

MEMÒRIA JUSTIFICATIVA DEL COST I RENDIMENT DELS SERVEIS PÚBLICS I DEL GRAU DE COMPLIMENT DELS OBJECTIUS 2020



INDEX

1. Introducció
2. Objectius del pressupost 2020
3. Anàlisi de compliment dels objectius
 - 3.1 Objectiu 1: Cerdanyola, una ciutat inclusiva, cohesionada socialment que lluiti contra la pobresa, la discriminació i l'exclusió social.
 - 3.2 Objectiu 2: Esforç inversor a l'espai públic i pla d'actuació i de manteniment dels barris i dels equipaments municipals, comptant sempre amb la participació veïnal
 - 3.3 Objectiu 3: Excel·lència en la gestió: les persones tornaran ser el centre de tota l'activitat municipal, treballant amb la màxima transparència, qualitat, equitat i eficiència, garantint el rendiment de comptes
4. Costos totals dels serveis
 - 4.1 Mètode de càlcul
 - 4.2 Metodologia per a determinar els costos dels serveis
 - 4.3 Criteris a utilitzar

Cost total dels serveis municipals
Resum cost total serveis generals
Resum cost total serveis finalistes
5. Indicadors de gestió



1. INTRODUCCIÓ

L'Article 211 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (RD 2/2004) estableix que els municipis de més de 50.000 habitants hauran d'acompanyar el Compte General amb una memòria justificativa del cost i rendiment dels serveis públics i del grau de compliment dels objectius, tot i que no reglamenta quin ha de ser el contingut d'aquesta memòria.

A falta d'aquesta reglamentació, la memòria que es presenta a continuació es basa en el compte de resultats, i la liquidació del pressupost individual de l'Ajuntament de Cerdanyola del Vallès de l'exercici 2020.

El pressupost Municipal de l'exercici 2020 ha estat el primer del mandat 2019-2023 del nou consistori i ha servit per donar inici a un canvi de polítiques i un canvi en les actituds dels polítics. Ha estat l'eina clau per a la gestió pública, servint a la planificació, programació, control i seguiment de les actuacions municipals i ha de formar part d'un pressupost amb una visió que abarcarà tot el mandat.

Després la constitució del nou Ajuntament en sessió plenària de data 15 de juny de 2019 s'ha determinat l'estructura organitzativa de l'administració municipal executiva, per al període 2019-2023, en diferents àrees de gestió, amb la finalitat d'aconseguir una major eficiència i eficàcia administrativa i per al millor funcionament de l'administració municipal d'aquest Ajuntament :

- Àrea Alcaldia-Presidència
- Àrea Econòmics i Serveis generals
- Àrea Cohesió social i ciutadania
- Àrea de territori i sostenibilitat

Aquesta estructura administrativa de l'Ajuntament difereix de la que hi havia en el període 2016-2019. En aquest període també l'estructura administrativa de l'Ajuntament estava dividida en quatre àrees de gestió però els àmbits compresos dins de les àrees no es corresponen entre els dos períodes, fet que prova diferències en la comparativa entre àrees de gestió.

El pressupost 2020 s'elaborà i executà en el marc d'uns objectius a llarg termini tant a nivell de despesa corrent com de despesa d'inversió. A dins dels pressupostos anuals es marquen les accions i objectius més a curt termini per assolir els objectius a llarg termini.

Les línies estratègiques en les que es basaran cadascun dels pressupostos durant el període 2020-2023 són les següents:

- Cerdanyola, una ciutat inclusiva, cohesionada socialment que lluiti contra la pobresa, la discriminació i l'exclusió social.
- Ciutat del coneixement, reforçant les relacions entre universitat, administració, societat i empresa amb l'objectiu de generació d'oportunitats.



- Qualitat urbana i territori: El Centre Direccional serà un espai de creixement de la ciutat futura, vinculat amb l'actual, tot respectant l'execució de projectes mediambientals.
- Excel·lència en la gestió: les persones tornaran ser el centre de tota l'activitat municipal, treballant amb la màxima transparència, qualitat, equitat i eficiència, garantint el rendiment de comptes.

Aquesta memòria analitza l'evolució de les principals magnituds econòmiques – financeres i descriu quins han estat els nivells d'execució de les diferents àrees municipals. També dins de cada àrea es descriu el nivell d'execució de cada servei i dins d'aquest, el de cada activitat.

Aquesta memòria també recull els costos totals dels serveis, tenint en compte la repercussió de les despeses financeres de l'Ajuntament, així com els ingressos associats a cada servei i veient el grau de cobertura de cadascun d'ells.

Efectes de la pandèmia provocada per la Covid 19

La Liquidació de l'exercici 2020 ve determinada per la situació de crisi social i sanitària ocasionada pel COVID-19 atès que des de la declaració, per part de l'Organització Mundial de la Salut, el dia 11 de març de 2020, del brot de COVID-19 com a pandèmia Internacional, i el conseqüent Estat d'alarma aprovat pel Govern, l'Ajuntament de Cerdanyola ha fet front a aquesta situació d'excepcional interès general adoptant mesures en l'àmbit social i econòmic amb la finalitat de mitigar l'efecte de la pandèmia als ciutadans de Cerdanyola.

L'impacte econòmic d'aquesta crisi ha afectat l'execució del pressupost de l'exercici 2020. La reducció d'ingressos juntament amb l'esforç per retallar les despeses ha estat clau per orientar els recursos econòmics en l'àrea de Cohesió social i ciutadania. En l'àmbit de les despeses, per les mesures per pal·liar i impulsar l'activitat econòmica al terme municipal de Cerdanyola de Vallès i, en l'àmbit dels ingressos, per la reducció dels ingressos de capítol 3 (derivada de la disminució i parada de l'activitat i les baixes dels usuaris dels diferents serveis municipals).

2. OBJECTIUS PRESSUPOST 2020

La memòria elaborada per l'Alcaldia que forma part de l'expedient del pressupost general de l'Ajuntament per a l'exercici 2020 recull quins són els objectius per aquest exercici. La metodologia emprada en la confecció del pressupost i els objectius són els que tot seguit s'expliquen.

1) Cerdanyola, una ciutat inclusiva, cohesionada socialment que lluiti contra la pobresa, la discriminació i l'exclusió social.



2) Ciutat del coneixement, reforçant les relacions entre universitat, administració, societat i empresa amb l'objectiu de generació d'oportunitats.

3) Qualitat urbana i territori: El Centre Direccional serà un espai de creixement de la ciutat futura, vinculat amb l'actual, tot respectant l'execució de projectes medioambientals.

4) Excel·lència en la gestió: les persones tornaran ser el centre de tota l'activitat municipal, treballant amb la màxima transparència, qualitat, equitat i eficiència, garantint el rendiment de comptes.

Pel pressupost 2020, l'assignació dels recursos es va fer en el marc de l'acord programàtic signat en data 8 de juliol de 2019 entre els grups polítics de PSC Cerdanyola i En Comú Podem Cerdanyola, que estableix unes línies d'entesa comunes que serviran com a base d'un acord de més ampli abast que permeti la governabilitat de Cerdanyola del Vallès, començant per pactar un pla d'inversions per a tot el mandat. Dels 22 punts descrits en l'acord, aquest primer pressupost fa èmfasi en els següents:

- Estudiar la possibilitat de creació d'un centre de dia per a persones grans
- Apropar els serveis socials als barris, creant una oficina de serveis bàsics
- Estudiar la viabilitat de la cobertura del servei odontològic dels veïns i veïnes de Cerdanyola incorporant criteris de tarifació social segons la renda.
- Realització d'un estudi sobre el model de recollida de residus amb la finalitat d'arribar a assolir els objectius europeus de reciclatge i contemplant criteris d'economia social i solidària.
- Reforçar les relacions entre universitat, administració, societat i empresa, entenent que la interacció efectiva dels quatre agents és indispensable per avançar en la senda de l'economia del coneixement.
- Treballar en la planificació conjunta i l'optimització d'equipaments compartibles entre la UAB i la ciutat.
- Executar un pla de manteniment permanent de la via pública, al qual es destinarà la major part de l'esforç inversor.
- Realització d'un pla d'actuació i de manteniment dels barris i dels equipaments municipals, comptant sempre amb la participació veïnal.
- Realitzar actuacions de pacificació del trànsit de la carretera de Barcelona, dignificant les entrades a la ciutat i millorant els barris que s'hi troben.
- Estudiar l'òptima instal·lació de punts de recàrrega per a cotxes elèctrics a la via pública.

El marc econòmic i pressupostari ve fortament marcat per la nova normativa estatal que limita la despesa en relació a la despesa executada en l'exercici anterior i en base a la política fiscal aplicada. Això suposa prioritzar l'assignació de recursos pressupostaris a aquells programes, béns i serveis i actuacions que proporcionin els millors resultats (en termes de benestar a la ciutadania) i que permetin avançar i acomplir amb els objectius definits.



Per això el pressupost esdevé l'eina de connexió essencial entre els objectius polítics i la gestió. I que la millora dels serveis a la ciutadania depèn de la bona formulació de l'estratègia i de la seva execució. D'aquí la importància de què els marcs pressupostaris a mig i llarg termini han de respondre a les estratègies polítiques també a mig i llarg termini

Suspensió de les regles fiscals

El 20 d'octubre de 2020, el Ple de Congrés dels Diputats va aprovar per majoria absoluta l'acord de Consell de Ministres de 6 d'octubre de 2020 pel qual se sol·licita de Congrés dels Diputats l'apreciació de que Espanya està patint una pandèmia, fet que suposa una situació d'emergència extraordinària, per tal d'aplicar la previsió constitucional que permet en aquests casos superar límits de dèficit estructural i de volum de deute públic.

D'aquesta manera, Espanya deixa en suspens el camí de consolidació fiscal aprovada abans de la crisi sanitària de la Covid19, i amb ella l'Acord de Consell de Ministres de 11 de febrer de 2020 pel qual s'adeqüen els objectius d'estabilitat pressupostària i de deute públic per al conjunt d'Administracions Públiques i de cadascun dels seus subsectors per a l'any 2020 per a la seva remissió a les Corts Generals, i es fixa el límit de despesa no financer del pressupost de l'Estat per a 2020, i l'Acord de Consell de Ministres de 11 de febrer de 2020 pel qual es fixen els objectius d'estabilitat pressupostària i de deute públic per al conjunt d'Administracions Públiques i de cadascun dels seus subsectors per al període 2021-2023 per a la seva remissió a les Corts Generals, i el límit de despesa no financer del pressupost de l'Estat per a 2021.

Per tant, amb l'apreciació adoptada per la majoria absoluta de Congrés, van quedar suspesos en 2020 i en 2021 els objectius d'estabilitat i deute, així com la regla de despesa i d'aquesta manera, en els exercicis 2020 i 2021, les entitats locals no han de complir l'objectiu d'estabilitat, de deute públic ni la regla de la despesa, i amb això podran fer ús dels seus romanents de tresoreria sense incórrer en incompliments.

La suspensió de les regles fiscals però no significa la suspensió de l'aplicació de la LOEPSF ni de la resta de la normativa vigent. L'acord de Consell de Ministres es refereix a superar excepcionalment els "límits de dèficit estructural" (estabilitat i regla de despesa) i de "volum de deute públic" (sostenibilitat financera) fixats en el camí d'estabilitat de 2020 i de 2021.

3. ANÀLISI COMPLIMENT OBJECTIUS

3.1. Cerdanyola, una ciutat inclusiva, cohesionada socialment que lluiti contra la pobresa, la discriminació i l'exclusió social.



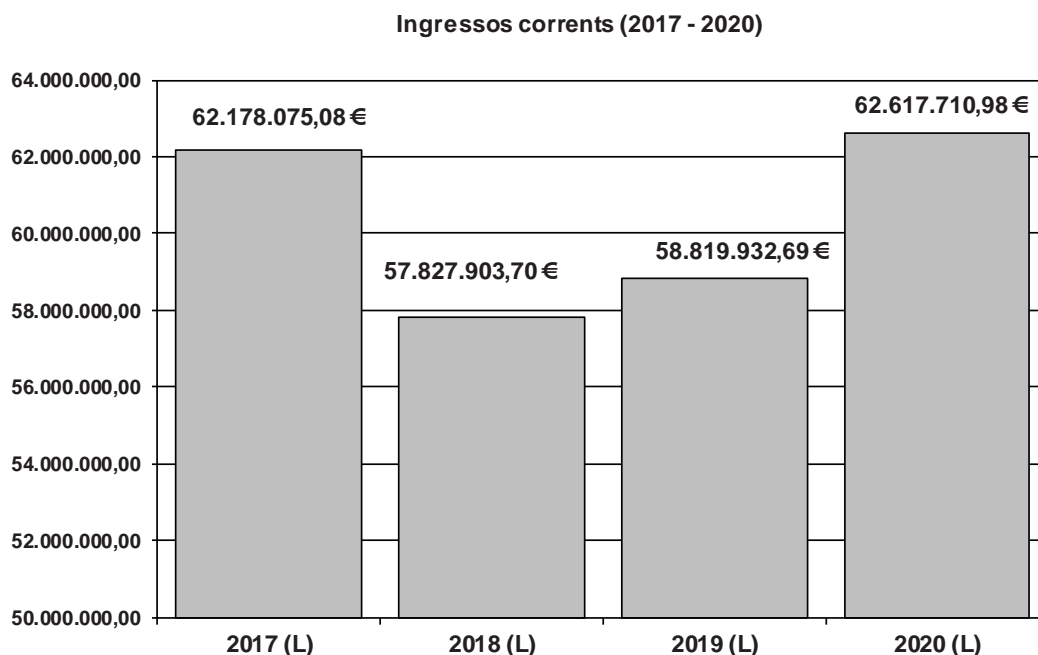
El primer objectiu general fixat en els pressupostos de l'exercici 2020 posava èmfasi en la necessitat d'un pressupost social adreçat a les persones. A continuació desglossem el pressupost d'ingressos i despeses, on es concreta numèricament aquest objectiu.

3.1.1. Anàlisi dels ingressos

En l'anàlisi dels ingressos corrents (liquidació), hi podem veure un augment de 58.819.932,69€ el 2019 a 62.617.710,98€ el 2020. En general, hi ha hagut un augment en tots els ingressos corrents, amb excepció de les taxes i altres ingressos que disminueixen lleugerament. El quadre següent ho reflecteix:

INGRESSOS CORRENTS	2017 (L)	2018 (L)	2019 (L)	2020 (L)
Impostos	31.875.706,40	30.626.828,45	31.003.903,86	31.764.297,21
Taxes i altres ingressos	8.847.958,62	8.183.307,09	8.095.404,50	7.039.259,12
Transferències corrents	21.234.083,80	18.858.153,52	19.535.166,72	23.674.528,47
Ingressos Patrimonials	220.326,26	159.614,64	185.457,61	139.626,18
Total	62.178.075,08	57.827.903,70	58.819.932,69	62.617.710,98

Podem visualitzar l'evolució dels ingressos corrents entre el 2017 i 2019 amb la gràfica següent. Les dades són de les liquidacions. S'observa una disminució durant els anys 2018 a 2019, i un repunt dels ingressos corrents l'any 2020 a causa de les aportacions d'altres administracions. Destacar que l'import de l'aportació de Àrea Metropolitana de Barcelona corresponent al Pla d'inversions metropolità 2020-2023 s'ha destinat íntegrament a finançar despesa corrent. (2.645.211,00€).



Analitzem els diferents conceptes més detalladament.

En el cas dels impostos, començant per l'impost sobre béns immobles, la ponència de valors cadastrals vigent és d'efectes 1 de gener del 2006, l'Ajuntament de Cerdanyola del Vallès es va acollir a l'aplicació de coeficient per a l'actualització dels valors cadastrals dels immobles urbans del municipi als exercicis 2016 (0,82) i al 2017 (0,92), des de llavors el valor cadastral no s'ha modificat. Paral·lelament des de la modificació per a l'exercici 2016 els tipus impositius de l'IBI es mantenen iguals, aquest fet unit a la baixa dels valors al 2017 va representar una baixa d'ingressos en aquest concepte (de 20,13M€ a 19,4M€), valors que es mantenen estables des de llavors atès que no hi ha hagut modificacions significatives en els bens immobles del municipi.

Pel que fa a l'IIVTNU la baixada dels valors cadastrals va provocar la baixa d'ingressos per aquest concepte (de 5,90M€ a 5,49M€ del 2017 al 2018), a partir de llavors al 2019 va pujar fins al 5,86M€ i el passat 2020 es va tancar amb 6,09M€ amb la reactivació de les compravendes que ha compensat la reducció de transmissions que han de tributar amb motiu de les diferents sentències dictades en relació amb aquest impost que passen a ser no subjectes per no donar-se el fet imposable.

El fet de no haver modificat tipus impositius ni modificat les taxes municipals ha fet que els ingressos siguin més o menys estables, excepte en el cas d'impostos o taxes lligades a l'evolució econòmica (com llicències urbanístiques o ICIO) que han tingut pujades i baixades havent-hi pujades en relació amb el 2018.

En concret, l'ICIO torna a estar al voltant d'1M€ després de pujades i baixades dels anys anteriors quan a l'any 2016 (1,85M€) es va recuperar, després de la disminució del 2015 (l'any 2014 estava 1,25M€, el 2015 es va situar en 0,42M€), l'any 2017 es va situar en 0,99M€ i al 2018 va tornar a disminuir situant-se en 0,62M€ però ja al 2019 es va tornar a passar el llindar del milió d'euros al tenir una liquidació de 1,05M€, pujada que es va mantenir al 2020 assolint-se 1,29M€.

Respecte a les taxes i preus públics, la taxa d'escombraries continua estable al voltant dels 1,62M€. Pel que fa a la resta es produeix una davallada d'un milió d'euros com a conseqüència de les restriccions/limitacions derivades del Covid-19 (tancament d'equipaments esportius municipals, taules i cadires,...) passant dels gairebé 6,5M€ al 2019 als 5,41M€ del 2020.

L'any 2020, com al 2019 els ingressos per transferències d'altres administracions han pujat sobrepasant els 20M€ i arribant al 2020 a 23,67M€ motivat, principalment, per la pujada de gairebé 2M€ de les transferències de la Generalitat.

Finalment, la disminució dels ingressos patrimonials del 2018 que venia donant-se des del 2014 (deguda principalment a la baixada dels interessos bancaris i a l'actualització dels cànons) s'ha vist recuperada en part al 2019 al



passar dels 159.614,64€ als 185.457,61€ però al 2020 ha tornat a baixar i s'ha situat en 139.626,18€.

El quadre següent resumeix l'evolució dels ingressos corrents (liquidacions) entre els anys 2017 a 2020:

IMPOSTOS	2017(L)	2018(L)	2019(L)	2020 (L)	Variació 20/19
IBI	20.133.601,39	19.454.546,48	19.314.882,18	19.644.414,43	1,71%
IVTM	3.224.079,03	3.229.697,34	3.161.943,49	3.080.867,47	-2,56%
Plusvàlua	5.901.516,35	5.497.278,88	5.861.414,65	6.086.576,28	3,84%
IAE	1.617.596,62	1.821.477,08	1.611.402,23	1.657.554,90	2,86%
ICIO	998.913,01	623.828,67	1.054.261,31	1.294.884,13	22,82%
TOTAL	31.875.706,40	30.626.828,45	31.003.903,86	31.764.297,21	2%

TAXES	2017(L)	2018(L)	2019(L)	2020 (L)	Variació 20/19
Taxa Escombraries	1.620.345,68	1.633.974,50	1.618.759,76	1.631.604,35	0,79%
Resta taxes, preus públics i altres ingressos	7.227.612,94	6.549.332,59	6.476.644,74	5.407.654,77	-16,51%
TOTAL	8.847.958,62	8.183.307,09	8.095.404,50	7.039.259,12	-13%

TRANSFERÈNCIES	2017(L)	2018(L)	2019(L)	2020 (L)	Variació 20/19
Transferències ESTAT	12.292.646,18	12.599.015,21	12.740.338,65	13.432.570,23	5,43%
Transferències GTAT	5.376.251,36	4.119.589,73	4.568.694,38	6.352.949,85	39,05%
Altres transferències	3.565.186,26	2.139.548,58	2.226.133,69	3.889.008,39	74,70%
TOTAL	21.234.083,80	18.858.153,52	19.535.166,72	23.674.528,47	21%

INGRESSOS PATRIMONIA	2017(L)	2018(L)	2019(L)	2020 (L)	Variació 20/19
Ingressos patrimonials	220.326,26	159.614,64	185.457,61	139.626,18	-24,71%
TOTAL	220.326,26	159.614,64	185.457,61	139.626,18	-25%

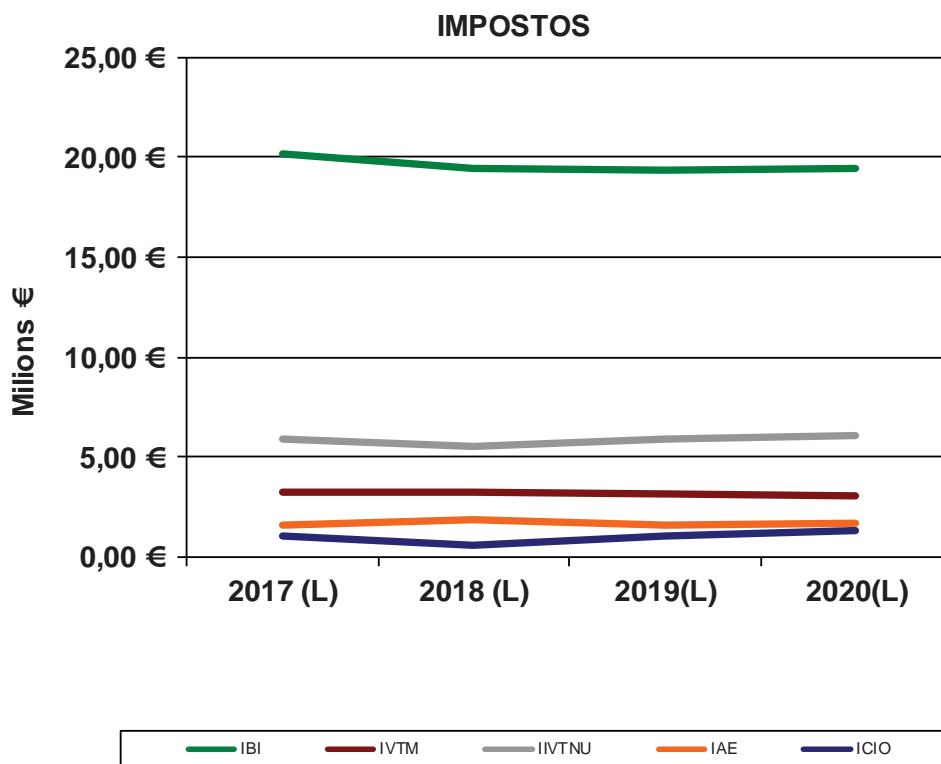
TOTAL	2017(L)	2018(L)	2019(L)	2020 (L)	Variació 20/19
TOTAL	62.178.075,08	57.827.903,70	58.819.932,69	62.617.710,98	6%

D'altra banda, és d'interès analitzar el pes dels diferents impostos. Es manté el pes de l'impost de vehicles, de l'impost sobre activitats econòmiques i el pes de la plusvàlua. L'1% en el qual redueix el seu pes l'impost sobre béns immobles és el que augmenta de pes l'impost sobre construccions. El quadre següent detalla el pes dels diferents impostos del 2017 al 2020:

IMPOSTOS	2017(L)	2018(L)	2019(L)	2020(L)
IBI	63%	64%	62%	62%
IVTM	10%	11%	10%	10%
Plusvàlua	19%	18%	19%	19%
IAE	5%	6%	5%	5%
ICIO	3%	2%	3%	4%
TOTAL	100%	100%	100%	100%

A la gràfica següent es pot observar la importància de l'IBI en el total dels impostos, tot i la tendència a la baixa des de l'any 2018:

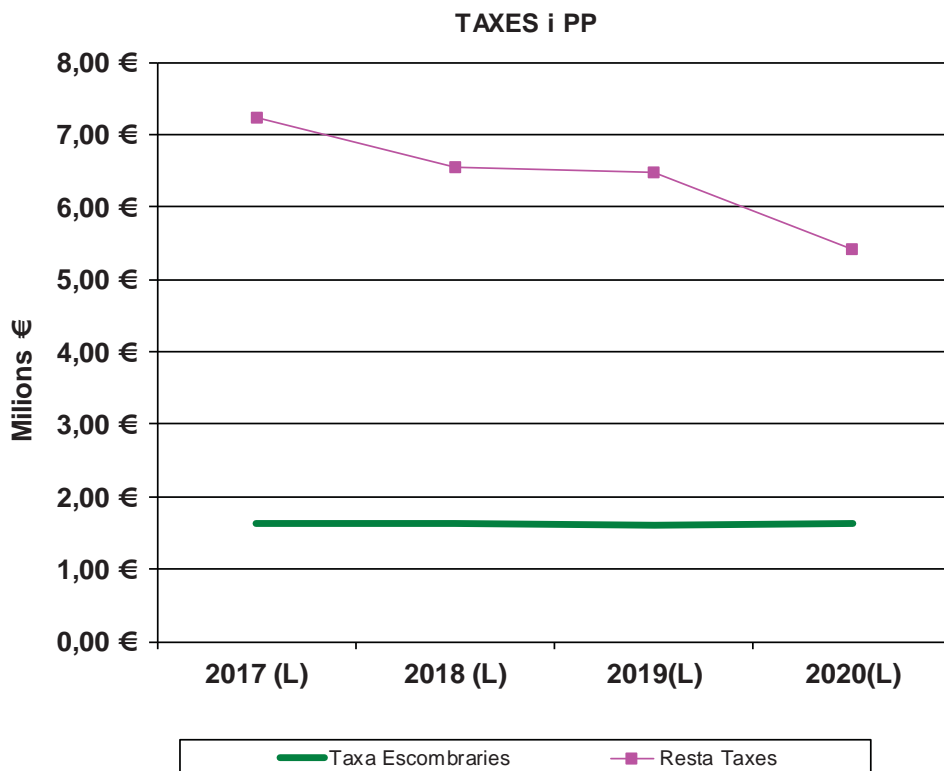




En referència a les taxes, la taxa d'escombraries ha incrementat el pes respecte els exercicis anteriors amb un 23% del total d'ingressos obtinguts via taxes aquest any 2020 al no veure's alterada pel Covid-19 a diferència de les altres taxes (taules i cadires, mercat ambulant, casaments,...)

TAXES i PP	2017(L)	2018(L)	2019(L)	2020(L)
Taxa Escombraries	18%	20%	20%	23%
Resta taxes	82%	80%	80%	77%
TOTAL	100%	100%	100%	100%





Els ingressos per transferències de l'Estat continuen sent els més importants (un 57% sobre el total l'any 2020). Les transferències de la Generalitat suposen un 27% del total i altres transferències augmenta l'any 2020 fins el 16%.

TRANSFERÈNCIES	2017(L)	2018(L)	2019(L)	2020(L)
Transferències ESTAT	58%	67%	65%	57%
Transferències GTAT	25%	22%	23%	27%
Altres transferències	17%	11%	11%	16%
TOTAL	100%	100%	100%	100%

3.1.2. Anàlisi de la despesa

La despesa corrent (liquidació), ha augmentant els darrers tres anys, passant de 49,3€ el 2017 a 54,5M€ el 2019. Aquest any 2020 ha disminuït un 1,9% respecte de l'any 2019 passant de 54,5M€ a 53,5M€.

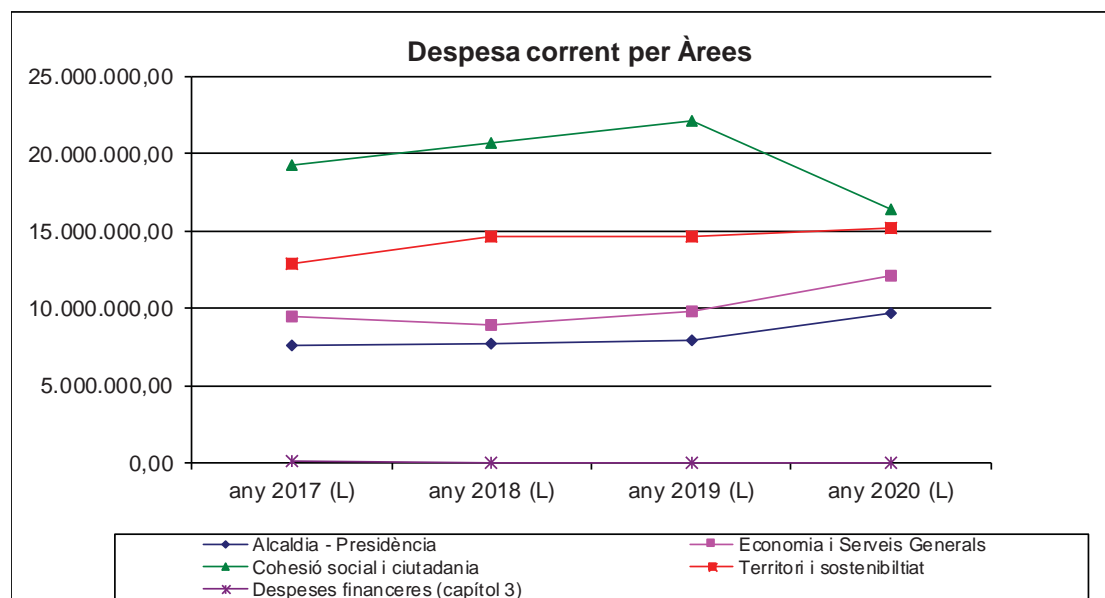
Indicar que aquest any 2020 els àmbits inclosos dins de les 4 Àrees en que s'estructura l'administració municipal de l'Ajuntament són diferents als del període 2016-2019. Destacar que l'àmbit de gestió, Infància i Joventut, Gent Gran, Feminisme i LGTBIQ+ que en el període 2016-2019 es trobaven dins de l'Àrea de Cohesió social i ciutadania per al període 2020-2023, es troben compresos en l'Àrea d'Acaldia-Predisència.



Si fem una anàlisi de la despesa corrent en les quatre Àrees de l'Ajuntament observem que el 2020 l'Àrea de Cohesió social i ciutadania (16,4M€) acollí la major part de la despesa corrent seguida de l'Àrea de Territori i sostenibilitat (15,2M€). L'Àrea d'Alcaldia va tenir una despesa corrent de 9,6M€. L'Àrea d'Economia i Serveis Generals una despesa corrent de 12,1M€. Finalment, la despesa financera va ésser de 0,04M€.

Despesa corrent (capítols 1, 2 i 4 per Àrees i capítol 3)		Liquidació	Liquidació	Liquidació	Liquidació
		any 2017 (L)	any 2018 (L)	any 2019 (L)	any 2020 (L)
Àrea 1	Alcaldia - Presidència	7.573.013,55	7.671.726,69	7.932.202,07	9.664.309,50
Àrea 2	Economia i Serveis Generals	9.453.542,12	8.958.855,05	9.808.486,95	12.132.610,92
Àrea 3	Cohesió social i ciutadania	19.315.105,89	20.664.788,08	22.117.616,86	16.413.451,17
Àrea 4	Territori i sostenibilitat	12.887.797,37	14.672.118,16	14.592.800,21	15.211.724,19
	Despeses financeres (capítol 3)	93.136,42	56.155,70	53.058,22	47.043,42
TOTAL		49.322.595,35 €	52.023.643,68 €	54.504.164,31 €	53.469.139,20 €

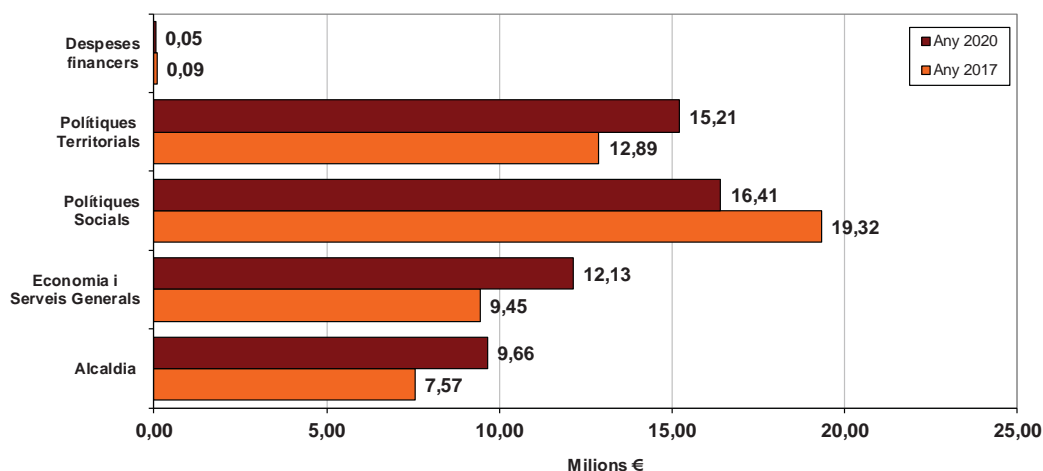
La gràfica següent reflecteix l'evolució de la despesa corrent (liquidació) per Àrees entre els anys 2017 i 2020. Cohesió social i ciutadania i Territori i sostenibilitat estan al capdavant de la despesa.



La comparativa de la situació de la despesa corrent mostra que en general la despesa en Cohesió social i ciutadania Polítiques Socials ha augmentat els darrers anys (d'19,3M€ el 2017 a 22,12M€ el 2019). La disminució de l'any 2020 (16,4M€) es deguda en part a la reorganització administrativa de l'Ajuntament durant aquest any 2020. La despesa corrent de l'Àrea d'Alcaldia -Presidència ha anat augmentat lleugerament des del 2017 al 2019 i és en aquest 2020 quan presenta un augment més important, pel que s'ha comentat anteriorment. L'Àrea d'Economia i Serveis Generals presenta un increment elevat respecte els anys 2017 a 2019 degut a què aquest any 2020 incorpora àmbit de gestió que estaven inclosos en l'Àrea de Cohesió social i ciutadania. L'Àrea de Territori i sostenibilitat és la que s'ha mantingut durant aquest últims anys presentat un lleuger increment aquest any 2020 (14,5M€ el 2019 i 15,2M€ el 2020). Finalment, les despeses financeres continuen baixant i se situen en el nivell més baix dels darrers anys (0,047M€).



Despesa corrent Comparativa 2017-2020



Si analitzem la despesa corrent liquidada per Àrees i capítols s'observa que el capítol 3, despeses financeres, es l'únic capítol que disminueix durant tot el període entre el 2017 i 2020. El capítol 2 és el que acull la despesa més important, passant de 21,1M€ el 2017 a 22,4M€ el 2020. Els capítols 2 de les àrees de Territori i Sostenibilitat i Cohesió social i ciutadania amb 10,9M€ i 9,2M€ respectivament acullen els imports més elevats.

El segueixen les despeses en capítol 1, personal, de les diferents àrees. En aquest cas, és l'Àrea d'Economia i Servei Generals és la que té una despesa de personal més important en 8.9M€ el 2020

La taula següent mostra en detall la despesa corrent per capítols i àrees dels anys 2017 i 2020:

Despesa Any 2017 (liquidació)

	Cap 1	Cap 2	Cap 4	Cap 3	TOTAL
Àrea 1 Alcaldia	2.782.398,84	788.709,39	4.001.905,32		7.573.013,55
Àrea 2 Economia i Serveis Generals	6.810.029,02	2.636.578,46	6.934,64		9.453.542,12
Àrea 3 Polítiques Socials	9.133.197,48	8.467.794,04	1.714.114,37		19.315.105,89
Àrea 4 Polítiques Territorials	3.620.459,90	9.259.454,43	7.883,04		12.887.797,37
Despeses financers				93.136,42	
TOTAL	22.346.085,24	21.152.536,32	5.730.837,37	93.136,42	49.229.458,93

Despesa Any 2020 (liquidació)

	Cap 1	Cap 2	Cap 4	Cap 3	TOTAL
Àrea 1 Alcaldia	3.474.184,15	1.227.792,10	4.962.333,25		9.664.309,50
Àrea 2 Economia i Serveis Generals	8.956.518,35	3.087.718,69	88.373,88		12.132.610,92
Àrea 3 Cohesió social i ciutadania	7.314.968,46	7.176.582,54	1.921.900,17		16.413.451,17
Àrea 4 Territori i sostenibilitat	3.748.122,93	10.916.860,73	546.740,53		15.211.724,19
Despeses financers				47.043,32	
TOTAL	23.493.793,89	22.408.954,06	7.519.347,83	47.043,32	53.422.095,78

En la taula següent es detalla l'evolució de la despesa corrent entre el 2017 i el 2020 (liquidació) per conceptes: despesa de personal, béns i serveis, transferències corrents, fons de contingència, despeses financeres i amortització de préstec. La despesa de personal ha disminuït el darrer any de



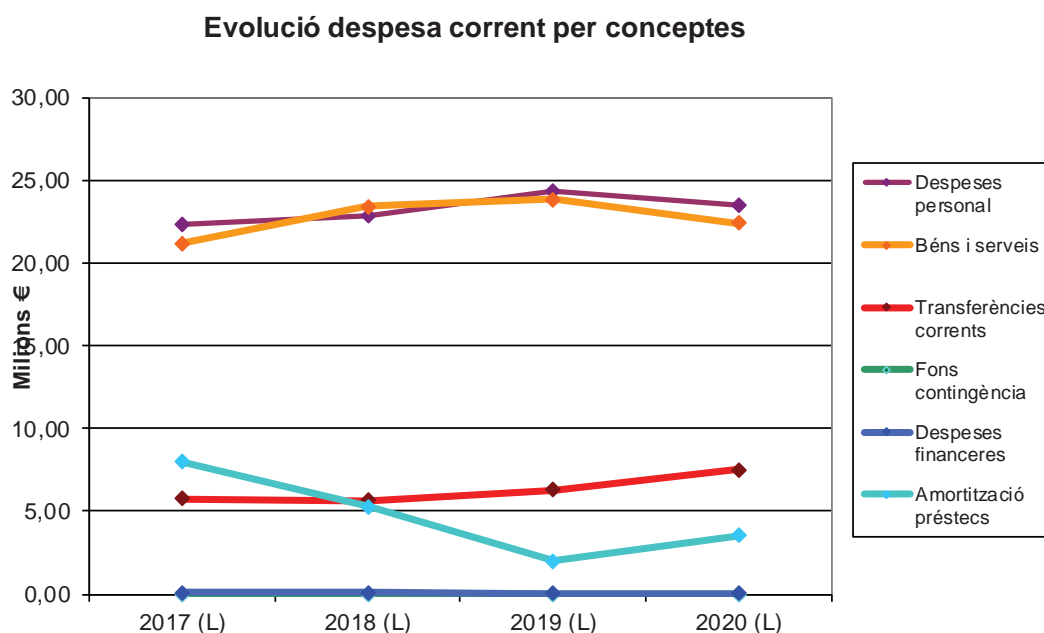
24,3M€ (2019) a 23,4M€ (2020). Aquest any 2020 s'han tramitat menys contractes arrel de la situació de la pandèmia, s'han realitzat menys hores extres i assignacions de diferents tipologia de jornades, etc. D'altra banda també ha disminuït t la despesa de béns i serveis que ha passat de 23,8M€ el 2019 a 22,4M€ el 2020. Aquesta disminució és produïda per la no realització de les activitats dels diferents serveis a causa de les mesures aprovades arrel de la COVID. Les transferències corrents ha augmentat passant de 6,2M€ (2019) a 7,5M€ (2020), tot i que la suspensió d'activitats com a conseqüència de la pandèmia ha fet que les entitats municipals no hagin sol·licitat les subvencions que estaven previstes en el pressupost inicial de 2020. De manera extraordinària s'han atorgat ajuts a les famílies i també per a la reactivació de l'economia local.

Les despeses financeres han continuat disminuint, seguint la tendència dels darrers anys, situant-se el 2020 en 47.043,42 euros (el 2017 van ser de 93.136,42 euros). L'amortització de préstecs ha passat de 7,9M€ l'any 2017 a 1,99M€ el 2019, la xifra més baixa dels últims anys i l'any 2020 ha estat de 3,54M€ (Durant l'any 2020 s'han realitzat amortitzacions anticipades de diferents préstecs per import total de 1.479.663,53€)

DESPESES	2017 (L)	2018 (L)	2019 (L)	2020 (L)
Despeses personal	22.346.085,24	22.893.379,39	24.374.081,29	23.493.793,89
Béns i serveis	21.152.536,32	23.416.126,49	23.804.160,37	22.408.954,06
Transferències corrents	5.730.837,37	5.657.982,10	6.272.864,43	7.519.347,83
Fons contingència	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions	1.330.906,64	5.562.488,94	2.425.061,83	5.511.398,61
Transferències de capital	8.000,30	3.095.000,00	20.145,29	78.321,95
Actius financers	28.500,00	15.000,00	23.200,00	6.000,00
Despeses financeres	93.136,42	56.155,70	53.058,22	47.043,42
Amortització préstecs	7.953.524,40	5.253.494,22	1.990.249,30	3.544.148,16
TOTAL	58.643.526,69	65.949.626,84	58.962.820,73	62.609.007,92



La gràfica ho reflecteix clarament:



Finalment, detallem la despesa corrent del 2020 per cada Àrea, segons els seus serveis o àmbits de gestió. A l'àrea d'Alcaldia- Presidència destaca la despesa en Ajuts a les famílies i reactivació econòmica (0,67M€), en Comunicació (0,79M€), Alcaldia (1,63M€) i Transferències a altres organismes (4,2M€). A l'àrea d'Economia i Serveis Generals la despesa en Seguretat ciutadana i Protecció civil (4,1M€) seguida de Promoció Econòmica, empresa, comerç i ocupació (2,84M€) Recursos Humans (1,81M€), Tresoreria (0,88M€) i tecnologies i Sistemes d'Informació (0,82M€). L'àrea de Cohesió social i ciutadania destina la major part de despesa al Servei d'Educació (5,69M€), seguit de Benestar Social (3,9M€), Esports (3,05M€) i Cultura (2,69M€). Finalment a l'àrea de Territori i sostenibilitat, el servei d'Ecologia Urbana té la despesa més important en 8,4M€, seguit d'Espai Públic en 2,76M€.



Despesa Any 2020

DESPESES CORRENTS		TOTAL	%
Alcaldia - Presidència 9,66M€ (18,07%)	Alcaldia	1.637.107,07	3,06%
	Ajuda famílies i reactivació economica	677.253,19	1,27%
	Transferències altres organismes	4.200.175,66	7,86%
	Turisme	14.213,08	0,03%
	Planificació estratègica	38.653,25	0,07%
	Secretaria	421.511,87	0,79%
	Serveis jurídics	321.107,96	0,60%
	Feminisme - LGTBIQ+	179.488,78	0,34%
	Gent gran	63.871,54	0,12%
	Joventut- Infància	479.305,32	0,90%
	Atenció i informació Ciutadana	594.683,29	1,11%
	Comunicació	793.465,65	1,48%
	Participació ciutadana	126.566,36	0,24%
	Moviments socials i entitats ciutadanes	116.906,48	0,22%
DESPESES CORRENTS		TOTAL	%
Economia i Serveis Generals 12,13M€ (22,69%)	Patrimoni	251.576,59	0,47%
	Contractació i compres	595.870,21	1,11%
	Serveis Econòmics	305.601,50	0,57%
	Intervenció	421.847,11	0,79%
	Tresoreria	884.742,42	1,65%
	Promoció Econòmica, empresa, comerç i ocupació	2.843.020,74	5,32%
	Organització	29.553,68	0,06%
	Recursos humans i riscos laborals	1.812.422,29	3,39%
	Seguretat Ciutadana i Protecció civil	4.159.471,72	7,78%
	Tecnologies i sistemes d'informació	828.504,66	1,55%
DESPESES CORRENTS		TOTAL	%
Cohesió social i Ciutadania 16,4M€ (30,70%)	Benestar social	3.938.079,16	7,37%
	Cultura	2.697.480,25	5,04%
	Habitatge	177.534,88	0,33%
	Cooperació i solidaritat	473.385,68	0,89%
	Promoció de la salut	84.392,51	0,16%
	Salut pública	294.131,80	0,55%
	Educació	5.692.420,77	10,65%
	Esports	3.056.026,12	5,72%
DESPESES CORRENTS		TOTAL	%
Territori i sostenibilitat 15,21M€ (28,45%)	Brigada municipal d'obres	1.767.450,91	3,31%
	Espai públic	2.762.045,32	5,17%
	Ecologia urbana	8.417.140,21	15,74%
	Mobilitat i ciutat accessible	584.293,24	1,09%
	Activitat urbanística	1.384.367,66	2,59%
	Cementiri municipal	10.594,33	0,02%
	Medi Ambient, sostenibilitat i espais naturals	285.832,52	0,53%
DESPESES CORRENTS		TOTAL	%
Despeses Financeres (0,09%)	Despeses Financeres	47.043,32	0,09%
TOTAL		53.469.139,10	100,00%



3.2. Invertir a l'espai públic i pla d'actuació i de manteniment dels barris i dels equipaments municipals, comptant sempre amb la participació veïnal

El segon objectiu proposava un pressupost que millori la ciutat, incidint en les inversions. Així el 2020 hi van haver inversions per import de 5,58M€ (liquidació), que suposa augment respecte el 2019, any que es va invertir per import de 2,42M€.

S'ha de tenir en compte que els projectes d'inversió requereixen abans de la seva execució de l'aprovació d'un conjunt de despeses que van associades a l'actuació de la inversió concreta com poden ser el servei de redacció d'avant projectes, servei de redacció dels projectes executius, la direcció facultativa, la coordinació de seguretat i salut, etc., i en conseqüència l'execució d'un projecte d'inversió abasta més d'un exercici pressupostari.

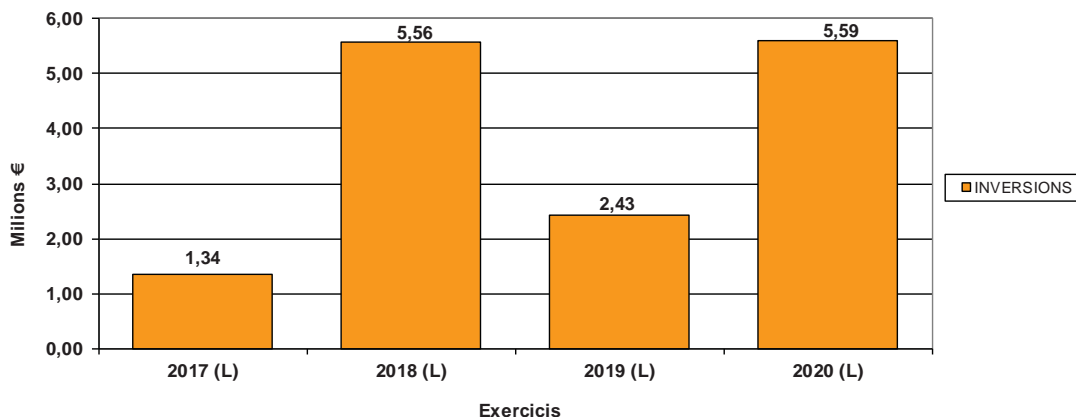
La situació econòmica i l'actual model de finançament de les corporacions locals ha obligat a fer un esforç de prioritització sobre aquells equipaments municipals i infraestructures que pel seu caràcter social eren més urgents pel conjunt de la ciutat.

S'han fet actuacions a la via pública per millorar l'accessibilitat i la mobilitat a tots els barris de la ciutat. S'ha aconseguit una veritable regeneració urbana (enllumenat, pavimentació dels carrers i asfaltat).

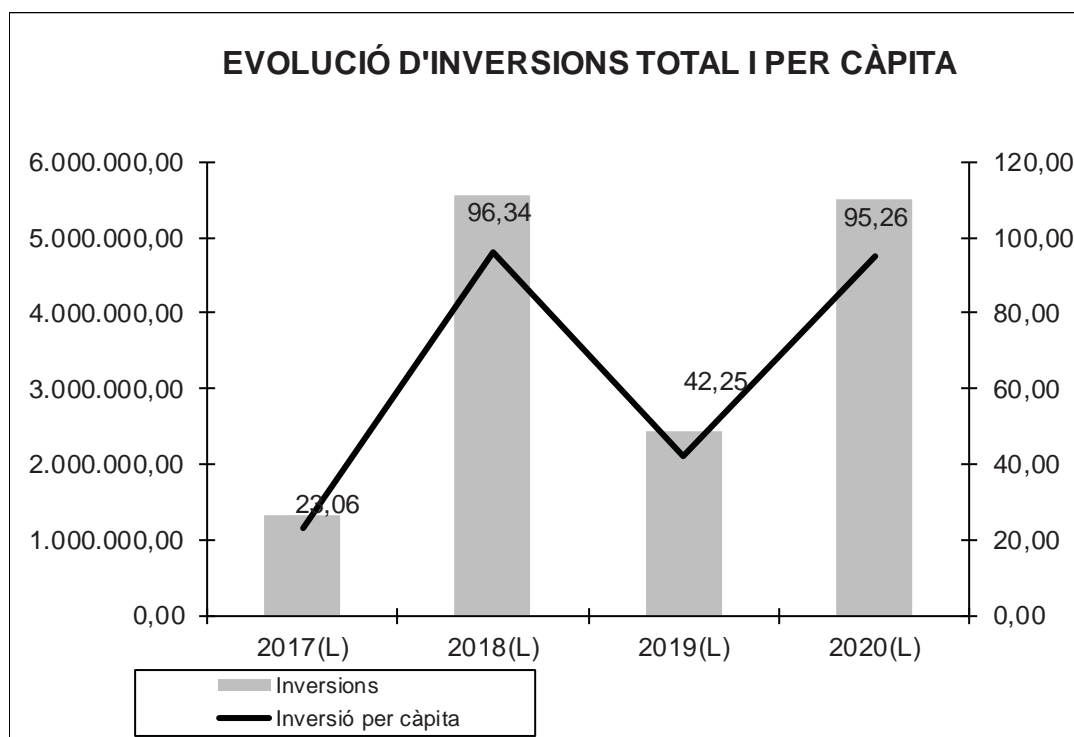
INVERSIONS	2017 (L)	2018 (L)	2019 (L)	2020 (L)
EQUIPAMENTS MUNICIPALS	586.678,62	3.712.794,08	673.298,60	903.782,63
ACTUACIONS DIVERSES ESPAI PUBLIC	61.856,29	1.167.022,59	1.126.557,81	2.745.853,32
CLAVEGUERAM	38.500,00	15.125,00	8.399,82	876.995,90
INTERVENCIONS URBANES				
DEPENDÈNCIES MUNICIPALS	584.707,95	303.756,37	584.923,39	409.443,43
ENLLUMENAT	59.164,08	79.613,37		177.020,50
HABITATGE		284.177,53	21.298,94	23.721,62
PAVIMENTACIÓ CARRERS			10.583,27	374.581,21
APORTACIONS	8.000,00			78.321,95
Total inversions	1.338.906,94	5.562.488,94	2.425.061,83	5.589.720,56

La gràfica següent visualitza clarament el volum important d'actuacions d'inversió durant els anys 2017 a 2020. La majoria de projectes iniciats durant l'exercici 2017 s'han anat executant durant els anys 2018 a 2020.



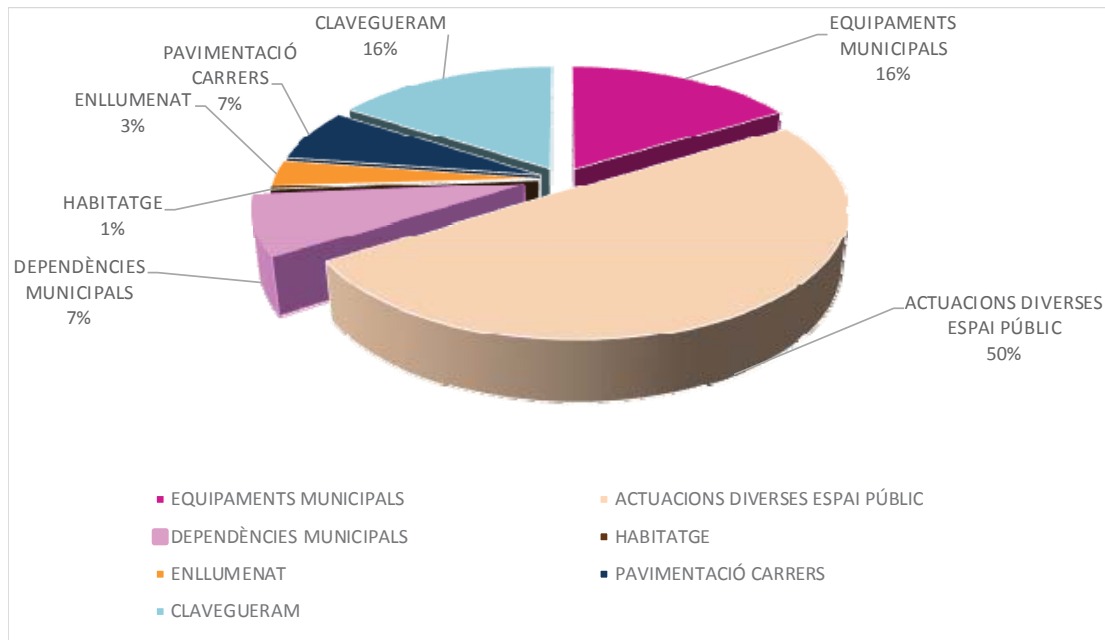


D'altra banda, l'evolució de la inversió per càpita que ha anat augmentant des de l'any 2017 fins a situar-se a 96,34 euros l'any 2018. L'any 2019 va baixar i es va situar a 42,25 euros d'inversió per càpita mentre que l'any 2020 s'ha situat en 95,26 euros d'inversió per càpita.



De les diferents destinacions de la inversió cal destacar les actuacions diverses a l'espai públic que suposen el 49,12% de la inversió. Segueixen les inversions en equipaments municipals (16,17%), en actuacions en el clavegueram (15,69%), en dependències municipals (7,32%), pavimentació de carrers (6,70%), en millores en l'enllumenat públic (3,17%) i en habitatge (0,42%). S'ha fet aportacions altres administracions per import de 78321,95 euros que representa un 1,40% del total.





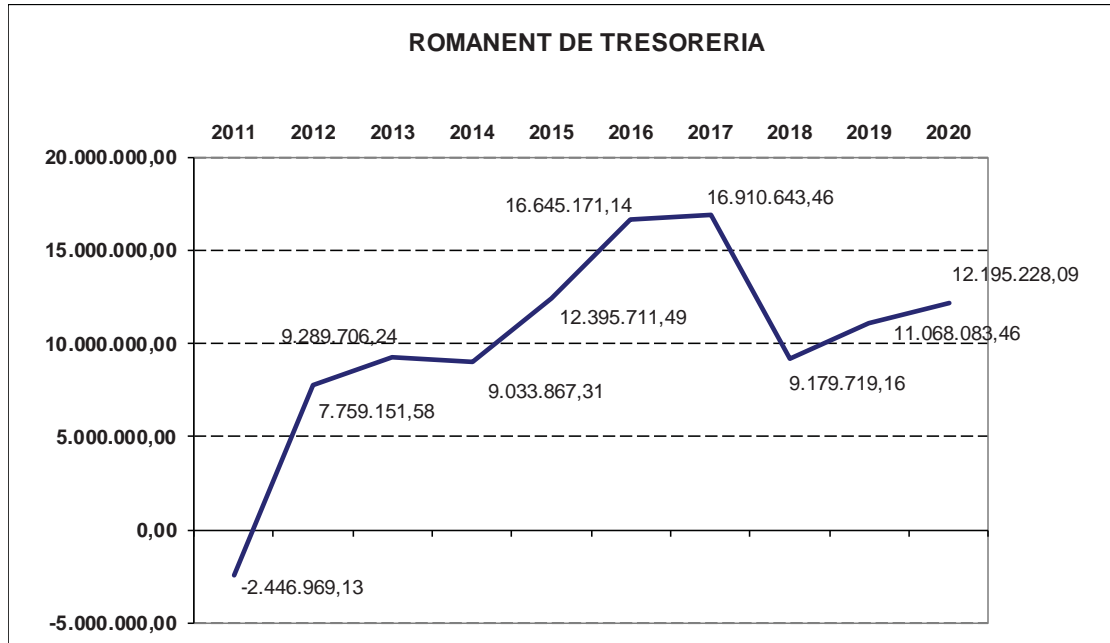
3.3. Excel·lència en la gestió: les persones tornaran ser el centre de tota l'activitat municipal, treballant amb la màxima transparència, qualitat, equitat i eficiència, garantint el rendiment de comptes

En aquest sentit, analitzem tres indicadors. El romanent de tresoreria, el deute i el període mitjà de pagament.

En referència al romanent de tresoreria, cal destacar l'evolució positiva que s'ha produït des del 2011 que estava en -2,4€ fins als 12,19M€ positius del 2020

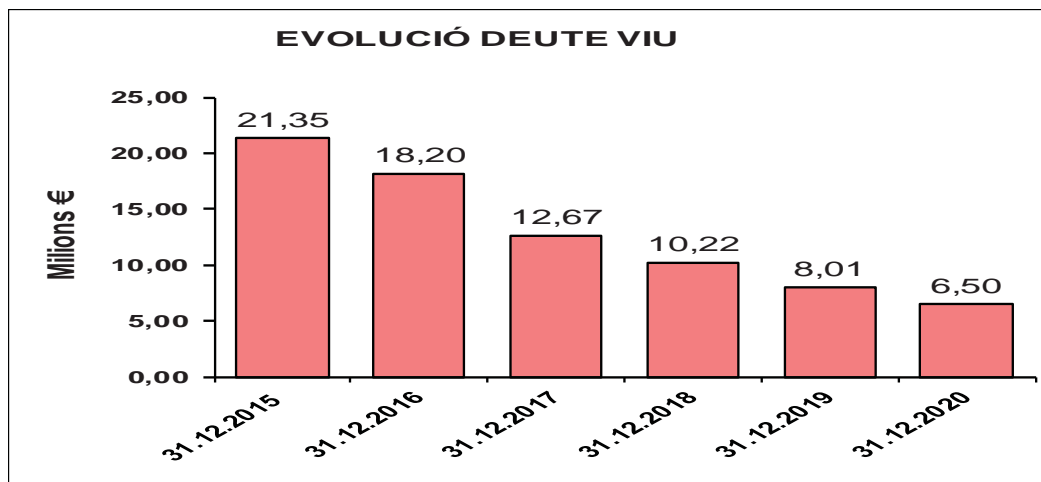
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1. (+) Fons líquids	1.138.887,46	4.884.208,46	5.725.818,96	4.548.607,24	8.832.669,13	25.628.664,54	22.218.596,29	25.053.764,50	32.766.213,75	27.974.817,96
2. (+) Drets pendents de cobrament	34.431.300,13	25.617.670,13	23.790.137,07	30.658.409,16	29.315.516,85	22.286.378,21	20.165.001,96	17.918.215,90	16.963.047,80	19.434.681,96
3. (+) Obligacions pendents de pagament	21.206.328,34	14.339.827,24	12.055.975,31	15.546.288,49	14.469.270,28	20.554.157,88	14.113.751,90	19.344.114,07	23.809.578,37	20.971.527,14
I. Romanent de tresoreria total (1+2-3)	14.363.859,25	16.162.051,35	17.459.980,72	19.660.727,91	23.678.915,70	27.360.884,87	28.269.846,35	23.627.866,33	25.919.683,18	26.437.972,78
II. Saldos de dubtós cobrament	7.292.848,24	5.191.719,04	5.539.230,16	8.068.387,95	10.231.340,00	9.905.617,23	10.574.482,41	11.410.582,93	9.128.013,03	9.165.890,86
III. Excés de finançament afectat	9.517.980,14	3.211.180,73	2.631.044,32	2.558.472,65	1.051.864,21	810.096,50	784.720,48	3.037.564,24	5.723.586,69	5.076.853,83
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)	-2.446.969,13	7.759.151,58	9.289.706,24	9.033.867,31	12.395.711,49	16.645.171,14	16.910.643,46	9.179.719,16	11.068.083,46	12.195.228,09

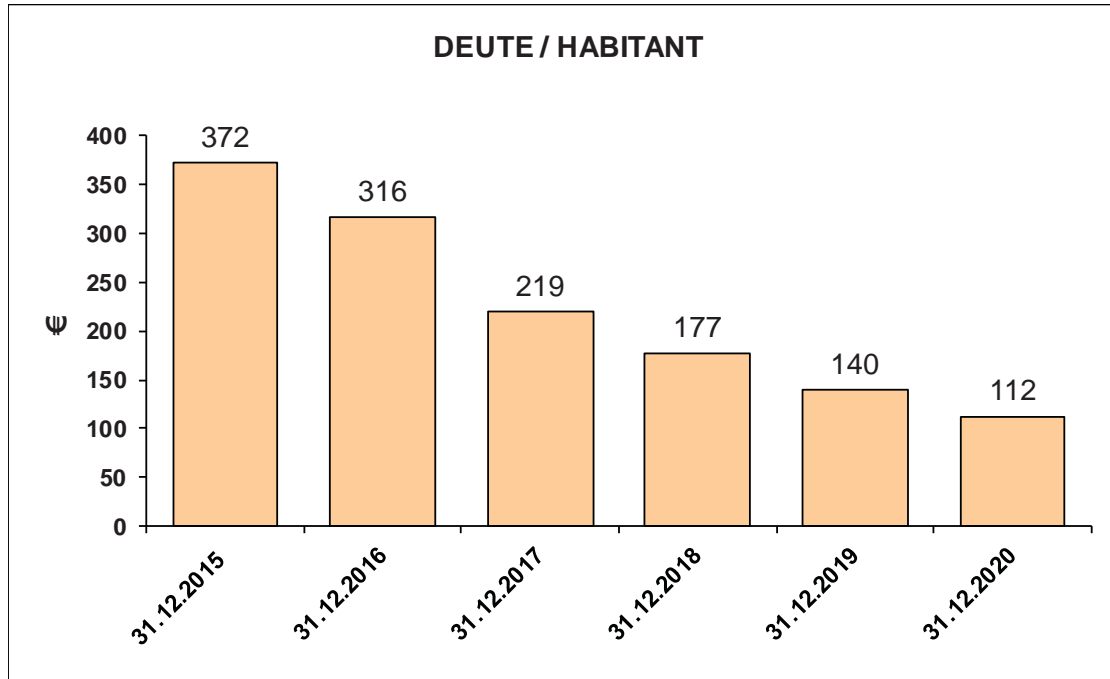




Pel que fa al deute, des de que l'any 2012 va arribar als 33,24M€, ha anat baixat significativament fins a situar-se el 2020 a 6,5M€. Durant els anys 2017 i 2018 en aplicació del superàvit pressupostari que deriva de la liquidació del pressupost dels exercicis 2016 i 2017 el Ple de l'Ajuntament va aprovar l'amortització anticipada per import de 4.123.058,68 euros l'any 2017 i per import de 3.156.886,08 euros l'any 2018. Aquest any 2020 s'ha amortitzat anticipadament l'import de 1.479.663,53 euros.

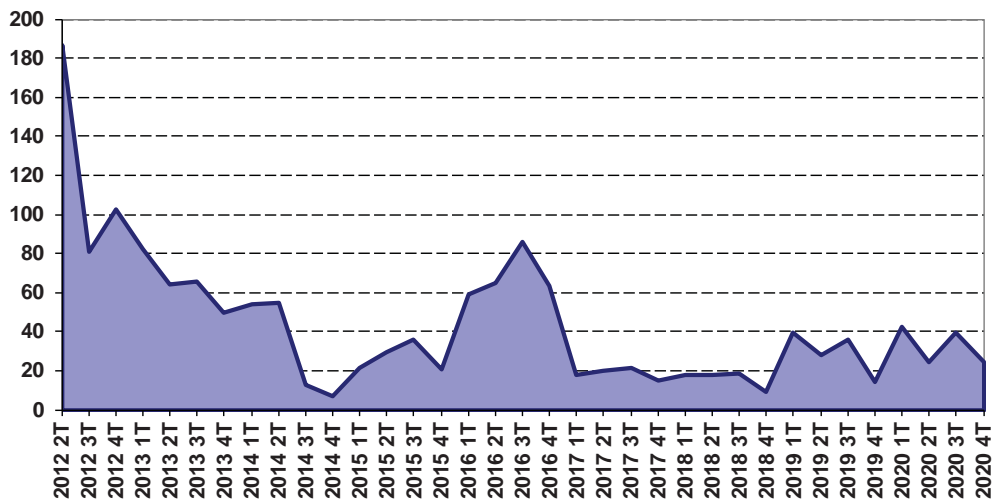
	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Evolució deute viu (M€)	21,35	18,20	12,67	10,22	8,01	6,50
Habitants	57.413	57.543	57.723	57.740	57.403	57.855
Deute/habitant (€)	372	316	219	177	140	112





Finalment, en referència al **període mitjà de pagament**, hi hagut un important canvi de tendència des del 2012 quan va arribar a 225 dies, molt lluny de l'objectiu dels 30 dies. A finals del 2020 però, el període mitjà de pagament ja es va situar a 24,27 dies.

EVOLUCIÓ DEL PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT



Es pot considerar que el pressupost 2020 en la seva liquidació aconsegueix els objectius marcs de mandat:

- És un pressupost estable, en el sentit de què té objectius marcats i es compleixen minimitzant imprevistos.



- És un pressupost sostenible, que aconseguix no hipotecar la ciutat per exercicis futurs.
- És un pressupost que té capacitat d'inversió.
- És un pressupost que genera liquiditat per assumir les responsabilitats amb els bancs, proveïdors i ciutadans.



4. COSTOS TOTALS DEL SERVEIS

Mètode de càlcul

Els preceptes normatius que fan referència a la necessitat de calcular els costos dels serveis públics els trobem regulats bàsicament a:

1. L'article 24.2 de la LRHL determina que l'import de la taxa per a la prestació d'un servei no podrà excedir, en el seu conjunt, del cost real o previsible del servei que es tracti.
L'article 41 estableix que els preus públics hauran de cobrir com a mínim el cost del servei prestat. Per a la determinació dels costos es prendran en consideració els costos directes i indirectes, inclosos els de caràcter financer, amortització de l'immobilitzat i, en el seu cas, els necessaris per a garantir el manteniment i un desenvolupament raonable del servei o activitat per la prestació o realització de la qual s'exigeix la taxa, tot això amb independència del pressupost o organisme que el satisfaci.
2. L'article 25 de la LRHL estableix que els acords d'establiment de taxes per a la utilització privativa del domini públic o pel finançament dels nous serveis hauran d'adoptar-se a la vista d'una memòria econòmica financera en la que es posi de manifest el valor de mercat o la previsible cobertura del cost d'aquells nous serveis, respectivament.
3. A l'article 211 s'estableix que els municipis de més de 50.000 habitants acompanyaran al Compte general una memòria justificativa del cost i rendiment dels serveis públics.
4. La Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'administració local, introdueix el concepte de cost efectiu dels serveis afegint un nou article 116ter a la LRHL. Així, totes les entitats locals hauran de calcular abans del dia 1 de novembre de cada any el cost efectiu dels serveis que presten. Aquest càlcul tindrà en compte els costos directes i indirectes dels serveis conforme als criteris que determini el Ministeri d'hisenda.
5. L'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la instrucció del model normal de comptabilitat local.

La nova ICAL 2013 estableix el contingut mínim que ha de contenir la memòria i d'acord amb la disposició transitòria tercera d'aquesta, fins als comptes anuals corresponents a l'exercici 2017, les entitats que apliquen aquesta instrucció no tenen l'obligació d'incloure en la memòria els punts 26 "Informació dels costos de les activitats" i 27 "Indicadors de gestió" que són el que fan referència als costos dels serveis i als indicadors.

Metodologia per a determinar els costos dels serveis municipals

Si bé la normativa vigent obliga a determinades entitats locals a calcular el cost dels serveis que presta, el model comptable establert per la Instrucció de



comptabilitat per a l'administració local, ni ho contempla, ni tan sols especifica uns mínims metodològics a l'efecte de poder-los obtenir, cosa que impedeix una valoració objectiva d'aquests i molt menys, la seva comparació intermunicipal.

Per tant, per obtenir els costos dels serveis municipals es fa necessari dissenyar un sistema que permeti, si més no, calcular una aproximació dels mateixos amb la finalitat d'obtenir informació suficient, tant del cost, com del seu finançament.

Així, a l'efecte de l'obtenció del cost històric dels serveis es parteix de la informació que subministra el sistema comptable local i, concretament, la derivada de la liquidació del pressupost, donat que és l'únic estat en què és preceptiva la classificació econòmica de les despeses i, a la vegada, també la classificació per programes, de la qual es poden extreure dades agrupades amb les que establir una certa equivalència amb els serveis prestats.

D'aquesta forma, la classificació per programes de la despesa municipal, tot i les seves limitacions, ja que el seu objectiu no és mostrar els costos dels diferents serveis, sinó la finalitat o destinació de la despesa, esdevé l'únic indicador de tipologia de despesa regulat normativament amb caràcter obligatori per a tots els municipis.

Criteris a utilitzar

Els criteris generals per a la realització del càlcul aproximatiu dels costos dels serveis municipals corresponents a l'exercici 2020 són els següents:

L'estructura de costos s'ha desenvolupat sobre la base de la classificació pels Programes d'Actuació Municipals (PAM) de la despesa, de forma que cada agrupació, que permet obtenir la desagregació de les despeses segons l'activitat, equival a un centre de cost.

L'objectiu és assolir el cost per cadascun dels serveis finalistes, entesos com aquells que es poden lligar directament a la prestació del servei.

L'assignació dels costos als diferents programes es realitzarà de dues formes: directa i indirecta.

El càlcul de les despeses directes dels serveis municipals s'ha realitzat a partir de les despeses corrents (capítols I, II i IV) resultants de la liquidació del pressupost per l'exercici a 2020, és a dir, aquelles despeses que formarien el cost operatiu dels serveis.

El càlcul de la despesa indirecta s'ha realitzat de la suma de les despeses d'Administració General i de les despeses de càrrega financera.

L'Administració general recull aquells serveis que no es poden lligar directament a la prestació d'un servei però que són necessaris per la seva prestació i serveixen a la globalitat de la Corporació. El criteri d'imputació



entre tots els programes del serveis finalistes es fa en funció del pes de les despeses de cada un d'ells.

Pel que fa a la càrrega financera, s'han calculat a partir de les despeses dels capítols 3 d'interessos a llarg i curt termini i del capítol 9 d'amortitzacions. A la suma d'aquests dos conceptes s'ha aplicat un coeficient de repartiment derivat del total de les inversions executades per cadascun dels programes finançats amb crèdits a llarg termini del període 1996-2020.

Utilitzant la metodologia exposada, resulta la distribució dels costos per serveis, ja siguin directes o indirectes.



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
1005 PLANIFICACIÓ ESTRATÈGICA	Cost de personal	6.653,25		6.653,25	864,58	7.517,83	85,56%
	Adquisició de béns i serveis			0,00	205,09	205,09	2,33%
	Serveis Exteriors			0,00	181,08	181,08	2,06%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	55,70	55,70	0,63%
	Costos de transferències			0,00	827,06	827,06	9,41%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		6.653,25		6.653,25	2.133,51	8.786,76

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
1010 PROJECCIÓ DE CIUTAT	Cost de personal			0,00	1.846,98	1.846,98	9,84%
	Adquisició de béns i serveis			0,00	438,13	438,13	2,33%
	Serveis Exteriors	13.184,83		13.184,83	386,83	13.571,66	72,30%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	119,00	119,00	0,63%
	Costos de transferències	1.028,25		1.028,25	1.766,81	2.795,06	14,89%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		14.213,08		14.213,08	4.557,75	18.770,83

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
1060 LGTBIQ+	Cost de personal	41.889,02		41.889,02	7.781,95	49.670,97	54,77%
	Adquisició de béns i serveis	12.849,31		12.849,31	1.846,01	14.695,32	16,20%
	Serveis Exteriors	5.146,30		5.146,30	1.629,84	6.776,14	7,47%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	12.108,91	12.108,91	13,35%
	Costos de transferències			0,00	7.444,18	7.444,18	8,21%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		59.884,63		59.884,63	30.810,89	90.695,52

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
1061 FEMINISME	Cost de personal	0,00		0,00	15.542,44	15.542,44	9,84%
	Adquisició de béns i serveis	17.845,36		17.845,36	3.686,94	21.532,30	13,63%
	Serveis Exteriors	96.840,21		96.840,21	3.255,20	100.095,41	63,37%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	1.001,37	1.001,37	0,63%
	Costos de transferències	4.918,58		4.918,58	14.867,83	19.786,41	12,53%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		119.604,15		119.604,15	38.353,77	157.957,92

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
1070 GENT GRAN	Cost de personal	46.748,55		46.748,55	8.300,04	55.048,59	65,26%
	Adquisició de béns i serveis	3.393,61		3.393,61	1.968,92	5.362,53	6,36%
	Serveis Exteriors	11.837,13		11.837,13	1.738,35	13.575,48	16,09%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	534,76	534,76	0,63%
	Costos de transferències	1.892,25		1.892,25	7.939,78	9.832,03	11,66%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		63.871,54	0,00	63.871,54	20.481,85	84.353,39

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
1080 INFÀNCIA	Cost de personal	0,00		0,00	33.771,49	33.771,49	9,84%
	Adquisició de béns i serveis	14.517,84		14.517,84	8.011,19	22.529,03	6,56%
	Serveis Exteriors	234.264,82		234.264,82	7.073,07	241.337,89	70,32%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	2.175,84	2.175,84	0,63%
	Costos de transferències	11.100,00		11.100,00	32.305,66	43.405,66	12,65%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		259.882,66		259.882,66	83.337,25	343.219,91

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
1081 JOVENTUT	Cost de personal	31.943,96		31.943,96	28.513,75	60.457,71	19,43%
	Adquisició de béns i serveis	28.003,47		28.003,47	6.763,96	34.767,43	11,17%
	Serveis Exteriors	159.475,23		159.475,23	5.971,90	165.447,13	53,17%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	23.203,75	23.203,75	7,46%
	Costos de transferències			0,00	27.276,13	27.276,13	8,77%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		219.422,66		219.422,66	91.729,49	311.152,15

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
1091 ATENCIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA	Cost de personal	590.154,47		590.154,47	77.278,49	667.432,96	80,84%
	Adquisició de béns i serveis	4.525,61		4.525,61	18.331,82	22.857,43	2,77%
	Serveis Exteriors	3,21		3,21	16.185,14	16.188,35	1,96%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	45.221,35	45.221,35	5,48%
	Costos de transferències			0,00	73.924,27	73.924,27	8,95%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		594.683,29		594.683,29	230.941,07	825.624,36



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	203.751,81		203.751,81	43.465,00	247.216,81	54,95%
	Adquisició de béns i serveis	111.944,10		111.944,10	10.310,66	122.254,76	27,17%
	Serveis Exteriors	18.781,52		18.781,52	9.103,27	27.884,79	6,20%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	10.985,84	10.985,84	2,44%
	Costos de transferències			0,00	41.578,43	41.578,43	9,24%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
1092 COMUNICACIÓ INSTITUCIONAL	TOTAL	334.477,43		334.477,43	115.443,21	449.920,64	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	381.796,38		381.796,38	59.645,05	441.441,43	72,31%
	Adquisició de béns i serveis	9.189,44		9.189,44	14.148,85	23.338,29	3,82%
	Serveis Exteriors	68.002,40		68.002,40	12.492,01	80.494,41	13,19%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	8.140,94	8.140,94	1,33%
	Costos de transferències			0,00	57.056,20	57.056,20	9,35%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
1093 MITJANS DE COMUNICACIÓ	TOTAL	458.988,22		458.988,22	151.483,06	610.471,28	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	126.428,86		126.428,86	16.447,17	142.876,03	84,79%
	Adquisició de béns i serveis	137,50		137,50	3.901,56	4.039,06	2,40%
	Serveis Exteriors			0,00	3.444,68	3.444,68	2,04%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	2.405,78	2.405,78	1,43%
	Costos de transferències			0,00	15.733,29	15.733,29	9,34%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
1094 PROCESSOS PARTICIPATIUS	TOTAL	126.566,36		126.566,36	41.932,48	168.498,84	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	0,00		0,00	15.191,88	15.191,88	6,95%
	Adquisició de béns i serveis	61.224,76		61.224,76	3.603,78	64.828,54	29,64%
	Serveis Exteriors	55.681,72		55.681,72	3.181,77	58.863,49	26,91%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	65.290,71	65.290,71	29,85%
	Costos de transferències			0,00	14.532,48	14.532,48	6,64%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
1100 DINAMITZACIÓ CA N'ALTIMIRA I CENTRE CÍVICS	TOTAL	116.906,48		116.906,48	101.800,63	218.707,11	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	1.770.293,39		1.770.293,39	246.460,00	2.016.753,39	76,49%
	Adquisició de béns i serveis	72.368,79		72.368,79	58.464,64	130.833,43	4,96%
	Serveis Exteriors	53.928,31		53.928,31	51.618,38	105.546,69	4,00%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	147.653,66	147.653,66	5,60%
	Costos de transferències			0,00	235.762,57	235.762,57	8,94%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2060 SERVEI MUNICIPAL D'Ocupació	TOTAL	1.896.590,49		1.896.590,49	739.959,26	2.636.549,75	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal			0,00	3.797,52	3.797,52	9,84%
	Adquisició de béns i serveis	28.193,39		28.193,39	900,84	29.094,23	75,38%
	Serveis Exteriors	1.029,75		1.029,75	795,35	1.825,10	4,73%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	244,67	244,67	0,63%
	Costos de transferències			0,00	3.632,69	3.632,69	9,41%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2062 PROMOCIÓ DE L'Ocupació	TOTAL	29.223,14		29.223,14	9.371,06	38.594,20	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal			0,00	3.023,35	3.023,35	9,84%
	Adquisició de béns i serveis	3.469,64		3.469,64	717,19	4.186,83	13,63%
	Serveis Exteriors	19.796,00		19.796,00	633,21	20.429,21	66,49%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	194,79	194,79	0,63%
	Costos de transferències			0,00	2.892,12	2.892,12	9,41%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2063 PROG. Ocupacional Plans d'Ocupació	TOTAL	23.265,64		23.265,64	7.460,65	30.726,29	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal			0,00	2.219,36	2.219,36	9,84%
	Adquisició de béns i serveis	3.618,13		3.618,13	526,47	4.144,60	18,38%
	Serveis Exteriors	13.460,58		13.460,58	464,82	13.925,40	61,74%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	142,99	142,99	0,63%
	Costos de transferències			0,00	2.123,03	2.123,03	9,41%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2064 ASSESSORAMENT EMPRENEDORS	TOTAL	17.078,71	0,00	17.078,71	5.476,67	22.555,38	100,00%



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
2065 INDÚSTRIA	Cost de personal	0,00		0,00	266,40	266,40	9,84%
	Adquisició de béns i serveis			0,00	63,19	63,19	2,33%
	Serveis Exteriors			0,00	55,79	55,79	2,06%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	17,16	17,16	0,63%
	Costos de transferències	2.050,00		2.050,00	254,83	2.304,83	85,13%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		2.050,00	0,00	2.050,00	657,38	2.707,38

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
2066 MERCATS MUNICIPALS	Cost de personal	346.264,67		346.264,67	76.963,33	423.228,00	51,71%
	Adquisició de béns i serveis	141.691,91		141.691,91	18.257,06	159.948,97	19,54%
	Serveis Exteriors	104.301,51		104.301,51	16.119,14	120.420,65	14,71%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	41.256,74	41.256,74	5,04%
	Costos de transferències			0,00	73.622,79	73.622,79	9,00%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		592.258,09	0,00	592.258,09	226.219,07	818.477,16

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
2067 COMERÇ	Cost de personal	53.823,45		53.823,45	36.717,69	90.541,14	24,25%
	Adquisició de béns i serveis	28.956,28		28.956,28	8.710,08	37.666,36	10,09%
	Serveis Exteriors	113.451,06		113.451,06	7.690,12	121.141,18	32,44%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	2.585,87	2.585,87	0,69%
	Costos de transferències	86.323,88		86.323,88	35.123,99	121.447,87	32,53%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		282.554,67	0,00	282.554,67	90.827,75	373.382,42

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
2080 SEGRETAT CIUTADANA	Cost de personal	3.625.679,97		3.625.679,97	532.463,17	4.158.143,14	75,89%
	Adquisició de béns i serveis	387.088,77		387.088,77	126.309,62	513.398,39	9,37%
	Serveis Exteriors	84.709,88		84.709,88	111.518,66	196.228,54	3,58%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	102.310,91	102.310,91	1,87%
	Costos de transferències			0,00	509.351,97	509.351,97	9,30%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		4.097.478,62	0,00	4.097.478,62	1.381.954,33	5.479.432,95

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
2081 PROTECCIÓ CIVIL	Cost de personal	37.580,34		37.580,34	8.055,94	45.636,28	55,74%
	Adquisició de béns i serveis	1.253,60		1.253,60	1.911,01	3.164,61	3,87%
	Serveis Exteriors	23.159,16		23.159,16	1.687,23	24.846,39	30,35%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	519,03	519,03	0,63%
	Costos de transferències			0,00	7.706,28	7.706,28	9,41%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		61.993,10	0,00	61.993,10	19.879,49	81.872,59

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
3010 SERVEI MUNICIPAL DE MEDIACIÓ CIUTADANA	Cost de personal		4.647,68	4.647,68	3.537,86	8.185,54	19,55%
	Adquisició de béns i serveis		292,33	292,33	839,24	1.131,57	2,70%
	Serveis Exteriors	27.225,00	976,43	28.201,43	740,97	28.942,40	69,12%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	227,94	227,94	0,54%
	Costos de transferències			0,00	3.384,30	3.384,30	8,08%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		27.225,00	5.916,44	33.141,44	8.730,31	41.871,75

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
3011 PROM. DE L'AUTONOMIA I ATEN. DEPENDÈNCIA	Cost de personal		254.126,32	254.126,32	193.443,39	447.569,71	19,55%
	Adquisició de béns i serveis	219,64	15.983,79	16.203,43	45.888,17	62.091,60	2,71%
	Serveis Exteriors	1.488.390,65	53.389,55	1.541.780,20	40.514,63	1.582.294,83	69,11%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	12.463,23	12.463,23	0,54%
	Costos de transferències			0,00	185.047,11	185.047,11	8,08%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		1.488.610,29	323.499,65	1.812.109,94	477.356,53	2.289.466,48

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
3012 PROTECCIÓ I PROMOCIÓ INFÀNCIA I JOVENTUT	Cost de personal	773.028,79	0,00	773.028,79	222.596,52	995.625,30	43,92%
	Adquisició de béns i serveis		0,00	0,00	52.803,81	52.803,81	2,33%
	Serveis Exteriors		0,00	0,00	46.620,44	46.620,44	2,06%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	18.810,43	18.810,43	0,83%
	Costos de transferències	939.924,38		939.924,38	212.934,87	1.152.859,25	50,86%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		1.712.953,17	0,00	1.712.953,17	553.766,06	2.266.719,23



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	117.162,10	8.434,49	125.596,59	33.737,26	159.333,86	45,06%
	Adquisició de béns i serveis	680,39	530,50	1.210,89	8.003,07	9.213,97	2,61%
	Serveis Exteriors	48.726,81	1.772,01	50.498,82	7.065,91	57.564,72	16,28%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	2.173,64	2.173,64	0,61%
	Costos de transferències	93.050,00		93.050,00	32.272,92	125.322,92	35,44%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3014 SUP. ENTITATS TERCER SECTOR	TOTAL	259.619,30	10.737,00	270.356,30	83.252,80	353.609,10	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal			0,00	14.231,79	14.231,79	9,84%
	Adquisició de béns i serveis	2.460,23		2.460,23	3.376,03	5.836,26	4,04%
	Serveis Exteriors	46.142,07		46.142,07	2.980,69	49.122,76	33,96%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	916,93	916,93	0,63%
	Costos de transferències	60.916,00		60.916,00	13.614,07	74.530,07	51,53%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3016 SUP. ENTITATS AMB DISCAPACITAT	TOTAL	109.518,30		109.518,30	35.119,52	144.637,82	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	78.567,17	85.038,56	163.605,73	49.038,52	212.644,25	34,99%
	Adquisició de béns i serveis	55.338,95	4.359,20	59.698,15	11.632,80	71.330,95	11,74%
	Serveis Exteriors	140.554,71	3.286,93	143.841,64	10.270,59	154.112,23	25,36%
	Tributs		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers		995,65	995,65	3.159,47	4.155,12	0,68%
	Costos de transferències	102.906,64	15.713,35	118.619,99	46.910,03	165.530,03	27,24%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3111 MON ASSOCIATIU	TOTAL	377.367,47	109.393,70	486.761,17	121.011,41	607.772,58	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	527.366,25	113.909,96	641.276,21	102.629,50	743.905,71	55,04%
	Adquisició de béns i serveis	112.742,07	5.839,19	118.581,26	24.345,52	142.926,78	10,57%
	Serveis Exteriors	149.659,34	4.402,88	154.062,22	21.494,64	175.556,86	12,99%
	Tributs		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers		1.333,68	1.333,68	168.709,83	170.043,51	12,58%
	Costos de transferències		21.048,18	21.048,18	98.174,94	119.223,12	8,82%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3112 FOMENT DE LES ARTS	TOTAL	789.767,66	146.533,89	936.301,55	415.354,43	1.351.655,99	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	262.988,97	83.505,73	346.494,70	59.172,48	405.667,17	56,67%
	Adquisició de béns i serveis	90.930,54	4.280,63	95.211,17	14.036,75	109.247,92	15,26%
	Serveis Exteriors	101.432,10	3.227,69	104.659,79	12.393,04	117.052,82	16,35%
	Tributs		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers		977,70	977,70	10.900,36	11.878,06	1,66%
	Costos de transferències		15.430,12	15.430,12	56.604,14	72.034,25	10,06%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3113 BIBLIOTECA	TOTAL	455.351,61	107.421,86	562.773,47	153.106,76	715.880,22	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	0,00	55.951,68	55.951,68	16.830,93	72.782,61	29,95%
	Adquisició de béns i serveis	28.423,04	2.868,17	31.291,21	3.992,59	35.283,80	14,52%
	Serveis Exteriors	100.466,48	2.162,66	102.629,14	3.525,06	106.154,20	43,68%
	Tributs		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers		655,09	655,09	1.084,39	1.739,48	0,72%
	Costos de transferències	630,00	10.338,70	10.968,70	16.100,39	27.069,10	11,14%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3114 PROGRAMA DE FESTES POPULARS	TOTAL	129.519,52	71.976,30	201.495,82	41.533,36	243.029,18	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	110.688,51	31.264,01	141.952,53	23.742,70	165.695,23	58,52%
	Adquisició de béns i serveis	29.424,31	1.602,64	31.026,95	5.632,19	36.659,14	12,95%
	Serveis Exteriors	42.595,04	1.208,43	43.803,47	4.972,65	48.776,12	17,23%
	Tributs		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers		366,04	366,04	3.178,51	3.544,56	1,25%
	Costos de transferències		5.776,94	5.776,94	22.712,16	28.489,10	10,06%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3115 PATRIMONI ARTÍSTIC	TOTAL	182.707,86	40.218,06	222.925,92	60.238,21	283.164,14	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	92.000,97	25.045,44	117.046,40	19.734,22	136.780,62	40,11%
	Adquisició de béns i serveis	11.136,15	1.283,87	12.420,02	4.681,30	17.101,32	5,01%
	Serveis Exteriors	46.558,17	968,06	47.526,23	4.133,12	51.659,35	15,15%
	Tributs		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers		293,24	293,24	109.547,14	109.840,38	32,21%
	Costos de transferències	2.166,00	4.627,87	6.793,87	18.877,67	25.671,54	7,53%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3116 MUSEU D'HISTÒRIA	TOTAL	151.861,29	32.218,48	184.079,76	156.973,45	341.053,21	100,00%



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%	
	Cost de personal		30.116,14	30.116,14	9.015,23	39.131,36	30,02%	
	Adquisició de béns i serveis	24.111,93	1.543,80	25.655,73	2.138,57	27.794,30	21,32%	
	Serveis Exteriors	45.263,19	1.164,06	46.427,25	1.888,14	48.315,39	37,06%	
	Tributs		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	Costos financers		352,61	352,61	580,84	933,44	0,72%	
	Costos de transferències		5.564,83	5.564,83	8.623,93	14.188,76	10,88%	
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%	
3117	MUSEU POBLAT IBÈRIC CA N'OLIVER	TOTAL	69.375,12	38.741,43	108.116,55	22.246,70	130.363,25	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	161.705,17		161.705,17	23.070,48	184.775,65	78,81%
	Adquisició de béns i serveis	4.268,14		4.268,14	5.472,72	9.740,86	4,15%
	Serveis Exteriors			0,00	4.831,86	4.831,86	2,06%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	1.486,39	1.486,39	0,63%
	Costos de transferències	11.561,57		11.561,57	22.069,12	33.630,69	14,34%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3121	HABITATGE	TOTAL	177.534,88	177.534,88	56.930,57	234.465,45	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	82.567,81		82.567,81	15.948,31	98.516,12	60,78%
	Adquisició de béns i serveis	166,59		166,59	3.783,22	3.949,81	2,44%
	Serveis Exteriors	28.635,48		28.635,48	3.340,20	31.975,68	19,73%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	1.027,52	1.027,52	0,63%
	Costos de transferències	11.357,63		11.357,63	15.256,09	26.613,72	16,42%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3131	IMMIGRACIÓ	TOTAL	122.727,51	122.727,51	39.355,35	162.082,86	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	33.533,15		33.533,15	45.567,67	79.100,82	17,08%
	Adquisició de béns i serveis	3.626,50		3.626,50	10.809,45	14.435,95	3,12%
	Serveis Exteriors	28.498,52		28.498,52	9.543,66	38.042,18	8,21%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	2.935,85	2.935,85	0,63%
	Costos de transferències	285.000,00		285.000,00	43.589,84	328.589,84	70,95%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3132	COOPERACIÓ I SOLIDARITAT	TOTAL	350.658,17	350.658,17	112.446,47	463.104,64	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	53.514,81		53.514,81	9.914,13	63.428,94	62,95%
	Adquisició de béns i serveis	17.732,07		17.732,07	2.351,81	20.083,88	19,93%
	Serveis Exteriors	5.045,63		5.045,63	2.076,41	7.122,04	7,07%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	638,75	638,75	0,63%
	Costos de transferències			0,00	9.483,82	9.483,82	9,41%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3141	PROMOCIÓ DE LA SALUT	TOTAL	76.292,51	76.292,51	24.464,92	100.757,43	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal			0,00	1.052,59	1.052,59	9,84%
	Adquisició de béns i serveis			0,00	249,69	249,69	2,33%
	Serveis Exteriors			0,00	220,45	220,45	2,06%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	67,82	67,82	0,63%
	Costos de transferències	8.100,00		8.100,00	1.006,90	9.106,90	85,13%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3143	CONV. ENTITATS PROMOCIÓ DE LA SALUT	TOTAL	8.100,00	8.100,00	2.597,45	10.697,45	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	73.184,47	0,00	73.184,47	20.790,31	93.974,78	43,85%
	Adquisició de béns i serveis		0,00	0,00	4.931,83	4.931,83	2,30%
	Serveis Exteriors	80.653,76	0,00	80.653,76	4.354,31	85.008,07	39,67%
	Tributs		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers		0,00	0,00	4.334,00	4.334,00	2,02%
	Costos de transferències	6.150,00	0,00	6.150,00	19.887,92	26.037,92	12,15%
	Altres costos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3151	ANIMALS DE COMPANYIA I AUS URBANES	TOTAL	159.988,23	159.988,23	54.298,36	214.286,59	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	29.982,38	0,00	29.982,38	8.517,42	38.499,80	43,85%
	Adquisició de béns i serveis		0,00	0,00	2.020,48	2.020,48	2,30%
	Serveis Exteriors	35.561,96	0,00	35.561,96	1.783,88	37.345,84	42,54%
	Tributs		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers		0,00	0,00	1.775,56	1.775,56	2,02%
	Costos de transferències		0,00	0,00	8.147,73	8.147,73	9,28%
	Altres costos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3152	PREVENCIÓ I CONTROL DE LA LEGIONEL·LOSI	TOTAL	65.544,34	65.544,34	22.245,08	87.789,41	100,00%



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
3153 ACT. DESRAT. DESINSECT. I DESINFEC (DDD)	Cost de personal	28.468,76	0,00	28.468,76	8.087,43	36.556,19	43,85%
	Adquisició de béns i serveis		0,00	0,00	1.918,48	1.918,48	2,30%
	Serveis Exteriors	33.766,66	0,00	33.766,66	1.693,82	35.460,48	42,54%
	Tributs		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers		0,00	0,00	1.685,93	1.685,93	2,02%
	Costos de transferències		0,00	0,00	7.736,40	7.736,40	9,28%
	Altres costos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		62.235,42	0,00	62.235,42	21.122,06	83.357,48

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
3154 PLA SEGURETAT ALIMENTÀRIA	Cost de personal	2.911,04	0,00	2.911,04	826,97	3.738,01	44,48%
	Adquisició de béns i serveis	3.452,77	0,00	3.452,77	196,17	3.648,94	43,42%
	Serveis Exteriors		0,00	0,00	173,20	173,20	2,06%
	Tributs		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers		0,00	0,00	53,28	53,28	0,63%
	Costos de transferències		0,00	0,00	791,08	791,08	9,41%
	Altres costos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		6.363,81	0,00	6.363,81	2.040,70	8.404,51

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
3711 MANT. I FUNC. CENTRES EDUCATIUS	Cost de personal	350.437,75	209.142,60	559.580,35	223.985,46	783.565,82	28,67%
	Adquisició de béns i serveis	408.618,89	1.159,31	409.778,20	53.133,29	462.911,48	16,93%
	Serveis Exteriors	964.584,92	0,00	964.584,92	46.911,34	1.011.496,26	37,00%
	Tributs		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers		33.843,77	33.843,77	227.409,47	261.253,24	9,56%
	Costos de transferències		0,00	0,00	214.263,53	214.263,53	7,84%
	Altres costos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		1.723.641,56	244.145,68	1.967.787,24	765.703,08	2.733.490,32

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
3712 ESCOLA MUNICIPAL LA SÍNIA	Cost de personal	1.517.100,73	22.343,76	1.539.444,49	216.210,02	1.755.654,51	77,93%
	Adquisició de béns i serveis	27.173,47	123,85	27.297,32	51.288,82	78.586,14	3,49%
	Serveis Exteriors	119.532,81	0,00	119.532,81	45.282,85	164.815,66	7,32%
	Tributs		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers		3.615,70	3.615,70	43.306,77	46.922,47	2,08%
	Costos de transferències		0,00	0,00	206.825,58	206.825,58	9,18%
	Altres costos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		1.663.807,01	26.083,31	1.689.890,32	562.914,04	2.252.804,36

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
3713 ESCOLA MUNICIPAL DE MÚSICA	Cost de personal	900.776,26	11.072,78	911.849,04	126.502,57	1.038.351,61	77,78%
	Adquisició de béns i serveis	27.639,71	61,38	27.701,09	30.008,63	57.709,72	4,32%
	Serveis Exteriors	45.062,76	0,00	45.062,76	26.494,60	71.557,36	5,36%
	Tributs		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers		1.791,81	1.791,81	44.553,69	46.345,50	3,47%
	Costos de transferències		0,00	0,00	121.011,81	121.011,81	9,06%
	Altres costos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		973.478,73	12.925,97	986.404,70	348.571,30	1.334.976,00

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
3714 CERDANYOLA EDUCA	Cost de personal	217.746,87	9.099,02	226.845,89	36.188,18	263.034,07	69,51%
	Adquisició de béns i serveis	1.701,54	50,44	1.751,98	8.584,47	10.336,45	2,73%
	Serveis Exteriors	58.041,50	0,00	58.041,50	7.579,22	65.620,72	17,34%
	Tributs		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers		1.472,42	1.472,42	2.331,54	3.803,96	1,01%
	Costos de transferències	990,00	0,00	990,00	34.617,46	35.607,46	9,41%
	Altres costos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		278.479,91	10.621,88	289.101,79	89.300,88	378.402,67

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
3715 ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS	Cost de personal	0,00	93.455,01	93.455,01	79.738,48	173.193,49	18,84%
	Adquisició de béns i serveis	613.613,74	518,03	614.131,77	18.915,37	633.047,14	68,85%
	Serveis Exteriors		0,00	0,00	16.700,36	16.700,36	1,82%
	Tributs		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers		15.123,03	15.123,03	5.137,42	20.260,45	2,20%
	Costos de transferències		0,00	0,00	76.277,49	76.277,49	8,30%
	Altres costos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		613.613,74	109.096,07	722.709,81	196.769,11	919.478,93

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
3716 MILLORA QUALITAT EDUCATIVA	Cost de personal		7.090,16	7.090,16	11.077,39	18.167,55	15,03%
	Adquisició de béns i serveis	2.393,38	39,30	2.432,68	2.627,75	5.060,43	4,19%
	Serveis Exteriors	44.159,68	0,00	44.159,68	2.320,04	46.479,72	38,46%
	Tributs		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers		1.147,34	1.147,34	713,70	1.861,04	1,54%
	Costos de transferències	38.691,12	0,00	38.691,12	10.596,59	49.287,71	40,78%
	Altres costos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		85.244,18	8.276,80	93.520,98	27.335,47	120.856,45



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
3810 PISCINA I GIMNÀS CAN XARAU	Cost de personal	433.146,20		433.146,20	121.370,28	554.516,48	44,93%
	Adquisició de béns i serveis	273.561,85		273.561,85	28.791,16	302.353,01	24,50%
	Serveis Exteriors	227.276,05		227.276,05	25.419,69	252.695,74	20,47%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	8.539,06	8.539,06	0,69%
	Costos de transferències			0,00	116.102,29	116.102,29	9,41%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL		933.984,10		933.984,10	300.222,48	1.234.206,58	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
3811 GESTIÓ INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	Cost de personal	126.939,87		126.939,87	37.032,71	163.972,58	19,88%
	Adquisició de béns i serveis	95.362,68		95.362,68	8.784,81	104.147,49	12,63%
	Serveis Exteriors	62.676,30		62.676,30	7.756,10	70.432,40	8,54%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	450.912,68	450.912,68	54,66%
	Costos de transferències			0,00	35.425,33	35.425,33	4,29%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL		284.978,85		284.978,85	539.911,64	824.890,49	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
3812 PROMOCIÓ DE L'ESPORT	Cost de personal	296.907,09		296.907,09	64.307,10	361.214,19	55,27%
	Adquisició de béns i serveis	16.219,19		16.219,19	15.254,77	31.473,96	4,82%
	Serveis Exteriors	181,50		181,50	13.468,43	13.649,93	2,09%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	4.143,20	4.143,20	0,63%
	Costos de transferències	181.556,45		181.556,45	61.515,90	243.072,35	37,19%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL		494.864,23		494.864,23	158.689,40	653.553,63	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
3813 PEM GUIERA	Cost de personal	0,00		0,00	174.417,38	174.417,38	9,84%
	Adquisició de béns i serveis	288.994,20		288.994,20	41.374,87	330.369,07	18,64%
	Serveis Exteriors	952.804,36		952.804,36	36.529,84	989.334,20	55,81%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	11.237,42	11.237,42	0,63%
	Costos de transferències	100.400,38		100.400,38	166.846,92	267.247,30	15,08%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL		1.342.198,94		1.342.198,94	430.406,42	1.772.605,36	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
4010 MANT. PROXIMITAT (BRIGADA MUNICIPAL)	Cost de personal	1.436.021,72		1.436.021,72	208.944,05	1.644.965,77	74,09%
	Adquisició de béns i serveis	156.317,49		156.317,49	49.565,20	205.882,69	9,27%
	Serveis Exteriors	15.553,73		15.553,73	43.761,07	59.314,80	2,67%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	110.315,07	110.315,07	4,97%
	Costos de transferències			0,00	199.874,98	199.874,98	9,00%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL		1.607.892,94		1.607.892,94	612.460,37	2.220.353,31	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
4011 ESPAI PÚBLIC	Cost de personal	729.337,23		729.337,23	250.978,81	980.316,04	34,00%
	Adquisició de béns i serveis	113.591,44		113.591,44	59.536,58	173.128,02	6,00%
	Serveis Exteriors	1.088.435,57		1.088.435,57	52.564,80	1.141.000,37	39,57%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	348.949,65	348.949,65	12,10%
	Costos de transferències			0,00	240.085,25	240.085,25	8,33%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL		1.931.364,24		1.931.364,24	952.115,10	2.883.479,34	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
ENLLUMENAT PÚBLIC	Cost de personal	159.557,97		159.557,97	142.860,09	302.418,06	20,30%
	Adquisició de béns i serveis	939.678,18		939.678,18	33.888,92	973.567,10	65,35%
	Serveis Exteriors			0,00	29.920,50	29.920,50	2,01%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers	119,11		119,11	47.184,09	47.303,20	3,17%
	Costos de transferències			0,00	136.659,35	136.659,35	9,17%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL		1.099.355,26		1.099.355,26	390.512,96	1.489.868,22	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
4012 ECOLOGIA URBANA	Cost de personal			0,00	1.084.935,28	1.084.935,28	9,83%
	Adquisició de béns i serveis	16.469,91		16.469,91	257.365,71	273.835,62	2,48%
	Serveis Exteriors	8.332.462,74		8.332.462,74	227.227,97	8.559.690,71	77,57%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	79.066,20	79.066,20	0,72%
	Costos de transferències			0,00	1.037.844,42	1.037.844,42	9,40%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL		8.348.932,65		8.348.932,65	2.686.439,58	11.035.372,23	100,00%



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
4022 TRANSPORT	Cost de personal			0,00	69.355,91	69.355,91	9,42%
	Adquisició de béns i serveis			0,00	16.452,44	16.452,44	2,24%
	Serveis Exteriors	16.414,75		16.414,75	14.525,85	30.940,60	4,20%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	35.476,19	35.476,19	4,82%
	Costos de transferències	517.301,69		517.301,69	66.345,56	583.647,25	79,31%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		533.716,44		533.716,44	202.155,95	735.872,39

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
4023 MOBILITAT	Cost de personal	50.140,00		50.140,00	6.572,40	56.712,40	84,90%
	Adquisició de béns i serveis	436,80		436,80	1.559,09	1.995,89	2,99%
	Serveis Exteriors			0,00	1.376,52	1.376,52	2,06%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	423,45	423,45	0,63%
	Costos de transferències			0,00	6.287,13	6.287,13	9,41%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		50.576,80		50.576,80	16.218,59	66.795,39

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
4030 PLANIFIC.URBANÍSTICA, ACTIVITATS I O. PÚBLIQUES	Cost de personal	1.207.128,04		1.207.128,04	174.596,61	1.381.724,65	46,04%
	Adquisició de béns i serveis	66.273,21		66.273,21	41.417,38	107.690,59	3,59%
	Serveis Exteriors	70.176,87		70.176,87	36.567,37	106.744,24	3,56%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	1.237.896,16	1.237.896,16	41,25%
	Costos de transferències			0,00	167.018,36	167.018,36	5,57%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		1.343.578,12		1.343.578,12	1.657.495,88	3.001.074,00

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
4080 CEMENTIRI MUNICIPAL	Cost de personal	3.900,00		3.900,00	1.376,72	5.276,72	27,14%
	Adquisició de béns i serveis	6.694,33		6.694,33	326,58	7.020,91	36,11%
	Serveis Exteriors			0,00	288,34	288,34	1,48%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	5.538,95	5.538,95	28,49%
	Costos de transferències			0,00	1.316,97	1.316,97	6,77%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		10.594,33		10.594,33	8.847,56	19.441,89

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
4091 MEDI NATURAL	Cost de personal	110.826,70		110.826,70	25.225,53	136.052,23	46,68%
	Adquisició de béns i serveis	80.471,48		80.471,48	5.983,94	86.455,42	29,66%
	Serveis Exteriors	2.820,51		2.820,51	5.283,21	8.103,72	2,78%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	36.701,79	36.701,79	12,59%
	Costos de transferències			0,00	24.130,63	24.130,63	8,28%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		194.118,69		194.118,69	97.325,10	291.443,79

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
4092 QUALITAT AMBIENTAL	Cost de personal	0,00		0,00	261,80	261,80	8,66%
	Adquisició de béns i serveis			0,00	62,10	62,10	2,05%
	Serveis Exteriors	2.014,65		2.014,65	54,83	2.069,48	68,42%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	380,91	380,91	12,59%
	Costos de transferències			0,00	250,44	250,44	8,28%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		2.014,65		2.014,65	1.010,08	3.024,73

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
4093 PREV. CONTAMINACIÓ I EDUCACIÓ AMBIENTAL	Cost de personal	51.211,27		51.211,27	11.656,32	62.867,58	46,68%
	Adquisició de béns i serveis	18,08		18,08	2.765,08	2.783,16	2,07%
	Serveis Exteriors	9.030,99		9.030,99	2.441,29	11.472,28	8,52%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	16.959,32	16.959,32	12,59%
	Costos de transferències	29.438,84		29.438,84	11.150,38	40.589,22	30,14%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL		89.699,18		89.699,18	44.972,39	134.671,56

TOTAL	Element	Cost directe	Cost general serveis	Cost directe	Cost indirecte	Total	%	
TOTAL	Cost de personal	17.281.856,17	1.044.243,34	18.326.099,51	5.167.694,38	23.493.793,89	41,21%	
	Adquisició de béns i serveis	4.450.214,40	40.536,42	4.490.750,82	1.225.867,91	5.716.618,73	10,03%	
	Serveis Exteriors	15.537.458,88	72.558,70	15.610.017,58	1.082.317,75	16.692.335,33	29,28%	
	Tributs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	Costos financers	119,11	61.968,07	62.087,18	3.529.104,30	3.591.191,48	6,30%	
	Costos de transferències	2.497.453,66	78.500,00	2.575.953,66	4.943.394,17	7.519.347,83	13,19%	
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	TOTAL		39.767.102,22	1.297.806,53	41.064.908,75	15.948.378,51	57.013.287,26	100,00%



AJUNTAMENT DE CERDANYOLA DEL VALLÈS
 COMPTE GENERAL
 MEMÒRIA

INGRESSOS

INGRESSOS GENERALS

0900	11200	IMPTO SOBRE BIENES INMUEBLES. RÚSTICA	7.235,19
0900	11300	IMPTO SOBRI BÉNS IMMOBLES URBANA	19.592.364,67
0900	11400	IMPOST BÉNS IMMOBLES ESPECIALS	44.814,57
0900	11500	IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA.	3.080.867,47
0900	11600	IMPOST SOBRE INCREM DEL VALOR DELS TERREN DE I	6.086.576,28
0900	13000	ACTIVITATS ECONOMIQUES INDUSTRIAL	1.424.753,18
0900	13002	QUOTES IAE NACIONAL I PROVINCIAL	232.801,72
4020	29000	IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS INSTAL. I OBRES	1.294.884,13
2050	76101	DIPUT.SUBV.PRÉSTEC CRÈDIT LOCAL	105.870,23
3410	76105	DIPUT.XARXA	448,90
3710	76179	DIPUT.ARRANJAMENT COBERTA ESCOLA MUSICA.	50.000,00
0900	76409	AMB PAMUS	296.394,10
3710	76409	AMB PAMUS	50.346,11
4020	76409	AMB PAMUS	533.055,75
4050	76409	AMB PAMUS	35.727,51
2030	83001	REINTEGRAMENT BESTRETES PERSONAL	6.000,00
0900	91305	PRÉSTEC 2020	105.870,23
		TOTAL INGRESSOS GENERALS	32.948.010,04

INGRESSOS A REPARTIR

0900	32500	EXPEDICIÓ DOCUMENTS	37.051,43
0900	32915	PLAQUES	5.067,36
0900	32950	PUBLICITAT DINÀMICA	408,20
0900	33100	ENTRADA VEHICLES	447.543,38
0900	33300	ÚS PRIVAT COMP.TELECOMUNICACIONS	765.897,01
2040	33300	ÚS PRIVAT COMP.TELECOMUNICACIONS	22.807,74
0900	33800	COMPANYIA TELÈFONICA ESPANYA	181.944,44
0900	38900	PAG.INDEG.EXERCICIS ANTERIORS	2.805,39
0900	39110	SANCIONS TRIBUTÀRIES	37.867,68
0900	39211	RECÀRREC DE CONSTRENYIMENT.	314.210,80
0900	39300	INTERESSOS DEMORA	66.599,42
0900	39906	IMPREVISTOS	41.358,40
0900	39909	ALTRES INGRESSOS NO TRIBUTARIS	487,61
0900	42000	PARTICIPACIÓ FONS NACIONAL	11.499.302,61
0900	42001	PARTICIP. FONS NACIONAL MANCOMUNITAT	1.100.084,94
0900	42002	FONS NACIONAL COMPENSACIÀ IAE	833.182,68
0900	45000	FONS COOPERACIÓ LOCAL CATALUNYA	437.821,89
0900	52002	INTERESSOS BESTRETES NÀMINA	472,23
0900	54100	PRODUCTE ARRENDAMENTS URBANS	33.678,01
0900	54101	ARRENDAMENTS DE FINQUES URBANES.	3.000,00
0900	55001	CANONS EXPLOTACIÓ	24.393,80
1000	33900	CASAMENTS	6.650,00
2020	39905	INGRESSOS COSTES JUDICIALS	300,00
0900	46405	AMB.SUPORT POLITIQUES SOCIALS 2016-2019	1.328.555,99
		TOTAL INGRESSOS A REPARTIR	17.191.491,01

COMUNICACIÓ

1070	34910	ANUNCIS EMISSORA MUNICIPAL	92,40
------	-------	----------------------------	-------



AJUNTAMENT DE CERDANYOLA DEL VALLÈS
 COMPTE GENERAL
 MEMÒRIA

INGRESSOS

ECONOMIA I SERVEIS GENERALS

0900 39120 MULTES TRÀNSIT 341.865,00

SEGURETAT CIUTADANA, PROTECCIÓ CIVIL I MOBILITAT

0900 45050 GTAT TRANSPORT URBÀ 112.470,90

COOPERACIÓ I SOLIDARITAT

3040 46105 DIPUTACIÀ ALTRES SUBVENCIONS

DONA I IGUALTAT

1040 42003 MINISTERIO DE LA PRESIDENCIA.violència de gènere. 13.305,60

1040 45082 GTAT INSTITUT CATALÀ DE LES DONES 40.375,50

JOVENTUT

1060 46105 DIPUTACIÀ ALTRES SUBVENCIONS

PROMOCIÓ DE LA SALUT

3050 46105 DIPUTACIÀ ALTRES SUBVENCIONS

SERVEIS SOCIALS

3000 45002 GTAT CONVENI ICASS 2.408.060,65

3000 46100 DIBA CONVENI SS.SS. 136.444,46

3000 46101 DIBA, SUBVENCIÓ MEDIACIÓ 28.500,00

3000 46105 DIPUTACIÀ ALTRES SUBVENCIONS 192.761,42

3000 46500 CONSELL COMARCAL BEQUES MENJADORS 40.584,00

3000 46407 AMB OCUPACIÓ SUPORT POLÍTIQUES SOCIALS 2020-2 45.872,48

CULTURA

3010 34400 CASALS, JORNADES CULTURALS 118.124,81

3010 34410 SERVEI PATRIMONI CULTURAL 996,60

3010 34412 ALTRES ACTIVITATS CULTURALS 2.773,00

3010 34416 TAQUILLATGE I GESTIÓ ESPECIAL ENTRADES 16.049,00

3010 39908 ALTRES INGRESSOS DIVERSOS. 53,81

3010 45025 SUBV.GTAT.SUBVENCIONS VARIES 25.843,77

ESPORTS

3810 34300 SERV.PISCINA COBERTA 256.895,87

3810 34310 UTILITZACIÓ INSTAL·LACIONS ESPORTIVES 555.060,96

3810 46119 DIP.ACTIVITATS ESPORTIVES 19.430,35

3810 55002 BOSC TANCAT 14.869,79

TREBALL

2060 34920 PP.SERVEI VIVER D'EMPRESES 921,12

2060 45007 SOC.ACCIONS INSERCIÓ PERSONES ATURADES EN COL -4.805,72

2060 45013 CURSOS OCUPACIONALS 2010 -14.292,92

2060 45021 SOC.ACCIONS DE FORMACIÓ 2018. -77.380,46

2060 45035 PROGRAMA JOVES PER L'OCUPACIÓ -25.793,44

2060 45056 SOC.PROGR.UBICA'T 2019 INSERCIÓ SUPORT OCUP.IN 31.783,13

2060 45057 SOC.ESPAIS RECERCA DE FEINA 2019. 51.880,00

2060 45058 SOC.TREBALL I FORMACIÓ 2019. 269.900,48

2060 45059 GTAT.FONS FOMENT TURISME 29.861,10

2060 45062 SOC.FOAP 2019 ,ACCIONS FORMACIÓ OFERTA CONV 343.172,88

2060 45064 SOC.OCUPACIÓ, REACTIVACIÓ ECONÒMICA COVID 103.200,00



AJUNTAMENT DE CERDANYOLA DEL VALLÈS
 COMPTE GENERAL
 MEMÒRIA

INGRESSOS

2060	45096	FEM OCUPACIÓ JOVES 2015	-9.496,20
2060	46105	DIPUT.COMERÇ	17.058,82
2060	46180	DIPUT.RECULL ACTIVITATS	1.155,00
2060	46181	PROGRAMA REEMPRESA (CECOT)	2.327,79
2060	46182	DIPUT.REFORÇ OTL 2020 EXTRAORDINARI	5.060,10
2060	46189	DIPUT.INTEGR.PERSONES MALALTIES MENTALS OTL 2	16.947,56
2060	46194	DIPUT.CLSE C.LOCAL SERV.EMPRESSES 2020	105.000,00
2060	46195	DIPUT.OCUPACIÓ- CLSE 2020 FONS EXTRAORDINARI	18.889,00
2060	46407	AMB OCUPACIÓ SUPORT POLÍTIQUES SOCIALS 2020-2	184.315,33
3510	45039	ACCIONS TREBALL I FORMACIO PERSONES ATURADES	3.799,21
3510	45046	SOC.PROGR.FORMACIÓ COMPROMÍS CONTRACTACIÓ	23.068,13
3510	45052	SOC TREBALL I FORMACIO 2016	20.361,02
3510	45087	SOC.TREBALL I FORMACIÓ 2017 PERSONES EN ATUR	35.986,37
3510	45088	SOC ACCIONS FORMATIVES FOAP 2017	120.251,19
3510	45097	CONTRAC.PRÀCTIQUES JOVES GARANTIA JUVENIL 201	35.200,00
3510	45098	GTAT.PROGR.INTEGRAL FOMENT EMPRENEDORIA	6.457,50
3510	46180	DIPUT.RECULL ACTIVITATS	1.194,00
3510	46189	DIPUT.INTEGR.PERSONES MALALTIES MENTALS OTL 2	2.778,67
3510	46191	DIPUT.CLSE .CENTRE LOCAL SERVEIS A LES EMPRESES.	7.000,00
3510	46192	DIPUT.PROGR.COMPL.MILLORA OCUPABILITAT 2019.	46.237,63
3510	46404	AMB.SUPORT POLITIQUES SOCIALS	2.027,57

PROMOCIÓ ECONÒMICA

2060	32901	MERCATS	324.762,52
2060	33904	MERCAT AMBULANT	99.772,53

EDUCACIÓ

3070	34210	SERV.ESCOLA MÚSICA	207.873,13
3070	45030	GTAT PLA EDUCATIU DE L'ENTORN	5.000,00
3070	45031	GTAT. EMM	38.522,90
3070	45032	GTAT. LA SÍNIA	1.648.787,84
3710	45032	GTAT. LA SÍNIA	329.989,70
3070	46103	DIBA, CONEGUEM ELS NOSTRES PARCS	192,50
3070	46105	DIPUTACIÓ ALTRES SUBVENCIONS	241.491,24
3070	46116	DIBA, SUBVENCIONS EDUCATIVES	26.753,00
1030	46105	ESCOLES BRESSOL	28.401,40
3070	45033	SUBV.GTAT.ESCOLES BRESSOL	352.071,43
3110	46105	ESCOLES BRESSOL	108.281,08
3210	46105	ESCOLES BRESSOL	25.000,00
3610	46105	ESCOLES BRESSOL	10.500,00
4070	46105	ESCOLES BRESSOL	18.768,46
3070	48001	SUBV.PROJ.INTERNACIONAL(KIRIKKALE UNIVERSITESI)	1.000,00
0900	45302	CONV. UAB MANT. ESCOLA CEIP BELLATERRA	24.040,48

HABITATGE

3020	46105	HABITATGE	16.662,83
3020	45101	A. D'HABITATGE DE CATALUNYA. .BORSA I LLOGUER S	49.325,00
3020	46105	LLOGUER ASSEQUIBLE	11.312,95

ACTIVITAT ECONÒMICA

4030	32900	LLICÈNCIES OBERTURA	121.028,62
------	-------	---------------------	------------

URBANISME

4030	32100	LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES	640.279,84
------	-------	--------------------------	------------



AJUNTAMENT DE CERDANYOLA DEL VALLÈS
COMPTE GENERAL
MEMÒRIA

INGRESSOS

4030	33400	CALES I RASES	11.183,43
------	-------	---------------	-----------

MEDI AMBIENT, SOSTENIBILITAT I ESPAIS NATURALS

4030	39190	SANCIONS MEDI AMBIENT	25.748,45
------	-------	-----------------------	-----------

4030	46105	DIPUTACIÀ ALTRES SUBVENCIONS	10.148,00
------	-------	------------------------------	-----------

ECOLOGIA URBANA

4050	30100	CLAVEGUERAM	55.338,32
------	-------	-------------	-----------

4050	30200	S.RECOLLIDA D'ESCOMBRARIES. DOMICILIÀRIES	1.350.978,10
------	-------	---	--------------

4050	30201	S.RECOLLIDA D'ESCOMBRARIES. COMERCIALS	280.626,25
------	-------	--	------------

0900	45300	CONVENI UAB ESCOMBRARIES	257.490,96
------	-------	--------------------------	------------

4050	33500	TAULES I CADIRES	123.634,27
------	-------	------------------	------------

4050	33902	QUIOSCS	10.722,67
------	-------	---------	-----------

4010	36000	VENDES RECOLLIDA SECTIVA	355.399,04
------	-------	--------------------------	------------

4050	39901	OBRES A CÀRREC PARTICULARS	12.017,88
------	-------	----------------------------	-----------

4010	39907	INDEMNIT.DANYS VIA PÚBLICA	55.721,73
------	-------	----------------------------	-----------

0900	33600	OCUPACIÓ VIA PÚBLICA INTERRUPCIÓ TRÀNSIT	95.873,66
------	-------	--	-----------

4010	55009	CANON AGBAR	52.769,52
------	-------	-------------	-----------

4050	46401	APORTACIÓ AMB	831.000,00
------	-------	---------------	------------

SALUT PÚBLICA

3060	46105	DIPUTACIÀ ALTRES SUBVENCIONS	24.047,72
------	-------	------------------------------	-----------

CEMENTIRI MUNICIPAL

4040	30900	CEMENTIRI	44.467,25
------	-------	-----------	-----------

4040	55500	CONCESSIÓ DRETS FUNERARIS	10.442,83
------	-------	---------------------------	-----------

TOTAL INGRESSOS

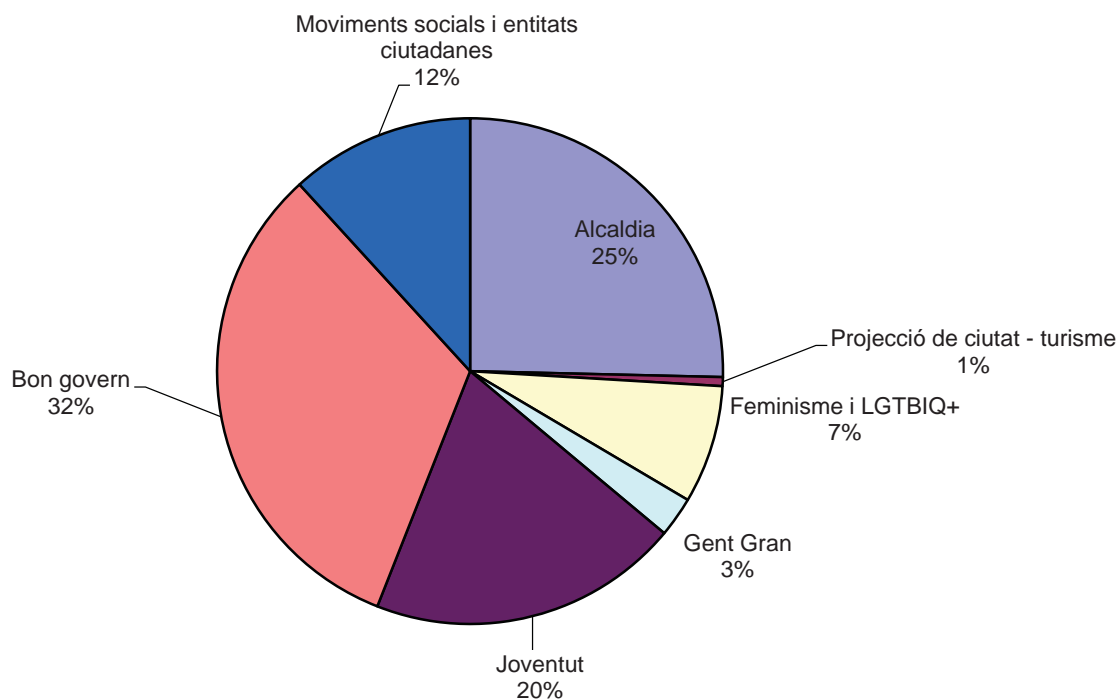
63.801.423,81



Àrea 1 - Alcaldia

Alcaldia	834.411,12
Projecció de ciutat - turisme	18.770,83
Feminisme i LGTBIQ+	248.653,45
Gent Gran	84.353,39
Joventut	654.372,06
Bon govern	1.060.391,92
Moviments socials i entitats ciutadanes	387.205,95
Total	3.288.158,71

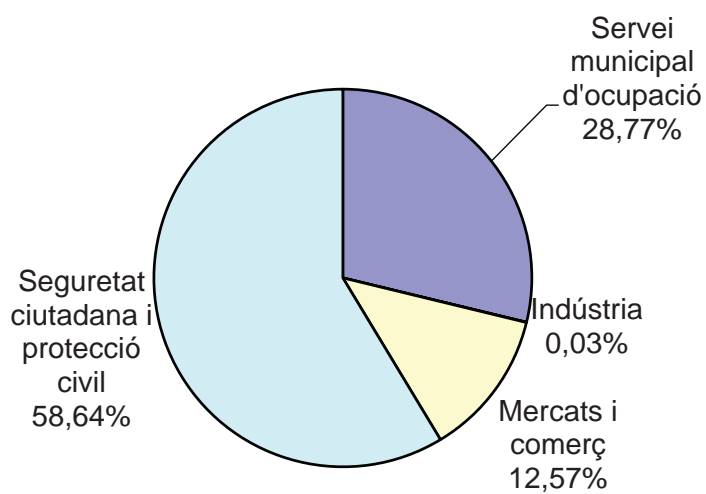
Àrea 1 - Alcaldia



Àrea 2 - Economia i Serveis Generals

Servei municipal d'ocupació	2.728.425,63
Indústria	2.707,38
Mercats i comerç	1.191.859,58
Seguretat ciutadana i protecció civil	5.561.305,54
Total	9.484.298,12

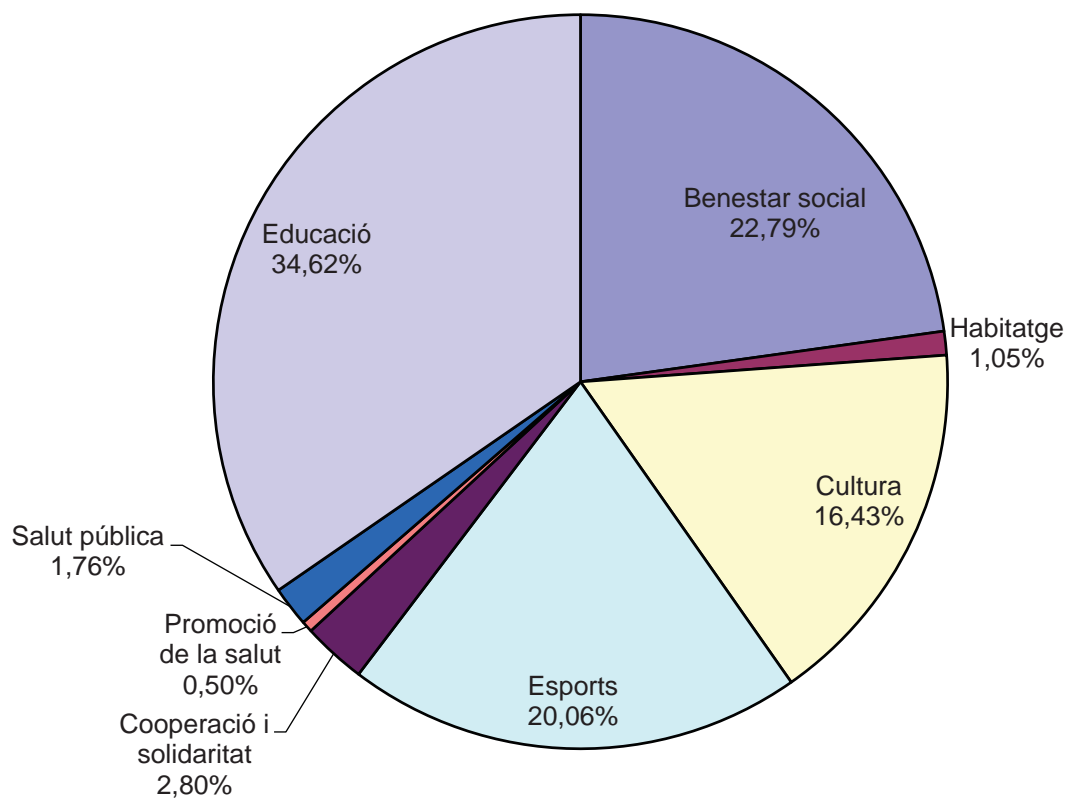
Àrea 2 - Economia i Serveis Generals



Àrea 3 - Cohesió social i ciutadania

Benestar social	5.096.304,38
Habitatge	234.465,45
Cultura	3.672.918,58
Esports	4.485.256,06
Cooperació i solidaritat	625.187,50
Promoció de la salut	111.454,88
Salut pública	393.838,00
Educació	7.740.008,72
Total	22.359.433,56

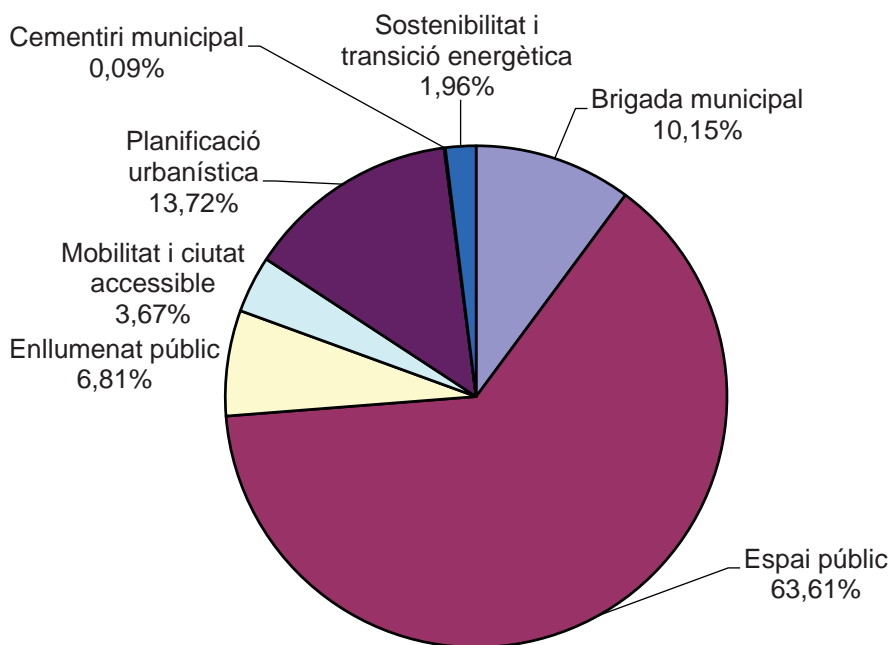
Àrea 3 - Cohesió social i ciutadania



Àrea 4 - Territori i sostenibilitat

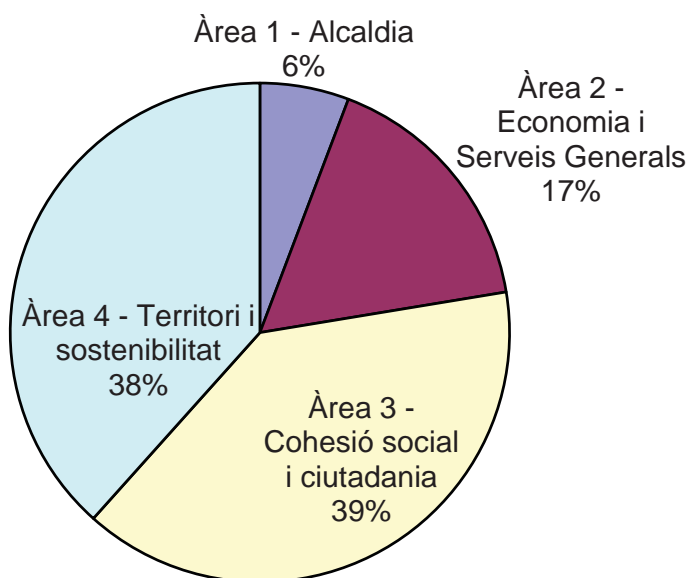
Brigada municipal	2.220.353,31
Espai públic	13.918.851,57
Enllumenat públic	1.489.868,22
Mobilitat i ciutat accessible	802.667,78
Planificació urbanística	3.001.074,00
Cementiri municipal	19.441,89
Sostenibilitat i transició energètica	429.140,09
Total	21.881.396,86

Àrea 4 - Territori i sostenibilitat



Total àrees	Total costos
Àrea 1 - Alcaldia	3.288.158,71
Àrea 2 - Economia i Serveis Generals	9.484.298,12
Àrea 3 - Cohesió social i ciutadania	22.359.433,56
Àrea 4 - Territori i sostenibilitat	21.881.396,86
Total	57.013.287,26

Total Àrees



PLA DE MANDAT 2019/23

ASSOLIMENT

OBJECTIU DE CIUTAT 1.- Cerdanyola justa socialment

Objectiu estratègic 1

Garantir a la ciutadania una vida activa i de qualitat en totes les seves etapes

Objectiu específic 1: Fer de l'educació, l'esport, la cultura, l'oci i el lleure una eina d'integració social

Actuacions encaminades a orientar i facilitar les transicions socioeducatives d'infants, adolescents i joves i les seves famílies en coordinació amb el Servei d'Educació i el de Joventut.	75%
Ampliació de l'espai de relació per a les famílies i els més petits aprofundint en el vincle i en l'acompanyament en el desenvolupament emocional en el procés de criança	50%
Aprovació del programa d'infància com a servei públic integrant-hi l'oferta d'educació en el lleure infantil	25%
Celebració d'activitats culturals nocturnes	50%
Desenvolupament del programa pilot «Arts en la salut» en col·laboració amb la Generalitat de Catalunya	25%
Foment i impuls dels programes encaminats a proporcionar un model d'oci basat en la participació del jovent. Continuitat del programa d'activitats "Ja Tardes!" i del programa d'iniciatives juvenils	100%
Implementació de la tarificació social per a les activitats de lleure educatiu	100%
Impuls de l'acompanyament i orientació socioeducativa adreçada a les persones joves (ampliar l'abast d'OrientaCerdanyola i la Fira d'Orientació) amb l'objectiu d'acompanyar-los en els processos de presa de decisions	100%
Millora de l'oferta de les activitats del casal d'estiu continuant avançant en una oferta de qualitat i inclusiva	100%
Revitalització del Projecte Educatiu de Cerdanyola i del paper de Cerdanyola com a Ciutat Educadora	50%

Objectiu específic 2: Garantir un envelliment actiu i de qualitat

Definició d'un pla d'intervenció comunitària que fomenti la participació contra la solitud que no sigui desitjada	100%
Definició d'una estratègia de comunicació que visualitzi i faciliti l'accés a la informació tant de les polítiques i iniciatives municipals com de l'acció comunitària	0%
Diversificació de l'oferta educativa pel que fa a programes d'aprenentatge al llarg de la vida	75%
Elaboració del Pla estratègic que promogui el bon tracte a la gent gran i la detecció de situació de maltractament	100%
Identificació de les necessitats i els recursos que tenen les entitats i casals per adequar el seu funcionament al model d'envelliment actiu	100%



PLA DE MANDAT 2019/23

ASSOLIMENT

Impuls de programes intergeneracionals	0%
Lliurament de programes d'activitats i agendes dels centres cívics i altres serveis a les persones en situació de risc	100%
Oferta d'un pla d'activitats per a la gent gran en diferents equipaments municipals com complement de la dinamització que fan els casals i entitats de gent gran	100%
Realització d'una anàlisi sobre els hàbits diaris de persones amb risc de soledat per detecció de situacions de risc	100%
Realització d'una campanya de sensibilització vers la diversitat de les persones grans	100%

Objectiu específic 3: Incrementar les polítiques de foment de la lectura

Consolidació i ampliació del projecte "Lecxit"	25%
--	-----

Objectiu específic 4: Potenciar la pràctica esportiva des de la perspectiva intergeneracional i de salut

Campanya per apropar la pràctica esportiva a l'esport urbà (gimnàs al carrer, circuit calistenia)	25%
Creació d'un catàleg municipal on s'indiquin l'ús dels espais i equipaments municipals d'esport urbà i zones verdes	75%

Objectiu específic 5: Proporcionar a la ciutadania els espais de qualitat necessaris per potenciar la cohesió i la interacció social

Actualització de la normativa d'ús social dels centres docents i la d'altres equipaments com els cívics i socials	75%
Remodelació del Centre Cívic Serraparera	75%

Objectiu específic 6: Situar els grans esdeveniments culturals i el patrimoni històric, artístic i natural de la ciutat com a eix central per a la creació de la Marca Cerdanyola

Certificació BIOSPHERE	100%
Participació a la Xarxa Fires i esdeveniments Modernistes	100%

Objectiu estratègic 2

Treballar per una societat cohesionada i que cuida a les persones vulnerables

Objectiu específic 1: Apropar els Serveis Socials als barris del municipi

Ampliació dels recursos humans de Serveis Socials	100%
---	------

Objectiu específic 2: Facilitar l'acollida i l'acomodació de les persones nouvingudes

Creació d'una taula de treball amb entitats del municipi que treballin amb persones immigrades	100%
--	------



PLA DE MANDAT 2019/23

ASSOLIMENT

Objectiu específic 3: Incorporar la perspectiva feminista i LGTBIQ+ en les polítiques municipals

Continuïtat del Protocol d'abordatge de les violències masclistes	100%
Implementació del Pla intern d'igualtat de gènere	25%

Objectiu específic 4: Treballar pel dret a l'habitatge de forma efectiva per satisfer les necessitats de la ciutadania

Atorgament de subvencions per al manteniment d'habitatges a les persones propietàries que han posat el seu habitatge en el Programa de mediació de lloguer social	100%
---	------

OBJECTIU DE CIUTAT 2.- Cerdanyola ciutat amable i sostenible**Objectiu estratègic 5**

Garantir un espai públic amable i de qualitat on poder viure i conviure

Objectiu específic 1: Conscienciar a la ciutadania del canvi de model a ciutat més sostenible i eficient

Realització de campanyes de conscienciació i convivència ciutadana (recollida de voluminosos, excrements, etc.)	50%
---	-----

Objectiu específic 2: Garantir la qualitat de l'espai públic de manera continuada i millorar la convivència ciutadana

Millora i pacificació dels camins escolars	75%
--	-----

Objectiu estratègic 6

Transformar urbanísticament Cerdanyola cap a la millora de l'accessibilitat i la sostenibilitat del territori

Objectiu específic 1: Impulsar un model de ciutat sostenible i eficient energèticament

Renovació de l'enllumenat al barri de Canaletes amb criteris d'eficiència, sostenibilitat i smart city	100%
--	------

Renovació de l'enllumenat als equipaments municipals sota criteris d'eficiència i de gènere	25%
---	-----

Objectiu específic 2: Potenciar els desplaçaments sostenibles i saludables i reduir la contaminació atmosfèrica

Aprovació del mapa de capacitat acústica	75%
--	-----

Aprovació del Pla de Mobilitat	25%
--------------------------------	-----

Redacció del Pla de millora de qualitat de l'aire	75%
---	-----

OBJECTIU DE CIUTAT 3.- Un govern al servei de les persones i de l'excel·lència en la gestió

PLA DE MANDAT 2019/23

ASSOLIMENT

Objectiu estratègic 7

Garantir una prestació dels serveis públics propra i eficient

Objectiu específic 1: Contribuir als reptes globals amb l'acció municipal

Actualització i implementació del Pla Director de Cooperació	50%
--	-----

Objectiu específic 2: Garantir l'eficàcia i l'eficiència en l'acció municipal i en la gestió dels recursos públics

Compra innovadora	25%
-------------------	-----

Establiment de mecanismes de coordinació entre padró i cadastre per aconseguir que el Padró Municipal d'Habitants sigui un reflex de la realitat	25%
--	-----

Implantació d'un aplicatiu de gestió del manteniment d'edificis i equipaments municipals	25%
--	-----

Introducció de criteris socials, ètics i ambientals en la contractació pública	25%
--	-----

Objectiu específic 3: Millorar la connectivitat i la prestació de serveis municipals

Creació de punts d'accés wifi públics	25%
---------------------------------------	-----

Objectiu específic 4: Millorar la transparència institucional i afavorir la participació ciutadana en la presa de decisions

Creació de comissions de participació per a cada festa popular	50%
--	-----

Increment del nombre de convenis anuals amb les entitats que col·laboren en les programacions culturals	50%
---	-----

