Habitatge c. Pletat 25 Zon	103.857 €	103.857 €	5.222 €	5.476 €	5.742 €	6.021 €	6.314 €	98.636 €	93.160 €	87.418 €	81.397 €	75.083 €	71.349 €
LA CAIXA	Habitatge c. Joan Miró 36 4art 3ª	98.692 €	98.692 €	4.962 €	5.203 €	5.456 €	5.722 €	6.000 €	93.730 €	88.526 €	83.070 €	77.349 €	71.349 €	66.000 €
LA CAIXA	Habitatge c. Colombia, 49 5e 2ª	105.475 €	105.475 €	5.499 €	5.674 €	5.931 €	6.199 €	6.479 €	99.976 €	94.301 €	88.370 €	82.171 €	75.692 €	71.349 €
LA CAIXA	Habitatge c. Via Europa, 141 3er, 1ª	103.760 €	103.760 €	4.216 €	4.361 €	4.585 €	4.820 €	5.068 €	99.545 €	95.184 €	90.599 €	85.779 €	80.711 €	76.000 €
LA CAIXA	Habitatge Ronda Doctor Ferran, 51	87.671 €	87.671 €	5.228 €	5.448 €	5.702 €	5.968 €	6.247 €	82.443 €	76.996 €	71.294 €	65.326 €	59.079 €	55.000 €
LA CAIXA	Habitatge c. Mossen Molé, 24 2on.4ª	81.905 €	81.905 €	3.868 €	4.052 €	4.244 €	4.446 €	4.657 €	78.036 €	73.984 €	69.740 €	65.294 €	60.637 €	56.000 €
LA CAIXA	Habitatge c. Ntra. Sra. Corredor, 35 4º1º	63.603 €	63.603 €	3.004 €	3.147 €	3.296 €	3.452 €	3.616 €	60.599 €	57.452 €	54.156 €	50.704 €	47.088 €	43.000 €
LA CAIXA	Habitatge c. Siete Partidas, 9 3º2º	54.226 €	54.226 €	2.561 €	2.683 €	2.810 €	2.943 €	3.083 €	51.665 €	48.983 €	46.172 €	43.229 €	40.146 €	37.000 €
LA CAIXA	Habitatge c. Santiago Rosinyol, 20 1º2º	80.549 €	80.549 €	3.794 €	3.965 €	4.156 €	4.357 €	4.567 €	76.755 €	72.790 €	68.634 €	64.277 €	59.710 €	55.000 €
LA CAIXA	Ap. Parc de Palau	445.801 €	445.801 €	218.517 €	227.284 €	0 €	0 €	0 €	227.284 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
LA CAIXA	Edifici Baixada Espenyas	235.588 €	235.588 €	102.550 €	105.990 €	27.048 €	0 €	0 €	133.038 €	27.048 €	0 €	0 €	0 €	0 €
LA CAIXA	Local c. Churruca, 84	64.183 €	64.183 €	14.904 €	15.637 €	16.413 €	17.228 €	0 €	49.279 €	33.641 €	17.228 €	0 €	0 €	0 €
B.SANTANDER	Nau Colla Castellera	66.512 €	66.512 €	66.512 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ICF	Local - c. Carlemany, 6-12	243.586 €	243.586 €	35.305 €	37.332 €	39.442 €	41.672 €	44.016 €	208.281 €	170.950 €	131.507 €	89.835 €	45.819 €	0 €
ICF	Nau Servei de Manteniment (Robert Mercader)	1.723.379 €	1.723.379 €	226.613 €	239.723 €	253.210 €	267.457 €	282.402 €	1.496.766 €	1.257.043 €	1.003.833 €	736.375 €	453.973 €	0 €
LA CAIXA	c. Nuñez de Balboa, 10-12 - Aparcament	86.458 €	86.458 €	44.202 €	0 €	0 €	0 €	0 €	42.256 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
LA CAIXA	c. Nuñez de Balboa, 10-12 - Local + 8 places	83.848 €	83.848 €	42.868 €	40.980 €	0 €	0 €	0 €	40.980 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
LA CAIXA	Préstec Hipotecari	3.204.272 €	3.204.272 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
LA CAIXA	Aparcament c. Terrassa	215.618 €	215.618 €	16.138 €	11.469 €	12.103 €	12.635 €	12.912 €	199.480 €	188.011 €	175.909 €	163.274 €	150.361 €	137.000 €
B.SABADELL	Apk - c. Meléndez Valdés, 15-17	106.727 €	106.727 €	19.580 €	20.621 €	21.702 €	22.840 €	21.983 €	87.147 €	66.525 €	44.823 €	21.983 €	0 €	0 €
B.SABADELL	Préstec Hipotecari (815.000€)	153.910 €	153.910 €	41.043 €	41.043 €	41.043 €	30.782 €	0 €	112.867 €	71.825 €	30.782 €	0 €	0 €	0 €
		7.526.902 €	7.526.902 €	4.188.139 €	822.343 €	452.885 €	436.542 €	407.344 €	3.338.763 €	2.516.420 €	2.063.535 €	1.626.993 €	1.219.649 €	0 €

HIPOTECARI (HPO)														
ENTITAT	ACTIU	PRÉSTEC VIU A 31-12-2023			TOTAL AMORTITZACIÓ (↓K)					(PUMSA) PRÉSTEC VIU A 31/12/20xx				
		PUMSA	SUBS. Mº	TOTAL (BANCS)	2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026	2027	2028
B.SANTANDER	HPO- c. Carlemany, 6-12	887.957 €	199.887 €	1.087.844 €	47.599 €	47.599 €	47.599 €	47.599 €	47.599 €	840.358 €	792.759 €	745.160 €	697.562 €	649.963 €
B.SABADELL	HPO- c. El Rierot, 10 - c. Cristina	425.320 €	141.184 €	566.504 €	21.391 €	21.391 €	21.391 €	21.391 €	21.391 €	403.929 €	382.538 €	361.146 €	339.755 €	318.364 €
B.SABADELL	HPO- c. Meléndez Valdés, 15-17	175.321 €	37.644 €	212.965 €	9.778 €	9.778 €	9.778 €	9.778 €	9.778 €	165.544 €	155.766 €	145.988 €	136.210 €	126.433 €
BANKIA	HPO- c. Nuñez de Balboa, 10-12	417.911 €	121.828 €	539.739 €	22.465 €	22.465 €	22.465 €	22.465 €	22.465 €	395.445 €	372.980 €	350.515 €	328.050 €	305.585 €
ICO	HPO- c. Almeria, 77	108.403 €	22.491 €	130.894 €	4.468 €	4.468 €	4.468 €	4.468 €	4.468 €	103.935 €	99.467 €	94.998 €	90.530 €	86.061 €
		2.014.912 €	523.034 €	2.537.946 €	105.701 €	105.701 €	105.701 €	105.701 €	105.701 €	1.909.211 €	1.803.509 €	1.697.808 €	1.592.107 €	1.486.405 €
	PART QUOTA SUBVENCIONADA				62.665 €	62.665 €	62.665 €	62.665 €	62.665 €	460.369 €	397.703 €	335.038 €	272.372 €	209.707 €
	TOTAL QUOTA EN BANCS				168.367 €	168.367 €	168.367 €	168.367 €	168.367 €	2.369.579 €	2.201.212,55 €	2.032.845,85 €	1.864.479,15 €	1.696.112,45 €
	TOTAL ENDEUTAMENT	9.541.814 €		10.064.848 €	4.293.840 €	928.045 €	558.586 €	542.243 €	513.046 €	5.247.974 €	4.319.929 €	3.761.343 €	3.219.100 €	2.706.054 €
	TOTAL ENDEUTAMENT A LLARG TERMINI (INCLÒS MINISTERI)									5.708.343 €	4.717.633 €	4.096.381 €	3.491.472 €	2.915.761 €
					TOTAL (BANCS)									

8.- PRESSUPOST D'INVERSIONS

INVERSIONS	PROJECCIÓ 2024				PRESSUPOST 2025			
	INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ			INVERSIÓ	FINANÇAMENT INVERSIÓ		
		A CÀRREC DE TERCERS (QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA / (RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS)		A CÀRREC DE TERCERS (QUOTA URBANÍSTICA)	A CÀRREC AJUNTAMENT	A CÀRREC DE PUMSA / (RECUPERACIÓ IMPORTS AVANÇATS)
ACTUACIONS PREVISTES EN SECTORS URBANÍSTICS	-5.445.743 €	2.614.241 €	569.434 €	2.262.068 €	-8.792.696 €	4.633.552 €	3.429.489 €	729.656 €
020U02 P. ESP. EDAR-PTRU (DEPURADORA)	-106.558 €	252.322 €	0 €	-145.764 €	0 €	0 €	0 €	0 €
021U02 PMU EL RENGLÉ	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
021U03 PMU EL RENGLÉ - EQUIPAMENT A2	-27.673 €	0 €	276.052 €	-248.379 €	0 €	0 €	0 €	0 €
024U01 SECTOR C-1	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
025U02 P. P. ELS TURONS B - P.P.CTRA.CIRERA	-150.000 €	0 €	150.000 €	0 €	-300.000 €	161.000 €	129.000 €	10.000 €
036U01 P.P. CAN QUIRZE	-107.251 €	-555.891 €	70.000 €	593.142 €	0 €	0 €	0 €	0 €
040I01 PMU06 CAN CRUZATE	-50.000 €	0 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
042U01 P. P. VALLVERIC	0 €	0 €	0 €	0 €	-784.189 €	0 €	386.442 €	397.747 €
046I01 UA88 EL SORRALL	0 €	0 €	0 €	0 €	-281.800 €	259.258 €	211.702 €	-189.160 €
048I01 PMU.01d-Polígon 1 RDA.BARCELÓ/ILLA FABREGAS	-1.595.142 €	1.595.142 €	0 €	0 €	-1.662.034 €	1.212.034 €	450.000 €	0 €
048I03 UA43 CAN FONT	0 €	0 €	0 €	0 €	-407.841 €	0 €	0 €	407.841 €
048I04 PMU.01d-Polígon 2 RDA.BARCELÓ/ILLA FABREGAS	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
057I01 UA-89d "ERNEST LLUCH/VALLDEIX"	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
057I03 PMU-11 "IVECO-RENFE-FARINERA"	-3.203.756 €	1.240.737 €	23.382 €	1.939.637 €	-4.916.000 €	2.133.035 €	2.043.828 €	739.138 €
062I01 UA 83d LEPANTO-CHURRUCÀ/EL RENGLÉ	0 €	0 €	0 €	0 €	-440.832 €	0 €	208.517 €	232.315 €
075I01 UA32 / UA33 LO BASSAL	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
077I01 UA87 ENTORNS CARRER BIADA	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	868.226 €	0 €	-868.226 €
078I02 UA 84 - EIX HERRERA (POLÍGON 1)	-205.364 €	81.932 €	0 €	123.432 €	0 €	0 €	0 €	0 €
078I01 EIX HERRERA (POLÍGON 2)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
APARCAMENTS DE RESIDENTS	-112.827 €	0 €	0 €	112.827 €	0 €	0 €	0 €	0 €
INSTAL·LACIÓ ESTACIONS DE RECARREGA ELECTRICA	-112.827 €	0 €	0 €	112.827 €	0 €	0 €	0 €	0 €
DIPOSIT I SERVEI DE GRUA	-21.396 €	0 €	0 €	21.396 €	0 €	0 €	0 €	0 €
INSTAL·LACIÓ ESTACIONS DE RECARREGA ELECTRICA	-21.396 €	0 €	0 €	21.396 €	0 €	0 €	0 €	0 €
APARCAMENTS DE ROTACIÓ	-69.870 €	0 €	0 €	69.870 €	-108.000 €	0 €	0 €	108.000 €
SECTORITZACIÓ ACCESOS PARC CENTRAL	0 €	0 €	0 €	0 €	-108.000 €	0 €	0 €	108.000 €
INSTAL·LACIÓ ESTACIONS DE RECARREGA ELECTRICA	-69.870 €	0 €	0 €	69.870 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ZONA BLAVA	-48.649 €	0 €	0 €	48.649 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ADQUISICIÓ 2 MOTOCICLETES ELECTRIQUES	-10.744 €	0 €	0 €	10.744 €	0 €	0 €	0 €	0 €
MODEMS 4G	-37.905 €	0 €	0 €	37.905 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Total general	-5.698.485 €	2.614.241 €	569.434 €	2.514.809 €	-8.900.696 €	4.633.552 €	3.429.489 €	837.656 €

