



## ÍNDEX

|   |           |
|---|-----------|
| <b>1. Organització Política i administrativa de l'Ajuntament de Malgrat de Mar.</b> | <b>3</b>  |
| 1.1. Estructura del govern municipal.   | 3         |
| 1.2. Estructura administrativa.   | 9         |
| 1.2.1 Serveis Generals  | 9         |
| 1.2.2 Serveis Econòmics   | 17        |
| 1.2.3 Serveis en el Territori i Medi Ambient  | 22        |
| 1.2.4 Serveis a les Persones  | 33        |
| 1.2.5 Àrea de Governació  | 42        |
| <b>2. Gestió indirecta de serveis públics</b>                                       | <b>45</b> |
| <b>3. Bases de presentació dels comptes</b>   | <b>47</b> |
| 3.1. Règim comptable  | 47        |
| 3.2. Estats i comptes anuals  | 47        |
| 3.3. Comparabilitat de la informació  | 47        |
| <b>4. Normes de valoració</b>   | <b>49</b> |
| 4.1. Immobilitzat material  | 49        |
| 4.2. Patrimoni adscrit i cedit  | 50        |
| 4.3. Inversions en infraestructures i béns destinats a l'ús general                 | 50        |
| 4.4. Immobilitzat immaterial  | 50        |
| 4.5. Inversions gestionades   | 51        |
| 4.6. Patrimoni públic del sòl   | 51        |
| 4.7. Inversions financeres permanents   | 51        |
| 4.8. Existències  | 52        |
| 4.9. Deutors per drets reconeguts   | 52        |
| 4.10. Classificació dels deutes a llarg i curt termini                              | 53        |
| 4.11. Tresoreria  | 54        |
| 4.12. Fons propis   | 55        |
| 4.13. Endeutament   | 55        |
| 4.14. Avals concedits   | 59        |
| 4.15. Informació sobre l'administració de recursos per compte d'altres ens          | 59        |
| 4.16. Anàlisi global dels estats comptables de l'Ajuntament                         | 60        |
| <b>5. Transferències i subvencions atorgades</b>                                    | <b>65</b> |
| 5.1. Transferències corrents  | 65        |
| 5.2. Transferències de capital  | 66        |
| <b>6. Informació pressupostària</b>   | <b>67</b> |
| 6.1. Pressupost d'ingressos   | 67        |
| 6.1.1. Els ingressos per operacions corrents  | 67        |
| 6.1.2. Ingressos per operacions de capital  | 77        |
| 6.2. Pressupost de despeses   | 79        |
| 6.2.1. Les modificacions pressupostàries  | 80        |
| 6.2.2. Les despeses per operacions corrents   | 81        |
| 6.2.3. Despeses de capital  | 90        |
| 6.2.4. Pendent de pagament pressupostari  | 93        |

|           |  |            |
|-----------|--|------------|
| 6.3.      | El resultat pressupostari .....                    | 93         |
| 6.4.      | Pressupostos tancats.....                          | 95         |
| 6.4.1.    | Pressupostos tancats d'ingressos.....              | 95         |
| 6.4.2.    | Pressupostos tancats de despeses.....              | 98         |
| 6.5.      | L'estat del romanent de tresoreria .....           | 98         |
| <b>7.</b> | <b>Esdeveniments posteriors al tancament .....</b> | <b>101</b> |



## 1. Organització Política i administrativa de l'Ajuntament de Malgrat de Mar.

### 1.1. Estructura del govern municipal.

L'organització de l'Ajuntament de Malgrat de Mar s'estructura en dos nivells diferenciats. Per una banda, el polític, que debat les polítiques locals i adopta les decisions que considera oportunes. I, de l'altra, l'administrativa, que té atribuïda la gestió dels serveis d'acord amb els objectius establerts en el terreny polític.

L'àmbit polític, el constitueixen els diferents òrgans de govern : el Ple, l'Alcaldia i la Junta de Govern.

El Ple de l'Ajuntament és l'òrgan de màxima representació política dels ciutadans en el govern de la ciutat. L'alcaldesa n'és la presidenta. Es reuneix amb periodicitat mensual i les seves sessions són públiques

El Ple està integrat per 17 regidors. Les eleccions se celebren cada quatre anys, d'acord amb un sistema de representació proporcional. El resultat de les últimes eleccions, que van tenir lloc el 23 de maig de 2003, ha suposat la formació d'un govern de coalició del PSC, CiU i PP amb un total de 12 regidors dels 17 que integren el consistori.

| Candidatura                                | Nombre de<br>vots | %<br>vots | Nombre de<br>regidors |
|--|-------------------|-----------|-----------------------|
| PSC - Partit dels Socialistes de Catalunya | 2.945             | 41,5%     | 7                     |
| ERC- Esquerra Republicana de Catalunya     | 1.539             | 21,7%     | 4                     |
| CiU - Convergència i Unió                  | 1.136             | 16,0%     | 3                     |
| PP - Partit Popular                        | 882               | 12,4%     | 2                     |
| ICV- Iniciativa per Catalunya Verds        | 593               | 8,4%      | 1                     |
| <b>Total</b>                               | <b>7.095</b>      |           | <b>17</b>             |
| <b>Plenari de l'Ajuntament</b>             |                   |           |                       |

|                           |   |
|---------------------------|---|
| Alcaldesa de l'Ajuntament | Conxita Campoy i Martí (PSC)                  |
| Primera Tinent d'Alcalde  | M.Carme Aubanell i Serra (PSC)                |
| Regidor                   | Enric Viñolas i Lorenzo (PSC)                 |
| Quarta Tinent d'Alcalde   | Ana Raja i Martínez (PSC)                     |
| Regidora                  | Maria Teresa Carbó i Marcet (PSC)             |
| Regidor                   | Joan Castellà i Rodríguez (PSC)               |
| Cinquè Tinent d'Alcalde   | Valentín Rodríguez i Baltasar (PSC)           |
| Regidora                  | Teresa Verdaguer i Massó (ERC)                |
| Regidor                   | Josep Gelpí i Castellà (ERC)                  |
| Regidor                   | Marc Monguilod i Fornes (ERC)                 |
| Regidor                   | Jordi Bayarri i Poch (ERC)                    |
| Segona Tinent d'Alcalde   | Neus Serra i Bosch (CiU)                      |
| Regidor                   | Francisco José Maria Colomina i Alcazar (CiU) |
| Regidora                  | Carme Roura i Cruzado (CiU)                   |
| Tercer Tinent d'Alcalde   | Joan Carles Tagua i Jiménez (PP)              |
| Regidora                  | Montserrat Martínez i Garriga (PP)            |
| Regidor                   | Josep Maria Lasheras Horno (ICV)              |

El Ple desenvolupa les funcions superiors de deliberació i ordenació, programació, control i fiscalització de les funcions executives de govern i administració. El Ple aprova el pressupost, els comptes anuals, les ordenances i els plans urbanístics.

Durant l'exercici 2006, hi ha hagut 12 sessions ordinàries i 2 extraordinàries, en total s'ha adoptat 81 acords i s'han tractat 21 mocions, presentades pels diferents grups municipals.

| <b>Expedients resolts pel Ple</b> |           |
|-----------------------------------|-----------|
| <b>Serveis Econòmics</b>          | 6         |
| <b>Serveis Generals</b>           | 38        |
| <b>Política Territorial</b>       | 17        |
| <b>Serveis Personals</b>          | 1         |
| <b>Policia Local</b>              | -         |
| <b>Ajuntament (general)</b>       | 4         |
|                                   | <b>66</b> |

El Ple funciona en plenari i en comissions. Les Comissions tenen competències informatives i de control respecte del seu àmbit d'actuació. Dictaminen sobre els assumptes que s'han de sotmetre al Plenari i impulsen, controlen i fiscalitzen l'activitat dels òrgans de l'administració executiva. La composició de cada comissió es proporcional al nombre de regidors que cada grup polític té en el Consistori.

Les Comissions Informatives que van ser aprovades per l'Ajuntament Ple en data 3 de juliol de 2003 són les següents :

|   | <b><i>Àmbit</i></b>   |
|---|---|
| <b>Comissió d'Hisenda, Economia i Finances</b>                      | Assumptes relatius a Hisenda, Economia i Finances, de forma general, i específicament aquelles propostes que corresponen a la cartera d'Hisenda, Promoció Econòmica.  |
| <b>Comissió d'Urbanisme, Obres Públiques i Serveis Territorials</b> | Assumptes relatius a Urbanisme, serveis, platges, parcs i jardins, cementiris, medi ambient, mercats i sanitat  |
| <b>Comissió de Serveis Generals</b>                                 | Assumptes que corresponguin a les carteres de governació, cultura, festes, joventut, esports, benestar social, solidaritat, ensenyament, règim intern, participació ciutadana, ajuda al consumidor. A més a més informará sobre la resta d'assumptes no atribuïts a les altres dues comissions. |

La Comissió d'Hisenda, Economia i Finances, es constitueix també com a Comissió Especial de Comptes. Correspon a la Comissió Especial de Comptes l'examen, l'estudi i l'informe dels comptes anuals de la Corporació. Durant l'exercici 2006, s'ha reunit 2 vegades, dins dels terminis establerts legalment, per tal d'estudiar i informar el compte general de l'exercici 2005.

Mitjançant acords del Plenari s'han creat Consells sectorials municipals, que són òrgans de participació sectorial en relació amb els àmbits d'actuació pública municipal que per llur naturalesa ho permeten, amb la finalitat d'integrar la participació dels ciutadans i de llurs associacions en els assumptes municipals. En l'exercici 2006 hi ha constituïdes els següents Consells sectorials :

- **Consell Municipal de Cooperació i Solidaritat**, constituït en sessió plenària de 2 d'octubre de 2003, que s'ha reunit en 2 sessions, el 24 de maig de 2006 i el 8 de novembre de 2006.
- **Consell Municipal del Medi Ambient i Sostenibilitat**, constituït en sessió plenària de 8 de juliol de 2004, i que s'ha reunit en una sessió el dia 21 de novembre de 2006.



- **Consell Municipal de Turisme**, constituït en sessió plenària de 16 de setembre de 2004, i que s'ha reunit en una sessió el dia el dia 26 de juny de 2006.
- **Consell Escolar Municipal - Consell Educatiu de Malgrat**, constituït en sessió plenària de 14 de desembre de 2006.

A banda d'aquest consells hi constituïdes les següents comissions :

- Ponència tècnica d'activitats i medi ambient, que tracta el seguiment i control d'activitats amb incidència ambiental i que informa els expedients d'activitats classificades i d'altres informes relacionats amb llicències d'activats; durant l'exercici 2006 ha informat en relació a 56 llicències.
- Comissió Tècnica de Gestió del servei d'abastament d'aigua. Dedicada al seguiment i control del contracte de gestió d'aquest servei.
- Comissió Paritaria de desenvolupament. dedicada a la resolució de conflictes i a l'emissió d'informes de condicions socials depenents del conveni col·lectiu i pacte de condicions laborals.
- Comitè de Seguretat Laborat i Higiene, dedicat al control del sistema de prevenció de riscos laborals.

La Junta de Govern, és l'òrgan col·legiat del govern executiu municipal i està formada pels regidors que nomena l'alcalde. Actualment està composta per l'Alcaldessa, que la presideix i cinc tinent d'alcalde. Es reuneix setmanalment per aprovar o examinar i informar, depenent dels assumptes, sobre les matèries que l'hi han estat delegades per part de l'Alcaldia i del Plenari. Els membres de la Junta de Govern són :

| Junta de Govern Local    |                                     |
|--------------------------|-------------------------------------|
| Presidenta               | Conxita Campoy i Martí (PSC)        |
| Primera Tinent d'Alcalde | M. Carme Aubanell i Serra (PSC)     |
| Segona Tinent d'Alcalde  | Neus Serra i Bosch (CiU)            |
| Tercer Tinent d'Alcalde  | Joan Carles Tagua i Jiménez (PP)    |
| Quarta Tinent d'Alcalde  | Anna Raja i Martínez (PSC)          |
| Cinquè Tinent d'Alcalde  | Valentín Rodríguez i Baltasar (PSC) |

Durant l'exercici 2006 la Junta de Govern Local s'ha reunit en 48 sessions, hi ha resultat en relació a 1072 expedients.

| Expedients resolts per Junta de Govern Local |              |
|--|--------------|
| Serveis Econòmics                            | 353          |
| Serveis Generals                             | 245          |
| Política Territorial                         | 237          |
| Serveis Personals                            | 164          |
| Policia Local                                | 67           |
| Ajuntament (general)                         | 6            |
|  | <b>1.072</b> |

Durant l'exercici 2006 l'Alcaldia ha dictat 3228 resolucions sobre les matèries que és detallen :

| <b>Decrets 2006</b>         |              |
|-----------------------------|--------------|
|                             |              |
| <b>Serveis Econòmics</b>    | 111          |
| <b>Serveis Generals</b>     | 305          |
| <b>Política Territorial</b> | 1.307        |
| <b>Serveis Personals</b>    | 106          |
| <b>Policia Local</b>        | 1.348        |
| <b>Ajuntament (general)</b> | 51           |
|                             |              |
|                             | <b>3.228</b> |

L'estructura política de la Corporació es divideix en tres grans àrees :

**a) Àrea de Serveis Territorials**

Presidida per la Sra. Carme Aubanell i Serra. Engloba les matèries específiques de: Medi Ambient, Planificació Urbanística i Territori, Urbanisme (Gestió Urbanística, Intervenció Urbanística i Protecció de la legalitat urbanística), Obra Pública i Serveis, Mercats (activitats no sedentàries, i sense perjudici de la seva afectació amb promoció econòmica), i Platges.

**b) Àrea de Serveis Personals**

Presidida per la Sra. Anna Raja i Martínez, tracta les matèries específiques de Solidaritat – cooperació internacional -, Esports, Benestar Social, Sanitat, Ensenyament, Joventut, Publicacions, Promoció Econòmica i Turisme, Inserció Laboral i Salut Comunitària en relació a les persones.

**c) Àrea d'Administració i Governació**

Presidida per la Sra. Conxita Campoy i Martí, tracta les matèries específiques de l'Administració General de l'Ajuntament, Hisenda, Recursos Humans, Règim Interior, Cultura, Festes, Governació i Serveis de Policia Local.

Els 12 regidors de l'equip de govern tenen les següents delegacions genèriques :

| <b>Regidoria</b>  | <b>Regidor/a</b>                               | <b>Assumptes</b>  |
|---|--|---|
| <b>Medi Ambient, Solidaritat i Hisenda</b>                                | <b>M. Carme Aubanell i Serra</b>               | Assumptes referents a l'acció municipal de política i gestió municipal sobre el medi ambient i activitats amb incidència ambiental, solidaritat i cooperació internacional, i que integrarà la Presidència del Consell de Solidaritat. S'integra en aquesta delegació l'específica d'Hisenda i Fiscalitat Municipal.  |
| <b>Planificació Urbanística i Territori, Promoció Econòmica i Turisme</b> | <b>Neus Serra i Bosch</b>                      | Assumptes referents a la determinació dels usos territorials mitjançant la proposta i estudi de l'ordenació urbanística al terme municipal de Malgrat de Mar a través de plans d'ordenació i urbanístics.<br><br>Assumptes referents a la promoció econòmica del nostre Municipi des de la perspectiva de la potenciació del Comerç, Indústria, Turisme, Consum i Pagesia. Així mateix, per la seva íntima connexió amb tota acció de millora de les polítiques municipals respecte al Turisme. |
| <b>Obra Pública, Serveis i Platges.</b>                                   | <b>Francisco José Maria Colomina i Alcazar</b> | Assumptes corresponents a obra pública, manteniment i conservació de vies públiques i edificis municipals, espais verds, enllumenat públic, serveis (subministrament domiciliari d'aigua, recollida domiciliària i tractament de residus sòlids urbans, neteja viària), Cementiri i Platges.  |



Ajuntament de Malgrat de Mar  
Serveis Econòmics  
**Intervenció**

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

| <b>Regidoria</b>                                   | <b>Regidor/a</b>                     | <b>Assumptes</b>  |
|--|--------------------------------------|---|
| <b>Urbanisme, Recursos Humans i Règim Interior</b> | <b>Joan Castellà i Rodríguez</b>     | Assumptes referents a urbanisme en referència a la gestió urbanística, la Intervenció urbanística i la Protecció de la legalitat urbanística.<br>Recursos Humans i Règim Interior.  |
| <b>Esports i Mercats</b>                           | <b>Enric Viñolas i Lorenzo</b>       | Assumptes referents a la gestió, organització i foment d'actes esportius i instal·lacions esportives.<br>Ocupació de via pública mitjançant el mercat setmanal - periòdic o fix -, ocupacions de via pública mitjançant activitats (comercials i no comercials) no sedentàries  |
| <b>Benestar Social</b>                             | <b>Anna Raja i Martínez</b>          | Assumptes referents a la gestió del servei municipal de Benestar Social (Assistència Primària) Així mateix el foment de les activitats substitutives i complementàries d'un servei de Benestar Social pel municipi.   |
| <b>Sanitat</b>                                     | <b>Carme Roura i Cruzado</b>         | Assumptes referents a la intervenció en matèria de sanitat, específicament consum alimentari, riscos mèdics - sanitaris i problemàtiques derivades per la tinença d'animals domèstics, i tots els assumptes referents a la participació en els serveis públics sanitaris.   |
| <b>Ensenyament i Edicions Municipals</b>           | <b>Joan Carles Tagua Jiménez</b>     | Assumptes referents a l'acció municipal de la gestió municipal en l'àmbit de competència en matèria d'ensenyament i la creació i edició de publicacions municipals.   |
| <b>Joventut</b>                                    | <b>Montserrat Martínez i Garriga</b> | Assumptes referents a l'acció municipal de la gestió, organització i foment d'actes dirigits a la gent jove.  |
| <b>Inserció Laboral i Salut Comunitària</b>        | <b>Maria Teresa Carbó i Marcet</b>   | Assumptes referents a la millora dels mecanismes d'inserció laboral de la població activa a Malgrat de Mar, s'integra el servei d'inserció laboral i les possibles escoles tallers o anàlegs.<br>Tractament de problemàtiques personals i prevenció de riscos psico - socials (drogodependències, problemes d'alcoholisme, maltractaments, ...) que poden afectar a les persones. |
| <b>Governació</b>                                  | <b>Valentín Rodríguez i Baltasar</b> | Assumptes referents a la competència municipal de Policia Local, seguretat ciutadana i protecció civil.   |

En l'exercici 2006 l'Ajuntament no ha tingut cap organisme autònom, ni societats municipals ni participa en societats mixtes.

L'Ajuntament de Malgrat de Mar forma part dels següents organismes :

- **Mancomunitat de l'Alt Maresme per a la Gestió de Residus Sòlids Urbans.** Entitat formada pel propi Ajuntament i els de Palafròls, Pineda de Mar i Santa Susanna, la Mancomunitat gestiona la planta de transferència de residus i la deixalleria situada en el nostre terme municipal. L'Ajuntament s'hi troba representat per la Sra. Conxita Campoy i Martí i la Sra. Carme Aubanell i Serra.
- **Agrupació de Defensa Forestal de l'Alt Maresme** associació civil dedicada a la defensa del patrimoni forestal - prevenció, reforestació...-. L'Ajuntament s'hi troba representat per la Sra. Carme Aubanell i Serra.

- **Xarxa de Ciutats i Pobles cap a la Sostenibilitat.** La Xarxa de Ciutats i Pobles cap a la Sostenibilitat és una associació de municipis compromesos per avançar cap a un desenvolupament sostenible. Constitueix una plataforma de cooperació i intercanvi on els municipis troben un marc adequat per discutir els seus problemes, les seves inquietuds, les seves necessitats, les seves experiències, i promoure i dur a terme projectes d'interès comú. La Xarxa té associades més de 220 entitats locals catalanes, que representen el 78% de la població total de Catalunya. L'Ajuntament s'hi troba representat per la Sra. Carme Aubanell i Serra.
- **Agència de Promoció Turística.** Dedicada a la participació i foment de la presència activa dels territoris, comarques i municipis de Barcelona en el mercat turístic a través dels actes de promoció necessaris que determini un pla d'accions anual. L'Ajuntament s'hi troba representat per la Sra. Neus Serra i Bosch.
- **ConSORCI Localret,** que és el Consorci local per al desenvolupament de les xarxes de telecomunicacions i de les noves tecnologies format, en aquests moments, per 800 ajuntaments de tot el territori català, que agrupen més del 99% de la població de Catalunya. L'Ajuntament s'hi troba representat per la Sra. Conxita Campoy i Martí.
- **ConSORCI de Comunicació Local (CCL).** L'objectiu del Consorci és la promoció i el foment de la comunicació local. L'Ajuntament s'hi troba representat per la Sra. Conxita Campoy i Martí.
- **ConSORCI de Promoció Turística Costa del Maresme.** Dedicat a la gestió de serveis relatius a la promoció i prestació d'activitats en l'àmbit de la promoció turística a la comarca del Maresme. L'Ajuntament s'hi troba representat per la Sra. Conxita Campoy i Martí.
- **ConSORCI de Tractament de Residus Sòlids Urbans del Maresme,** té com a objectiu donar una solució conjunta a la necessitat de gestió de residus municipals generats a la comarca, per tal d'arribar a aquest s'ha posat en marxa el Centre integral de valorització de Residus del Maresme, que permet un tractament dels residus respectuós amb el medi ambient basat en una valorització material de les fraccions reciclables i una posterior valorització energètica del rebuig. L'Ajuntament s'hi troba representat per la Sra. Conxita Campoy i Martí.
- **Fons Català de Cooperació al Desenvolupament,** és una organització formada per ajuntaments catalans i altres organitzacions municipalistes (diputacions, consells comarcals i mancomunitats), que destinen una part del seu pressupost a finançar accions de Cooperació al Desenvolupament i de Solidaritat amb els pobles dels països més desfavorits.



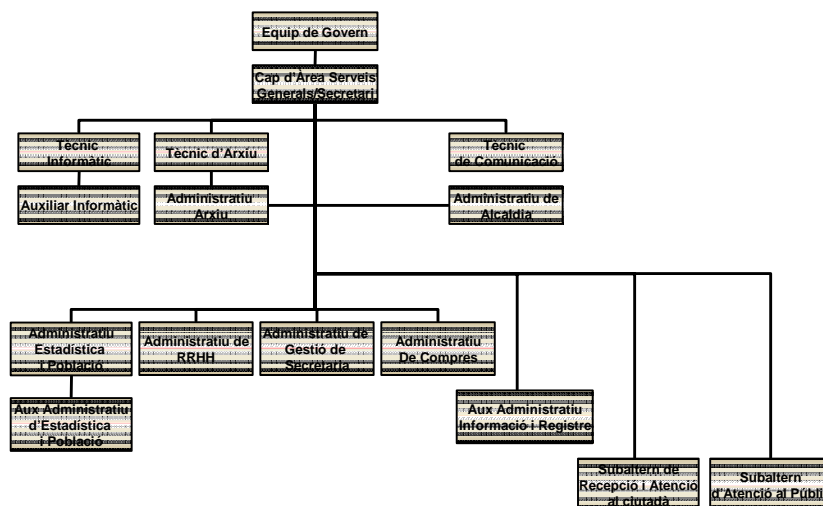


## 1.2. Estructura administrativa.

El nivell executiu de l'administració municipal està dividit funcionalment en cinc sectors d'actuació, els sectors són :

1. Serveis Generals
2. Serveis Econòmics
3. Política Territorial i Serveis en el Territori
4. Serveis a la Persona.
5. Policia Local

### 1.2.1 Serveis Generals



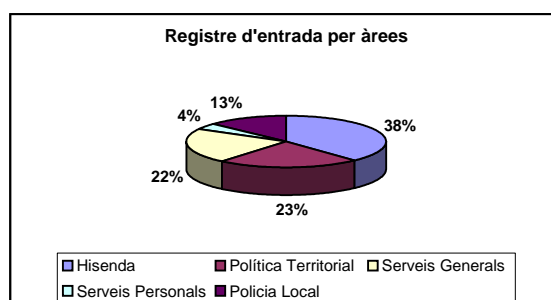
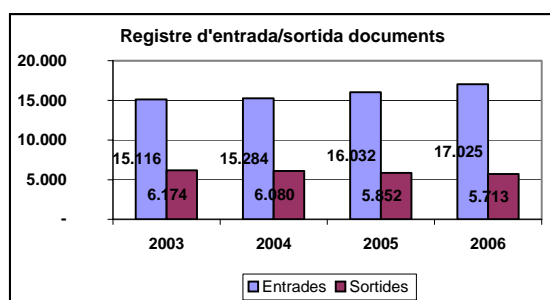
#### 1.2.1.1 Arxiu municipal - Gestió documental dels expedients

Durant els darrers exercicis l'evolució dels expedients gestionats a l'àrea de serveis generals és la que es detalla a continuació :

|              | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 |
|--------------|------|------|------|------|
| Contractació | 154  | 179  | 189  | 146  |
| Patrimoni    | 92   | 80   | 78   | 75   |
| Personal     | 133  | 190  | 210  | 235  |
| Altres       | 53   | 106  | 83   | 64   |

Quant al registre d'entrada i sortida de documents l'evolució és la que es detalla :

| Any  | Entrades | % variació | Sortides | % variació |
|------|----------|------------|----------|------------|
| 2003 | 15.116   | 8,0%       | 6.174    | 8,2%       |
| 2004 | 15.284   | 1,1%       | 6.080    | -1,5%      |
| 2005 | 16.032   | 4,9%       | 5.852    | -3,8%      |
| 2006 | 17.025   | 6,2%       | 5.713    | -2,4%      |



## Servei d'Arxiu i publicacions

### Consultes

- Usuaris interns: 33
- Usuaris externs: 41

Nombre de consultes internes registrades (que comporten préstec): 551

Nombre de consultes externes registrades (que comporten préstec): 122

### Ingressos

Nombre de capses transferides a l'Arxiu Administratiu: 282

Donació destacable: fons fotogràfic d'Antoni Poch. Aproximadament: 60.000 imatges

### Activitats de difusió

- Conferències: 3
- Taula rodona: 1
- Presentacions de llibres: 2
- Llibres editats: 3
- Exposicions: 1



### 1.2.1.2 Contractació

Durant l'exercici s'han tramitat els següents expedients de contractació :

#### Contractes d'obres

| Data     | Descripció contracte   | Adjudicatari                                   | Import       | Procediment     |
|----------|--|--|--------------|-----------------|
| 12/01/06 | Remodelació de l'edifici la Immaculada   | INCUNART, SA,                                  | 230.000,00   | Subhasta        |
| 19/01/06 | Treballs consistents en condicionar el marge de la riera de Sant Genís, enfront del carrer Verneda, entre els carrers Font de la Mina i Arenys.  | GERMANS MONFULLEDA, SL                         | 9.144,66     | Emergència      |
| 19/01/06 | Treballs consistents en condicionar el marge de la riera de Sant Genís a l'extrem de l'Alcalde Pedani.   | GERMANS MONFULLEDA, SL                         | 10.440,00    | Emergència      |
| 09/02/06 | "Millora viària dels carrers Passada i Girona"   | STACHYS, SA                                    | 1.699.120,75 | Concurs         |
| 16/02/06 | Restauració i substitució de les reixes del Parc de Can Campassol,   | Martínez Marín Francesc                        | 8.294,00     | Contracte menor |
| 23/02/06 | Reparació dels dos mòduls del servei socorrisme i vigilància de les platges  | STACHYS, SA                                    | 4.558,73     | Contracte menor |
| 02/03/06 | "Construcció d'un edifici d'entrada al Parc Polivalent Francesc Macià",  | GERMANS MONFULLEDA, SL                         | 85.916,89    | Subhasta        |
| 13/04/06 | Treballs de col·locació de tanca de corten del Parc Polivalent Francesc Macià,   | Talleres Massagú SA                            | 42.805,62    | Negociat        |
| 20/04/06 | "Enderroc de dos edificis al C. Badalona, núm. 13"   | HNOS. ALUM, SL                                 | 7.358,33     | Negociat        |
| 27/04/06 | Construcció d'un mur de contenció de terres amb formigó armat al carrer Zenobia Camprubi   | Tecniform 2000 SL                              | 7.589,31     | Contracte menor |
| 01/06/06 | Tancament perimetral de la plaça Moguer,   | Rivisa industrial de cerramientos metálicos SA | 9.950,00     | Contracte menor |
| 01/06/06 | Construcció d'un edifici destinat a llar d'infants   | IMAGA CONSTRUCCIONES Y PROYECTOS, SA           | 1.011.025,71 | Subhasta        |
| 22/06/06 | "Condicionament de la zona verda de l'Av. Mediterrània, carrer Badalona i carrer Caracas (lot núm. 1)", "Condicionament de la plaça Félix Cardona (lot núm. 2)", "Condicionament del tram d'escaleres del carrer Onyar (lot núm. 3) i "Condicionament de la Plaça de camp de la Figuera (lot núm. 4) | UTE CESPA, SA i FERROVIAL AGROMAN, SA          | 421.630,23   | Subhasta        |
| 22/06/06 | Remodelació del col·legi Mare de Deu del Montserrat, 4ª fase-B"  | CONSTRUCCIONES QUINTA, SA                      | 118.603,14   | Subhasta        |
| 13/07/06 | Tancament d'un sostre a l'espai situat al local llogat del carrer Comerç,  | Vico Reyes Guillem                             | 5.666,60     | Contracte menor |
| 13/07/06 | Instal·lació d'aire condicionat a la caserna de la Policia Local,  | Avenç 21, SL                                   | 36.759,11    | Contracte menor |
| 03/08/06 | Grapejat de la línia elèctrica de baixa tensió al carrer Passada i Girona, de Malgrat de Mar.  | INCUNART, SA,                                  | 40.340,82    | Negociat        |
| 24/08/06 | Reforma del CEIP Marià Cubí i Soler",  | Molina i Garcia Diego                          | 60.491,33    | Subhasta        |
| 24/08/06 | Tancament de sostre per pàrquing situat al local llogat del carrer Comerç,   | Vico Reyes Guillem                             | 5.672,40     | Contracte menor |
| 21/09/06 | Realització dels treballs de fusteria per a l'ET Parc polivalent Francesc Macià,   | Fusteria Puigferrer SA                         | 17.571,65    | Negociat        |
| 19/10/06 | Instal·lació de portes i finestres d'alumini edifici de l'entrada del Parc Francesc Macià  | Cristalerías Madueño SA                        | 5.830,52     | Contracte menor |
| 19/10/06 | Aïllament, de formació de pendents i solera de morter de la rampa de l'edifici de l'entrada del Parc Polivalent Francesc Macià.  | CONSTRUCCIONES QUINTA, SA                      | 14.602,08    | Contracte menor |
| 26/10/06 | Acabament de l'edifici principal del Parc Francesc Macià 2ª. Fase,   | GERMANS MONFULLEDA, SL                         | 36.705,36    | Negociat        |
| 16/11/06 | Finalització de les tasques de paletaeria en l'àmbit general del parc polivalent Francesc Macià.   | Jiménez Soldado Manuel                         | 13.469,34    | Contracte menor |
| 16/11/06 | Realització de les tasques de pintura en el parc polivalent Francesc Macià   | Pentidecor SCP                                 | 11.996,72    | Contracte menor |
| 23/11/06 | Formació de la llosa de cimentació per a la ubicació dels mòduls de petanca,   | Terres del Tordera SL.                         | 6.802,47     | Contracte menor |
| 23/11/06 | Vialitat per accedir a la zona industrial i a les platges, tal com a alternativa al pas a nivell de l'Abat Oliba.  | COMSA  | 59.995,23    | Negociat        |
| 21/12/06 | Adequació de l'enllumenat públic dels sectors plaça Félix Cardona  | GERMANS MONFULLEDA, SL                         | 18.589,06    | Negociat        |
| 21/12/06 | Adequació de l'enllumenat públic dels sectors Zenobia Camprubi   | GERMANS MONFULLEDA, SL                         | 25.677,03    | Negociat        |
| 19/01/07 | treballs consistents en condicionar el marge de la riera de Sant Genís, enfront del carrer Verneda, entre els carrers Font de la Mina i Av. Costa Brava.   | GERMANS MONFULLEDA, SL                         | 10.559,63    | Emergència      |

#### Contractes de serveis, consultoria i assistència tècnica

| Data     | Descripció contracte  | Adjudicatari             | Import    | Procediment |
|----------|---|--------------------------|-----------|-------------|
| 12/01/06 | Assistència tècnica consistent en la redacció del projecte bàsic i l'executiu per a la construcció d'una caserna de la Policia Local, al solar dels carrers Alexandre | Chacopino Pla, Joaquim   | 81.472,00 | Concurs     |
| 19/01/06 | Esporga de divers arbrat municipal,   | Forest i jardineria      | 14.053,98 | Negociat    |
| 19/01/06 | Proroga del contracte pel servei de retirada i adquisició dels vehicles no aptes per circular custodiats per la Policia Local.  | Noguera i Pagés, Gilbert |           |             |
| 26/01/06 | Formalitzar els corresponents annexos 52, 54 i 55h al Contracte d'Arrendament de Serveis de Manteniment 96/1236 i 96/1237 relatius al manteniment de l'equipament     | Audifilm abi SL          | 17.111,16 |             |

| Data     | Descripció contracte   | Adjudicatari  | Import                    | Procediment     |
|----------|--|---|---------------------------|-----------------|
| 26/01/06 | Treballs de restauració de documents de l'arxiu municipal,   | Palau Sallent. Josep M                                | 9.920,56                  | Contracte menor |
| 02/02/06 | Treballs d'elaboració d'una enquesta d'opinió pública.   | Institut Àgora SL                                     | 11.936,40                 | Contracte menor |
| 23/02/06 | Treballs de redacció del projecte d'execució de Condicionament d'espai públic carrers Ponent i Alcalde Pedani.   | Mas i Arnijas Ramon                                   | 2.148,76                  | Contracte menor |
| 23/02/06 | Treballs de control i captura de coloms  | Colomba control SL                                    | 4.674,80                  | Contracte menor |
| 23/02/06 | Treballs de la coordinació de la seguretat i la salut de les obres "Millora viària dels carrers Passada i Girona", així com l'informe previ a l'aprovació del Pla de | SPASS, Servei de Prevenció Aliè, en seguretat i salut | 1.038,20 € mensuals       |                 |
| 23/02/06 | Reparació de l'embarcació, destinada a la vigilància de les platges  | DIFURENT, SL  | 1.447,33                  | Contracte menor |
| 20/04/06 | Redacció del projecte de construcció d'un pas inferior sota la línia fèrria Barcelona-Massanet, PK 56/262, enfront del carrer Abat Oliva                             | TADEC, SL,  | 41.240,00                 | Concurs         |
| 27/04/06 | Lots corresponents de les pòlisses d'assegurances, responsabilitat patrimonial   | Zurich  | 16.000,00                 | Concurs         |
| 27/04/06 | Lots corresponents de les pòlisses d'assegurances, danys materials al patrimoni  | Zurich  | 10.400,00                 | Concurs         |
| 27/04/06 | Lots corresponents de les pòlisses d'assegurances, vehicles  | MAPFRE  | 12.637,26                 | Concurs         |
| 27/04/06 | Lots corresponents de les pòlisses d'assegurances, accidents treballadors  | SVERNE  | 2.762,10                  | Concurs         |
| 27/04/06 | Lots corresponents de les pòlisses d'assegurances, accidents regidors  | SVERNE  | 1.339,09                  | Concurs         |
| 27/04/06 | Lots corresponents de les pòlisses d'assegurances, defensa jurídica  | DEPSA   | 2.500,00                  | Concurs         |
| 27/04/06 | Instal·lació, manteniment, retirada, neteja i emmagatzematge del sistema d'abalisament de les platges de Malgrat.  | SEMAC, SL   | 24.940,00                 | Negociat        |
| 27/04/06 | Treballs de redacció del Pla de senyalització del municipi de Malgrat de Mar   | Sismotur, SL  | 4.808,00                  | Contracte menor |
| 04/05/06 | Desbrossament dels espais verds de la població per l'anualitat 2006  | Jomabi SL   | 17.773,00                 | Negociat        |
| 11/05/06 | Treballs de neteja de grafitis i d'aplicació de protecció antigrafitica en els 3 passos subterranis del Passeig Marítim  | graffiti solutions,                                   | 5.521,00                  | Contracte menor |
| 18/05/06 | Treballs de tractament de cartografia POUM per a la incorporació al CMAP   | Nexus geografics SL                                   | 10.783,36                 | Contracte menor |
| 08/06/06 | Digitalització de part del conjunt de negatius del fons fotogràfic de Josep Bechdeji   |   | 7.219,61                  | Contracte menor |
| 22/06/06 | Prorrogar contracte assessoria jurídica  | Orta Ramírez Teresa                                   |                           |                 |
| 22/06/06 | Reportatge fotogràfic i la realització d'un videoclip promocional de Malgrat de Mar  | Ribot Garros, Joan                                    | 3.422,00                  | Contracte menor |
| 06/07/06 | Tasques d'inspecció de les piscines d'ús públic no municipal,  | NUTRILAB S.L.,  | 4.709,60                  | Contracte menor |
| 03/08/06 | Treballs consistents en el grapejat de la línia de baixa tensió al carrer Passada i Girona.  | FECSA-ENDESA  | 8.544,71                  | Conveni         |
| 24/08/06 | Redacció del projecte executiu d'obres (o memòria valorada), així com la posterior direcció d'obres.   | Mas i Arnijas Ramon                                   | 2.166,82                  | Contracte menor |
| 24/08/06 | Direcció de les obres "Condicionament de la zona verda de l'Av. Mediterrània",   | Mas i Arnijas Ramon                                   | 2.166,82                  | Contracte menor |
| 07/09/06 | Coordinació de la seguretat i la salut de les obres "Condicionament de l'Av. Mediterrània, entre el C. Carcas i el C. Badalona "(Lot núm. 1), "Condicionament de     | SPASS, Servei de Prevenció Aliè en Seguretat i Salut, | Preu mensual: 649,60 € al | Contracte menor |
| 05/10/06 | Retirada, dipòsit i emmagatzematge, manteniment i entrega de l'embarcació de salvament a les platges, per al període comprès entre el 15 /12/06 i 14/09/07           | DIFURENT, SL  | 1.502,20                  | Contracte menor |
| 26/10/06 | Redacció del projecte executiu dels trams pendents de realitzar del vial perimetral de llevant a Malgrat de Mar.   | TADEC SL,   | 65.625,00                 | Concurs         |

### 1.2.1.3 Personal

#### a) Personal funcionari

Durant l'exercici hi ha hagut les següents modificacions de llocs relatius a funcionaris:

- Creació d'un lloc d'auxiliar administratiu per reforçar el registre d'entrades i sortides, l'atenció al públic i eventualment les tasques de padró i estadística.
- Amortització de dos llocs d'agent de policia local, segona activitat.

Per tant la plantilla de personal funcionari resta predeterminada en 80 llocs de treball.

#### b) Personal laboral

Durant l'exercici la plantilla de personal laboral ha tingut un augment real de 14 llocs de treball, passant de 84 a 98, d'acord als següents moviments:

Altes :

- Un lloc d'auxiliar administratiu consergeria serveis persona, assimilat al grup D-14.



- Un lloc d'auxiliar administratiu, de temporada (4 mesos) per substituir vacances del personal d'atenció al públic, de registre i padró d'habitants, amb categoria assimilada al grup D-14.
- Un lloc de conserge d'esports, amb categoria assimilada al grup E-12.
- Ampliació de la dedicació de tres llocs de docents de l'EMA<sup>1</sup>, de temporada, assimilats al grup B-18, a tot l'any.
- Dos llocs d'operari de jardineria, assimilats al grup E-12
- Ampliació de la dedicació d'un lloc d'operari de jardineria de temporada, assimilat al grup E-12, a tot l'any.
- Dos llocs d'operari polivalents
- Onze llocs de monitor de casal d'estiu, assimilats al grup E-11

#### Baixes

- Amortització d'un lloc d'oficial de jardineria, assimilat al grup D-14
- Amortització d'un lloc d'atenció al públic, assimilat al grup E-12
- Amortització de lloc d'enterraments, assimilat al grup D-14.
- S'amortitza una plaça d'oficial d'enllumenat

Durant l'any 2006, s'ha dut a terme la fase final del procés encarregat al Servei d'Assistència Local en Recursos Humans de l'Àrea de Govern Local de la Diputació de Barcelona, per tal d'elaborar un estudi organitzatiu orientat a donar resposta a les necessitats futures de l'Ajuntament, realització d'un manual de funcions integrador dels llocs de treball existents i d'aquells altres que l'Ajuntament pretén incorporar a la plantilla a curt termini, organigrames de cadascuna de les àrees, així com el corresponent estudi retributiu, dirigit a dissenyar una política retributiva més justa i competitiva, detectant quines desviacions existeixen en els llocs de treball.

Paral·lelament, s'han dut a terme, en el si de les Meses constituïdes a l'efecte, les negociacions per establir un nou conveni col·lectiu per al personal laboral i un nou pacte de condicions de treball per al personal funcionari.

#### 1.2.1.4 Patrimoni

Reclamacions patrimonials

| Motiu                  | Número reclamacions | Acceptades | Desestimades | No admeses a tràmit |
|------------------------|---------------------|------------|--------------|---------------------|
| Correfoc               | 7                   | -          | 6            | 1                   |
| Malt estat via pública | 10                  |            | 9            | 1                   |
| Serveis municipals     | 5                   | 2          | 1            | 2                   |
| Obres municipals       | 1                   |            |              | 1                   |
|                        | <b>23</b>           | <b>2</b>   | <b>16</b>    | <b>5</b>            |

#### 1.2.1.5 Informàtica

Durant l'últim any, s'han dut a terme projectes importants dins l'estructura informàtica de l'Ajuntament.

- **Instal·lació d'un servidor a les dependències de la Policia Local** : Aquest servidor fa de servidor de fitxers i aplicacions de la prefectura. Amb això s'ha aconseguit una centralització de la informació facilitant el seu manteniment i la còpia de seguretat. Aquest servidor també fa de backup del controlador de domini de l'ajuntament cas de fallida.

<sup>1</sup> Escola Municipal d'Adults

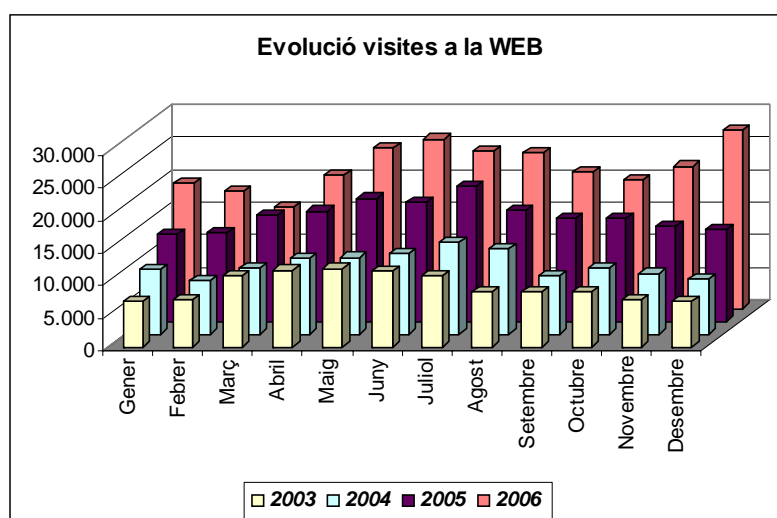
- **Instal·lació d'un firewall en l'Ajuntament:** Amb anterioritat a aquesta instal·lació, l'entrada/sortida a Internet estava totalment desprotegida de l'atac d'intrusos.
- **Instal·lació d'una xarxa prewimax:** S'han connectat les dependències de Serveis Personals, Policia Local i Serveis en el Territori amb una xarxa més eficient. D'aquesta manera, tots els usuaris poden treballar amb les aplicacions que disposa l'Ajuntament i amb el correu electrònic sense importar la seva ubicació.
- **Ampliació del software de consulta geogràfica CMAP:** Un cop comprovat el funcionament del software, s'han ampliat les llicències de consulta augmentant els usuaris que poden consultar la informació generada pel tècnic de sistemes geogràfics.
- **Instal·lació d'un software de gestió de multes a la Policia Local:** S'ha dotat als agents amb una PDA i una impressora per gestionar les multes directament del carrer a la PDA. Amb aquest sistema, el bolcatge d'informació als sistemes de cobrament de l'ORGT<sup>2</sup> és pràcticament automàtic.

En l'exercici 2006 el fet més remarcable és el canvi a la nova web municipal que ha suposat com a millora principal, la possibilitat de fer d'una manera autònoma el manteniment dels continguts de la web i no haver de dependre d'una empresa externa.

A part d'això, com a millores a destacar hi ha les següents:

- Ordenació dels continguts de la web per temàtica
- Actualització diària amb les notícies de la població
- Llistat extens i ordenat de serveis i tràmits per àrees i departaments

Com a conclusió, es pot afirmar que amb el nou portal web, es pot donar un servei més directe al ciutadà i en alguns casos, evitar el desplaçament d'aquest a l'Ajuntament.



A part d'aquests punts, durant l'any 2006 s'han dut a terme diferents compres de material hardware i software per anar solventant les necessitats diàries dels diferents llocs de treball.

La dedicació dels Serveis Informàtics es descentralitza en totes les dependències de l'Ajuntament però el major temps és dedicat a la Policia Local i a Serveis Personals i en menor quantitat a Serveis

<sup>2</sup> Organisme de Recaptació Gestió Tributària de la Diputació de Barcelona



Ajuntament de Malgrat de Mar  
Serveis Econòmics  
**Intervenció**

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

en el Territori degut al número reduït d'usuaris respecte a la resta de dependències. Cada any, la tasca de manteniment augmenta en la mateixa proporció que augmenta el número d'usuaris i els projectes de millora i d'ampliació de la xarxa.

Respecte a l'any anterior, s'han afegit com a tasques, el manteniment dels sistemes informàtics de la Policia Local i de la xarxa prewimax.

Serveis Informàtics disposa actualment de 3 treballadors per realitzar les tasques de manteniment de tot el sistema informàtic i les millores necessàries pel correcte funcionament de tots els llocs de treball. De manera genèrica, la feina es distribueix de la següent manera:

- Auxiliar tècnic : tasques diàries de manteniment
- Auxiliar tècnic : tasques diàries de manteniment, gestió policia i petites aplicacions de tasques concretes
- Tècnica informàtica : gestió de les peticions, realització d'aplicacions concretes (gestió de cobraments, inscripcions, estudi de costos...) i elaboració d'informes.

|   | Pc's       | Impressores | Servidors |
|---|------------|-------------|-----------|
| <b>SERVEIS CENTRALS</b>                 | <b>43</b>  | <b>20</b>   | <b>5</b>  |
| Serveis Generals                        | 10         | 5           |           |
| Serveis Econòmics                       | 9          | 4           |           |
| Política Territorial                    | 13         | 4           |           |
| Regidories                              | 7          | 6           |           |
| Serveis Informàtics                     | 4          | 1           |           |
| <b>SERVEIS PERSONALS</b>                | <b>30</b>  | <b>12</b>   | <b>-</b>  |
| Serveis Socials                         | 6          | 2           |           |
| Inserció Laboral                        | 4          | 2           |           |
| Regidories                              | 4          | 1           |           |
| Escola d'Adults                         | 4          | 2           |           |
| Cultura, Joventut, Ensenyament, Turisme | 11         | 4           |           |
| Cap de l'àrea                           | 1          | 1           |           |
| <b>POLICIA LOCAL</b>                    | <b>10</b>  | <b>6</b>    | <b>1</b>  |
| Policia Local                           | 10         | 6           |           |
| <b>SERVEIS EN EL TERRITORI</b>          | <b>7</b>   | <b>3</b>    | <b>-</b>  |
| Serveis en el Territori                 | 6          | 2           |           |
| Redigoria                               | 1          | 1           |           |
| <b>ALTRES</b>                           | <b>10</b>  | <b>6</b>    | <b>-</b>  |
| Ràdio Municipal                         | 3          | 1           |           |
| Pavelló G.Margall                       | 1          | 1           |           |
| Turisme                                 | 2          | 1           |           |
| Escola Taller                           | 2          | 1           |           |
| Casal d'hivern                          | 1          | 1           |           |
| Centre Cultural                         | 1          | 1           |           |
| <b>TOTAL EQUIPAMENT INFORMATIC</b>      | <b>100</b> | <b>47</b>   | <b>6</b>  |

### 1.2.1.6 Cens d'habitants

Durant el darrers anys el moviment de la població ha estat el que es detalla :

|                            | 2003          | 2004          | 2005          | 2006          |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Població a 01/01</b>    | <b>15.655</b> | <b>16.411</b> | <b>17.164</b> | <b>17.873</b> |
| Altes per naixement        | 178           | 178           | 194           | 193           |
| Canvis de residència       | 1.005         | 1.219         | 1.252         | 1.305         |
| Altes estrangers           | 365           | 272           | 268           | 294           |
| Altes per omissió          | 5             | 5             | 4             | 15            |
| <b>Total Altes</b>         | <b>1.553</b>  | <b>1.674</b>  | <b>1.718</b>  | <b>1.807</b>  |
| Baixes per defunció        | 165           | 153           | 169           | 169           |
| Baixes canvi residència    | 618           | 744           | 819           | 914           |
| Baixes estrangers          | 9             | 18            | 21            | 13            |
| Baixes inscripció indeguda | 5             | 6             | -             | 6             |
| <b>Total Baixes</b>        | <b>797</b>    | <b>921</b>    | <b>1.009</b>  | <b>1.102</b>  |
| <b>Població a 31/12</b>    | <b>16.411</b> | <b>17.164</b> | <b>17.873</b> | <b>18.578</b> |

### 1.2.1.7 Servei de comunicació

Durant l'exercici 2006 s'han realitzat els següents serveis :

#### Comunicació

Edició de material per a les regidories

- Cartells dissenyats i maquetats: 32
- Tríptics dissenyats i maquetats: 6
- Exposicions dissenyades i maquetades: 4
- Altres: 2 Banderoles, 1 calendari comercial, 1 logotip ràdio, 1 logotip cendrer, 1 logotip bossa.

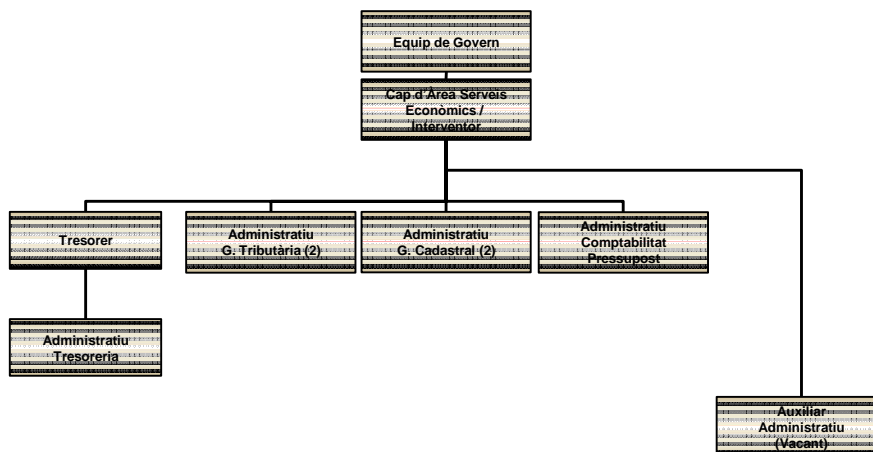
#### Premsa

- Butlletí Informatiu: 4 números
- Disseny, redacció, fotografia i maquetació dels números 3, 4, 5 i 6 del Butlletí Informatiu
- Notícies penjades al web municipal: 341
- Notes de premsa, convocatòries i comunicats mitjans de comunicació: 155





## 1.2.2 Serveis Econòmics



Les principals magnituds de l'àrea són les que es detallen a continuació :

|  | 2003         | 2004         | % variació | 2005         | % variació | 2006          | % variació |
|--|--------------|--------------|------------|--------------|------------|---------------|------------|
| <b>Factures gestionades</b>                  |              |              |            |              |            |               |            |
| Nombre factures                              | 3.502        | 3.866        | 10,39%     | 3.757        | -2,82%     | 4.344         | 15,62%     |
| Import total                                 | 6.652.810,41 | 7.085.648,25 | 6,51%      | 8.524.535,83 | 20,31%     | 10.042.774,65 | 17,81%     |
| <b>Mitjana</b>                               | 1.899,72     | 1.832,81     | -3,52%     | 2.268,97     | 23,80%     | 2.311,87      | 1,89%      |
| <b>Expedients modificació pressupostaria</b> |              |              |            |              |            |               |            |
| Decret Alcaldia                              | 10           | 6            | -40,00%    | 7            | 16,67%     | 6             | -14,29%    |
| Acord plenari                                | 2            | 2            | 0,00%      | 2            | 0,00%      | 2             | 0,00%      |

### Gestió Cadastral

| Exercici | Canvis de nom | Resta expedients | Total |
|----------|---------------|------------------|-------|
| 2003     | 886           | 230              | 1116  |
| 2004     | 1523          | 482              | 2005  |
| 2005     | 1146          | 368              | 1514  |
| 2006     | 1386          | 440              | 1826  |

Recaptació dels principals padrons de tributs durant els darrers exercicis ha estat:

| Impost sobre béns immobles de naturalesa urbana |              |          |               |              |                 |
|---|--------------|----------|---------------|--------------|-----------------|
| Any   | Total càrrec | Variació | Número rebuts | Recaptat     | Pendent a 31/12 |
| 2003  | 3.374.578,18 | 0,00%    | 11.396        | 3.330.076,04 | 44.502,14       |
| 2004  | 3.775.183,95 | 11,87%   | 12.280        | 3.729.030,33 | 46.153,62       |
| 2005  | 4.032.976,92 | 6,83%    | 12.651        | 3.998.127,50 | 34.849,42       |
| 2006  | 4.425.630,73 | 9,74%    | 13.155        | 4.386.475,42 | 39.155,31       |

| Impost activitats econòmiques |              |          |               |            |                 |
|-------------------------------|--------------|----------|---------------|------------|-----------------|
| Any                           | Total càrrec | Variació | Número rebuts | Recaptat   | Pendent a 31/12 |
| 2003                          | 669.480,65   | 0,00%    | 177           | 664.987,53 | 4.493,12        |
| 2004                          | 666.362,99   | -0,47%   | 168           | 659.315,30 | 7.047,69        |
| 2005                          | 690.816,48   | 3,67%    | 177           | 680.484,57 | 10.331,91       |
| 2006                          | 688.583,53   | -0,32%   | 175           | 680.633,40 | 7.950,13        |

| Impost sobre vehicles de tracció mecànica |              |          |               |            |                 |
|---|--------------|----------|---------------|------------|-----------------|
| Any                                       | Total càrrec | Variació | Número rebuts | Recaptat   | Pendent a 31/12 |
| 2003                                      | 630.453,72   | 0,00%    | 9.273         | 608.613,98 | 21.839,74       |
| 2004                                      | 683.581,82   | 8,43%    | 9.648         | 656.011,67 | 27.570,15       |
| 2005                                      | 752.285,79   | 10,05%   | 10.128        | 724.929,58 | 27.356,21       |
| 2006                                      | 836.988,60   | 11,26%   | 10.700        | 807.817,52 | 29.171,08       |

| Taxes escombraries |              |          |               |              |                 |
|--------------------|--------------|----------|---------------|--------------|-----------------|
| Any                | Total càrrec | Variació | Número rebuts | Recaptat     | Pendent a 31/12 |
| 2003               | 982.444,45   | 0,00%    | 8.944         | 970.969,13   | 11.475,32       |
| 2004               | 1.213.916,80 | 23,56%   | 9.525         | 1.196.834,74 | 17.082,06       |
| 2005               | 1.129.579,01 | -6,95%   | 9.813         | 1.120.426,17 | 9.152,84        |
| 2006               | 1.380.071,10 | 22,18%   | 9.982         | 1.370.932,11 | 9.138,99        |

Durant l'exercici el departament de gestió tributària ha realitzat les següents liquidacions :

| CONCEPTE TRIBUTARI                | LIQUIDACIONS | AUTOLIQUIDACIONS |
|-----------------------------------|--------------|------------------|
| Llicències d'obres                | 48           | 788              |
| Taxa entrada vehicles - gual      | 184          | 70               |
| Taxa ocupació domini públic local | 46           | 232              |
| Multes                            | 30           | 3                |
| Taxa expedició de documents       | 20           | 368              |
| Taxa cementiri municipal          | 8            | 67               |
| Taxa llicències obertura          | 9            | 183              |
| Taxa escombraries                 | 381          | 7                |
| Taxa clavegueram                  | 346          | 12               |
| IBI                               | 283          |                  |
| Taxa comprovació alarmes disp.    | 11           |                  |
| Taxa ocupació vol via pública     | 13           |                  |
| Taxa vehicles lloguer i autotaxis |              | 1                |
| Taxa utilització inst. Municipals |              | 4                |
| Taxa Mercat de la Verdura         | 3            |                  |

L'Ajuntament de Malgrat de Mar té delegades diverses funcions en matèria de recaptació i inspecció a l'Organisme Autònom Recaptació i Gestió Tributària de la Diputació de Barcelona, (ORGT); en concret en l'exercici 2006, les delegacions són les que s'indiquen a continuació :



Ajuntament de Malgrat de Mar  
Serveis Econòmics  
**Intervenció**

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

---

**Gestió tributària , recaptació en voluntària, en executiva i inspecció**

---

|                                 |          |
|---------------------------------|----------|
| Impost Increment Valor Terrenys | 11/01/90 |
| Impost Activitats Econòmiques   | 03/10/91 |

---

---

**Gestió tributària i recaptació en voluntària i en executiva**

---

|                                  |          |
|----------------------------------|----------|
| Impost Vehicles Tracció Mecànica | 11/01/90 |
| Sancions Tributàries             | 15/04/04 |
| Instal·lacions Esportives        | 01/12/05 |
| Transport escolar no obligatori  | 01/12/05 |
| Alta Vehicles Tracció Mecànica   | 11/01/90 |
| Concessions Administratives      | 01/12/05 |

---

---

**Recaptació en voluntària i en executiva**

---

|  |          |
|--|----------|
| Impost Béns Immobles Urbans            | 11/01/90 |
| Impost Béns Immobles Rústics           | 11/01/90 |
| Taxa Escombraries                      | 11/01/90 |
| Taxa de Clavegueram                    | 11/01/90 |
| Taxa Cementiri Municipal               | 11/01/90 |
| Taxa Llicències Autotaxis i V. Lloguer | 11/01/90 |
| Taxa Entrada Vehicles-Guals            | 11/01/90 |
| Taxa Ocupació Via Pública              | 11/01/90 |
| Taxa Mercat Municipal                  | 11/01/90 |
| Taxa exhibició de rètols               | 11/01/90 |
| Contribucions Especials                | 11/01/90 |
| Sancions diverses                      | 11/01/90 |
| Taxa revisió piscines ús públic        | 11/01/90 |
| Multes de Trànsit                      | 23/01/92 |

---

---

**Recaptació en executiva**

---

|  |          |
|--|----------|
| Impost construccions instal·lacions i obres  | 11/01/90 |
| Taxa Expedició Documents                     | 11/01/90 |
| Taxa Llicències Urbanístiques                | 11/01/90 |
| Taxa Intervenció Activitats - Instal·lacions | 11/01/90 |
| Execució Subsidiària                         | 11/01/90 |
| Altres ingressos no tributaris               | 11/01/90 |

---

Recaptació en voluntària

|                     | Pendent a 01/01/06 (a) | Càrrecs en l'exercici (b)    | Baixes (c)             | Càrrec net (a+b-c) (d)       | Cobraments (e)               | % cobram.        | Pendent de cobrament           |                                   |
|---------------------|------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
|                     |                        |                              |                        |                              |                              |                  | Pendent voluntària finalitzada | Pendent voluntària no finalitzada |
| Rebuts Liquidacions | -<br>204.868,74        | 6.786.008,95<br>2.227.246,28 | 53.481,61<br>69.751,40 | 6.732.527,34<br>2.362.363,62 | 6.192.818,20<br>1.962.573,39 | 91,98%<br>83,08% | 539.709,14<br>93.473,93        | -<br>306.316,30                   |
|                     | <b>204.868,74</b>      | <b>9.013.255,23</b>          | <b>123.233,01</b>      | <b>9.094.890,96</b>          | <b>8.155.391,59</b>          | <b>89,67%</b>    | <b>633.183,07</b>              | <b>306.316,30</b>                 |



|                                   | IBI                 | IAE               | IVTM              | Plusvàlues          | Altres              | Total               |
|-----------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Pendent exercici anterior         | 990,42              | 3.496,17          | 1.421,17          | 135.685,58          | 63.275,40           | 204.868,74          |
| Càrrecs any                       | 3.737.953,14        | 715.662,24        | 895.345,12        | 1.263.816,46        | 2.400.478,27        | 9.013.255,23        |
| Baixes                            | 27.739,82           | -                 | 3.911,90          | 24.806,99           | 66.774,30           | 123.233,01          |
| <b>Càrrec net</b>                 | <b>3.711.203,74</b> | <b>719.158,41</b> | <b>892.854,39</b> | <b>1.374.695,05</b> | <b>2.396.979,37</b> | <b>9.094.890,96</b> |
| <b>Cobraments</b>                 | <b>3.469.897,31</b> | <b>707.793,17</b> | <b>744.765,95</b> | <b>1.226.980,87</b> | <b>2.006.954,29</b> | <b>8.156.391,59</b> |
| % cobrament vol.                  | 93,5%               | 98,4%             | 83,4%             | 89,3%               | 83,7%               | 89,7%               |
| % cobr exercici ant               | 94,5%               | 97,2%             | 84,8%             | 85,5%               | 87,2%               | 90,9%               |
| % variació                        | -1,1%               | 1,3%              | -1,6%             | 4,4%                | -4,0%               | -1,3%               |
| Pendent voluntària finalitzada    | 227.394,08          | 12.301,04         | 147.455,96        | 48.254,29           | 197.777,70          | 633.183,07          |
| Pendent voluntària no finalitzada | 13.912,35           | 64,20             | 632,48            | 99.459,89           | 192.247,38          | 306.316,30          |
| Rebuts/liquidacions               | 13.394              | 210               | 11.711            | 1.265               | 29.035              | 55.615              |
| Domiciliats                       | 6.483               | 64                | 2.547             | -                   | 14.041              | 23.135              |
| % domiciliats                     | 48,4%               | 30,5%             | 21,7%             | 0,0%                | 48,4%               | 41,6%               |
| % domiciliat exer. anterior       | 47,0%               | 31,5%             | 20,3%             | 0,0%                | 43,6%               | 38,3%               |
| % variació domiciliacions         | 3,0%                | -3,3%             | 7,3%              |                     | 10,8%               | 8,5%                |

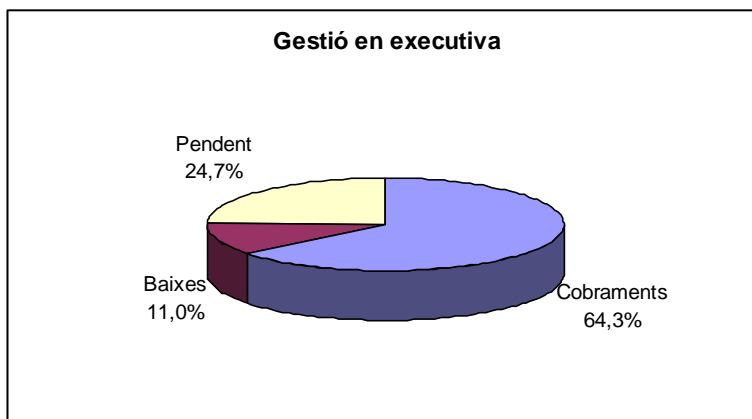
Recaptació en executiva

|                | Pendent a 01/01/06 (a) | Càrrecs en l'exercici    |                                    | Baixes (d)        | Càrrec net (a+b+c-d) (e) | Cobraments (f)    | % cobram.     | Pendent en executiva |
|----------------|------------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|---------------|----------------------|
|                |                        | Càrrecs en executiva (b) | Pendent voluntària finalitzada (c) |                   |                          |                   |               |                      |
| Rebuts         | 113.256,35             | 13.342,14                | 539.709,14                         | 43.849,01         | 622.458,62               | 483.886,12        | 77,74%        | 138.572,50           |
| Certificacions | 63.330,55              | 146.272,62               | 93.473,93                          | 62.775,45         | 240.301,65               | 139.124,07        | 57,90%        | 101.177,58           |
|                | <b>176.586,90</b>      | <b>159.614,76</b>        | <b>633.183,07</b>                  | <b>106.624,46</b> | <b>862.760,27</b>        | <b>623.010,19</b> | <b>72,21%</b> | <b>239.750,08</b>    |



**Ajuntament de Malgrat de Mar**  
**Serveis Econòmics**  
**Intervenció**

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
 Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
 serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
 NIF: P0810900A



|                                  | IBI               | IAE              | IVTM              | Plusvàlues       | Altres            | Total             |
|----------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Pendent exercici anterior        | 47.432,10         | 23.829,88        | 37.426,77         | 15.001,22        | 52.896,93         | 176.586,90        |
| Càrrecs any                      | 905,83            | -                | 838,68            | -                | 157.870,25        | 159.614,76        |
| Voluntària finalitzada           | 227.394,08        | 12.301,04        | 147.455,96        | 48.254,29        | 197.777,70        | 633.183,07        |
| Baixes                           | 21.000,71         | 396,34           | 12.759,25         | 7.438,38         | 65.029,78         | 106.624,46        |
| <b>Càrrec net</b>                | <b>254.731,30</b> | <b>35.734,58</b> | <b>172.962,16</b> | <b>55.817,13</b> | <b>343.515,10</b> | <b>862.760,27</b> |
| <b>Cobraments</b>                | <b>199.761,81</b> | <b>10.919,87</b> | <b>125.991,45</b> | <b>32.113,43</b> | <b>254.223,63</b> | <b>623.010,19</b> |
| % cobraments                     | 78,4%             | 30,6%            | 72,8%             | 57,5%            | 74,0%             | 72,2%             |
| % cobrament exer. ant            | 80,3%             | 31,7%            | 74,0%             | 63,1%            | 76,9%             | 74,4%             |
| % variació respecte exer. anter. | -2,3%             | -3,6%            | -1,6%             | -8,8%            | -3,8%             | -2,9%             |
| <b>Pendent</b>                   | <b>54.969,49</b>  | <b>24.814,71</b> | <b>46.970,71</b>  | <b>23.703,70</b> | <b>89.291,47</b>  | <b>239.750,08</b> |
| % pendent                        | 21,6%             | 69,4%            | 27,2%             | 42,5%            | 26,0%             | 27,8%             |
| % pendent exer. anter.           | 19,7%             | 68,3%            | 26,0%             | 36,9%            | 23,1%             | 25,6%             |
| % variació respecte exer. anter. | 9,5%              | 1,7%             | 4,4%              | 15,1%            | 12,5%             | 8,5%              |

**Gestió Multes**

| Exercici | Càrrec              | Recaptació en voluntària   |                   |                    | Recaptació executiva (d) | Total recaptat (a+c+d) | Baixes (e)        | Pendent (d-b-e)   |
|----------|---------------------|----------------------------|-------------------|--------------------|--------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
|          |                     | Cobrat amb bonificació (a) | Bonificacions (b) | Cobrat nominal (c) |                          |                        |                   |                   |
| 2006     | 900.305,53          | 192.829,08                 | 82.907,65         | 22.786,58          | 5.064,86                 | 220.680,52             | 123.346,52        | 473.370,84        |
| 2005     | 348.743,50          | 21.840,35                  | 9.362,28          | 18.373,01          | 111.341,22               | 151.554,58             | 37.620,01         | 150.206,63        |
| 2004     | 98.510,62           | -                          | -                 | -                  | 12.068,32                | 12.068,32              | 31.851,35         | 54.590,95         |
| 2003     | 28.654,12           | -                          | -                 | -                  | 378,33                   | 378,33                 | 25.251,48         | 3.024,31          |
| 2002     | 1.526,46            | -                          | -                 | -                  | -                        | -                      | 611,71            | 914,75            |
|          | <b>1.377.740,23</b> | <b>214.669,43</b>          | <b>92.269,93</b>  | <b>41.159,59</b>   | <b>128.852,73</b>        | <b>384.681,75</b>      | <b>218.681,07</b> | <b>682.107,48</b> |

Inspeccions IAE:

| ANY INICI | NOMBRE INSPECCIONS |
|-----------|--------------------|
| 2003      | 0                  |
| 2004      | 1                  |
| 2005      | 0                  |
| 2006      | 6                  |





En l'àmbit de l'**execució d'obres públiques** cal remarcar que en l'any 2006:

- 1) Pel que fa a infraestructures, s'ha executat per part del Ministeri de Foment la major part l'obra de supressió del pas a nivell existent davant de la Cooperativa.
- 2) A nivell municipal les obres executades total o parcialment han sigut:
  - Millora de la xarxa viària de l'Av. Bon Pastor i àmbit riera
  - Remodelació de l'edifici Immaculada
  - Plaça Camp de la Figuera
  - Parc Francesc Macià
  - Remodelació del col·legi Montserrat
  - Plaça Fèlix Cardona (pendent d'acabament)
  - Plaça dels Bombers
  - Instal·lació d'ascensor i jardí infància Col·legi Marià Cubí.
  - Enderroc dels locals del c/ Badalona
  - Edifici de la ràdio
  - Millora de la xarxa viària del c/ Girona i Passada (pendent d'acabament)
  - Inici obres construcció llar d'infants.

Respecte a l'**obra privada**, cal dir que s'ha mantingut la tendència al creixement del nombre d'expedients de llicències d'obres majors respecte a l'any anterior (132), si bé cal considerar que han incidit alguns aspectes:

- L'aprovació del POUM que ha possibilitat determinat tipus d'obres (canvis d'usos, per exemple);
- En les dates anteriors a l'entrada en vigor del Codi Tècnic de l'Edifici i el Decret 21/2006, pel qual es regula l'adopció de criteris ambientals i d'ecoeficiència en els edificis, s'ha detectat una certa acumulació d'expedients per eludir llur aplicació;
- La inspecció d'obres a partir de la sol·licitud de llicència de primera ocupació també ha generat un major nombre d'expedients per la legalització de modificacions introduïdes en l'execució de l'edifici, que no s'han pogut comptabilitzar al no assignar-se un número independent d'expedient;
- El major control municipal de les ocupacions de via pública per obres (bastides, etc.) ha generat uns expedients que fins ara no es tramitaven d'ocupació de via pública per obres.

En l'àmbit de les **activitats classificades** també s'ha mantingut la tendència a l'augment d'expedients respecte a l'any anterior (56). A l'any 2006 només es va demanar l'adequació a la Llei 3/1998, de 27 de febrer, de la intervenció integral de l'Administració ambiental per part de dues activitats malgrat que hi havia 100 activitats subjectes. En aquest fet va influir el fet que a partir de l'agost per llei es va demorar un any el termini per l'adequació de les activitats de l'annex II de competència municipal. En canvi, pel que fa a les activitats innòcues s'ha observat una disminució: 61 en el 2006 envers les 83 de l'any anterior.

Aquest exercici també s'ha fet una actualització de les **Ordenances municipals** que havien quedat desfasades com a conseqüència de l'entrada en vigor de noves lleis, com l'Ordenança de sorolls i vibracions, o la de tinença d'animals domèstics o la de policia d'espectacles i activitats recreatives.

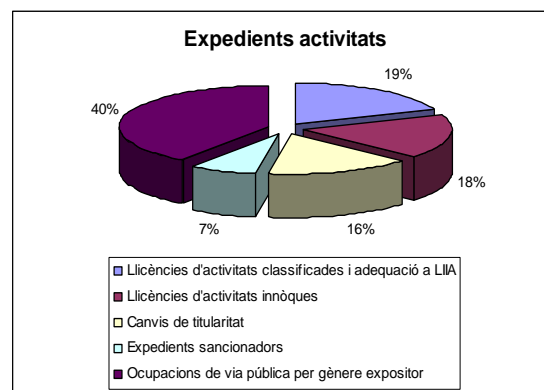
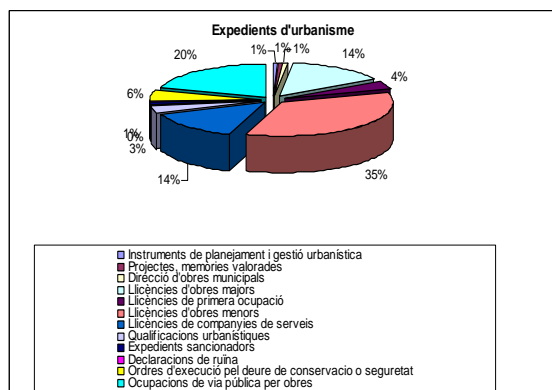
**EXPEDIENTS GESTIONATS PER DEPARTAMENT**

| Urbanisme  | Nombre | Termini resolució |
|--|--------|-------------------|
| Instruments de planejament i gestió urbanística        | 6      |                   |
| Projectes, memòries valorades                          | 6      |                   |
| Direcció d'obres municipals                            | 8      |                   |
| Llicències d'obres majors                              | 143    | 91                |
| Llicències de primera ocupació                         | 37     |                   |
| Llicències d'obres menors                              | 355    | 17                |
| Llicències de companyies de serveis                    | 143    | 16                |
| Qualificacions urbanístiques                           | 32     | 15                |
| Expedients sancionadors                                | 14     | 14                |
| Declaracions de ruïna                                  | 2      | 120               |
| Ordres d'execució pel deure de conservació o seguretat | 57     |                   |
| Ocupacions de via pública per obres                    | 201    | 14                |

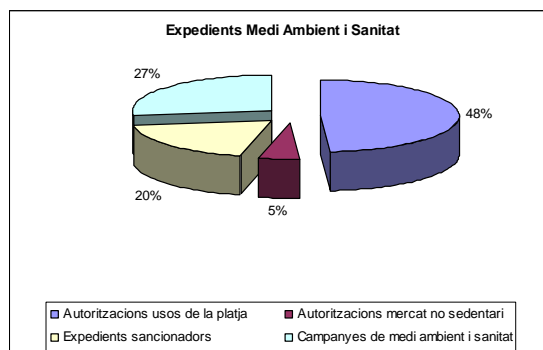
| Activitats   | Nombre | Termini resolució |
|--|--------|-------------------|
| Llicències d'activitats classificades i adequació a LIIA | 67     | 169               |
| Llicències d'activitats innòques                         | 61     | 12                |
| Canvis de titularitat                                    | 55     | 25                |
| Expedients sancionadors                                  | 25     | 29                |
| Ocupacions de via pública per gènere expositiu           | 140    | 15                |

| Medi Ambient i Sanitat              | Nombre | Termini resolució |
|-------------------------------------|--------|-------------------|
| Autoritzacions usos de la platja    | 20     | 144               |
| Autoritzacions mercat no sedentari  | 2      | 43                |
| Expedients sancionadors             | 8      |                   |
| Campanyes de medi ambient i sanitat | 11     |                   |

| Serveis Jurídics | Nombre | Termini resolució |
|------------------|--------|-------------------|
| Ordenances       | 3      |                   |
| Contenciosos     | 12     |                   |







### 1.2.3.2 Medi Ambient

#### Agenda 21

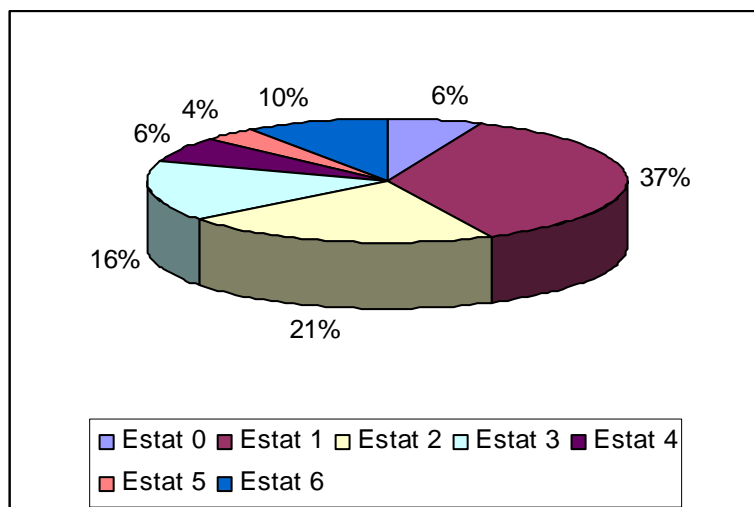
El Pla d'Acció Ambiental, aprovat pel Ple de l'Ajuntament en data 10 d'abril de 2003, és un document operatiu que es constitueix com una eina bàsica de partida per tal que Malgrat de Mar pugui prosseguir amb el procés d'Agenda 21 local.

El Pla d'acció Ambiental s'articula en 7 línies estratègiques, 23 programes d'actuació i 112 accions. Les línies estratègiques del Pla són:

1. Preservar l'entorn de la Tordera i altres espais de ribera, les platges i la zona forestal.
2. Conservar i mantenir l'espai agrícola de Malgrat i fomentar les bones pràctiques.
3. Apostar per un turisme sostenible.
4. Intensificar el seguiment de l'activitat industrial i fomentar la qualitat ambiental.
5. Garantir un espai urbà de qualitat i dinàmic, potenciant l'espai públic, millorant la qualitat de l'aire i reduint el soroll.
6. Millorar la gestió ambiental municipal i optimitzar el consum de recursos.
7. Consolidar el procés d'Agenda 21 al municipi potenciant la comunicació i informació ambientals.

A continuació es presenta el resum de l'estat de les accions, considerant el codi següent per indicar l'estat d'execució:

| Accions                            | Número     | %<br>execució |
|------------------------------------|------------|---------------|
| <i>Executades</i>                  | 41         | 36,6%         |
| <i>En curs execució</i>            | 24         | 21,4%         |
| <i>Periòdiques</i>                 | 11         | 9,8%          |
| <i>Inici a curt termini</i>        | 18         | 16,1%         |
| <i>Inici a mig i llarg termini</i> | 18         | 16,1%         |
|                                    | <b>112</b> | <b>100,0%</b> |



### Activitats i campanyes

- Campanya de Prevenció de Residus Municipals.
- Subvencions a les escoles per realitzar projectes ambientals.
- Plantada popular i escolar d'arbres.
- II Fira de Medi Ambient.
- Celebració del Dia Mundial de l'Aigua.
- Taller popular de cuina solar.
- Celebració del Dia del Medi Ambient.
- Dia sense cotxe i Setmana de la Mobilitat Sostenible i Segura.
- Educació ambiental:
  - Projecte: Sal, Sol i Sorra.
  - Visites guiades a la deixalleria.
- Exposició: Dóna la volta als residus.
- Visita guiada al Delta de La Tordera.
- Exposició i xerrada: L'aigua un dret i no una mercaderia.
- II Neteja del Fons Marí.
- Conveni amb la Creu Roja per a la realització d'activitats al Parc Francesc Macià.
- Exposició: Mou-te amb el planeta.

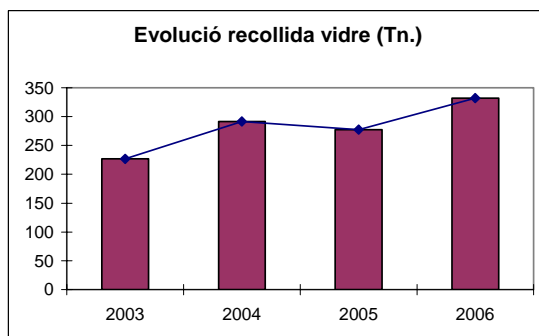
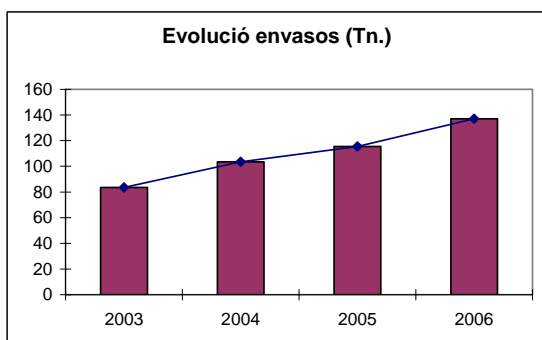
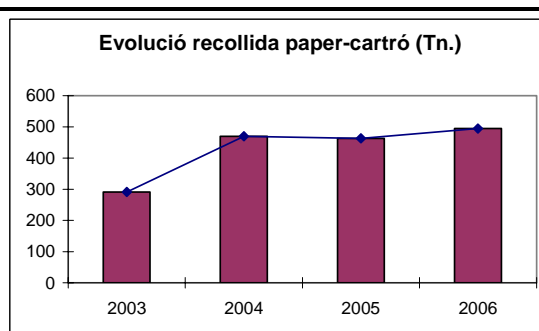
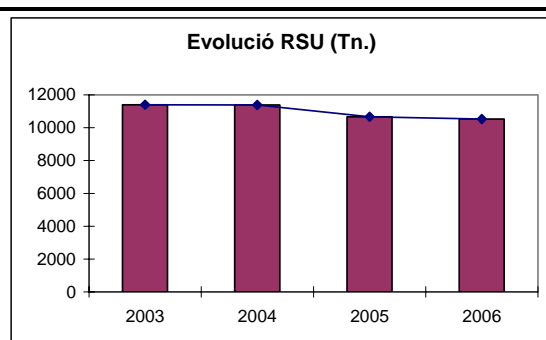


## Evolució de la recollida de residus municipals

Taula de tones de residus: RSU / Deixalleria / Selectiva al carrer

### Tones de residus

|                            | 2006<br>(a)   | %<br>(a)      | 2005<br>(b)   | %<br>(b)      | %<br>(a-b)  |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| R.S.U. municipal           | 10.522        | 71,9%         | 10.670        | 76,4%         | -1,4%       |
| Residus especials          | 44            | 0,3%          | 19            | 0,1%          | 133,9%      |
| Pneumàtics                 | 20            | 0,1%          | 37            | 0,3%          | -46,7%      |
| Voluminosos                | 598           | 4,1%          | 1.109         | 7,9%          | -46,1%      |
| Fusta                      | 1.008         | 6,9%          | -             | 0,0%          |             |
| Runa                       | 836           | 5,7%          | 828           | 5,9%          | 0,9%        |
| Restes vegetals            | 108           | 0,7%          | 112           | 0,8%          | -3,5%       |
| Plàstics                   | 69            | 0,5%          | 59            | 0,4%          | 16,0%       |
| Matalassos                 | 41            | 0,3%          | -             | 0,0%          |             |
| Plàstics hivernacle        | 4             | 0,0%          | -             | 0,0%          |             |
| Altres                     | 421           | 2,9%          | 264           | 1,9%          | 59,2%       |
| Vidre iglú                 | 224           | 1,5%          | 172           | 1,2%          | 30,3%       |
| Vidre porta a porta        | 108           | 0,7%          | 108           | 0,8%          | -0,3%       |
| Paper/cartró iglu          | 316           | 2,2%          | 306           | 2,2%          | 3,3%        |
| Paper/cartró porta a porta | 179           | 1,2%          | 158           | 1,1%          | 13,3%       |
| Envasos                    | 137           | 0,9%          | 115           | 0,8%          | 19,0%       |
| <b>TOTALS</b>              | <b>14.634</b> | <b>100,0%</b> | <b>13.958</b> | <b>100,0%</b> | <b>4,8%</b> |
| Tones de rebuig            | 10.522        | 71,9%         | 10.670        | 76,45%        | -5,9%       |
| Tones reciclades           | 4.112         | 28,1%         | 3.288         | 23,55%        | 19,3%       |



### 1.2.3.3 Serveis en el Territori

Durant l'exercici 2006, la distribució del treball de les brigades és la que es detalla a continuació :

| Àrees                                  | Hores            | %              | Cost de personal  |
|--|------------------|----------------|-------------------|
| Benestar Social                        | 168,00           | 0,35%          | 2.901,90          |
| Cementiri                              | 1.360,40         | 2,84%          | 23.498,52         |
| Cooperació i Solidaritat               | 4,00             | 0,01%          | 69,09             |
| Cultura                                | 615,50           | 1,28%          | 10.631,68         |
| Eleccions                              | 257,50           | 0,54%          | 4.447,86          |
| Ensenyament                            | 1.428,00         | 2,98%          | 24.666,19         |
| Esports                                | 2.005,25         | 4,18%          | 34.637,17         |
| Festes reis                            | 136,00           | 0,28%          | 2.349,16          |
| Festes Nadal                           | 677,00           | 1,41%          | 11.693,99         |
| F. Major Hivern                        | 134,50           | 0,28%          | 2.323,25          |
| F. Major Estiu                         | 417,00           | 0,87%          | 7.202,94          |
| Festes populars                        | 673,00           | 1,40%          | 11.624,89         |
| Governació                             | 2.027,00         | 4,23%          | 35.012,86         |
| Juventut                               | 29,00            | 0,06%          | 500,92            |
| Inserció Laboral i Salut Pública       | 21,00            | 0,04%          | 362,74            |
| Medi Ambient                           | 630,50           | 1,32%          | 10.890,78         |
| Mercats                                | 25,50            | 0,05%          | 440,47            |
| Platges                                | 2.230,00         | 4,65%          | 38.519,33         |
| Participació Ciutadana (Radio Malgrat) | 201,50           | 0,42%          | 3.480,56          |
| Patrimoni                              | 40,00            | 0,08%          | 690,93            |
| Sanitat                                | 146,00           | 0,30%          | 2.521,89          |
| Turisme                                | 1.157,50         | 2,41%          | 19.993,78         |
| Serveis Municipals                     | 33.552,76        | 69,99%         | 579.564,98        |
| <b>Totals</b>                          | <b>47.936,91</b> | <b>100,00%</b> | <b>828.025,88</b> |

|                                 | Hores           | Cost de personal |
|---------------------------------|-----------------|------------------|
| <b>Area de Benestar Social</b>  | <b>168,00</b>   | <b>2.901,90</b>  |
| Activitats Benestar Socials     | 69,50           | 1.200,49         |
| Gestió magatzem Serveis Socials | 23,00           | 397,28           |
| Manteniment Casal de Jubilats   | 75,50           | 1.304,13         |
| <b>Cementiri</b>                | <b>1.360,40</b> | <b>23.498,52</b> |
| Manteniment instal·lacions      | 52,00           | 898,21           |
| Manteniment espais verds        | 100,00          | 1.727,32         |
| Neteja cementiri                | 758,90          | 13.108,66        |
| Pintura                         | 393,50          | 6.797,02         |
| Arranjament d'obra              | 56,00           | 967,30           |



Ajuntament de Malgrat de Mar  
Serveis Econòmics  
Intervenció

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

|                                       | Hores           | Cost de personal |
|---------------------------------------|-----------------|------------------|
| <b>Cultura</b>                        | <b>615,50</b>   | <b>10.631,68</b> |
| Muntatge d'activitats                 | 162,50          | 2.806,90         |
| Manteniment Biblioteca                | 234,00          | 4.041,94         |
| Manteniment Centre Cultural           | 113,50          | 1.960,51         |
| Manteniment Edificis Corporació       | 21,00           | 362,74           |
| Varis                                 | 41,50           | 716,84           |
| Millores Centre Cultural              | 4,00            | 69,09            |
| Millores Biblioteca                   | 39,00           | 673,66           |
| <b>Ensenyament</b>                    | <b>1.428,00</b> | <b>24.666,19</b> |
| Activitats                            | 63,00           | 1.088,21         |
| Manteniment ca l'Arnau                | 104,50          | 1.805,05         |
| Manteniment CEIP Montserrat           | 152,00          | 2.625,53         |
| Manteniment CEIP Marià Cubí           | 594,50          | 10.268,94        |
| Millores CEIP Marià Cubí              | 416,50          | 7.194,31         |
| Millores CEIP Montserrat              | 77,00           | 1.330,04         |
| Millores Llar d'Infants               | 20,50           | 354,10           |
| <b>Esports</b>                        | <b>2.005,25</b> | <b>34.637,17</b> |
| Activitats                            | 68,50           | 1.183,22         |
| Manteniment Pavelló G. Margall        | 114,50          | 1.977,79         |
| Manteniment Pavelló Municipal         | 73,50           | 1.269,58         |
| Manteniment Piscines Municipals       | 456,00          | 7.876,60         |
| Manteniment petanques                 | 44,50           | 768,66           |
| Manteniment Pistes d'Atletisme        | 371,75          | 6.421,33         |
| Manteniment GEM                       | 71,00           | 1.226,40         |
| Manteniment Camp de Futbol            | 182,00          | 3.143,73         |
| Millores Piscines Municipals          | 187,50          | 3.238,73         |
| Millores petanques                    | 19,00           | 328,19           |
| Millores Pavelló Municipal            | 34,00           | 587,29           |
| Millores Pavelló G. Margall           | 26,50           | 457,74           |
| Millores equipaments i àrees d'esport | 356,50          | 6.157,91         |
| <b>Festes</b>                         | <b>2.037,50</b> | <b>35.194,23</b> |
| Festes de Nadal                       | 677,00          | 11.693,99        |
| Reis                                  | 136,00          | 2.349,16         |
| Festa Major d'Estiu                   | 417,00          | 7.202,94         |
| Festa Major d'Hivern                  | 134,50          | 2.323,25         |
| Festes populars                       | 673,00          | 11.624,89        |
| <b>Governació</b>                     | <b>2.027,00</b> | <b>35.012,86</b> |
| Manteniment caserna                   | 225,50          | 3.895,12         |
| Manteniment dipòsit municipal         | 33,00           | 570,02           |
| Manteniment senyalització             | 1.431,50        | 24.726,65        |
| Altres                                | 188,50          | 3.256,01         |
| Millores caserna                      | 14,00           | 241,83           |
| Millores senyalització                | 134,50          | 2.323,25         |

|                                   | Hores           | Cost de personal |
|-----------------------------------|-----------------|------------------|
| <b>Medi Ambient</b>               | <b>630,50</b>   | <b>10.890,78</b> |
| Activitats                        | 264,50          | 4.568,77         |
| Lluita contra plagues             | 248,50          | 4.292,40         |
| Manteniment zona dunar            | 38,00           | 656,38           |
| Manteniment contenidors           | 79,50           | 1.373,22         |
| <b>Platges</b>                    | <b>2.230,00</b> | <b>38.519,33</b> |
| Manteniment dels equipaments      | 905,50          | 15.640,92        |
| Manteniment mobiliari urbà        | 477,00          | 8.239,34         |
| Manteniment equipament socorrisme | 182,50          | 3.152,37         |
| Millores equipaments              | 665,00          | 11.486,71        |
| <b>Participació Ciutadana</b>     | <b>201,50</b>   | <b>3.480,56</b>  |
| Activitats                        | 60,00           | 1.036,39         |
| Manteniment edifici Ràdio Malgrat | 12,50           | 215,92           |
| Millores edifici Ràdio Malgrat    | 129,00          | 2.228,25         |
| <b>Turisme</b>                    | <b>1.157,50</b> | <b>19.993,78</b> |
| Activitats                        | 411,50          | 7.107,94         |
| Manteniment mobiliari             | 85,00           | 1.468,23         |
| Manteniment edificis              | 79,50           | 1.373,22         |
| Millores equipaments              | 215,00          | 3.713,75         |
| Millora jardiners p. Marítim      | 366,50          | 6.330,64         |

|  | Hores           | Cost de personal  | Indicadors |
|--|-----------------|-------------------|------------|
| <b>Servei Via Pública i Obres</b>      |                 |                   |            |
| <b>Manteniment Via Pública</b>         | <b>5.890,25</b> | <b>101.743,72</b> |            |
| Manteniment xarxa clavegueram          | 619,75          | 10.705,09         | 71 Km      |
| Pla Director xarxa clavegueram         | 1.408,00        | 24.320,73         | 1.408 pous |
| Manteniment paviments                  | 262,00          | 4.525,59          |            |
| Manteniment embornals                  | 183,00          | 3.161,00          | 1.208 un.  |
| Pintura passos soterranis              | 209,00          | 3.610,11          | 4 un.      |
| Manteniment balustrada                 | 120,00          | 2.072,79          |            |
| Manteniment voreres                    | 1.770,00        | 30.573,64         |            |
| Manteniment xarxa d'aigua potable      | 47,00           | 811,84            |            |
| Manteniment d'asfalts i fermes no asf. | 512,00          | 8.843,90          |            |
| Senyalització, runes i magatzem        | 191,00          | 3.299,19          |            |
| Manteniment jardineres passeig Marítim | 375,00          | 6.477,47          |            |
| Millores Via Pública                   | 193,50          | 3.342,37          |            |
| <b>Manteniment Edificis Corporació</b> | <b>1.219,50</b> | <b>21.064,72</b>  |            |
| Manteniment paviment                   | 175,00          | 3.022,82          |            |
| Manteniment Ajuntament                 | 414,50          | 7.159,76          |            |
| Manteniment Àrea Serveis Personals     | 127,00          | 2.193,70          |            |
| Manteniment Capella Antic Hospital     | 54,50           | 941,39            |            |
| Manteniment Mercat Municipal           | 60,00           | 1.036,39          |            |
| Manteniment Equipaments Esportius      | 309,00          | 5.337,43          |            |
| Transports, sanitaris, runes           | 79,50           | 1.373,22          |            |



Ajuntament de Malgrat de Mar  
Serveis Econòmics  
Intervenció

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

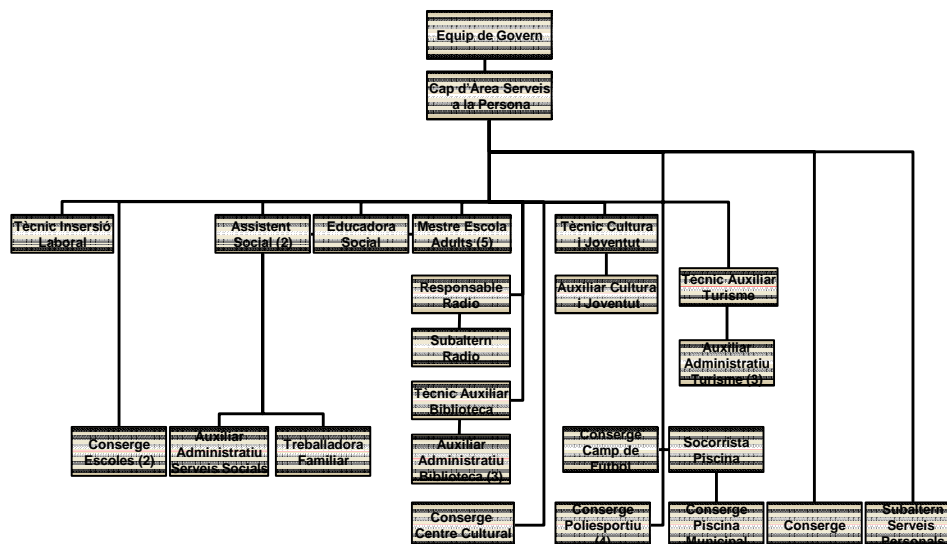
|                                    | Hores            | Cost de personal  | Indicadors            |
|------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>Mobiliari Urbà</b>              | <b>748,00</b>    | <b>12.920,39</b>  |                       |
| <b>Parcs i Jardins</b>             | <b>1.255,50</b>  | <b>21.686,56</b>  |                       |
| Manteniment parcs                  | 939,00           | 16.219,57         |                       |
| Millores parcs                     | 316,50           | 5.466,98          |                       |
| <b>Espais Verds</b>                |                  |                   |                       |
| <b>Manteniment Espais Verds</b>    | <b>12.192,75</b> | <b>210.608,33</b> |                       |
| Manteniment gespes                 | 2.013,50         | 34.779,67         | 19.000 m <sup>2</sup> |
| Manteniment arbrat                 | 2.385,00         | 41.196,68         | 3.054 un.             |
| Manteniment sorrats                | 247,50           | 4.275,13          | 6 un.                 |
| Neteja de parcs                    | 2.661,50         | 45.972,74         | 10,3 Ha.              |
| Planta de temporada                | 802,00           | 13.853,14         |                       |
| Tractaments fitosanitaris          | 251,00           | 4.335,58          |                       |
| Deshherbar i cavar                 | 116,00           | 2.003,70          |                       |
| Entrecavar zones arbustives        | 259,50           | 4.482,41          |                       |
| Incorporació de triturats          | 93,00            | 1.606,41          |                       |
| Recs                               | 729,50           | 12.600,83         |                       |
| Poda arbustiva                     | 204,00           | 3.523,74          |                       |
| Rec manual                         | 511,00           | 8.826,63          |                       |
| Retall de tanques                  | 172,00           | 2.971,00          |                       |
| Altres                             | 1.058,75         | 18.288,05         |                       |
| Millores sistemes de rec           | 221,00           | 3.817,39          |                       |
| Millores enjardinaments            | 467,50           | 8.075,24          |                       |
| <b>Manteniment Mobiliari Urbà</b>  | <b>362,00</b>    | <b>6.252,91</b>   |                       |
| Manteniment bancs                  | 38,00            | 656,38            |                       |
| Manteniment papereres              | 249,00           | 4.301,04          |                       |
| Manteniment jocs infantils         | 75,00            | 1.295,49          |                       |
| <b>Enllumenat i Instal·lacions</b> |                  |                   |                       |
| <b>Edificis Corporació</b>         | <b>634,50</b>    | <b>10.959,87</b>  | <b>8 un.</b>          |
| Manteniment inst. Ajuntament       | 211,75           | 3.657,61          |                       |
| Manteniment inst. À.S. Personals   | 157,00           | 2.711,90          |                       |
| Manteniment mercats                | 56,50            | 975,94            |                       |
| Manteniment altres equipaments     | 75,25            | 1.299,81          |                       |
| Inst. sala informàtica             | 54,00            | 932,76            |                       |
| Inst. Xarxa wifi                   | 46,00            | 794,57            |                       |
| Millores altres equi.              | 34,00            | 587,29            |                       |
| <b>Fonts públiques</b>             | <b>214,00</b>    | <b>3.696,47</b>   | <b>21 un.</b>         |
| Neteges                            | 166,00           | 2.867,36          |                       |
| Manteniment inst.                  | 48,00            | 829,12            |                       |

|   | Hores           | Cost de personal | Indicadors       |
|---|-----------------|------------------|------------------|
| <b>Magatzems Municipals</b>             | <b>299,00</b>   | <b>5.164,70</b>  | <b>6 un.</b>     |
| Manteniment dels equipaments            | 43,50           | 751,39           |                  |
| Neteja i manteniment vehicles           | 25,00           | 431,83           |                  |
| Endreça magatzems                       | 40,50           | 699,57           |                  |
| Neteja i manteniment maquinària i eines | 190,00          | 3.281,92         |                  |
| <b>Espais Verds</b>                     | <b>798,00</b>   | <b>13.784,05</b> |                  |
| Manteniment instal. rec                 | 171,50          | 2.962,36         |                  |
| Manteniment parcs                       | 230,00          | 3.972,85         |                  |
| Ampliació parc F. Macià                 | 242,00          | 4.180,12         |                  |
| Plaça Bombers Voluntaris                | 30,00           | 518,20           |                  |
| Bon Pastor i Of. de Turisme             | 72,50           | 1.252,31         |                  |
| Carrers Passada i Girona                | 29,00           | 500,92           |                  |
| Millores altres Espais Verds            | 23,00           | 397,28           |                  |
| <b>Via Pública</b>                      | <b>144,00</b>   | <b>2.487,35</b>  |                  |
| Passos soterranis                       | 67,00           | 1.157,31         |                  |
| Altres treballs                         | 77,00           | 1.330,04         |                  |
| <b>Automatisme tancament vials</b>      | <b>152,00</b>   | <b>2.625,53</b>  |                  |
| Obertures demanades per P.L             | 40,00           | 690,93           |                  |
| Manteniment i arranjament accidents     | 82,00           | 1.416,41         |                  |
| Millores pl. Rodona i R. Turró          | 30,00           | 518,20           |                  |
| <b>Xarxa enllumenat exterior</b>        | <b>2.372,25</b> | <b>40.976,45</b> | <b>53,3 Km/l</b> |
| Avaries puntuals                        | 353,50          | 6.106,09         | 221 punts        |
| Arranjament accidents                   | 494,50          | 8.541,62         | 23 punts         |
| Manteniment programat                   | 1.138,75        | 19.669,91        | 3.706 punts      |
| Seguiment i revisió de noves inst.      | 113,50          | 1.960,51         |                  |
| Plaça Bombers Voluntaris                | 42,50           | 734,11           |                  |
| Altres millores                         | 229,50          | 3.964,21         |                  |
| <b>Via Pública</b>                      | <b>144,00</b>   | <b>2.487,35</b>  |                  |
| Passos soterranis                       | 67,00           | 1.157,31         |                  |
| Altres treballs                         | 77,00           | 1.330,04         |                  |
| <b>Automatisme tancament vials</b>      | <b>152,00</b>   | <b>2.625,53</b>  |                  |
| Obertures demanades per P.L             | 40,00           | 690,93           |                  |
| Manteniment i arranjament accidents     | 82,00           | 1.416,41         |                  |
| Millores pl. Rodona i R. Turró          | 30,00           | 518,20           |                  |
| <b>Xarxa enllumenat exterior</b>        | <b>2.372,25</b> | <b>40.976,45</b> | <b>53,3 Km/l</b> |
| Avaries puntuals                        | 353,50          | 6.106,09         | 221 punts        |
| Arranjament accidents                   | 494,50          | 8.541,62         | 23 punts         |
| Manteniment programat                   | 1.138,75        | 19.669,91        | 3.706 punts      |
| Seguiment i revisió de noves inst.      | 113,50          | 1.960,51         |                  |
| Plaça Bombers Voluntaris                | 42,50           | 734,11           |                  |
| Altres millores                         | 229,50          | 3.964,21         |                  |





## 1.2.4 Serveis a les Persones



### 1.2.4.1 Activitats àrea de comerç

Dins de l'àmbit de la promoció del comerç s'han realitzat al llarg de l'any diferents activitats encaminades a dinamitzar el comerç amb activitats que són ja tradicionals al municipi i amb altres que han anat encaminades a dinamitzar el comerç .

Dins de les activitats tradicionals es realitzen diferents fires comptant amb el suport de l'Oficina de Comerç de la Diputació de Barcelona i en col·laboració amb l'Associació de Comerciants Malgrat Centre.

Durant l'exercici 2006 s'han realitzat 4 fires.

Accions específiques de dinamització comercial: Estudi de Viabilitat Mercat Municipal, Celebració del 15è Aniversari del Mercat Municipal, III Jornades Gastronòmiques Mongeta del Ganxet, Encesa de llums de Nadal, lliurament de la pollastrada,...

S'ha facilitat espais on l'associació de comerciants Malgrat Centre hi ha desenvolupat cursos de formació pels associats, així com els serveis necessaris, per a poder desenvolupar les accions de promoció i dinamització necessàries, que han sol·licitat l'Associació de Comerciants Malgrat Centre i Associació de comerciants de l'avinguda Mediterrània.

A la vegada també s'han regulat els horaris comercials, limitant el període de municipi turístic i l'horari de tancament

#### 1.2.4.2 Activitats de promoció del turisme

- Connexió ruta senderisme
- Oficina d'Informació i Turisme
- Bus càmpings
- Concerts bandes música.
- Celebració Dia del Turisme
- Certificació Turisme Familiar
- I Festival de Coral i VII Festival de Bandes
- Bus estiu cívic 7-8-9/08/2006
- Pla de dinamització del turisme i comerç a Malgrat de Mar

#### 1.2.4.3 Activitats àrea de joventut

Durant l'any 2006 la prioritat per a la Regidoria de Joventut ha estat l'elaboració del Pla Local de Joventut. L'objectiu d'aquest Pla és que sigui una eina de treball que permeti desenvolupar polítiques integrals de joventut, responent a les circumstàncies pròpies de la realitat juvenil.

Atès que fins a mitjans del 2007 no es disposarà del Pla Local de Joventut, aquest darrer any s'ha seguit treballant en les línies d'actuació que s'han dut a terme durant els 2 últims anys:

- Agenda juvenil (programa municipal d'activitats adreçat a joves)
- Activitats de Festa Major adreçades als joves
- Punt d'Informació Juvenil

D'aquestes activitats cal destacar l'important augment que ha experimentat l'assistència al Parc Infantil de Nadal:

| <b>Dia</b>     | <b>Entrades 2005</b> | <b>Entrades 2006</b> | <b>% variació</b> |
|----------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 27 de desembre | 85                   | 227                  | 167,06%           |
| 28 de desembre | 200                  | 288                  | 44,00%            |
| 29 de desembre | 219                  | 256                  | 16,89%            |
| 30 de desembre | 284                  | 175                  | -38,38%           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>788</b>           | <b>946</b>           | <b>20,05%</b>     |

#### 1.2.4.4 Activitats inserció laboral

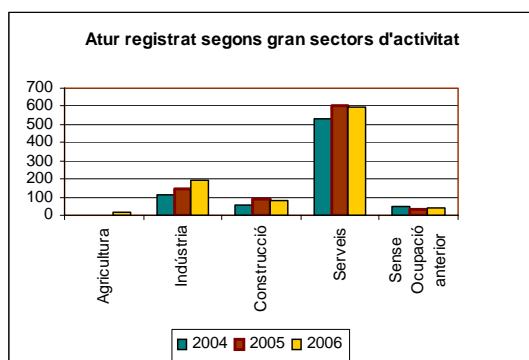
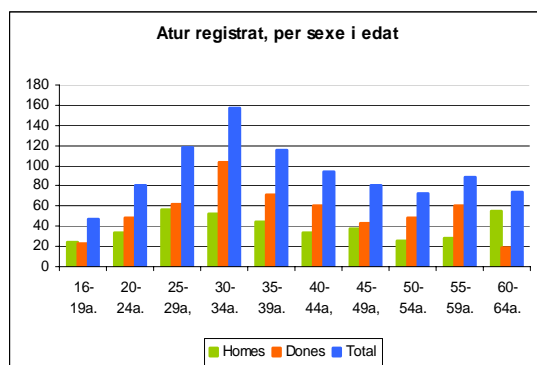
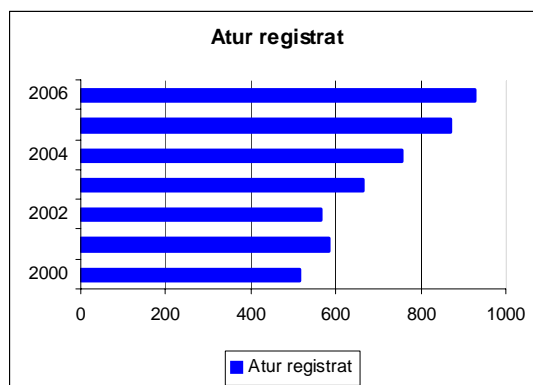
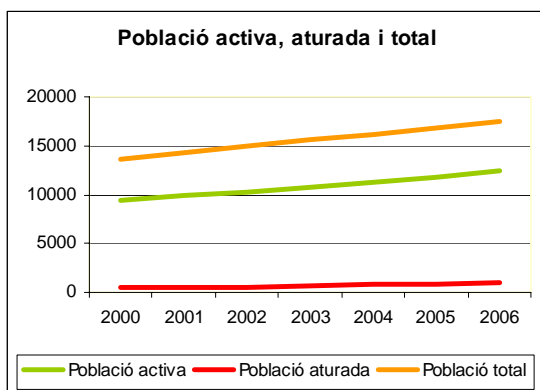
Malgrat de Mar ha anat augmentant progressivament la seva població, passant de tenir l'any 2000, 13.686 habitants a tenir-ne l'any 2006, 17.531 habitants (segons dades aprovades per l'INE<sup>3</sup>). El que ha suposat també un augment progressiu de la població en edat de treballar (entre els 16 i els 64 anys); però també un augment progressiu de la taxa d'atur registrat al municipi, passant de tenir 515 aturats registrats a l'any 2000, a tenir-ne 928 a l'any 2006; duplicant-se gairebé l'atur registrat en set anys.

Els índexs més elevats d'atur registrat al municipi els trobem entre la població amb una edat compresa entre els 25 i 44 anys, i en la població femenina entre els 20 i 59 anys, així com en la població masculina de 60 a 64 anys.

<sup>3</sup> Instituto Nacional de Estadística



I per grans sectors d'activitat, podem observar que trobem les majors taxes d'atur, amb diferència, en el sector serveis. Així mateix, s'observa un increment de l'atur progressiu en els sectors de la indústria en els darrers tres anys i a l'agricultura a l'any 2006.



El Servei d'Inserció Laboral de l'Ajuntament de Malgrat de Mar té com a finalitat fomentar i millorar l'ocupació laboral del territori. El públic objectiu està format per dos grans grups: demandants d'ocupació (persones) i oferents de llocs de treball (empreses). Les diferents accions desenvolupades des del Servei d'Inserció Laboral durant l'any 2006 es poden agrupar en les següents tipologies:

- Dinamització del Servei d'Inserció Laboral
- Atenció als demandants d'ocupació
- Gestionar ofertes de treball

#### 1.2.4.5 Activitats àrea de Benestar i Família

L'àrea de benestar social ha atès durant l'any 2006 un total de 859 persones, moltes d'aquestes estan aglutinades en famílies i, per tant, s'han atès 638 nuclis de convivència.

De la població atesa un 16% són immigrants de diferents orígens tant sud-americans amb un 34%, magrebins 31%, 14% de l'Àfrica Negra, 13% de l'Europa de l'Est, un 6% d'Europa i 1% d'Àsia. Dels nouvinguts hi ha hagut un 12% de persones ateses que fa menys d'un any que es troben al municipi sigui quina sigui la seva nacionalitat.

De les 859 persones ateses durant l'any 2006, 371 han demandat la realització d'algun tràmit i 488 han estat objecte de seguiment. En total s'han realitzat 1828 entrevistes de les quals 292 han estat primeres visites d'aquest any. A més s'han realitzat 130 visites a domicili per poder atendre a persones grans.

L'atenció domiciliària es presta per garantir una atenció a les necessitats dels usuaris, donant una resposta adequada a les situacions que es presentin en cada cas.

Durant l'any 2006, s'han atès 51 usuaris del servei d'atenció a domicili, dels quals 30 els ha fet la Treballadora Familiar (TF) municipal i els 21 restants els han fet treballadores familiars d'empreses. Tot i així, al llarg de l'any, 5 usuaris que han estat atesos per la treballadora municipal (dins dels 30 esmentats) han hagut de ser traspassats a les TF empreses ja que el volum de feina la TF municipal no li ha permès assumir-los tots.

Aquest any 2006, han rebut SAD 70 usuaris, però n'hi ha 10 que han tingut més d'un servei:

- 3 usuaris han tingut Teleassistència i TF.
- 1 usuari ha tingut Teleassistència, TF i Auxiliar de la llar.
- 6 usuaris han tingut TF i Auxiliar de la llar.

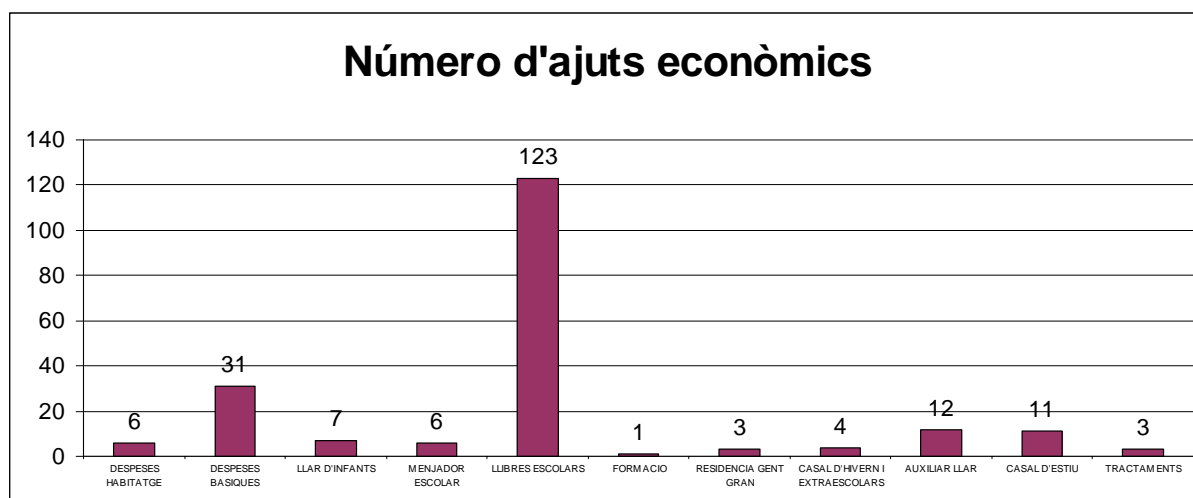
Cal esmentar que a finals de l'any passat es va augmentar la subvenció que des del Consell Comarcal rebem els Serveis Socials, augment que tenia com a destí principal el SAD<sup>4</sup>. Per això, es van valorar els casos que estaven rebent en aquell moment el servei i es van ampliar el nombre d'hores d'atenció en els que es va considerar necessari i/o possible.

Els ajuts d'aliments estan gestionats per les tècniques de Serveis Socials i provenen dels facilitats gratuïtament per la Fundació Banc dels Aliments (en total, 10.922,80 kg.) i dels comprats per l'Ajuntament per complementar els altres. La despesa econòmica de l'Ajuntament ha estat de 9.183,94 € per a l'any 2006.

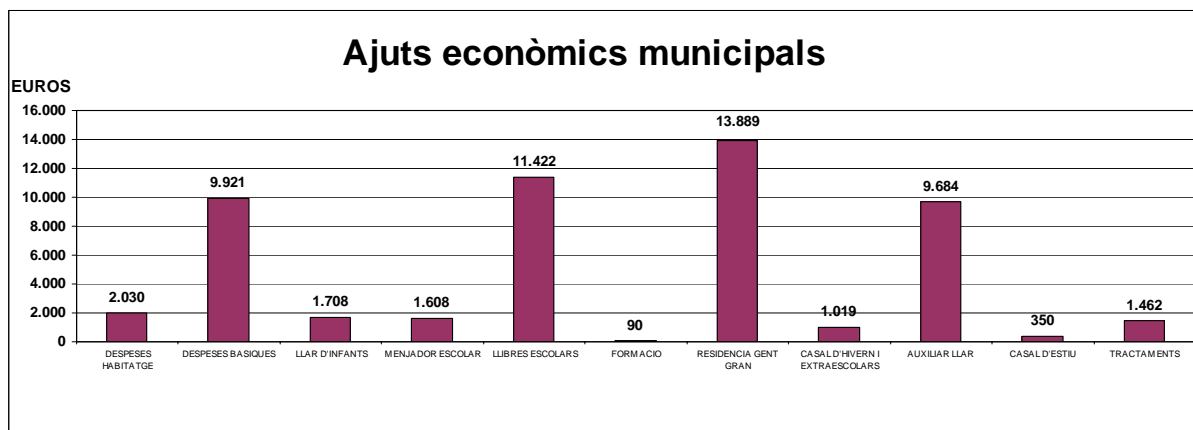
Per altra banda hi ha Càrites Diocesana que proporciona ajuts d'aliments, roba i farmàcia a persones derivades des de Serveis Socials i rep de l'Ajuntament una subvenció anual. Durant el 2006, 68 persones van rebre algun tipus de val de Càrites.

### Ajuts econòmics municipals

Les següents dades estan extretes del recull de propostes d'ajut que es van fer a la Junta de Govern.



<sup>4</sup> Servei d'Atenció Domiciliària



Dins dels Serveis que ofereix benestar social es troben els diferents projectes :

- a) Projecte d'urgències socials.
- b) Projecte d'atenció a joves que estan fent un consum de drogues.
- c) Projecte d'absentisme escolar.
- d) Projecte d'ajuts econòmics per a infància

Així mateix s'ofereixen serveis adreçats a col·lectius específics entesos com a serveis diferenciats dels assistencials:

- a) Gent gran. Taller de la Memòria
- b) Dona: Taller d'habilitats socials, taller de participació social, activitats commemoratives del Dia Internacional de la Dona, activitats commemoratives del Dia Internacional contra la violència vers les dones i Servei d'assessorament jurídic.
- c) Immigració.

#### 1.2.4.6 Activitats àrea d'Ensenyament

Les principals activitats de l'àrea es resumeixen en:

- Visita guiada al Jardí Botànic Mar i Murtra
- Certamen de teatre infantil i juvenil
- Concurs de pessebres
- Campanya "Teatre a les escoles"
- Concurs de treballs de recerca
- Campanya informativa inscripcions Escoles de Malgrat de Mar
- Bus escolar: 55 usuaris
- Obres de Millora del CEIP Mare de Déu de Montserrat i Marià Cubí
- Subvencions AMPAS i Escoles
- Curs de català nivell B
- Casal d'hivern: 36 usuaris
- Casal d'estiu: 280 usuaris

#### 1.2.4.7 Salut Comunitària

Des de la Regidoria de Salut Comunitària de l'Ajuntament de Malgrat de Mar està treballant en l'àmbit de sensibilització i promoció de la salut. Les accions portades a terme des d'aquesta regidoria s'estableixen pensant en termes de prevenció de la salut i adreçat a tot tipus de col·lectius ja sigui persones grans, infants o els joves.

La prevenció es treballa mitjançant diferents tallers, activitats i accions com :

- **“Programa intermunicipal de l'Alt Maresme”**, programa d'educació per a la salut a l'escola mitjançant xerrades i taller relacionats amb l'alimentació, sexualitat i drogues.
- **“Circuit d'atenció als joves que fan un consum de drogues”**, activitat de suport a la prevenció adreçada als joves per tal de poder orientar i resoldre les problemàtiques derivades dels consums de substàncies tenir indicadors de consums entre els joves i poder avaluar-los per poder treballar en la prevenció.
- En l'àmbit de la prevenció de riscos en la salut dels joves s'han realitzat tres intervencions del programa **Som-nit**, en el qual es pretén concienciar i prevenir en el consum responsable de drogues dins de l'àmbit de l'oci nocturn.
- S'han organitzat un cicle de conferències, **“Tardes de Salut”**, relacionades amb malalties freqüents (conviure amb el càncer, l'adopció, malalties inflamàtores de l'intestí etc.) . L'augment de les persones assistents a les conferències inicials sobre temes de salut ha facilitat la creació d'una programació permanent i més acurada dels temes a tractar. D'altra banda s'ha combinat les conferències amb alguns programes de ràdio més amplis i participatius.
- La Regidoria de Salut Comunitària col·labora amb l'Associació de Diabètics Alt Maresme tant en la organització de les jornades del dia mundial de la diabetis i les trobades de persones amb diabetis tipus II que es venen desenvolupant al municipi .

#### 1.2.4.8 Activitats regidoria d'esports

Des de la regidoria d'esports s'han dut a terme accions per apropar i facilitar el màxim la pràctica de diferents esports als ciutadans i les ciutadanes de Malgrat de Mar. Això ha estat possible a través de l'organització de diverses activitats, així com, donant suport tècnic, econòmic i logístic a les diferents entitats esportives; sense oblidar el manteniment i millora de les instal·lacions esportives.

#### Organització

- **3a Cursa Urbana Vila de Malgrat de Mar.** Va tenir lloc el 3 de setembre de 2006. van participar-hi un total de 119 atletes ( 143 atletes l'any 2005) en diferents categories, tan malgratencs com forans. La cursa és cronometrada per xip electrònic.
- **Esport Unit 2006.** Aquesta activitat es pot considerar com la festa de l'Esport, celebrada els dies 10 i 11 de juny. Un aspecte important és el caire lúdic i no competitiu que es vol donar a totes les competicions de tal manera que no hi hauran trofeus pels guanyadors, i si en canvi, i tenint en compte aquest objectiu a tots els nens i nenes participants, així com també a tots els col·laboradors, se'ls donarà una samarreta amb l'anagrama de l' ESPORT-UNIT i també un record de la seva participació. Vam poder comptar amb totes les escoles i amb diferents entitats esportives que van permetre realitzar totes aquestes disciplines, atletisme, bàsquet, ciclisme, escacs, futbol, futbol-sala, hoquei, judo, natació, patinatge, rocodrom, tennis, tennis-taula. Enguany van participar 811 nens i nenes.



- **Open de Natació de Sant Roc.** El 16 d'agost va tenir lloc el ja tradicional Open de natació on es va poder apreciar l'alt nivell competitiu en aquesta disciplina.
- **Cursets de Natació.** Aquesta és una iniciativa de la Regidoria d'esports que es porta a terme a la Piscina Municipal en els mesos d'estiu, on s'ensenya a nedar a tots els que així ho desitgin a preus populars. Enguany hi han participat més de 500 nens i nenes
- Durant tot l'any es realitzen diferents **activitats esportives en el Pavelló Germans Margall** on tota la població hi pot accedir, donat que els preus són d'allò més popular. La Regidoria posa a l'abast de tothom uns professionals que durant els dilluns dimecres i divendres, en sessions de matí i tarda ensenyen diferents disciplines, com ara aeròbic, recuperació i iniciació esportiva pels més menuts.
- **Marató d'aeròbic.** Durant la Festa Major de Sant Nicolau es realitza aquesta Marató on hi podem trobar grans professionals que fan bellugar a un bon ritme, pot participar-hi tothom que vulgui
- **Jornada portes obertes,** aquesta és una iniciativa que conjuntament amb Diputació de Barcelona es va celebrar els dies 4 i 5 de juny a molts dels municipis de la província de Barcelona. Es pretén que tots els ciutadans i ciutadanes dels municipi (persones adultes, gent gran, discapacitats, en edat escolar, etc...) i de totes les cultures puguin gaudir de l'esport.

#### Col·laboració i logística

- Cursa Ciclista de la Festa Major Sant Roc. Club Ciclista Malgrat
- Resistència 3 hores ciclistes de BTT. Club Ciclista Malgrat
- Triatló. GEM

#### Suports i ajuts a l'organització de:

- Campanya Mulla't per l'esclerosi múltiple ( Piscina Municipal)
- Torneig Futbol Sin Fronteras
- Torneig de petanca de les diferents entitats locals:
  - CP Malgrat
  - CP Malgrat Sud
  - Associació de Jubilats
- 3r quadrangular de Billar per equips organitzat per CB La Barretina
- Torneig d'escacs i partides ràpides organitzat pel Club d'Escacs de Malgrat de Mar
- Concurs de Pesca Infantil Organitzat per AAPP de Malgrat de Mar
- VIII Torneig Catafri Cup, organitzat per la Cooperativa Progrés Garbí i el Futbol Club Alianza Africana

#### 1.2.4.9 Activitats regidoria de Solidaritat

L'Ajuntament destina, des de ja fa anys, el 0,7% del ingressos propis a solidaritat i cooperació internacional. El Consell Municipal de Cooperació es l'òrgan de participació ciutadana consultiu i assessor en aquesta matèria. Per la gestió del pressupost i compliment dels objectius es segueixen el criteris següents:

- Subvenció a projectes de desenvolupament donant prioritat al municipi de Cárdenas, Nicaragua, amb el que estem agermanats.
- Col·laboració en el finançament de campanyes d'emergència que s'articulen amb el Fons Català de Cooperació i Solidaritat.
- Activitats de sensibilització que tenen per objectiu contribuir a la reflexió crítica de la realitat, denuncia de les injustícies i promoure actituds de canvi cap un mon més just

- Suport a les activitats i projectes de les entitats locals.

Durant 2006, s'ha atorgat subvenció per a la realització de set projectes de cooperació al desenvolupament, 3 d'ells al municipi de Cárdenas i hem contribuït al recolzament de dues campanyes d'emergència: als campament saharauis i per la crisi del Pròxim Orient.

En quan a les activitats de sensibilització realitzades:

- Setmana de la Pau i la No-violència a les escoles. Realitzant tallers de resolució de conflictes i exposició i xerrada sobre els Objectius del Mil·lenni de Nacions Unides
- Exposició i xerrada *"Aigua de tothom un dret i no una mercaderia"*
- Espectacle: *Una escola de nassos. Donem una lliçó a la guerra.*
- S'ha iniciat un programa mensual de divulgació a radio Malgrat: *" En directe amb la solidaritat"*
- Informació i promoció i venda de productes de Comerç Just
- Suport a entitats local per la realització d'activitats: Associació Malgrat amb el Sàhara, Mans Unides, Amics de la Índia.

#### 1.2.4.10 Activitats Escola d'Adults

L'Escola d'Adults funciona des de fa dotze anys i, en aquest temps, ha anat canviant l'oferta acadèmica i el nombre d'alumnes, segons la demanda.

El total d'alumnes matriculats durant el curs 2005-06 ha estat de 227 persones, distribuïdes en aquests grups:

|                         |    |                              |    |
|-------------------------|----|------------------------------|----|
| Alfabetització          | 13 | Introducció al Català B      | 13 |
| Neoelectors I           | 13 | Anglès I                     | 11 |
| Neoelectors II          | 12 | Anglès II                    | 8  |
| Certificat I            | 16 | Anglès III                   | 6  |
| Certificat II           | 15 | Espanyol per a estrangers I  | 10 |
| Català jubilades        | 11 | Espanyol per a estrangers II | 13 |
| Curs Català A           | 10 | Graduat I                    | 18 |
| Curs Català B           | 15 | Graduat II                   | 13 |
| Introducció al Català A | 16 |                              |    |

Van quedar 28 persones en llista d'espera, essent els grups d'Espanyol per a estrangers i Graduat els grups més nombrosos.

De tota la matriculació, al llarg del curs, i per motius personals o laborals, 55 persones van ser baixa.

Al llarg del curs, es realitzen diferents activitats extraescolars que es poden resumir en aquests punts:

- Assistència a xerrades organitzades a nivell municipal per fomentar la integració social de l'alumnat a la dinàmica del poble. Per exemple, "Cuina per a diabètics", celebrada al CAP; "La fisonomia i llenguatge del cos" i "Prevenió del càncer", organitzades per la biblioteca dins el cicle "Fem el cafè a la biblioteca"...
- Sortides: a la fira de Santa Llúcia i un viatge a Múrcia. Des que fa dos cursos es va celebrar el desè aniversari de l'escola, es realitza un viatge. En aquesta ocasió es va visitar Cartagena, Caravaca, Múrcia, Ramonete, Águilas, Mazarrón i Puerto de Mazarrón. Dos dels professors van anar al viatge amb els alumnes i els altres van seguir amb l'activitat acadèmica de l'escola.





- Celebració de les tradicions per donar-les a conèixer a l'alumnat de fora i per mantenir-les com a riquesa de la nostra cultura: la castanyada, Nadal (amb tallers, el muntatge del pessebre a l'escola, excursió a la Fira de Santa Llúcia i vinguda dels Reis Mags a l'escola), dijous gras, Sant Jordi... Per primer cop, es va celebrar una festa de Carnaval.
- Aquelles que tenen com a objectiu fomentar la interrelació entre l'alumnat i fomentar la seva autoestima: berenar al Parc del Castell i recorregut amb trico-trico...

#### **1.2.4.11 Activitats àrea de Cultura**

Des de la Regidoria de Cultura es treballa en l'organització d'actes i activitats encaminats a tota la població però també s'elabora l'agenda cultural del municipi que surt mensualment, es dissenyen els diferents cartells dels actes a realitzar des de Cultura, Esports, Ensenyament, Joventut, Solidaritat, Salut etc.

Activitats a destacar:

- Gestió de l'ús dels locals i sales municipals en les que es poden celebrar actes, exposicions, xerrades, conferències o reunions.
- Organització de les dues festes majors tant la de Sant Roc com la Festa Major de Sant Nicolau.
- Programació, muntatge i seguiment de diferents actes tant de la celebració de les festes populars com Carnestoltes, amb el Ball de les Vídues, la Cavalcada de Reis, Revetlla de Sant Joan, Concert de Santa Llúcia, Concert de Primavera, Trobada de Corals, l'Adifolk etc.
- Organització d'actes en les diferents inauguracions tant d'edificis públics, d'espais públics i places. Caldria destacar la inauguració de la Riera.
- Agermanaments organitzats amb diferents municipis com Seynod, Incisa in Val d'Arno, Moguer o Càrdenas.
- La tardor de Teatre un cicle de representacions teatrals realitzades al Centre Cultural així com la novetat d'aquest any 2006 i coincidint amb l'any Mozart la celebració d'un cicle de música de Mozart en el que es combinaven concerts amb xerrades i conferències.
- Suport a les diferents entitats culturals i socials del Municipi no només amb suport logístic en la organització dels actes realitzats per les diferents entitats sinó també amb importants subvencions atorgades tant als Geganters, diables, Puntaires i altres entitats del municipi.

#### **1.2.4.12 Activitats regidoria de Sanitat**

Les principals activitats durant l'exercici 2006 es resumeixen tal com segueix:

En matèria de salut pública l'Ajuntament té signat un conveni amb la Corporació de Salut del Maresme i la Selva, amb un cost anual de 10.460 euros, en virtut del conveni l'esmentada entitat assessora a l'Ajuntament:

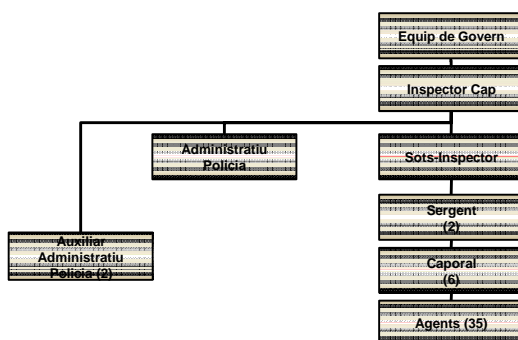
- Gestió del risc per a la salut derivat de la contaminació del medi
- Gestió del risc per a la salut pel que fa a les aigües de consum públic
- Gestió del risc per a la salut en els equipaments públics i els indrets habitats
- Gestió del risc per a la salut derivat dels productes alimentaris
- Gestió del risc per a la salut derivat dels animals domèstics i peridomèstics i de les plagues
- Altres

Durant l'any s'ha implantat el servei de "bus sanitari", que realitza el trajecte de Tordera a l'Hospital de Calella, pel període de març a desembre, el cost ha estat de 21.815,22 euros.

En matèria d'acollida d'animals domèstics abandonats, l'Ajuntament participa en el finançament de les despeses de manteniment de la gossera comarcal, amb un cost per a l'exercici 2006 de 21.733,84 euros.

La gestió de la gossera municipal a representat un cost de 15.670,24 euros

## 1.2.5 Àrea de Governació



|   |        |
|---|--------|
| <b>Servei de Policia</b>  |        |
| <b>(Policia Local)</b>  |        |
| Demandes de servei per cada 1.000 habitants                                 | 511    |
| <b>Policia de Trànsit</b>   |        |
| <b>(Policia Local)</b>  |        |
| Denúncies de trànsit per cada 1.000 habitants                               | 698    |
| % de denúncies molt greus de trànsit sobre el total de denúncies de trànsit | 1      |
| Accidents de trànsit amb víctimes per cada 1.000 habitants                  | 2      |
| <b>Policia de Seguretat</b>   |        |
| <b>(Tots els cossos policials)</b>  |        |
| Delictes i faltes per cada 1.000 habitants                                  | 126    |
| % de delictes i faltes enregistrats per la Policia Local                    | 76,36  |
| Detinguts i imputats per cada 1.000 habitants                               | 8      |
| % de detinguts i imputats realitzats per la Policia Local                   | 100,00 |
| Denúncies per drogues i armes per cada 1.000 habitants                      | 8      |
| <b>Policia Assistencial</b>   |        |
| <b>(Policia Local)</b>  |        |
| Actuacions de policia assistencial per cada 1.000 habitants                 | 43     |
| <b>Policia Administrativa</b>   |        |
| <b>(Policia Local)</b>  |        |
| Denúncies o actes d'ordenances municipals per cada 1.000 habitants          | 10     |



Ajuntament de Malgrat de Mar  
Serveis Econòmics  
**Intervenció**

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

| <b><i>Oferir un servei de qualitat als ciutadans</i></b>           |       |
|--|-------|
| Habitants per policia operatiu                                     | 458   |
| Habitants per policia  | 397   |
| Queixes per cada 1.000 habitants                                   | 0     |
| <b><i>Fomentar la prevenció i la seguretat ciutadana</i></b>       |       |
| Ciutadans assistents a accions formatives per cada 1.000 habitants | 24    |
| <b><i>Oferir un servei de qualitat (model de gestió)</i></b>       |       |
| Actuacions per policia operatiu                                    | 443   |
| % de comandaments sobre el total de policies                       | 22,22 |
| Mitjana d'edat de la policia                                       | 40    |
| % de plantilla del servei de policia local que són policies        | 90,00 |
| Policies per vehicle policial de 4 rodes (furgonetes i turismes)   | 9     |
| Policies per vehicle policial de 2 o 3 rodes                       | 8     |





## 2. Gestió indirecta de serveis públics

L'Ajuntament presta part dels seus serveis locals mitjançant la seva contractació amb empreses operadores en el sector respectiu. La selecció de les empreses segueix els procediments de licitació previstos en la Llei i el Reglament de Contractació de les Administracions Públiques. La situació dels diferents contractes durant l'exercici de 2006 ha estat la següent :

| Concessionari                                   | Concessió  | Valor<br>contraprestació<br>2006 |
|---|--|----------------------------------|
| Coptalia SA                                     | Servei neteja viària                                 | 606.072,81                       |
| Coptalia SA                                     | Ampliació del contracte servei neteja viària         | 131.133,02                       |
| Coptalia SA                                     | Servei neteja viària addicionals                     | 78.750,89                        |
| Coptalia SA                                     | Serveis suport actes lúdics                          | 16.224,20                        |
| <b>Total Coptalia SA</b>                        |  | <b>832.180,92</b>                |
| Club Esportiu Olímpic Malgrat                   | Escola de futbol                                     | 14.800,00                        |
| <b>Total Club Esportiu Olímpic Malgrat</b>      |  | <b>14.800,00</b>                 |
| Escola de Música ca l'Arnau, SL                 | Escola de música                                     | 76.067,72                        |
| <b>Total Escola de Música ca l'Arnau, SL</b>    |  | <b>76.067,72</b>                 |
| Hermanos Alum SL                                | Contracte servei recollida RSU                       | 360.109,56                       |
| Hermanos Alum SL                                | revisió preus 01/05/2005 a 31/12/2005                | 5.569,84                         |
| Hermanos Alum SL                                | serveis recollida selectiva cartró, plàstics i vidre | 13.670,97                        |
| <b>Total Hermanos Alum SL</b>                   |  | <b>379.350,37</b>                |
| Pro Activa Serveis Aquàtics SL                  | servei salvament i socorrisme platges                | 95.244,63                        |
| <b>Total Pro Activa Serveis Aquàtics SL</b>     |  | <b>95.244,63</b>                 |
| Serveis marítims i costers SL                   | servei abalisament platges                           | 24.940,00                        |
| <b>Total Serveis marítims i costers SL</b>      |  | <b>24.940,00</b>                 |
| Cabre Junqueres SA                              | serveis funeraris                                    | 29.928,26                        |
| <b>Total Cabre Junqueres SA</b>                 |  | <b>29.928,26</b>                 |
| Empresa Aigües potables Malgrat SA              | Abastament aigües                                    | segons tarifes                   |
| <b>Total Empresa Aigües potables Malgrat SA</b> |  | -                                |
| <b>Total general</b>                            |  | <b>1.452.511,90</b>              |

Ha posat a disposició dels concessionaris els següents béns :

| Servei   | Mitjans   | Valor               |
|--|---|---------------------|
| Subministrament aigua                              | Xarxa aigües + Dipòsits                         | 1.923.723,05        |
| <b>Total Subministrament aigua</b>                 |   | <b>1.923.723,05</b> |
| Escola de futbol                                   | Subministrament material esportiu escola futbol | 7.210,50            |
| <b>Total Escola de futbol</b>                      |   | <b>7.210,50</b>     |
| Escola de Música                                   | Subministrament aparells música                 | 39.000,01           |
| Escola de Música                                   | Edifici Ca l'Arnau                              | 210.354,24          |
| Escola de Música                                   | Despeses funcionament edifici                   | 19.056,21           |
| <b>Total Escola de Música</b>                      |   | <b>268.410,46</b>   |
| Neteja viària                                      | nau   | 490.743,00          |
| <b>Total Neteja viària</b>                         |   | <b>490.743,00</b>   |
| Recollida RSU                                      | nau   | 530.084,13          |
| Recollida RSU                                      | Contenidors                                     | 248.711,23          |
| <b>Total Recollida RSU</b>                         |   | <b>778.795,36</b>   |
| Servei salvament i socorrisme platges              | Vehicle + material                              | 17.669,76           |
| <b>Total Servei salvament i socorrisme platges</b> |   | <b>17.669,76</b>    |
| Serveis funeraris                                  | Material  | 6.925,20            |
| <b>Total Serveis funeraris</b>                     |   | <b>6.925,20</b>     |
| <b>Total general</b>                               |   | <b>3.493.477,33</b> |





### 3. Bases de presentació dels comptes

#### 3.1. Règim comptable

Els estats i comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables de la Corporació corresponents a l'exercici 2006 i han estat preparats seguint els principis de comptabilitat per a les administracions públiques, recollits en la legislació vigent i, especialment, en:

- a) Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local.
- b) RD Llei 781/1986, de 18 d'abril, pel qual s'aprova el Text Refós de les disposicions vigents en matèria de Règim Local.
- c) Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Municipal i de Règim Local de Catalunya
- d) Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (Llei 39/1988, de 28 de desembre).
- e) RD 500/1990, que desenvolupa la Llei 39/1988.
- f) Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local, de 23 de novembre de 2004.

#### 3.2. Estats i comptes anuals

Els documents que componen aquest estats i comptes anuals de l'exercici 2006 amb el nivell de detall que estableix la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local, són els següents :

- Balanç de situació
- Compte del resultat economic-patrimonial
- Estats de liquidació del Pressupost
- Memòria

Les xifres contingudes en els documents que componen aquests estats i comptes anuals són expressades en euros.

El balanç de situació i el compte de resultats es presenten d'acord amb els models establerts per la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local, de manera que mostrin la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Ajuntament i dels resultats de les seves operacions durant l'exercici, de conformitat amb principis i normes comptables aplicats en l'àmbit de la comptabilitat de les administracions públiques

La liquidació del pressupost ha estat aprovada per Decret d'Alcaldia de 16 de febrer de 2007. En els terminis legals establerts, es presentarà el compte general per a la seva aprovació pel Ple Municipal.

#### 3.3. Comparabilitat de la informació

A l'efecte de presentació dels estats i comptes anuals i a fi de poder comparar els comptes de l'exercici 2006 amb les de l'exercici 2005, en relació a aquest últim cal indicar que en l'anterior caldria tenir en compte els següents aspectes :

- a) Deutes a llarg i curt termini amb entitats de crèdit.

En l'anterior Instrucció de Comptabilitat, de 17 de juliol de 1990, aplicable per a l'exercici 2005, no es preveia el que disposa la regla 30 de l'actual Instrucció, és a dir la reclassificació comptable dels deutes registrats en rubriques a llarg termini com a curt termini per la part de les mateixes que venç en l'exercici següent.

- b) Variació en compte (2210) Construccions (2820) AAIM i en comptes 1730 Proveïdors immobilitzat financer i (5230) Proveïdors immobilitzat financer a curt termini.

En els estats comptables corresponents a l'exercici 2005, no hi figurava la nau adscrita al servei de recollida d'escombraries, construïda pel concessionari del servei.

Per tot això en el Balanç de Situació referit a l'exercici 2005, caldria realitzar les següents rectificacions

| <b>ACTIU</b>  |                                  |                       |                               |
|---|----------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| <b>Comptes</b>  | <b>Saldo inicial Balanç 2005</b> | <b>Rectificacions</b> | <b>Saldo real Balanç 2005</b> |
| <b>A) IMMOBILITZAT</b>                                | 17.900.579,04                    | 478.736,14            | 18.379.315,18                 |
|   |                                  |                       | -                             |
| <b>III) Immobilitzacions materials</b>                | 14.422.383,96                    | 478.736,14            | 14.901.120,10                 |
| 2210 Construccions                                    | 12.751.317,27                    | 530.084,13            | 13.281.401,40                 |
| 2820 Amortitzacions                                   | - 5.080.846,14                   | - 51.347,99           | - 5.132.194,13                |
| <b>B) DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS</b> | -                                | -                     | -                             |
| <b>C) ACTIU CIRCULANT</b>                             | 4.243.062,43                     |                       | 4.243.062,43                  |
| <b>TOTAL GENERAL (A+B+C)</b>                          | <b>22.143.641,47</b>             | <b>478.736,14</b>     | <b>22.622.377,61</b>          |
| <b>PASSIU</b>   |                                  |                       |                               |
| <b>Comptes</b>  | <b>Saldo inicial Balanç 2005</b> | <b>Rectificacions</b> | <b>Saldo real Balanç 2005</b> |
| <b>A) FONTS PROPIS</b>                                | 16.305.223,58                    | -                     | 16.305.223,58                 |
|   |                                  |                       | -                             |
| <b>B) PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES</b>          | -                                | -                     | -                             |
|   |                                  |                       | -                             |
| <b>C) CREDITORS A LLARG TERMINI</b>                   | 4.345.950,56                     | - 399.039,79          | 3.946.910,77                  |
| <b>II) Altres deutes a llarg termini</b>              | 4.345.950,56                     | - 399.039,79          | 3.946.910,77                  |
| 1700 1, Deutes amb entitats de crèdit                 | 4.345.950,56                     | - 855.133,61          | 3.490.816,95                  |
| 1730 2, Altres deutes                                 | -                                | 456.093,82            | 456.093,82                    |
|   |                                  |                       | -                             |
| <b>D) CREDITORS A CURT TERMINI</b>                    | 1.492.467,33                     | 877.775,93            | 2.370.243,26                  |
| <b>II) Altres deutes a curt termini</b>               | 1.492.467,33                     | 877.775,93            | 2.370.243,26                  |
| 5200 1, Deutes amb entitats de crèdit                 | -                                | 855.133,61            | 855.133,61                    |
| 5230 2, Altres deutes                                 |                                  | 22.642,32             | 22.642,32                     |
|   |                                  |                       | -                             |
|   | <b>22.143.641,47</b>             | <b>478.736,14</b>     | <b>22.622.377,61</b>          |





## 4. Normes de valoració

Els criteris comptables més significatius aplicats en la formulació dels comptes anuals són els quals es descriuen a continuació:

### 4.1. Immobilitzat material

Comprèn els elements patrimonials i els de domini públic destinats directament a la prestació de serveis públics, que constitueixen les inversions permanents de l'entitat local.

Els criteris de valoració de l'immobilitzat són els següents:

- a) Terrenys i construccions. Les addicions anteriors al 1 de gener de 1992 es troben valorades segons una estimació pericial del valor real. Les addicions posteriors es troben valorades al seu preu d'adquisició o taxació per a aquelles recepcions de construccions a títol gratuït.
- b) Maquinària, instal·lacions, mobiliari, equips informàtics i vehicles. Es troben valorades al seu preu d'adquisició o cost de construcció i es traspassen al corresponent epígraf d'immobilitzat material o a "Patrimoni lliurat a l'ús general" quan les inversions s'han finalitzat totalment.

Les reparacions que no signifiquin una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment es carreguen directament al compte de resultats. Els costos d'ampliació o millora que donen lloc a un augment de la durada del bé són capitalitzats com major valor del bé.

La dotació anual a l'amortització es calcula pel mètode lineal d'acord amb la vida útil estimada dels diferents béns, i s'inicia en el cas dels béns immobles a partir de mes següent a l'alta en l'Inventari de Béns de la Corporació.

|  | <b>Anys de vida útil estimada</b> |
|--|-----------------------------------|
| Construccions                          | 50                                |
| Immobles adscrits i cedits per tercers | 50                                |
| Instal·lacions tècniques i maquinària  | 4-8                               |
| Elements de transport                  | 5                                 |
| Mobiliari                              | 6,25                              |
| Equips per al prodés d'informació      | 4                                 |

|                           | <b>2006</b>   | <b>2005</b>   | <b>% Variació</b> |
|---------------------------|---------------|---------------|-------------------|
| a) Immobilitzat material  | 21.303.040,49 | 20.033.314,23 | 6,34%             |
| b) Amortització acumulada | 5.887.797,88  | 5.132.194,13  | 14,72%            |
| <b>(a/b)</b>              | <b>27,64%</b> | <b>25,62%</b> | <b>7,88%</b>      |

El resum dels moviments durant l'exercici és el que es detalla a continuació :

|                                      | Saldo inicial        | Entrada o dotacions |            | Traspassos | Import de vendes | Baixes o reduccions |                   | Saldo actual         |
|--------------------------------------|----------------------|---------------------|------------|------------|------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
|                                      |                      | Oneroses            | Lucratives |            |                  | Oneroses            | Lucratives        |                      |
| 220 Terrenys                         | 4.083.668,46         | 1.534,28            |            |            | 77.622,50        |                     |                   | 4.007.580,24         |
| 221 Construccions                    | 12.751.317,27        | 1.647.006,84        |            |            |                  |                     | 179.320,13        | 14.219.003,98        |
| 222 Instal·lacions tècniques         | 1.077.976,95         | 283.056,65          |            |            |                  |                     |                   | 1.361.033,60         |
| 223 Maquinaria                       | 236.990,86           | 12.351,65           |            |            |                  | 600,00              |                   | 248.742,51           |
| 224 Eines i estris                   | 43.316,07            |                     |            |            |                  |                     |                   | 43.316,07            |
| 226 Mobiliari                        | 826.849,72           | 49.737,43           |            |            |                  |                     |                   | 876.587,15           |
| 227 Equipaments procés d'informació  | 243.036,36           | 20.532,23           |            |            |                  |                     |                   | 263.568,59           |
| 228 Elements de transport            | 240.074,41           | 49.866,61           |            |            |                  | 6.732,67            |                   | 283.208,35           |
| 22x Altres immobilitzat material     |                      |                     |            |            |                  |                     |                   |                      |
| 282 Amortització acum. Imm. Material | - 5.080.846,14       | - 814.284,41        |            |            |                  | - 7.332,67          |                   | - 5.887.797,88       |
| 292 Provisions per a depreciaió      |                      |                     |            |            |                  |                     |                   |                      |
|                                      | <b>14.422.383,96</b> | <b>1.249.801,28</b> | -          | -          | <b>77.622,50</b> | -                   | <b>179.320,13</b> | <b>15.415.242,61</b> |

## 4.2. Patrimoni adscrit i cedit

L'epígraf "Patrimoni adscrit i cedit" inclou el valor comptable dels béns, l'ús dels quals ha estat adscrit o cedit per l'Ajuntament als seus organismes autònoms, societats mercantils o a tercers per a la seva explotació o utilització, a títol gratuït.

Quan es produeix l'adscripció o cessió dels béns, es registra la baixa comptable a càrrec de l'epígraf "Patrimoni adscrit i cedit" del balanç de situació i, per tant, deixa d'amortitzar-se.

## 4.3. Inversions en infraestructures i béns destinats a l'ús general

El patrimoni lliurat a l'ús general constitueix la infraestructura viària (vials, paviments, voreres, enllumenat públic, senyalització), les grans instal·lacions de serveis generals (clavegueram, subministraments), els espais verds, l'arbrat, la jardineria i, en general, tot el conjunt de béns que integren el patrimoni públic lliurat a l'ús general dels ciutadans.

AL finalitzar la realització de les inversions en infraestructures i béns destinats a l'ús general, es registra la baixa comptable a càrrec del compte "Patrimoni lliurat a l'ús general" del balanç de situació .A l'efecte de presentació, es mostren en l'actiu del balanç de situació els actius adscrits, cedits i destinats a l'ús general pel seu valor, així com els corresponents imports compensatoris per a reflectir la seva baixa comptable.

El resum dels moviments durant l'exercici és el que es detalla a continuació :

|  | Saldo inicial        | Entrada o dotacions |            | Traspassos        | Import de vendes | Baixes o reduccions |            | Saldo actual         |
|--|----------------------|---------------------|------------|-------------------|------------------|---------------------|------------|----------------------|
|  |                      | Oneroses            | Lucratives |                   |                  | Oneroses            | Lucratives |                      |
| 200 Terrenys i béns naturals (ús gral)   | 1.763.832,13         | -                   | -          | -                 | -                | -                   | -          | 1.763.832,13         |
| 201 Infr. I béns destinats a l'ús gral   | -                    | 2.543.020,48        | -          | - 1.036.817,45    | -                | -                   | -          | 1.506.203,03         |
| 208 Béns del patrimoni històric artístic | 1.253.191,18         | -                   | -          | -                 | -                | -                   | -          | 1.253.191,18         |
| 20x Altres béns destinats a l'ús general | -                    | -                   | -          | -                 | -                | -                   | -          | -                    |
| 109 Patrimoni lliurat a l'ús general     | 18.649.533,90        | -                   | -          | 1.032.435,74      | -                | 126.125,62          | -          | 19.555.844,02        |
|  | <b>21.666.557,21</b> | <b>2.543.020,48</b> | -          | <b>- 4.381,71</b> | -                | <b>126.125,62</b>   | -          | <b>24.079.070,36</b> |

## 4.4. Immobilitzat immaterial

És el conjunt de béns intangibles i drets, susceptibles de valoració econòmica, que compleixen, a més, les característiques de permanència en el temps i utilització en la producció de béns i serveis públics o constitueixen una font de recursos de l'Ajuntament.



Ajuntament de Malgrat de Mar  
Serveis Econòmics  
Intervenció

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

La dotació anual a l'amortització s'aplica d'acord amb els següents criteris :

|                           | %<br>Dotació |
|---------------------------|--------------|
| Propietat intel·lectual   | 25%          |
| Aplicacions informàtiques | 33%          |

|                            | 2006          | 2005          | % Variació    |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| a) Immobilitzat immaterial | 1.186.889,70  | 829.773,03    | 43,04%        |
| b) Amortització acumulada  | 584.682,99    | 368.739,49    | 58,56%        |
| <b>(a/b)</b>               | <b>49,26%</b> | <b>44,44%</b> | <b>10,85%</b> |

El resum dels moviments durant l'exercici és el que es detalla a continuació :

|  | Saldo inicial     | Entrada o dotacions |            | Traspassos | Import de vendes | Baixes o reduccions |            | Saldo actual      |
|--|-------------------|---------------------|------------|------------|------------------|---------------------|------------|-------------------|
|  |                   | Oneroses            | Lucratives |            |                  | Oneroses            | Lucratives |                   |
| 215 Aplicacions informàtiques                | 117.177,34        | 32.299,00           |            |            |                  |                     |            | 149.476,34        |
| 216 Propietat intel·lectual                  | 563.322,46        | 324.817,55          |            |            |                  |                     |            | 888.140,01        |
| 217 Drets sobre béns en arrendament financer |                   |                     |            |            |                  |                     |            |                   |
| 21x Altre immobilitzat immaterial            | 149.273,23        |                     |            |            |                  |                     |            | 149.273,23        |
| 281 Amortització acum. Imm. Immat.           | - 368.739,49      | - 215.943,50        |            |            |                  |                     |            | - 584.682,99      |
| 291 Provisions per a depreciaió              |                   |                     |            |            |                  |                     |            |                   |
|  | <b>461.033,54</b> | <b>141.173,05</b>   | -          | -          | -                | -                   | -          | <b>602.206,59</b> |

#### 4.5. Inversions gestionades

L'Ajuntament no gestiona inversions per compte d'Altres Administracions.

#### 4.6. Patrimoni públic del sòl

Durant l'exercici s'ha registrat la venda de les parcel·les 22 i 23 del sector Ragull i Vilaró, l'import de la venda està destinat a compensar les despeses corresponents a la Corporació per les obres d'urbanització del sector.

El resum dels moviments durant l'exercici és el que es detalla a continuació :

|                                      | Saldo inicial       | Entrada o dotacions |            | Traspassos      | Import de vendes    | Baixes o reduccions |            | Saldo actual        |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------------|------------|---------------------|
|                                      |                     | Oneroses            | Lucratives |                 |                     | Oneroses            | Lucratives |                     |
| 240 Terrenys (P.M.Sòl)               | 2.384.572,45        | 235.446,30          |            | 4.381,71        | 1.026.260,32        |                     |            | 1.598.140,14        |
| 241 Construccions (P.M.Sòl)          |                     |                     |            |                 |                     |                     |            |                     |
| 242 Aprofitaments urbànics (P.M.Sòl) |                     |                     |            |                 |                     |                     |            |                     |
| 24x Altres béns (P.M.Sòl)            |                     |                     |            |                 |                     |                     |            |                     |
| 294 Provisions per a depreciaió      |                     |                     |            |                 |                     |                     |            |                     |
|                                      | <b>2.384.572,45</b> | <b>235.446,30</b>   | -          | <b>4.381,71</b> | <b>1.026.260,32</b> | -                   | -          | <b>1.598.140,14</b> |

#### 4.7. Inversions financeres permanents

Durant l'exercici 2006 no hi ha hagut moviments en aquest apartat, en aquest grup hi figura el valor de 46 accions de l'empresa Unió Fenosa SA fruit d'un llegat, el valor comptable a 31 de desembre és de 138,23 euros. A 31 de desembre la cotització era de 37,50 euros per acció, en conseqüència el valor de mercat és de 1.725,00 euros.

## 4.8. Existències

Tenint en compte el caràcter administratiu de les activitats de l'entitat i d'acord amb les normes de la Instrucció de Comptabilitat, l'Ajuntament no ha realitzat operacions de caràcter comercial, i per tant, no ha comptabilitzat cap operació en aquest epígraf.

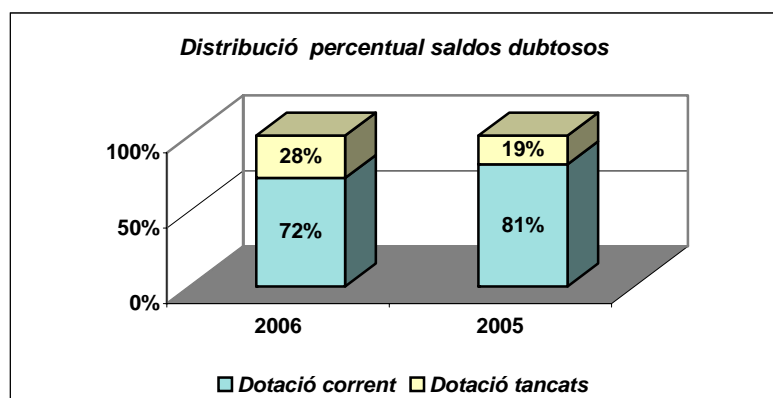
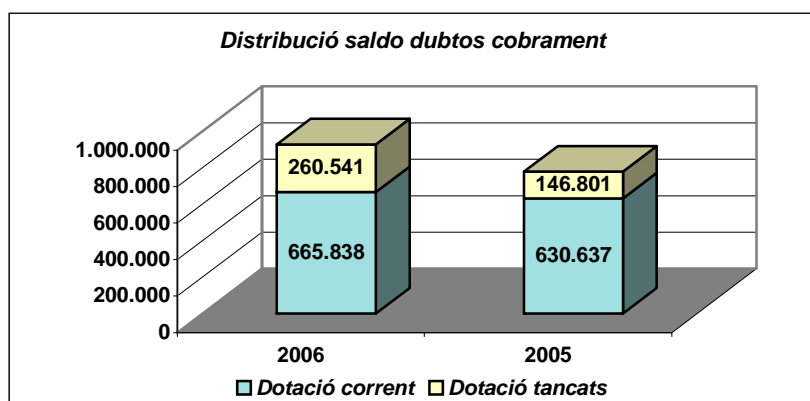
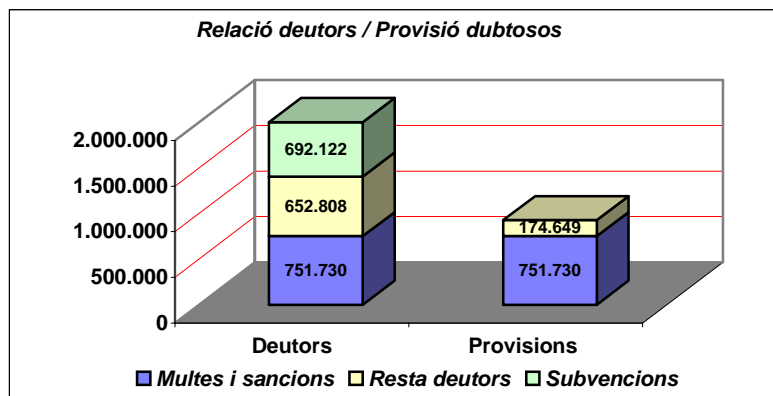
## 4.9. Deutors per drets reconeguts

Es registren pel seu valor nominal.

S'ha constituït una provisió compensatòria per la quantitat estimada dels saldos pendents de cobrament que es consideren de difícil realització, d'acord amb les Bases d'Execució del Pressupost de l'exercici 2006, els percentatges a dotar són :

| <i>Deutes capítols I, II, III, V i VIII</i>      |                | <i>%</i> |
|--|----------------|----------|
| <i>Exercici</i>                                  | <i>Dotació</i> |          |
| 2006   | 25%            |          |
| 2005   | 25%            |          |
| 2004   | 50%            |          |
| 2003   | 80%            |          |
| 2002 i anteriors                                 | 100%           |          |
| Multes i sancions qualsevol que sigui l'exercici | 100%           |          |

| <i>Exercici</i>                        | <i>Pendent 31/12/06<br/>(a)</i> | <i>% s/ Total<br/>pendent</i> | <i>Dotació<br/>31/12/06<br/>(b)</i> | <i>(b / a)</i> |
|--|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 2006                                   | 1.726.988,13                    | 82,37%                        | 665.838,38                          | 38,55%         |
| 2005                                   | 288.069,52                      | 13,74%                        | 184.795,75                          | 64,15%         |
| 2004                                   | 63.498,15                       | 3,03%                         | 59.044,56                           | 92,99%         |
| 2003                                   | 10.045,05                       | 0,48%                         | 8.640,91                            | 86,02%         |
| 2002                                   | 8.032,42                        | 0,38%                         | 8.032,42                            | 100,00%        |
| 2001                                   | 27,11                           | 0,00%                         | 27,11                               | 100,00%        |
| <b>Total pendent</b>                   | <b>2.096.660,38</b>             | <b>100,00%</b>                | <b>926.379,12</b>                   | <b>44,18%</b>  |
| Deutes exercici corrent                | 1.726.988,13                    | 82,37%                        | 665.838,38                          | 71,88%         |
| Deutes exercicis tancats               | 369.672,25                      | 17,63%                        | 260.540,74                          | 28,12%         |
| <b>Total pendent</b>                   | <b>2.096.660,38</b>             | <b>100,00%</b>                | <b>926.379,12</b>                   | <b>100,00%</b> |
| Deutes sector privat exercici corrent  | 1.104.025,75                    | 52,66%                        | 665.838,38                          | 60,31%         |
| Deutes sector privat exercicis tancats | 300.512,37                      | 14,33%                        | 260.540,74                          | 86,70%         |
| <b>Total pendent sector privat</b>     | <b>1.404.538,12</b>             | <b>66,99%</b>                 | <b>926.379,12</b>                   | <b>65,96%</b>  |
| Deutes sector públic exercici corrent  | 622.962,38                      | 29,71%                        | -                                   | 0,00%          |
| Deutes sector públic exercicis tancats | 69.159,88                       | 3,30%                         | -                                   | 0,00%          |
| <b>Total pendent sector públic</b>     | <b>692.122,26</b>               | <b>33,01%</b>                 | <b>-</b>                            | <b>0,00%</b>   |
| <b>Total pendent</b>                   | <b>2.096.660,38</b>             | <b>100%</b>                   | <b>926.379,12</b>                   | <b>65,96%</b>  |



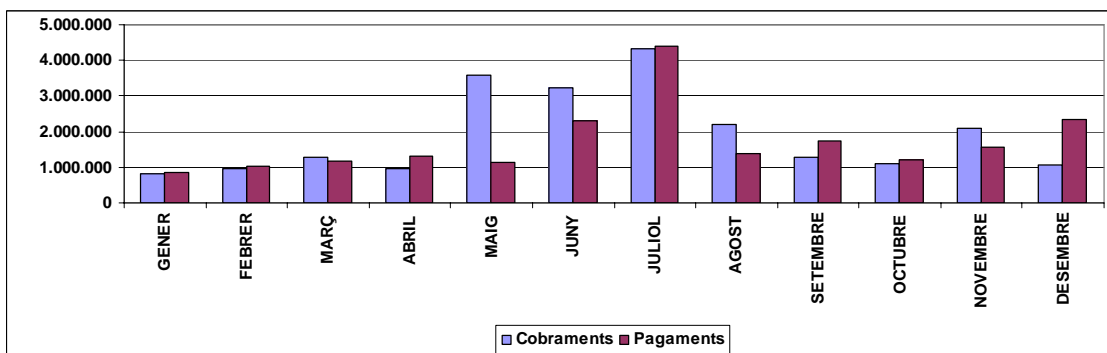
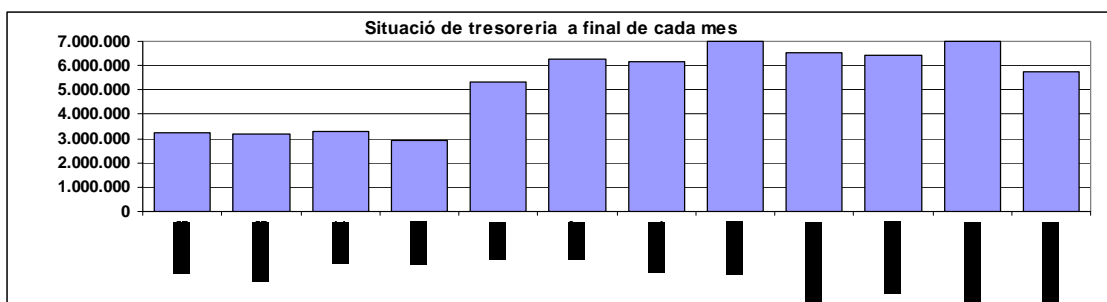
#### 4.10. Classificació dels deutes a llarg i curt termini

En el balanç de situació, es classifiquen com deutes a llarg termini aquelles subscrietes amb venciment superior a dotze mesos, i com deutes a curt termini aquelles subscrietes amb venciment inferior a dotze mesos.

## 4.11. Tresoreria

L'Ajuntament gestiona la seva tresoreria a través de dipòsits en entitats financeres. Del recompte d'existències es realitza diàriament i del seu resultat se'n deixa constància mitjançant la corresponent acta d'arqueig mensual. El resum dels moviments de tresoreria durant l'exercici és el que és detalla :

| Entitat                         | Existència a 1 de gener de 2006 | Ingressos del període | Pagaments del període | Existència a 31 de desembre de 2006 |
|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| Caixa de la Corporació          | 1.678,92                        | 3.967.089,66          | 3.967.429,27          | 1.339,31                            |
| Caixa de la Policia Local       | 100,00                          | 92.809,89             | 92.809,89             | 100,00                              |
| Banco Bilbao Vizcaya Argentaria | 4.995,16                        | 66.491,86             | 70.298,60             | 1.188,42                            |
| Banco de Crédito Local          | 34,08                           | 1.179.230,85          | 1.048.500,00          | 130.764,93                          |
| Banco Santander Central Hispano | 1.805,71                        | 177.304,15            | 178.478,19            | 631,67                              |
| Caixa d'Estalvis de Catalunya   | 1.707.746,79                    | 21.950.821,78         | 19.183.053,38         | 4.475.515,19                        |
| Caixa d'Estalvis de Manresa     | -                               | 1.290.014,35          | 679.000,50            | 611.013,85                          |
| Caixa d'Estalvis del Penedès    | 478,88                          | 23.367,60             | 23.000,00             | 846,48                              |
| Caixa d'Estalvis Laietana       | 1.592.700,45                    | 3.573.656,14          | 4.575.092,00          | 591.264,59                          |
| "La Caixa"                      | 2.521,03                        | 1.324.569,63          | 1.319.243,74          | 7.846,92                            |
| Comptes de formalització        | -                               | 10.183.575,20         | 10.183.575,20         | -                                   |
|                                 | <b>3.312.061,02</b>             | <b>43.828.931,11</b>  | <b>41.320.480,77</b>  | <b>5.820.511,36</b>                 |



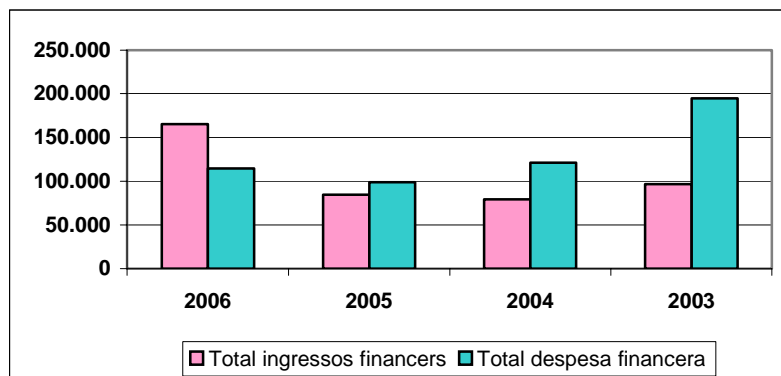
La gestió de tresoreria a representat uns ingressos a favor de l'Ajuntament de



Ajuntament de Malgrat de Mar  
Serveis Econòmics  
Intervenció

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomico@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

|                                     | 2006              | 2005             | 2004              | 2003              |
|-------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Interessos                          | 158.123,72        | 79.135,20        | 76.658,38         | 90.200,17         |
| Descomptes pagaments avançats       | 7.031,30          | 5.557,73         | 2.209,21          | 6.691,61          |
| <b>a) Total ingressos financers</b> | <b>165.155,02</b> | <b>84.692,93</b> | <b>78.867,59</b>  | <b>96.891,78</b>  |
| <b>b) Total despesa financera</b>   | <b>114.805,94</b> | <b>98.840,76</b> | <b>121.110,40</b> | <b>194.672,93</b> |
| <b>(a / b)</b>                      | <b>143,86%</b>    | <b>85,69%</b>    | <b>65,12%</b>     | <b>49,77%</b>     |



#### 4.12. Fons propis

Els fons propis de l'Ajuntament es componen del patrimoni, rectificat amb les operacions de cessió o adscripció que reflecteix el balanç i els resultats pendents d'aplicació.

Per a les inversions destinades a l'ús general es segueix el criteri de registrar la transferència a la finalització de la respectiva inversió.

El resum dels moviments durant l'exercici és el que es detalla a continuació :

|                                       | Saldo inicial       | Augments (haver)     |                     | Disminucions (deure) |                     | Saldo actual         |
|---------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|                                       |                     | Entrades o dotacions | Traspassos          | Baixes o reduccions  | Traspassos          |                      |
| 100 Patrimoni                         | 38.710.525,98       |                      |                     |                      |                     | 38.710.525,98        |
| 101 Patrimoni rebut en adscripció     |                     |                      |                     |                      |                     | -                    |
| 103 Patrimoni rebut en cessió         |                     |                      |                     |                      |                     | -                    |
| 107 Patrimoni lliurat en adscripció   | -11.667.801,36      |                      |                     |                      |                     | -11.667.801,36       |
| 108 Patrimoni lliurat en cessió       | - 1.247.647,47      |                      |                     |                      |                     | - 1.247.647,47       |
| 109 Patrimoni lliurat a l'ús general  | -18.649.533,90      | 126.125,62           |                     |                      | 1.032.435,74        | -19.555.844,02       |
| 11 Reserves                           |                     |                      |                     |                      |                     | -                    |
| 12 Resultats pendent d'aplicar        | 2.822.016,45        |                      | 6.337.663,88        |                      |                     | 9.159.680,33         |
| 14 Provisions per a riscos i despeses |                     |                      |                     |                      |                     | -                    |
|                                       | <b>9.967.559,70</b> | <b>126.125,62</b>    | <b>6.337.663,88</b> | <b>-</b>             | <b>1.032.435,74</b> | <b>15.398.913,46</b> |

#### 4.13. Endeutament

Durant l'exercici 2006 no ha efectuat cap tipus d'operació d'endeutament. L'endeutament amb entitats financeres, a 31 de desembre de 2006, es situa en 3.490.816,95 euros. El moviment de l'exercici és el que es detalla :

| ENTITAT                      | Tipus vigent a 31/12/06 | Capital pendent a 01/01/06 | Interessos meritats | Amortitzacions    | Augments | Capital pendent a 31/12/06 |
|------------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------|-------------------|----------|----------------------------|
| BBVA                         | 3,4750%                 | 115.912,06                 | 2.814,13            | 57.956,03         | -        | 57.956,03                  |
| <b>Total BBVA</b>            |                         | <b>115.912,06</b>          | <b>2.814,13</b>     | <b>57.956,03</b>  | -        | <b>57.956,03</b>           |
| BSCH                         | 4,2400%                 | 260.839,31                 | 10.155,23           | 65.209,80         | -        | 195.629,51                 |
| BSCH                         | 3,5300%                 | 240.405,09                 | 6.449,23            | 60.101,16         | -        | 180.303,93                 |
| <b>Total BSCH</b>            |                         | <b>501.244,40</b>          | <b>16.604,46</b>    | <b>125.310,96</b> | -        | <b>375.933,44</b>          |
| Caixa Catalunya              | 3,6000%                 | 78.553,52                  | 1.643,74            | 62.842,82         | -        | 15.710,70                  |
| Caixa Catalunya              | 0,0000%                 | 23.007,51                  | 152,42              | 23.007,51         | -        | -                          |
| Caixa Catalunya              | 3,5500%                 | 250.407,68                 | 6.507,75            | 91.057,34         | -        | 159.350,34                 |
| Caixa Catalunya              | 3,5500%                 | 367.342,76                 | 9.901,85            | 104.955,08        | -        | 262.387,68                 |
| Caixa Catalunya              | 3,5500%                 | 253.030,00                 | 6.406,57            | 112.457,78        | -        | 140.572,22                 |
| Caixa Catalunya              | 3,5500%                 | 673.928,52                 | 19.394,16           | 99.841,28         | -        | 574.087,24                 |
| Caixa Catalunya              | 3,5130%                 | 772.921,10                 | 22.222,35           | 99.731,76         | -        | 673.189,34                 |
| Caixa Catalunya              | 3,5130%                 | 933.390,45                 | 28.321,40           | 25.927,51         | -        | 907.462,94                 |
| <b>Total Caixa Catalunya</b> |                         | <b>3.352.581,54</b>        | <b>94.550,25</b>    | <b>619.821,08</b> | -        | <b>2.732.760,46</b>        |
| Diputació                    | 0,0000%                 | 18.030,37                  | -                   | 9.015,18          | -        | 9.015,19                   |
| Diputació                    | 0,0000%                 | 45.075,91                  | -                   | 9.015,18          | -        | 36.060,73                  |
| Diputació                    | 0,0000%                 | 63.106,28                  | -                   | 9.015,18          | -        | 54.091,10                  |
| Diputació                    | 0,0000%                 | 125.000,00                 | -                   | 12.500,00         | -        | 112.500,00                 |
| Diputació                    | 0,0000%                 | 125.000,00                 | -                   | 12.500,00         | -        | 112.500,00                 |
| <b>Total Diputació</b>       |                         | <b>376.212,56</b>          | -                   | <b>52.045,54</b>  | -        | <b>324.167,02</b>          |
| <b>Total general</b>         |                         | <b>4.345.950,56</b>        | <b>113.968,84</b>   | <b>855.133,61</b> | -        | <b>3.490.816,95</b>        |

Els principals indicadors en relació a l'endeutament amb entitats financeres es detallen en el següent quadre :

|   | Exercici 2006 | Exercici 2005 | Exercici 2004 | Exercici 2003 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Habitants a 01/01   | 17.845        | 16.894        | 16.184        | 15.592        |
| Deute viu consolidat a 31 de desembre                       | 3.490.816,95  | 4.345.950,56  | 4.381.752,57  | 5.678.813,10  |
| Deute viu consolidat per habitant                           | 195,62        | 257,25        | 270,75        | 364,21        |
| Càrrega financera/ingressos corrents                        | 5,7%          | 9,5%          | 10,4%         | 12,9%         |
| Mitjana ponderada tipus d'interès a 31/12                   | 3,285%        | 2,209%        | 2,357%        | 2,379%        |
| Mitjana pond.de terminis capital pendent a 31/12            | 5,66          | 6,09          | 5,33          | 5,78          |
| Anualitat teòrica total                                     | 852.657,89    | 901.792,46    | 1.130.531,09  | 1.161.867,34  |
| Estalvi brut/ingressos corrents                             | 26,764%       | 26,970%       | 23,783%       | 20,165%       |
| Estalvi net/ingressos corrents                              | 21,772%       | 18,096%       | 14,202%       | 8,740%        |
| Ratio estalvi net legal                                     | 30,00%        | 25,01%        | 18,85%        | 11,18%        |
| Saldo deute legal (deute viu/ingressos corrents) límit 110% | 20,377%       | 29,424%       | 33,316%       | 48,830%       |
| Marge d'augment del deute fins al límit del 110 %           | 15.353.870,36 | 11.901.381,05 | 10.085.524,47 | 7.113.922,27  |

L'autonomia financera exigeix que l'estalvi net legal sigui positiu, en el nostre cas és del 30%. El saldo del deute legal se situa en 20,37 %, cal tenir en compte que el límit màxim és el 110 %, en conseqüència l'Ajuntament podria incrementar el seu endeutament en 15.353.870.36 euros.

Pel què fa als indicadors de liquiditat i de disponibilitat, l'Ajuntament està en una situació financera òptima, atès que presenten valors superiors a 1, és a dir, l'actiu circulant i el disponible dels comptes d'actiu del balanç de situació superen el volum del deute a curt termini dels comptes de passiu.

L'indicador de la qualitat del deute, (Deute C.T. / Deute Total), que per a l'exercici 2006 es situa en 53,42 %, en comparació a l'exercici anterior a empitjorat, per a l'exercici 2005 es situava en el 37,52 %. No obstant això, cal tenir en compte que la tresoreria a incrementat de manera considerable respecte al deute a curt termini, així el rati de tresoreria (Tresoreria/Creditors CT), per a l'exercici 2006, és de 166%, en front del 140 % en l'exercici 2005.

L'evolució de l'endeutament amb entitats financeres, tant a curt com a llarg termini és el que s'indica a continuació :





Ajuntament de Malgrat de Mar  
Serveis Econòmics  
**Intervenció**

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

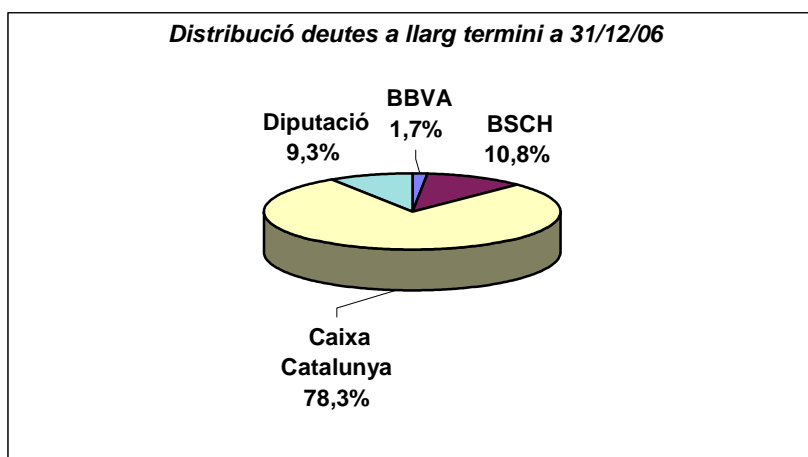
**Tipologia de l'endeutament**

|                | 2006   | 2005   | 2004   | 2003   |
|----------------|--------|--------|--------|--------|
| Tipus fix      | 14,89% | 14,66% | 11,08% | 10,28% |
| Tipus variable | 85,11% | 85,34% | 88,92% | 89,72% |

**Distribució del crèdit**

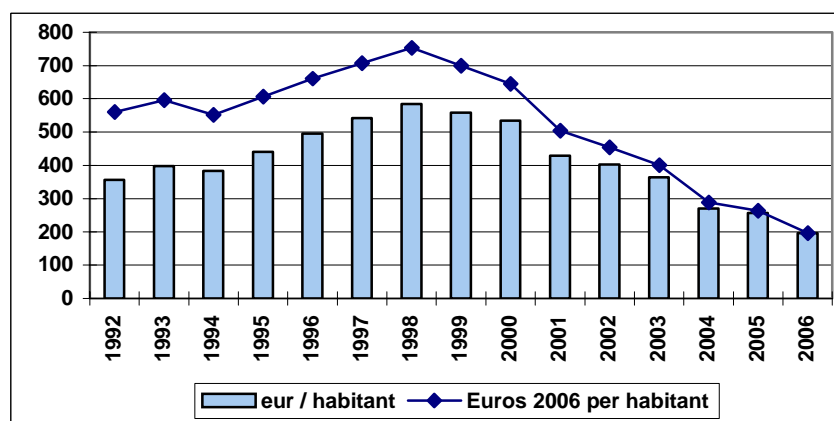
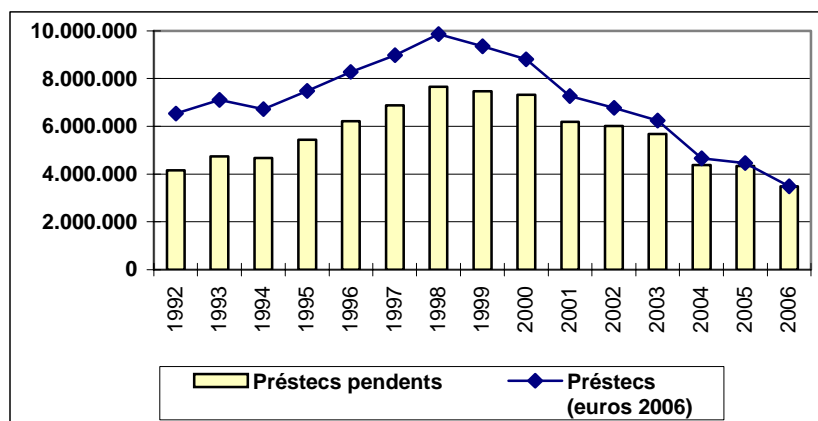
|                                | 2006           | 2005           | 2004           | 2003           |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Banc Bilbao Vizcaya Argentaria | 1,66%          | 2,67%          | 3,97%          | 4,08%          |
| Banc de Crèdit Local           | 0,00%          | 0,00%          | 7,76%          | 14,66%         |
| Banc Santander Central Hispano | 10,77%         | 11,53%         | 14,30%         | 13,24%         |
| Diputació Ajudes Caixa         | 9,29%          | 8,66%          | 3,63%          | 3,39%          |
| Caixa d'Estalvis de Catalunya  | 78,28%         | 77,14%         | 70,34%         | 64,63%         |
|                                | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> |

| Entitat         | 01/01/2006<br>(a)   | %<br>(a)       | 31/12/2006<br>(b)   | %<br>(b)       | %<br>(b/a)     |
|-----------------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
| BBVA            | 115.912,06          | 2,67%          | 57.956,03           | 1,66%          | -50,00%        |
| BSCH            | 501.244,40          | 11,53%         | 375.933,44          | 10,77%         | -25,00%        |
| Caixa Catalunya | 3.352.581,54        | 77,14%         | 2.732.760,46        | 78,28%         | -18,49%        |
| Diputació       | 376.212,56          | 8,66%          | 324.167,02          | 9,29%          | -13,83%        |
| <b>Total</b>    | <b>4.345.950,56</b> | <b>100,00%</b> | <b>3.490.816,95</b> | <b>100,00%</b> | <b>-19,68%</b> |



Durant el període 1992-2006 l'endeutament s'ha reduït d'una manera considerable, per a l'exercici 1992, en euros constants, l'endeutament és situava en 559,99 euros per habitant i en el 2006 és situa en 195,62 euros.

| Any  | Préstecs pendents | habitants | eur / habitant | % variació exercici anterior | Coefficient corrector ipc | Préstecs (euros 2006) | % variació exercici anterior euros 2006 | Euros 2006 per habitant |
|------|-------------------|-----------|----------------|------------------------------|---------------------------|-----------------------|---|-------------------------|
| 1992 | 4.161.270,41      | 11.674    | 356,46         |                              | 1,571                     | 6.537.355,82          |   | 559,99                  |
| 1993 | 4.745.606,93      | 11.936    | 397,59         | 14,04%                       | 1,498                     | 7.108.919,18          | 8,74%                                   | 595,59                  |
| 1994 | 4.675.851,63      | 12.185    | 383,74         | -1,47%                       | 1,436                     | 6.714.522,95          | -5,55%                                  | 551,05                  |
| 1995 | 5.442.740,14      | 12.341    | 441,03         | 16,40%                       | 1,375                     | 7.483.767,69          | 11,46%                                  | 606,42                  |
| 1996 | 6.213.475,75      | 12.546    | 495,26         | 14,16%                       | 1,333                     | 8.282.563,17          | 10,67%                                  | 660,18                  |
| 1997 | 6.884.820,29      | 12.707    | 541,81         | 10,80%                       | 1,306                     | 8.991.575,29          | 8,56%                                   | 707,61                  |
| 1998 | 7.657.351,48      | 13.103    | 584,40         | 11,22%                       | 1,289                     | 9.870.326,05          | 9,77%                                   | 753,29                  |
| 1999 | 7.468.866,82      | 13.383    | 558,09         | -2,46%                       | 1,253                     | 9.358.490,13          | -5,19%                                  | 699,28                  |
| 2000 | 7.315.608,74      | 13.686    | 534,53         | -2,05%                       | 1,205                     | 8.815.308,53          | -5,80%                                  | 644,11                  |
| 2001 | 6.185.047,74      | 14.426    | 428,74         | -15,45%                      | 1,174                     | 7.261.246,05          | -17,63%                                 | 503,34                  |
| 2002 | 6.007.574,30      | 14.933    | 402,30         | -2,87%                       | 1,128                     | 6.776.543,81          | -6,68%                                  | 453,80                  |
| 2003 | 5.678.813,10      | 15.592    | 364,21         | -5,47%                       | 1,099                     | 6.241.015,60          | -7,90%                                  | 400,27                  |
| 2004 | 4.381.752,57      | 16.184    | 270,75         | -22,84%                      | 1,065                     | 4.666.566,49          | -25,23%                                 | 288,34                  |
| 2005 | 4.345.950,56      | 16.894    | 257,25         | -0,82%                       | 1,027                     | 4.463.291,23          | -4,36%                                  | 264,19                  |
| 2006 | 3.490.816,95      | 17.845    | 195,62         | -19,68%                      | 1,000                     | 3.490.816,95          | -21,79%                                 | 195,62                  |



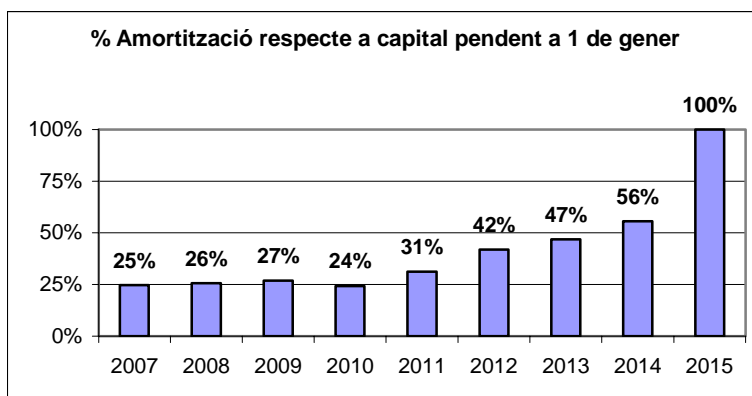
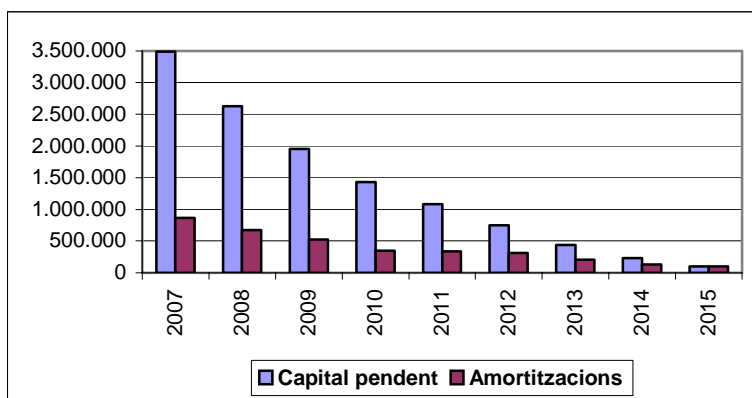
El perfil del deute per venciments a 31 de desembre de 2006 és el que es detalla a continuació:



Ajuntament de Malgrat de Mar  
Serveis Econòmics  
**Intervenció**

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

| <i>Any de venciment</i> | <i>Import</i>       | <i>%</i>      |
|-------------------------|---------------------|---------------|
| 2007                    | 862.776,56          | 24,7%         |
| 2008                    | 672.986,94          | 19,3%         |
| 2009                    | 524.102,48          | 15,0%         |
| 2010                    | 346.313,46          | 9,9%          |
| 2011                    | 337.298,26          | 9,7%          |
| 2012                    | 312.337,84          | 9,0%          |
| 2013                    | 203.508,82          | 5,8%          |
| 2014                    | 128.710,04          | 3,7%          |
| 2015                    | 102.782,55          | 2,9%          |
|                         | <b>3.490.816,95</b> | <b>100,0%</b> |



#### 4.14. Avals concedits

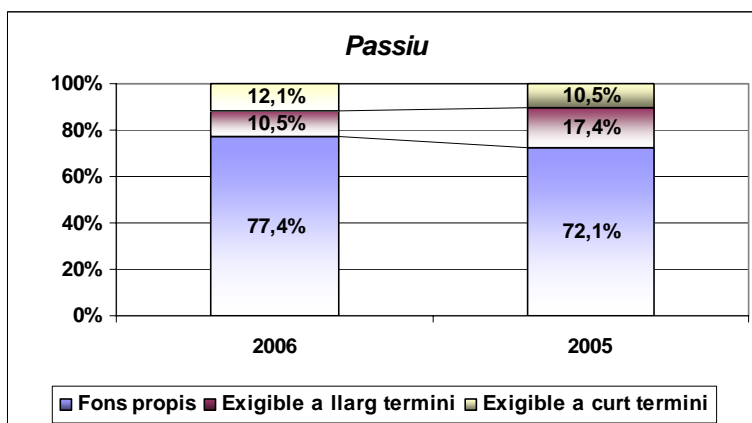
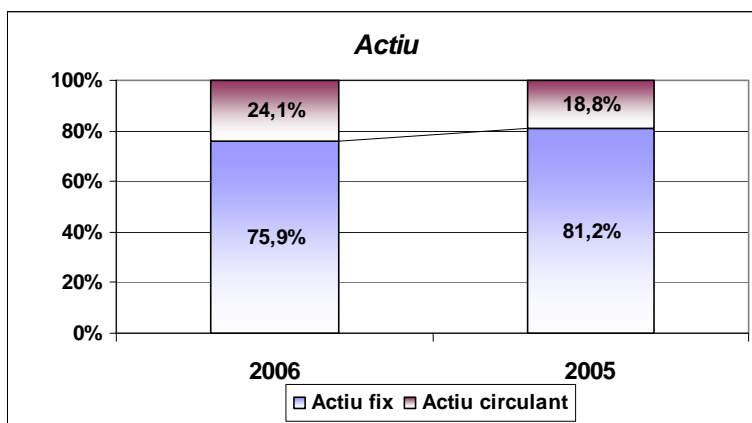
Durant l'exercici l'Ajuntament no ha concedit avals a operadors de serveis públics.

#### 4.15. Informació sobre l'administració de recursos per compte d'altres ens

Durant l'exercici l'Ajuntament no ha gestionat recursos per compte d'altres entitats públiques.

#### 4.16. Anàlisi global dels estats comptables de l'Ajuntament

|                          | 31/12/06<br>(a)      | %<br>(a)      | 31/12/05<br>(b)      | %<br>(b)      | Variació<br>(a/b) |
|--------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|-------------------|
| Actiu fix                | 22.138.954,03        | 75,9%         | 18.379.315,80        | 81,2%         | 20,5%             |
| Actiu circulant          | 7.018.073,21         | 24,1%         | 4.243.062,43         | 18,8%         | 65,4%             |
| <b>Total actiu</b>       | <b>29.157.027,24</b> | <b>100,0%</b> | <b>22.622.378,23</b> | <b>100,0%</b> | <b>28,9%</b>      |
| Fons propis              | 22.581.238,43        | 77,4%         | 16.305.223,58        | 72,1%         | 38,5%             |
| Exigible a llarg termini | 3.061.491,89         | 10,5%         | 3.946.910,77         | 17,4%         | -22,4%            |
| Exigible a curt termini  | 3.514.296,92         | 12,1%         | 2.370.243,26         | 10,5%         | 48,3%             |
| <b>Total passiu</b>      | <b>29.157.027,24</b> | <b>100,0%</b> | <b>22.622.377,61</b> | <b>100,0%</b> | <b>28,9%</b>      |



De l'anàlisi de l'estructura bàsica del balanç de situació podem destacar les següents fets :

- Tot l'actiu fix està finançat amb fons propis i exigible a llarg termini.
- Més de la meitat del passiu són fons propis, per tant la situació financera és sòlida.
- D'aquestes gràfiques també se'n desprèn que el fons de maniobra és positiu, atès que part de l'actiu circulant està finançat amb exigible a llarg termini.



### Grau d'autonomia

$$\frac{\text{Capitals propis}}{\text{Actiu total}} \times 100$$

El grau d'autonomia de l'Ajuntament ha augmentat durant l'exercici 2006, atès que aquest rati pel 2005 és d'un 77,45 % és a dir l'Ajuntament està autofinançant el 77,45 % del total de l'actiu, mentre que l'exercici 2005 tenia una autonomia del 72,08 %.

#### *Grau d'autonomia*

|                                    | 2003   | 2004   | 2005   | 2006   |
|------------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Capitals propis / actiu total *100 | 62,22% | 65,82% | 72,08% | 77,45% |

### Coeficient de finançament de l'actiu fix

$$\frac{\text{Capitals propis} + \text{Exigible ll/t}}{\text{Actiu fix}} \times 100$$

El valor d'aquest rati ha de ser superior a 100, ja que en cas contrari, ens trobaríem en una situació perillosa, ja que estaríem finançant actiu fix amb capitals a curt termini.

En el cas de l'Ajuntament, aquest rati pel 2006 és d'un 115,83 %, pel 2004 era un 110,19 %, això demostra que els capitals permanents són superiors a l'actiu fix, pel que part de l'actiu circulat ha estat finançat amb aquests.

#### *Coeficient finançament actiu fix*

|  | 2003    | 2004    | 2005    | 2006    |
|--|---------|---------|---------|---------|
| (Cap.propis + Exigible llt)/Actiu fix *100 | 111,76% | 111,35% | 110,19% | 115,83% |

### Coeficient de finançament de l'actiu circulat

$$\frac{\text{Exigible a curt}}{\text{Actiu circulat}} \times 100$$

Aquest rati indica quants euros d'exigible a curt termini en financen 100 d'actiu circulat.

El valor d'aquest rati tant pel 2006 és de 50,07 %, això indica que l'exigible a curt termini no és suficient per a cobrir l'actiu circulat, pel que part d'aquest ha de ser finançat mitjançant capitals permanents. Per a l'exercici 2005 el valor d'aquest rati es situava en 55,86 %.

El valor d'aquest rati ha de ser inferior a 100, ja que, en cas contrari, s'estaria finançant part de l'actiu fix mitjançant capitals a curt termini.

#### **Coeficient finançament actiu circulant**

|                                     | <b>2003</b> | <b>2004</b> | <b>2005</b> | <b>2006</b> |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Exigible c t / Actiu circulant *100 | 36,77%      | 49,61%      | 55,86%      | 50,07%      |

#### **Solvència total**

$$\frac{\text{Actiu total}}{\text{Passiu exigible}}$$

La solvència total pel 2006 ha augmentat respecte el 2005, ja que ha passat d'un 3,58 el 2005 a un 4,43 durant l'exercici 2006. De totes maneres, en ambdós casos l'actiu de l'Ajuntament és superior al seu passiu exigible, pel que els creditors poden considerar que el seu deute està garantit amb amplitud amb els béns de l'Ajuntament, per cada euro de deute l'Ajuntament en té 4,43 d'actiu.

#### **Solvència total**

|                               | <b>2003</b> | <b>2004</b> | <b>2005</b> | <b>2006</b> |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Actiu total / Passiu exigible | 2,65        | 2,93        | 3,58        | 4,43        |

#### **Solvència tècnica**

$$\frac{\text{Actiu circulant}}{\text{Passiu circulant}}$$

Aquest rati indica quants euros d'actiu circulant financen cada euro de passiu circulant. En el cas de l'Ajuntament per cada euro de passiu circulant n'hi ha 2,00 d'actiu circulant. Aquest rati ha augmentat respecte a l'exercici 2005, que se situava en un 1,79, de totes maneres la situació continua essent òptima.

#### **Solvència tècnica**

|                                    | <b>2003</b> | <b>2004</b> | <b>2005</b> | <b>2006</b> |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Actiu circulant / Passiu circulant | 2,72        | 2,02        | 1,79        | 2,00        |

#### **Tresoreria**

El rati de tresoreria és una expressió més aproximada de l'aptitud de l'Ajuntament per a fer front als seus compromisos en el moment del seu venciment. En el nostre cas el rati de tresoreria coincideix amb el de solvència tècnica, atès que l'actiu circulant està compost per les existències més el realitzable més el disponible; en el nostre cas no tenim existències, per tant l'actiu circulant del numerador del rati anterior coincideix amb el disponible més realitzable del numerador d'aquest rati.



Ajuntament de Malgrat de Mar  
Serveis Econòmics  
**Intervenció**

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

*Disponibile + Realitzable*  
Exigible c/t

Per altra part, si es desitja conèixer l'aptitud immediata de l'Ajuntament per a satisfer les seves obligacions, tresoreria en sentit estricte, relacionarem el Disponible amb l'Exigible a curt termini, és dir:

*Disponibile*  
Exigible c/t

**Tresoreria**

|                             | <b>2003</b> | <b>2004</b> | <b>2005</b> | <b>2006</b> |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Disponibile / Exigible c.t. | 2,25        | 1,55        | 1,40        | 1,66        |







## 5. Transferències i subvencions atorgades

### 5.1. Transferències corrents

Les subvencions atorgades amb càrrec als crèdits del pressupost de despeses és la que es detalla a continuació :

| Entitat  | Descripció   | Import           | Situació    |
|--|--|------------------|-------------|
| FUNDACIÓ PRIVADA MARPI                             | Subvenció activitats exercici 2006 usuaris de Malgrat de Mar         | 1.284,00         | Justificada |
| BISBAT DE GIRONA                                   | Aprovació conveni col·laboració entre l'Ajuntament i Caritas Malgrat | 3.751,20         | Justificada |
| ASSOCIACIÓ ASPRONIS                                | Subvenció activitats exercici 2006                                   | 12.020,00        | Justificada |
| FUND.MARESME PRO PERSONES AMB DISMINUCIO PSIIQUICA | Subvenció activitats exercici 2006                                   | 900,00           | Justificada |
| ASSOCIACIÓ DIABÈTICS DE CATALUNYA (Alt Maresme)    | Subvenció extraordinària 2006  | 1.800,00         | -           |
| ASSOCIACIÓ D'AFECTATS PER LA FIBROMIÀLGIA          | Subvenció extraordinària 2006 Associació afectats fibromialgia       | 1.800,00         | -           |
| <b>Total Benestar i família</b>                    |  | <b>21.555,20</b> |             |

| Entitat                                    | Descripció  | Import           | Situació             |
|--|---|------------------|----------------------|
| ASSOCIACIÓ SOLIDARIA MALGRAT AMB EL SAHARA | Subvenció activitats exercici 2006  | 1.575,00         | -                    |
| FONS CATALA COOPERACIÓ AL DESENVOLUPAMENT  | Ajut projecte desenvolupament municipal de Cárdenas (Nicaragua)                           | 18.342,25        | Pendent acceptació   |
| FONS CATALA COOPERACIÓ AL DESENVOLUPAMENT  | Quota membre del Fons Català de Cooperació al Desenvolupament.                            | 1.100,00         | -                    |
| ASSOCIACIÓ SOLIDARIA MALGRAT AMB EL SAHARA | Subvenció activitats exercici 2006  | 2.110,00         | Pendent justificació |
| FONS CATALA COOPERACIÓ AL DESENVOLUPAMENT  | Subvenció Campaña Emergència davant les inundacions campaments refugiats saharauis        | 4.000,00         | -                    |
| MANS UNIDES                                | Subvenció per col·laboració Campaña Mans Unides 2006                                      | 277,55           | -                    |
| FONS CATALA COOPERACIÓ AL DESENVOLUPAMENT  | Subvenció projecte 1522 ""Campaña agenda Llatinoamericana 2007""                          | 1.500,00         | -                    |
| FONS CATALA COOPERACIÓ AL DESENVOLUPAMENT  | Subvenció projecte 1559 ""Campaña d'alfabetització a Nicaragua""                          | 3.000,00         | -                    |
| FONS CATALA COOPERACIÓ AL DESENVOLUPAMENT  | Subvenció projecte 1576 ""Resposta a la crisi al Pròxim Orient""                          | 2.750,00         | -                    |
| FONS CATALA COOPERACIÓ AL DESENVOLUPAMENT  | Subvenció projecte 1589 treballs ""Elaboració Pla desenvolupament municipal de Cardenas"" | 25.344,00        | -                    |
| FUNDACION VICENTE FERRER                   | Subvenció projecte construcció de una colònia de 40 habitatges a l'area de Pamidi.        | 4.278,00         | -                    |
| FONS CATALA COOPERACIÓ AL DESENVOLUPAMENT  | Subvenció projecte elaboració hamaques a Cárdenas (Nicaragua)                             | 798,20           | -                    |
| MANS UNIDES                                | Subvenció projecte formació laboral i empresarial per dones marginades a El Salvador      | 4.000,00         | -                    |
| <b>Total Solidaritat</b>                   |   | <b>69.075,00</b> |                      |

| Entitat                                  | Descripció                         | Import           | Situació    |
|--|------------------------------------|------------------|-------------|
| ASSOCIACIÓ DE COMERCIANTS MALGRAT CENTRE | Subvenció activitats exercici 2006 | 12.000,00        | Justificada |
| ASSOCIACIÓ DE COMERCIANTS MALGRAT CENTRE | Subvenció activitats exercici 2005 | 3.000,00         | Justificada |
| <b>Total Comerç</b>                      |                                    | <b>15.000,00</b> |             |

| Entitat                            | Descripció                         | Import          | Situació             |
|------------------------------------|------------------------------------|-----------------|----------------------|
| COLLA DIABLES DE MALGRAT DE MAR    | Subvenció activitats exercici 2006 | 1.000,00        | Pendent justificació |
| AGRUPAMENT ESCOLTA DE SANT NICOLAU | Subvenció activitats exercici 2006 | 1.000,00        | Justificada          |
| <b>Total Joventut</b>              |                                    | <b>2.000,00</b> |                      |

| Entitat                                  | Descripció  | Import           | Situació             |
|--|---|------------------|----------------------|
| ASSOCIACIÓ DE VEINS MALGRAT NORD         | Subvenció actes I Festa Comercial d'estiu celebrada el dia 5/08/2006                    | 500,00           | Justificada          |
| CINE CLUB GARBÍ                          | Subvenció activitats curs 2005/2006   | 4.289,50         | Justificada          |
| GRUP DE TEATRE GERMANOR                  | Subvenció activitats exercici 2006  | 2.606,68         | Pendent acceptació   |
| SOCIETAT CULTURAL LA BARRETINA VERMELLA  | Subvenció activitats exercici 2006  | 3.000,00         | Pendent justificació |
| ASSOCIACIÓ DE PUNTARIES MALGRAT DE MAR   | Subvenció activitats exercici 2006  | 600,00           | Justificada          |
| CORAL ATZAVARA                           | Subvenció activitats exercici 2005 (25% subvenció)                                      | 275,00           | -                    |
| ESCOLA DE MÚSICA CA L'ARNAU, SL          | Subvenció despeses organització Setmana de Santa Cecília.                               | 1.000,00         | -                    |
| ESBART D'ANSAIRES MALGRATENCIS MAR BLAVA | Subvenció despeses viatge a Incisa Valdarno dins actes agermanament                     | 2.000,00         | -                    |
| APEIJ MALGRAT DE MAR                     | Subvenció activitats temporada 2005/2006  | 4.000,00         | Justificada          |
| ASSOCIACIÓ DE DONES DE MALGRAT DE MAR    | Subvenció activitats temporada 2005-2006  | 2.500,00         | Justificada          |
| CORAL ATZAVARA                           | Subvenció activitats temporada 2006   | 1.200,00         | Justificada          |
| BISBAT DE GIRONA                         | Subvenció al col·lectiu de gent gran Vida Creixent per activitats 2006                  | 600,00           | Justificada          |
| FUNDACIÓ PRIVADA ESCOLES FONLLADOSA      | Subvenció organització actes commemoratius Centenari Escoles Fonlladosa                 | 825,00           | -                    |
| BISBAT DE GIRONA                         | Subvenció parròquia Sant Nicolau per realitzar activitats de la Diada el dia 11/06/2006 | 2.222,00         | Pendent acceptació   |
| ASSOCIACIÓ DE JUBILATS MALGRAT DE MAR    | Subvenció pels actes ""Setmana gram"" i cursos Casal Jubilats                           | 2.500,00         | Pendent justificació |
| <b>Total Cultura</b>                     |   | <b>28.118,18</b> |                      |

| Entitat                                | Descripció  | Import           | Situació             |
|--|---|------------------|----------------------|
| ESCOLA DE MÚSICA CA L'ARNAU, SL        | Subvenció curs 2005-2006  | 35.109,00        | Justificada          |
| ESCOLA DE MÚSICA CA L'ARNAU, SL        | Beca per a despeses d'assistència curs 2005-06 usuaris Centre Terapèutic Malgrat. | 161,00           | Justificada          |
| ESCOLA DE MÚSICA CA L'ARNAU, SL        | Part subvenció curs 2006-2007   | 37.241,88        | Pendent justificació |
| AMPA ESCOLA DE MÚSICA CA L'ARNAU       | Subvenció activitats exercici 2006  | 1.275,00         | Pendent justificació |
| CONTRAPUNT SCP                         | Subvenció activitats exercici 2006  | 800,00           | Justificada          |
| AMPA ESCOLA DE MÚSICA CA L'ARNAU       | Subvenció activitats exercici 2006  | 1.700,00         | Pendent justificació |
| AMPA IES RAMON TURRO I DARDER          | Subvenció activitats extraescolars curs 2005-2006                                 | 1.200,00         | 1.200,00             |
| APA COL.LEGI MARE DE DEU DE MONTSERRAT | Subvenció activitats extraescolars curs 2005-2006                                 | 1.125,00         | Pendent justificació |
| AMPA IES RAMON TURRO I DARDER          | Subvenció activitats extraescolars curs 2005-2006                                 | 1.600,00         | Pendent justificació |
| APA COL.LEGI MARE DE DEU DE MONTSERRAT | Subvenció activitats extraescolars curs 2005-2006                                 | 1.500,00         | Pendent justificació |
| CEIP MARE DE DEU DE MONTSERRAT         | Subvenció despeses adquisició fotocopiadora                                       | 1.400,00         | -                    |
| I.E.S. RAMON TURRO I DARDER            | Subvenció activitats viatge final curs Itàlia ( Incisa in Val d'Arno) 2006        | 1.600,00         | Justificada          |
| ESCOLA DE MÚSICA CA L'ARNAU, SL        | Subvenció dèficit curs 2004-2005, justificació despeses fora de termini           | 1.277,63         | Justificada          |
| ESCOLA DE MÚSICA CA L'ARNAU, SL        | Subvenció dèficit curs 2005-2006  | 614,75           | Justificada          |
| ESCOLA DE MÚSICA CA L'ARNAU, SL        | Subvenció dèficit per despeses "fora termini" curs 2004-2005                      | 1.227,63         | Justificada          |
| CEIP MARE DE DEU DE MONTSERRAT         | Subvenció despeses adquisició d'una fotocopiadora                                 | 1.700,00         | Justificada          |
| ESCOLA DE MÚSICA CA L'ARNAU, SL        | Subvenció liquidació complementària Impost Societats exercici 2003                | 1.214,22         | Justificada          |
| ESCOLA DE MÚSICA CA L'ARNAU, SL        | Subvenció liquidació complementària Impost Societats exercici 2005                | 610,24           | Justificada          |
| <b>Total Ensenyament</b>               |   | <b>91.356,35</b> |                      |

| Entitat   | Descripció   | Import           | Situació             |
|---|--|------------------|----------------------|
| ESPORT CICLISTA MALGRAT                         | Subvenció activitats esportives 2006   | 1.434,00         | Justificada          |
| CLUB D'ESCACS MALGRAT DE MAR                    | Subvenció activitats esportives 2006   | 856,00           | Pendent acceptació   |
| AGRUPACIÓ ESPORTIVA CLUBS ALT MARESME           | Subvenció activitats esportives 2006   | 3.600,00         | Justificada          |
| CLUB JUDO MALGRAT                               | Subvenció activitats esportives 2006   | 808,00           | Justificada          |
| CLUB DE PETANCA MALGRAT SUD                     | Subvenció activitats esportives 2006   | 1.032,00         | Justificada          |
| GRUP EXCURSIONISTA MALGRATENC                   | Subvenció activitats esportives 2006   | 2.730,00         | Justificada          |
| CLUB TENNIS TAULA XARXA MALGRAT                 | Subvenció activitats esportives 2006   | 1.642,00         | Justificada          |
| CLUB ESPORTIU OLÍMPIC MALGRAT                   | Subvenció activitats esportives exercici 2006  | 2.164,00         | Pendent acceptació   |
| CLUB INTERESPORTIU FUTBOL SALA MALGRAT          | Subvenció activitats exercici 2005 ( 75 % Subvenció )  | 2.112,00         | -                    |
| CLUB PATI MALGRAT DE MAR                        | Subvenció activitats esportives exercici 2006  | 2.320,00         | Pendent acceptació   |
| ASSOCIACIÓ ESPORTIVA BASQUETBOL MALGRAT 2000    | Subvenció activitats esportives exercici 2006  | 1.744,00         | Pendent acceptació   |
| ASSOCIACIÓ DE PATINATGE ARTÍSTIC MALGRAT DE MAR | Subvenció activitats esportives exercici 2006  | 1.622,00         | Justificada          |
| CLUB INTERESPORTIU FUTBOL SALA MALGRAT          | Subvenció activitats exercici 2005   | 704,00           | Pendent justificació |
| ASOCIACION PESCADORES DEPORTIVOS MALGRAT        | Subvenció activitats exercici 2006   | 1.352,00         | Justificada          |
| CLUB PETANCA MALGRAT DE MAR                     | Subvenció activitats exercici 2006   | 2.460,00         | Justificada          |
| CLUB ESPORTIU OLÍMPIC MALGRAT                   | Subvenció despeses organització Escola municipal futbol  | 14.800,00        | Pendent justificació |
| VETERANS HANDBOL MALGRAT                        | Subvenció despeses organització IX Torneig Handbol Platja 2006                                   | 1.342,50         | Pendent justificació |
| CLUB ESPORTIU EL VILAR                          | Subvenció inscripció alumnes Malgrat de Mar en els Jocs de Catalunya Agell-Special Olímpics 2006 | 300,00           | Justificada          |
| THAIBOXING CLUB MALGRAT LOOKPRAKARN SCP         | Subvenció puntual despeses campionat d'arts marçials 2006  | 818,96           | Justificada          |
| <b>Total Esports</b>                            |  | <b>43.841,46</b> |                      |

| Entitat                               | Descripció   | Import          | Situació             |
|---------------------------------------|--|-----------------|----------------------|
| ADF DE L'ALT MARESME                  | Subvenció activitats exercici 2006   | 901,50          | Pendent justificació |
| ADF DE L'ALT MARESME                  | Subvenció activitats exercici 2006   | 1.000,00        | Justificada          |
| AGRUPACIÓ DEFENSA VEGETAL ALT MARESME | Subvenció activitats exercici 2006   | 1.202,00        | Pendent justificació |
| COL-LEGI VEDRUNA                      | Subvenció centres educatius actuacions per millorar aspectes mediambientals.                         | 200,00          | Justificada          |
| COL-LEGI VEDRUNA                      | Subvenció actuacions millores aspectes ambientals en centres educatius 2005                          | 200,00          | -                    |
| ADF DE L'ALT MARESME                  | Subvenció despeses arranjament camins forestals dins Pla Municipal Prevenció Incendis Forestals 2006 | 1.339,98        | Justificada          |
| ADF DE L'ALT MARESME                  | Subvenció despeses arranjament de camins forestals dins Pla Prevenció Incendis Forestals 2005        | 1.781,17        | Justificada          |
| CEIP MARIA CUBI                       | Subvenció per incentivar les actuacions orientades a millorar aspectes mediambientals exercici 2005  | 200,00          | Justificada          |
| FUNDACIÓ PRIVADA ESCOLES FONLLADOSA   | Subvenció centres educatius actuacions per millorar aspectes mediambientals 2006                     | 200,00          | Pendent acceptació   |
| ESCOLA CHANEL                         | Subvenció centres educatius actuacions per millorar aspectes mediambientals.                         | 200,00          | Justificada          |
| CEIP MARIA CUBI                       | Subvenció centres educatius actuacions per millorar aspectes mediambientals.                         | 200,00          | Justificada          |
| CEIP MARE DE DEU DE MONTSERRAT        | Subvenció centres educatius actuacions per millorar aspectes mediambientals.                         | 200,00          | Justificada          |
| I.E.S. RAMON TURRO I DARDER           | Subvenció centres educatius actuacions per millorar aspectes mediambientals.                         | 200,00          | Justificada          |
| <b>Total Medi ambient</b>             |  | <b>7.824,65</b> |                      |

## 5.2. Transferències de capital

Durant l'exercici 2006 l'Ajuntament ha concedit cap subvenció de capital.



## 6. Informació pressupostària

El pressupost general va ser aprovat per l'Ajuntament Ple en sessió de data 3 de novembre de 2005. La liquidació del pressupost de l'exercici ha estat aprovada per resolució d'Alcaldia de data 16 de febrer de 2007.

La informació que segueix és un detall resumit dels aspectes més remarcables de la gestió del pressupost general de l'Ajuntament.

### 6.1. Pressupost d'ingressos

El pressupost definitiu d'ingressos importa la quantitat total de 25.521.936,00 euros, el grau d'execució global del mateix és del 78 %. Resumit per capítols dóna el següent detall :

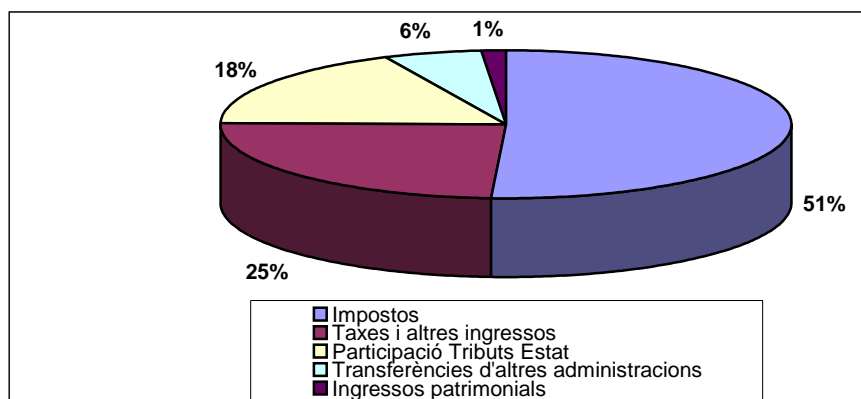
| Descripció                   | Previsions inicials  | Modificacions       | Previsions totals    | % modif.      | Drets reconeguts nets | % Execució    |
|------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| Impostos directes            | 6.852.750,00         | 349.775,00          | 7.202.525,00         | 5,10%         | 7.396.950,34          | 102,70%       |
| Impostos indirectes          | 675.000,00           | 580.000,00          | 1.255.000,00         | 85,93%        | 1.294.866,69          | 103,18%       |
| Taxes i altres ingressos     | 3.903.975,00         | 232.148,35          | 4.136.123,35         | 5,95%         | 4.951.220,99          | 119,71%       |
| Transferències corrents      | 3.276.725,00         | 304.710,00          | 3.581.435,00         | 9,30%         | 3.993.177,63          | 111,50%       |
| Ingressos patrimonials       | 138.150,00           | 47.000,00           | 185.150,00           | 34,02%        | 236.493,15            | 127,73%       |
| Alienació d'inversions reals | 809.925,00           | 482.997,50          | 1.292.922,50         | 59,63%        | 1.293.703,31          | 100,06%       |
| Transferències de capital    | 871.000,00           | 532.981,24          | 1.403.981,24         | 61,19%        | 813.089,46            | 57,91%        |
| Actius financers             | 36.000,00            | 2.750.595,10        | 2.786.595,10         | 7640,54%      | 13.830,00             | 0,50%         |
| Passius financers            | 6.050.425,00         | -2.372.221,19       | 3.678.203,81         | -39,21%       | -                     | 0,00%         |
|                              | <b>22.613.950,00</b> | <b>2.907.986,00</b> | <b>25.521.936,00</b> | <b>12,86%</b> | <b>19.993.331,57</b>  | <b>78,34%</b> |

| Descripció                   | Previsions totals    | Drets reconeguts nets | Recaptació líquida   | % recaptat s/liquidat | Pendent recaptar    | % pendent s/liquidat |
|------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|
| Impostos directes            | 7.202.525,00         | 7.396.950,34          | 7.184.514,45         | 97,13%                | 212.435,89          | 2,87%                |
| Impostos indirectes          | 1.255.000,00         | 1.294.866,69          | 1.291.003,44         | 99,70%                | 3.863,25            | 0,30%                |
| Taxes i altres ingressos     | 4.136.123,35         | 4.951.220,99          | 4.105.218,74         | 82,91%                | 846.002,25          | 17,09%               |
| Transferències corrents      | 3.581.435,00         | 3.993.177,63          | 3.866.578,68         | 96,83%                | 126.598,95          | 3,17%                |
| Ingressos patrimonials       | 185.150,00           | 236.493,15            | 204.494,79           | 86,47%                | 31.998,36           | 13,53%               |
| Alienació d'inversions reals | 1.292.922,50         | 1.293.703,31          | 1.293.703,31         | 100,00%               | -                   | 0,00%                |
| Transferències de capital    | 1.403.981,24         | 813.089,46            | 316.726,03           | 38,95%                | 496.363,43          | 61,05%               |
| Actius financers             | 2.786.595,10         | 13.830,00             | 4.104,00             | 29,67%                | 9.726,00            | 70,33%               |
| Passius financers            | 3.678.203,81         | -                     | -                    | -                     | -                   | -                    |
|                              | <b>25.521.936,00</b> | <b>19.993.331,57</b>  | <b>18.266.343,44</b> | <b>91,36%</b>         | <b>1.726.988,13</b> | <b>8,64%</b>         |

#### 6.1.1. Els ingressos per operacions corrents

A nivell global els drets reconeguts per ingressos ordinaris, els compresos entre els capítols I a V, del pressupost s'han incrementat en un 12 %, passant dels 15.937.044,88 euros en el 2005 als 17.872.708,80 euros en l'exercici 2006.

|  | 2006                 | %<br>(a)       | 2005                 | %<br>2005      | Variació<br>2006/2005 |
|--|----------------------|----------------|----------------------|----------------|-----------------------|
| Impostos directes (cap. I)                 | 7.396.950,34         | 43,18%         | 6.958.344,65         | 47,11%         | 6,30%                 |
| Impostos indirectes (cap. II)              | 1.294.866,69         | 7,56%          | 864.167,93           | 5,85%          | 49,84%                |
| Taxes i preus públics (cap. III- C.E-Q.U.) | 4.210.046,11         | 24,57%         | 3.675.532,36         | 24,88%         | 14,54%                |
| Transferències corrents (cap.IV)           | 3.993.177,63         | 23,31%         | 3.118.561,22         | 21,11%         | 28,05%                |
| Ingressos patrimonials (cap. V)            | 236.493,15           | 1,38%          | 153.695,30           | 1,04%          | 53,87%                |
| <b>a) Total ingressos ordinaris</b>        | <b>17.131.533,92</b> | <b>100,00%</b> | <b>14.770.301,46</b> | <b>100,00%</b> | <b>15,99%</b>         |
| Contribucions especials                    | 712.987,39           |                | 854.543,01           |                |                       |
| Quotes urbanístiques                       | 28.187,49            |                | 312.200,41           |                |                       |
| <b>Total capítols I a V</b>                | <b>17.872.708,80</b> |                | <b>15.937.044,88</b> |                | <b>12,15%</b>         |



Com es pot comprovar, en el següent quadre la totalitat dels ingressos ordinaris de la Corporació han tingut increments considerables, respecte a l'exercici 2005, amb tot cal remarcar per la seva importància, l'increment dels drets reconeguts pel que fa referència a la Participació en els Tributs de l'Estat, amb un augment dels drets reconeguts de 617.000 euros que representen una variació del 25.43 % respecte al 2005. En ordre d'importància també cal remarcar l'increment de drets reconeguts pel que fa referència a l'impost sobre construccions, instal·lacions i obres, amb 430.000 euros d'augment que suposen una variació respecte a l'exercici 2005 de l'ordre del 50%.

|  | 2006<br>(a)          | %<br>(a)       | 2005<br>(b)          | %<br>(b)       | %<br>variació |
|--|----------------------|----------------|----------------------|----------------|---------------|
| IBI Urbana   | 4.481.575,79         | 25,07%         | 4.354.389,56         | 27,24%         | 2,92%         |
| Participació en els Tributs de l'Estat             | 3.044.684,40         | 17,04%         | 2.427.461,29         | 15,19%         | 25,43%        |
| Taxa recollida i tractament escombraries           | 1.446.870,98         | 8,10%          | 1.289.640,15         | 8,07%          | 12,19%        |
| Impost sobre construccions, instal·lacions i obres | 1.294.866,69         | 7,24%          | 864.167,93           | 5,41%          | 49,84%        |
| Impost Increment valor terrenys naturalesa urbana  | 1.239.500,34         | 6,94%          | 1.052.482,97         | 6,58%          | 17,77%        |
| Impost sobre vehicles de tracció mecànica          | 880.398,86           | 4,93%          | 798.091,79           | 4,99%          | 10,31%        |
| Impost sobre activitats econòmiques                | 779.455,76           | 4,36%          | 737.913,43           | 4,62%          | 5,63%         |
| <b>Subtotal</b>                                    | <b>13.167.352,82</b> | <b>73,67%</b>  | <b>11.524.147,12</b> | <b>72,10%</b>  | <b>14,26%</b> |
| Subvencions Escola taller i taller oficis          | 421.900,91           | 2,36%          | 434.433,99           | 2,72%          | -2,88%        |
| CCEE + quotes urbanístiques                        | 741.174,88           | 4,15%          | 1.166.743,42         | 7,30%          | -36,47%       |
| Resta ingressos corrents                           | 3.542.280,19         | 19,82%         | 2.858.810,45         | 17,89%         | 23,91%        |
| <b>Total ingressos ordinaris</b>                   | <b>17.872.708,80</b> | <b>100,00%</b> | <b>15.984.134,98</b> | <b>100,00%</b> | <b>11,82%</b> |

Podem dividir els ingressos corrents de l'Ajuntament, excloses les contribucions especials, en quatre blocs : els ingressos per impostos, (capítols I i II del pressupost), els ingressos per prestació de serveis, (capítol III del pressupost, amb l'excepció de les contribucions especials), les transferències corrents, (capítol IV del pressupost), i els ingressos patrimonials. Alhora per la seva importància, podem subdividir les transferències corrents en la Participació en els Tributs de l'Estat i la resta de subvencions.



Ajuntament de Malgrat de Mar  
Serveis Econòmics  
Intervenció

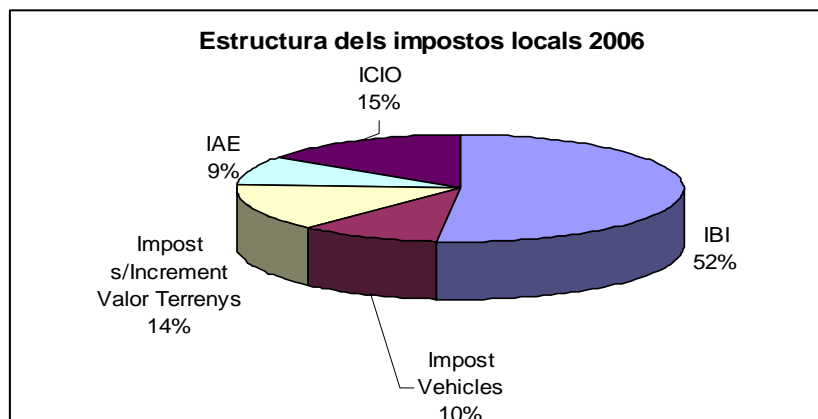
Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

|  | 2003                 | 2004                 | 2005                 | 2006                 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Impost sobre Béns Immobles                             | 3.635.916,57         | 3.930.188,74         | 4.369.856,46         | 4.497.595,38         |
| Impost sobre Vehicles                                  | 663.086,22           | 726.913,94           | 798.091,79           | 880.398,86           |
| Impost s/Increment Valor Terrenys naturalesa           | 558.143,55           | 844.153,69           | 1.052.482,97         | 1.239.500,34         |
| Impost sobre Activitats Econòmiques                    | 882.397,18           | 837.088,38           | 737.913,43           | 779.455,76           |
| Impost sobre construccions, ...                        | 384.463,54           | 966.135,58           | 864.167,93           | 1.294.866,69         |
| <b>Total impostos</b>                                  | <b>6.124.007,06</b>  | <b>7.304.480,33</b>  | <b>7.822.512,58</b>  | <b>8.691.817,03</b>  |
| <b>Taxes i altres ingressos</b>                        | <b>2.862.988,40</b>  | <b>3.205.977,08</b>  | <b>3.675.532,36</b>  | <b>4.210.046,11</b>  |
| Participació Tributs Estat                             | 2.176.350,92         | 2.336.749,54         | 2.427.461,29         | 3.044.684,40         |
| Transferències d'altres administracions                | 360.659,84           | 580.872,96           | 691.099,93           | 948.493,23           |
| <b>Total transferències corrents</b>                   | <b>2.537.010,76</b>  | <b>2.917.622,50</b>  | <b>3.118.561,22</b>  | <b>3.993.177,63</b>  |
| <b>Ingressos patrimonials</b>                          | <b>104.520,04</b>    | <b>109.056,22</b>    | <b>153.695,30</b>    | <b>236.493,15</b>    |
| <b>Total ingressos corrents en sentit estricte</b>     | <b>11.628.526,26</b> | <b>13.537.136,13</b> | <b>14.770.301,46</b> | <b>17.131.533,92</b> |
| <b>Contribucions especials i Ingressos urbanístics</b> | <b>227.515,74</b>    | <b>245.253,30</b>    | <b>1.166.743,42</b>  | <b>741.174,88</b>    |

**Ingressos corrents (en percentatge)**

|  | 2003         | 2004         | 2005         | 2006         |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Impost sobre Béns Immobles                         | 31,3         | 29,0         | 29,6         | 26,3         |
| Impost sobre Vehicles                              | 5,7          | 5,4          | 5,4          | 5,1          |
| Impost s/Increment Valor Terrenys naturalesa       | 4,8          | 6,2          | 7,1          | 7,2          |
| Impost sobre Activitats Econòmiques                | 7,6          | 6,2          | 5,0          | 4,5          |
| Impost sobre construccions, ...                    | 3,3          | 7,1          | 5,9          | 7,6          |
| <b>Total impostos</b>                              | <b>52,7</b>  | <b>54,0</b>  | <b>53,0</b>  | <b>50,7</b>  |
| <b>Taxes i altres ingressos</b>                    | <b>24,6</b>  | <b>23,7</b>  | <b>24,9</b>  | <b>24,6</b>  |
| Participació Tributs Estat                         | 18,7         | 17,3         | 16,4         | 17,8         |
| Transferències d'altres administracions            | 3,1          | 4,3          | 4,7          | 5,5          |
| <b>Total transferències corrents</b>               | <b>21,8</b>  | <b>21,6</b>  | <b>21,1</b>  | <b>23,3</b>  |
| <b>Ingressos patrimonials</b>                      | <b>0,9</b>   | <b>0,8</b>   | <b>1,0</b>   | <b>1,4</b>   |
| <b>Total ingressos corrents en sentit estricte</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |

| <b>Ingressos en euros corrents</b>                     |                      |                      |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|  | <b>2003</b>          | <b>2004</b>          | <b>2005</b>          | <b>2006</b>          |
| Impost sobre Béns Immobles                             | 3.995.872,31         | 4.185.651,01         | 4.487.842,58         | 4.497.595,38         |
| Impost sobre Vehicles                                  | 728.731,76           | 774.163,35           | 819.640,27           | 880.398,86           |
| Impost s/Increment Valor Terrenys naturalesa           | 613.399,76           | 899.023,68           | 1.080.900,01         | 1.239.500,34         |
| Impost sobre Activitats Econòmiques                    | 969.754,50           | 891.499,12           | 757.837,09           | 779.455,76           |
| Impost sobre construccions, ...                        | 422.525,43           | 1.028.934,39         | 887.500,46           | 1.294.866,69         |
| <b>Total impostos</b>                                  | <b>6.730.283,76</b>  | <b>7.779.271,55</b>  | <b>8.033.720,42</b>  | <b>8.691.817,03</b>  |
| <b>Taxes i altres ingressos</b>                        | <b>3.146.424,25</b>  | <b>3.414.365,59</b>  | <b>3.774.771,73</b>  | <b>4.210.046,11</b>  |
| Participació Tributs Estat                             | 2.391.809,66         | 2.488.638,26         | 2.493.002,74         | 3.044.684,40         |
| Transferències d'altres administracions                | 396.365,16           | 618.629,70           | 709.759,63           | 948.493,23           |
| <b>Total transferències corrents</b>                   | <b>2.788.174,83</b>  | <b>3.107.267,96</b>  | <b>3.202.762,37</b>  | <b>3.993.177,63</b>  |
| <b>Ingressos patrimonials</b>                          | <b>114.867,52</b>    | <b>116.144,87</b>    | <b>157.845,07</b>    | <b>236.493,15</b>    |
| <b>Total ingressos corrents en sentit estricte</b>     | <b>12.779.750,36</b> | <b>14.417.049,98</b> | <b>15.169.099,60</b> | <b>17.131.533,92</b> |
| <b>Contribucions especials i Ingressos urbanístics</b> | <b>250.039,80</b>    | <b>261.194,76</b>    | <b>1.198.245,49</b>  | <b>741.174,88</b>    |
| <b>Total ingressos corrents</b>                        | <b>13.029.790,16</b> | <b>14.678.244,74</b> | <b>16.367.345,09</b> | <b>17.872.708,80</b> |
| <b>Ingressos per habitant (euros corrents)</b>         |                      |                      |                      |                      |
|  | <b>2003</b>          | <b>2004</b>          | <b>2005</b>          | <b>2006</b>          |
| <b>Habitants</b>                                       | <b>15.592</b>        | <b>16.184</b>        | <b>16.894</b>        | <b>17.845</b>        |
| Impost sobre Béns Immobles                             | 256,28               | 258,63               | 265,65               | 252,04               |
| Impost sobre Vehicles                                  | 46,74                | 47,84                | 48,52                | 49,34                |
| Impost s/Increment Valor Terrenys naturalesa           | 39,34                | 55,55                | 63,98                | 69,46                |
| Impost sobre Activitats Econòmiques                    | 62,20                | 55,09                | 44,86                | 43,68                |
| Impost sobre construccions, ...                        | 27,10                | 63,58                | 52,53                | 72,56                |
| <b>Total impostos</b>                                  | <b>431,65</b>        | <b>480,68</b>        | <b>475,54</b>        | <b>487,07</b>        |
| <b>Taxes i altres ingressos</b>                        | <b>201,80</b>        | <b>210,97</b>        | <b>223,44</b>        | <b>235,92</b>        |
| Participació Tributs Estat                             | 153,40               | 153,77               | 147,57               | 170,62               |
| Transferències d'altres administracions                | 25,42                | 38,22                | 42,01                | 53,15                |
| <b>Total transferències corrents</b>                   | <b>178,82</b>        | <b>192,00</b>        | <b>189,58</b>        | <b>223,77</b>        |
| <b>Ingressos patrimonials</b>                          | <b>7,37</b>          | <b>7,18</b>          | <b>9,34</b>          | <b>13,25</b>         |
| <b>Total ingressos corrents en sentit estricte</b>     | <b>819,64</b>        | <b>890,82</b>        | <b>897,90</b>        | <b>960,02</b>        |
| <b>Contribucions especials i Ingressos urbanístics</b> | <b>16,04</b>         | <b>16,14</b>         | <b>70,93</b>         | <b>41,53</b>         |
| <b>Total ingressos corrents</b>                        | <b>835,67</b>        | <b>906,96</b>        | <b>968,83</b>        | <b>1.001,55</b>      |

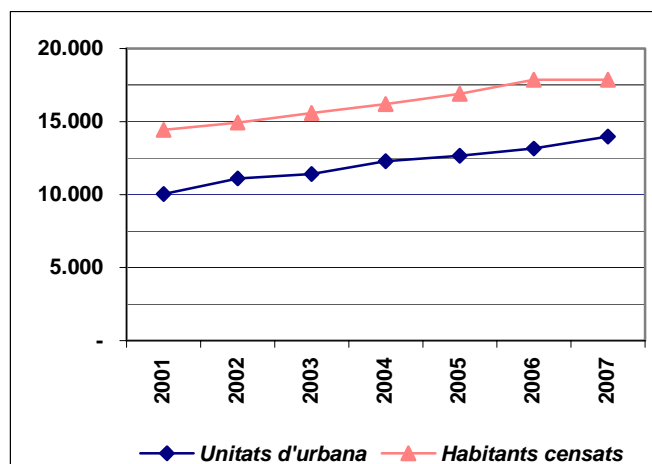


La primera font d'ingressos de l'Ajuntament continua essent l'impost sobre béns immobles de naturalesa urbana, que representa el 25% dels drets reconeguts en l'exercici, amb un variació de pràcticament 3% respecte al 2005, tot i això el seu pes específic respecte als ingressos ordinaris ha baixat, en l'any 2005 representava al 27% dels ingressos ordinaris pel 25 % en l'exercici 2006.

Des de l'any 2001, en que va entrar en vigor la ponència de valors, que s'aplica, l'evolució del padró de l'impost ha estat la que es detalla en els següents quadres :

|             | Número unitats urbana (a) | Població | Coefficient corrector ipc (b) | Càrrec net (c) | Càrrec deflactat (c*b) (d) | Tipus impositiu (e) | Variació (e) | Valor mig quota per unitat (d/a) | % variació |
|-------------|---------------------------|----------|-------------------------------|----------------|----------------------------|---------------------|--------------|----------------------------------|------------|
| <b>2001</b> | 10.039                    | 14.426   | 1,174                         | 2.653.489,99   | 3.115.197,25               | 0,920%              | 0,00%        | 310,31                           | 4,61%      |
| <b>2002</b> | 11.089                    | 14.933   | 1,128                         | 3.073.041,44   | 3.466.390,74               | 0,920%              | 0,00%        | 312,60                           | 0,74%      |
| <b>2003</b> | 11.396                    | 15.592   | 1,099                         | 3.374.578,18   | 3.708.661,42               | 0,920%              | 0,00%        | 325,44                           | 4,11%      |
| <b>2004</b> | 12.280                    | 16.184   | 1,065                         | 3.775.183,95   | 4.020.570,91               | 0,900%              | -2,17%       | 327,41                           | 0,61%      |
| <b>2005</b> | 12.651                    | 16.894   | 1,027                         | 4.032.976,92   | 4.141.867,30               | 0,860%              | -4,44%       | 327,39                           | -0,01%     |
| <b>2006</b> | 13.155                    | 17.845   | 1,000                         | 4.425.630,73   | 4.425.630,73               | 0,860%              | 0,00%        | 336,42                           | 2,76%      |

|             | Número unitats urbana | % increment u.a. | Població | % increment població | Habitants / Unitats urbana |
|-------------|-----------------------|------------------|----------|----------------------|----------------------------|
| <b>2001</b> | 10.039                | 2,37%            | 14.426   | 5,41%                | 1,44                       |
| <b>2002</b> | 11.089                | 10,46%           | 14.933   | 3,51%                | 1,35                       |
| <b>2003</b> | 11.396                | 2,77%            | 15.592   | 4,41%                | 1,37                       |
| <b>2004</b> | 12.280                | 7,76%            | 16.184   | 3,80%                | 1,32                       |
| <b>2005</b> | 12.651                | 3,02%            | 16.894   | 4,39%                | 1,34                       |
| <b>2006</b> | 13.155                | 3,98%            | 17.845   | 5,63%                | 1,36                       |



Quant a la segona font d'ingressos en ordre d'importància, la Participació en els Tributs de l'Estat, (PTE), representa 17 % dels recursos ordinaris, en l'exercici 2006 ha tingut un creixement respecte a l'exercici anterior del 28%. Aquest fort ritme d'increment respecte a l'exercici anterior, en part s'explica pel nou sistema de càlcul de la PTE, que ocasiona que part dels ingressos que s'havien de realitzar en l'exercici 2005 es traslladin a l'exercici 2006. A banda que s'incrementa amb la "pèrdua" calculada per l'Administració de l'Estat, en concepte de recaptació de l'Impost d'activitats Econòmiques, (IAE).

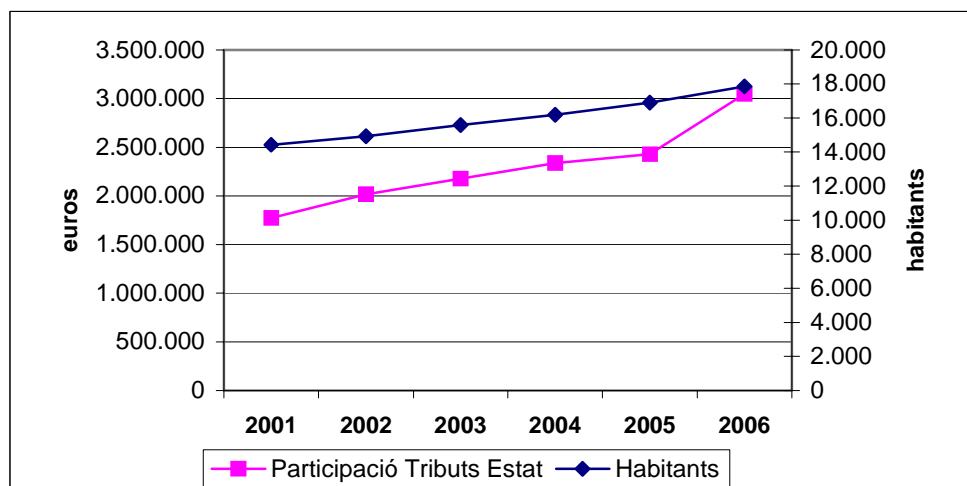
Així els drets reconeguts durant l'exercici 2006 es desglossen de la següent manera :

| <b>Concepte</b>                                   | <b>Import</b>       |
|---|---------------------|
| Liquidació definitiva PTE exercici 2004           | 160.202,10          |
| Acompte de la liquidació definitiva de l'any 2005 | 163.485,92          |
| Pagament consolidació adicional I.A.E 2006.       | 188.360,42          |
| 95 % Participació exercici 2006                   | 2.532.635,96        |
| <b>Total drets reconeguts</b>                     | <b>3.044.684,40</b> |

L'evolució d'aquest concepte durant els darrers exercicis ha estat:

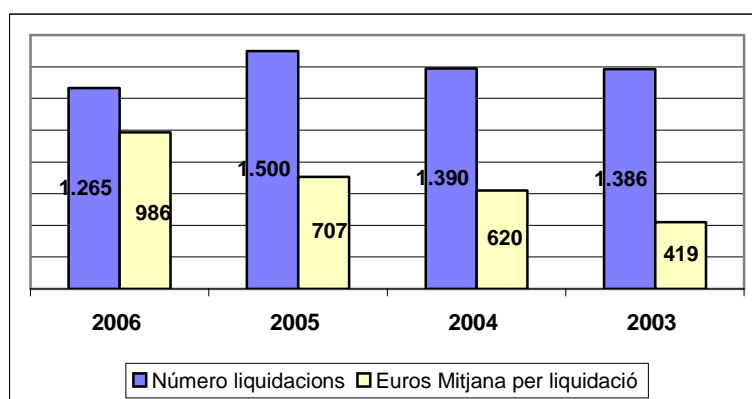
| <b>Anys</b> | <b>Participació en Tributs de l'Estat (a)</b> | <b>% Variació (a)</b> | <b>Habitants (b)</b> | <b>% Variació (b)</b> | <b>PTE habitant (c)</b> | <b>% Variació (c)</b> |
|-------------|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 2001        | 1.771.685,49                                  |                       | 14.426               |                       | 122,81                  |                       |
| 2002        | 2.013.664,04                                  | 13,66%                | 14.933               | 3,51%                 | 134,85                  | 9,80%                 |
| 2003        | 2.176.350,95                                  | 8,08%                 | 15.592               | 4,41%                 | 139,58                  | 3,51%                 |
| 2004        | 2.336.749,54                                  | 7,37%                 | 16.184               | 3,80%                 | 144,39                  | 3,44%                 |
| 2005        | 2.427.461,29                                  | 3,88%                 | 16.894               | 4,39%                 | 143,69                  | -0,48%                |
| 2006        | 3.044.684,40                                  | 25,43%                | 17.845               | 5,63%                 | 170,62                  | 18,74%                |





Quant a la taxa per recollida i tractament d'escombraries en l'exercici 2006, ha tingut un increment dels drets reconeguts per un import d'uns 157.000, que representa un increment del 12%. Cal tenir en compte que les despeses directes imputables al servei s'han incrementat un 17,5%.

Pel que fa referència a l'Impost sobre l'Increment de Valors dels Terrenys de naturalesa urbana, en l'exercici 2006 hi ha hagut un increment del 17,8%, respecte a l'exercici anterior, cal recordar que en les liquidacions meritadaes en l'exercici 2006 ja no tenen el coeficient reductor del 40%, que s'ha aplicat durant els darrers cinc exercicis, per l'entrada en vigor de la ponència de valors cadastrals, d'acord amb el que estableix l'article 104.3.d del RDL 2/2004.



En l'Impost sobre construccions instal·lacions i obres, hi hagut un increment dels drets reconeguts del 50 % respecte a l'exercici anterior, aquest fet explica per l'increment de sol·licituds de llicència així com pel nombre d'habitatges a que fa referència les llicències concedides. L'evolució del nombre de llicències dels darrers exercicis és

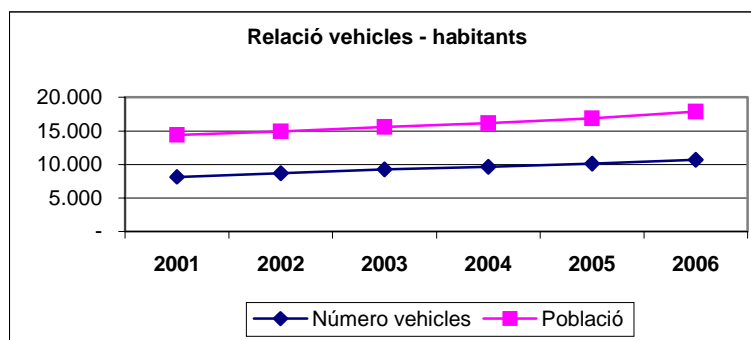
| Exercici | Llicències | % variació any anterior | Habitatges | % variació any anterior | Locals | % variació any anterior |
|----------|------------|-------------------------|------------|-------------------------|--------|-------------------------|
| 2003     | 99         | 23,8%                   | 193        | -37,9%                  | 34     | -34,6%                  |
| 2004     | 119        | 20,2%                   | 368        | 90,7%                   | 60     | 76,5%                   |
| 2005     | 132        | 10,9%                   | 311        | -15,5%                  | 64     | 6,7%                    |
| 2006     | 143        | 8,3%                    | 528        | 69,8%                   | 84     | 31,3%                   |

| <b>Ingressos activitats urbanística</b> |                   |                     |                   |                     |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|   | 2003              | 2004                | 2005              | 2006                |
| <b>Impost contruccions</b>              | 384.463,54        | 966.135,58          | 864.167,93        | 1.294.866,69        |
| <b>Taxa llicències urbanístiques</b>    | 173.274,70        | 72.331,14           | 100.851,48        | 131.194,76          |
|   | <b>557.738,24</b> | <b>1.038.466,72</b> | <b>965.019,41</b> | <b>1.426.061,45</b> |
| <b>Variació respecte any anterior</b>   |                   | 86,19%              | -7,07%            | 47,78%              |

En l'Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica l'increment de drets reconeguts nets representa el 10%, aquest increment s'explica per l'increment de les quotes a aplicar i per l'augment del nombre de vehicles censats a Malgrat de Mar. Així l'evolució del padró de l'impost en els darrers exercicis és la que s'indica a continuació :

| Any  | Càrrec net | Variació any n/any n-1 | Número valors | Variació any n/any n-1 | Quota mitjana | % variació quota |
|------|------------|------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------|
| 2003 | 630.453,72 | 7,01%                  | 9.273         | 6,16%                  | 67,99         | -1,22%           |
| 2004 | 683.581,82 | 8,43%                  | 9.648         | 4,04%                  | 70,85         | 4,21%            |
| 2005 | 752.285,79 | 10,05%                 | 10.128        | 4,98%                  | 74,28         | 4,83%            |
| 2006 | 836.988,60 | 11,26%                 | 10.700        | 5,65%                  | 78,22         | 5,31%            |

|             | Número vehicles | % increment vehicles | Població | % increment població | Habitants / Vehicles |
|-------------|-----------------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|
| <b>2001</b> | 8.137           | 10,72%               | 14.426   | 5,41%                | 1,77                 |
| <b>2002</b> | 8.735           | 7,35%                | 14.933   | 3,51%                | 1,71                 |
| <b>2003</b> | 9.273           | 6,16%                | 15.592   | 4,41%                | 1,68                 |
| <b>2004</b> | 9.648           | 4,04%                | 16.184   | 3,80%                | 1,68                 |
| <b>2005</b> | 10.128          | 4,98%                | 16.894   | 4,39%                | 1,67                 |
| <b>2006</b> | 10.700          | 5,65%                | 17.845   | 5,63%                | 1,67                 |



L'Impost sobre Activitats Econòmiques, ha tingut un increment dels drets reconeguts, respecte al 2005, del 5,6%. En l'exercici s'han liquidat drets per valor de 779.000 euros enfront dels 738.000 de l'exercici anterior. El cens de l'exercici afecta a 175 contribuents enfront dels 177 de l'exercici anterior.

De l'anàlisi de la gestió de multes de l'exercici corrent comprovem que els nivells de recaptació és situen al voltant del 30% en xifres similars als darrers exercicis, a continuació es detalla l'evolució dels darrers exercicis :



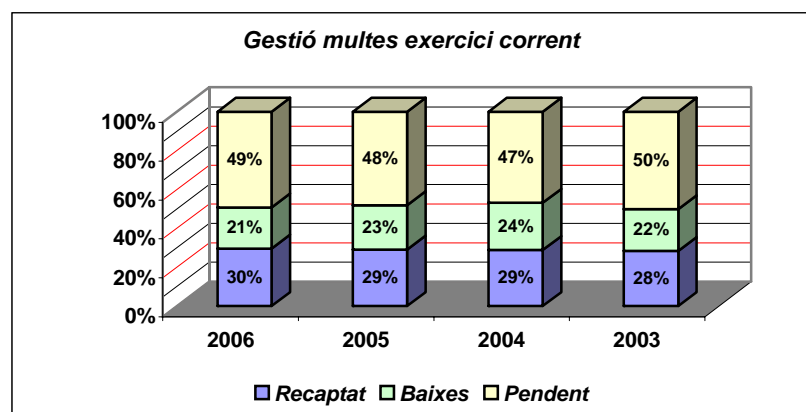
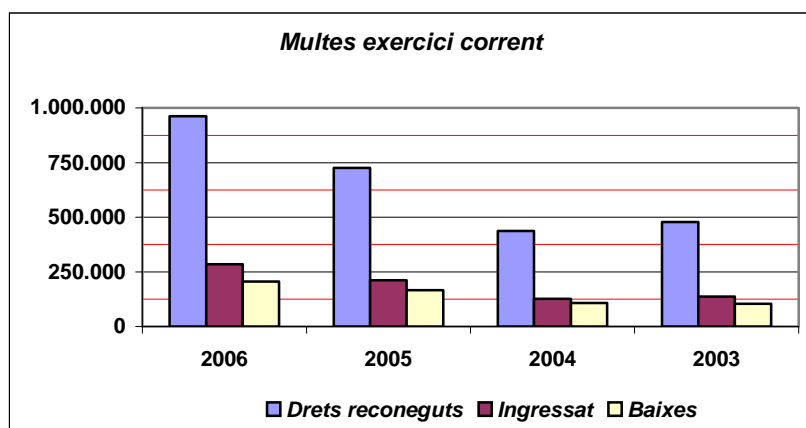
Ajuntament de Malgrat de Mar  
Serveis Econòmics  
Intervenció

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

**Gestió multes exercici corrent**

|                         | 2006              | 2005              | 2004              | 2003              |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Drets reconeguts</i> | 963.395,01        | 725.986,25        | 437.166,26        | 478.724,03        |
| <i>Ingressat</i>        | 284.854,84        | 211.427,65        | 126.064,22        | 135.789,31        |
| <i>Baixes</i>           | 205.169,33        | 165.815,10        | 106.484,35        | 103.127,51        |
| <b>Pendent</b>          | <b>473.370,84</b> | <b>348.743,50</b> | <b>204.617,69</b> | <b>239.807,21</b> |

|          | 2006           | 2005           | 2004           | 2003           |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Recaptat | 29,57%         | 29,12%         | 28,84%         | 28,36%         |
| Baixes   | 21,30%         | 22,84%         | 24,36%         | 21,54%         |
| Pendent  | 49,14%         | 48,04%         | 46,81%         | 50,09%         |
|          | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> |



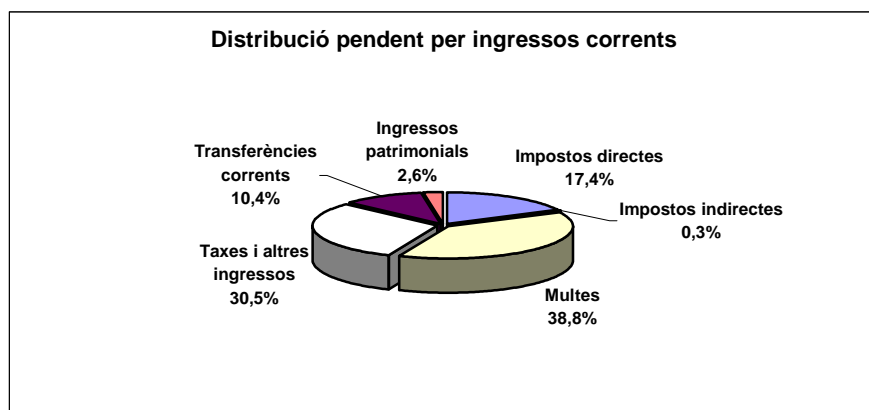
De l'estat d'execució dels principals tributs locals, d'acord amb la següent taula es comprova que els nivells de cobrament al final de l'exercici pressupostari són notables, així pels impostos directes es situa en un 97 %, pels indirectes pràcticament en el 100%, xifres aquestes que són pràcticament iguals que les de l'exercici anterior. Pel capítol III a nivell global és situa en el 83 %, quant a les taxes és comprova que els índexs de recaptació se situen per sobre del 96 %, amb l'excepció de multes i sancions amb un 38 %, quant en l'exercici anterior se situava en el 33%.

| Capítols  | Previsió definitiva 2006 | Drets reconeguts nets | % execució s/ definitiu | Recaptat net         | % recaptació |
|---|--------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|--------------|
| <i>Impost sobre Béns Immobles naturalesa</i>      | 15.750,00                | 16.019,59             | 102%                    | 15.402,09            | 96%          |
| <i>Impost sobre Béns Immobles naturalesa</i>      | 4.500.000,00             | 4.481.575,79          | 100%                    | 4.427.827,06         | 99%          |
| <i>Impost sobre Vehicles de Tracció Mecàn.</i>    | 844.000,00               | 880.398,86            | 104%                    | 850.610,81           | 97%          |
| <i>Impost s/Increment Valor Terrenys natur.</i>   | 1.052.775,00             | 1.239.500,34          | 118%                    | 1.119.233,06         | 90%          |
| <i>Impost sobre Activitats Econòmiques</i>        | 790.000,00               | 779.455,76            | 99%                     | 771.441,43           | 99%          |
| <b>I. Impostos directes</b>                       | <b>7.202.525,00</b>      | <b>7.396.950,34</b>   | <b>103%</b>             | <b>7.184.514,45</b>  | <b>97%</b>   |
| <b>II. Impostos indirectes</b>                    | <b>1.255.000,00</b>      | <b>1.294.866,69</b>   | <b>103%</b>             | <b>1.291.003,44</b>  | <b>100%</b>  |
| <i>Taxa escombraries</i>                          | 1.500.000,00             | 1.446.870,98          | 96%                     | 1.416.629,97         | 98%          |
| <i>Llicències urbanístiques</i>                   | 79.927,50                | 131.194,76            | 164%                    | 130.929,76           | 100%         |
| <i>Contribucions especials i quotes urbaníst.</i> | 918.670,79               | 741.174,88            | 81%                     | 546.111,06           | 74%          |
| <i>Multes i sancions</i>                          | 205.000,00               | 861.102,90            | 420%                    | 328.926,97           | 38%          |
| <i>Resta capítol III</i>                          | 1.432.525,06             | 1.770.877,47          | 124%                    | 1.682.620,98         | 95%          |
| <b>III. Taxes</b>                                 | <b>4.136.123,35</b>      | <b>4.951.220,99</b>   | <b>120%</b>             | <b>4.105.218,74</b>  | <b>83%</b>   |
| <i>Participació tributs estat</i>                 | 2.692.800,00             | 3.044.684,40          | 113%                    | 3.044.684,40         | 100%         |
| <i>Subvencions Escola Taller + Taller oficis</i>  | 586.000,00               | 421.900,91            | 72%                     | 421.900,91           | 100%         |
| <i>Resta capítol IV</i>                           | 302.635,00               | 526.592,32            | 174%                    | 399.993,37           | 76%          |
| <b>IV. Transferències corrents</b>                | <b>3.581.435,00</b>      | <b>3.993.177,63</b>   | <b>111%</b>             | <b>3.866.578,68</b>  | <b>97%</b>   |
| <b>V. Ingressos patrimonials</b>                  | <b>185.150,00</b>        | <b>236.493,15</b>     | <b>128%</b>             | <b>204.494,79</b>    | <b>86%</b>   |
| <b>OPERACIONS CORRENTS</b>                        | <b>16.360.233,35</b>     | <b>17.872.708,80</b>  | <b>109%</b>             | <b>16.651.810,10</b> | <b>93%</b>   |

El volum dels deutors pendents per ingressos ordinaris a 31 de desembre s'ha reduït un 5,5% respecte a l'exercici anterior. L'anàlisi del pendent de cobrament pels ingressos ordinaris ens permet comprovar que en concepte de multes i sancions representen pràcticament el 39% del pendent, enfront del 27% de l'exercici 2005.

Cal recordar, que com ja s'ha indicat anteriorment, el deutes pendents en concepte de multes i sancions es doten com a dubtosos al 100% sigui quin sigui l'any del dret reconegut.

| Ingressos ordinaris : Pendent de cobrament |                     |               |                     |               |              |
|--|---------------------|---------------|---------------------|---------------|--------------|
|  | 2006                | % (a)         | 2005                | % (b)         | % variació   |
| <b>Impostos directes</b>                   | 212.435,89          | 17,4%         | 235.840,03          | 18,2%         | -9,9%        |
| <b>Impostos indirectes</b>                 | 3.863,25            | 0,3%          | 30.553,72           | 2,4%          | -87,4%       |
| <b>Taxes i altres ingressos</b>            | 846.002,25          | 69,3%         | 733.880,67          | 56,8%         | 15,3%        |
| <b>Transferències corrents</b>             | 126.598,95          | 10,4%         | 286.306,48          | 22,1%         | -55,8%       |
| <b>Ingressos patrimonials</b>              | 31.998,36           | 2,6%          | 6.041,80            | 0,5%          | 429,6%       |
| <b>Total pendent</b>                       | <b>1.220.898,70</b> | <b>100,0%</b> | <b>1.292.622,70</b> | <b>100,0%</b> | <b>-5,5%</b> |

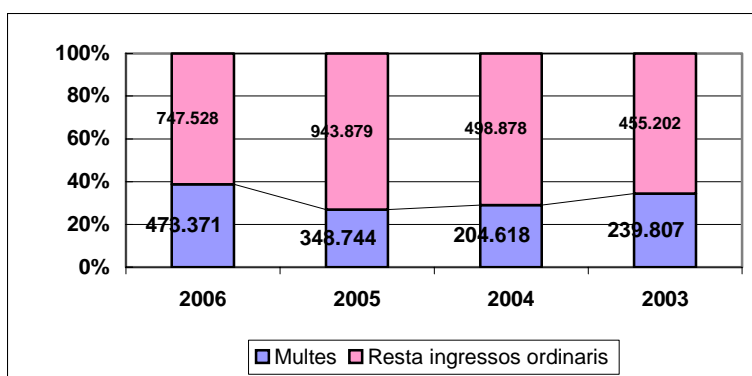




Ajuntament de Malgrat de Mar  
Serveis Econòmics  
Intervenció

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

|                           | 2006                | 2005                | 2004              | 2003              |
|---------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Multes                    | 473.370,84          | 348.743,50          | 204.617,69        | 239.807,21        |
| Resta ingressos ordinaris | 747.527,86          | 943.879,20          | 498.878,28        | 455.201,63        |
| <b>Total pendent</b>      | <b>1.220.898,70</b> | <b>1.292.622,70</b> | <b>703.495,97</b> | <b>695.008,84</b> |
| Multes                    | 38,8%               | 27,0%               | 29,1%             | 34,5%             |
| Resta ingressos ordinaris | 61,2%               | 73,0%               | 70,9%             | 65,5%             |
| <b>Total pendent</b>      | <b>100,0%</b>       | <b>100,0%</b>       | <b>100,0%</b>     | <b>100,0%</b>     |



Els principals indicadors pressupostaris en relació als drets reconeguts per ingressos corrents són els que es detallen a continuació :

|   | Exercici 2006 | Exercici 2005 | Exercici 2004 | Exercici 2003 | % Variació 2006/2005 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|
| Habitants a 01/01   | 17.845        | 16.894        | 16.184        | 15.592        | 5,63%                |
| Pressió fiscal per habitant (Capítols I a III) ingressos        | 764,53        | 749,66        | 664,59        | 591,06        | 1,98%                |
| Pressió fiscal per habitant (Capítols I a III - ccee) ingressos | 723,00        | 738,78        | 649,44        | 576,46        | -2,14%               |
| Participació en Tributs de l'Estat per habitant                 | 170,62        | 140,90        | 144,39        | 139,58        | 21,09%               |
| Ingressos corrents per habitant (Capítols I a V)                | 1.001,55      | 943,36        | 851,65        | 719,75        | 6,17%                |
| <b>Euros constants</b>  |               |               |               |               |                      |
| Pressió fiscal per habitant (Capítols I a III) ingressos        | 764,53        | 769,90        | 707,79        | 649,57        | -0,70%               |
| Pressió fiscal per habitant (Capítols I a III - ccee) ingressos | 723,00        | 758,72        | 691,65        | 633,53        | -4,71%               |
| Participació en Tributs de l'Estat per habitant                 | 170,62        | 144,70        | 153,77        | 153,40        | 17,91%               |
| Ingressos corrents per habitant (Capítols I a V)                | 1.001,55      | 968,83        | 907,01        | 791,01        | 3,38%                |

## 6.1.2. Ingressos per operacions de capital

Compren els ingressos dels capítols VI a IX del pressupost d'ingressos. Conjuntament amb l'estalvi net, (Ingressos Ordinaris - Despesa Ordinària - Despeses de Capital financers), han de permetre finançar la totalitat de les despeses de capital no financeres. Els principals indicadors per operacions de capital són :

|  | Exercici 2006 | Exercici 2005 | Exercici 2004 | Exercici 2003 | % Variació 2006/2005 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|
| Habitants a 01/01  | 17.845        | 16.894        | 16.184        | 15.592        | 5,63%                |
| Formació bruta de capital (VI despeses - VI Ingressos)         | 3.249.756,08  | 4.559.847,69  | 2.425.549,96  | 3.679.534,42  | -28,73%              |
| Formació bruta de capital per habitant (VI desp. - VI Ingr.)   | 182,11        | 269,91        | 149,87        | 235,99        | -32,53%              |
| Saldo net transferències capital (VII ingressos -VII despeses) | 813.089,46    | 1.077.383,26  | 210.354,24    | 413.957,34    | -24,53%              |
| Transferències de capital rebudes per habitant                 | 45,56         | 63,77         | 13,00         | 26,55         | -28,56%              |
| <b>Euros constants</b>   |               |               |               |               |                      |
| Formació bruta de capital (VI despeses - VI Ingressos)         | 3.249.756,08  | 4.682.963,58  | 2.583.210,71  | 4.043.808,33  | -30,60%              |
| Formació br.de capital per habitant (VI desp. - VI Ingres.)    | 182,11        | 277,20        | 159,62        | 259,35        | -34,30%              |
| Saldo net transferències capital (VII ingres.-VII desp.)       | 813.089,46    | 1.106.472,61  | 224.027,27    | 454.939,12    | -26,52%              |
| Transferències de capital rebudes per habitant                 | 45,56         | 65,49         | 13,85         | 29,18         | -30,43%              |

### 6.1.2.1 Ingressos de capital no financers

Els ingressos de capital no financers són els que integrats per l'Alienació de béns reals i per les Transferències de capital, integrats en els capítols VI i VII del pressupost d'ingressos. En l'exercici 2006 a nivell de capítols el moviment ha estat el següent :

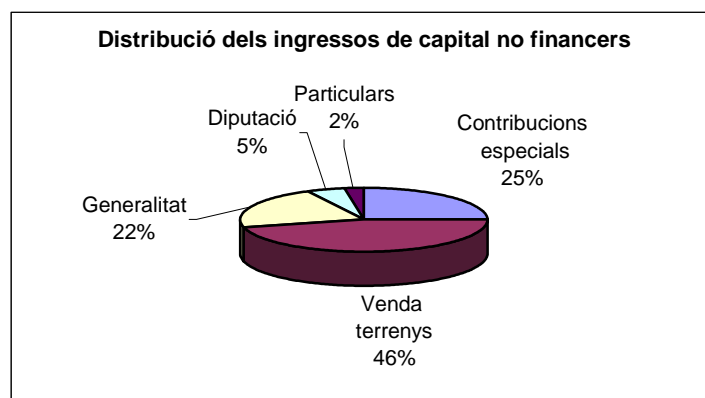
| <i>Capítols</i>                         | <i>Previsió inicial</i> | <i>Previsió definitiva</i> | <i>Drets reconeguts nets</i> | <i>% execució s/ definitiu</i> | <i>Drets reconeguts per habitant</i> |
|---|-------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| <b>VI. Alienació d'inversions reals</b> | 809.925,00              | 1.292.922,50               | 1.293.703,31                 | 100,1%                         | 72,50                                |
| <b>VII. Transferències de capital</b>   | 871.000,00              | 1.403.981,24               | 813.089,46                   | 57,9%                          | 45,56                                |
| <b>OPERACIONS DE CAPITAL</b>            | <b>1.680.925,00</b>     | <b>2.696.903,74</b>        | <b>2.106.792,77</b>          | <b>78,1%</b>                   | <b>118,06</b>                        |

A 31 de desembre quedaven compromisos d'ingrés pendents de realitzar per valor de pràcticament 700.000 euros. Aquest fet s'explica per la raó que les despeses que financen tenen un període d'execució que ultrapassa l'exercici 2006. Els compromisos pendents de realització són els que es detallen a continuació :

| <b>Descripció</b>  | <b>Compromisos pendents de realització</b> |
|--|--|
| Subvenció adquisició terrenys restitució ambiental Tordera | 97.785,10                                  |
| Generalitat subvenció "Llar d'infants"                     | 446.394,57                                 |
| PUOSC "Urbanització carrers de Passada i Girona"           | 47.942,64                                  |
| Generalitat Política Territorial: Actuacions Barri Castell | 100.000,00                                 |
| Diputació: Subvenció estalvi energètic                     | 7.500,00                                   |
|  | <b>699.622,31</b>                          |

En l'exercici 2006 es van alienar dues parcel·les del PP5 Ragull i Vilaró, l'import de l'alienació anava destinat a finançar les despeses del mateix sector, tant les ja realitzades en exercicis anteriors, com les del propi exercici i posteriors.

Dintre dels ingressos de capital no financers, entenem que hi haurien de figurar els ingressos per contribucions especials i per quotes urbanístiques, tot i que d'acord a la classificació pressupostaria establerta per l'Ordre de 20 de setembre de 1989 per la que s'estableix l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, aquests pertanyen al capítol III del pressupost d'ingressos.





### 6.1.2.2 Ingressos de capital financers

Els ingressos de capital financers són els que integrats per l'Alienació d'actius financers i la creació de Passius Financers. En l'exercici 2006 a nivell de capítols el moviment ha estat el següent :

| <i>Capítols</i>                  | <i>Previsió inicial</i> | <i>Previsió definitiva</i> | <i>Drets reconeguts nets</i> | <i>% execució s/ definitiu</i> | <i>Drets reconeguts per habitant</i> |
|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| <b>VIII. Actius financers</b>    | 36.000,00               | 2.786.595,10               | 13.830,00                    | 0,5%                           | 0,78                                 |
| <b>IX. Passius Financers</b>     | 6.050.425,00            | 3.678.203,81               | -                            | 0,0%                           | -                                    |
| <b>TOTAL INGRESSOS FINANCERS</b> | <b>6.086.425,00</b>     | <b>6.464.798,91</b>        | <b>13.830,00</b>             | <b>0,2%</b>                    | <b>0,78</b>                          |

En l'exercici 2006, com ja s'ha comentat anteriorment, no s'ha concertat cap préstec. Aquest fet ha estat motivat per dues raons :

- S'ha destinat la totalitat del Romanent líquid de tresoreria de lliure disposició de l'exercici 2005, ha finançar despeses d'inversió.
- Només s'han autoritzat despeses d'inversió per un 64 % dels crèdits previstos per a l'exercici 2006.

## 6.2. Pressupost de despeses

El pressupost definitiu de despeses importa la quantitat total de 25.521.936,00 euros, el grau d'execució global del mateix és del 70,4 %. Resumit per capítols dona el següent detall :

| <i>Descripció</i>              | <i>Crèdits inicials</i> | <i>Modificacions</i> | <i>Crèdits definitius</i> | <i>% modif.</i> | <i>Obligacions reconegudes</i> | <i>% Exec.</i> |
|--------------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|-----------------|--------------------------------|----------------|
| Despeses de personal           | 6.139.850,00            | 109.460,00           | 6.249.310,00              | 1,8%            | 6.113.893,92                   | 97,8%          |
| Compra béns corrents i serveis | 5.774.700,00            | 815.839,93           | 6.590.539,93              | 14,1%           | 6.020.173,54                   | 91,3%          |
| Despeses financeres            | 308.000,00              | - 172.000,00         | 136.000,00                | -55,8%          | 114.805,94                     | 84,4%          |
| Transferències corrents        | 355.300,00              | 23.663,80            | 378.963,80                | 6,7%            | 297.635,62                     | 78,5%          |
| Inversions reals               | 9.144.000,00            | 2.131.022,27         | 11.275.022,27             | 23,3%           | 4.543.459,39                   | 40,3%          |
| Transferències de capital      | -                       | -                    | -                         | -               | -                              | -              |
| Actius financers               | 36.000,00               | -                    | 36.000,00                 | 0,0%            | 13.830,00                      | 38,4%          |
| Passius financers              | 856.100,00              | -                    | 856.100,00                | 0,0%            | 855.133,61                     | 99,9%          |
|                                | <b>22.613.950,00</b>    | <b>2.907.986,00</b>  | <b>25.521.936,00</b>      | <b>12,9%</b>    | <b>17.958.932,02</b>           | <b>70,4%</b>   |

| Descripció                     | Crèdits definitius   | Obligacions reconegudes | Pagaments líquids    | % pagam.     | Pendent pagament    | % pendent pagam. |
|--------------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|--------------|---------------------|------------------|
| Despeses de personal           | 6.249.310,00         | 6.113.893,92            | 5.950.294,51         | 97,3%        | 163.599,41          | 2,7%             |
| Compra béns corrents i serveis | 6.590.539,93         | 6.020.173,54            | 5.455.042,11         | 90,6%        | 565.131,43          | 9,4%             |
| Despeses financeres            | 136.000,00           | 114.805,94              | 89.191,99            | 77,7%        | 25.613,95           | 22,3%            |
| Transferències corrents        | 378.963,80           | 297.635,62              | 271.349,87           | 91,2%        | 26.285,75           | 8,8%             |
| Inversions reals               | 11.275.022,27        | 4.543.459,39            | 3.733.257,01         | 82,2%        | 810.202,38          | 17,8%            |
| Transferències de capital      | -                    | -                       | -                    | -            | -                   | -                |
| Actius financers               | 36.000,00            | 13.830,00               | 13.830,00            | 100,0%       | -                   | -                |
| Passius financers              | 856.100,00           | 855.133,61              | 686.484,57           | 80,3%        | 168.649,04          | 19,7%            |
|                                | <b>25.521.936,00</b> | <b>17.958.932,02</b>    | <b>16.199.450,06</b> | <b>90,2%</b> | <b>1.759.481,96</b> | <b>9,8%</b>      |

### 6.2.1. Les modificacions pressupostàries

Durant l'exercici s'han tramitat expedients de modificació pressupostària que equivalen al 12,9% dels crèdits inicialment consignats, en l'exercici anterior representaven el 14,1%. No obstant això si s'exclou el tramitat per a la incorporació de romanents les modificacions representen un 2,3%, sobre els crèdits pressupostaris, un cop comptabilitzada la incorporació dels romanents, en l'exercici anterior representaven el 4,4%.

|                                  | Import               | Modificacions | % s/Crèdit inicial |
|----------------------------------|----------------------|---------------|--------------------|
| <b>Crèdits inicials</b>          | 22.613.950,00        |               |                    |
| Crèdits extraordinaris           | -                    |               | 0,0%               |
| Suplements de crèdit             | 589.500,00           |               | 2,6%               |
| Ampliacions de crèdit            | 47.175,06            |               | 0,2%               |
| Transferències positives         | 378.300,00           |               | 1,7%               |
| Transferències negatives         | - 378.300,00         |               | -1,7%              |
| Romanents incorporats            | 2.322.525,94         |               | 10,3%              |
| Crèdits generats per ingressos   | 120.785,00           |               | 0,5%               |
| Baixes per anul·lació            | - 172.000,00         |               | -0,8%              |
| <b>Modificacions de crèdit</b>   | <b>2.907.986,00</b>  |               | <b>12,9%</b>       |
| <b>Crèdits totals consignats</b> | <b>25.521.936,00</b> |               |                    |

|                      | Crèdits inicials     | Romanents incorporats | Crèdit inicial + Incorporacions (a) | Resta modificacions (b) | % (a/b)     | Crèdits totals consignats (a + b) |
|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------------|-------------------------|-------------|-----------------------------------|
| Organs de govern     | 377.250,00           | -                     | 377.250,00                          | 20.100,00               | 5,3%        | 397.350,00                        |
| Serveis Generals     | 1.268.700,00         | 353.382,36            | 1.622.082,36                        | 31.450,00               | 1,9%        | 1.653.532,36                      |
| Serveis econòmics    | 1.767.200,00         | -                     | 1.767.200,00                        | - 104.824,94            | -5,9%       | 1.662.375,06                      |
| Promoció econòmica   | 652.200,00           | -                     | 652.200,00                          | 4.500,00                | 0,7%        | 656.700,00                        |
| Política Territorial | 6.872.800,00         | 1.258.157,53          | 8.130.957,53                        | 101.100,00              | 1,2%        | 8.232.057,53                      |
| Cultura              | 748.600,00           | 49.162,00             | 797.762,00                          | 123.100,00              | 15,4%       | 920.862,00                        |
| Esports              | 529.100,00           | 391.129,36            | 920.229,36                          | 37.650,00               | 4,1%        | 957.879,36                        |
| Juventut             | 56.000,00            | 12.920,40             | 68.920,40                           | 17.000,00               | 24,7%       | 85.920,40                         |
| Medi ambient         | 1.681.900,00         | 29.823,32             | 1.711.723,32                        | - 94.000,00             | -5,5%       | 1.617.723,32                      |
| Serveis a la persona | 158.300,00           | -                     | 158.300,00                          | 13.074,40               | 8,3%        | 171.374,40                        |
| Benestar i família   | 466.600,00           | -                     | 466.600,00                          | 33.075,00               | 7,1%        | 499.675,00                        |
| Solidaritat          | 81.000,00            | -                     | 81.000,00                           | -                       | 0,0%        | 81.000,00                         |
| Ensenyament          | 1.500.400,00         | 59.953,36             | 1.560.353,36                        | 24.800,00               | 1,6%        | 1.585.153,36                      |
| Serveis Territori    | 2.612.600,00         | 40.010,62             | 2.652.610,62                        | 235.700,00              | 8,9%        | 2.888.310,62                      |
| Seguretat ciutadana  | 3.335.000,00         | 111.908,99            | 3.446.908,99                        | 97.136,40               | 2,8%        | 3.544.045,39                      |
| Comerç i turisme     | 395.800,00           | 5.618,00              | 401.418,00                          | 40.599,20               | 10,1%       | 442.017,20                        |
| Sanitat              | 110.500,00           | 10.460,00             | 120.960,00                          | 5.000,00                | 4,1%        | 125.960,00                        |
| <b>Total general</b> | <b>22.613.950,00</b> | <b>2.322.525,94</b>   | <b>24.936.475,94</b>                | <b>585.460,06</b>       | <b>2,3%</b> | <b>25.521.936,00</b>              |





Aquestes modificacions tenint en compte el nivell global que representen, un 2,3 % podrien ser considerades com a normals dintre de el funcionament habitual de l'Ajuntament.

Per quantia les modificacions més importants són les que es realitzen en l'Àrea de Política Territorial, com es pot comprovar tenint en compte que el 46,6 % de l'import total de les modificacions es realitza en partides de l'Àrea. Aquest fet es pot considerar lògic atès que és on s'imputen la majoria d'inversions que realitza l'Ajuntament.

## 6.2.2. Les despeses per operacions corrents

A nivell global les obligacions reconegudes per despeses corrents, les compreses entre els capítols I a IV, del pressupost s'han incrementat en un 16,3 %, passant dels 10.786.000 euros en el 2005 als 12.546.000 euros en l'exercici 2006.

|                                | 2006<br>(a)          | %<br>(a)      | 2005<br>(b)          | %<br>(b)     | % variació<br>(a/b) |
|--------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|--------------|---------------------|
| Despesa de personal            | 6.113.893,92         | 48,7%         | 5.298.922,91         | 42,2%        | 15,4%               |
| Despeses en béns i serveis     | 6.020.173,54         | 48,0%         | 5.057.004,14         | 40,3%        | 19,0%               |
| Despesa financera              | 114.805,94           | 0,9%          | 98.840,76            | 0,8%         | 16,2%               |
| Transferències corrents        | 297.635,62           | 2,4%          | 331.948,25           | 2,6%         | -10,3%              |
| <b>Total despeses corrents</b> | <b>12.546.509,02</b> | <b>100,0%</b> | <b>10.786.716,06</b> | <b>86,0%</b> | <b>16,3%</b>        |

### Despeses corrents : Obligacions reconegudes

|                                | 2006                 | %              | 2005                 | %              | 2004                 | %              | 2003                | %              |
|--------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|
| Despesa de personal            | 6.113.893,92         | 48,7%          | 5.298.922,91         | 49,1%          | 4.839.652,66         | 46,9%          | 4.372.864,54        | 47,1%          |
| Despeses en béns i serveis     | 6.020.173,54         | 48,0%          | 5.057.004,14         | 46,9%          | 5.085.378,84         | 49,3%          | 4.404.307,86        | 47,4%          |
| Despesa financera              | 114.805,94           | 0,9%           | 98.840,76            | 0,9%           | 121.110,40           | 1,2%           | 196.925,78          | 2,1%           |
| Transferències corrents        | 297.635,62           | 2,4%           | 331.948,25           | 3,1%           | 272.036,09           | 2,6%           | 310.510,64          | 3,3%           |
| <b>Total despeses corrents</b> | <b>12.546.509,02</b> | <b>100,00%</b> | <b>10.786.716,06</b> | <b>100,00%</b> | <b>10.318.177,99</b> | <b>100,00%</b> | <b>9.284.608,82</b> | <b>100,00%</b> |

### Despeses corrents : Obligacions reconegudes (euros corrents)

|                                | 2006                 | 2005                 | 2004                 | 2003                 | Variació<br>2006/2005 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Despesa de personal            | 6.113.893,92         | 5.441.993,83         | 5.154.230,08         | 4.805.778,13         | 12,3%                 |
| Despeses en béns i serveis     | 6.020.173,54         | 5.193.543,25         | 5.415.928,46         | 4.690.587,87         | 15,9%                 |
| Despesa financera              | 114.805,94           | 101.509,46           | 128.982,58           | 202.242,78           | 13,1%                 |
| Transferències corrents        | 297.635,62           | 340.910,85           | 289.718,44           | 310.510,64           | -12,7%                |
| <b>Total despeses corrents</b> | <b>12.546.509,02</b> | <b>11.077.957,39</b> | <b>10.988.859,56</b> | <b>10.009.119,42</b> | <b>13,26%</b>         |

### Despeses corrents per habitant : Obligacions reconegudes (euros corrents)

|                            | 2006          | 2005          | 2004          | 2003          | Variació<br>2006/2005 |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|
| <b>Habitants</b>           | <b>17.845</b> | <b>16.894</b> | <b>16.184</b> | <b>15.592</b> | <b>5,6%</b>           |
| Despesa de personal        | 342,61        | 322,13        | 318,48        | 308,22        | 6,4%                  |
| Despeses en béns i serveis | 337,36        | 307,42        | 334,65        | 300,83        | 9,7%                  |
| Despesa financera          | 6,43          | 6,01          | 7,97          | 12,97         | 7,0%                  |
| Transferències corrents    | 16,68         | 20,18         | 17,90         | 19,91         | -17,3%                |
|                            | <b>703,08</b> | <b>655,74</b> | <b>679,00</b> | <b>641,93</b> | <b>7,22%</b>          |

De l'anàlisi de les obligacions reconegudes d'acord amb la classificació orgànica comprovem que tres àrees representen el 50% del pressupost : Serveis en el Territori, 20,5%, Seguretat Ciutadana, 18,9% i Medi Ambient, el 11,5%, aquestes xifres són bastant similars a les de l'exercici anterior. La distribució d'aquesta despesa sembla lògica atès els serveis que presten les mateixes.

Percentualment les variacions més importants han estat en les àrees de Sanitat, amb un increment del 128%, Joventut, amb un increment de pràcticament el 111% i Serveis a la Persona amb un increment del 104%. Val a dir que tot i que aquestes àrees doblen les obligacions reconegudes quantitativament les quantitats són irrellevants.

En el cas de l'Àrea de Sanitat l'increment ve degut a la implantació el servei de "transport sanitari" i als costos de la gossera comarcal. En l'Àrea de Joventut per les despeses de realització d'un Pla de Local de Joventut, i per la realització de 2 cursos de monitors de lleure. Quant a l'àrea de Serveis a la Persona, les magnituds dels dos exercicis no són comparables, atès que en l'exercici 2005, part del personal va iniciar les seves activitats en el darrer trimestre de l'exercici, i en l'exercici 2006 s'ha incorporat nou personal.

Quantitativament les àrees de Seguretat Ciutadana, Serveis en el Territori, Medi Ambient i Promoció Econòmica, representen el 56% de la variació que han sofert les obligacions reconegudes respecte a l'exercici anterior.

En el cas de l'àrea de Seguretat Ciutadana gran part de l'increment es deu ha un increment de dotacions de personal, d'un exercici a l'altre, i a un increment de les retribucions variables per l'establiment d'una bossa de 112 hores disponibles per policia i al pla d'ocupació de 6 Agents Cívics que en l'exercici anterior no existia.

En el cas de Serveis en Territori, gran de part de l'increment ve provocat per la modificació del contracte de Neteja viària, per ampliació de maquinària i de dedicació en hores.

En l'àrea de Medi Ambient l'increment s'explica en raó del nou contracte de recollida d'escombraries i en els increments de costos per tractament, que com en els darrers exercicis, degut a les polítiques de la Agència Catalana de Residus, ultrapassen en molt els índexs de preus al consum.

Quant a l'àrea de Promoció Econòmica, les magnituds d'un exercici i l'altre no són comparables atès que en el 2006, hi ha una nova Escola Taller i un Taller Ocupacional.



Ajuntament de Malgrat de Mar  
Serveis Econòmics  
Intervenció

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

*Despeses per operacions corrents : Obligacions reconegudes*

|                         | 2006<br>(a)          | %<br>(a)      | 2005<br>(b)          | %<br>(b)      | Variació<br>(a-b)   | %<br>Variació |
|-------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| Òrgans de Govern        | 392.985,78           | 3,1%          | 369.947,67           | 3,4%          | 23.038,11           | 6,2%          |
| Serveis Generals        | 947.150,70           | 7,5%          | 759.546,66           | 7,0%          | 187.604,04          | 24,7%         |
| Serveis Econòmics       | 773.523,06           | 6,2%          | 754.071,46           | 7,0%          | 19.451,60           | 2,6%          |
| Promoció Econòmica      | 614.559,35           | 4,9%          | 413.286,47           | 3,8%          | 201.272,88          | 48,7%         |
| Política Territorial    | 530.453,17           | 4,2%          | 463.362,70           | 4,3%          | 67.090,47           | 14,5%         |
| Cultura                 | 870.348,34           | 6,9%          | 724.987,08           | 6,7%          | 145.361,26          | 20,1%         |
| Esports                 | 441.794,00           | 3,5%          | 375.496,33           | 3,5%          | 66.297,67           | 17,7%         |
| Juventut                | 74.790,35            | 0,6%          | 35.483,81            | 0,3%          | 39.306,54           | 110,8%        |
| Medi ambient            | 1.439.595,80         | 11,5%         | 1.233.792,37         | 11,4%         | 205.803,43          | 16,7%         |
| Serveis a la Persona    | 159.474,17           | 1,3%          | 78.166,39            | 0,7%          | 81.307,78           | 104,0%        |
| Benestar i Família      | 472.466,03           | 3,8%          | 402.203,58           | 3,7%          | 70.262,45           | 17,5%         |
| Solidaritat             | 55.608,41            | 0,4%          | 89.866,97            | 0,8%          | <b>-34.258,56</b>   | <b>-38,1%</b> |
| Ensenyament             | 433.110,72           | 3,5%          | 424.102,17           | 3,9%          | 9.008,55            | 2,1%          |
| Serveis en el Territori | 2.569.211,81         | 20,5%         | 2.332.160,16         | 21,6%         | 237.051,65          | 10,2%         |
| Seguretat Ciutadana     | 2.363.593,39         | 18,8%         | 2.027.250,91         | 18,8%         | 336.342,48          | 16,6%         |
| Turisme i comerç        | 325.307,82           | 2,6%          | 266.815,03           | 2,5%          | 58.492,79           | 21,9%         |
| Sanitat                 | 82.536,12            | 0,7%          | 36.176,30            | 0,3%          | 46.359,82           | 128,1%        |
|                         | <b>12.546.509,02</b> | <b>100,0%</b> | <b>10.786.716,06</b> | <b>100,0%</b> | <b>1.759.792,96</b> | <b>16,3%</b>  |

*Despeses per operacions corrents : Obligacions reconegudes (euros corrents)*

|                         | 2006<br>(a)          | %<br>(a)      | 2005<br>(b)          | %<br>(b)      | Variació<br>(a-b)   | %<br>Variació |
|-------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| Òrgans de Govern        | 392.985,78           | 3,1%          | 379.936,26           | 3,4%          | 13.049,52           | 3,4%          |
| Serveis Generals        | 947.150,70           | 7,5%          | 780.054,42           | 7,0%          | 167.096,28          | 21,4%         |
| Serveis Econòmics       | 773.523,06           | 6,2%          | 774.431,39           | 7,0%          | <b>-908,33</b>      | <b>-0,1%</b>  |
| Promoció Econòmica      | 614.559,35           | 4,9%          | 424.445,20           | 3,8%          | 190.114,15          | 44,8%         |
| Política Territorial    | 530.453,17           | 4,2%          | 475.873,49           | 4,3%          | 54.579,68           | 11,5%         |
| Cultura                 | 870.348,34           | 6,9%          | 744.561,73           | 6,7%          | 125.786,61          | 16,9%         |
| Esports                 | 441.794,00           | 3,5%          | 385.634,73           | 3,5%          | 56.159,27           | 14,6%         |
| Juventut                | 74.790,35            | 0,6%          | 36.441,87            | 0,3%          | 38.348,48           | 105,2%        |
| Medi ambient            | 1.439.595,80         | 11,5%         | 1.267.104,76         | 11,4%         | 172.491,04          | 13,6%         |
| Serveis a la Persona    | 159.474,17           | 1,3%          | 80.276,88            | 0,7%          | 79.197,29           | 98,7%         |
| Benestar i Família      | 472.466,03           | 3,8%          | 413.063,08           | 3,7%          | 59.402,95           | 14,4%         |
| Solidaritat             | 55.608,41            | 0,4%          | 92.293,38            | 0,8%          | <b>-36.684,97</b>   | <b>-39,7%</b> |
| Ensenyament             | 433.110,72           | 3,5%          | 435.552,93           | 3,9%          | <b>-2.442,21</b>    | <b>-0,6%</b>  |
| Serveis en el Territori | 2.569.211,81         | 20,5%         | 2.395.128,48         | 21,6%         | 174.083,33          | 7,3%          |
| Seguretat Ciutadana     | 2.363.593,39         | 18,8%         | 2.081.986,68         | 18,8%         | 281.606,71          | 13,5%         |
| Turisme i comerç        | 325.307,82           | 2,6%          | 274.019,04           | 2,5%          | 51.288,78           | 18,7%         |
| Sanitat                 | 82.536,12            | 0,7%          | 37.153,06            | 0,3%          | 45.383,06           | 122,2%        |
|                         | <b>12.546.509,02</b> | <b>100,0%</b> | <b>11.077.957,38</b> | <b>100,0%</b> | <b>1.468.551,64</b> | <b>13,3%</b>  |

*Despeses per operacions corrents : Obligacions reconegudes prer habitants (euros corrents)*

|                         | 2006<br>(a)   | %<br>(a)      | 2005<br>(b)   | %<br>(b)      | Variació<br>(a-b) | %<br>Variació |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| <b>Habitants</b>        | <b>17.845</b> |               | <b>16.894</b> |               |                   | <b>5,6%</b>   |
| Òrgans de Govern        | 22,02         | 3,1%          | 22,49         | 3,4%          | 0,47              | -2,1%         |
| Serveis Generals        | 53,08         | 7,5%          | 46,17         | 7,0%          | 6,90              | 30,7%         |
| Serveis Econòmics       | 43,35         | 6,2%          | 45,84         | 7,0%          | 2,49              | -11,1%        |
| Promoció Econòmica      | 34,44         | 4,9%          | 25,12         | 3,8%          | 9,31              | 41,4%         |
| Política Territorial    | 29,73         | 4,2%          | 28,17         | 4,3%          | 1,56              | 6,9%          |
| Cultura                 | 48,77         | 6,9%          | 44,07         | 6,7%          | 4,70              | 20,9%         |
| Esports                 | 24,76         | 3,5%          | 22,83         | 3,5%          | 1,93              | 8,6%          |
| Juventut                | 4,19          | 0,6%          | 2,16          | 0,3%          | 2,03              | 9,0%          |
| Medi ambient            | 80,67         | 11,5%         | 75,00         | 11,4%         | 5,67              | 25,2%         |
| Serveis a la Persona    | 8,94          | 1,3%          | 4,75          | 0,7%          | 4,18              | 18,6%         |
| Benestar i Família      | 26,48         | 3,8%          | 24,45         | 3,7%          | 2,03              | 9,0%          |
| Solidaritat             | 3,12          | 0,4%          | 5,46          | 0,8%          | 2,35              | -10,4%        |
| Ensenyament             | 24,27         | 3,5%          | 25,78         | 3,9%          | 1,51              | -6,7%         |
| Serveis en el Territori | 143,97        | 20,5%         | 141,77        | 21,6%         | 2,20              | 9,8%          |
| Seguretat Ciutadana     | 132,45        | 18,8%         | 123,24        | 18,8%         | 9,21              | 41,0%         |
| Turisme i comerç        | 18,23         | 2,6%          | 16,22         | 2,5%          | 2,01              | 8,9%          |
| Sanitat                 | 4,63          | 0,7%          | 2,20          | 0,3%          | 2,43              | 10,8%         |
|                         | <b>703,08</b> | <b>100,0%</b> | <b>655,73</b> | <b>100,0%</b> | <b>47,35</b>      | <b>7,2%</b>   |

### 6.2.2.1 Despeses de personal

Les despeses de personal s'han incrementat un 15,4%, respecte a l'exercici 2005, aquest increment de costos s'explica per les següents raons :

- L'aplicació dels increments en les retribucions de les disposicions de la Llei de Pressupostos per a l'exercici 2006
- La incorporació de nou personal d'acord amb el que s'ha indicat en l'apartat 1.2.1.3 d'aquesta memòria.
- L'aplicació de la legislació vigent en matèria de "conciliació de la vida familiar i laboral", que ha ocasionat la incorporació de personal en substitució.
- Durant tot l'exercici 2006 l'Ajuntament ha tingut en funcionament una Escola Taller, amb un cost d'uns 120.000 euros i un Taller ocupacional amb un cost de 227.325. euros.
- En l'exercici 2005 les incorporacions de personal es van produir, en molts casos en el darrer trimestre de l'exercici.



Ajuntament de Malgrat de Mar  
Serveis Econòmics  
Intervenció

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

*Obligacions reconegudes : Despeses de personal*

|                         | 2006<br>(a)         | %<br>(a)      | 2005<br>(b)         | %<br>(b)      | Variació<br>(a-b) | %<br>Variació |
|-------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
| Òrgans de Govern        | 293.531,98          | 4,8%          | 278.493,17          | 5,3%          | 15.038,81         | 5,4%          |
| Serveis Generals        | 545.107,65          | 8,9%          | 408.753,76          | 7,7%          | 136.353,89        | 33,4%         |
| Serveis Econòmics       | 346.747,79          | 5,7%          | 392.356,68          | 7,4%          | -45.608,89        | -11,6%        |
| Promoció Econòmica      | 510.088,43          | 8,3%          | 348.642,53          | 6,6%          | 161.445,90        | 46,3%         |
| Política Territorial    | 494.418,50          | 8,1%          | 436.458,79          | 8,2%          | 57.959,71         | 13,3%         |
| Cultura                 | 237.652,75          | 3,9%          | 218.004,96          | 4,1%          | 19.647,79         | 9,0%          |
| Esports                 | 183.659,15          | 3,0%          | 170.198,24          | 3,2%          | 13.460,91         | 7,9%          |
| Serveis a la Persona    | 113.326,18          | 1,9%          | 37.706,03           | 0,7%          | 75.620,15         | 200,6%        |
| Benestar i Família      | 283.320,53          | 4,6%          | 270.020,46          | 5,1%          | 13.300,07         | 4,9%          |
| Ensenyament             | 85.708,19           | 1,4%          | 85.953,16           | 1,6%          | -244,97           | -0,3%         |
| Serveis en el Territori | 906.851,54          | 14,8%         | 828.025,88          | 15,6%         | 78.825,66         | 9,5%          |
| Seguretat Ciutadana     | 2.013.925,71        | 32,9%         | 1.739.486,85        | 32,8%         | 274.438,86        | 15,8%         |
| Turisme                 | 99.555,52           | 1,6%          | 84.822,40           | 1,6%          | 14.733,12         | 17,4%         |
| <b>Total capítol I</b>  | <b>6.113.893,92</b> | <b>100,0%</b> | <b>5.298.922,91</b> | <b>100,0%</b> | <b>814.971,01</b> | <b>15,4%</b>  |

*Obligacions reconegudes : Despeses de personal (euros constants)*

|                         | 2006<br>(a)         | %<br>(a)      | 2005<br>(b)         | %<br>(b)      | Variació<br>(a-b) | %<br>Variació |
|-------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
| Òrgans de Govern        | 293.531,98          | 4,8%          | 286.012,49          | 5,3%          | 7.519,49          | 2,6%          |
| Serveis Generals        | 545.107,65          | 8,9%          | 419.790,11          | 7,7%          | 125.317,54        | 29,9%         |
| Serveis Econòmics       | 346.747,79          | 5,7%          | 402.950,31          | 7,4%          | -56.202,52        | -13,9%        |
| Promoció Econòmica      | 510.088,43          | 8,3%          | 358.055,88          | 6,6%          | 152.032,55        | 42,5%         |
| Política Territorial    | 494.418,50          | 8,1%          | 448.243,18          | 8,2%          | 46.175,32         | 10,3%         |
| Cultura                 | 237.652,75          | 3,9%          | 223.891,09          | 4,1%          | 13.761,66         | 6,1%          |
| Esports                 | 183.659,15          | 3,0%          | 174.793,59          | 3,2%          | 8.865,56          | 5,1%          |
| Serveis a la Persona    | 113.326,18          | 1,9%          | 38.724,09           | 0,7%          | 74.602,09         | 192,7%        |
| Benestar i Família      | 283.320,53          | 4,6%          | 277.311,01          | 5,1%          | 6.009,52          | 2,2%          |
| Ensenyament             | 85.708,19           | 1,4%          | 88.273,90           | 1,6%          | -2.565,71         | -2,9%         |
| Serveis en el Territori | 906.851,54          | 14,8%         | 850.382,58          | 15,6%         | 56.468,96         | 6,6%          |
| Seguretat Ciutadana     | 2.013.925,71        | 32,9%         | 1.786.452,99        | 32,8%         | 227.472,72        | 12,7%         |
| Turisme                 | 99.555,52           | 1,6%          | 87.112,60           | 1,6%          | 12.442,92         | 14,3%         |
| <b>Total capítol I</b>  | <b>6.113.893,92</b> | <b>100,0%</b> | <b>5.441.993,82</b> | <b>100,0%</b> | <b>671.900,10</b> | <b>12,3%</b>  |

Obligacions reconegudes : Despeses de personal per habitant (euros constants)

|                         | 2006<br>(a)   | %<br>(a)      | 2005<br>(b)   | %<br>(b)      | Variació<br>(a-b) | %<br>Variació |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| <b>Habitants</b>        | <b>17.845</b> |               | <b>16.894</b> |               |                   | <b>5,6%</b>   |
| Òrgans de Govern        | 16,45         | 4,8%          | 16,93         | 5,3%          | 0,48              | -2,8%         |
| Serveis Generals        | 30,55         | 8,9%          | 24,85         | 7,7%          | 5,70              | 22,9%         |
| Serveis Econòmics       | 19,43         | 5,7%          | 23,85         | 7,4%          | 4,42              | -18,5%        |
| Promoció Econòmica      | 28,58         | 8,3%          | 21,19         | 6,6%          | 7,39              | 34,9%         |
| Política Territorial    | 27,71         | 8,1%          | 26,53         | 8,2%          | 1,18              | 4,4%          |
| Cultura                 | 13,32         | 3,9%          | 13,25         | 4,1%          | 0,07              | 0,5%          |
| Esports                 | 10,29         | 3,0%          | 10,35         | 3,2%          | 0,06              | -0,6%         |
| Serveis a la Persona    | 6,35          | 1,9%          | 2,29          | 0,7%          | 4,06              | 177,3%        |
| Benestar i Família      | 15,88         | 4,6%          | 16,41         | 5,1%          | 0,53              | -3,2%         |
| Ensenyament             | 4,80          | 1,4%          | 5,23          | 1,6%          | 0,43              | -8,2%         |
| Serveis en el Territori | 50,82         | 14,8%         | 50,34         | 15,6%         | 0,48              | 1,0%          |
| Seguretat Ciutadana     | 112,86        | 32,9%         | 105,74        | 32,8%         | 7,12              | 6,7%          |
| Turisme                 | 5,58          | 1,6%          | 5,16          | 1,6%          | 0,42              | 8,1%          |
| <b>Total capítol I</b>  | <b>342,62</b> | <b>100,0%</b> | <b>322,12</b> | <b>100,0%</b> | <b>20,50</b>      |               |

|                                    | A        | B         | C         | D         | E         | Total<br>treballadors | Cost any            | Mitjana per<br>treballador |
|------------------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|---------------------|----------------------------|
| Serveis Generals                   | 2        | 2         | 6         | 3         | 3         | 16                    | 545.107,65          | 34.069,23                  |
| Serveis Econòmics                  | 1        |           | 7         |           |           | 8                     | 346.747,79          | 43.343,47                  |
| Promoció Econòmica <sup>(1)</sup>  |          | 1         |           |           |           | 1                     | 24.284,59           | 24.284,59                  |
| Política Territorial               | 3        | 5         | 3         | 1         |           | 12                    | 494.418,50          | 41.201,54                  |
| Cultura                            | -        | -         | 3         | 5         | 2         | 10                    | 237.652,75          | 23.765,28                  |
| Esports                            |          |           |           | 1         | 7         | 8                     | 183.659,15          | 22.957,39                  |
| Serveis a la Persona               | 1        |           |           | 1         | 2         | 4                     | 113.326,18          | 28.331,55                  |
| Benestar i Família                 |          | 8         |           | 3         | 1         | 12                    | 283.320,53          | 23.610,04                  |
| Ensenyament <sup>(2)</sup>         |          |           |           |           | 2         | 2                     | 39.566,42           | 19.783,21                  |
| Serveis en el Territori            | -        | -         | 1         | 19        | 17        | 37                    | 906.851,54          | 24.509,50                  |
| Seguretat Ciutadana <sup>(3)</sup> |          | 1         | 4         | 45        |           | 50                    | 1.989.810,08        | 39.796,20                  |
| Turisme <sup>(4)</sup>             | -        |           | 1         | 3         |           | 4                     | 92.076,76           | 23.019,19                  |
|                                    | <b>7</b> | <b>17</b> | <b>25</b> | <b>81</b> | <b>34</b> | <b>164</b>            | <b>5.256.821,94</b> | <b>32.053,79</b>           |

|                                 |          |           |           |           |            |            |                     |           |
|---------------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|---------------------|-----------|
| (1) Escola Taller docents       |          | 1         |           | 5         |            | 6          | 186.497,16          | 31.082,86 |
| (1) Escola Taller alumnes       |          |           |           |           | 32         | 32         | 71.981,55           | 2.249,42  |
| (1) Taller d'ocupació formadors |          |           |           | 2         |            | 2          | 57.131,92           | 28.565,96 |
| (1) Tallers d'ocupació          |          |           |           |           | 24         | 24         | 170.193,21          | 7.091,38  |
| (2) Casal d'estiu               |          |           |           | 3         | 11         | 14         | 46.141,77           | 3.295,84  |
| (3) Agents cívics               |          |           |           | 1         | 5          | 6          | 22.693,41           | 3.782,24  |
| Dinamitzador juvenil            |          |           |           |           | 1          | 1          | 1.422,22            | 1.422,22  |
| (4) Informadores turisme        |          |           |           |           | 2          | 2          | 7.478,76            | 3.739,38  |
|                                 | -        | <b>1</b>  | -         | <b>11</b> | <b>73</b>  | <b>85</b>  | <b>563.540,00</b>   |           |
| <b>Òrgans de govern</b>         |          |           |           |           |            |            | <b>293.531,98</b>   |           |
|                                 | <b>7</b> | <b>18</b> | <b>25</b> | <b>92</b> | <b>107</b> | <b>249</b> | <b>6.113.893,92</b> |           |



### 6.2.2.2 Compra de béns corrents i serveis

Pel que fa referència a la compra de béns corrents i serveis, en l'exercici 2006 hi ha hagut un increment considerable de les obligacions reconegudes netes, respecte a l'exercici anterior s'han incrementat un 19 %, passant de 5.057.000 euros en el 2005 a 6.020.000 euros en l'exercici 2006.

En aquest capítol les àrees de Medi ambient i Serveis en el territori representen el 51 % del total de la despesa.

Per àrees l'evolució de les obligacions reconegudes en els darrers exercicis ha estat la que s'indica a continuació :

#### Obligacions reconegudes : Compra de bens corrents i serveis

|                         | 2006<br>(a)         | %<br>(a)      | 2005<br>(b)         | %<br>(b)      | Variació<br>(a-b) | %<br>Variació |
|-------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
| Òrgans de Govern        | 94.602,58           | 1,6%          | 87.092,50           | 1,7%          | 7.510,08          | 8,6%          |
| Serveis Generals        | 402.043,05          | 6,7%          | 350.792,90          | 6,9%          | 51.250,15         | 14,6%         |
| Serveis Econòmics       | 311.969,33          | 5,2%          | 262.874,02          | 5,2%          | 49.095,31         | 18,7%         |
| Promoció Econòmica      | 104.470,92          | 1,7%          | 64.643,94           | 1,3%          | 39.826,98         | 61,6%         |
| Política Territorial    | 36.034,67           | 0,6%          | 26.903,91           | 0,5%          | 9.130,76          | 33,9%         |
| Cultura                 | 612.574,41          | 10,2%         | 473.124,43          | 9,4%          | 139.449,98        | 29,5%         |
| Esports                 | 225.615,89          | 3,7%          | 176.950,09          | 3,5%          | 48.665,80         | 27,5%         |
| Joventut                | 73.040,35           | 1,2%          | 35.083,81           | 0,7%          | 37.956,54         | 108,2%        |
| Medi ambient            | 1.433.173,15        | 23,8%         | 1.225.114,79        | 24,2%         | 208.058,36        | 17,0%         |
| Serveis a la Persona    | 46.147,99           | 0,8%          | 40.460,36           | 0,8%          | 5.687,63          | 14,1%         |
| Benestar i Família      | 114.065,36          | 1,9%          | 77.551,21           | 1,5%          | 36.514,15         | 47,1%         |
| Solidaritat             | 6.985,66            | 0,1%          | 5.517,10            | 0,1%          | 1.468,56          | 26,6%         |
| Ensenyament             | 256.689,01          | 4,3%          | 238.221,21          | 4,7%          | 18.467,80         | 7,8%          |
| Serveis en el Territori | 1.662.360,27        | 27,6%         | 1.504.134,28        | 29,7%         | 158.225,99        | 10,5%         |
| Seguretat Ciutadana     | 349.667,68          | 5,8%          | 287.764,06          | 5,7%          | 61.903,62         | 21,5%         |
| Turisme i comerç        | 208.197,10          | 3,5%          | 164.599,23          | 3,3%          | 43.597,87         | 26,5%         |
| Sanitat                 | 82.536,12           | 1,4%          | 36.176,30           | 0,7%          | 46.359,82         | 128,1%        |
|                         | <b>6.020.173,54</b> | <b>100,0%</b> | <b>5.057.004,14</b> | <b>100,0%</b> | <b>963.169,40</b> | <b>19,0%</b>  |

*Obligacions reconegudes : Compra de bens corrents i serveis (euros constants)*

|                         | 2006                | %             | 2005                | %             | Variació          | %            |
|-------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|
|                         | (a)                 | (a)           | (b)                 | (b)           | (a-b)             | Variació     |
| Òrgans de Govern        | 94.602,58           | 1,6%          | 89.444,00           | 1,7%          | 5.158,58          | 5,8%         |
| Serveis Generals        | 402.043,05          | 6,7%          | 360.264,31          | 6,9%          | 41.778,74         | 11,6%        |
| Serveis Econòmics       | 311.969,33          | 5,2%          | 269.971,62          | 5,2%          | 41.997,71         | 15,6%        |
| Promoció Econòmica      | 104.470,92          | 1,7%          | 66.389,33           | 1,3%          | 38.081,59         | 57,4%        |
| Política Territorial    | 36.034,67           | 0,6%          | 27.630,32           | 0,5%          | 8.404,35          | 30,4%        |
| Cultura                 | 612.574,41          | 10,2%         | 485.898,79          | 9,4%          | 126.675,62        | 26,1%        |
| Esports                 | 225.615,89          | 3,7%          | 181.727,74          | 3,5%          | 43.888,15         | 24,2%        |
| Joventut                | 73.040,35           | 1,2%          | 36.031,07           | 0,7%          | 37.009,28         | 102,7%       |
| Medi ambient            | 1.433.173,15        | 23,8%         | 1.258.192,89        | 24,2%         | 174.980,26        | 13,9%        |
| Serveis a la Persona    | 46.147,99           | 0,8%          | 41.552,79           | 0,8%          | 4.595,20          | 11,1%        |
| Benestar i Família      | 114.065,36          | 1,9%          | 79.645,09           | 1,5%          | 34.420,27         | 43,2%        |
| Solidaritat             | 6.985,66            | 0,1%          | 5.666,06            | 0,1%          | 1.319,60          | 23,3%        |
| Ensenyament             | 256.689,01          | 4,3%          | 244.653,18          | 4,7%          | 12.035,83         | 4,9%         |
| Serveis en el Territori | 1.662.360,27        | 27,6%         | 1.544.745,91        | 29,7%         | 117.614,36        | 7,6%         |
| Seguretat Ciutadana     | 349.667,68          | 5,8%          | 295.533,69          | 5,7%          | 54.133,99         | 18,3%        |
| Turisme i comerç        | 208.197,10          | 3,5%          | 169.043,41          | 3,3%          | 39.153,69         | 23,2%        |
| Sanitat                 | 82.536,12           | 1,4%          | 37.153,06           | 0,7%          | 45.383,06         | 122,2%       |
|                         | <b>6.020.173,54</b> | <b>100,0%</b> | <b>5.193.543,26</b> | <b>100,0%</b> | <b>826.630,28</b> | <b>15,9%</b> |

*Obligacions reconegudes : Compra de bens corrents i serveis per habitant (euros constants)*

|                         | 2006          | %             | 2005          | %             | Variació     | %           |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
|                         | (a)           | (a)           | (b)           | (b)           | (a-b)        | Variació    |
| <b>Habitants</b>        | <b>17.845</b> |               | <b>16.894</b> |               |              | <b>5,6%</b> |
| Òrgans de Govern        | 5,30          | 1,6%          | 5,29          | 1,7%          | 0,01         | 0,2%        |
| Serveis Generals        | 22,53         | 6,7%          | 21,32         | 6,9%          | 1,21         | 5,7%        |
| Serveis Econòmics       | 17,48         | 5,2%          | 15,98         | 5,2%          | 1,50         | 9,4%        |
| Promoció Econòmica      | 5,85          | 1,7%          | 3,93          | 1,3%          | 1,92         | 48,9%       |
| Política Territorial    | 2,02          | 0,6%          | 1,64          | 0,5%          | 0,38         | 23,2%       |
| Cultura                 | 34,33         | 10,2%         | 28,76         | 9,4%          | 5,57         | 19,4%       |
| Esports                 | 12,64         | 3,7%          | 10,76         | 3,5%          | 1,88         | 17,5%       |
| Joventut                | 4,09          | 1,2%          | 2,13          | 0,7%          | 1,96         | 92,0%       |
| Medi ambient            | 80,31         | 23,8%         | 74,48         | 24,2%         | 5,83         | 7,8%        |
| Serveis a la Persona    | 2,59          | 0,8%          | 2,46          | 0,8%          | 0,13         | 5,3%        |
| Benestar i Família      | 6,39          | 1,9%          | 4,71          | 1,5%          | 1,68         | 35,7%       |
| Solidaritat             | 0,39          | 0,1%          | 0,34          | 0,1%          | 0,05         | 14,7%       |
| Ensenyament             | 14,38         | 4,3%          | 14,48         | 4,7%          | 0,10         | -0,7%       |
| Serveis en el Territori | 93,16         | 27,6%         | 91,44         | 29,7%         | 1,72         | 1,9%        |
| Seguretat Ciutadana     | 19,59         | 5,8%          | 17,49         | 5,7%          | 2,10         | 12,0%       |
| Turisme i comerç        | 11,67         | 3,5%          | 10,01         | 3,3%          | 1,66         | 16,6%       |
| Sanitat                 | 4,63          | 1,4%          | 2,20          | 0,7%          | 2,43         | 110,5%      |
|                         | <b>337,35</b> | <b>100,0%</b> | <b>307,42</b> | <b>100,0%</b> | <b>29,93</b> | <b>9,7%</b> |

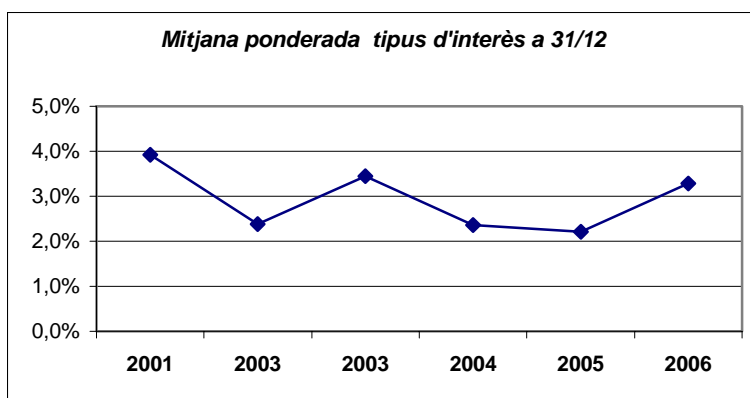




### 6.2.2.3 Despeses financeres

Quant a les despeses financeres en l'exercici 2006 ha importat la quantitat de 115.000 euros, amb un increment respecte a l'exercici 2005 del 16,2%, tot i que l'endeutament financer s'ha reduït respecte a l'exercici 2005 en 855.000 euros.

Aquest increment s'explica en raó de l'evolució dels tipus d'interès, així, la mitjana ponderada del tipus d'interès del deute financer de l'Ajuntament, a 31 de desembre, a passat del 2,209%, en l'exercici, 2005, al 3,285%, en el 2006.



### 6.2.2.4 Transferències corrents

*Obligacions reconegudes : Transferències corrents*

|  | 2006             | 2005             | Diferències        | % Variació    |
|--|------------------|------------------|--------------------|---------------|
| Ajudes a famílies                              | 22.011,96        | 17.696,03        | 4.315,93           | 24,4%         |
| Ajudes a la infància                           | 17.333,98        | 14.022,38        | 3.311,60           | 23,6%         |
| Ajudes a la vellesa                            | 14.179,00        | 8.793,50         | 5.385,50           | 61,2%         |
| Transferències benestar i família              | 21.555,20        | 14.120,00        | 7.435,20           | 52,7%         |
| <b>Total Benestar i família</b>                | <b>75.080,14</b> | <b>54.631,91</b> | <b>20.448,23</b>   | <b>37,4%</b>  |
| Transferències àrea comerç, consum i indústria | 12.000,00        | 12.000,00        | -                  | 0,0%          |
| Consorci Promoció Turística Costa del Maresme  | 5.555,20         | 5.393,40         | 161,80             | 3,0%          |
| <b>Total Comerç i turisme</b>                  | <b>17.555,20</b> | <b>17.393,40</b> | <b>161,80</b>      | <b>0,9%</b>   |
| Promoció investigació historia                 | -                | 1.705,00         | - 1.705,00         | -100,0%       |
| Transferències àrea de cultura                 | 20.121,18        | 32.152,69        | - 12.031,51        | -37,4%        |
| <b>Total Cultura</b>                           | <b>20.121,18</b> | <b>33.857,69</b> | <b>- 13.736,51</b> | <b>-40,6%</b> |
| Transferències ensenyament                     | 13.745,80        | 13.650,00        | 95,80              | 0,7%          |
| Beques escola música                           | 900,00           | 900,00           | -                  | 0,0%          |
| Transferències escola música                   | 76.067,72        | 85.377,80        | - 9.310,08         | -10,9%        |
| <b>Total Ensenyament</b>                       | <b>90.713,52</b> | <b>99.927,80</b> | <b>- 9.214,28</b>  | <b>-9,2%</b>  |
| Transferències àrea esports                    | 32.518,92        | 28.348,00        | 4.170,92           | 14,7%         |
| <b>Total Esports</b>                           | <b>32.518,92</b> | <b>28.348,00</b> | <b>4.170,92</b>    | <b>14,7%</b>  |
| Transferències àrea de joventut                | 1.750,00         | 400,00           | 1.350,00           | 337,5%        |
| <b>Total Joventut</b>                          | <b>1.750,00</b>  | <b>400,00</b>    | <b>1.350,00</b>    | <b>337,5%</b> |
| Transferències àrea de medi ambient            | 6.422,65         | 8.677,58         | - 2.254,93         | -26,0%        |
| <b>Total Medi ambient</b>                      | <b>6.422,65</b>  | <b>8.677,58</b>  | <b>- 2.254,93</b>  | <b>-26,0%</b> |

|                                     | 2006              | 2005              | Diferències        | %<br>Variació |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| Federació de Municipis              | 3.008,75          | 2.794,94          | 213,81             | 7,6%          |
| Transferències al Consorci Localret | 1.842,47          | 1.567,06          | 275,41             | 17,6%         |
| <b>Total Òrgans Govern</b>          | <b>4.851,22</b>   | <b>4.362,00</b>   | <b>489,22</b>      | <b>11,2%</b>  |
| Fons de Solidaritat                 | 48.622,75         | 84.349,87         | - 35.727,12        | -42,4%        |
| <b>Total Solidaritat</b>            | <b>48.622,75</b>  | <b>84.349,87</b>  | <b>- 35.727,12</b> | <b>-42,4%</b> |
|                                     | <b>297.635,58</b> | <b>331.948,25</b> | <b>- 34.312,67</b> | <b>-10,3%</b> |

*Obligacions reconegudes : Transferències corrents (euros corrents)*

|                    | 2006<br>(a)       | %<br>(a)      | 2005<br>(b)       | %<br>(b)      | Variació<br>(a-b)  | %<br>Variació |
|--------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|--------------------|---------------|
| Òrgans de Govern   | 4.851,22          | 1,6%          | 4.600,72          | 1,3%          | 250,50             | 5,4%          |
| Cultura            | 20.121,18         | 6,8%          | 35.710,69         | 10,4%         | - 15.589,51        | -43,7%        |
| Esports            | 32.518,92         | 10,9%         | 29.113,40         | 8,5%          | 3.405,52           | 11,7%         |
| Joventut           | 1.750,00          | 0,6%          | 410,80            | 0,1%          | 1.339,20           | 326,0%        |
| Medi ambient       | 6.422,65          | 2,2%          | 8.911,87          | 2,6%          | - 2.489,22         | -27,9%        |
| Benestar i Família | 75.080,14         | 25,2%         | 56.106,97         | 16,4%         | 18.973,17          | 33,8%         |
| Solidaritat        | 48.622,75         | 16,3%         | 86.627,32         | 25,3%         | - 38.004,57        | -43,9%        |
| Ensenyament        | 90.713,52         | 30,5%         | 102.625,85        | 30,0%         | - 11.912,33        | -11,6%        |
| Turisme i comerç   | 17.555,20         | 5,9%          | 17.863,02         | 5,2%          | - 307,82           | -1,7%         |
|                    | <b>297.635,58</b> | <b>100,0%</b> | <b>341.970,64</b> | <b>100,0%</b> | <b>- 44.335,06</b> | <b>-13,0%</b> |

*Obligacions reconegudes : Transferències corrents per habitant (euros corrents)*

|                    | 2006<br>(a)   | %<br>(a)      | 2005<br>(b)   | %<br>(b)      | Variació<br>(a-b) | %<br>Variació |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| <b>Habitants</b>   | <b>17.845</b> |               | <b>16.894</b> |               |                   | <b>5,6%</b>   |
| Òrgans de Govern   | 0,27          | 1,6%          | 0,27          | 1,3%          | 0,00              | -0,2%         |
| Cultura            | 1,13          | 6,8%          | 2,11          | 10,4%         | - 0,99            | -46,7%        |
| Esports            | 1,82          | 10,9%         | 1,72          | 8,5%          | 0,10              | 5,7%          |
| Joventut           | 0,10          | 0,6%          | 0,02          | 0,1%          | 0,07              | 303,3%        |
| Medi ambient       | 0,36          | 2,2%          | 0,53          | 2,6%          | - 0,17            | -31,8%        |
| Benestar i Família | 4,21          | 25,2%         | 3,32          | 16,4%         | 0,89              | 26,7%         |
| Solidaritat        | 2,72          | 16,3%         | 5,13          | 25,3%         | - 2,40            | -46,9%        |
| Ensenyament        | 5,08          | 30,5%         | 6,07          | 30,0%         | - 0,99            | -16,3%        |
| Turisme i comerç   | 0,98          | 5,9%          | 1,06          | 5,2%          | - 0,07            | -7,0%         |
|                    | <b>16,68</b>  | <b>100,0%</b> | <b>20,24</b>  | <b>100,0%</b> | <b>- 3,56</b>     | <b>-17,6%</b> |

### 6.2.3. Despeses de capital

En aquest apartat s'engloben les despeses corresponents als capítols compresos entre el VI i el IX i descriuen les variacions en l'estructura del patrimoni de l'Entitat Local.



### 6.2.3.1 Despeses de capital no financeres

En aquest apartat es computen les despeses corresponents a inversions reals i a transferències de capital. Entenem per inversions reals aquelles despeses destinades a la creació d'infraestructures i a la creació o adquisició de béns de naturalesa inventariable necessaris per al funcionament dels serveis. Les principals magnituds en quant a les despeses de capital no financeres són les que es detallen a continuació :

| Capítols                                 | Previsió inicial 2006 | Previsió definitiva 2006 | Obligacions reconegudes netes | % execució s/definitiu | Pagaments líquids   | % pagament |
|--|-----------------------|--------------------------|-------------------------------|------------------------|---------------------|------------|
| Inversions recurrents                    | 707.500,00            | 1.624.329,79             | 913.413,06                    | 56,2%                  | 708.038,34          | 78%        |
| Inversions noves                         | 8.436.500,00          | 9.650.692,48             | 3.630.046,33                  | 37,6%                  | 3.025.218,67        | 83%        |
| <b>Inversions reals</b>                  | <b>9.144.000,00</b>   | <b>11.275.022,27</b>     | <b>4.543.459,39</b>           | <b>40,3%</b>           | <b>3.733.257,01</b> | <b>82%</b> |
| Transferències de capital                | -                     | -                        | -                             | -                      | -                   | -          |
| <b>DESPESES DE CAPITAL NO FINANCERES</b> | <b>9.144.000,00</b>   | <b>11.275.022,27</b>     | <b>4.543.459,39</b>           | <b>40,3%</b>           | <b>3.733.257,01</b> | <b>82%</b> |

En l'exercici 2006, no s'ha concedit cap subvenció de capital. Quant a les inversions reals s'han reconegut obligacions per un import de pràcticament 4,5 milions d'euros, que representen un nivell d'execució pressupostaria del 40,3%.

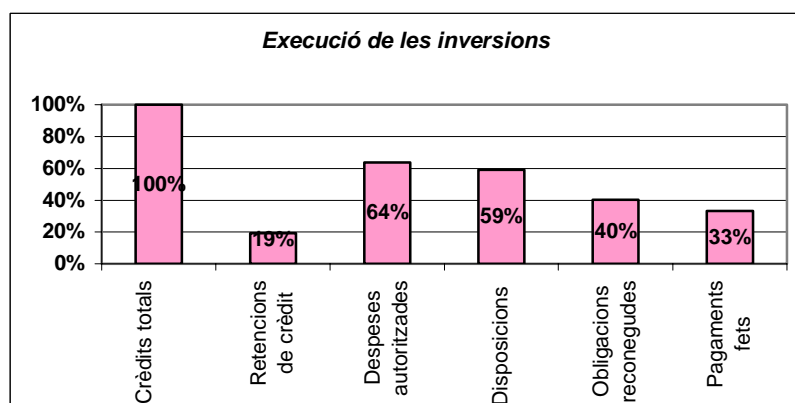
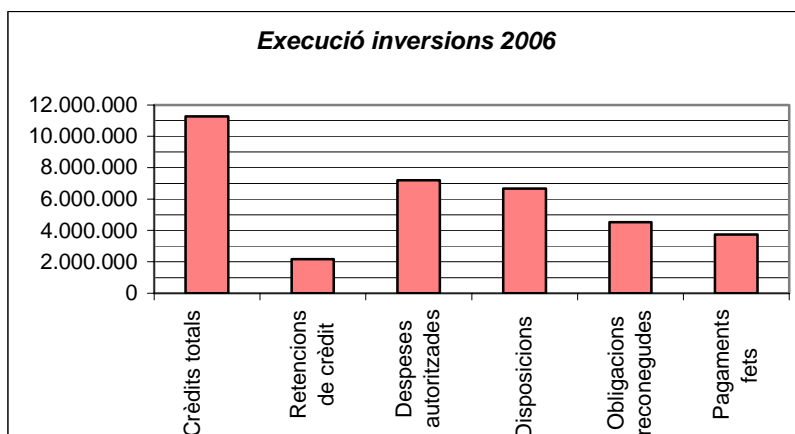
L'evolució de les inversions reals en els darrers exercicis és la que es detalla a continuació :

|      | Crèdits definitius (a) | Despeses autoritzades (b) | % (b/a)      | Obligacions reconegudes (c) | % (c/b)      |
|------|------------------------|---------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|
| 2006 | 11.275.022,27          | 7.194.861,48              | 63,8%        | 4.543.459,39                | 63,1%        |
| 2005 | 10.060.115,27          | 6.643.782,49              | 66,0%        | 4.980.703,17                | 75,0%        |
| 2004 | 6.958.161,07           | 4.441.115,41              | 63,8%        | 2.425.549,96                | 54,6%        |
| 2003 | 6.253.080,06           | 4.965.649,00              | 79,4%        | 3.681.903,42                | 74,1%        |
|      | <b>34.546.378,67</b>   | <b>23.245.408,38</b>      | <b>67,3%</b> | <b>15.631.615,94</b>        | <b>67,2%</b> |

#### Inversions reals (euros corrents)

|      | Crèdits definitius (a) | Despeses autoritzades (b) | % (b/a)      | Obligacions reconegudes (c) | % (c/b)      |
|------|------------------------|---------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|
| 2006 | 11.275.022,27          | 7.194.861,48              | 63,8%        | 4.543.459,39                | 63,1%        |
| 2005 | 10.331.738,38          | 6.823.164,62              | 66,0%        | 5.115.182,16                | 75,0%        |
| 2004 | 7.410.441,54           | 4.729.787,91              | 63,8%        | 2.583.210,71                | 54,6%        |
| 2003 | 6.872.134,99           | 5.457.248,25              | 79,4%        | 4.046.411,86                | 74,1%        |
|      | <b>35.889.337,18</b>   | <b>24.205.062,26</b>      | <b>67,4%</b> | <b>16.288.264,12</b>        | <b>67,3%</b> |

|      | Habitants | Crèdits definitius (a) | Despeses autoritzades (b) | % (b/a)      | Obligacions reconegudes (c) | % (c/b)      |
|------|-----------|------------------------|---------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|
| 2006 | 17.845    | 631,83                 | 403,19                    | 63,8%        | 254,61                      | 63,1%        |
| 2005 | 16.894    | 611,56                 | 403,88                    | 66,0%        | 302,78                      | 75,0%        |
| 2004 | 16.184    | 457,89                 | 292,25                    | 63,8%        | 159,62                      | 54,6%        |
| 2003 | 15.592    | 440,75                 | 350,00                    | 79,4%        | 259,52                      | 74,1%        |
|      |           | <b>2.142,03</b>        | <b>1.449,32</b>           | <b>67,7%</b> | <b>976,53</b>               | <b>67,4%</b> |



### 6.2.3.2 Despeses de capital financeres

En el capítol VIII, actius financers, s'hi recullen les obligacions reconegudes per bestretes reintegrables al personal de la Corporació. En el capítol IX s'imputen les despeses en concepte d'amortització de préstecs, l'endeutament ja s'ha analitzat, abastament en l'apartat 4.13 d'aquesta memòria. Indicar que el pendent de pagament per aquest concepte correspon a l'amortització del quart trimestre de l'exercici préstecs que l'Ajuntament té amb la Caixa d'Estalvis de Catalunya que es fa efectiva el dia 1 de gener de l'exercici següent.

| Capítols                              | Previsió inicial 2006 | Previsió definitiva 2006 | Obligacions reconegudes netes | % execució s/definitiu | Pagaments líquids | % pagament | Obligacions per habitant |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------|------------|--------------------------|
| Actius financers                      | 36.000,00             | 36.000,00                | 13.830,00                     | 38,4%                  | 13.830,00         | 100%       | 0,82                     |
| Passius financers                     | 856.100,00            | 856.100,00               | 855.133,61                    | 99,9%                  | 686.484,57        | 80%        | 50,62                    |
| <b>DESPESES DE CAPITAL FINANCERES</b> | <b>892.100,00</b>     | <b>892.100,00</b>        | <b>868.963,61</b>             | <b>97,4%</b>           | <b>700.314,57</b> | <b>81%</b> | <b>51,44</b>             |



## 6.2.4. Pendent de pagament pressupostari

Durant l'exercici l'Ajuntament ha complert amb els terminis de pagament que estableix l'article 99.4 del Text refós de Llei de Contractes de les Administracions Públiques, és a dir abonar el preu dintre el termini de 60 dies de la facturació. Per a les despeses inferiors a 300 euros el termini de pagament ha estat molt inferior, atès que les mateixes s'ha satisfet un cop reconeguda l'obligació.

El pendent de pagament i els seus venciments són els que s'indiquen a continuació :

### Despeses pressupostàries : Pendent de pagament

|                                | 2006<br>(a)         | %<br>(a)      | 2005<br>(b)       | %<br>(b)      | Variació<br>(a-b) | %<br>Variació |
|--------------------------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| Despeses de personal           | 163.599,41          | 9,3%          | 113.592,50        | 11,9%         | 50.006,91         | 44,0%         |
| Compra béns corrents i serveis | 565.131,43          | 32,1%         | 458.317,40        | 48,0%         | 106.814,03        | 23,3%         |
| Despeses financeres            | 25.613,95           | 1,5%          | 19.022,52         | 2,0%          | 6.591,43          | 34,7%         |
| Transferències corrents        | 26.285,75           | 1,5%          | 10.797,00         | 1,1%          | 15.488,75         | 143,5%        |
| Inversions reals               | 810.202,38          | 46,0%         | 187.436,29        | 19,6%         | 622.766,09        | 332,3%        |
| Transferències de capital      | -                   |               | -                 |               | -                 |               |
| Actius financers               | -                   |               | -                 |               | -                 |               |
| Passius financers              | 168.649,04          | 9,6%          | 165.729,03        | 17,4%         | 2.920,01          | 1,8%          |
|                                | <b>1.759.481,96</b> | <b>100,0%</b> | <b>954.894,74</b> | <b>100,0%</b> | <b>804.587,22</b> | <b>84,3%</b>  |

### Pendent de pagament : Distribució dels venciments

|                                | Pendent de<br>pagament<br>(a) | Venciment gener   | %<br>(a)     | Venciment<br>febrer | %<br>(a)     |
|--------------------------------|-------------------------------|-------------------|--------------|---------------------|--------------|
| Despeses de personal           | 163.599,41                    | 163.599,41        | 9,3%         | -                   | 0,0%         |
| Compra béns corrents i serveis | 565.131,43                    | 236.009,14        | 13,4%        | 329.122,29          | 18,7%        |
| Despeses financeres            | 25.613,95                     | 25.613,95         | 1,5%         | -                   | 0,0%         |
| Transferències corrents        | 26.285,75                     | 26.285,75         | 1,5%         | -                   | 0,0%         |
| Inversions reals               | 810.202,38                    | 341.851,71        | 19,4%        | 468.350,67          | 26,6%        |
| Transferències de capital      | -                             | -                 | 0,0%         | -                   | 0,0%         |
| Actius financers               | -                             | -                 | 0,0%         | -                   | 0,0%         |
| Passius financers              | 168.649,04                    | 168.649,04        | 9,6%         | -                   | 0,0%         |
|                                | <b>1.759.481,96</b>           | <b>962.009,00</b> | <b>54,7%</b> | <b>797.472,96</b>   | <b>45,3%</b> |

## 6.3. El resultat pressupostari

El resultat pressupostari, representa en quina mesura els ingressos pressupostaris de l'exercici han estat suficients per a cobrir les despeses pressupostàries del mateix període, és a dir, en quina mesura els drets pressupostaris han estat suficients per a finançar les obligacions de la mateixa naturalesa.

En definitiva, el resultat pressupostari mesura el superàvit o dèficit de finançament de l'exercici, és a dir, la capacitat o necessitat de finançament de l'Ajuntament, generada per les operacions pressupostàries de l'exercici.

A nivell normatiu, el Resultat Pressupostari, es regula en els articles 96 i 97 del R.D. 500/1990, i les 78 a 80 de la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local

L'article 96 estableix que aquest es determinarà per la diferència entre els drets pressupostaris liquidats durant l'exercici i les obligacions pressupostàries reconegudes durant el mateix període, presos uns i altres pels seus valors nets, un cop deduïts els drets i les obligacions que, per qualsevol motiu, hagin estat anul·lats.

De conformitat amb el que disposa l'article 97 del R.D. 500/1990, el resultat pressupostari haurà d'ajustar-se en funció de les obligacions finançades amb romanents de Tresoreria i les diferències de financiació afectada.

De conformitat amb el que disposa la regla 46 de la Instrucció de comptabilitat una despesa amb financiació afectada és qualsevol projecte de despesa que es financi en tot o en part amb recursos concrets que en cas de no realitzar-se la despesa no podrien percebre's o si s'haguessin percebut haurien de reintegrar-se als agents que els van aportar.

De conformitat amb el que disposa la regla 50 s'entén per desviació de financiació la magnitud que representa el desfase existent entre els ingressos pressupostaris reconeguts durant un període determinat, per a la realització d'una despesa amb financiació afectada i els que, en funció de la part del mateix efectuada en aquest període, haurien d'haver-se reconegut, si l'execució dels ingressos afectats es realitza harmònicament amb la de la despesa pressupostaria.

| Codi projecte      | DESCRIPCIÓ                            | Desviacions de l'exercici |                   | Desviacions acumulades |                 |
|--------------------|---------------------------------------|---------------------------|-------------------|------------------------|-----------------|
|                    |                                       | POSITIVES                 | NEGATIVES         | POSITIVES              | NEGATIVES       |
| 2004.2.64002.1     | Projecte equipament sociocultural     | 3.719,92                  | 43.632,49         | -                      | -               |
| 2005.2.0000.1      | Parc Polivalent Francesc Macià        |                           | 53.520,53         |                        |                 |
| 2005.2.00000.2     | Enllumenat Sant Elm Caporal Fradera   |                           | 17.924,72         |                        |                 |
| 2005.2.00000.5     | Adequació piscina municipal           | 149,72                    | 152.583,26        | 299,28                 |                 |
| 2005.2.60100.1     | Restitució delta del riu Tordera      |                           |                   | 41.907,90              |                 |
| 2005.2.61150.1     | Urbanització de la riera de Palafoles | 1.384,50                  | 1.182,05          |                        | 2.214,38        |
| 2005.2.62250.1     | Construcció Escola bressol municipal  |                           |                   |                        |                 |
| 2006.2.61152.1     | Urbanització carrers Passada Girona   | 250.941,36                |                   | 250.941,36             |                 |
| 2006.2.URBAN.1     | Patrimoni Públic del Sòl              | 547.964,92                |                   | 547.964,92             |                 |
| <b>TOTAL . . .</b> |                                       | <b>804.160,42</b>         | <b>268.843,05</b> | <b>841.113,46</b>      | <b>2.214,38</b> |

Per tant el resultat pressupostari, és el que es desprèn dels següents càlculs:

| CONCEPTES  | DRETS RECONEGUTS NETS | OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES | AJUSTAMENTS | RESULTAT PRESSUPOSTARI |
|--|-----------------------|-------------------------------|-------------|------------------------|
| a. Operacions corrents   | 17.872.708,80         | 12.546.509,02                 |             |                        |
| b. Altres operacions no financeres   | 2.106.792,77          | 4.543.459,39                  |             |                        |
| 1. Total operacions no financeres (a+b)  | 19.979.501,57         | 17.089.968,41                 |             |                        |
| 2. Actius financers  | 13.830,00             | 13.830,00                     |             |                        |
| 3. Passius financers   |                       | 855.133,61                    |             |                        |
| <b>RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI</b>  | <b>19.993.331,57</b>  | <b>17.958.932,02</b>          |             | <b>2.034.399,55</b>    |
| <b>AJUSTAMENTS</b>   |                       |                               |             |                        |
| 4. Crèdits gastats finançats amb romanent líquid de tresoreria per a despeses generals |                       |                               | 903.266,42  |                        |
| 5. Desviacions negatives de financiació de l'exercici                                  |                       |                               | 268.843,05  |                        |
| 6. Desviacions positives de financiació de l'exercici                                  |                       |                               | 804.160,42  | 367.949,05             |
| <b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT</b>  |                       |                               |             | <b>2.402.348,60</b>    |

En els darrers exercicis l'evolució de les principals magnituds del Resultat pressupostari són les que s'indiquen a continuació :



**Ajuntament de Malgrat de Mar**  
**Serveis Econòmics**  
**Intervenció**

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

|   | 2003                  | 2004                | 2005                | 2006                |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| a Drets reconeguts nets                           | 13.293.711,51         | 14.010.201,82       | 18.786.333,62       | 19.993.331,57       |
| b Obligacions reconegudes netes                   | 14.315.383,44         | 14.056.147,51       | 17.154.271,24       | 17.958.932,02       |
| <b>c RESULTAT PRESSUPOSTARI (a-b)</b>             | <b>- 1.021.671,93</b> | <b>- 45.945,69</b>  | 1.632.062,38        | 2.034.399,55        |
| d Desviacions positives                           | 1.225.391,22          | 43.811,02           | 445.790,90          | 804.160,42          |
| e Desviacions negatives                           | 1.853.970,18          | 950.518,92          | 42.886,65           | 268.843,05          |
| f Despeses finançades amb romanent                | 1.104.850,94          | 789.501,85          | 1.309.917,36        | 903.266,42          |
| <b>g RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (c-d+e+f)</b> | <b>711.757,97</b>     | <b>1.650.264,06</b> | <b>2.539.075,49</b> | <b>2.402.348,60</b> |

**Resultat pressupostari (euros corrents)**

|   | 2003                  | 2004                | 2005                | 2006                |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| a Drets reconeguts nets                           | 14.609.788,95         | 14.920.864,94       | 19.293.564,63       | 19.993.331,57       |
| b Obligacions reconegudes netes                   | 15.732.606,40         | 14.969.797,10       | 17.617.436,56       | 17.958.932,02       |
| <b>c RESULTAT PRESSUPOSTARI (a-b)</b>             | <b>- 1.122.817,45</b> | <b>- 48.932,16</b>  | 1.676.128,07        | 2.034.399,55        |
| d Desviacions positives                           | 1.346.704,95          | 46.658,74           | 457.827,25          | 804.160,42          |
| e Desviacions negatives                           | 2.037.513,23          | 1.012.302,65        | 44.044,59           | 268.843,05          |
| f Despeses finançades amb romanent                | 1.214.231,18          | 840.819,47          | 1.345.285,13        | 903.266,42          |
| <b>g RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (c-d+e+f)</b> | <b>782.222,01</b>     | <b>1.757.531,22</b> | <b>2.607.630,54</b> | <b>2.402.348,60</b> |

**Resultat pressupostari per habitant (euros corrents)**

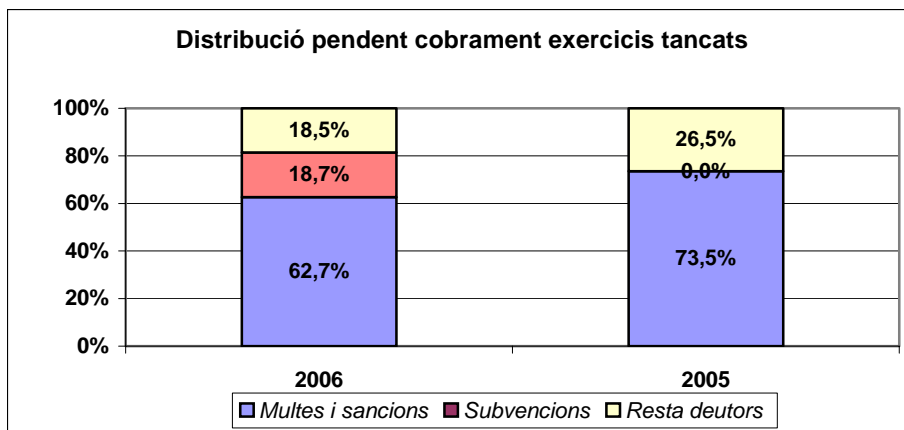
|   | 2003           | 2004          | 2005          | 2006          |
|---|----------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Habitants</b>                                  | <b>15.592</b>  | <b>16.184</b> | <b>16.894</b> | <b>17.845</b> |
| a Drets reconeguts nets                           | 937,01         | 921,95        | 1.142,04      | 1.120,39      |
| b Obligacions reconegudes netes                   | 1.009,02       | 924,98        | 1.042,82      | 1.006,38      |
| <b>c RESULTAT PRESSUPOSTARI (a-b)</b>             | <b>- 72,01</b> | <b>- 3,02</b> | 99,21         | 114,00        |
| d Desviacions positives                           | 86,37          | 2,88          | 27,10         | 45,06         |
| e Desviacions negatives                           | 130,68         | 62,55         | 2,61          | 15,07         |
| f Despeses finançades amb romanent                | 77,88          | 51,95         | 79,63         | 50,62         |
| <b>g RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (c-d+e+f)</b> | <b>50,17</b>   | <b>108,60</b> | <b>154,35</b> | <b>134,62</b> |

## 6.4. Pressupostos tancats

### 6.4.1. Pressupostos tancats d'ingressos

Els deutors pendents de pressupostos tancats, a 31 de desembre de 2006, importen pràcticament 369.700 euros amb un incrementat d'un 111% respecte a l'exercici 2005, les principals variacions respecte a l'exercici anterior són les que per grans magnituds s'indiquen a continuació :

| Pendent exercicis tancats | 2006<br>(a)       | %<br>(a)      | 2005<br>(b)       | %<br>(b)      | %<br>variació |
|---------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|
| Multes i sancions         | 231.954,46        | 62,7%         | 128.691,20        | 73,5%         | 80,2%         |
| Subvencions               | 69.159,88         | 18,7%         | -                 | 0,0%          |               |
| Resta deutors             | 68.557,91         | 18,5%         | 46.419,05         | 26,5%         | 47,7%         |
|                           | <b>369.672,25</b> | <b>100,0%</b> | <b>175.110,25</b> | <b>100,0%</b> | <b>111,1%</b> |

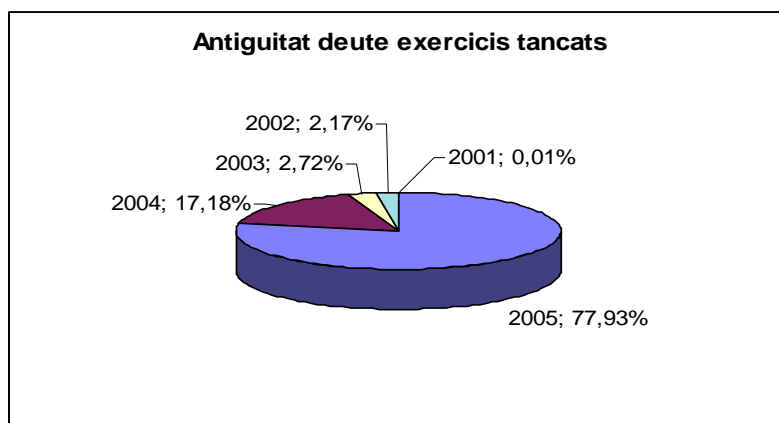
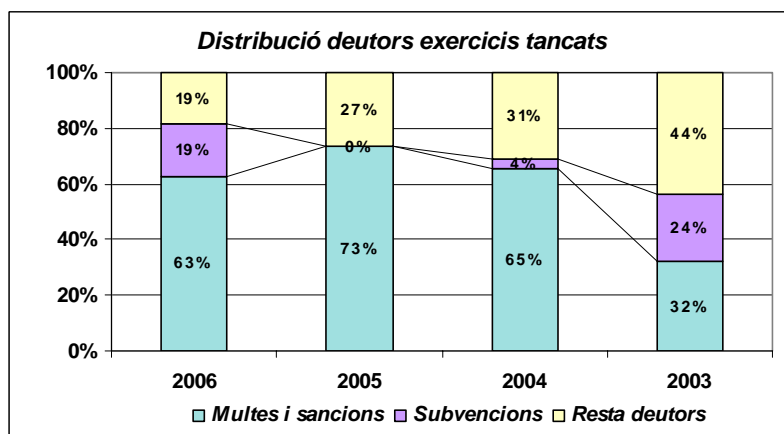
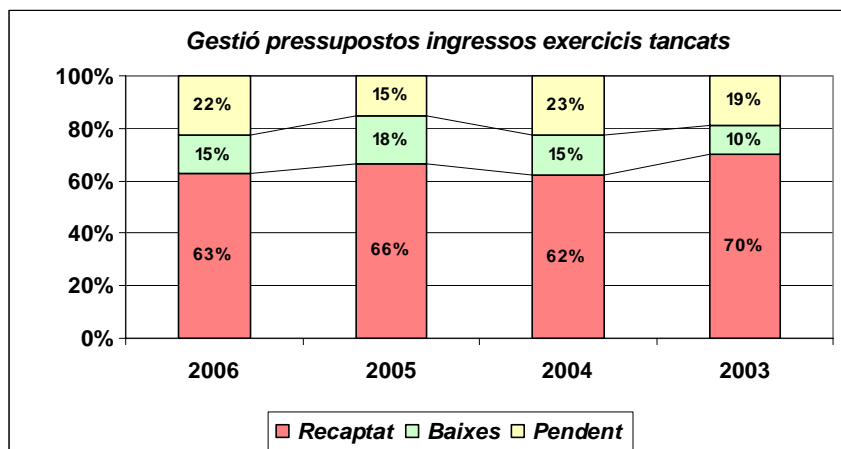


La gestió efectuada durant l'exercici del pendent de cobrament per exercicis tancats és la que es detalla en el següent resum :

| CAPÍTOL           | EXERCICI | Pendent a 1/01/06   | Recaptat            | Baixes            | Pendent recaptar  | % Dotació      | Saldos de dubtòs cobrament 2006 | % Recaptat    | % Baixes      | % Pendent     |
|-------------------|----------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Capítol 1         | 2005     | 235.840,03          | 181.439,74          | 18.863,03         | 35.537,26         | 25,00%         | 8.884,31                        | 76,93%        | 8,00%         | 15,07%        |
| Capítol 2         | 2005     | 30.553,72           | 30.553,72           |                   | 0,00              | 25,00%         | 0,00                            | 100,00%       | 0,00%         | 0,00%         |
| Capítol 3         | 2005     | 733.880,67          | 408.870,30          | 145.737,94        | 179.272,43        | <b>97,50%</b>  | 174.791,34                      | 55,71%        | 19,86%        | 24,43%        |
| Capítol 4         | 2005     | 286.306,48          | 286.306,48          |                   | 0,00              | 0,00%          | 0,00                            | 100,00%       | 0,00%         | 0,00%         |
| Capítol 5         | 2005     | 6.041,80            | 5.334,79            | 87,06             | 619,95            | 25,00%         | 154,99                          | 88,30%        | 1,44%         | 10,26%        |
| Capítol 7         | 2005     | 164.446,86          | 77.286,98           | 18.000,00         | 69.159,88         | 0,00%          | 0,00                            | 47,00%        | 10,95%        | 42,06%        |
| Capítol 8         | 2005     | 12.330,00           | 8.850,00            |                   | 3.480,00          | 25,00%         | 870,00                          | 71,78%        | 0,00%         | 28,22%        |
| <b>Total 2005</b> |          | <b>1.469.399,56</b> | <b>998.642,01</b>   | <b>182.688,03</b> | <b>288.069,52</b> | <b>64,12%</b>  | <b>184.700,64</b>               | <b>67,96%</b> | <b>12,43%</b> | <b>19,60%</b> |
| Capítol 1         | 2004     | 21.754,34           | 9.694,46            | 4.283,15          | 7.776,73          | 50,00%         | 3.888,37                        | 44,56%        | 19,69%        | 35,75%        |
| Capítol 3         | 2004     | 102.376,60          | 13.866,10           | 32.789,08         | 55.721,42         | <b>98,99%</b>  | 55.156,19                       | 13,54%        | 32,03%        | 54,43%        |
| Capítol 8         | 2004     | 3.771,00            | 3.771,00            |                   | 0,00              | 50,00%         | 0,00                            | 100,00%       | 0,00%         | 0,00%         |
| <b>Total 2004</b> |          | <b>127.901,94</b>   | <b>27.331,56</b>    | <b>37.072,23</b>  | <b>63.498,15</b>  | <b>92,99%</b>  | <b>59.044,56</b>                | <b>21,37%</b> | <b>28,98%</b> | <b>49,65%</b> |
| Capítol 1         | 2003     | 5.809,85            | 1.009,57            | 303,91            | 4.496,37          | 80,00%         | 3.597,10                        | 17,38%        | 5,23%         | 77,39%        |
| Capítol 3         | 2003     | 32.416,73           | 1.551,64            | 25.316,41         | 5.548,68          | <b>90,90%</b>  | 5.043,81                        | 4,79%         | 78,10%        | 17,12%        |
| <b>Total 2003</b> |          | <b>38.226,58</b>    | <b>2.561,21</b>     | <b>25.620,32</b>  | <b>10.045,05</b>  | <b>86,02%</b>  | <b>8.640,91</b>                 | <b>6,70%</b>  | <b>67,02%</b> | <b>26,28%</b> |
| Capítol 1         | 2002     | 7.320,38            | 279,21              |                   | 7.041,17          | 100,00%        | 7.041,17                        | 0,00%         | 0,00%         | 96,19%        |
| Capítol 3         | 2002     | 1.602,96            | 0,00                | 611,71            | 991,25            | 100,00%        | 991,25                          | 0,00%         | 38,16%        | 61,84%        |
| <b>Total 2002</b> |          | <b>8.923,34</b>     | <b>279,21</b>       | <b>611,71</b>     | <b>8.032,42</b>   | <b>100,00%</b> | <b>8.032,42</b>                 | <b>3,13%</b>  | <b>6,86%</b>  | <b>90,02%</b> |
| Capítol 1         | 2001     | 58,39               | 31,28               |                   | 27,11             | 100,00%        | 27,11                           | 53,57%        | 0,00%         | 46,43%        |
| <b>Total 2001</b> |          | <b>58,39</b>        | <b>31,28</b>        | <b>0,00</b>       | <b>27,11</b>      | <b>100,00%</b> | <b>27,11</b>                    | <b>53,57%</b> | <b>0,00%</b>  | <b>46,43%</b> |
| <b>Total</b>      |          | <b>1.644.509,81</b> | <b>1.028.845,27</b> | <b>245.992,29</b> | <b>369.672,25</b> | <b>70,45%</b>  | <b>260.445,63</b>               | <b>62,56%</b> | <b>14,96%</b> | <b>22,48%</b> |

| CAPÍTOL          | EXERCICI    | Pendent a 1/01/05 | Recaptat          | Baixes            | Pendent           | % Dotació      | Saldos de dubtòs cobrament 2006 | % Recaptat    | % Baixes      | % Pendent     |
|------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Resta capítol 3  | 2005        | 232.580,46        | 207.611,69        | 18.993,98         | 5.974,79          | 25,00%         | 1.493,70                        | 89,26%        | 8,17%         | 2,57%         |
| Multes           | 2005        | 348.743,50        | 151.521,56        | 47.015,31         | 150.206,63        | 100,00%        | 150.206,63                      | 43,45%        | 13,48%        | 43,07%        |
| Sancions         | 2005        | 152.556,71        | 49.737,05         | 79.728,65         | 23.091,01         | 100,00%        | 23.091,01                       | 32,60%        | 52,26%        | 15,14%        |
| <b>Capítol 3</b> | <b>2005</b> | <b>733.880,67</b> | <b>408.870,30</b> | <b>145.737,94</b> | <b>179.272,43</b> | <b>97,50%</b>  | <b>174.791,34</b>               | <b>55,71%</b> | <b>19,86%</b> | <b>24,43%</b> |
| Resta capítol 3  | 2004        | 3.865,98          | 2.068,27          | 667,24            | 1.130,47          | 50,00%         | 565,23                          | 64,66%        | 17,26%        | 18,08%        |
| Multes (391,00)  | 2004        | 98.510,62         | 11.797,83         | 32.121,84         | 54.590,95         | 100,00%        | 54.590,95                       | 11,98%        | 32,61%        | 55,42%        |
| <b>Capítol 3</b> | <b>2004</b> | <b>102.376,60</b> | <b>13.866,10</b>  | <b>32.789,08</b>  | <b>55.721,42</b>  | <b>98,99%</b>  | <b>55.156,19</b>                | <b>13,54%</b> | <b>32,03%</b> | <b>54,43%</b> |
| Resta capítol 3  | 2003        | 3.762,61          | 1.173,31          | 64,93             | 2.524,37          | 80,00%         | 2.019,50                        | 31,73%        | 1,73%         | 66,54%        |
| Multes (391,00)  | 2003        | 28.654,12         | 378,33            | 25.251,48         | 3.024,31          | 100,00%        | 3.024,31                        | 1,32%         | 88,13%        | 10,55%        |
| <b>Capítol 3</b> | <b>2003</b> | <b>32.416,73</b>  | <b>1.551,64</b>   | <b>25.316,41</b>  | <b>5.548,68</b>   | <b>90,90%</b>  | <b>5.043,81</b>                 | <b>4,79%</b>  | <b>78,10%</b> | <b>17,12%</b> |
| Resta capítol 3  | 2002        | 76,50             | 0,00              | 0,00              | 76,50             | 100,00%        | 76,50                           | 0,00%         | 0,00%         | 100,00%       |
| Multes (391,00)  | 2002        | 1.526,46          | 0,00              | 611,71            | 914,75            | 100,00%        | 914,75                          | 0,00%         | 40,07%        | 59,93%        |
| <b>Capítol 3</b> | <b>2002</b> | <b>1.602,96</b>   | <b>0,00</b>       | <b>611,71</b>     | <b>991,25</b>     | <b>100,00%</b> | <b>991,25</b>                   | <b>0,00%</b>  | <b>38,16%</b> | <b>61,84%</b> |



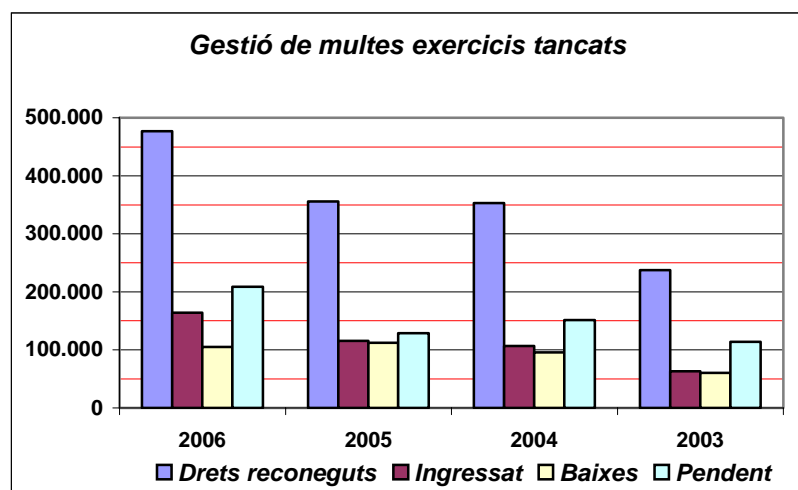
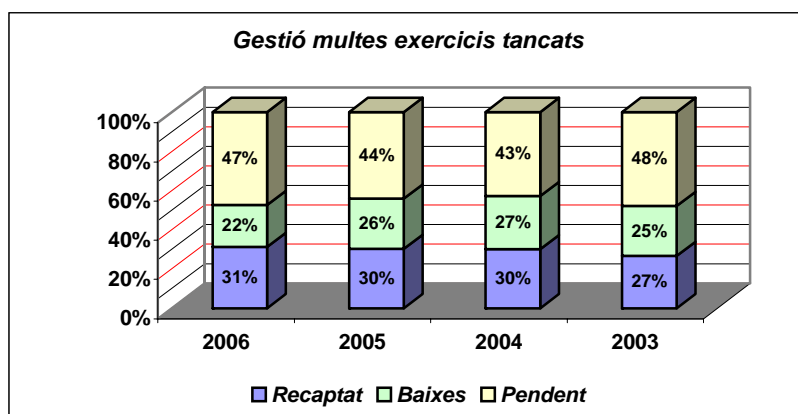


Com és pot comprovar el 63 % del pendent de cobrament correspon a sancions i multes, quant a la gestió d'aquestes últimes, és la que s'indica a continuació :

**Gestió de multes exercicis tancats**

|                         | 2006              | 2005              | 2004              | 2003              |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Drets reconeguts</i> | 477.434,70        | 355.916,60        | 353.340,40        | 237.210,89        |
| <i>Ingressat</i>        | 163.697,72        | 115.089,99        | 106.356,98        | 63.202,15         |
| <i>Baixes</i>           | 104.999,34        | 112.135,41        | 95.687,51         | 60.475,55         |
| <b>Pendent</b>          | <b>208.737,64</b> | <b>128.691,20</b> | <b>151.295,91</b> | <b>113.533,19</b> |

|          | 2006           | 2005           | 2004           | 2003           |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Recaptat | 31,13%         | 30,18%         | 30,10%         | 26,64%         |
| Baixes   | 21,53%         | 25,69%         | 27,08%         | 25,49%         |
| Pendent  | 47,34%         | 44,13%         | 42,82%         | 47,86%         |
|          | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> |



#### 6.4.2. Pressupostos tancats de despeses

A 31 de desembre de 2006 no figura cap deute pendent en l'apartat de pressupostos tancats de despeses.

#### 6.5. L'estat del romanent de tresoreria

De conformitat amb el que disposen els articles 100 a 103 del Reial Decret 500/1990 i les regles 81 a 86 de la Instrucció de Comptabilitat, el romanent de tresoreria és el que es desprèn dels següents càlculs:



Ajuntament de Malgrat de Mar  
Serveis Econòmics  
Intervenció

Carme, 30 - 08380 Malgrat de Mar (Barcelona)  
Tel. 93 765 33 00 - Fax 93 761 09 93  
serveiseconomicos@ajmalgrat.es - www.ajmalgrat.es  
NIF: P0810900A

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>1, Fons líquids</b>   | <b>5.820.511,36</b> |
| <b>2, Drets pendents de cobrament</b>                                    | <b>2.123.940,97</b> |
| del Pressupost corrent   | 1.726.988,13        |
| de Pressupostos tancats  | 369.672,25          |
| d'Operacions no pressupostaries  | 27.280,59           |
| - cobraments realitzats pendents aplicació                               | -                   |
| <b>3, Obligacions pendents de pagament</b>                               | <b>2.628.012,10</b> |
| del Pressupost corrent   | 1.759.481,96        |
| de Pressupostos tancats  | -                   |
| d'Operacions no pressupostaries  | 868.530,14          |
| - Pagaments realitzats pendents d'aplicació                              | -                   |
| <b>I. ROMANENTS DE TRESORERIA TOTALS (1+2-3)</b>                         | <b>5.316.440,23</b> |
| II. Saldos de dubtosa cobrabilitat                                       | <b>926.379,12</b>   |
| III. Excès de finançament afectat  | 841.113,46          |
| <b>IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)</b> | <b>3.548.947,65</b> |

El Romanent de Tresoreria és una magnitud financera que representa l'excedent de liquiditat a curt termini de la Corporació.

El Romanent de Tresoreria inclou drets i obligacions pendents de cobrament i pagament, tant pressupostaris com no pressupostaris, i fons líquids de Tresoreria, procedents tant d'operacions pressupostàries com no pressupostàries.

El Romanent de Tresoreria es divideix en dos parts :

- Romanent de Tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat.
- Romanent de Tresoreria per a despeses generals.

El Romanent de Tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat és aquella part del Romanent de la qual no se'n pot disposar lliurement, atès que prové de desviacions positives de finançament. Aquest Romanent garanteix que els ingressos afectats es destinen exclusivament a la despesa concreta que finançaven qualsevol que sigui moment en que aquesta despesa es realitzi.

En els darrers exercicis l'evolució de l'estat del romanent de tresoreria és la que s'indica en els següents quadres :

| Components   | 2003                | 2004                | 2005                | 2006                |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1, Fons líquids</b>   | <b>2.301.954,58</b> | <b>2.474.768,69</b> | <b>3.312.061,02</b> | <b>5.820.511,36</b> |
| <b>2, Drets pendents de cobrament</b>                                | <b>1.033.348,50</b> | <b>1.229.878,27</b> | <b>1.708.439,28</b> | <b>2.123.940,97</b> |
| del Pressupost corrent   | 679.042,73          | 925.627,21          | 1.469.399,56        | 1.726.988,13        |
| de Pressupostos tancats  | 352.892,18          | 235.105,44          | 175.110,25          | 369.672,25          |
| d'Operacions no pressupostaries                                      | 1.413,59            | 69.145,62           | 63.929,47           | 27.280,59           |
| - cobraments realitzats pendents aplicació                           | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>3, Obligacions pendents de pagament</b>                           | <b>1.022.612,00</b> | <b>1.594.647,03</b> | <b>1.492.467,33</b> | <b>2.628.012,10</b> |
| del Pressupost corrent   | 753.924,29          | 1.228.430,36        | 954.894,74          | 1.759.481,96        |
| de Pressupostos tancats  | -                   | -                   | -                   | -                   |
| d'Operacions no pressupostaries                                      | 268.687,71          | 366.216,67          | 537.572,59          | 868.530,14          |
| - Pagaments realitzats pendents d'aplicació                          | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>I. ROMANENTS DE TRESORERIA TOTALS (1+2-3)</b>                     | <b>2.312.691,08</b> | <b>2.109.999,93</b> | <b>3.528.032,97</b> | <b>5.316.440,23</b> |
| II. Saldos de dubtosa cobrabilitat                                   | 554.256,82          | 490.137,15          | 777.437,87          | 926.379,12          |
| III. Excès de finançament afectat                                    | 968.932,41          | 65.043,31           | 445.790,92          | 841.113,46          |
| <b>IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)</b> | <b>789.501,85</b>   | <b>1.554.819,47</b> | <b>2.304.804,18</b> | <b>3.548.947,65</b> |

Estat del Romanent de Tresoreria (euros corrents)

| Components   | 2003                | 2004                | 2005                | 2006                |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1, Fons líquids</b>   | <b>2.529.848,08</b> | <b>2.635.628,65</b> | <b>3.401.486,67</b> | <b>5.820.511,36</b> |
| <b>2, Drets pendents de cobrament</b>                                | <b>1.135.650,01</b> | <b>1.309.820,36</b> | <b>1.754.567,15</b> | <b>2.123.940,97</b> |
| del Pressupost corrent   | 746.267,96          | 985.792,98          | 1.509.073,35        | 1.726.988,13        |
| de Pressupostos tancats  | 387.828,51          | 250.387,29          | 179.838,23          | 369.672,25          |
| d'Operacions no pressupostaries                                      | 1.553,54            | 73.640,09           | 65.655,57           | 27.280,59           |
| - cobraments realitzats pendents aplicació                           | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>3, Obligacions pendents de pagament</b>                           | <b>1.123.850,58</b> | <b>1.698.299,08</b> | <b>1.532.763,95</b> | <b>2.628.012,10</b> |
| del Pressupost corrent   | 828.562,79          | 1.308.278,33        | 980.676,90          | 1.759.481,96        |
| de Pressupostos tancats  | -                   | -                   | -                   | -                   |
| d'Operacions no pressupostaries                                      | 295.287,79          | 390.020,75          | 552.087,05          | 868.530,14          |
| - Pagaments realitzats pendents d'aplicació                          | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>I. ROMANENTS DE TRESORERIA TOTALS (1+2-3)</b>                     | <b>2.541.647,51</b> | <b>2.247.149,93</b> | <b>3.623.289,87</b> | <b>5.316.440,23</b> |
| II. Saldos de dubtosa cobrabilitat                                   | 609.128,25          | 521.996,06          | 798.428,69          | 926.379,12          |
| III. Excès de finançament afectat                                    | 1.064.856,72        | 69.271,13           | 457.827,27          | 841.113,46          |
| <b>IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)</b> | <b>867.662,54</b>   | <b>1.655.882,74</b> | <b>2.367.033,91</b> | <b>3.548.947,65</b> |

Estat del Romanent de Tresoreria per habitants (euros corrents)

| Components   | 2003          | 2004          | 2005          | 2006          |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Habitants</b>   | <b>15.592</b> | <b>16.184</b> | <b>16.894</b> | <b>17.845</b> |
| <b>1, Fons líquids</b>   | <b>162,25</b> | <b>162,85</b> | <b>201,34</b> | <b>326,17</b> |
| <b>2, Drets pendents de cobrament</b>                                | <b>72,84</b>  | <b>80,93</b>  | <b>103,86</b> | <b>119,02</b> |
| del Pressupost corrent   | 47,86         | 60,91         | 89,33         | 96,78         |
| de Pressupostos tancats  | 24,87         | 15,47         | 10,65         | 20,72         |
| d'Operacions no pressupostaries                                      | 0,10          | 4,55          | 3,89          | 1,53          |
| - cobraments realitzats pendents aplicació                           | -             | -             | -             | -             |
| <b>3, Obligacions pendents de pagament</b>                           | <b>72,08</b>  | <b>104,94</b> | <b>90,73</b>  | <b>147,27</b> |
| del Pressupost corrent   | 53,14         | 80,84         | 58,05         | 98,60         |
| de Pressupostos tancats  | -             | -             | -             | -             |
| d'Operacions no pressupostaries                                      | 18,94         | 24,10         | 32,68         | 48,67         |
| - Pagaments realitzats pendents d'aplicació                          | -             | -             | -             | -             |
| <b>I. ROMANENTS DE TRESORERIA TOTALS (1+2-3)</b>                     | <b>163,01</b> | <b>138,85</b> | <b>214,47</b> | <b>297,92</b> |
| II. Saldos de dubtosa cobrabilitat                                   | 39,07         | 32,25         | 47,26         | 51,91         |
| III. Excès de finançament afectat                                    | 68,30         | 4,28          | 27,10         | 47,13         |
| <b>IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)</b> | <b>55,65</b>  | <b>102,32</b> | <b>140,11</b> | <b>198,88</b> |



## **7. Esdeveniments posteriors al tancament**

No s'ha de ressenyar cap esdeveniment posterior al tancament.

Malgrat de Mar, 21 de març de 2007  
L'Alcaldeessa,

L'Interventor de la Corporació,

Fa contar la concordança de la informació comptable d'aquesta Memòria amb la Base de dades de la Comptabilitat Municipal