

**MEMÒRIA JUSTIFICATIVA DEL COST I RENDIMENT
DELS SERVEIS PÚBLICS I DEL GRAU DE
COMPLIMENT DELS OBJECTIUS 2023**



INDEX

1. Introducció
2. Objectius del pressupost 2023
3. Anàlisi de compliment dels objectius
 - 3.1 Cerdanyola, una ciutat inclusiva, cohesionada socialment que lluiti contra la pobresa, la discriminació i l'exclusió social.
 - 3.2 Ciutat del coneixement, reforçant les relacions entre universitat, administració, societat i empresa amb l'objectiu de generació d'oportunitats.
 - 3.3 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 mediambientals.
 - 3.4 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.
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 2023.

L'any 2023 ha estat un any de pressupostos prorrogats i els crèdits inicials de 2023 han estat els mateixos que els pressupostats per a l'any 2022, amb les correccions derivades de la no recurrència d'algunes aplicacions pressupostàries i la reassignació entre orgànics de diferents programes. Per altra banda, durant l'any 2023, el pressupost s'ha anat modificant.

S'ha mantingut l'estructura organitzativa de l'administració municipal executiva per al període 2019-2023, que es va determinar en sessió plenària de 15 de juny de 2019 i modificada per resolució de l'Alcaldia en data 11 de març de 2021. Continuen les quatre àrees de gestió:

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

Aquesta mateixa estructura administrativa de l'Ajuntament amb els àmbits compresos dins de les àrees que es corresponen entre els dos períodes, permetrà una millor comparativa entre àrees de gestió.

El pressupost 2022 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.

El Pressupost General Municipal és el reflex econòmic i anual dels objectius del programa de l'equip de govern i l'eina que possibilita la seva execució i es confecciona d'acord amb els criteris i objectius fixats en el Pla de Mandat 2019 – 2023.

Pla de Mandat 2019 – 2023

El Pla de Mandat 2019 – 2023 aprovat per resolució de l'Alcaldia de 15 de març de 2021 s'articula al voltant de 4 eixos principals:

- 1) **Cerdanyola justa socialment:** una ciutat inclusiva, cohesionada socialment que lluiti contra la pobresa, la discriminació i l'exclusió social.
- 2) **Cerdanyola ciutat del coneixement:** reforçant les relacions entre universitat, administració, societat i empresa amb l'objectiu de generació d'oportunitats.
- 3) **Cerdanyola ciutat amable i sostenible:** 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.
- 4) **Un govern al servei de les persones i de l'excel·lència en la gestió:** les persones al centre de tota l'activitat municipal, treballant amb la màxima transparència, qualitat, equitat i eficiència, garantint el rendiment de comptes.

Aquest document defineix la missió de l'Ajuntament de Cerdanyola del Vallès que ha de ser treballar pel benestar de la ciutadania mitjançant una gestió responsable, transversal, transparent i propera que doni resposta a les necessitats i anhels de la ciutadania, a fi de garantir uns serveis públics d'excel·lència sota criteris d'igualtat i cohesió social.

El Pla de Mandat pretén aconseguir que Cerdanyola esdevingui una ciutat viva i referent en l'àmbit del coneixement, una ciutat on tothom pugui desenvolupar el seu projecte de vida en igualtat d'oportunitats.

El PAM de Cerdanyola pretén definir el marc estratègic i el marc operatiu municipals, definint les accions i els projectes a realitzar en el període 2019-2023. De la mateixa manera, persegueix que els veïns i veïnes puguin fer seguiment de l'estat i compliment dels diferents compromisos de manera àgil i senzilla.

En aquest sentit l'assignació dels recursos pressupostaris del 2023 s'ha orientat a dotar de pressupost aquells programes, accions i projectes que puguin contribuir de forma efectiva a l'acompliment d'aquests eixos.

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.

2 OBJECTIUS PRESSUPOST 2023

Per l'any 2023 es van mantenir els objectius del pressupost prorrogat, recollits en la memòria elaborada per l'Alcaldia que forma part de l'expedient del pressupost general de l'Ajuntament per a l'exercici 2022. La metodologia emprada en la confecció del pressupost i els objectius són els que tot seguit s'expliquen.

En la memòria de l'Alcaldia esmentada no es va preveure augmentar les taxes i preu públics en general però s'advertí de la necessitat que en un futur revisar i adequar a l'alça les taxes i preus públics per millorar la cobertura d'aquestes respecte del cost del servei.

Les previsions realitzades pel 2022 s'emmarcaven en un escenari d'inici de recuperació progressiva a partir del darrer trimestre del 2021.

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.

Amb l'apreciació adoptada per la majoria absoluta de Congrés, quedaven suspesos pel 2020 i 2021 els objectius d'estabilitat i deute, així com la regla de despesa.

El Consell de Ministres del 27 de juliol de 2021 va acordar el manteniment de la suspensió de les regles fiscals.

Dita decisió va ser ratificada pel Congrés dels Diputats el 13 de setembre de 2021, considerant que a Espanya es mantenen les condicions d'excepcionalitat que justifiquen mantenir suspeses les regles fiscals en 2022. D'aquesta manera, amb l'apreciació adoptada per la majoria absoluta del Congrés i amb efectivitat des d'aquest dia en què es va prendre l'acord, es mantenen suspesos durant l'exercici 2022, els objectius d'estabilitat i deute, així com la regla de despesa.

El Consell de Ministres de 26 de juliol de 2022 va acordar sol·licitar de nou al Congrés dels Diputats l'apreciació de la situació d'emergència extraordinària prevista a l'article 135.4 de la Constitució, que comportava la pròrroga de la suspensió de les regles fiscals per a l'exercici de 2023.

El Congrés dels Diputats va apreciar aquesta situació per majoria absoluta dels seus membres en el Ple de 22 de setembre de 2022.

La suspensió de les regles fiscals, com recorda la FEMP, no suposa que desaparegui la responsabilitat fiscal de cadascuna de les administracions públiques com tampoc el principi de prudència a l'hora d'executar els seus pressupostos.

Igualment aquesta suspensió de les regles fiscals no significa la suspensió de l'aplicació de la LOEPSF ni de la resta de la normativa vigent.

3 ANÀLISI COMPLIMENT OBJECTIUS

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

El primer objectiu general fixat en els pressupostos de l'exercici 2023 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), podem observar com la tendència positiva en els ingressos que es veu reflectida del 2020 (62.617.710,98 euros) al 2021 (63.827.501,92 euros), que es va veure aturada al 2022 (60.439.606,99 euros), es torna a mostrar amb els ingressos 2023 de manera significativa (70.599.184,42 euros).

Els motius principals d'aquest augment d'ingressos són la recuperació, en part, de la davallada que, en concepte de plusvàlua, es va produir al 2022, l'augment d'ingressos d'ICIO que s'han doblat respecte al 2022 i les transferències de l'AMB que han augmentat gairebé uns 2 milions d'euros.

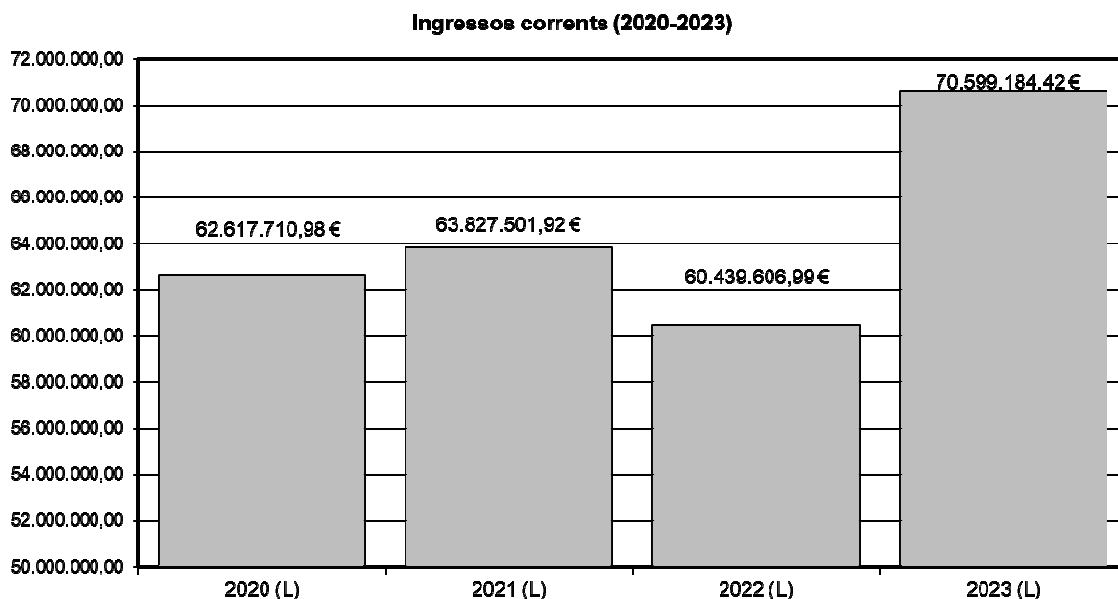
El quadre següent ho reflecteix:

	Liquidació	Liquidació	Liquidació	Liquidació
INGRESSOS CORRENTS	2020 (L)	2021 (L)	2022 (L)	2023 (L)
Impostos	31.764.297,21	30.932.624,15	27.113.914,30	31.681.028,26
Taxes i altres ingressos	7.039.259,12	7.534.871,71	9.373.691,23	10.326.415,84
Transferències corrents	23.674.528,47	25.203.276,53	23.763.281,00	27.951.368,59
Ingressos Patrimonials	139.626,18	156.729,53	188.720,46	640.371,73
Total	62.617.710,98	63.827.501,92	60.439.606,99	70.599.184,42

Podem visualitzar l'evolució dels ingressos corrents entre el 2020 i 2023 amb la gràfica següent. Les dades són de les liquidacions.

S'observa l'augment progressiu i continuat comentat anteriorment del 2020 al 2021, motivat principalment per les aportacions d'altres administracions per pal·liar els efectes de la Covid19, posteriorment, la davallada del 2022 amb motiu del canvi normatiu de l'IIVTNU que va reduir els ingressos durant el

2022 per la incertesa que hi havia en la seva execució i les dades 2023 que mostren unes ingressos mantenint la tendència del 2020 al 2021.



Analitzem els diferents conceptes més detalladament.

En el cas dels impostos, pel que fa a l'impost sobre béns immobles, la ponència de valors cadastrals vigent és d'efectes 1 de gener del 2006 i 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. Pel que fa al tipus impositiu que s'aplica a l'IBI, aquest no s'ha modificat del 2018 al 2023 i, per aquest motiu, els ingressos han estat estables al voltant dels 19,4M€ atès que no hi ha hagut modificacions significatives. La diferència en les liquidacions del 2022 i 2023 és amb motiu de la reparcel·lació de l'àmbit del Parc de l'Alba, que al aprovar-se a finals del 2021 no va estar a temps Cadastre de donar-la d'alta pel padró 2022 i els IBI's 2022 d'aquest àmbit es van liquidar a principis del 2023.

Pel que fa a l'IIVTNU, del màxim de la sèrie 2020-2023 que hi va haver al 2020 amb 6,09M€, amb motiu del canvi normatiu i període post-pandèmic, els ingressos es van anar reduint al 2021 i al 2022 però al 2023, amb la millora econòmica i l'estabilitat normativa, aquesta tendència s'ha anat revertint i s'ha arribat als 4,8M€.

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 al 2021 es van reduir fortament amb motiu del període pandèmic però que al 2023 amb recuperació econòmica i el desenvolupament del Parc de l'Alba ha duplicat els ingressos respecte el 2022 (de 0,9M€ del 2022 s'ha passat a 2,0M€ del 2023).

En paral·lel a l'ICIO, la taxa per llicències urbanístiques ha estat la principal responsable de l'increment dels ingressos de capítol 3 juntament amb la recuperació dels usuaris dels equipaments municipals (s'ha passat de 9,3M€ al 2022 a 10,3M€ al 2023).

L'any 2023, l'import per transferències de l'estat ha mantingut l'ascens produït al 2022, passant dels 15,5 M€ del 2022 a 15,8M€ al 2023. Pel que fa a les transferències d'altres administracions, aquests augmenten significativament (passant dels 2,8M€ del 2022 als 6,3M€ del 2023) amb motiu de que es recuperen els ingressos de l'AMB que no es van poder liquidar al 2022.

Finalment, pel que fa als ingressos patrimonials, després d'haver recuperat al 2022 ingressos pre-pandèmics, al 2023 han augmentat significativament al 2023 al passar dels 188.720,46€ del 2022 als 640.371,73€ del 2023 amb motiu dels interessos obtinguts.

El quadre següent resumeix l'evolució dels ingressos corrents (liquidacions) entre els anys 2020 a 2023:

IMPOSTOS	2020 (L)	2021 (L)	2022 (L)	2023 (L)	Variació 23/22
IBI	19.644.414,43	19.540.722,12	19.090.368,53	20.026.218,23	4,90%
IVTM	3.080.867,47	2.989.090,42	2.854.593,45	2.757.146,44	-3,41%
Plusvàlua	6.086.576,28	5.587.214,06	2.238.964,34	4.857.501,97	116,95%
IAE	1.657.554,90	2.028.705,57	1.972.453,38	2.035.172,33	3,18%
ICIO	1.294.884,13	786.891,98	957.534,60	2.004.989,29	109,39%
TOTAL	31.764.297,21	30.932.624,15	27.113.914,30	31.681.028,26	16,84%

TAXES	2020 (L)	2021 (L)	2022 (L)	2023 (L)	Variació 23/22
Taxa Escombraries	1.631.604,35	1.640.672,89	1.637.812,69	1.638.907,99	0,07%
Resta taxes, preus públics i altres ingressos	5.407.654,77	5.894.198,82	7.735.878,54	8.687.507,85	12,30%
TOTAL	7.039.259,12	7.534.871,71	9.373.691,23	10.326.415,84	10,16%

TRANSFERÈNCIES	2020 (L)	2021 (L)	2022 (L)	2023 (L)	Variació 23/22
Transferències ESTAT	13.432.570,23	13.941.714,15	15.524.174,71	15.808.422,72	1,83%
Transferències GTAT	6.352.949,85	6.212.740,71	5.467.021,21	5.810.317,04	6,28%
Altres transferències	3.889.008,39	5.048.821,67	2.772.085,08	6.332.628,83	128,44%
TOTAL	23.674.528,47	25.203.276,53	23.763.281,00	27.951.368,59	17,62%

INGRESSOS PATRIMONIA	2020 (L)	2021 (L)	2022 (L)	2023 (L)	Variació 23/22
Ingressos patrimonials	139.626,18	156.729,53	188.720,46	640.371,73	239,32%
TOTAL	139.626,18	156.729,53	188.720,46	640.371,73	239,32%

TOTAL	62.617.710,98	63.827.501,92	60.439.606,99	70.599.184,42	16,81%
--------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------

D'altra banda, és d'interès analitzar el pes dels diferents impostos del 2020 al 2023.

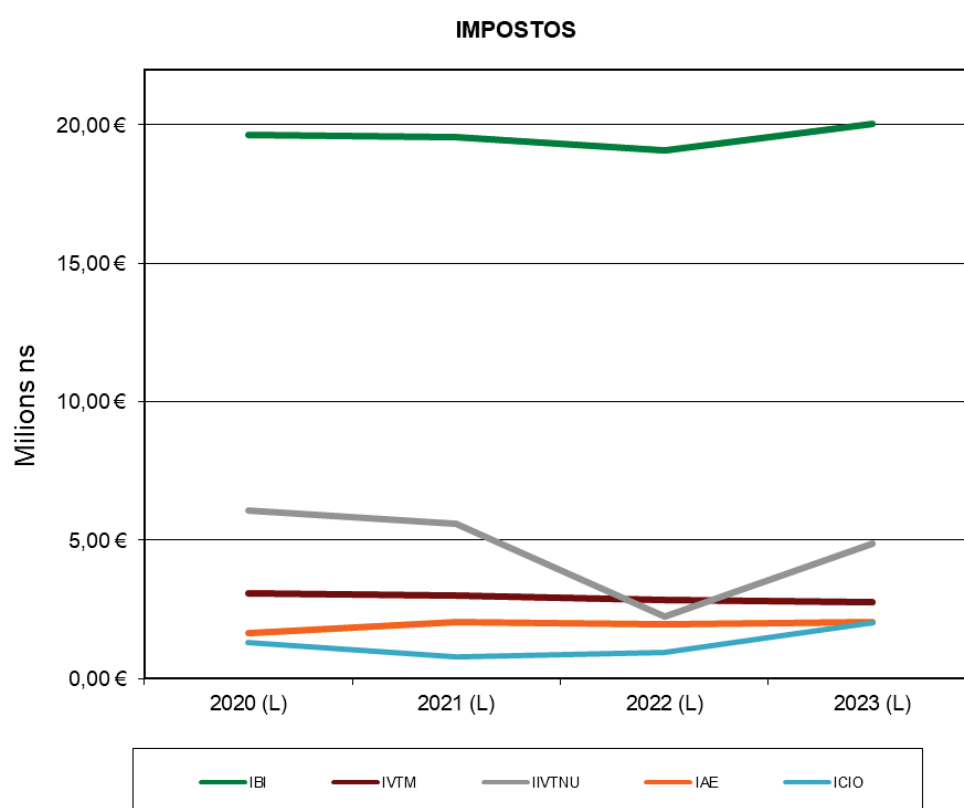
Destacable és la recuperació, en part, del pes de la Plusvàlua als ingressos dels impostos, que després de passar del 19% al 2020 a un 8% al 2022, al

2023, gairebé dobla al 2022 i es situa en un 15%. Aquest augment del 7% és el que baixa de pes l'IBI, tornant-se a situar al 2023 en un 63%, com en exercicis anteriors al 2022.

L'augment en els ingressos de l'ICIO es veu reflectit en la pujada en un 2% en el seu pes de l'ICIO i aquest 2% el rebaixa l'IVTM que poc a poc va reduint el seu pes (fet que no es va veure al 2022 amb motiu de la forta davallada de la plusvàlua).

IMPOSTOS	2020(L)	2021(L)	2022(L)	2023(L)
IBI	62%	63%	70%	63%
IVTM	10%	10%	11%	9%
Plusvàlua	19%	18%	8%	15%
IAE	5%	7%	7%	7%
ICIO	4%	3%	4%	6%
TOTAL	100%	100%	100%	100%

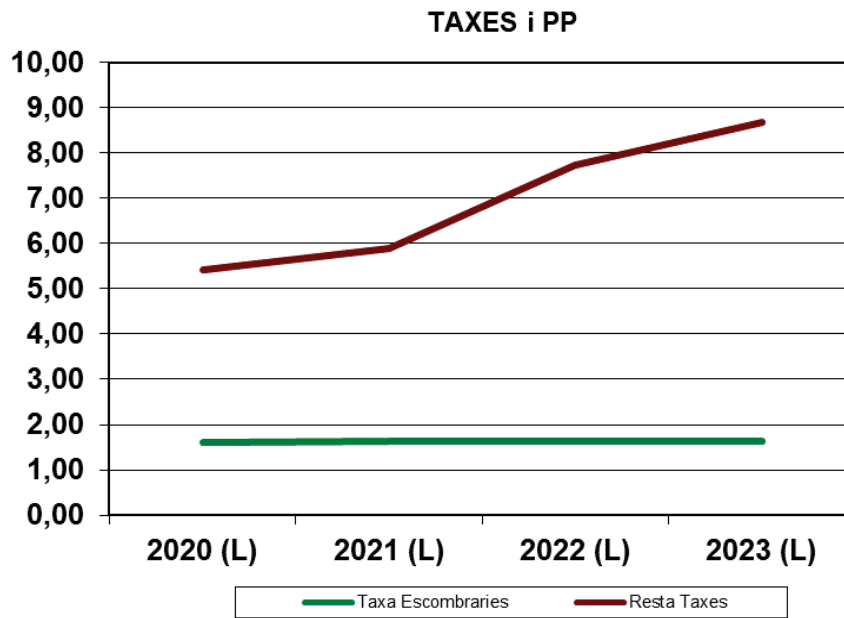
A la gràfica següent es pot observar com es manté la importància de l'IBI en el total dels impostos:



En referència a les taxes, la tendència a la recuperació de les activitats urbanístiques i econòmiques després de la pandèmia que ja es va veure reflectit al 2022, es manté al 2023 i, la taxa d'escombraries, que al 2021 va

tenir un pes del 22% i al 2022 ja va baixar al 17%, al 2023 es continua reduint i assoleix un 16%.

TAXES i PP	2020(L)	2021(L)	2022(L)	2023(L)
Taxa Escombraries	16%	22%	17%	16%
Resta taxes	84%	78%	83%	84%
TOTAL	100%	100%	100%	100%



Els ingressos per transferències de l'Estat continuen sent els més importants però redueix el seu pes respecte al 2022 i es situa amb un pes similar als exercicis anteriors amb un 56%.

Aquesta reducció en el pes l'incorpora els ingressos per *Altres transferències*, amb motiu de l'augment d'ingressos de l'AMB, pels motius que s'han explicat anteriorment.

TRANSFERÈNCIES	2020(L)	2021(L)	2022(L)	2023(L)
Transferències ESTAT	57%	55%	65%	56%
Transferències GTAT	27%	25%	23%	21%
Altres transferències	16%	20%	12%	23%
TOTAL	100%	100%	100%	100%

3.1.2 Anàlisi de la despesa

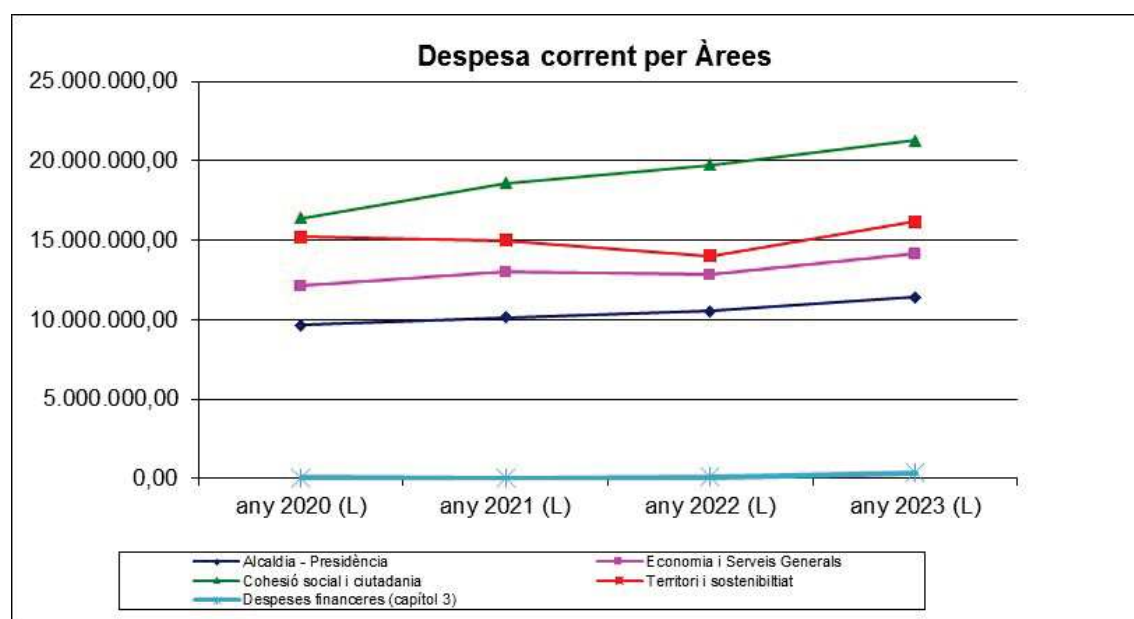
La despesa corrent (liquidació) a partir de l'any 2021 ha anat augmentat situant-se l'any 2023 en 63,38M€ (57,7M€ l'any 2022).

Indicar que aquest any 2023 els àmbits inclosos dins de les 4 Àrees en que s'estructura l'administració municipal de l'Ajuntament s'han mantingut sense modificacions respecte l'any 2022 fet que permet fer una comparativa més acurada.

Si fem una anàlisi de la despesa corrent en les quatre Àrees de l'Ajuntament observem que l'any 2023 l'Àrea de Cohesió social i ciutadania (21,29M€) acollí la major part de la despesa corrent seguida de l'Àrea de Territori i sostenibilitat (16,16,M€). L'Àrea d'Alcaldia va tenir una despesa corrent de 11,43M€. L'Àrea d'Economia i Serveis Generals una despesa corrent de 14,13M€. Finalment, la despesa financera va ésser de 0,36M€.

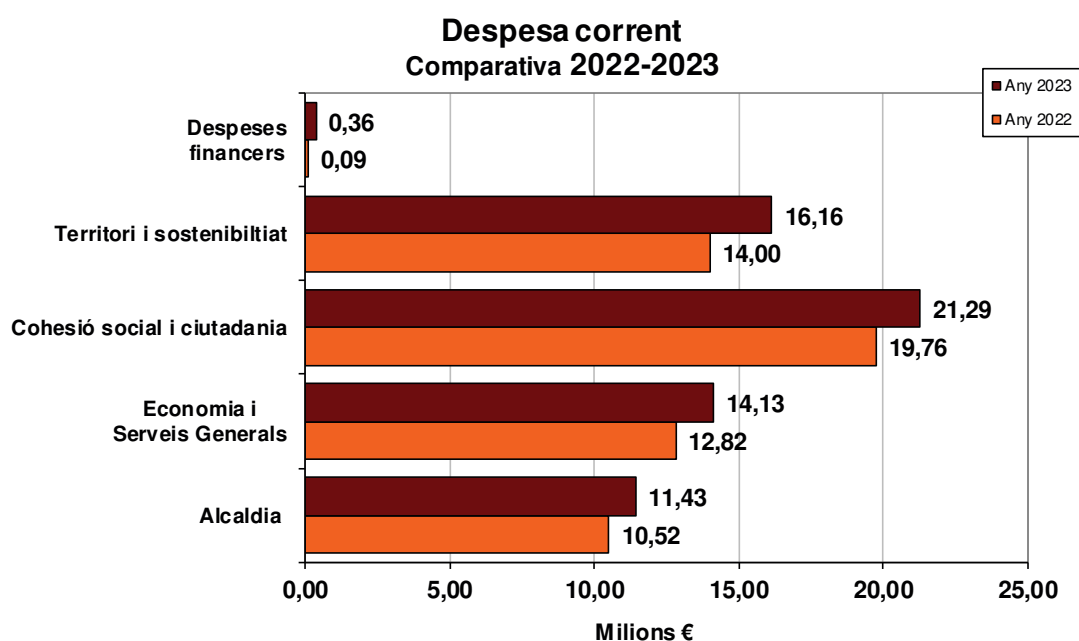
Despesa corrent (capítols 1, 2 i 4 per Àrees i capítol 3)		Liquidació	Liquidació	Liquidació	Liquidació
		any 2020 (L)	any 2021 (L)	any 2022 (L)	any 2023 (L)
Àrea 1	Alcaldia - Presidència	9.664.309,50	10.139.703,31	10.517.405,81	11.433.275,55
Àrea 2	Economia i Serveis Generals	12.132.610,92	13.017.155,24	12.817.392,77	14.130.779,94
Àrea 3	Cohesió social i ciutadania	16.413.451,17	18.603.692,08	19.756.974,80	21.291.691,21
Àrea 4	Territori i sostenibilitat	15.211.724,19	14.980.191,51	13.995.423,35	16.160.105,80
Despeses financeres (capítol 3)		47.043,42	28.579,82	93.892,25	364.041,82
TOTAL		53.469.139,20 €	56.769.321,96 €	57.181.088,98 €	63.379.894,32 €

La gràfica següent reflecteix l'evolució de la despesa corrent (liquidació) per Àrees entre els anys 2020 i 2023. 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. L'any 2023 l'import ha estat de 21,29M€ un 7,77% superior a l'any 2022. La despesa corrent de l'Àrea d'Alcaldia -Presidència ha anat augmentat lleugerament des del 2020 (9,66M€) al 2023 (11,43M€). L'Àrea d'Economia i Serveis Generals presenta un increment elevat respecte els anys 2020 (12,13M€) a 2023 (14,13M€) mentre que l'Àrea de Territori i sostenibilitat que anat disminuint els darrers anys (una disminució de -8% passant de 15,21M€ l'any 2020 a 13,99M€ l'any 2022) aquest any 2023 l'import en despesa corrent ha estat de 16,16M€. Finalment, les despeses financeres se situen en el nivells molt més elevats, 0,36M€, que els darrers anys 0,09M€ any 2022 i 0,02M€ any 2021.



Si analitzem la despesa corrent liquidada per Àrees i capítols s'observa que el capítol 3, despeses financeres presenta l'increment més important, un 287,72% respecte l'any 2022 (0,36M€ any 2023 respecte dels 0,09M€ any 2022).

Aquest increment és degut principalment a que sobre la base de la revisió considerable a l'alça de les perspectives d'inflació, el Banc Central Europeu, a través de la política monetària, va decidir el juliol de 2022 apujar els tipus d'interès oficials del BCE i des de llavors s'han incrementat significativament a un ritme sostingut amb l'objectiu d'assolir nivells prou restrictius per assegurar que la inflació es torni a situar de manera oportuna en l'objectiu del 2% a mitjà termini.

I vist que des de principis de 2022 les entitats de crèdit han estat traslladant de forma sostinguda el augment dels tipus d'interès de mercat als dels nous préstecs concedits. Aquesta translació s'ha accentuat des de mitjans de l'any passat i afecta totes les modalitats de préstecs, l'import en despesa financera ha anat augmentant ja des de l'any 2021 (0,02M€)

El capítol 2 és el que acull la despesa més important, passant de 25,45M€ el 2021 a 29,57M€ el 2023 i destacant els increments de l'Àrea de Cohesió Social i ciutadania i de l'Àrea de Territori i Sostenibilitat. Assenyalar l'elevat increment en despeses de subministraments com en llum un 109,34% (1,29M€ any 2022 i 2,71M€ any 2023) i gas un 147,97% (0,34M€ any 2022 i 0,95M€ any 2023). Aquest increment de despesa en subministraments dels equipaments municipals de Cultura, Educació i Esports que formen part de l'àrea de Cohesió social i ciutadania fa que la despesa passi d'aquesta Àrea passi de 9,49M€ l'any 2022 a l'import de 10,6M€ l'any 2023 amb un increment de 11,98%.

L'àrea de Territori i Sostenibilitat amb 12,30M€ l'any 2023 incrementa un 18,31% respecte l'any 2022 que va liquidar amb 10,42M€. Cal fer esment que aquest any 2023 s'ha doblat la despesa en enllumenat públic, passant de 0,50M€ l'any 2022 a l'import de 1,24M€ l'any 2023, també ha incrementat la despesa en manteniment de parcs i jardins un 31,29%, en neteja viària un 9,48% i recollida de residus un 12,18%.

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 8,8M€ el 2022 i 9,37M€ el 2023. Aquest Àrea inclou la Secretaria, Intervenció i la Tresoreria.

La taula següent mostra en detall la despesa corrent per capítols i àrees dels anys 2022 i 2023:

Despesa Any 2023 (liquidació)

		Cap 1	Cap 2	Cap 4	TOTAL
Àrea 1	Alcaldia	4.150.720,73	2.651.373,83	4.631.180,99	11.433.275,55
Àrea 2	Economia i Serveis Generals	9.372.258,28	3.983.612,84	774.908,82	14.130.779,94
Àrea 3	Cohesió social i ciutadania	8.265.541,45	10.633.317,64	2.392.832,12	21.291.691,21
Àrea 4	Territori i sostenibilitat	3.822.603,45	12.306.558,07	30.944,28	16.160.105,80
TOTAL		25.611.123,91	29.574.862,38	7.829.866,21	63.015.852,50

Despesa Any 2022 (liquidació)

		Cap 1	Cap 2	Cap 4	TOTAL
Àrea 1	Alcaldia	3.683.161,93	2.190.526,25	4.643.717,63	10.517.405,81
Àrea 2	Economia i Serveis Generals	8.860.321,13	3.363.047,61	594.024,03	12.817.392,77
Àrea 3	Cohesió social i ciutadania	8.069.451,15	9.495.382,18	2.192.141,47	19.756.974,80
Àrea 4	Territori i sostenibilitat	3.562.287,61	10.402.192,35	30.943,39	13.995.423,35
TOTAL		24.175.221,82	25.451.148,39	7.460.826,52	57.087.196,73

En la taula següent es detalla l'evolució de la despesa corrent entre el 2020 i el 2023 (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 augmentat lleugerament el darrer any de 24,17M€ (2022) a 25,61M€ (2023). Aquest any 2023 s'han

mantingut el volum de contractes de l'any 2022 i s'han iniciat el procés d'estabilització de l'ocupació pública per reduir la temporalitat a l'Administració, al igual que l'any anterior s'han realitzat hores extres i assignacions de diferents tipologia de jornades, etc.

Ha augmentat un 16,20% la despesa de béns i serveis que ha passat de 25,45M€ el 2022 a 29,57M€ el 2023. Aquest any 2023 els equipaments municipals han estat oberts tot i haver restriccions d'aforament i destaca l'increment en subministraments dels equipaments municipals i també les despeses de neteja de dependències municipals. Incrementa també la despesa del contracte de recollida de residus i neteja viària. Els subministraments de l'espai públic i el manteniment de parcs i jardins també presenten increment respecte l'any 2022. L'aprovació d'un pla de contractació ha permès tramitar les despeses corresponents a aquests de manera més àgil.

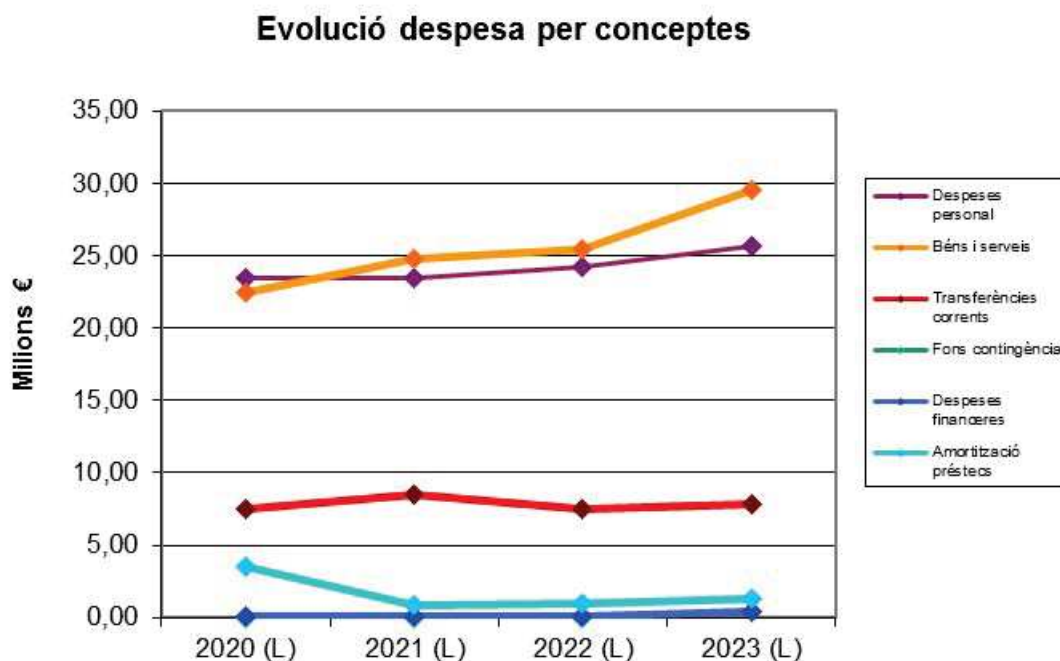
Les transferències corrents han augmentat lleugerament 4,95% passant de 7,46M€ (2022) a 7,82M€ (2023) incrementant l'import destinat a formalitzar convenis de col·laboració amb entitats de la ciutat per a la realització de les activitats programades.

Les despeses financeres han augmentat respecte de l'any 2022 que van ser de 0,093M€ i aquest any 2023 han estat de 0,36M€, degut a que les entitats de crèdit han estat traslladant de forma sostinguda el augment dels tipus d'interès de mercat als dels nous préstecs concedits.

L'amortització de préstecs ha passat de 3,54M€ l'any 2020 a 1,27M€ el 2023 atès que des de 2020 no s'han realitzat amortitzacions anticipades amb motiu de la suspensió de les regles fiscals. S'han concertat operacions de crèdit per finançar inversions durant els any 2020 a 2023 i l'import de la despesa per aquest concepte ha passat de 0,87M€ l'any 2020 a 1,27M€ l'any 2023.

DESPESES	2020 (L)	2021 (L)	2022 (L)	2023 (L)
Despeses personal	23.493.793,89	23.465.111,76	24.175.221,82	25.611.123,91
Béns i serveis	22.408.954,06	24.797.627,56	25.451.148,39	29.574.862,38
Transferències corrents	7.519.347,83	8.478.002,82	7.460.826,52	7.829.866,21
Fons contingència	0,00	0,00	0,00	0,00
Despeses financeres	47.043,42	28.579,82	93.892,25	364.041,82
Amortització préstecs	3.544.148,16	878.451,55	958.682,31	1.278.826,55
TOTAL	57.013.287,36	57.647.773,51	58.139.771,29	64.658.720,87

La gràfica ho reflecteix clarament:



Finalment, detallem la despesa corrent del 2023 per cada Àrea, segons els seus serveis o àmbits de gestió.

A l'àrea d'Alcaldia- Presidència destaca la despesa en Tecnologies i Sistemes d'Informació (0,93M€), en Comunicació (0,78M€), Alcaldia (1,86M€) i Transferències a altres organismes (4,47M€).

A l'àrea d'Economia i Serveis Generals la despesa en Seguretat ciutadana i Protecció civil (4,22M€) seguida de Promoció Econòmica, empresa, comerç i ocupació (3,90M€) Recursos Humans (2,38M€), Tresoreria (1,11M€).

L'àrea de Cohesió social i ciutadania destina la major part de despesa al Servei d'Educació (7,26M€), seguit de Benestar Social (5,12M€), Esports (4,01M€) i Cultura (3,99M€).

Finalment a l'àrea de Territori i sostenibilitat, el servei d'Ecologia Urbana té la despesa més important en 8,34M€, seguit d'Espai Públic en 4,1M€.

Despesa Any 2023

	DESPESES CORRENTS	TOTAL	%
Alcaldia - Presidència 11,43M€ (18,07%)	Alcaldia	1.867.780,63	2,95%
	Transferències altres organismes	4.478.391,36	7,07%
	Turisme	185.424,35	0,29%
	Planificació estratègica	49.103,71	0,08%
	Coordinació General	68.732,62	0,11%
	Secretaria	462.384,58	0,73%
	Serveis jurídics	385.766,12	0,61%
	Feminisme - LGTBIQ+	281.933,07	0,44%
	Gent gran	165.166,14	0,26%
	Joventut- Infància	761.800,48	1,20%
	Atenció i informació Ciutadana	585.140,15	0,92%
	Comunicació	787.429,99	1,24%
	Participació ciutadana	164.276,60	0,26%
	Tecnologies i sistemes d'informació	934.728,37	1,47%
	Moviments socials i entitats ciutadanes	255.217,38	0,40%
	DESPESES CORRENTS	TOTAL	%
Economia i Serveis Generals 14,13M€ (22,69%)	Patrimoni	140.833,75	0,22%
	Contractació i compres	712.247,35	1,12%
	Serveis Econòmics	315.048,67	0,50%
	Intervenció	432.732,97	0,68%
	Tresoreria	1.113.641,74	1,76%
	Promoció Econòmica, empresa, comerç i ocupació	3.906.558,54	6,16%
	Recursos humans i riscos laborals	2.385.120,35	3,76%
	Seguretat Ciutadana i Protecció civil	4.226.511,86	6,67%
	Mobilitat i ciutat accessible	898.084,71	1,42%
	DESPESES CORRENTS	TOTAL	%
Cohesió social i Ciutadania 16,41M€ (34,55%)	Benestar social	5.121.722,26	8,08%
	Cultura	3.994.387,02	6,30%
	Habitatge	146.719,26	0,23%
	Cooperació i solidaritat	292.794,88	0,46%
	Promoció de la salut	98.060,45	0,15%
	Salut pública	364.646,37	0,58%
	Educació	7.262.709,82	11,46%
	Esports	4.010.651,15	6,33%
	DESPESES CORRENTS	TOTAL	%
Territori i sostenibilitat 16,16M€ (24,48%)	Brigada municipal d'obres	1.792.885,92	2,83%
	Espai públic	4.125.301,37	6,51%
	Ecologia urbana	8.346.754,68	13,17%
	Activitat urbanística	1.460.130,88	2,30%
	Cementiri municipal	45.447,33	0,07%
	Medi Ambient, sostenibilitat i espais naturals	389.585,62	0,61%
	DESPESES CORRENTS	TOTAL	%
Despeses Financeres (0,16%)	Despeses Financeres	364.041,82	0,57%

3.2 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.

El resultat de l'objectiu incidint en les inversions presenta un resultat l'any 2023 amb una execució d'actuacions d'inversió per import de 8,72M€ (liquidació), que suposa un augment del 72% respecte el 2022, any que es va invertir per import de 5,07M€. Aquest any 2023 ha estat l'any de l'execució dels projectes iniciats ens anys anteriors.

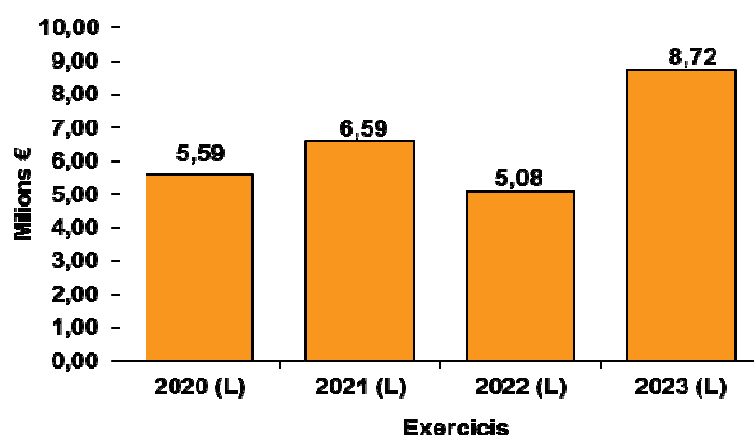
S'ha de tenir en compte que els projectes d'inversió requereixen abans de la seva execució de l'aprovació d'un conjunt de despeses que van associades l'actuació de la inversió concreta com poden ser el serveis de redacció d'avant projectes, serveis de redacció dels projectes executius, la direcció facultativa, 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.

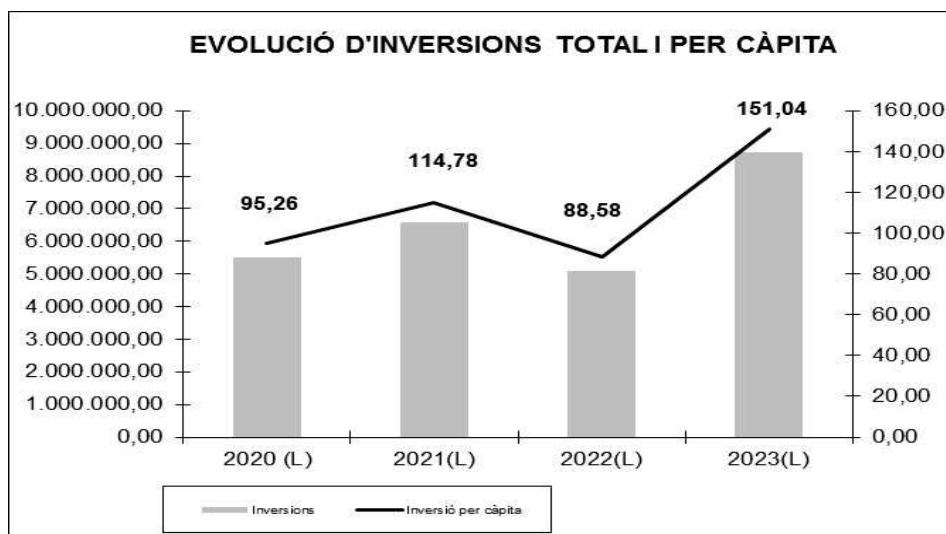
Aquest any 2023 s'ha executat les actuacions a la via pública per millorar l'accessibilitat i la mobilitat a tots els barris de la ciutat. Seguint amb les prioritats iniciades l'any 2020, s'ha aconseguit una veritable regeneració urbana (enllumenat, pavimentació dels carrers i asfaltat).

INVERSIONS	2020 (L)	2021 (L)	2022 (L)	2023 (L)
EQUIPAMENTS MUNICIPALS	903.782,63	2.229.844,77	2.873.184,62	2.672.898,76
ACTUACIONS DIVERSES ESPAI PUBLIC	2.745.853,32	1.857.400,93	1.153.832,28	3.700.779,83
CLAVEGUERAM	876.995,90	322.231,42	54.746,33	591.070,66
DEPENDÈNCIES MUNICIPALS	409.443,43	532.254,25	731.354,30	278.813,61
ENLLUMENAT	177.020,50	584.482,27	261.922,32	132.298,78
HABITATGE	23.721,62	883.018,91		77.000,00
PAVIMENTACIÓ CARRERS	374.581,21	158.195,10		1.270.165,57
APORTACIONS	78.321,95	18.140,51		
Total inversions	5.589.720,56	6.585.568,16	5.075.039,85	8.723.027,21

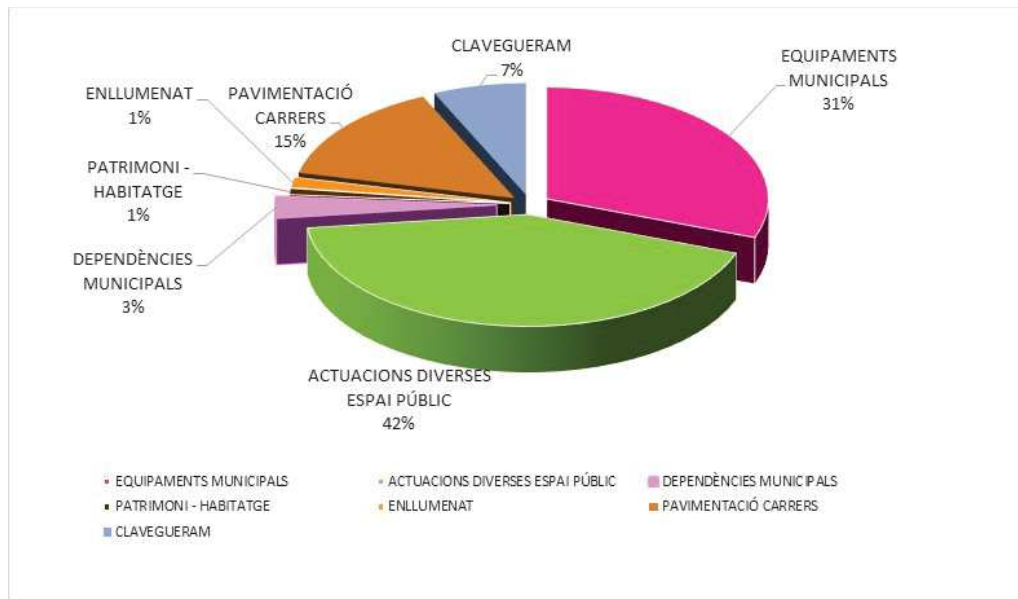
La gràfica següent visualitza clarament el volum important d'actuacions d'inversió durant els anys 2020 a 2023. La majoria de projectes iniciats durant l'exercici 2020 que s'han anat executant durant els anys 2020 a 2023.



D'altra banda, l'evolució de la inversió per càpita que ha anat augmentant des de l'any 2020 arribant l'any 2021 als 114,78 euros per càpita l'any 2022 va disminuir arribant a 88,58 euros degut a la finalització de projectes inicials durant l'any 2019 i a l'inici de noves actuacions inversions que s'han executat durant aquest any 2023 i d'aquí l'increment fins a 151,04 euros.



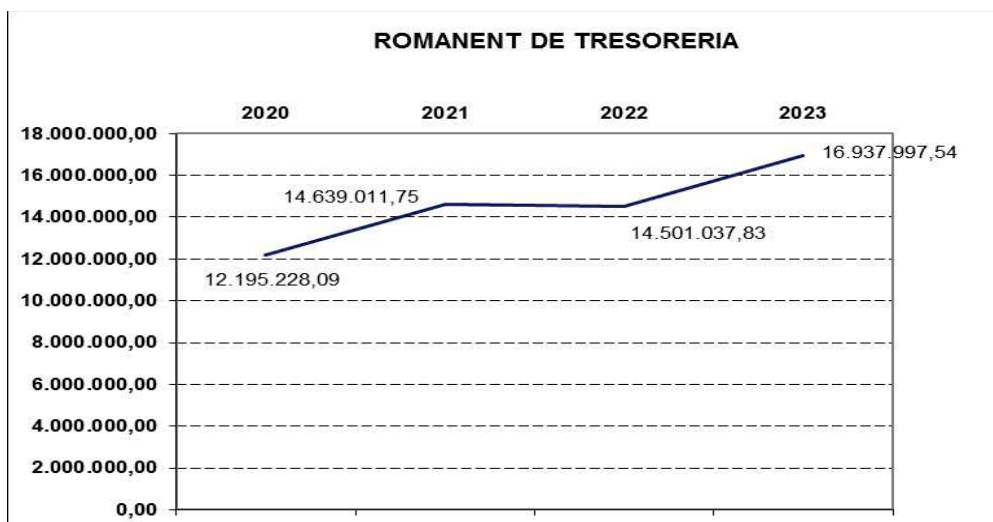
De les diferents destinacions de la inversió cal destacar les actuacions en l'espai públic amb un 42% i també les actuacions de pavimentació de carrers amb un 15%. Les inversions en equipaments municipals suposen el 31%, i les inversions en les dependències municipals un 3% i patrimoni- habitatge un 1%. S'han iniciat les actuacions en enllumenat que està previst s'executaran durant l'any 2024.



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 -2,4M€ amb tendència positiva fins els 16,93M€ de l'any 2023.



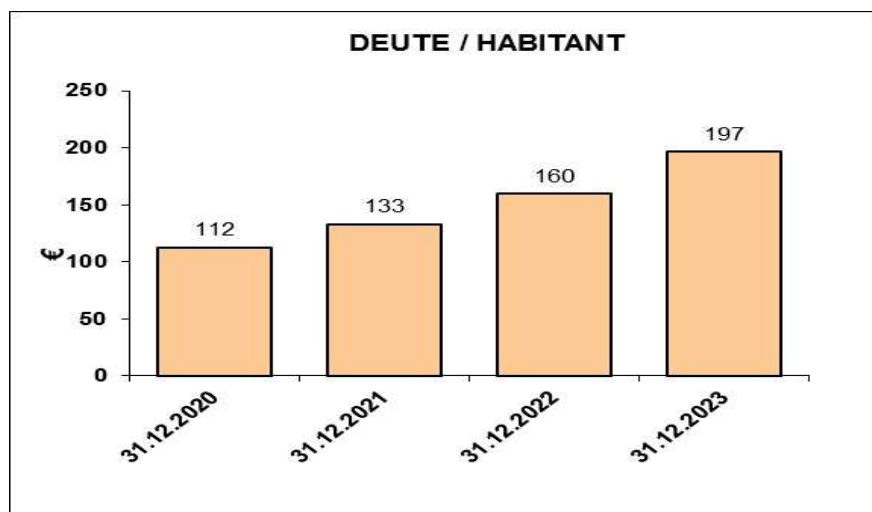
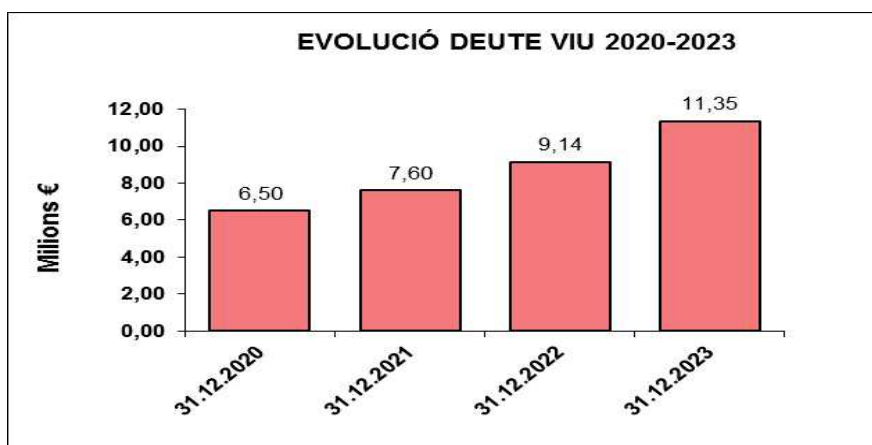
	2020	2021	2022	2023
1. (+) Fons líquids	27.974.817,96	27.581.727,58	31.120.472,39	31.377.684,00
2. (+) Drets pendents de cobrament	19.434.681,96	21.753.694,05	19.791.115,65	18.221.569,15
3. (+) Obligacions pendents de pagament	20.971.527,14	18.763.849,60	19.322.698,80	19.159.726,91
I. Romanent de tresoreria total (1+2-3)	26.437.972,78	30.571.572,03	31.588.889,24	30.439.526,24
II. Saldos de dubtós cobrament	9.165.890,86	9.749.523,41	9.594.044,58	7.807.017,01
III. Excés de finançament afectat	5.076.853,83	6.183.036,87	7.493.806,83	5.694.511,69
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)	12.195.228,09	14.639.011,75	14.501.037,83	16.937.997,54

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. L'any 2020 s'ha amortitzat anticipadament l'import de 1.479.663,53 euros.

Amb la suspensió de les regles fiscals des de l'any 2021 amb l'objectiu que els governs mantinguin els estímuls econòmics que desplegaran des del començament de la crisi provocada per la pandèmia del COVID-19 per reactivar les seves economies, les entitats locals no s'han vist obligades a destinar el superàvit resultant de la Liquidació a reduir deute i aquest any 2023 al igual que els anteriors no ha amortitzat anticipadament deute i ha destinat el romanent de tresoreria a finançar tot tipus de despesa.

S'ha concertat una operació de crèdit a llarg termini per finançar inversions per import de 3,48 M€.

	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Evolució deute viu (M€)	6,50	7,60	9,14	11,35
Habitants	57.855	57.217	57.291	57.752
Deute/habitant (€)	112	133	160	197



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 2023 però, el període mitjà de pagament ja es va situar a 14,8 dies.

Es pot considerar que el pressupost 2023 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 aconsegueix 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 TOTAIS 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 2023 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 2023, 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 1996-2023.

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

Activitat		Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
		Cost de personal	0,00	22.113,26	22.113,26	9,38%
		Adquisició de béns i serveis	0,00	4.706,09	4.706,09	2,00%
		Serveis Exteriors	179.519,16	5.749,45	185.268,61	78,56%
		Tributs	0,00	1,22	1,22	0,00%
		Costos financers	0,00	741,14	741,14	0,31%
		Costos de transferències	5.905,19	17.094,30	22.999,49	9,75%
		Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
	1010	PROJECCIÓ DE CIUTAT	TOTAL	185.424,35	50.405,45	235.829,80

Activitat		Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
		Cost de personal	8.757,07	7.637,03	16.394,10	20,13%
		Adquisició de béns i serveis	22.427,45	1.625,30	24.052,75	29,53%
		Serveis Exteriors	32.853,62	1.985,63	34.839,25	42,78%
		Tributs	0,00	0,42	0,42	0,00%
		Costos financers	0,00	255,96	255,96	0,31%
		Costos de transferències	0,00	5.903,69	5.903,69	7,25%
		Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
1060	LGTBIQ+ IGUALTAT DE GÈNERE	TOTAL	64.038,14	17.408,02	81.446,16	100,00%

Activitat		Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
		Cost de personal	29.803,30	25.985,62	55.788,92	19,82%
		Adquisició de béns i serveis	29.118,91	5.530,20	34.649,11	12,31%
		Serveis Exteriors	150.992,72	6.756,26	157.748,98	56,04%
		Tributs	0,00	1,43	1,43	0,00%
		Costos financers	0,00	5.254,62	5.254,62	1,87%
		Costos de transferències	7.980,00	20.087,77	28.067,77	9,97%
		Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
1061	FEMINISME IGUALTAT DE GÈNERE	TOTAL	217.894,93	63.615,90	281.510,83	100,00%

Activitat		Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
		Cost de personal	59.105,11	19.697,31	78.802,42	37,51%
		Adquisició de béns i serveis	23.752,42	4.191,94	27.944,36	13,30%
		Serveis Exteriors	61.355,61	5.121,30	66.476,91	31,65%
		Tributs	0,00	1,08	1,08	0,00%
		Costos financers	0,00	660,16	660,16	0,31%
		Costos de transferències	20.953,00	15.226,69	36.179,69	17,22%
		Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
	1070	GENT GRAN	TOTAL	165.166,14	44.898,49	210.064,63

Activitat		Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
		Cost de personal	0,00	39.705,17	39.705,17	9,37%
		Adquisició de béns i serveis	16.934,59	8.449,96	25.384,55	5,99%
		Serveis Exteriors	304.209,97	10.323,34	314.533,31	74,24%
		Tributs	0,00	2,18	2,18	0,00%
		Costos financers	0,00	1.542,65	1.542,65	0,36%
		Costos de transferències	11.791,63	30.693,44	42.485,07	10,03%
		Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
	1080	INFÀNCIA	TOTAL	332.936,19	90.716,73	423.652,92

Activitat		Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
		Cost de personal	35.791,29	51.145,32	86.936,61	15,71%
		Adquisició de béns i serveis	64.778,94	10.884,63	75.663,57	13,67%
		Serveis Exteriors	325.894,06	13.297,78	339.191,84	61,28%
		Tributs	0,00	2,81	2,81	0,00%
		Costos financers	0,00	9.783,49	9.783,49	1,77%
		Costos de transferències	2.400,00	39.537,06	41.937,06	7,58%
		Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
1081	JOVENTUT	TOTAL	428.864,29	124.651,09	553.515,38	100,00%

Activitat		Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
		Cost de personal	580.507,01	69.782,40	650.289,41	85,62%
		Adquisició de béns i serveis	4.633,14	14.850,93	19.484,07	2,57%
		Serveis Exteriors	0,00	18.143,42	18.143,42	2,39%
		Tributs	0,00	3,84	3,84	0,00%
		Costos financers	0,00	17.650,86	17.650,86	2,32%
		Costos de transferències	0,00	53.944,16	53.944,16	7,10%
		Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
1091	ATENCIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA	TOTAL	585.140.15	174.375.60	759.515.75	100.00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	178.308,90	40.804,13	219.113,03	50,16%
	Adquisició de béns i serveis	159.047,03	8.683,84	167.730,87	38,40%
	Serveis Exteriors	4.795,31	10.609,07	15.404,38	3,53%
	Tributs	0,00	2,24	2,24	0,00%
	Costos financers	0,00	3.039,46	3.039,46	0,70%
	Costos de transferències	0,00	31.542,97	31.542,97	7,22%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
1092 COMUNICACIÓ INSTITUCIONAL	TOTAL	342.151,24	94.681,72	436.832,96	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	392.205,35	53.102,87	445.308,22	78,63%
	Adquisició de béns i serveis	10.431,34	11.301,23	21.732,57	3,84%
	Serveis Exteriors	42.036,67	13.806,74	55.843,41	9,86%
	Tributs	605,39	2,92	608,31	0,11%
	Costos financers	0,00	1.779,77	1.779,77	0,31%
	Costos de transferències	0,00	41.050,31	41.050,31	7,25%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
1093 MITJANS DE COMUNICACIÓ	TOTAL	445.278,75	121.043,84	566.322,59	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	139.556,05	16.643,12	156.199,17	86,57%
	Adquisició de béns i serveis	0,00	3.541,95	3.541,95	1,96%
	Serveis Exteriors	0,00	4.327,21	4.327,21	2,40%
	Tributs	0,00	0,92	0,92	0,00%
	Costos financers	0,00	3.500,22	3.500,22	1,94%
	Costos de transferències	0,00	12.865,69	12.865,69	7,13%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
1094 PROCESSOS PARTICIPATIUS	TOTAL	139.556,05	40.879,10	180.435,15	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	53.416,55	30.436,61	83.853,16	24,03%
	Adquisició de béns i serveis	94.413,71	6.477,45	100.891,16	28,92%
	Serveis Exteriors	107.387,12	7.913,52	115.300,64	33,05%
	Tributs	0,00	1,67	1,67	0,00%
	Costos financers	0,00	25.315,12	25.315,12	7,26%
	Costos de transferències	0,00	23.528,53	23.528,53	6,74%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
1100 DINAMITZACIÓ CA N'ALTIMIRA I CENTRE CÍVICS	TOTAL	255.217,38	93.672,89	348.890,27	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	1.092.026,41	153.774,10	1.245.800,51	74,28%
	Adquisició de béns i serveis	140.264,41	32.725,84	172.990,25	10,31%
	Serveis Exteriors	57.137,42	39.981,25	97.118,67	5,79%
	Tributs	0,00	8,46	8,46	0,00%
	Costos financers	0,00	42.432,28	42.432,28	2,53%
	Costos de transferències	0,00	118.872,58	118.872,58	7,09%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
2060 SERVEI MUNICIPAL PROMOCIÓ ECONÒMICA	TOTAL	1.289.428,24	387.794,52	1.677.222,76	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	366.895,68	51.659,37	418.555,05	74,28%
	Adquisició de béns i serveis	64.275,95	10.994,03	75.269,98	13,36%
	Serveis Exteriors	2.003,09	13.431,43	15.434,52	2,74%
	Tributs	0,00	2,84	2,84	0,00%
	Costos financers	0,00	14.254,84	14.254,84	2,53%
	Costos de transferències	0,00	39.934,44	39.934,44	7,09%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
2062 PROMOCIÓ DE L'OCUPACIÓ	TOTAL	433.174,72	130.276,95	563.451,67	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	0,00	6.993,58	6.993,58	9,38%
	Adquisició de béns i serveis	0,00	1.488,36	1.488,36	2,00%
	Serveis Exteriors	58.642,63	1.818,33	60.460,96	81,06%
	Tributs	0,00	0,38	0,38	0,00%
	Costos financers	0,00	234,39	234,39	0,31%
	Costos de transferències	0,00	5.406,27	5.406,27	7,25%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
2091 SERVEIS SISTEMES D'INFORMACIÓ	TOTAL	58.642,63	15.941,32	74.583,95	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	501.135,40	70.563,69	571.699,09	74,28%
	Adquisició de béns i serveis	3.569,37	15.017,20	18.586,57	2,41%
	Serveis Exteriors	81.986,66	18.346,55	100.333,21	13,04%
	Tributs	0,00	3,88	3,88	0,00%
	Costos financers	0,00	19.471,28	19.471,28	2,53%
	Costos de transferències	5.000,00	54.548,12	59.548,12	7,74%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
2064 EMPRESA I EMPRENEDORIA	TOTAL	591.691,43	177.950,73	769.642,16	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	8.266,97	1.167,77	9.434,74	74,07%
	Adquisició de béns i serveis	0,00	248,52	248,52	1,95%
	Serveis Exteriors	0,00	303,62	303,62	2,38%
	Tributs	0,00	0,06	0,06	0,00%
	Costos financers	0,00	322,23	322,23	2,53%
	Costos de transferències	1.525,00	902,72	2.427,72	19,06%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
2065 SERVEIS A LES EMPRESES	TOTAL	9.791,97	2.944,93	12.736,90	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	363.336,71	82.631,24	445.967,95	49,63%
	Adquisició de béns i serveis	224.307,29	17.585,39	241.892,68	26,92%
	Serveis Exteriors	105.236,35	21.484,11	126.720,46	14,10%
	Tributs	0,00	4,55	4,55	0,00%
	Costos financers	0,00	20.130,64	20.130,64	2,24%
	Costos de transferències	0,00	63.876,74	63.876,74	7,11%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
2066 MERCATS MUNICIPALS	TOTAL	692.880,35	205.712,67	898.593,02	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	65.082,11	60.473,16	125.555,27	19,47%
	Adquisició de béns i serveis	35.892,25	12.869,76	48.762,01	7,56%
	Serveis Exteriors	342.244,92	15.723,02	357.967,94	55,50%
	Tributs	0,00	3,33	3,33	0,00%
	Costos financers	0,00	2.109,95	2.109,95	0,33%
	Costos de transferències	63.860,94	46.747,80	110.608,74	17,15%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
2067 COMERÇ	TOTAL	507.080,22	137.927,02	645.007,24	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	3.651.610,55	492.968,39	4.144.578,94	78,38%
	Adquisició de béns i serveis	348.147,03	104.912,38	453.059,41	8,57%
	Serveis Exteriors	133.638,48	128.171,74	261.810,22	4,95%
	Tributs	247,88	27,12	275,00	0,01%
	Costos financers	0,00	46.868,66	46.868,66	0,89%
	Costos de transferències	0,00	381.081,25	381.081,25	7,21%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
2080 SEGURETAT CIUTADANA	TOTAL	4.133.643,94	1.154.029,53	5.287.673,47	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	69.683,51	11.075,20	80.758,71	68,37%
	Adquisició de béns i serveis	1.945,68	2.357,00	4.302,68	3,64%
	Serveis Exteriors	21.238,73	2.879,55	24.118,28	20,42%
	Tributs	0,00	0,61	0,61	0,00%
	Costos financers	0,00	371,19	371,19	0,31%
	Costos de transferències	0,00	8.561,51	8.561,51	7,25%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
2081 PROTECCIÓ CIVIL	TOTAL	92.867,92	25.245,06	118.112,98	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	0,00	73.865,72	73.865,72	9,24%
	Adquisició de béns i serveis	0,00	15.719,93	15.719,93	1,97%
	Serveis Exteriors	0,00	19.205,08	19.205,08	2,40%
	Tributs	0,00	4,06	4,06	0,00%
	Costos financers	0,00	14.186,02	14.186,02	1,77%
	Costos de transferències	619.379,64	57.100,70	676.480,34	84,62%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
2092 TRANSPORT	TOTAL	619.379,64	180.081,51	799.461,15	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	0,00	33.237,69	33.237,69	9,38%
	Adquisició de béns i serveis	206.554,24	7.073,57	213.627,81	60,27%
	Serveis Exteriors	72.150,83	8.641,80	80.792,63	22,79%
	Tributs	0,00	1,83	1,83	0,00%
	Costos financers	0,00	1.113,98	1.113,98	0,31%
	Costos de transferències	0,00	25.693,86	25.693,86	7,25%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
2093 MOBILITAT	TOTAL	278.705,07	75.762,73	354.467,80	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	645.389,87	298.428,20	943.818,07	29,64%
	Adquisició de béns i serveis	0,00	63.510,79	63.510,79	1,99%
	Serveis Exteriors	1.856.993,50	77.591,30	1.934.584,80	60,75%
	Tributs	0,00	16,42	16,42	0,00%
	Costos financers	0,00	11.689,69	11.689,69	0,37%
	Costos de transferències	0,00	230.695,10	230.695,10	7,24%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3011 PROM. DE L'AUTONOMIA I ATEN. DEPENDÈNCIA	TOTAL	2.502.383,37	681.931,49	3.184.314,86	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	444.025,23	205.289,89	649.315,12	29,66%
	Adquisició de béns i serveis	0,00	43.689,31	43.689,31	2,00%
	Serveis Exteriors	72.000,00	53.375,35	125.375,35	5,73%
	Tributs	0,00	11,29	11,29	0,00%
	Costos financers	0,00	6.880,39	6.880,39	0,31%
	Costos de transferències	1.205.373,80	158.696,03	1.364.069,83	62,31%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3012 PROTECCIÓ I PROMOCIÓ INFÀNCIA I JOVENTUT	TOTAL	1.721.399,03	467.942,27	2.189.341,30	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	69.242,49	32.019,61	101.262,10	29,65%
	Adquisició de béns i serveis	3.509,59	6.814,34	10.323,93	3,02%
	Serveis Exteriors	53.552,09	8.325,10	61.877,19	18,12%
	Tributs	0,00	1,76	1,76	0,00%
	Costos financers	0,00	1.073,15	1.073,15	0,31%
	Costos de transferències	142.187,00	24.752,24	166.939,24	48,89%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3014 SUP. ENTITATS TERCER SECTOR	TOTAL	268.491,17	72.986,20	341.477,37	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	326.257,68	53.306,19	379.563,87	66,77%
	Adquisició de béns i serveis	41.612,95	11.344,50	52.957,45	9,32%
	Serveis Exteriors	79.113,00	13.859,60	92.972,60	16,35%
	Tributs	0,00	2,93	2,93	0,00%
	Costos financers	0,00	1.786,58	1.786,58	0,31%
	Costos de transferències	0,00	41.207,49	41.207,49	7,25%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3015 DESPESES FUNCIONAMENT DEL SERVEI	TOTAL	446.983,63	121.507,29	568.490,92	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	47.034,99	21.760,34	68.795,33	29,64%
	Adquisició de béns i serveis	2.217,12	4.630,98	6.848,10	2,95%
	Serveis Exteriors	39.299,00	5.657,69	44.956,69	19,37%
	Tributs	0,00	1,20	1,20	0,00%
	Costos financers	0,00	729,31	729,31	0,31%
	Costos de transferències	93.913,95	16.821,48	110.735,43	47,72%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3016 SUP. ENTITATS AMB DISCAPACITAT	TOTAL	182.465,06	49.601,00	232.066,06	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	498.718,20	80.786,58	579.504,78	67,10%
	Adquisició de béns i serveis	94.408,24	17.192,81	111.601,05	12,92%
	Serveis Exteriors	13.786,03	21.004,50	34.790,53	4,03%
	Tributs	0,00	4,44	4,44	0,00%
	Costos financers	0,00	4.813,56	4.813,56	0,56%
	Costos de transferències	70.500,00	62.450,76	132.950,76	15,39%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3110 DESPESES CULTURA	TOTAL	677.412,47	186.252,65	863.665,12	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	95.136,03	68.095,57	163.231,60	22,48%
	Adquisició de béns i serveis	23.631,80	14.491,94	38.123,74	5,25%
	Serveis Exteriors	153.265,80	17.704,84	170.970,64	23,54%
	Tributs	0,00	3,75	3,75	0,00%
	Costos financers	0,00	2.282,26	2.282,26	0,31%
	Costos de transferències	298.962,05	52.640,18	351.602,23	48,42%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3111 MON ASSOCIATIU	TOTAL	570.995,68	155.218,52	726.214,20	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	641.833,31	116.108,24	757.941,55	58,33%
	Adquisició de béns i serveis	200.989,95	24.709,88	225.699,83	17,37%
	Serveis Exteriors	130.768,83	30.188,13	160.956,96	12,39%
	Tributs	0,00	6,39	6,39	0,00%
	Costos financers	0,00	65.109,21	65.109,21	5,01%
	Costos de transferències	0,00	89.755,60	89.755,60	6,91%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3112 FOMENT DE LES ARTS	TOTAL	973.592,09	325.877,45	1.299.469,54	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	335.825,59	68.610,46	404.436,05	55,07%
	Adquisició de béns i serveis	125.927,23	14.601,52	140.528,75	19,14%
	Serveis Exteriors	113.560,39	17.838,71	131.399,10	17,89%
	Tributs	0,00	3,77	3,77	0,00%
	Costos financers	0,00	4.976,36	4.976,36	0,68%
	Costos de transferències	0,00	53.038,21	53.038,21	7,22%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3113 BIBLIOTECA	TOTAL	575.313,21	159.069,04	734.382,25	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	0,00	83.957,43	83.957,43	9,38%
	Adquisició de béns i serveis	73.563,41	17.867,62	91.431,03	10,21%
	Serveis Exteriors	629.807,37	21.828,92	651.636,29	72,78%
	Tributs	0,00	4,62	4,62	0,00%
	Costos financers	0,00	2.813,87	2.813,87	0,31%
	Costos de transferències	630,00	64.901,94	65.531,94	7,32%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3114 PROGRAMA DE FESTES POPULARS	TOTAL	704.000,78	191.374,41	895.375,19	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	0,00	13.977,80	13.977,80	9,34%
	Adquisició de béns i serveis	38.396,89	2.974,72	41.371,61	27,64%
	Serveis Exteriors	78.809,93	3.634,23	82.444,16	55,08%
	Tributs	0,00	0,77	0,77	0,00%
	Costos financers	0,00	1.091,16	1.091,16	0,73%
	Costos de transferències	0,00	10.805,31	10.805,31	7,22%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3115 PATRIMONI ARTÍSTIC	TOTAL	117.206,82	32.484,00	149.690,82	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	71.175,42	13.730,81	84.906,23	53,41%
	Adquisició de béns i serveis	12.283,15	2.922,16	15.205,31	9,57%
	Serveis Exteriors	28.506,17	3.570,01	32.076,18	20,18%
	Tributs	0,00	0,76	0,76	0,00%
	Costos financers	0,00	12.986,10	12.986,10	8,17%
	Costos de transferències	3.171,00	10.614,38	13.785,38	8,67%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3116 MUSEU D'HISTÒRIA	TOTAL	115.135,74	43.824,22	158.959,96	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	161.196,18	31.094,06	192.290,24	53,42%
	Adquisició de béns i serveis	25.970,04	6.617,36	32.587,40	9,05%
	Serveis Exteriors	73.564,01	8.084,45	81.648,46	22,68%
	Tributs	0,00	1,71	1,71	0,00%
	Costos financers	0,00	29.407,63	29.407,63	8,17%
	Costos de transferències	0,00	24.036,76	24.036,76	6,68%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3117 MUSEU POBLAT IBÈRIC CA N'OLIVER	TOTAL	260.730,23	99.241,98	359.972,21	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	132.695,68	17.497,38	150.193,06	80,49%
	Adquisició de béns i serveis	5.559,88	3.723,75	9.283,63	4,98%
	Serveis Exteriors	0,00	4.549,32	4.549,32	2,44%
	Tributs	0,00	0,96	0,96	0,00%
	Costos financers	0,00	586,43	586,43	0,31%
	Costos de transferències	8.463,70	13.526,07	21.989,77	11,78%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3121 HABITATGE	TOTAL	146.719,26	39.883,92	186.603,18	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	12.990,86	10.557,78	23.548,64	20,32%
	Adquisició de béns i serveis	3.254,90	2.246,88	5.501,78	4,75%
	Serveis Exteriors	72.283,43	2.745,02	75.028,45	64,75%
	Tributs	0,00	0,58	0,58	0,00%
	Costos financers	0,00	3.639,59	3.639,59	3,14%
	Costos de transferències	0,00	8.161,52	8.161,52	7,04%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3131 IMMIGRACIÓ REDUCCIÓ DESIGUALTATS	TOTAL	88.529,19	27.351,37	115.880,56	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	30.113,72	24.360,23	54.473,95	20,97%
	Adquisició de béns i serveis	4.624,91	5.184,29	9.809,20	3,78%
	Serveis Exteriors	22.193,73	6.333,66	28.527,39	10,98%
	Tributs	0,00	1,34	1,34	0,00%
	Costos financers	0,00	816,44	816,44	0,31%
	Costos de transferències	147.333,33	18.831,28	166.164,61	63,96%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3132 COOPERACIÓ I SOLIDARITAT	TOTAL	204.265,69	55.527,25	259.792,94	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	43.149,07	9.796,18	52.945,25	50,68%
	Adquisició de béns i serveis	1.138,03	2.084,80	3.222,83	3,08%
	Serveis Exteriors	16.762,81	2.547,00	19.309,81	18,48%
	Tributs	0,00	0,54	0,54	0,00%
	Costos financers	0,00	328,32	328,32	0,31%
	Costos de transferències	21.093,09	7.572,78	28.665,87	27,44%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3141 PROMOCIÓ DE LA SALUT - SALUT I BENESTAR	TOTAL	82.143,00	22.329,62	104.472,62	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	8.359,90	1.898,28	10.258,18	50,67%
	Adquisició de béns i serveis	0,00	403,99	403,99	2,00%
	Serveis Exteriors	0,00	493,55	493,55	2,44%
	Tributs	0,00	0,10	0,10	0,00%
	Costos financers	0,00	63,62	63,62	0,31%
	Costos de transferències	7.557,55	1.467,43	9.024,98	44,58%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3143 CONV. ENTITATS PROMOCIÓ DE LA SALUT	TOTAL	15.917,45	4.326,97	20.244,42	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	142.882,73	26.070,93	168.953,66	60,50%
	Adquisició de béns i serveis	237,16	5.548,35	5.785,51	2,07%
	Serveis Exteriors	60.490,32	6.778,44	67.268,76	24,09%
	Tributs	0,00	1,43	1,43	0,00%
	Costos financers	0,00	2.120,25	2.120,25	0,76%
	Costos de transferències	15.000,00	20.153,71	35.153,71	12,59%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3151 ANIMALS DE COMPANYIA I AUS URBANES	TOTAL	218.610,21	60.673,11	279.283,32	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	54.745,90	9.988,31	64.734,21	60,50%
	Adquisició de béns i serveis	0,00	2.125,69	2.125,69	1,99%
	Serveis Exteriors	29.008,18	2.596,96	31.605,14	29,54%
	Tributs	0,00	0,55	0,55	0,00%
	Costos financers	0,00	812,31	812,31	0,76%
	Costos de transferències	0,00	7.721,30	7.721,30	7,22%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3152 PREVENCIÓ I CONTROL DE LA LEGIONEL·LOSI	TOTAL	83.754,08	23.245,12	106.999,20	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	40.707,88	7.427,61	48.135,49	60,50%
	Adquisició de béns i serveis	0,00	1.580,73	1.580,73	1,99%
	Serveis Exteriors	21.574,20	1.931,18	23.505,38	29,54%
	Tributs	0,00	0,41	0,41	0,00%
	Costos financers	0,00	604,06	604,06	0,76%
	Costos de transferències	0,00	5.741,79	5.741,79	7,22%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3153 ACT. DESRAT. DESINSECT. I DESINFEC (DDD)	TOTAL	62.282,08	17.285,78	79.567,86	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	317.295,22	38.243,11	355.538,33	82,48%
	Adquisició de béns i serveis	3.315,96	8.138,81	11.454,77	2,66%
	Serveis Exteriors	65,34	9.943,20	10.008,54	2,32%
	Tributs	0,00	2,10	2,10	0,00%
	Costos financers	0,00	24.514,49	24.514,49	5,69%
	Costos de transferències	0,00	29.563,22	29.563,22	6,86%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3710 FUNCIONAMENT SERVEI D'EDUCACIÓ	TOTAL	320.676,52	110.404,93	431.081,45	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	432.193,02	279.250,24	711.443,26	22,65%
	Adquisició de béns i serveis	979.219,04	59.429,38	1.038.648,42	33,07%
	Serveis Exteriors	930.160,13	72.605,04	1.002.765,17	31,93%
	Tributs	0,00	15,36	15,36	0,00%
	Costos financers	0,00	172.021,95	172.021,95	5,48%
	Costos de transferències	0,00	215.869,89	215.869,89	6,87%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3711 MANT. I FUNC. CENTRES EDUCATIUS	TOTAL	2.341.572,19	799.191,87	3.140.764,06	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	1.521.386,70	210.187,60	1.731.574,30	76,87%
	Adquisició de béns i serveis	112.945,65	44.731,63	157.677,28	7,00%
	Serveis Exteriors	128.135,01	54.648,76	182.783,77	8,11%
	Tributs	0,00	11,56	11,56	0,00%
	Costos financers	0,00	18.138,95	18.138,95	0,81%
	Costos de transferències	0,00	162.482,13	162.482,13	7,21%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3712 ESCOLA MUNICIPAL LA SÍNIA	TOTAL	1.762.467,36	490.200,63	2.252.667,99	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	905.742,05	121.329,94	1.027.071,99	78,54%
	Adquisició de béns i serveis	52.229,69	25.821,15	78.050,84	5,97%
	Serveis Exteriors	59.405,38	31.545,77	90.951,15	6,96%
	Tributs	0,00	6,67	6,67	0,00%
	Costos financers	0,00	17.814,52	17.814,52	1,36%
	Costos de transferències	0,00	93.792,15	93.792,15	7,17%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3713 ESCOLA MUNICIPAL DE MÚSICA	TOTAL	1.017.377,12	290.310,21	1.307.687,33	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	234.368,82	36.575,27	270.944,09	69,46%
	Adquisició de béns i serveis	1.563,95	7.783,86	9.347,81	2,40%
	Serveis Exteriors	59.428,59	9.509,57	68.938,16	17,67%
	Tributs	0,00	2,01	2,01	0,00%
	Costos financers	0,00	1.225,84	1.225,84	0,31%
	Costos de transferències	11.330,00	28.273,92	39.603,92	10,15%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3714 CERDANYOLA EDUCA	TOTAL	306.691,36	83.370,47	390.061,83	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	0,00	159.011,68	159.011,68	9,38%
	Adquisició de béns i serveis	0,00	33.840,49	33.840,49	2,00%
	Serveis Exteriors	1.333.346,50	41.343,02	1.374.689,52	81,06%
	Tributs	0,00	8,75	8,75	0,00%
	Costos financers	0,00	5.329,35	5.329,35	0,31%
	Costos de transferències	0,00	122.921,41	122.921,41	7,25%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3715 ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS	TOTAL	1.333.346,50	362.454,71	1.695.801,21	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	0,00	21.535,39	21.535,39	9,38%
	Adquisició de béns i serveis	13.046,93	4.583,11	17.630,04	7,68%
	Serveis Exteriors	85.026,29	5.599,20	90.625,49	39,46%
	Tributs	0,00	1,18	1,18	0,00%
	Costos financers	0,00	721,77	721,77	0,31%
	Costos de transferències	82.505,55	16.647,58	99.153,13	43,17%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3716 MILLORA QUALITAT EDUCATIVA	TOTAL	180.578,77	49.088,23	229.667,00	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	531.726,90	128.308,15	660.035,05	47,86%
	Adquisició de béns i serveis	295.760,88	27.306,24	323.067,12	23,43%
	Serveis Exteriors	248.119,08	33.360,11	281.479,19	20,41%
	Tributs	284,05	7,06	291,11	0,02%
	Costos financers	0,00	14.917,38	14.917,38	1,08%
	Costos de transferències	0,00	99.186,54	99.186,54	7,19%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3810 PISCINA I GIMNÀS CAN XARAU	TOTAL	1.075.890,91	303.085,48	1.378.976,39	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	100.191,05	65.566,62	165.757,67	18,67%
	Adquisició de béns i serveis	444.758,54	13.953,73	458.712,27	51,68%
	Serveis Exteriors	4.840,34	17.047,31	21.887,65	2,47%
	Tributs	0,00	3,61	3,61	0,00%
	Costos financers	0,00	190.588,94	190.588,94	21,47%
	Costos de transferències	0,00	50.685,22	50.685,22	5,71%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3811 GESTIÓ INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	TOTAL	549.789,93	337.845,44	887.635,37	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	421.156,96	88.041,35	509.198,31	54,23%
	Adquisició de béns i serveis	20.801,89	18.736,75	39.538,64	4,21%
	Serveis Exteriors	11.475,35	22.890,74	34.366,09	3,66%
	Tributs	0,00	4,84	4,84	0,00%
	Costos financers	0,00	2.950,75	2.950,75	0,31%
	Costos de transferències	284.811,10	68.058,94	352.870,04	37,58%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3812 PROMOCIÓ DE L'ESPORT	TOTAL	738.245,30	200.683,38	938.928,68	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	0,00	196.384,45	196.384,45	9,38%
	Adquisició de béns i serveis	428.424,71	41.794,08	470.218,79	22,45%
	Serveis Exteriors	1.218.016,25	51.059,94	1.269.076,19	60,59%
	Tributs	284,05	10,80	294,85	0,01%
	Costos financers	0,00	6.581,92	6.581,92	0,31%
	Costos de transferències	0,00	151.811,82	151.811,82	7,25%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
3813 PEM GUIERA	TOTAL	1.646.725,01	447.643,01	2.094.368,02	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	1.557.075,55	213.815,25	1.770.890,80	76,37%
	Adquisició de béns i serveis	224.180,97	45.503,66	269.684,63	11,63%
	Serveis Exteriors	11.629,40	55.591,94	67.221,34	2,90%
	Tributs	0,00	11,76	11,76	0,00%
	Costos financers	0,00	45.883,53	45.883,53	1,98%
	Costos de transferències	0,00	165.286,42	165.286,42	7,13%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
4010 BRIGADA MUNICIPAL D'OBRES	TOTAL	1.792.885,92	526.092,56	2.318.978,48	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	706.754,51	491.973,48	1.198.727,99	21,94%
	Adquisició de béns i serveis	1.629.454,02	104.700,64	1.734.154,66	31,73%
	Serveis Exteriors	1.789.092,84	127.913,06	1.917.005,90	35,08%
	Tributs	0,00	27,07	27,07	0,00%
	Costos financers	0,00	234.353,36	234.353,36	4,29%
	Costos de transferències	0,00	380.312,15	380.312,15	6,96%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
4011 ESPAI PÚBLIC	TOTAL	4.125.301,37	1.339.279,75	5.464.581,12	100,00%

	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	0,00	995.413,81	995.413,81	9,37%
	Adquisició de béns i serveis	0,00	211.841,63	211.841,63	1,99%
	Serveis Exteriors	8.344.747,89	258.807,50	8.603.555,39	81,02%
	Tributs	0,00	54,76	54,76	0,00%
	Costos financers	0,00	36.823,26	36.823,26	0,35%
	Costos de transferències	2.006,79	769.488,56	771.495,35	7,27%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
4012 ECOLOGIA URBANA	TOTAL	8.346.754,68	2.272.429,51	10.619.184,19	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	1.374.140,77	174.131,68	1.548.272,45	66,97%
	Adquisició de béns i serveis	36.527,27	37.058,30	73.585,57	3,18%
	Serveis Exteriors	49.462,84	45.274,22	94.737,06	4,10%
	Tributs	0,00	9,58	9,58	0,00%
	Costos financers	0,00	460.522,25	460.522,25	19,92%
	Costos de transferències	0,00	134.609,68	134.609,68	5,82%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
4030 PLANIFIC.URBANÍSTICA, ACTIVITATS I O. PÚBLIQUES	TOTAL	1.460.130,88	851.605,71	2.311.736,59	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	0,00	5.419,94	5.419,94	9,05%
	Adquisició de béns i serveis	45.447,33	1.153,46	46.600,79	77,85%
	Serveis Exteriors	0,00	1.409,18	1.409,18	2,35%
	Tributs	0,00	0,30	0,30	0,00%
	Costos financers	0,00	2.239,99	2.239,99	3,74%
	Costos de transferències	0,00	4.189,80	4.189,80	7,00%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
4080 CEMENTIRI MUNICIPAL	TOTAL	45.447,33	14.412,67	59.860,00	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	127.359,59	30.265,00	157.624,59	46,99%
	Adquisició de béns i serveis	126.418,85	6.440,93	132.859,78	39,60%
	Serveis Exteriors	0,00	7.868,90	7.868,90	2,35%
	Tributs	0,00	1,67	1,67	0,00%
	Costos financers	0,00	13.720,50	13.720,50	4,09%
	Costos de transferències	0,00	23.395,87	23.395,87	6,97%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
4091 MEDI NATURAL	TOTAL	253.778,44	81.692,87	335.471,31	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	0,00	2.583,00	2.583,00	9,02%
	Adquisició de béns i serveis	0,00	549,71	549,71	1,92%
	Serveis Exteriors	21.659,00	671,58	22.330,58	77,99%
	Tributs	0,00	0,14	0,14	0,00%
	Costos financers	0,00	1.170,99	1.170,99	4,09%
	Costos de transferències	0,00	1.996,75	1.996,75	6,97%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
4092 QUALITAT AMBIENTAL	TOTAL	21.659,00	6.972,17	28.631,17	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	57.273,03	13.613,04	70.886,07	46,98%
	Adquisició de béns i serveis	2.320,23	2.897,09	5.217,32	3,46%
	Serveis Exteriors	25.617,43	3.539,39	29.156,82	19,32%
	Tributs	0,00	0,75	0,75	0,00%
	Costos financers	0,00	6.171,41	6.171,41	4,09%
	Costos de transferències	28.937,49	10.523,34	39.460,83	26,15%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
4093 PREV. CONTAMINACIÓ I EDUCACIÓ AMBIENTAL	TOTAL	114.148,18	36.745,01	150.893,19	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	0,00	45.617,41	45.617,41	9,38%
	Adquisició de béns i serveis	18.204,79	9.708,19	27.912,98	5,74%
	Serveis Exteriors	279.163,58	11.860,52	291.024,10	59,82%
	Tributs	0,00	2,51	2,51	0,00%
	Costos financers	0,00	1.528,89	1.528,89	0,31%
	Costos de transferències	85.143,24	35.263,80	120.407,04	24,75%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
4228 PROGRAMES OCUPACIONALS	TOTAL	382.511,61	103.981,32	486.492,93	100,00%

TOTAL	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	19.683.632,87	5.927.491,04	25.611.123,91	39,61%
	Adquisició de béns i serveis	6.542.439,70	1.261.474,72	7.803.914,42	12,07%
	Serveis Exteriors	20.228.053,38	1.541.147,11	21.769.200,49	33,67%
	Tributs	1.421,37	326,10	1.747,47	0,00%
	Costos financers	0,00	1.642.849,24	1.642.849,24	2,54%
	Costos de transferències	3.247.715,04	4.582.151,17	7.829.866,21	12,11%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL	49.703.262,36	14.955.439,38	64.658.701,74	100,00%

COSTOS INDIRECTES

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	1.524.926,23		1.524.926,23	26,11%
	Adquisició de béns i serveis	186.861,92		186.861,92	3,20%
	Serveis Exteriors	51.906,57		51.906,57	0,89%
	Tributs	326,10		326,10	0,01%
	Costos financers	0,00	25.413,39	25.413,39	0,44%
	Costos de transferències	4.051.515,27		4.051.515,27	69,36%
	Altres costos	0,00		0,00	0,00%
1001	ALCADIA-PRESIDÈNCIA I RELACIONS INSTITUCIONALS	TOTAL	25.413,39	5.840.949,48	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	49.103,71		49.103,71	100,00%
	Adquisició de béns i serveis	0,00		0,00	0,00%
	Serveis Exteriors	0,00		0,00	0,00%
	Tributs	0,00		0,00	0,00%
	Costos financers	0,00		0,00	0,00%
	Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
	Altres costos	0,00		0,00	0,00%
1005	PLANIFICACIÓ ESTRATÈGICA	TOTAL	0,00	49.103,71	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	0,00		0,00	0,00%
	Adquisició de béns i serveis	0,00		0,00	0,00%
	Serveis Exteriors	68.732,62		68.732,62	100,00%
	Tributs	0,00		0,00	0,00%
	Costos financers	0,00		0,00	0,00%
	Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
	Altres costos	0,00		0,00	0,00%
1006	COORDINACIÓ GENERAL	TOTAL	0,00	68.732,62	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	0,00		0,00	0,00%
	Adquisició de béns i serveis	0,00		0,00	0,00%
	Serveis Exteriors	0,00		0,00	0,00%
	Tributs	0,00		0,00	0,00%
	Costos financers	0,00		0,00	0,00%
	Costos de transferències	530.635,90		530.635,90	100,00%
	Altres costos	0,00		0,00	0,00%
1021	RELACIONS AMB EMD BELLATERRA	TOTAL	0,00	530.635,90	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	261.283,86		261.283,86	99,69%
	Adquisició de béns i serveis	819,82		819,82	0,31%
	Serveis Exteriors	0,00		0,00	0,00%
	Tributs	0,00		0,00	0,00%
	Costos financers	0,00		0,00	0,00%
	Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
	Altres costos	0,00		0,00	0,00%
1030	SECRETARIA	TOTAL	0,00	262.103,68	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	83.279,61		83.279,61	96,81%
	Adquisició de béns i serveis	2.745,82		2.745,82	3,19%
	Serveis Exteriors	0,00		0,00	0,00%
	Tributs	0,00		0,00	0,00%
	Costos financers	0,00		0,00	0,00%
	Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
	Altres costos	0,00		0,00	0,00%
1031 POBLACIÓ I GESTIÓ ELECTORAL	TOTAL	86.025,43	0,00	86.025,43	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	95.507,11		95.507,11	83,59%
	Adquisició de béns i serveis	7.829,50		7.829,50	6,85%
	Serveis Exteriors	10.918,86		10.918,86	9,56%
	Tributs	0,00		0,00	0,00%
	Costos financers	0,00		0,00	0,00%
	Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
	Altres costos	0,00		0,00	0,00%
1032 ARXIU MUNICIPAL	TOTAL	114.255,47	0,00	114.255,47	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	335.982,09		335.982,09	86,54%
	Adquisició de béns i serveis	49.784,03		49.784,03	12,82%
	Serveis Exteriors	0,00		0,00	0,00%
	Tributs	0,00		0,00	0,00%
	Costos financers	0,00	2.494,96	2.494,96	0,64%
	Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
	Altres costos	0,00		0,00	0,00%
1050 SERVEIS JURÍDICS	TOTAL	385.766,12	2.494,96	388.261,08	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	0,00		0,00	0,00%
	Adquisició de béns i serveis	24.720,55		24.720,55	100,00%
	Serveis Exteriors	0,00		0,00	0,00%
	Tributs	0,00		0,00	0,00%
	Costos financers	0,00		0,00	0,00%
	Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
	Altres costos	0,00		0,00	0,00%
1095 PROTECCIÓ DE DADES	TOTAL	24.720,55	0,00	24.720,55	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	71.556,09		71.556,09	32,76%
	Adquisició de béns i serveis	60.553,56		60.553,56	27,72%
	Serveis Exteriors	8.724,10		8.724,10	3,99%
	Tributs	0,00		0,00	0,00%
	Costos financers	0,00	77.613,20	77.613,20	35,53%
	Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
	Altres costos	0,00		0,00	0,00%
2001 PATRIMONI MUNICIPAL	TOTAL	140.833,75	77.613,20	218.446,95	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	307.183,47		307.183,47	57,29%
	Adquisició de béns i serveis	213.676,37		213.676,37	39,85%
	Serveis Exteriors	0,00		0,00	0,00%
	Tributs	0,00		0,00	0,00%
	Costos financers	0,00	15.355,03	15.355,03	2,86%
	Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
	Altres costos	0,00		0,00	0,00%
2011 CONTRACTACIÓ	TOTAL	520.859,84	15.355,03	536.214,87	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	112.873,13		112.873,13	57,29%
	Adquisició de béns i serveis	72.555,48		72.555,48	36,82%
	Serveis Exteriors	5.958,90		5.958,90	3,02%
	Tributs	0,00		0,00	0,00%
	Costos financers	0,00	5.642,13	5.642,13	2,86%
	Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
	Altres costos	0,00		0,00	0,00%
2012 COMPRES	TOTAL	191.387,51	5.642,13	197.029,64	100,00%

Activitat		Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
		Cost de personal	272.616,18		272.616,18	86,53%
		Adquisició de béns i serveis	4.895,87		4.895,87	1,55%
		Serveis Exteriors	37.536,62		37.536,62	11,91%
		Tributs	0,00		0,00	0,00%
		Costos financers	0,00		0,00	0,00%
		Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
		Altres costos	0,00		0,00	0,00%
	2021	FUNC. FINANCES I SERVEIS ECONÒMICS	TOTAL	315.048,67	0,00	315.048,67

Activitat		Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
		Cost de personal	317.521,15		317.521,15	72,62%
		Adquisició de béns i serveis	18.895,82		18.895,82	4,32%
		Serveis Exteriors	96.316,00		96.316,00	22,03%
		Tributs	0,00		0,00	0,00%
		Costos financers	0,00	4.496,93	4.496,93	1,03%
		Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
		Altres costos	0,00		0,00	0,00%
	2030	INTERVENCIÓ MUNICIPAL	TOTAL	432.732,97	4.496,93	437.229,90

Activitat		Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
		Cost de personal	0,00		0,00	0,00%
		Adquisició de béns i serveis	0,00		0,00	0,00%
		Serveis Exteriors	9.680,00		9.680,00	100,00%
		Tributs	0,00		0,00	0,00%
		Costos financers	0,00		0,00	0,00%
		Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
		Altres costos	0,00		0,00	0,00%
2040	ORGANITZACIÓ	TOTAL	9.680,00	0,00	9.680,00	100,00%

Activitat		Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
		Cost de personal	260.025,82		260.025,82	23,35%
		Adquisició de béns i serveis	3.621,84		3.621,84	0,33%
		Serveis Exteriors	849.994,08		849.994,08	76,33%
		Tributs	0,00		0,00	0,00%
		Costos financers	0,00		0,00	0,00%
		Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
		Altres costos	0,00		0,00	0,00%
2050	TRESORERIA	TOTAL	1.113.641,74	0,00	1.113.641,74	100,00%

Activitat		Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
		Cost de personal	0,00		0,00	0,00%
		Adquisició de béns i serveis	8.936,02		8.936,02	24,19%
		Serveis Exteriors	28.006,50		28.006,50	75,81%
		Tributs	0,00		0,00	0,00%
		Costos financers	0,00		0,00	0,00%
		Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
		Altres costos	0,00		0,00	0,00%
2070	RECURSOS HUMANS	TOTAL	36.942,52	0,00	36.942,52	100,00%

Activitat		Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
		Cost de personal	1.827.629,67		1.827.629,67	82,55%
		Adquisició de béns i serveis	373.143,53		373.143,53	16,85%
		Serveis Exteriors	9.839,10		9.839,10	0,44%
		Tributs	0,00		0,00	0,00%
		Costos financers	0,00	3.428,82	3.428,82	0,15%
		Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
		Altres costos	0,00		0,00	0,00%
2071	ALTRES PRESTACIONS AL PERSONAL	TOTAL	2.210.612,30	3.428,82	2.214.041,12	100,00%

Activitat		Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
		Cost de personal	84.815,43		84.815,43	66,32%
		Adquisició de béns i serveis	2.045,10		2.045,10	1,60%
		Serveis Exteriors	41.025,00		41.025,00	32,08%
		Tributs	0,00		0,00	0,00%
		Costos financers	0,00		0,00	0,00%
		Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
		Altres costos	0,00		0,00	0,00%
2072	PREVENCIÓ DE RISCOS LABORALS	TOTAL	127.885,53	0,00	127.885,53	100,00%

Activitat		Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
		Cost de personal	0,00		0,00	0,00%
		Adquisició de béns i serveis	81.007,22		81.007,22	100,00%
		Serveis Exteriors	0,00		0,00	0,00%
		Tributs	0,00		0,00	0,00%
		Costos financers	0,00		0,00	0,00%
		Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
		Altres costos	0,00		0,00	0,00%
1210	MANT. I DESENV APLICACIONS CORPORATIVES	TOTAL	81.007,22	0,00	81.007,22	100,00%

Activitat		Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
		Cost de personal	323.187,49		323.187,49	37,61%
		Adquisició de béns i serveis	149.382,27		149.382,27	17,38%
		Serveis Exteriors	322.508,76		322.508,76	37,53%
		Tributs	0,00		0,00	0,00%
		Costos financers	0,00	64.218,20	64.218,20	7,47%
		Costos de transferències	0,00		0,00	0,00%
		Altres costos	0,00		0,00	0,00%
1211	MANT. INFRAEST. SISTEMES INFORMACIÓ	TOTAL	795.078,52	64.218,20	859.296,72	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
TOTAL INDIRECTES	Cost de personal	5.927.491,04	0,00	5.927.491,04	43,87%
	Adquisició de béns i serveis	1.261.474,72	0,00	1.261.474,72	9,34%
	Serveis Exteriors	1.541.147,11	0,00	1.541.147,11	11,41%
	Tributs	326,10	0,00	326,10	0,00%
	Costos financers	0,00	198.662,66	198.662,66	1,47%
	Costos de transferències	4.582.151,17	0,00	4.582.151,17	33,91%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL	13.312.590.14	198.662.66	13.511.252.80	100.00%

CÀRREGA FINANCERA	Amortitzacions	1.278.826,55
	Interessos	364.041,82
	TOTAL	1.642.868,37

Càrrega financera serveis generals	12,09%	198.662,66
Càrrega financera serveis finalistes	87,91%	1.444.205,71
TOTAL		1.642.868,37

Despesa d'administració general indirecta a imputar (capítols 1, 2, 4 i 5)

COBERTURA SERVEIS FINALISTES

		REPARTIMENT INGRESSOS FINALISTES				REPARTITS				
ACTIVITATS FINALISTES		Costos	%	%	DRN	DRN	Ingressos	COBERTURA	Altres ingressos	TOTAL
1010	PROJECCIÓ DE CIUTAT	235.829,80	0,36%	5,78%	13.603,74	67.914,25	81.517,99	34,57%	154.311,81	235.829,80
1060	LGTBIQ+ IGUALTAT DE GÈNERE	81.446,16	0,13%	2,00%	4.698,18	23.454,86	28.153,05	34,57%	53.293,12	81.446,16
1061	FEMINISME IGUALTAT DE GÈNERE	281.510,83	0,44%	6,90%	16.238,82	81.069,47	97.308,30	34,57%	184.202,53	281.510,83
1070	GENT GRAN	210.064,63	0,32%	5,15%	12.117,48	60.494,40	72.611,88	34,57%	137.452,75	210.064,63
1080	INFÀNCIA	423.652,92	0,66%	10,39%	24.438,23	122.003,55	146.441,77	34,57%	277.211,15	423.652,92
1081	JOVENTUT	553.515,38	0,86%	13,57%	31.929,28	159.401,33	191.330,62	34,57%	362.184,77	553.515,38
1091	ATENCIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA	759.515,75	1,17%	18,62%	43.812,32	218.725,31	262.537,63	34,57%	496.978,12	759.515,75
1092	COMUNICACIÓ INSTITUCIONAL	436.832,96	0,68%	10,71%	25.198,51	125.799,13	150.997,64	34,57%	285.835,31	436.832,96
1093	MITJANS DE COMUNICACIÓ	566.322,59	0,88%	13,89%	32.668,06	163.089,55	195.757,61	34,57%	370.564,98	566.322,59
1094	PROCESSOS PARTICIPATIUS	180.435,15	0,28%	4,42%	10.408,32	51.961,71	62.370,03	34,57%	118.065,13	180.435,15
1100	DINAMITZACIÓ CA N'ALTIMIRA I CENTRE CÍVICS	348.890,27	0,54%	8,56%	20.125,58	100.473,40	120.598,98	34,57%	228.291,29	348.890,27
2060	SERVEI MUNICIPAL PROMOCIÓ ECONOMICA	1.677.222,76	2,59%	14,44%	360.945,40	483.006,52	843.951,92	50,32%	833.270,83	1.677.222,76
2062	PROMOCIÓ DE L'Ocupació	563.451,67	0,87%	4,85%	121.257,17	162.262,78	283.519,96	50,32%	279.931,72	563.451,67
2063	PROGRAMES OCUPACIONALS	486.492,93	0,75%	4,19%	104.695,33	140.100,21	244.795,54	50,32%	241.697,40	486.492,93
2064	EMPRESA I EMPRENEDORIA	769.642,16	1,19%	6,63%	165.630,23	221.641,51	387.271,74	50,32%	382.370,41	769.642,16
2065	SERVEIS A LES EMPRESES	12.736,90	0,02%	0,11%	2.741,03	3.667,97	6.409,00	50,32%	6.327,89	12.736,90
2066	MERCATS MUNICIPALS	898.593,02	1,39%	7,74%	193.381,00	258.776,77	452.157,77	50,32%	446.435,24	898.593,02
2067	COMERÇ	645.007,24	1,00%	5,55%	138.808,27	185.749,15	324.557,42	50,32%	320.449,81	645.007,24
2080	SEGURETAT CIUTADANA	5.287.673,47	8,18%	45,53%	1.137.929,60	1.522.743,94	2.660.673,54	50,32%	2.626.999,94	5.287.673,47
2081	PROTECCIÓ CIVIL	118.112,98	0,18%	1,02%	25.418,41	34.014,17	59.432,58	50,32%	58.680,40	118.112,98
2091	SERVEIS SIST-INF.	74.583,95	0,12%	0,64%	16.050,78	21.478,68	37.529,46	50,32%	37.054,49	74.583,95
2092	TRANSPORT	799.461,15	1,24%	6,88%	172.047,41	230.228,78	402.276,19	50,32%	397.184,96	799.461,15
2093	MOBILITAT	354.467,80	0,55%	3,05%	76.282,96	102.079,62	178.362,58	50,32%	176.105,22	354.467,80
3011	PROM. DE L'AUTONOMIA I ATEN. DEPENDÈNCIA	3.184.314,86	4,92%	11,54%	822.660,28	917.018,83	1.739.679,11	54,63%	1.444.635,75	3.184.314,86
3012	PROTECCIÓ I PROMOCIÓ INFÀNCIA I JOVENTUT	2.189.341,30	3,39%	7,93%	565.611,19	630.486,40	1.196.097,59	54,63%	993.243,71	2.189.341,30
3014	SUP. ENTITATS TERCER SECTOR	341.477,37	0,53%	1,24%	88.219,88	98.338,63	186.558,51	54,63%	154.918,85	341.477,37
3015	DESPESES FUNCIONAMENT DEL SERVEI	568.490,92	0,88%	2,06%	146.868,30	163.713,99	310.582,28	54,63%	257.908,64	568.490,92
3016	SUP. ENTITATS AMB DISCAPACITAT	232.066,06	0,36%	0,84%	59.953,72	66.830,37	126.784,10	54,63%	105.281,97	232.066,06
3110	DESPESES CULTURA	863.665,12	1,34%	3,13%	223.125,86	248.718,24	471.844,10	54,63%	391.821,02	863.665,12
3111	MON ASSOCIATIU	726.214,20	1,12%	2,63%	187.615,74	209.135,13	396.750,87	54,63%	329.463,34	726.214,20
3112	FOMENT DE LES ARTS	1.299.469,54	2,01%	4,71%	335.714,91	374.221,17	709.936,08	54,63%	589.533,46	1.299.469,54
3113	BIBLIOTECA	734.382,25	1,14%	2,66%	189.725,93	211.487,36	401.213,29	54,63%	333.168,95	734.382,25
3114	PROGRAMA DE FESTES POPULARS	895.375,19	1,38%	3,24%	231.318,08	257.850,10	489.168,18	54,63%	406.207,01	895.375,19
3115	PATRIMONI ARTÍSTIC	149.690,82	0,23%	0,54%	38.672,27	43.107,95	81.680,23	54,63%	67.910,59	149.690,82
3116	MUSEU D'HISTÒRIA	158.959,96	0,25%	0,58%	41.066,93	45.777,28	86.844,21	54,63%	72.115,74	158.959,96
3117	MUSEU POBLAT IBERIC CA N'OLIVER	359.972,21	0,56%	1,30%	92.997,98	103.664,78	196.662,75	54,63%	163.309,45	359.972,21
3121	HABITATGE	186.603,18	0,29%	0,68%	48.208,49	53.737,97	101.946,47	54,63%	84.656,71	186.603,18
3131	IMMIGRACIÓ REDUCCIÓ DESIGUALTATS	115.880,56	0,18%	0,42%	29.937,47	33.371,28	63.308,75	54,63%	52.571,81	115.880,56
3132	COOPERACIÓ I SOLIDARITAT	259.792,94	0,40%	0,94%	67.116,90	74.815,16	141.932,05	54,63%	117.860,88	259.792,94
3141	PROMOCIÓ DE LA SALUT - SALUT I BENESTAR	104.472,62	0,16%	0,38%	26.990,26	30.086,02	57.076,27	54,63%	47.396,34	104.472,62
3143	CONV.ENTITATS PROMOCIÓ DE LA SALUT	20.244,42	0,03%	0,07%	5.230,10	5.829,99	11.060,09	54,63%	9.184,34	20.244,42
3151	ANIMALS DE COMPANYIA I AUS URBANES	279.283,32	0,43%	1,01%	72.152,19	80.427,99	152.580,18	54,63%	126.703,13	279.283,32
3152	PREVENCIÓ I CONTROL DE LA LEGIONEL·LOSI	106.999,20	0,17%	0,39%	27.642,99	30.813,62	58.456,62	54,63%	48.542,58	106.999,20
3153	ACT. DESRAT. DESINSECT. I DESINFEC (DDD)	79.567,86	0,12%	0,29%	20.556,17	22.913,95	43.470,12	54,63%	36.097,74	79.567,86
3710	FUNCIONAMENT SERVEI D'EDUCACIÓ	431.081,45	0,67%	1,56%	111.368,88	124.142,82	235.511,70	54,63%	195.569,76	431.081,45
3711	MANT. I FUNC. CENTRES EDUCATIUS	3.140.764,06	4,86%	11,38%	811.409,03	904.477,07	1.715.886,10	54,63%	1.424.877,95	3.140.764,06
3712	ESCOLA MUNICIPAL LA SÍNIA	2.252.667,99	3,48%	8,16%	581.971,49	648.723,21	1.230.694,71	54,63%	1.021.973,28	2.252.667,99
3713	ESCOLA MUNICIPAL DE MÚSICA	1.307.687,33	2,02%	4,74%	337.837,95	376.587,73	714.425,68	54,63%	593.261,64	1.307.687,33
3714	CERDANYOLA EDUCA	390.061,83	0,60%	1,41%	100.771,56	112.329,99	213.101,55	54,63%	176.960,29	390.061,83
3715	ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS	1.695.801,21	2,62%	6,14%	438.106,27	488.356,75	926.463,01	54,63%	769.338,20	1.695.801,21
3716	MILLORA QUALITAT EDUCATIVA	229.667,00	0,36%	0,83%	59.333,93	66.139,49	125.473,42	54,63%	104.193,58	229.667,00
3810	PISCINA I GIMNAS CAN XARAU	1.378.976,39	2,13%	5,00%	356.255,32	397.117,55	753.372,87	54,63%	625.603,52	1.378.976,39
3811	GESTIÓ INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	887.635,37	1,37%	3,22%	229.318,52	255.621,19	484.939,70	54,63%	402.695,66	887.635,37
3812	PROMOCIÓ DE L'ESPORT	938.928,68	1,45%	3,40%	242.570,02	270.392,63	512.962,66	54,63%	425.966,02	938.928,68
3813	PEM GUIERA	2.094.368,02	3,24%	7,59%	541.075,07	603.136,00	1.144.211,06	54,63%	950.156,96	2.094.368,02
4010	MANT. PROXIMITAT (BRIGADA MUNICIPAL)	2.318.978,48	3,59%	10,89%	701.775,57	667.819,31	1.369.594,87	59,06%	949.383,61	2.318.978,48
4011	ESPAI PÚBLIC	5.464.581,12	8,45%	25,67%	1.653.706,38	1.573.689,79	3.227.396,17	59,06%	2.237.184,95	5.464.581,12
4012	ECOLOGIA URBANA	10.619.184,19	16,42%	49,88%	3.213.606,36	3.058.112,12	6.271.718,49	59,06%	4.347.465,70	10.619.184,19
4030	PLANIFIC.URBANÍSTICA, ACTIVITATS I O. PÚBLIQUES	2.311.736,59	3,58%	10,86%	699.584,01	665.733,79	1.365.317,79	59,06%	946.418,80	2.311.736,59
4080	CEMENTIRI MUNICIPAL	59.860,00	0,09%	0,28%	18.115,00	17.238,48	35.353,47	59,06%	24.506,52	59.860,00
4091	MEDI NATURAL	335.471,31	0,52%	1,58%	101.521,24	96.609,01	198.130,25	59,06%	137.341,06	335.471,31
4092	QUALITAT AMBIENTAL	28.631,17	0,04%	0,13%	8.664,44	8.245,20	16.909,64	59,06%	11.721,52	28.631,17
4093	PREV. CONTAMINACIÓ I EDUCACIÓ AMBIENTAL	150.893,19	0,23%	0,71%	45.663,71	43.454,21	89.117,92	59,06%	61.775,27	150.893,19
	TOTAL	64.658.701,74	100,00%		16.324.466,51	18.620.409,64	34.944.876,15		29.713.825,59	64.658.701,74

INGRESSOS GENERALS

900	1	11200	IMPOST BÉNS IMMOBLES RUSTEGA	5.203,52
900	1	11300	IMPOST BÉNS IMMOBLES URBANA	20.021.014,71
900	1	11500	IMPOST VEHICLES TRACCIÓ MECANICA	2.757.146,44
900	1	11600	INCREMENT VALOR TERRENYS NAT.UR	4.857.501,97
900	1	13000	ACTIVITATS ECONÒMIQUES INDUSTRIAL	1.809.583,60
900	1	13002	QUOTES IAE NACIONAL I PROVINCIAL	225.588,73
900	3	33600	OCUPACIÓ I PARAR. TRÀNSIT	149.670,19
900	3	38900	PAG.INDEG.EXERC.ANTERIORS	22.317,41
900	3	39909	ALTRES INGRESSOS NO TRIBUTARIS	257.575,69
900	4	42090	ALTRES TRANSF CORRENTS DE LA ADMÓN GENERAL DE L'ESTAT.	1.294.883,26
900	4	46405	AMB APORTACIÓ 2020-2023	4.544.826,52
900	5	54100	Producte arrendaments urbans	32.837,16
900	5	54101	ARRENDAMENTS DE FINQUES URBANES.	2.250,00
900	5	55001	CANONS EXPLOTACIÓ	53.966,11
900	5	55002	BOSC TANCAT	0,00
900	7	76409	AMB PAMUS	103.951,31
900	8	87000	PER A DESPESES GENERALS.	0,00
900	8	87010	PER A DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT.	0,00
900	9	91300	PRÉSTEC INVERSIONS	2.560.006,32
1000	4	45006	GTAT.FEDER.CONV.PECT.HUB 30	0,00
1090	7	79700	ALTRES TRANSFERÈNCIES DE LA UNIÓ EUROPEA.	0,00
2071	7	75008	GTAT.IMPLANTACIÓ ZONA DE BAIXES EMISSIONS.	0,00
4050	7	76409	AMB PAMUS	0,00
2080	8	83001	REINTEGRAMENT BESTRETES PERSONAL	12.000,00
3610	7	76409	AMB PAMUS	0,00
3710	7	76409	AMB PAMUS	27.866,03
3810	7	76409	AMB PAMUS	0,00
4010	7	76140	DIPUT.OBRES ESPAI PÚBLIC (ASFALTAT,VORERES,ETC.)	0,00
4010	7	76159	DIPU RESILIÈNCIA 3.0 ASFALTAT - ESPAIS PUBLICS	258.677,61
4020	7	76183	DIPUT.OBRES EDIFICI TORRE VERMELLA	0,00
4020	7	76409	AMB PAMUS	0,00
4030	7	76409	AMB PAMUS	0,00
4030	7	76115	Dip.TORRE VERMELLA	61.449,17
4030	7	76117	Dip.Torre Vermella	0,00
4030	7	76127	Dip. TORRE VERMELLA	600.000,00
4030	7	76148	RESILIÈNCIA LOCAL 3.0 TORRE VERMELLA	0,00
4030	7	75006	GTAT.CONV.PECT HUB 30 CAN ALTIMIRA	0,00
4030	7	76109	DIPUT.MILLORES ENLLUMENAT PUBLIC	0,00
TOTAL				39.658.315,75

INGRESSOS A REPARTIR

900	3	32500	EXPEDICIÓ DOCUMENTS	34.329,06
900	3	32915	PLAQUES	3.026,34
900	3	32950	PUBLICITAT DINÀMICA	2.728,12
900	3	33100	ENTRADA VEHICLES	451.749,84
900	3	33300	US PRIVAT COMP TELECOMUNICACIONS	1.119.594,17
900	3	33800	COMPANYIA TELEFÒNICA ESPANYA	155.381,29

900	3	39110 SANCIONS TRIBUTARIES	5.816,14
900	3	39211 RECÀRREC CONSTRENYIMENT	466.147,33
900	3	39906 IMPREVISTOS	-3.302,94
900	4	42000 PARTICIP.FONS NACIONAL	12.111.049,91
900	4	42001 PARTICIP.FONS NACIONAL MANCOMUNIT	1.302.569,14
900	4	42002 FONS NACIONAL COMPENSACIÓ IAE	994.619,91
900	4	45000 FONS COOPERACIÓ LOCAL CATALUNYA	407.987,45
900	4	47000 D'EMPRESSES PRIVADES	2.088,89
900	3	39300 INTERESSOS DEMORA	243.636,32
900	5	52001 INTERESSOS DE DIPÒSITS	483.003,42
900	5	51000 INTERESSOS DE BESTRETES I PRESTECES CONCEDITS	293,56
1000	3	33900 TAXA CASAMENTS	8.682,43
1000	4	46101 SUBV. MEDIACIÓ	0,00
1010	4	42006 MINISTERIO CIENCIA E INNOVACIÓN AGENT INNOVADOR RED INNPULSO	37.500,00
1010	4	45059 TAXA TURISME GENERALITAT	71.700,09
1010	4	46105 SUBVENCIONS VARIES	6.200,00
1030	3	39905 INGRESSOS COSTES JUDICIALS	12.290,00
900	4	46105 SUBVENCIONS VARIES	470.440,73
2020	4	42006 MINISTERIO CIENCIA E INNOVACIÓN	37.500,00
2040	3	33300 ÚS PRIVAT COMP.TELECOMUNICACIONS	59.428,17
2050	7	76101 DIPUT.SUBV.PRÉSTEC CRÈDIT LOCAL	135.950,27
TOTAL			18.620.409,64

DONA, JOVENTUT I COMUNICACIÓ

1040	4	42003 PACTE D'ESTAT VIOLÈNCIA DE GÈNERE	18.718,49
1040	4	45025 SUBV.GTAT.SUBVENCIONS VARIES	79.319,23
1040	4	45082 GTAT INSTITUT CATALÀ DE LES DONES	70.520,12
1040	4	46105 SUBVENCIONS VARIES	22.618,44
1060	3	34200 SERV.CASALS ESTIU	0,00
1060	4	46105 SUBVENCIONS VARIES	40.717,74
1070	4	46105 SUBVENCIONS VARIES	22.063,00
TOTAL			253.957,02

TREBALL

2060	4	45009 AODL Agents d'ocupació i desenvolupament local	57.600,00
2060	4	45010 TREBALL I FORMACIÓ 2022 LÍNIA DONA	74.479,10
2060	4	45011 GTAT.PIRMI 05 FORMACIÓ OCUPACIONA	13.828,88
2060	4	45014 SOC.TREBALL I FORMACIÓ 2023 Línia ACOL	72.261,05
2060	4	45019 SOC. TREBALL I FORMACIÓ 2023 línies MG52,DONA,PANP,PRGC I T	286.862,43
2060	4	45025 SUBV.GTAT.SUBVENCIONS VARIES	3.260,50
2060	4	45058 SOC.TREBALL I FORMACIÓ 2019.	34.744,01
2060	4	45067 SOC.ACCIONS FOAP 2020	-503,62
2060	4	45069 SOC.CONTRAC.PRÀCTIQUES JOVES GARANTIA JUVENIL 2021	11.000,00
2060	4	45071 SOC. PROGRAMA 30PLUS 2021	0,00
2060	4	45072 SOC.TREBALL I FORMACIÓ 2021,LÍNIES MG45 I DONA.	0,00
2060	4	45073 SOC. FOAP 2021	81.083,25
2060	4	45074 SOC.ESPAS RECERCA DE FEINA 2021	0,00

COMpte GENERAL

MEMòRIA

2060	4	45076 SOC. TREBALL I FORMACIÓ 2022	58.302,00
2060	4	45077 SOC.- MÉS TALENT.CAT 2022 ACCIONS F.P. MÉS NIVELL QUALIFICA	18.957,20
2060	4	45078 SOC. PROGRAMA ORIENTA 2022	0,00
2060	4	45080 SOC. SUBV.ESPAIS RECERCA DE FEINA 2022.	0,00
2060	4	45081 SOC. FOAP 2022	134.341,20
2060	4	45091 SOC ORIENTACIÓ PER L'OCUPACIÓ 2023	0,00
2060	4	45096 SOC FORMACIÓ Joves TUTELATS I EXTUTELATS 2023	0,00
2060	4	46105 SUBVENCIONS VARIES	22.321,00
2060	4	46125 DIPUT.CLSE 2022 CENTRES LOCALS SERV. EMPRESES	0,00
2060	4	46127 OTL 2023(integr.sociolaboral persones amb malalties mentals	19.746,52
2060	4	46128 DIPUT.PLANS D'OCUPACIÓ 2023	115.880,00
2060	4	46129 DIPUT.PLA DIRECTOR DESENVOLUPAMENT LOCAL	12.732,00
2060	4	46180 DIPUT.RECULL ACTIVITATS	2.087,99
2060	4	46205 CONV.OCUPACIÓ AJUNTAMENT MONTCADA (suport a la industria)	0,00
2060	4	46414 AMBOcup.Millora serv.infraestructures Cerdanyola del Vallès	93.698,43
2060	4	46415 AMB.ocup.Eficiència energètica per comerços, restauració..	96.489,38
2060	7	76152 RESILIÈNCIA LOCAL 3.0 OCUPACIÓ	32.842,88
3510	4	45017 SOC.PROGR.UBICA'T 2018 INCLUSIÓ SOCIAL	-495,87
3510	4	45018 SOC.FORMACIÓ AMB COMPROMÍS CONTRACT.FCC 2018	3.948,00
3510	4	45020 SOC.TREBALL I FORMACIÓ 2018.	1.985,34
3510	4	45029 SOC.PROGRAMA ENFEINA'T INSERCIÓ PERSONES LLARGA DURADA 2018	21.345,69
3510	4	45045 SOC.XARXA IMPULSORS 2016 PROGR.GARANTIA JUVENIL A CATALUNYA	3.476,55
3510	4	45085 SOC.PROGRAMA ENFEINA'T INSERCIÓ ATUR LLARGA DURADA	34.518,68
3510	4	45086 SOC.PROGRAMA UBICAT 2017.	-4.960,99
3510	4	45087 SOC.TREBALL I FORMACIÓ 2017 PERSONES EN ATUR	8.278,21
TOTAL			1.310.109,81

PROMOCIÓ ECONÒMICA

2060	3	32901 MERCATS	306.310,64
2060	3	33904 MERCAT AMBULANT	148.353,33
2060	3	34920 Pp.servei promoció comerç local	0,00
2060	7	76403 AMB. PROJ.IMPULS CICLOLOGÍSTICA	0,00
TOTAL			454.663,97

SEGURETAT CIUTADANA, PROTECCIÓ CIVIL I MOBILITAT

2071	4	42091 SUBV. TRANSPORT URBÀ (altres)	11.582,01
2071	7	76153 RESILIÈNCIA LOCAL 3.0 PSA ELECTROLINERES	0,00
2071	7	76158 DIPUT. MAQUINÀRIA REPARTIR SAL PER NEVADA	0,00
2071	7	76440 AMB. ELECTROLINERES	0,00
900	4	45050 GTAT TRANSPORT URBÀ	134.015,61
TOTAL			145.597,62

ECONOMIA I SERVEIS GENERALS

900	3	39120 MULTES TRÀNSIT	588.765,42
TOTAL			588.765,42

SERVEIS SOCIALS

3000	4	45002 GTAT. CONVENI ICASS	936.251,31
3000	4	45025 SUBV.GTAT.SUBVENCIONS VARIES	146.365,24
3000	4	46100 DIP.CONVENI SS.SS	134.832,05
3000	4	46101 SUBV. MEDIACIÓ	28.500,00
3000	4	46105 SUBVENCIONS VARIES	274.951,27
3000	4	46200 TRANSFERÈNCIES CORRENTS D'AJUNTAMENTS	23.000,00
3000	4	46416 AMB. SUPORT LLARS VULNERABLES.	40.000,00
3000	4	46500 CONSELL COMARCAL BEQUES MENJADORS	149.524,69
TOTAL			1.733.424,56

CULTURA

3010	3	34400 SERV.CULTURAL ATENEU MUNICIPAL	195.453,38
3010	3	34410 SERVEI PATRIMONI	1.346,85
3010	3	34411 SERVEI PATRIMONI ARTÍSTIC	0,00
3010	3	34412 ALTRES ACTIVITATS CULTURALS	0,00
3010	3	34413 ACT. CULTURALS ESPECIALS	0,00
3010	3	34414 ACT. MUSICALS ESPECIALS	0,00
3010	3	34416 TAQUILLATGE I GESTIÓ ESPECIAL ENTRADES	30.697,00
3010	3	39908 ALTRES INGRESSOS DIVERSOS.	98,93
3010	4	45025 SUBV.GTAT.SUBVENCIONS VARIES	42.288,80
3010	4	46105 SUBVENCIONS VARIES	54.875,00
3010	7	75004 GTAT OSIC millora infraestructures equip. culturals 22-23	8.850,00
3010	7	75091 GTAT.CAN OLIVER QUADRIENNAL 2022-2025	9.460,00
3010	7	76157 DIPUT.RESILIÈNCIA 3.0 EQUIP.CULTURALS	43.298,02
3010	7	76187 DIPUT.RESTAURACIÓ MUSEU CAN OLIVER	0,00
3010	7	76188 DIPUT.MILLORA BIBLIOTECA CENTRAL	0,00
3210	7	75088 POBLAT IBÈRIC CA N'OLIVER	3.262,15
TOTAL			389.630,13

HABITATGE

3020	4	45101 AGÈNCIA D'HABITATGE DE CATALUNYA.	78.500,00
3020	4	46105 HABITATGE	10.312,35
TOTAL			88.812,35

PROMOCIÓ DE LA SALUT

3050	4	46105 SUBVENCIONS VARIES	23.179,00
TOTAL			23.179,00

SALUT PUBLICA

3060	4	46105 SUBVENCIONS VARIES	19.580,41
TOTAL			19.580,41

CEMENTIRI MUNICIPAL

3060	3	30900 CEMENTIRI	47.271,32
4040	5	55500 CONCESSIÓ DRETS FUNERARIS	9.619,56
TOTAL			56.890,88

EDUCACIÓ

3070	3	34210 SERV.ESCOLA MÉSICA	274.052,26
3070	4	45025 SUBV.GTAT.SUBVENCIONS VARIES	34.000,00
3070	4	45030 Pla educatiu de l'entorn	21.069,50
3070	4	45031 GTAT. EMM	41.321,10
3070	4	45032 GTAT. LA SÍNIA	1.672.262,06
3070	4	45033 GENERALITAT ESCOLES BRESSOL	750.973,79
3070	4	45034 Subvenció tecnologia escola Fontetes	0,00
3070	4	46103 CONEGUEM ELS NOSTRES PARCS	1.784,00
3070	4	46105 ESCOLES BRESSOL	0,00
3070	4	46116 Dip. Escola Municipal de Música	0,00
3070	4	46117 ALTRES SUBV. DE DIPUTACIONS EDUCATIVES	28.477,14
3070	4	46118 DIP. Pla educatiu de l'entorn	0,00
3070	7	76150 RESILIÈNCIA LOCAL 3.0 EQUIP.EDUCATIUS	120.615,22
3070	7	76154 DIPUT.INVERSIÓ REFUGIS CLIMÀTICS	13.097,70
3070	7	76185 DIPUT.PLA EQUIP.RESPONSABLES INV.ESCOLES	0,00
900	4	45302 CONVENI UAB CEPI ESCOLA BELLATERRA	24.040,48
TOTAL			2.981.693,25

ESPORTS

3080	3	34300 SERV.PISCINA COBERTA	438.199,03
3080	3	34320 PEM GUIERA	1.364.366,03
3080	4	46119 DIP.ACTIVITATS ESPORTIVES	14.202,28
3080	7	76145 DIPUT. XARXA 2022 DIGITALITZACIÓ I CONDIC.EQUIP.ESPORTIUS	4.234,08
3080	7	76147 RESILIÈNCIA LOCAL 3.0 MILLORES PISCINA XARAU	0,00
3080	7	76156 DIPUT.RESILIÈNCIA 3.0 EQUIP.ESPORTIUS	17.191,68
TOTAL			1.838.193,10

ECOLOGIA URBANA

4010	3	30100 CLAVEGUERAM	6.077,25
4010	3	30200 RECOLLIDA D'ESCOMBRARIES. DOMICILIÀRIES	1.367.322,00
4010	3	30201 RECOLLIDA ESCOMBRARIES COMERCIAL	271.585,99
4010	3	33500 TAULES I CADIRES	281.541,95
4010	3	33902 QUIOSCS	8.256,00
4010	3	33903 LLOCS VENDA PUNTUAL	0,00
4010	3	36000 VENDES RECOLLIDA SELECTIVA	351.120,12
4010	3	39901 OBRES A CÀRREC PARTICULARS	5.642,39
4010	3	39907 INDEMNIT.DANYS VIA PÚBLICA	33.787,06
4010	4	45103 AGÈNCIA RESIDUS DE CATALUNYA FONS NEXT GENERATION recollida	0,00
4010	5	55007 CANON RESIDUS/AGENCIA CATALANA	0,00
4010	5	55009 CANON AGBAR	58.401,92
4010	7	75103 AGÈNCIA RESIDUS DE CATALUNYA FONS NEXT GENERATION recollida	0,00

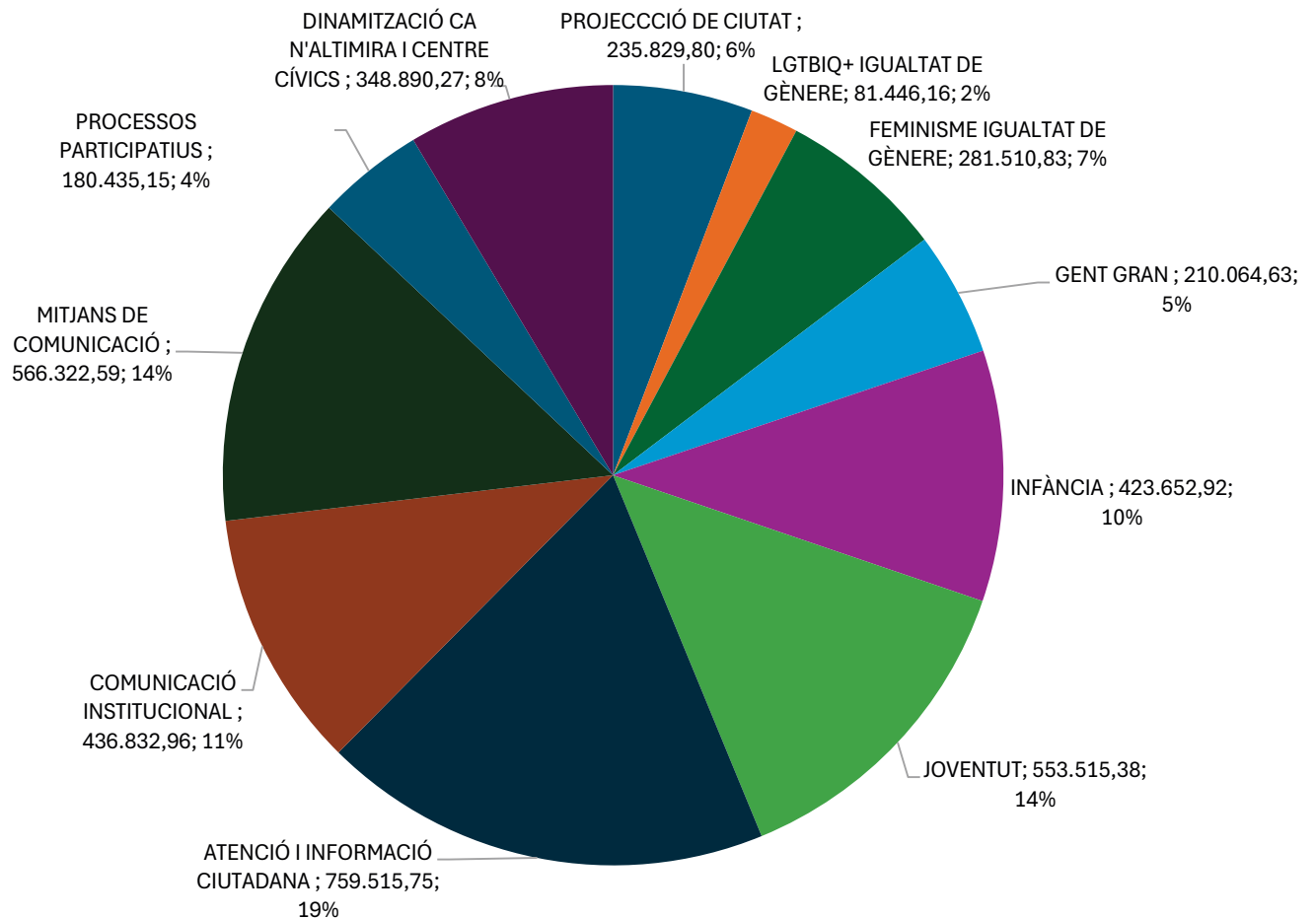
DESGLOSSAMENT INGRESSOS 2023			AJUNTAMENT DE Cerdanyola del Vallès
			COMPTE GENERAL
			MEMÒRIA
900	4	45300 CONVENI UAB ESCOMBRARIES	330.766,92
TOTAL			2.714.501,60

URBANISME			
4030	2	29000 SOBRE CONSTRUC. INSTAL.I OBRES	2.004.989,29
4030	3	32100 LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES	1.454.974,83
4030	3	32101 LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES 1a OCUPACIÓ	29.265,71
4030	3	32900 LLICÈNCIES ORBERTURA	120.001,63
4030	3	33400 CALES I RASES	4.199,16
4030	3	39190 SANCIONS MEDI AMBIENT	8.658,00
4030	4	45025 SUBV.GTAT.SUBVENCIONS VARIES	5.289,60
4030	4	45100 DE ORGANISMES AUTÒNOMS I AGÈNCIES DE LES C.A	49.334,13
4030	4	46105 SUBVENCIONS VARIES	57.500,00
TOTAL			3.734.212,35
TOTAL INGRESSOS 2023			74.611.936,86

COBERTURA SERVEIS FINALISTES

ÀREA 1 - ALCALDIA PRESIDÈNCIA

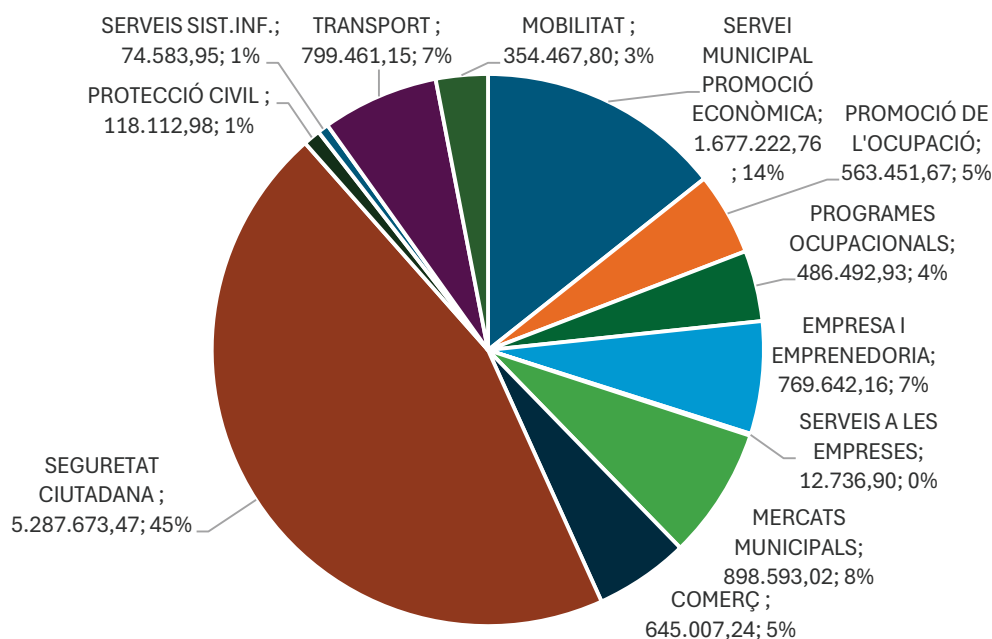
		Costos
1010	PROJECCIÓ DE CIUTAT	235.829,80
1060	LGTBIQ+ IGUALTAT DE GÈNERE	81.446,16
1061	FEMINISME IGUALTAT DE GÈNERE	281.510,83
1070	GENT GRAN	210.064,63
1080	INFÀNCIA	423.652,92
1081	JOVENTUT	553.515,38
1091	ATENCIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA	759.515,75
1092	COMUNICACIÓ INSTITUCIONAL	436.832,96
1093	MITJANS DE COMUNICACIÓ	566.322,59
1094	PROCESSOS PARTICIPATIUS	180.435,15
1100	DINAMITZACIÓ CA N'ALTIMIRA I CENTRE CÍVICS	348.890,27



COBERTURA SERVEIS FINALISTES

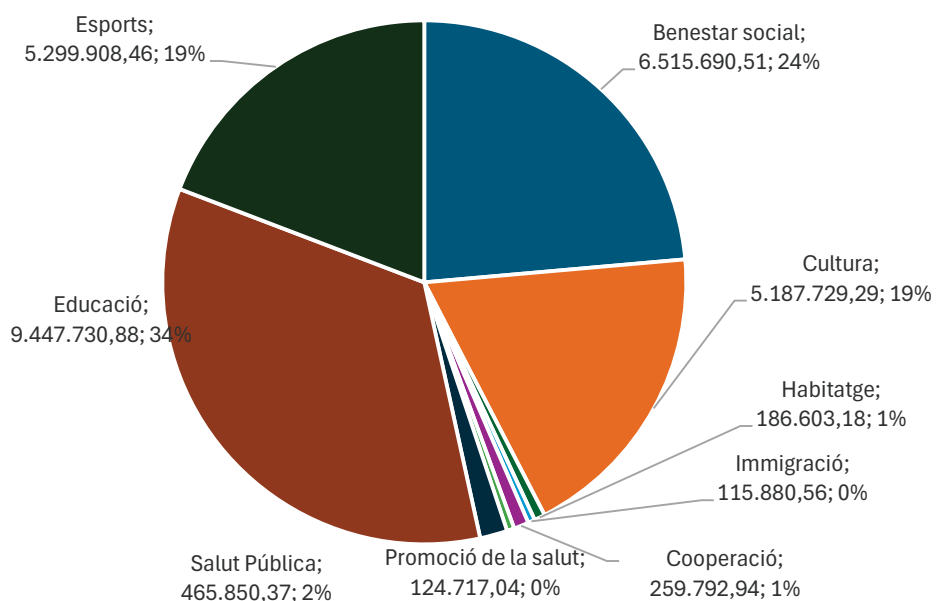
ÀREA 2 - ECONOMIA I SERVEIS GENERALS

		Costos
2060	SERVEI MUNICIPAL PROMOCIÓ ECONÒMICA	1.677.222,76
2062	PROMOCIÓ DE L'OCUPACIÓ	563.451,67
2063	PROGRAMES OCUPACIONALS	486.492,93
2064	EMPRESA I EMPRENEDORIA	769.642,16
2065	SERVEIS A LES EMPRESES	12.736,90
2066	MERCATS MUNICIPALS	898.593,02
2067	COMERÇ	645.007,24
2080	SEGURETAT CIUTADANA	5.287.673,47
2081	PROTECCIÓ CIVIL	118.112,98
2091	SERVEIS SIST.INF.	74.583,95
2092	TRANSPORT	799.461,15
2093	MOBILITAT	354.467,80



COBERTURA SERVEIS FINALISTES

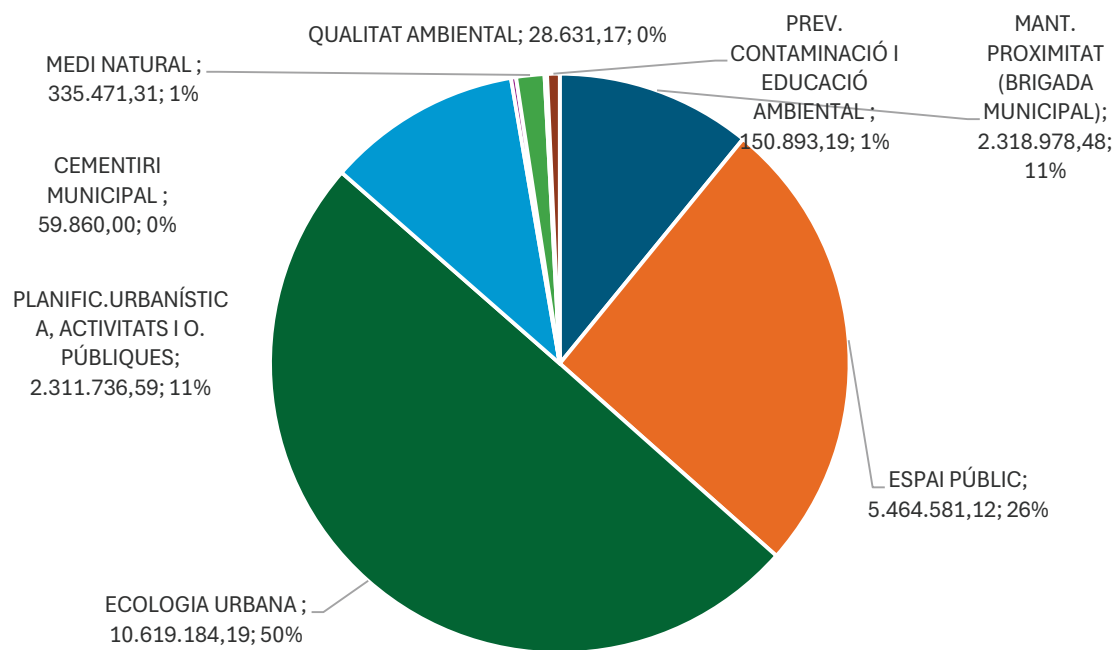
ÀREA 3 - COHESIÓ SOCIAL I CIUTADANIA	Costos
Benestar social	6.515.690,51
Cultura	5.187.729,29
Habitatge	186.603,18
Immigració	115.880,56
Cooperació	259.792,94
Promoció de la salut	124.717,04
Salut Pública	465.850,37
Educació	9.447.730,88
Esports	5.299.908,46



COBERTURA SERVEIS FINALISTES

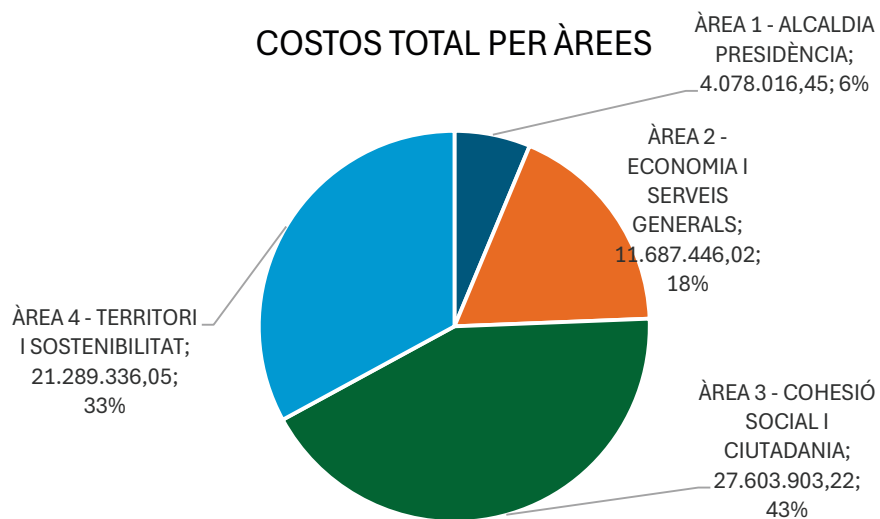
ÀREA 4 - TERRITORI I SOSTENIBILITAT

		Costos
4010	MANT. PROXIMITAT (BRIGADA MUNICIPAL)	2.318.978,48
4011	ESPAI PÚBLIC	5.464.581,12
4012	ECOLOGIA URBANA	10.619.184,19
4030	PLANIFIC.URBANÍSTICA, ACTIVITATS I O. PÚBLIQUES	2.311.736,59
4080	CEMENTIRI MUNICIPAL	59.860,00
4091	MEDI NATURAL	335.471,31
4092	QUALITAT AMBIENTAL	28.631,17
4093	PREV. CONTAMINACIÓ I EDUCACIÓ AMBIENTAL	150.893,19



COBERTURA SERVEIS FINALISTES

	Costos
ÀREA 1 - ALCALDIA PRESIDÈNCIA	4.078.016,45
ÀREA 2 - ECONOMIA I SERVEIS GENERALS	11.687.446,02
ÀREA 3 - COHESIÓ SOCIAL I CIUTADANIA	27.603.903,22
ÀREA 4 - TERRITORI I SOSTENIBILITAT	21.289.336,05
TOTAL COSTOS	64.658.701,74



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: Desenvolupar projectes i programes que potenciïn els valors

Definició de programes educatius i de divulgació que potenciïn el coneixement de l'entorn i la Memòria Històrica i Democràtica de la ciutat	75%
---	-----

Elaboració d'un pla de recuperació de la memòria històrica i col·lectiva de la ciutat	50%
---	-----

Integració de l'Església Vella dins dels espais de memòria del Memorial Democràtic	75%
--	-----

Objectiu específic: 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.	100%
---	------

Aprovació del programa d'infància com a servei públic integrant-hi l'oferta d'educació en el lleure infantil	50%
--	-----

Celebració d'activitats culturals nocturnes	100%
---	------

Desenvolupament del programa pilot «Arts en la salut» en col·laboració amb la Generalitat de Catalunya	100%
--	------

Elaboració del Pla Local de Joventut com a instrument de planificació i avaluació de les polítiques municipals adreçades al col·lectiu jove	75%
---	-----

Revitalització del Projecte Educatiu de Cerdanyola i del paper de Cerdanyola com a Ciutat Educadora	100%
---	------

Objectiu específic: Garantir un envelliment actiu i de qualitat

Diversificació de l'oferta educativa pel que fa a programes d'aprenentatge al llarg de la vida	100%
--	------

Objectiu específic: 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)	100%
---	------

Objectiu específic: Potenciar un esport inclusiu i accessible a totes les persones, especialment als infants en edat escolar

Adaptació dels accessos i dels equipaments esportius per a persones amb diversitat funcional	100%
--	------

Ampliació de la tarificació social a entitats provades sense ànim de lucre	100%
--	------

Dotació de personal especialitzat - formacions específiques	100%
---	------

Implementació del sistema de beques a les entitats esportives	100%
---	------

PLA DE MANDAT 2019/23

ASSOLIMENT

Inclusió als convenis d'entitats la col·laboració per a la inclusió de l'esport adaptat, social i amb perspectiva de gènere. Establiment de criteris avaluatius per comprovar-ne el compliment.	100%
---	------

Integració de l'esport escolar en la visió d'Educació 360	100%
---	------

Objectiu específic: Promoure, ampliar i gestionar la xarxa d'equipaments, instal·lacions i locals d'ús cultural i cívic

Renovació de l'exposició de Can Coll dedicada a la Cerdanyola rural	50%
---	-----

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

Definició i aprovació del model de gestió del nou espai de ca n'Altimira	100%
--	------

Execució de la 2ª fase del Parc Esportiu Municipal Guiera	50%
---	-----

Reforma i adequació de ca n'Altimira com a Cívic Lab des de la perspectiva d'espai d'innovació cívica i social	75%
--	-----

Objectiu específic: Situar el patrimoni històric i artístic com a element vertebrador de la població i el territori

Elaboració del Projecte del Parc Cultural de Cerdanyola	50%
---	-----

Implementació del projecte de l'Eix Modernista i del Coneixement mitjançant la posada en valor i la difusió del Patrimoni Arquitectònic local i el seu potencial cultural i turístic	75%
--	-----

Recuperació dels edificis patrimonials com la Torre Vermella, Can Llopis o ca n'Altimira	100%
--	------

Objectiu estratègic 2

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

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

Creació d'una taula de treball amb entitats del municipi que treballin amb persones immigrades	75%
--	-----

Objectiu específic: Incorporar la perspectiva de les persones en diversitat funcional a les polítiques municipals

Creació d'un servei d'informació i assessorament en l'àmbit de la discapacitat/diversitat funcional integrat en l'OAC municipal	75%
---	-----

Prospecció i elaboració d'una guia de recursos actualitzada de l'àmbit de la discapacitat	75%
---	-----

Objectiu específic: Millorar la qualitat de la salut de la ciutadania

Implementació de la Prescripció social i de la salut	75%
--	-----

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

Implantació del Programa de sensellerisme	50%
---	-----

OBJECTIU DE CIUTAT 2.- Cerdanyola ciutat del coneixement

PLA DE MANDAT 2019/23

ASSOLIMENT

Objectiu estratègic 3

Potenciar les oportunitats que ofereix Cerdanyola com a ciutat del coneixement

Objectiu específic: Consolidar la ciutat com a node productor de sinèrgies i intercanvis de l'àmbit del coneixement

Continuïtat de les trobades d'emprenedoria amb empreses que tenen un gran potencial innovador	50%
---	-----

Objectiu específic: Millorar la capacitat d'actuació d'empreses científiques i tecnològiques

Celebració de trobades trimestrals amb el PRUAB i amb investigadors de la UAB i empreses tecnològiques del territori	75%
--	-----

Objectiu estratègic 4

Promoure un desenvolupament econòmic i una ocupació de qualitat

Objectiu específic: Impulsar l'emprenedoria, especialment la relacionada amb models sostenibles i innovadors

Difusió dels principis de l'economia circular entre les empreses del municipi	100%
---	------

Elaboració d'un Pla de Polígons d'Activitat Econòmica.	100%
--	------

Objectiu específic: Promoure l'ocupació de qualitat a Cerdanyola

Lideratge en les relacions dels empresaris de Montcada, Ripollet i Cerdanyola	100%
---	------

Realització de cursos de formació especialitzada en l'àmbit de la nova ocupació	100%
---	------

OBJECTIU DE CIUTAT 3.- Cerdanyola ciutat amable i sostenible**Objectiu estratègic 5**

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

Objectiu específic: 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.)	100%
---	------

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

Millora i pacificació dels camins escolars	100%
--	------

Objectiu específic: Reformular l'espai públic amb criteris de major sostenibilitat, mobilitat i seguretat

Execució de la 2ª fase de millora de l'espai públic i accessibilitat del barri Serrapareira	75%
---	-----

Execució de la 4ª fase de l'entorn de Martinica	75%
---	-----

PLA DE MANDAT 2019/23

ASSOLIMENT

Redacció d'un projecte de transformació de la carretera de Barcelona i el seu entorn	75%
--	-----

Objectiu estratègic 6

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

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

Renovació de l'enllumenat a Bellaterra amb criteris d'eficiència, sostenibilitat i smart city	100%
---	------

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

Instal·lació de punts de recàrrega de cotxes elèctrics	100%
--	------

Millora de la connexió a la UAB per mitjans no motoritzats	75%
--	-----

Redacció de l'ordenança de soroll	100%
-----------------------------------	------

OBJECTIU DE CIUTAT 4 .- Un govern al servei de les persones i de l'excel·lència en la gestió**Objectiu estratègic 7**

Garantir una prestació dels serveis públics propera i eficient

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

Implantació d'un nou programa de gestió d'expedients	50%
--	-----

Redacció d'un "Pla de contractació municipal" anual	75%
---	-----

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

Ampliació del nombre de tràmits que es poden iniciar pel canal electrònic i millora dels mateixos	100%
---	------

Reducció de la documentació a presentar per part de la ciutadania en els diferents tràmits	75%
--	-----

Renovació de models d'instàncies	75%
----------------------------------	-----

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

Creació de comissions de participació per a cada festa popular	100%
--	------

Increment del nombre de convenis anuals amb les entitats que col·laboren en les programacions culturals	100%
---	------