

Ajuntament de Cerdanyola del Vallès

MEMÒRIA JUSTIFICATIVA DEL COST I RENDIMENT DELS SERVEIS PÚBLICS I DEL GRAU DE COMPLIMENT DELS OBJECTIUS 2024



CSV: 7cd871c7-eeec4-4503-a04-b5067ab588c
Aquest document és document electrònic segons l'article 27 de la Llei 39/2015, de 1 d'octubre. La seva autenticitat
pot ser comprovada a l'adreça <https://tramits.cerdanyola.cat/Ciudadania/ValidarDocuments.aspx>



INDEX

1. Introducció
2. Objectius del pressupost 2024
3. Compliment objectius del pressupost 2024
 - 3.1. Despesa corrent (capítols 1, 2 i 4)
 - 3.2. Inversió (capítols 6 i 7)
4. Anàlisi pressupost
 - 4.1 Anàlisi dels ingressos
 - 4.2 Anàlisi de la despesa
 - 4.3 Anàlisi de les inversions
 - 4.4 Romanent de tresoreria, deute i període mitja de pagament
5. Costos totals dels serveis
 - 5.1 Mètode de càlcul
 - 5.2 Metodologia per a determinar els costos dels serveis
 - 5.3 Criteris a utilitzar

Cost total dels serveis municipals
Resum cost total serveis generals
Resum cost total serveis finalistes
6. 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 2024.

El Decret d'Alcaldia núm. 2023/3216 de 17/06/2023 d'aprovació de la memòria de l'organització tècnic-administrativa municipal, va establir l'organització de l'Ajuntament en els següents quatre àmbits:

- Àmbit de Ciutat del Coneixement
- Àmbit de Societat
- Àmbit de Ciutat Sostenible
- Àmbit de Recursos

Aquest estructura administrativa de l'Ajuntament difereix de la que hi havia en el període 2019-2023. En aquest període l'estructura administrativa de l'Ajuntament estava dividida en quatre àrees de gestió i els àmbits compresos dins de les àrees no es corresponen entre els dos períodes, fet que provoca diferències en la comparativa entre Àmbits de gestió

El pressupost 2024 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 d'Actuació de Mandat 2023 – 2027.

Aquesta memòria analitza l'evolució de les principals magnituds econòmiques – financeres i descriu quins han estat els nivells d'execució dels diferents àmbits municipals. *També dins de cada àmbit 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 2024

D'acord amb la Memòria d'Alcaldia, que forma part de l'expedient del pressupost general de l'Ajuntament per a l'exercici 2024, el pressupost 2024 va establir com a objectiu 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 per tal d'aconseguir que Cerdanyola esdevingui una ciutat viva i referent en l'àmbit del coneixement, i, en definitiva, una ciutat on tothom pugui desenvolupar el seu projecte de vida en igualtat d'oportunitats.

En la Memòria d'Alcaldia esmentada, s'assenyala que el pressupost 2024 recull l'assignació dels recursos suficients per fer front a les competències mínimes i obligatòries que estableix l'article 26 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local i a totes aquelles altres que per a la gestió dels seus interessos i en l'àmbit de les seves competències, l'Ajuntament pot promoure d'acord amb les polítiques i programes prioritaris i amb les necessitats de la ciutat, garantint una major eficàcia i eficiència en l'ús dels recursos públics i amb la voluntat de proposar un pressupost que prioritza la despesa social.

Finalment, la mateixa Memòria d'Alcaldia exposa que el pressupost municipal per al 2024 incorpora la despesa necessària per fer front als reptes que afronta la ciutat. Així, l'assignació dels recursos pressupostaris del 2024 s'ha orientat a dotar de pressupost aquells programes, accions i projectes que puguin contribuir a fer front a la emergència social, impulsar la recuperació econòmica de la ciutat i a l'adaptació de la ciutat per a superar els nous reptes de forma efectiva.

El Pla d'Actuació de Mandat 2023 - 2027

Per Decret d'Alcaldia número 2024/2728, de data 24 de maig de 2024, es va aprovar el Pla d'Actuació de Mandat 2023-2027.

El Pla d'Actuació de Mandat 2023-2027 de Cerdanyola del Vallès defineix el marc estratègic i el marc operatiu municipals, definint les actuacions i els projectes a realitzar en el període 2023-2027.

La missió de l'Ajuntament de Cerdanyola del Vallès és continuar treballant pel benestar de la ciutadania mitjançant una gestió responsable, transversal, transparent i propera que doni resposta a les seves necessitats i anhels, garantint uns serveis públics d'excel·lència sota criteris d'igualtat i cohesió social. Hem de consolidar Cerdanyola com 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.



Els reptes en els quals ha estat estructurat el PAM 2023-2027 són els següents. De cada un d'ells, se'n desglossen diferents objectius estratègics:

CERDANYOLA INCLUSIVA

- Evitar la dispersió urbana i revitalitzar la ciutat existent
- Fomentar la cohesió social i buscar l'equitat
- Garantir l'accés a l'habitatge

CERDANYOLA SOCIOCULTURAL I ESPORTIVA

- Evitar la dispersió urbana i revitalitzar la ciutat existent

CERDANYOLA SOSTENIBLE

- Evitar la dispersió urbana i revitalitzar la ciutat existent
- Prevenir i reduir els impactes del canvi climàtic i millorar la resiliència
- Afavorir la proximitat i la mobilitat sostenible
- Ordenar el territori i fer un ús racional del sòl, conservar-lo i protegir-lo

CERDANYOLA INNOVADORA

- Impulsar i afavorir l'economia urbana

CERDANYOLA AMB GOVERN OBERT I COL·LABORATIU

- Millorar els instruments d'intervenció i governança
- Liderar i fomentar la innovació digital

CERDANYOLA METROPOLITANA I CONNECTADA

- Millorar els instruments d'intervenció i governança

CERDANYOLA DEL CONEIXEMENT, LA CIÈNCIA I LA TECNOLOGIA

- Impulsar i afavorir l'economia urbana

De la mateixa manera, el PAM persegueix que els veïns i veïnes puguin fer el seguiment de l'estat i compliment dels diferents compromisos de manera àgil i senzilla.

Les actuacions previstes al PAM de Cerdanyola del Vallès 2023-2027 estan alineades amb els objectius de desenvolupament sostenible (ODS) de l'Agenda 2030 de l'Organització de les Nacions Unides i amb els objectius estratègics de l'Agenda Urbana de Cerdanyola del Vallès.

En aquest sentit l'assignació dels recursos pressupostaris del 2024 s'ha orientat a dotar de pressupost aquells programes, accions i projectes que puguin contribuir de forma efectiva a l'acompliment d'aquests eixos.



3. COMPLIMENT OBJECTIUS DEL PRESSUPOST 2024

S'ha analitzat la liquidació del Pressupost 2024 a partir del compliment dels objectius marcats en el Pla d'Actuació de Mandat 2023 – 2027.

3.1. Despesa corrent (capítols 1, 2 i 4)

El compliment dels objectius del Pla de d'Actuació de Mandat 2023 – 2027, en la despesa corrent (capítols 1, 2 i 4) del pressupost 2024 ha assolit un 85% d'execució, indicant un alt nivell de compliment de les accions previstes dins el Pla.

Dins del repte Cerdanyola Inclusiva, que busca garantir la cohesió social, l'accés a l'habitatge i evitar la dispersió urbana, s'ha executat el 83% del pressupost. El foment de la cohesió social i equitat ha arribat al 84%, l'accés a l'habitatge al 82% i la revitalització urbana al 43%.

Pel que fa al repte Cerdanyola Sociocultural i Esportiva, destinada a promoure l'activitat cultural i esportiva, la despesa corrent ha assolit un 86% d'execució, assegurant la implementació de les accions previstes.

El repte Cerdanyola Sostenible, que inclou accions per combatre el canvi climàtic, fomentar la mobilitat i ordenar el territori, l'execució ha estat del 87%. La prevenció del canvi climàtic ha assolit un 96%, la mobilitat sostenible un 83% i l'ordenació del territori i la protecció del sòl un 80%.

L'impuls de l'economia urbana dins del repte Cerdanyola Innovadora ha arribat a un 83% d'execució, consolidant accions per enfortir el teixit econòmic local.

El repte Cerdanyola amb Govern Obert i Col·laboratiu ha arribat a un 91% d'execució, amb un 93% destinat a la millora de la governança i un 77% a la innovació digital.

El repte Cerdanyola Metropolitana i Connectada ha executat el 90% del pressupost assignat, reforçant la governança i la connectivitat metropolitana.

El repte Cerdanyola del Coneixement, la Ciència i la Tecnologia ha tingut l'execució més baixa amb un 60%.

En resum, el desenvolupament de les accions previstes en despesa corrent ha estat del 85%.

3.2. Inversió (capítols 6 i 7)

Pel que fa a les inversions, aquestes han assolit un 44% d'execució, amb una implementació més lenta dels projectes previstos.



Dins del repte Cerdanyola Inclusiva, la inversió ha arribat al 30%, amb un 42% d'execució en foment de la cohesió social i equitat, un 52% en accés a l'habitatge i un 26% en revitalització urbana.

El repte Cerdanyola Sociocultural i Esportiva ha assolit una execució del 78%, destacant-se com una de les àrees amb millor implementació d'inversions.

En el repte Cerdanyola Sostenible, la inversió ha arribat al 49%, amb un 100% d'execució en prevenció del canvi climàtic, un 84% en mobilitat sostenible, un 50% en ordenació del territori i protecció del sòl i un 34% en revitalització urbana.

El repte Cerdanyola amb Govern Obert i Col·laboració ha assolit un 46% d'execució en inversió, amb un 90% en innovació digital i un 31% en millora de la governança.

En resum, el desenvolupament de l'execució dels projectes d'inversió ha quedat en un 44%.

4. ANÀLISI PRESSUPOST

4.1. Anàlisi dels ingressos

En l'anàlisi dels ingressos corrents (liquidació), podem observar com la tendència es manté positiva en els ingressos que es veu reflectida del 2021 (63.827.501,92 euros) al 2024 (73.707.993,63 euros) quedant l'exercici 2022 com un anomalia.

Els motius principals d'aquest augment d'ingressos són la recuperació i, fins i tot augment, en el nombre d'usuaris dels serveis municipals, el desenvolupament del Parc de l'Alba amb construccions molt importants que fan augmentar els ingressos d'ICIO i, en conseqüència el de les taxes urbanístiques corresponents i també per la consolidació dels ingressos de les transferències corrents.

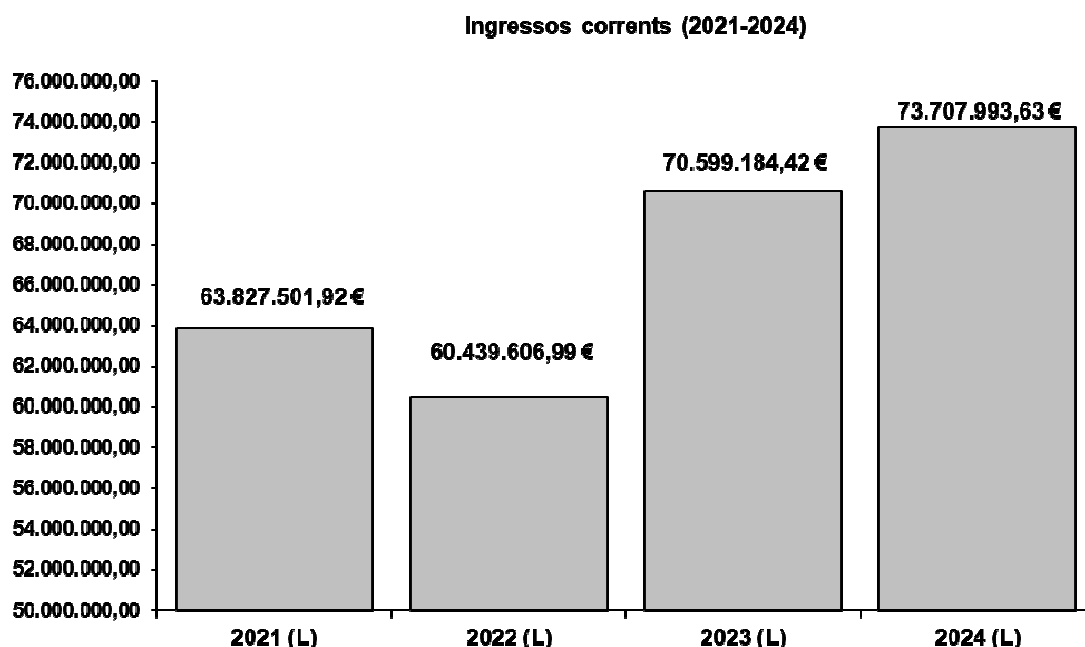
El quadre següent ho reflecteix:

	Liquidació	Liquidació	Liquidació	Liquidació
INGRESSOS CORRENTS	2021 (L)	2022 (L)	2023 (L)	2024 (L)
Impostos	30.932.624,15	27.113.914,30	31.681.028,26	32.908.990,32
Taxes i altres ingressos	7.534.871,71	9.373.691,23	10.326.415,84	11.893.926,28
Transferències corrents	25.203.276,53	23.763.281,00	27.951.368,59	27.581.412,15
Ingressos Patrimonials	156.729,53	188.720,46	640.371,73	1.323.664,88
Total	63.827.501,92	60.439.606,99	70.599.184,42	73.707.993,63

Podem visualitzar l'evolució dels ingressos corrents entre el 2021 i 2024 amb la gràfica següent. Les dades són de les liquidacions.



S'observa 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 del 2023 i 2024 que mostren uns ingressos que augmenten fins assolir els 73,7M€.



Analitzem els diferents conceptes més detalladament.

En el cas dels impostos, pel que fa a l'impost sobre béns immobles, hi ha un augment en la seva recaptació amb motiu de l'augment del tipus impositiu pel 2024 després de no haver-ho fet des del 2016.

La liquidació de l'IIVTNU s'ha vist reduïda de nou amb motiu del canvi normatiu i de l'augment dels tipus d'interès que ha frenat les compravendes.

Aquesta reducció d'ingressos però, s'ha vist compensada amb escreix per l'augment de la liquidació de l'ICIO (més del 50%) vinculats a les obres importants que es venen desenvolupant a l'àmbit del Parc de l'Alba.

L'IAE, que també ha augment el seu tipus impositiu també ha vist augmentada lleugerament la seva liquidació (un 4,15%).

L'any 2024, l'import per transferències de l'estat han augmentat significativament el seu ascens produït al 2022, passant dels 15,8 M€ del 2023 a 19,5M€ al 2024. Pel que fa a les transferències d'altres administracions, aquests tornen a valors similars al 2022 després d'augmentar al 2023 amb motiu del tancament del quadriennal.



Finalment, pel que fa als ingressos patrimonials, després d'haver assolit més de 640.000 euros al 2023, al 2024 aquest import ha doblat el 2023 i ha arribat a 1.3 M€ amb motiu de les pujades d'interessos.

El quadre següent resumeix l'evolució dels ingressos corrents (liquidacions) entre els anys 2021 a 2024:

IMPOSTOS	2021 (L)	2022 (L)	2023 (L)	2024 (L)	Variació 24/23
IBI	19.540.722,12	19.090.368,53	20.026.218,23	21.384.017,75	6,78%
IVTM	2.989.090,42	2.854.593,45	2.757.146,44	2.736.900,87	-0,73%
Plusvàlua	5.587.214,06	2.238.964,34	4.857.501,97	3.569.194,99	-26,52%
IAE	2.028.705,57	1.972.453,38	2.035.172,33	2.119.604,56	4,15%
ICIO	786.891,98	957.534,60	2.004.989,29	3.099.272,15	54,58%
TOTAL	30.932.624,15	27.113.914,30	31.681.028,26	32.908.990,32	3,88%

TAXES	2021 (L)	2022 (L)	2023 (L)	2024 (L)	Variació 24/23
Taxa Escombraries	1.640.672,89	1.637.812,69	1.638.907,99	1.637.623,65	-0,08%
Resta taxes, preus públics i altres ingressos	5.894.198,82	7.735.878,54	8.687.507,85	10.256.302,63	18,06%
TOTAL	7.534.871,71	9.373.691,23	10.326.415,84	11.893.926,28	15,18%

TRANSFERÈNCIES	2021 (L)	2022 (L)	2023 (L)	2024 (L)	Variació 24/23
Transferències ESTAT	13.941.714,15	15.524.174,71	15.808.422,72	19.557.672,65	23,72%
Transferències GTAT	6.212.740,71	5.467.021,21	5.810.317,04	5.719.528,49	-1,56%
Altres transferències	5.048.821,67	2.772.085,08	6.332.628,83	2.304.211,01	-63,61%
TOTAL	25.203.276,53	23.763.281,00	27.951.368,59	27.581.412,15	-1,32%

INGRESSOS PATRIMONIA	2021 (L)	2022 (L)	2023 (L)	2024 (L)	Variació 24/23
Ingressos patrimonials	156.729,53	188.720,46	640.371,73	1.323.664,88	106,70%
TOTAL	156.729,53	188.720,46	640.371,73	1.323.664,88	106,70%

TOTAL	63.827.501,92	60.439.606,99	70.599.184,42	73.707.993,63	4,40%
--------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	--------------

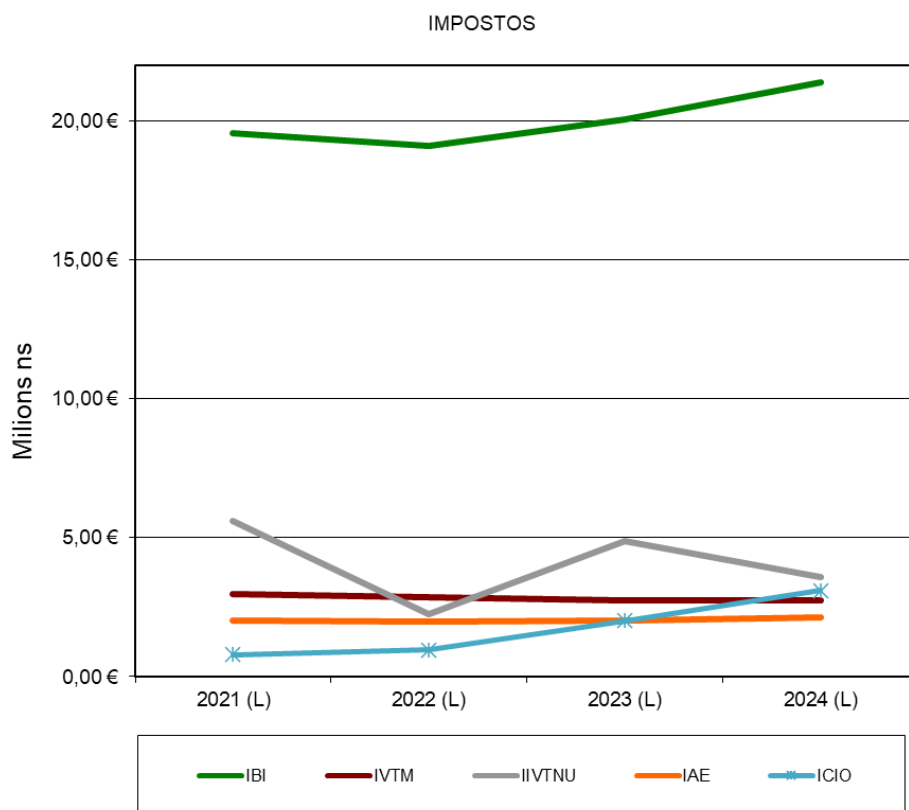
D'altra banda, és d'interès analitzar el pes dels diferents impostos del 2021 al 2024.

L'augment en els ingressos de l'ICIO es veu reflectit en la pujada en un 9% en el seu pes. L'IVTM poc a poc va reduint el seu pes.

IMPOSTOS	2021(L)	2022(L)	2023(L)	2024(L)
IBI	63%	70%	63%	65%
IVTM	10%	11%	9%	8%
Plusvàlua	18%	8%	15%	11%
IAE	7%	7%	6%	6%
ICIO	3%	4%	6%	9%
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:

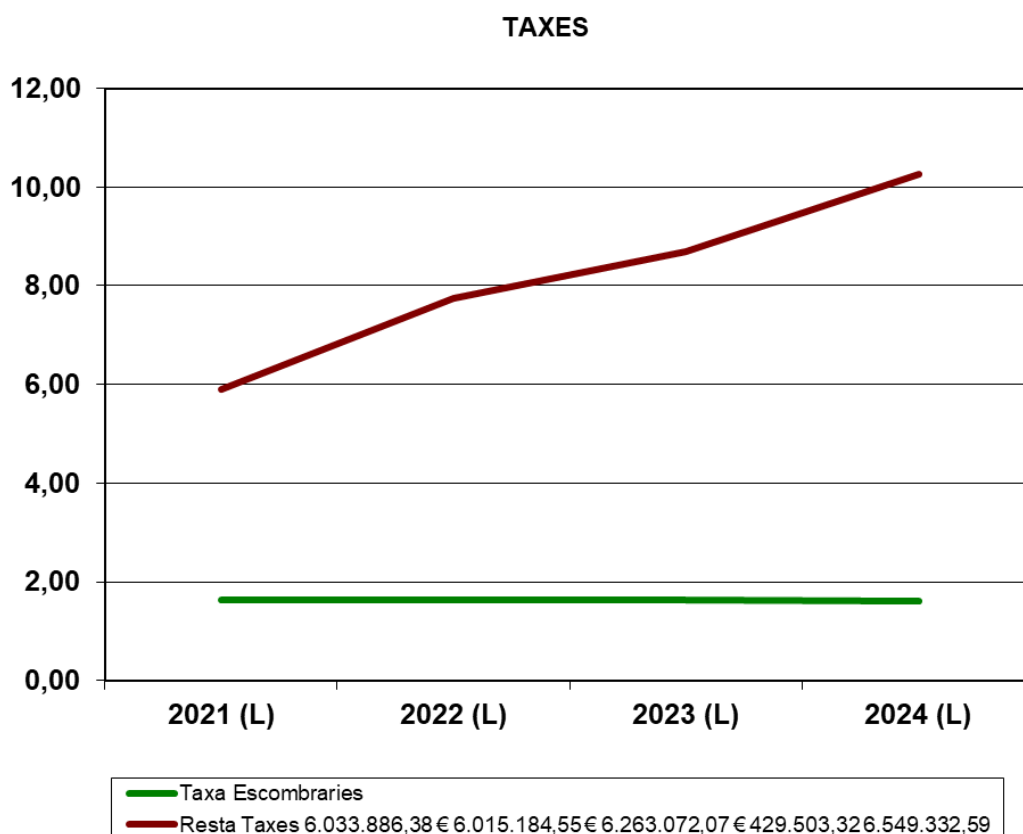




En referència a les taxes, la tendència a la recuperació de les activitats urbanístiques i econòmiques després de la pandèmia que ja es va veure reflectit al 2022 i 2023, es manté al 2024. La taxa d'escombraries, que al 2021 va tenir un pes del 22% i al 2022 i 2023 ja va baixar al 17% i 16% respectivament, al 2024 es continua reduint i assoleix un 14%.

TAXES i PP	2021(L)	2022(L)	2023(L)	2024(L)
Taxa Escombraries	22%	17%	16%	14%
Resta taxes	78%	83%	84%	86%
TOTAL	100%	100%	100%	100%





Els ingressos per transferències de l'Estat continuen sent els més importants i augmenten el seu pes respecte al 2023 i es situa en el pes més important dels darrers anys en un 71%. Increment degut a les aportacions de les liquidacions positives d'exercicis anteriors.

Aquest augment en el pes impacta en els ingressos per *Altres transferències*, que es queden en el 8%.

TRANSFERÈNCIES	2021(L)	2022(L)	2023(L)	2024(L)
Transferències ESTAT	55%	65%	57%	71%
Transferències GTAT	25%	23%	21%	21%
Altres transferències	20%	12%	23%	8%
TOTAL	100%	100%	100%	100%



4.2. Anàlisi de la despesa

La despesa corrent (liquidació) a partir de l'any 2021 ha anat augmentat situant-se l'any 2024 en 65,92M€ (56,76M€ l'any 2021).

Indicar que aquest any 2024 els àmbits inclosos dins dels quatre Àmbits de gestió en que s'estructura l'administració municipal de l'Ajuntament són diferents als àmbits inclosos dins de les quatre Àrees de gestió del període 2019-2023, fet que provoca diferències en la comparativa entre Àmbits de gestió de l'any 2024 i les Àrees de gestió de l'any 2023.

Si fem una anàlisi de la despesa corrent en els quatre Àmbits de l'Ajuntament observem que l'any 2024 l'Àmbit de Ciutat Sostenible (25,82M€) acollí la major part de la despesa corrent, seguida de l'Àmbit Societat (22,54M€). L'Àmbit de Ciutat del Coneixement va tenir una despesa corrent de 10,23M€. L'Àmbit de Recursos una despesa corrent de 6,69M€. Finalment, la despesa financera va ser de 0,65M€.

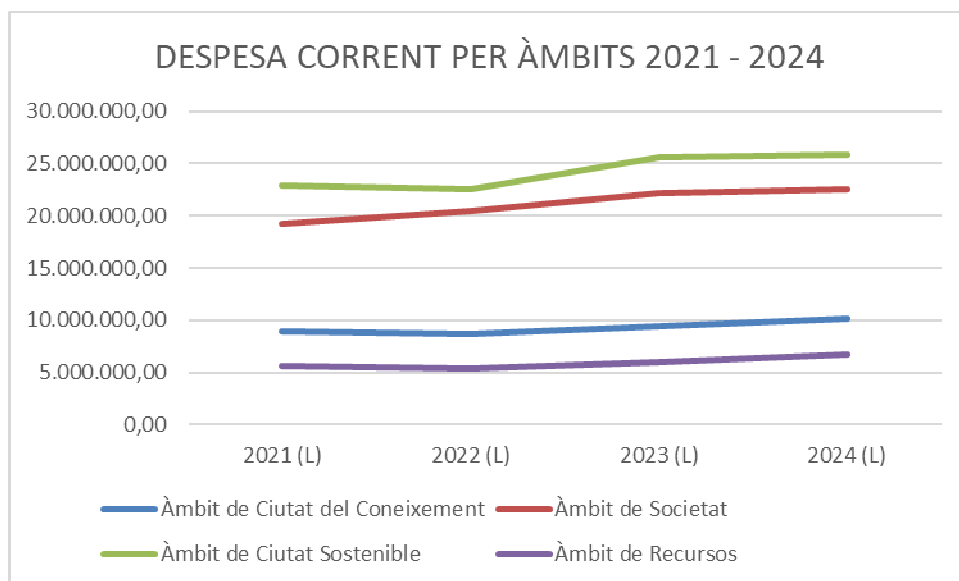
Despesa corrent (capítol 1, 2 i 4 per Àmbit i capítol 3):

	2021 (L)	2022 (L)	2023 (L)	2024 (L)
Àmbit de Ciutat del Coneixement	8.883.121,12	8.693.971,31	9.376.225,16	10.225.475,02
Àmbit de Societat	19.286.318,45	20.445.169,62	22.135.944,53	22.538.064,19
Àmbit de Ciutat Sostenible	22.928.392,38	22.544.847,17	25.555.907,28	25.816.899,47
Àmbit de Recursos	5.642.910,19	5.403.208,63	5.947.775,53	6.691.789,28
Despeses financeres (capítol 3)	28.579,82	93.892,25	364.041,82	648.915,10
TOTAL	56.769.321,96	57.181.088,98	63.379.894,32	65.921.143,06

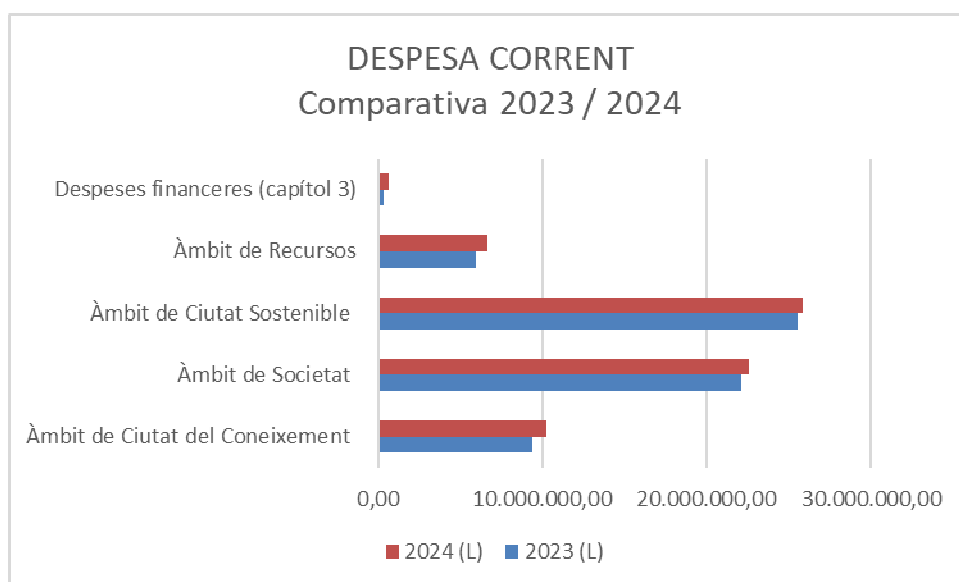
Per poder fer una comparativa, s'ha assignat la despesa dels anys 2021, 2022 i 2023 d'acord amb els Àmbits corresponents a l'exercici 2024.

La gràfica següent reflecteix l'evolució de la despesa corrent (liquidació) per Àmbits entre els anys 2021 i 2024. L'Àmbit Ciutat Sostenible i l'Àmbit Societat estan al capdavant de la despesa.





La comparativa de la situació de la despesa corrent mostra que la despesa ha augmentat en tots els Àmbits. A l'Àmbit de Ciutat Sostenible augmentà de 22,93M€ l'any 2021 a 25,82M€ l'any 2024. La despesa corrent de l'Àmbit Societat ha augment de 19,29M€ l'any 2021 fins a 22,54M€ l'any 2024. L'Àmbit de Ciutat del Coneixement va tenir una despesa corrent de 8,9M€ l'any 2021 que ha augmentat fins a 10,23M€, l'any 2024. L'Àmbit de Recursos ha passat d'una despesa corrent de 5,6M€ l'any 2021 a 6,69M€ l'any 2024. Finalment, les despeses financeres se situen a l'any 2024 en el nivells més elevats, 0,65M€, que els darrers anys amb 0,03M€ el 2021, 0,09M€ any 2022 i 0,36M€ l'any 2023.



Si analitzem la despesa corrent liquidada per Àmbits i capítols s'observa que el capítol 3, despeses financeres presenta l'increment més important, un 78,25% respecte l'any 2023 (0,65M€ any 2024 respecte dels 0,36M€ any 2023).



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 de 0% al 0,5% 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 tornés a situar de manera oportuna en l'objectiu del 2% a mitjà termini, fins a arribar a un 4,5% el setembre de 2023. A desembre del 2024, el tipus principal estava en el 3,25%.

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 l'any 2023 i afecta totes les modalitats de préstecs de manera que l'import en despesa financera ha anat augmentant ja des de l'any 2021.

El capítol 2 és el que acull la despesa més important, passant de 29,57M€ el 2023 a 29,89M€ el 2024 mantenint-se a imports molt similars als de l'any anterior. L'increment de l'Àmbit de Ciutat del coneixement és el més elevat, seguit de l'Àmbit de Ciutat Sostenible i de l'Àmbit de societat. Després de l'increment de les despeses de subministraments des del 2021 fins al 2023 aquest any 2024 aquestes despeses han tornat als nivells d'anys anteriors, essent l'import en llum de 1,55M€ (1,29M€ any 2022 i 2,71M€ any 2023) i gas un 0,48M€ (0,34M€ any 2022 i 0,95M€ any 2023).

L'Àmbit de Ciutat Sostenible que recull la despesa en Espai Públic, Seguretat Ciutadana i Promoció Econòmica amb un increment del 8,82% (25,8M€ any 2024) respecte l'any 2023 (25,5M€) Cal fer esment que aquest any 2024 ha incrementat la despesa del contracte de neteja viària i recollida de residus un 6,17% i també el contracte pel manteniment de parcs i jardins un 12,06%.

Les despeses en capítol 1, personal, dels diferents àmbits. En aquest cas, és l'Àmbit de Ciutat sostenible el que té una despesa de personal més important en 9,98 M€. Aquest Àmbit inclou el personal dels serveis Espai Públic (personal de la Brigada municipal), Seguretat Ciutadana (amb la plantilla de la policia local) i Promoció Econòmica que conté el personal dels mercats municipals i del servei municipal d'ocupació.

La taula següent mostra en detall la despesa corrent per capítols i Àmbits de dels anys 2023 i 2024:

Despesa Any 2024 (liquidació)

		Cap 1	Cap 2	Cap 4	TOTAL
Àmbit 1	Ciutat del coneixement	3.581.846,18	1.707.990,47	4.935.638,37	10.225.475,02
Àmbit 2	Societat	8.364.389,61	11.717.777,72	2.455.896,86	22.538.064,19
Àmbit 3	Ciutat sostenible	9.981.468,78	14.576.078,83	1.259.351,86	25.816.899,47
Àmbit 4	Recursos	4.800.346,92	1.891.442,36	0,00	6.691.789,28
TOTAL		26.728.051,49	29.893.289,38	8.650.887,09	65.272.227,96



Despesa Any 2023 (liquidació)

		Cap 1	Cap 2	Cap 4	TOTAL
Àmbit 1	Ciutat del coneixement	3.336.718,40	1.472.252,70	4.588.056,36	9.397.027,46
Àmbit 2	Societat	8.160.661,71	11.554.326,07	2.420.956,75	22.135.944,53
Àmbit 3	Ciutat sostenible	10.178.977,30	14.556.076,88	820.853,10	25.555.907,28
Àmbit 4	Recursos	3.934.766,50	1.992.206,73	0,00	5.926.973,23
TOTAL		25.611.123,91	29.574.862,38	7.829.866,21	63.015.852,50

En la taula següent es detalla l'evolució de la despesa corrent entre el 2021 i el 2024 (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 25,61M€ (2023) a 26,73M€ (2024). Aquest any 2024 s'han mantingut el volum de contractes de l'any 2023 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 1,08% la despesa de béns i serveis que ha passat de 29,57M€ el 2023 a 29,89M€ el 2024. Destaca la moderació en la despesa de subministraments que, després d'un augment l'any 2023, s'han estabilitzat. La despesa del contracte de recollida de residus i neteja viària es manté estable l'any 2024, després de l'augment de l'any 2023. 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 10,49% passant de 7,82M€ el 2023 a 8,65M€ el 2024, incrementant l'import destinat a formalitzar convenis de col·laboració amb entitats de la ciutat per a la realització de les activitats programades.

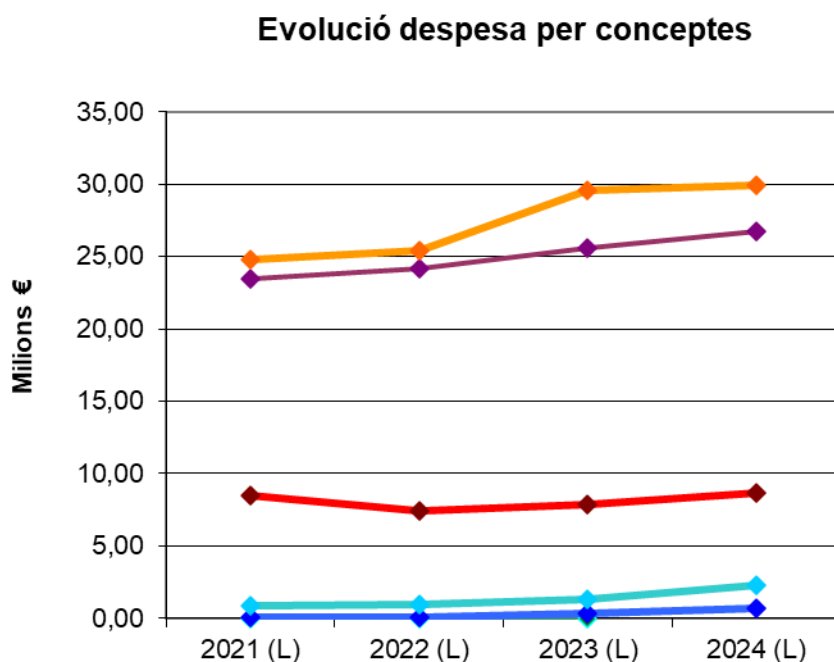
Les despeses financeres han augmentat respecte de l'any 2023 que van ser de 0,36M€, i aquest any 2024 han estat de 0,65M€, degut a que les entitats de crèdit han estat traslladant de forma sostinguda el augment dels tipus d'interès de mercat als dels nous préstecs concedits.

L'amortització de préstecs ha passat d'1,27M€ el 2023 al 2,29M€ el 2024. S'ha de tenir en compte que l'any 2024 es va realitzar amortitzacions anticipades per import de 0,8M€. S'han concertat operacions de crèdit per finançar inversions durant els anys 2021 a 2024 i l'import de la despesa per aquest concepte ha passat de 0,88M€ l'any 2021 a 2,29M€ l'any 2024.



DESPESES	2021 (L)	2022 (L)	2023 (L)	2024 (L)
Despeses personal	23.465.111,76	24.175.221,82	25.611.123,91	26.728.051,49
Béns i serveis	24.797.627,56	25.451.148,39	29.574.862,38	29.893.289,38
Transferències corrents	8.478.002,82	7.460.826,52	7.829.866,21	8.650.887,09
Fons contingència	0,00	0,00	0,00	0,00
Despeses financeres	28.579,82	93.892,25	364.041,82	648.915,10
Amortització préstecs	878.451,55	958.682,31	1.278.826,55	2.285.197,37
TOTAL	57.647.773,51	58.139.771,29	64.658.720,87	68.206.340,43

La gràfica ho reflecteix clarament:



Finalment, detallem la despesa corrent del 2024 per cada Àmbit, segons els seus serveis o àmbits de gestió.

A l'Àmbit de Ciutat del Coneixement destaca la despesa en Alcaldia – Presidència (6,89M€), en Comunicació i EMD Bellaterra (1,26M€) i Tecnologies, Sistemes d'Informació i OAC (1,67M€).

A l'Àmbit de Societat destaca Educació (6,98M€), Acció Social (5,18M€), Esports (4M€), Cultura (3,96M€) i Infància i joventut (0,85M€).

A l'Àmbit de Ciutat Sostenible destaca Espai Públic i Serveis Urbans (14,4M€), Seguretat Ciutadana (4,21M€), Promoció Econòmica, Comerç, Empresa i Ocupació (3,85M€) i Planificació urbanística, Activitats i Llicències Obres Públiques (1,67M€).



A l'Àmbit Recursos destaca Recursos Humans i Organització (3,05M€) i Tresoreria (1,14M€).

Despesa Any 2024

	DESPESES CORRENTS	TOTAL	%
Àmbit de Ciutat del Coneixement (15,51%)	ALCALDIA - PRESIDÈNCIA	6.894.082,91	10,46%
	INNOVACIÓ - AGENDA URBANA	0,00	0,00%
	COMUNICACIÓ I EMD BELLATERRA	1.263.132,53	1,92%
	POBLACIÓ I ELECCIONS	112.212,78	0,17%
	PARTICIPACIÓ, TRANSPARÈNCIA I PROTECCIÓ DAD	129.207,78	0,20%
	BARRIS I CENTRES CÍVICS	160.232,34	0,24%
	TECNOLOGIES I SISTEMES INFORMACIÓ I OAC	1.666.606,68	2,53%
	DESPESES CORRENTS	TOTAL	%
Àmbit de Societat (34,19%)	GENT GRAN	246.355,57	0,37%
	CULTURA	3.964.088,18	6,01%
	ACCIÓ SOCIAL	5.180.978,35	7,86%
	EDUCACIÓ	6.984.578,09	10,60%
	ARXIU MUNICIPAL	132.811,00	0,20%
	MEMÒRIA DEMOCRÀTICA I MUSEUS	527.614,80	0,80%
	ESPORTS	3.995.385,55	6,06%
	IGUALTAT I FEMINISME	315.769,34	0,48%
	INFÀNCIA I JOVENTUT	847.300,78	1,29%
	COOPERACIÓ I SOLIDARITAT	343.182,53	0,52%
	DESPESES CORRENTS	TOTAL	%
Àmbit de Ciutat Sostenible (39,16%)	ESPAI PÚBLIC I SERVEIS URBANS	14.390.228,47	21,83%
	SALUT PÚBLICA	258.012,33	0,39%
	BENESTAR ANIMAL	80.531,18	0,12%
	SEGURETAT CIUTADANA	4.213.928,52	6,39%
	MOBILITAT	974.900,99	1,48%
	PLANIF.URBAN., ACTIVITATS I LLIC. OBRES PÚBLIC	1.671.044,09	2,53%
	CEMENTIRI	54.252,88	0,08%
	MEDI AMBIENT I TRANSICIÓ ENERGÈTICA	325.863,24	0,49%
	PROM.ECONÒM., COMERÇ, EMPRESA I OCUPACIÓ	3.848.137,77	5,84%
	DESPESES CORRENTS	TOTAL	%
Àmbit de Recursos (10,15%)	RECURSOS HUMANS I ORGANITZACIÓ	3.046.765,26	4,62%
	PATRIMONI	295.624,20	0,45%
	SERVEIS ECONÒMICS	302.943,87	0,46%
	CONTRACTACIÓ I COMPRES	728.674,94	1,11%
	SECRETARIA GENERAL	267.026,36	0,41%
	INTERVENCIÓ	426.437,67	0,65%
	TRESORERIA	1.140.888,11	1,73%
	SERVEIS JURÍDICS	483.428,87	0,73%
	DESPESES CORRENTS	TOTAL	%
Despeses Financeres (0,98%)	Despeses Financeres	648.915,10	0,98%
TOTAL		65.921.143,06	100,00%



4.3. Anàlisi de les inversions

Pel que fa a les inversions, es presenta un resultat l'any 2024 amb una execució d'actuacions d'inversió per import de 7,42M€ (liquidació), que suposa una disminució del 14,19% respecte el 2023, any que es va invertir per import de 8,72M€. Aquest any 2024 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.

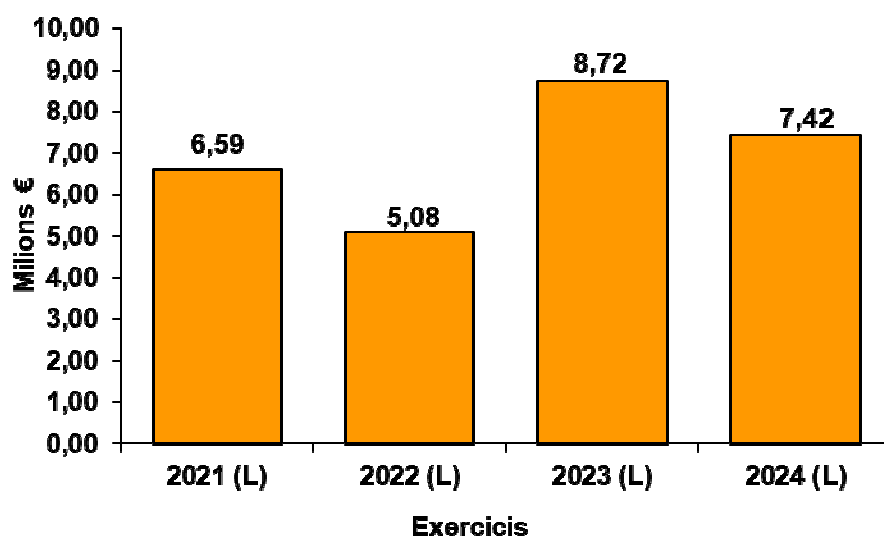
La situació econòmica i l'actual model de finançament de les corporacions locals ha obligat a fer un esforç de prioritització sobre aquells equipaments municipals i infraestructures que pel seu caràcter social eren més urgents pel conjunt de la ciutat.

Aquest any 2024 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 2021, s'ha aconseguit una veritable regeneració urbana (enllumenat, obres de substitució de la xarxa de clavegueram de la ciutat que s'està executant per fases, al igual que la pavimentació dels carrers i asfaltat).

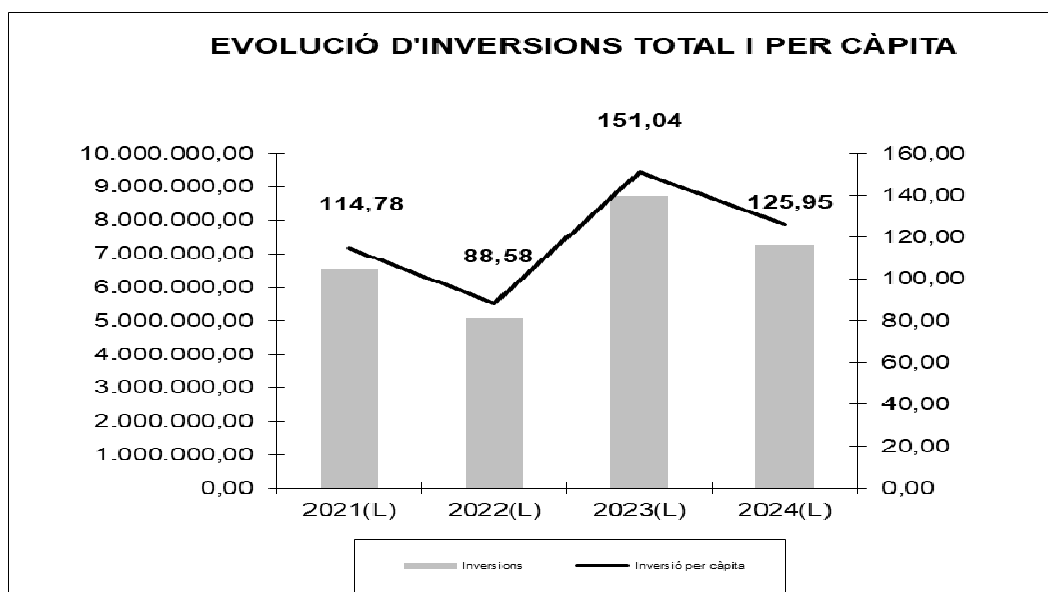
	Liquidació	Liquidació	Liquidació	Liquidació
INVERSIONS	2021 (L)	2022 (L)	2023 (L)	2024 (L)
ADQUISICIÓ DE SÒL				275.544,82
EQUIPAMENTS MUNICIPALS	2.229.844,77	2.873.184,62	2.672.898,76	1.292.585,16
ACTUACIONS DIVERSES ESPAI PUBLIC	1.857.400,93	1.153.832,28	3.700.779,83	2.589.785,44
CLAVEGUERAM	322.231,42	54.746,33	591.070,66	1.595.774,75
DEPENDÈNCIES MUNICIPALS	532.254,25	731.354,30	278.813,61	650.385,96
ENLLUMENAT	584.482,27	261.922,32	132.298,78	401.511,60
HABITATGE	883.018,91		77.000,00	197.033,97
PAVIMENTACIÓ CARRERS	158.195,10		1.270.165,57	271.465,33
APORTACIONS	18.140,51			150.000,00
Total inversions	6.585.568,16	5.075.039,85	8.723.027,21	7.424.087,03

La gràfica següent visualitza clarament el volum important d'actuacions d'inversió durant els anys 2021 a 2024.



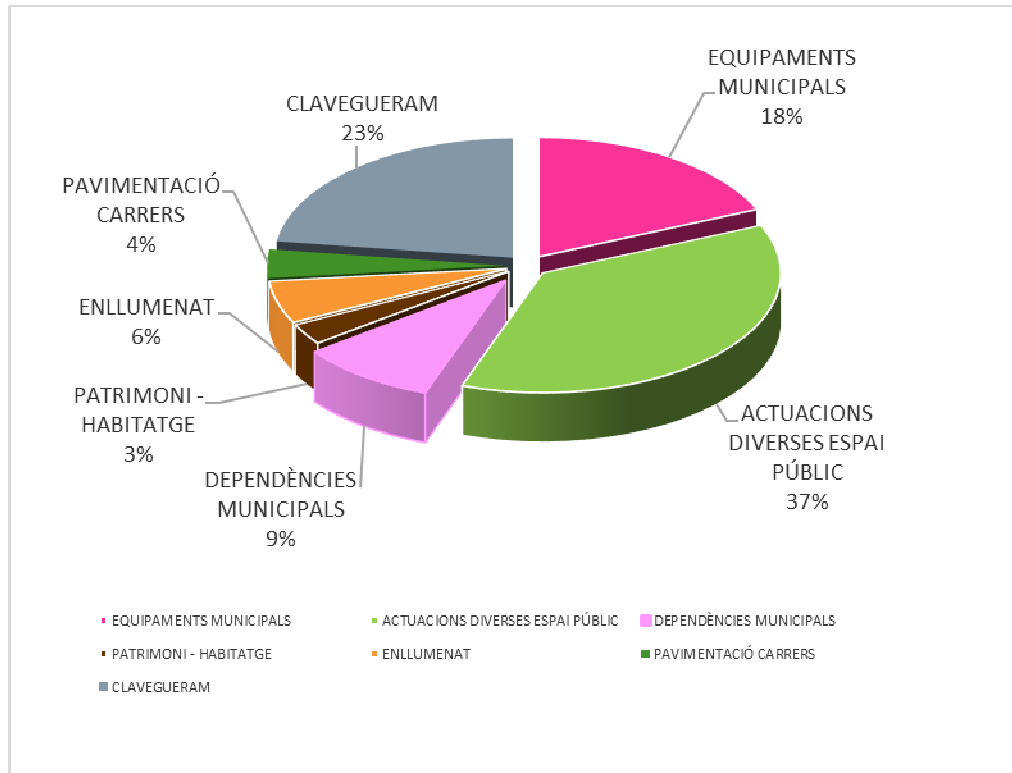


D'altra banda, l'evolució de la inversió per càpita que ha anat augmentant des de l'any 2020 arribant l'any 2021 als 114,78 euros per càpita i que l'any 2022 va disminuir arribant a 88,58 euros degut a la finalització de projectes iniciats en anys anteriors i a l'inici de noves actuacions inversions que s'han executat durant els anys 2023 i 2024.



De les diferents destinacions de la inversió cal destacar les actuacions en l'espai públic amb un 37%. Les inversions en la substitució de la xarxa de clavegueram que representen el 23% i les realitzades als equipaments municipals que suposen el 18%. Les inversions en les dependències municipals un 9% i en enllumenat un 6% i un 3% en patrimoni- habitatge. S'han iniciat les actuacions en l'espai públic que està previst s'executaran durant l'any 2025.

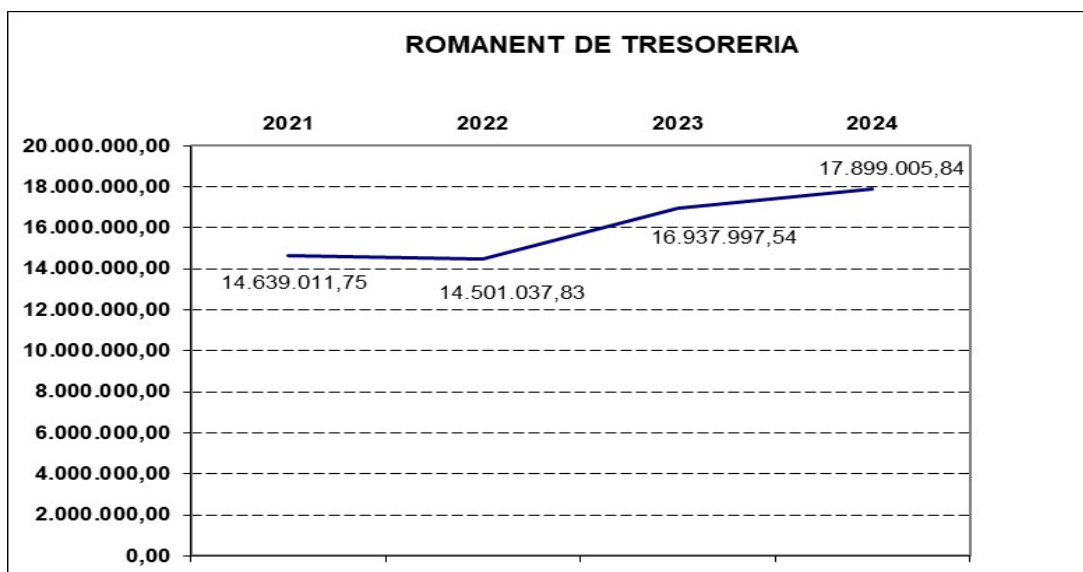




4.4. Romanent de tresoreria, deute i període mitja de pagament

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 17,89€ de l'any 2024.





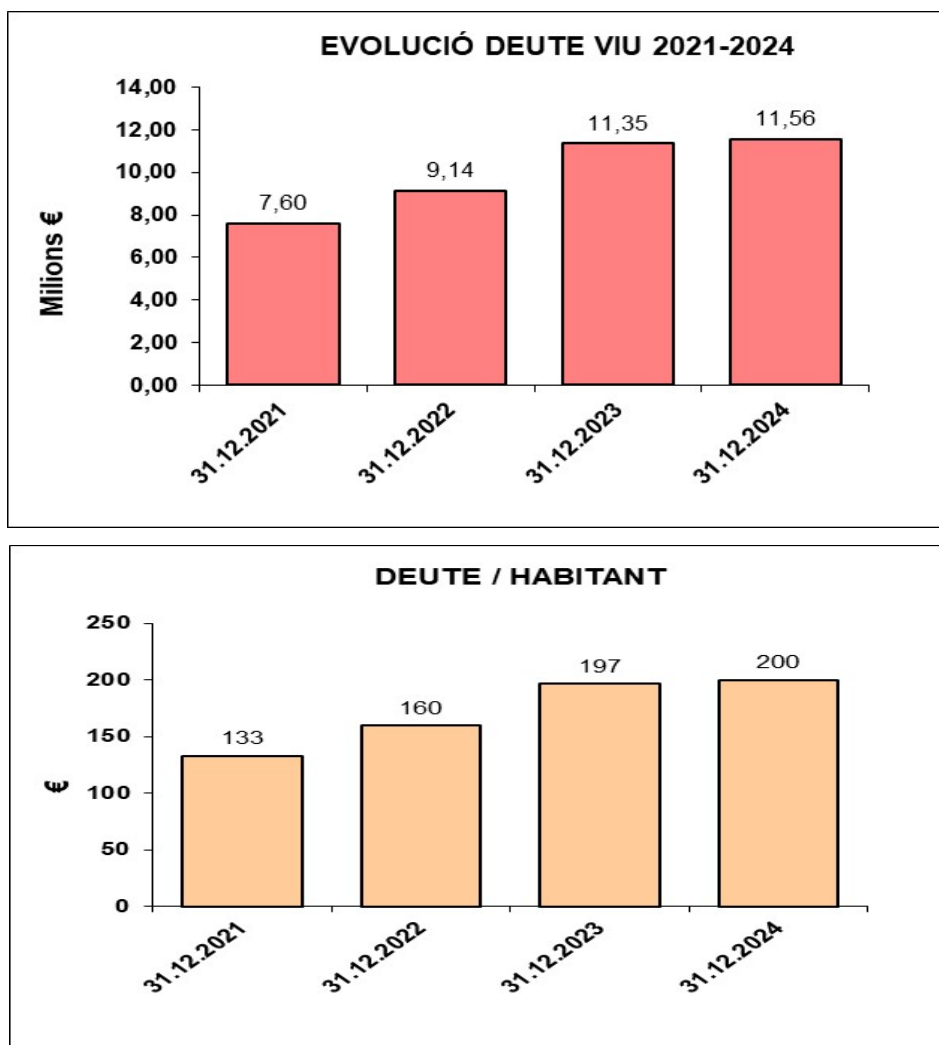
	2021	2022	2023	2024
1. (+) Fons líquids	27.581.727,58	31.120.472,39	31.377.684,00	36.266.988,51
2. (+) Drets pendents de cobrament	21.753.694,05	19.791.115,65	18.221.569,15	14.633.540,22
3. (+) Obligacions pendents de pagament	18.763.849,60	19.322.698,80	19.159.726,91	19.445.211,71
I. Romanent de tresoreria total (1+2-3)	30.571.572,03	31.588.889,24	30.439.526,24	31.455.317,02
II. Saldos de dubtós cobrament	9.749.523,41	9.594.044,58	7.807.017,01	7.334.304,88
III. Excés de finançament afectat	6.183.036,87	7.493.806,83	5.694.511,69	6.222.006,30
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)	14.639.011,75	14.501.037,83	16.937.997,54	17.899.005,84

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. Destacar que atesa la disponibilitat romanent de tresoreria per a despeses generals aquest any 2024 l'Ajuntament ha amortitzat anticipadament deute per import total de 871.125,19 euros. I al igual que en exercicis anteriors la resta s'ha destinat a finançar tot tipus de despesa.

S'ha concertat una operació de crèdit a llarg termini per finançar inversions per import de 2,5 M€.

	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Evolució deute viu	7,60	9,14	11,35	11,56
Habitants	57.217	57.291	57.752	57.752
Deute/habitant	133	160	197	200





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 2024 però, el període mitjà de pagament ja es va situar a 17,64 dies una mica per sobre de l'any 2023 (14,8 dies).

Es pot considerar que el pressupost 2024 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.



5. COSTOS TOTALS DEL SERVEIS

Mètode de càlcul

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

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

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

Metodologia per a determinar els costos dels serveis municipals

Si bé la normativa vigent obliga a determinades entitats locals a calcular el cost dels serveis que presta, el model comptable establert per la Instrucció de comptabilitat per a l'administració local, ni ho contempla, ni tan sols especifica



uns mínims metodològics a l'efecte de poder-los obtenir, cosa que impedeix una valoració objectiva d'aquests i molt menys, la seva comparació intermunicipal.

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

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

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

Criteris a utilitzar

Els criteris generals per a la realització del càlcul aproximatiu dels costos dels serveis municipals corresponents a l'exercici 2024 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 2024, 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 1996-2024.

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



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	42.128,66		42.128,66	55.183,17	97.311,83	19,46%
	Adquisició de béns i serveis	18.280,80		18.280,80	9.688,28	27.969,08	5,59%
	Serveis Exteriors	316.490,08		316.490,08	12.047,02	328.537,10	65,69%
	Tributs			0,00	6,67	6,67	0,00%
	Costos financers			0,00	2.959,42	2.959,42	0,59%
	Costos de transferències	5.910,37		5.910,37	37.472,44	43.382,81	8,67%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
1002	PROMOCIÓ DE LA CIUTAT	TOTAL	382.809,91	382.809,91	117.357,01	500.166,92	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	463.442,77		463.442,77	102.744,02	566.186,79	60,23%
	Adquisició de béns i serveis	139.854,93		139.854,93	18.038,35	157.893,28	16,80%
	Serveis Exteriors	108.452,36		108.452,36	22.430,01	130.882,37	13,92%
	Tributs	993,09		993,09	12,42	1.005,51	0,11%
	Costos financers			0,00	14.312,42	14.312,42	1,52%
	Costos de transferències	0,00		0,00	69.768,90	69.768,90	7,42%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
1020	COMUNICACIÓ	TOTAL	712.743,15	712.743,15	227.306,11	940.049,26	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	92.973,04		92.973,04	18.625,68	111.598,72	65,76%
	Adquisició de béns i serveis	22.530,12		22.530,12	3.270,03	25.800,15	15,20%
	Serveis Exteriors	13.704,62		13.704,62	4.066,16	17.770,78	10,47%
	Tributs			0,00	2,25	2,25	0,00%
	Costos financers			0,00	1.879,11	1.879,11	1,11%
	Costos de transferències			0,00	12.647,87	12.647,87	7,45%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
1041	PARTICIPACIÓ, TRANSPARÈNCIA I PROTECCIÓ DADES	TOTAL	129.207,78	129.207,78	40.491,12	169.698,90	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	1.559,24		1.559,24	23.322,73	24.881,97	9,84%
	Adquisició de béns i serveis	87.177,81		87.177,81	4.094,68	91.272,49	36,11%
	Serveis Exteriors	62.620,25		62.620,25	5.091,58	67.711,83	26,79%
	Tributs			0,00	2,82	2,82	0,00%
	Costos financers			0,00	42.621,81	42.621,81	16,86%
	Costos de transferències	10.434,28		10.434,28	15.837,43	26.271,71	10,39%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
1050	BARRIS I CENTRES CÍVICS	TOTAL	161.791,58	161.791,58	90.971,05	252.762,63	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	640.902,37		640.902,37	93.109,08	734.011,45	84,37%
	Adquisició de béns i serveis	5.002,49		5.002,49	16.346,78	21.349,27	2,45%
	Serveis Exteriors	0,00		0,00	20.326,61	20.326,61	2,34%
	Tributs			0,00	11,25	11,25	0,00%
	Costos financers			0,00	31.106,99	31.106,99	3,58%
	Costos de transferències			0,00	63.226,24	63.226,24	7,27%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
1060	OFICINA ATENCIÓ CIUTADANA	TOTAL	645.904,86	645.904,86	224.126,96	870.031,82	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	53.535,21		53.535,21	35.512,88	89.048,09	27,66%
	Adquisició de béns i serveis	39.707,09		39.707,09	6.234,85	45.941,94	14,27%
	Serveis Exteriors	133.728,27		133.728,27	7.752,80	141.481,07	43,95%
	Tributs			0,00	4,29	4,29	0,00%
	Costos financers			0,00	1.904,52	1.904,52	0,59%
	Costos de transferències	19.385,00		19.385,00	24.115,22	43.500,22	13,51%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2001	GENT GRAN	TOTAL	246.355,57	246.355,57	75.524,57	321.880,14	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	311.003,48		311.003,48	80.792,79	391.796,27	53,25%
	Adquisició de béns i serveis	147.928,81		147.928,81	14.184,46	162.113,27	22,03%
	Serveis Exteriors	31.033,48		31.033,48	17.637,84	48.671,32	6,61%
	Tributs			0,00	9,77	9,77	0,00%
	Costos financers			0,00	7.853,78	7.853,78	1,07%
	Costos de transferències	70.500,00		70.500,00	54.862,79	125.362,79	17,04%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2010	DESPESES CULTURA	TOTAL	560.465,77	560.465,77	175.341,43	735.807,20	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	88.011,28		88.011,28	103.459,14	191.470,42	20,42%
	Adquisició de béns i serveis	51.284,36		51.284,36	18.163,90	69.448,26	7,41%
	Serveis Exteriors	236.658,36		236.658,36	22.586,12	259.244,48	27,65%
	Tributs			0,00	12,50	12,50	0,00%
	Costos financers			0,00	5.548,42	5.548,42	0,59%
	Costos de transferències	341.750,00		341.750,00	70.254,51	412.004,51	43,94%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2011	MON ASSOCIATIU	TOTAL	717.704,00	717.704,00	220.024,59	937.728,59	100,00%



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	556.551,11		556.551,11	127.899,54	684.450,65	54,16%
	Adquisició de béns i serveis	177.639,70		177.639,70	22.454,80	200.094,50	15,83%
	Serveis Exteriors	153.058,10		153.058,10	27.921,70	180.979,80	14,32%
	Tributs			0,00	15,46	15,46	0,00%
	Costos financers			0,00	111.313,67	111.313,67	8,81%
	Costos de transferències			0,00	86.850,89	86.850,89	6,87%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2012 FOMENT DE LES ARTS	TOTAL	887.248,91		887.248,91	376.456,06	1.263.704,97	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	351.630,69		351.630,69	84.778,06	436.408,75	56,45%
	Adquisició de béns i serveis	115.569,04		115.569,04	14.884,14	130.453,18	16,87%
	Serveis Exteriors	120.912,19		120.912,19	18.507,86	139.420,05	18,03%
	Tributs			0,00	10,25	10,25	0,00%
	Costos financers			0,00	9.241,16	9.241,16	1,20%
	Costos de transferències	0,00		0,00	57.569,01	57.569,01	7,45%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2013 BIBLIOTECA	TOTAL	588.111,92		588.111,92	184.990,48	773.102,40	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	311.003,48		311.003,48	174.505,43	485.508,91	30,70%
	Adquisició de béns i serveis	111.490,97		111.490,97	30.637,21	142.128,18	8,99%
	Serveis Exteriors	785.343,13		785.343,13	38.096,21	823.439,34	52,06%
	Tributs			0,00	21,09	21,09	0,00%
	Costos financers			0,00	9.358,57	9.358,57	0,59%
	Costos de transferències	2.720,00		2.720,00	118.498,88	121.218,88	7,66%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2014 PROGRAMA FESTES POPULARS	TOTAL	1.210.557,58		1.210.557,58	371.117,40	1.581.674,98	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	269.865,34		269.865,34	473.096,87	742.962,21	17,31%
	Adquisició de béns i serveis			0,00	83.059,68	83.059,68	1,94%
	Serveis Exteriors	2.031.405,49		2.031.405,49	103.281,59	2.134.687,08	49,75%
	Tributs			0,00	57,18	57,18	0,00%
	Costos financers			0,00	28.305,88	28.305,88	0,66%
	Costos de transferències	980.638,48		980.638,48	321.259,06	1.301.897,54	30,34%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2021 PROM. DE L'AUTONOMIA I ATEN. DEPENDÈNCIA	TOTAL	3.281.909,31	0,00	3.281.909,31	1.009.060,26	4.290.969,57	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	269.865,34		269.865,34	57.320,17	327.185,51	62,98%
	Adquisició de béns i serveis			0,00	10.063,47	10.063,47	1,94%
	Serveis Exteriors	72.000,00		72.000,00	12.513,54	84.513,54	16,27%
	Tributs			0,00	6,93	6,93	0,00%
	Costos financers			0,00	3.074,03	3.074,03	0,59%
	Costos de transferències	55.769,08		55.769,08	38.923,58	94.692,66	18,23%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2022 PROTECCIÓ I PROMOCIÓ INFÀNCIA I JOVENTUT	TOTAL	397.634,42	0,00	397.634,42	121.901,72	519.536,14	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	269.865,34		269.865,34	63.845,90	333.711,24	57,67%
	Adquisició de béns i serveis	1.484,89		1.484,89	11.209,16	12.694,05	2,19%
	Serveis Exteriors	52.366,67		52.366,67	13.938,17	66.304,84	11,46%
	Tributs			0,00	7,72	7,72	0,00%
	Costos financers			0,00	3.424,00	3.424,00	0,59%
	Costos de transferències	119.187,00		119.187,00	43.354,91	162.541,91	28,09%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2023 SUPORT ENTITATS TERCER SECTOR	TOTAL	442.903,90		442.903,90	135.779,86	578.683,76	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	269.865,34		269.865,34	57.206,17	327.071,51	63,08%
	Adquisició de béns i serveis	52.719,15		52.719,15	10.043,45	62.762,60	12,10%
	Serveis Exteriors	74.259,11		74.259,11	12.488,66	86.747,77	16,73%
	Tributs			0,00	6,91	6,91	0,00%
	Costos financers			0,00	3.067,92	3.067,92	0,59%
	Costos de transferències			0,00	38.846,17	38.846,17	7,49%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2024 DESPESES FUNCIONAMENT DEL SERVEI	TOTAL	396.843,60		396.843,60	121.659,28	518.502,88	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	269.865,34		269.865,34	58.681,15	328.546,48	61,77%
	Adquisició de béns i serveis	7.109,67		7.109,67	10.302,41	17.412,08	3,27%
	Serveis Exteriors	39.408,60		39.408,60	12.810,66	52.219,26	9,82%
	Tributs			0,00	7,09	7,09	0,00%
	Costos financers			0,00	3.147,02	3.147,02	0,59%
	Costos de transferències	90.692,00		90.692,00	39.847,76	130.539,76	24,54%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2025 SUP. ENT. DISCAPACITAT- RED. LES DESIGUALTATS	TOTAL	407.075,61		407.075,61	124.796,08	531.871,69	100,00%



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
2030 HABITATGE	Cost de personal	135.837,00		135.837,00	24.743,57	160.580,57	71,60%
	Adquisició de béns i serveis	17.298,49		17.298,49	4.344,13	21.642,62	9,65%
	Serveis Exteriors	0,00		0,00	5.401,76	5.401,76	2,41%
	Tributs			0,00	2,99	2,99	0,00%
	Costos financers			0,00	1.326,98	1.326,98	0,59%
	Costos de transferències	18.512,55		18.512,55	16.802,26	35.314,81	15,75%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2030 HABITATGE	TOTAL	171.648,04		171.648,04	52.621,68	224.269,72	100,00%
Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
2040 PROMOCIó DE LA SALUT- SALUT I BENESTAR	Cost de personal	28.652,03		28.652,03	6.287,58	34.939,61	61,31%
	Adquisició de béns i serveis	3.085,02		3.085,02	1.103,89	4.188,91	7,35%
	Serveis Exteriors	11.880,40		11.880,40	13.253,04	25.133,44	43,26%
	Tributs			0,00	0,76	0,76	0,00%
	Costos financers			0,00	337,20	337,20	0,59%
	Costos de transferències			0,00	4.269,62	4.269,62	7,49%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2040 PROMOCIó DE LA SALUT- SALUT I BENESTAR	TOTAL	43.617,45		43.617,45	13.371,68	56.989,13	100,00%
Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
2041 CONV. ENTITATS PROMOCIó DE LA SALUT	Cost de personal	28.652,03		28.652,03	5.671,85	34.323,88	66,77%
	Adquisició de béns i serveis			0,00	995,78	995,78	1,94%
	Serveis Exteriors			0,00	1.238,22	1.238,22	2,41%
	Tributs			0,00	0,69	0,69	0,00%
	Costos financers			0,00	304,18	304,18	0,59%
	Costos de transferències	10.694,00		10.694,00	3.851,50	14.545,50	28,29%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2041 CONV. ENTITATS PROMOCIó DE LA SALUT	TOTAL	39.346,03		39.346,03	12.062,21	51.408,24	100,00%
Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
2050 FUNCIONAMENT SERVEI EDUCACIó	Cost de personal	161.108,71		161.108,71	23.872,88	184.981,59	72,10%
	Adquisició de béns i serveis	4.499,30		4.499,30	4.191,26	8.690,56	3,39%
	Serveis Exteriors	0,00		0,00	5.211,68	5.211,68	2,03%
	Tributs			0,00	2,89	2,89	0,00%
	Costos financers			0,00	41.477,67	41.477,67	16,17%
	Costos de transferències			0,00	16.211,01	16.211,01	6,32%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2050 FUNCIONAMENT SERVEI EDUCACIó	TOTAL	165.608,01	0,00	165.608,01	90.967,39	256.575,40	100,00%
Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
2051 MANT. I FUNC. CENTRES EDUCATIUS	Cost de personal	435.519,30		435.519,30	295.163,55	730.682,85	25,96%
	Adquisició de béns i serveis	681.325,97		681.325,97	51.820,66	733.146,63	26,05%
	Serveis Exteriors	930.726,91		930.726,91	64.437,03	995.163,94	35,36%
	Tributs			0,00	35,68	35,68	0,00%
	Costos financers			0,00	154.906,46	154.906,46	5,50%
	Costos de transferències			0,00	200.432,45	200.432,45	7,12%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2051 MANT. I FUNC. CENTRES EDUCATIUS	TOTAL	2.047.572,18	0,00	2.047.572,18	766.795,82	2.814.368,00	100,00%
Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
2052 ESCOLA LA SÍNIA	Cost de personal	1.599.632,39		1.599.632,39	256.720,71	1.856.353,10	79,13%
	Adquisició de béns i serveis	53.123,85		53.123,85	45.071,41	98.195,26	4,19%
	Serveis Exteriors	128.135,01		128.135,01	56.044,59	184.179,60	7,85%
	Tributs			0,00	31,03	31,03	0,00%
	Costos financers			0,00	32.839,46	32.839,46	1,40%
	Costos de transferències			0,00	174.327,62	174.327,62	7,43%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2052 ESCOLA LA SÍNIA	TOTAL	1.780.891,25	0,00	1.780.891,25	565.034,82	2.345.926,07	100,00%
Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
2053 ESCOLA MUNICIPAL DE MÚSICA	Cost de personal	986.213,15		986.213,15	154.153,95	1.140.367,10	80,27%
	Adquisició de béns i serveis	33.037,42		33.037,42	27.064,18	60.101,60	4,23%
	Serveis Exteriors	50.127,24		50.127,24	33.653,29	83.780,53	5,90%
	Tributs			0,00	18,63	18,63	0,00%
	Costos financers			0,00	31.740,07	31.740,07	2,23%
	Costos de transferències			0,00	104.679,10	104.679,10	7,37%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2053 ESCOLA MUNICIPAL DE MÚSICA	TOTAL	1.069.377,81	0,00	1.069.377,81	351.309,22	1.420.687,03	100,00%
Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
2054 Cerdanyola Educa	Cost de personal	229.557,11		229.557,11	44.720,43	274.277,54	67,67%
	Adquisició de béns i serveis	13.508,07		13.508,07	7.851,38	21.359,45	5,27%
	Serveis Exteriors	66.833,87		66.833,87	9.762,90	76.596,77	18,90%
	Tributs			0,00	5,41	5,41	0,00%
	Costos financers			0,00	2.398,32	2.398,32	0,59%
	Costos de transferències	330,00		330,00	30.367,66	30.697,66	7,57%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2054 Cerdanyola Educa	TOTAL	310.229,05		310.229,05	95.106,09	405.335,14	100,00%



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal			0,00	195.160,92	195.160,92	11,03%
	Adquisició de béns i serveis			0,00	34.263,61	34.263,61	1,94%
	Serveis Exteriors	1.102.857,61		1.102.857,61	42.605,50	1.145.463,11	64,76%
	Tributs			0,00	23,59	23,59	0,00%
	Costos financers			0,00	10.466,31	10.466,31	0,59%
	Costos de transferències	250.988,70		250.988,70	132.525,11	383.513,81	21,68%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2055 ESCOLA BRESSOL MUNICIPAL	TOTAL	1.353.846,31		1.353.846,31	415.045,04	1.768.891,35	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	161.108,71		161.108,71	37.055,02	198.163,72	59,00%
	Adquisició de béns i serveis	20.535,04		20.535,04	6.505,60	27.040,64	8,05%
	Serveis Exteriors	44.054,30		44.054,30	8.089,47	52.143,77	15,53%
	Tributs			0,00	4,48	4,48	0,00%
	Costos financers			0,00	1.987,23	1.987,23	0,59%
	Costos de transferències	31.355,44		31.355,44	25.162,41	56.517,85	16,83%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2056 MILLORA QUALITAT EDUCATIVA	TOTAL	257.053,49	0,00	257.053,49	78.804,20	335.857,68	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	120.215,98		120.215,98	36.624,50	156.840,48	39,04%
	Adquisició de béns i serveis	39.442,73		39.442,73	6.430,01	45.872,74	11,42%
	Serveis Exteriors	94.408,29		94.408,29	7.995,48	102.403,77	25,49%
	Tributs			0,00	4,43	4,43	0,00%
	Costos financers			0,00	71.796,10	71.796,10	17,87%
	Costos de transferències			0,00	24.870,07	24.870,07	6,19%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2061 MUSEU D'ART CERDANYOLA	TOTAL	254.067,00	0,00	254.067,00	147.720,60	401.787,60	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	60.107,99		60.107,99	14.171,58	74.279,56	57,31%
	Adquisició de béns i serveis	26.894,15		26.894,15	2.488,05	29.382,20	22,67%
	Serveis Exteriors	7.807,18		7.807,18	3.093,79	10.900,97	8,41%
	Tributs			0,00	1,71	1,71	0,00%
	Costos financers			0,00	1.933,66	1.933,66	1,49%
	Costos de transferències	3.500,00		3.500,00	9.623,29	13.123,29	10,12%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2062 MUSEU D'HISTÒRIA	TOTAL	98.309,32	0,00	98.309,32	31.312,07	129.621,39	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	60.107,99		60.107,99	25.261,14	85.369,13	37,29%
	Adquisició de béns i serveis	43.137,29		43.137,29	4.435,00	47.572,29	20,78%
	Serveis Exteriors	71.993,21		71.993,21	5.514,75	77.507,96	33,85%
	Tributs			0,00	3,05	3,05	0,00%
	Costos financers			0,00	1.354,73	1.354,73	0,59%
	Costos de transferències			0,00	17.153,72	17.153,72	7,49%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2063 MUSEU POBLAT IBÈRIC CA N'OLIVER	TOTAL	175.238,49	0,00	175.238,49	53.722,39	228.960,88	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	563.148,83		563.148,83	175.270,92	738.419,75	45,96%
	Adquisició de béns i serveis	408.644,33		408.644,33	30.771,60	439.415,93	27,35%
	Serveis Exteriors	244.074,67		244.074,67	38.263,32	282.337,99	17,57%
	Tributs			0,00	21,18	21,18	0,00%
	Costos financers			0,00	27.591,14	27.591,14	1,72%
	Costos de transferències			0,00	119.018,69	119.018,69	7,41%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2070 PISCINA I GIMNÀS CAN XARAU	TOTAL	1.215.867,83	0,00	1.215.867,83	390.936,86	1.606.804,69	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	101.289,39		101.289,39	46.382,88	147.672,27	17,57%
	Adquisició de béns i serveis	207.911,98		207.911,98	8.143,25	216.055,23	25,71%
	Serveis Exteriors	12.560,25		12.560,25	10.125,83	22.686,08	2,70%
	Tributs			0,00	5,61	5,61	0,00%
	Costos financers			0,00	422.359,49	422.359,49	50,26%
	Costos de transferències			0,00	31.496,55	31.496,55	3,75%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2071 GESTIó INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	TOTAL	321.761,62	0,00	321.761,62	518.513,62	840.275,24	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	418.117,99		418.117,99	110.432,29	528.550,28	52,81%
	Adquisició de béns i serveis	54.073,54		54.073,54	19.388,15	73.461,69	7,34%
	Serveis Exteriors	15.164,76		15.164,76	24.108,43	39.273,19	3,92%
	Tributs			0,00	13,35	13,35	0,00%
	Costos financers			0,00	5.922,39	5.922,39	0,59%
	Costos de transferències	278.721,00		278.721,00	74.989,66	353.710,66	35,34%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2072 PROMOCIó DE L'ESPORT	TOTAL	766.077,29	0,00	766.077,29	234.854,26	1.000.931,55	100,00%



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal			0,00	243.860,47	243.860,47	11,03%
	Adquisició de béns i serveis	424.806,48		424.806,48	42.813,59	467.620,07	21,16%
	Serveis Exteriors	1.266.379,73		1.266.379,73	53.237,08	1.319.616,81	59,70%
	Tributs	492,60		492,60	29,47	522,07	0,02%
	Costos financers			0,00	13.078,02	13.078,02	0,59%
	Costos de transferències			0,00	165.594,81	165.594,81	7,49%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2073 PEM GUIERA	TOTAL	1.691.678,81		1.691.678,81	518.613,44	2.210.292,25	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	19.716,08		19.716,08	13.677,25	33.393,33	25,38%
	Adquisició de béns i serveis	26.985,96		26.985,96	2.401,26	29.387,22	22,33%
	Serveis Exteriors	48.178,10		48.178,10	2.985,88	51.163,98	38,88%
	Tributs			0,00	1,65	1,65	0,00%
	Costos financers			0,00	8.362,20	8.362,20	6,35%
	Costos de transferències			0,00	9.287,61	9.287,61	7,06%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2080 LGTBIQ+ IGUALTAT DE GÈNERE	TOTAL	94.880,14		94.880,14	36.715,85	131.595,99	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	19.716,08		19.716,08	31.841,83	51.557,91	17,86%
	Adquisició de béns i serveis	31.960,85		31.960,85	5.590,34	37.551,19	13,01%
	Serveis Exteriors	158.232,27		158.232,27	6.951,38	165.183,65	57,23%
	Tributs			0,00	3,85	3,85	0,00%
	Costos financers			0,00	1.707,65	1.707,65	0,59%
	Costos de transferències	10.980,00		10.980,00	21.622,37	32.602,37	11,30%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2081 FEMINISME IGUALTAT DE GÈNERE	TOTAL	220.889,20		220.889,20	67.717,41	288.606,61	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	31.481,92		31.481,92	68.824,53	100.306,45	16,07%
	Adquisició de béns i serveis	9.604,73		9.604,73	12.083,24	21.687,97	3,48%
	Serveis Exteriors	424.180,80		424.180,80	15.025,06	439.205,86	70,37%
	Tributs			0,00	8,32	8,32	0,00%
	Costos financers			0,00	3.984,41	3.984,41	0,64%
	Costos de transferències	12.173,61		12.173,61	46.735,68	58.909,29	9,44%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2090 INFÀNCIA	TOTAL	477.441,06	0,00	477.441,06	146.661,24	624.102,29	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	31.481,92		31.481,92	53.316,37	84.798,28	17,06%
	Adquisició de béns i serveis	52.346,75		52.346,75	9.360,54	61.707,29	12,42%
	Serveis Exteriors	286.031,06		286.031,06	11.639,47	297.670,53	59,89%
	Tributs			0,00	6,44	6,44	0,00%
	Costos financers			0,00	16.649,65	16.649,65	3,35%
	Costos de transferències	0,00		0,00	36.204,78	36.204,78	7,28%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2091 JOVENTUT	TOTAL	369.859,73	0,00	369.859,73	127.177,25	497.036,98	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	24.266,58		24.266,58	15.865,68	40.132,26	27,91%
	Adquisició de béns i serveis	0,00		0,00	2.785,47	2.785,47	1,94%
	Serveis Exteriors	85.794,89		85.794,89	3.463,63	89.258,52	62,07%
	Tributs			0,00	1,92	1,92	0,00%
	Costos financers			0,00	850,86	850,86	0,59%
	Costos de transferències			0,00	10.773,68	10.773,68	7,49%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2100 DRETS CIVILS I ACOLLIDA	TOTAL	110.061,47	0,00	110.061,47	33.741,25	143.802,72	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	24.266,58		24.266,58	33.605,09	57.871,67	19,00%
	Adquisició de béns i serveis	21.861,81		21.861,81	5.899,91	27.761,72	9,11%
	Serveis Exteriors	28.992,67		28.992,67	7.336,31	36.328,98	11,93%
	Tributs			0,00	4,06	4,06	0,00%
	Costos financers			0,00	1.802,21	1.802,21	0,59%
	Costos de transferències	158.000,00		158.000,00	22.819,72	180.819,72	59,37%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
2101 COOPERACIÓ I SOLIDARITAT	TOTAL	233.121,06	0,00	233.121,06	71.467,30	304.588,36	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	1.651.241,00		1.651.241,00	283.062,24	1.934.303,24	73,38%
	Adquisició de béns i serveis	300.595,44		300.595,44	49.696,08	350.291,52	13,29%
	Serveis Exteriors	11.788,03		11.788,03	61.795,20	73.583,23	2,79%
	Tributs			0,00	34,21	34,21	0,00%
	Costos financers			0,00	85.599,16	85.599,16	3,25%
	Costos de transferències			0,00	192.214,99	192.214,99	7,29%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3000 BRIGADA MUNICIPAL	TOTAL	1.963.624,47	0,00	1.963.624,47	672.401,88	2.636.026,35	100,00%



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	283.887,37		283.887,37	473.008,61	756.895,98	16,87%
	Adquisició de béns i serveis	987.935,38		987.935,38	83.044,19	1.070.979,57	23,87%
	Serveis Exteriors	2.009.474,25		2.009.474,25	103.262,32	2.112.736,57	47,09%
	Tributs			0,00	57,17	57,17	0,00%
	Costos financers			0,00	224.300,10	224.300,10	5,00%
	Costos de transferències			0,00	321.199,12	321.199,12	7,16%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL	3.281.297,00	0,00	3.281.297,00	1.204.871,51	4.486.168,51	100,00%
3001	ESPAI PÚBLIC						

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	283.887,37		283.887,37	1.318.322,88	1.602.210,25	13,40%
	Adquisició de béns i serveis			0,00	231.452,56	231.452,56	1,94%
	Serveis Exteriors	8.859.412,84		8.859.412,84	287.802,53	9.147.215,37	76,51%
	Tributs			0,00	159,34	159,34	0,00%
	Costos financers			0,00	76.568,71	76.568,71	0,64%
	Costos de transferències	2.006,79		2.006,79	895.214,48	897.221,27	7,51%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL	9.145.307,00	0,00	9.145.307,00	2.809.520,51	11.954.827,51	100,00%
3002	ECOLOGIA URBANA						

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	67.524,69		67.524,69	21.342,69	88.867,38	45,94%
	Adquisició de béns i serveis	0,00		0,00	3.747,05	3.747,05	1,94%
	Serveis Exteriors	65.531,18		65.531,18	4.659,31	70.190,49	36,28%
	Tributs			0,00	2,58	2,58	0,00%
	Costos financers			0,00	1.144,59	1.144,59	0,59%
	Costos de transferències	15.000,00		15.000,00	14.492,87	29.492,87	15,25%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL	148.055,87	0,00	148.055,87	45.389,09	193.444,96	100,00%
3100	BENESTAR ANIMAL						

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	67.524,69		67.524,69	13.654,07	81.178,76	64,68%
	Adquisició de béns i serveis			0,00	2.397,19	2.397,19	1,91%
	Serveis Exteriors	27.194,64		27.194,64	2.980,81	30.175,45	24,04%
	Tributs			0,00	1,65	1,65	0,00%
	Costos financers			0,00	2.492,73	2.492,73	1,99%
	Costos de transferències			0,00	9.271,87	9.271,87	7,39%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL	94.719,33	0,00	94.719,33	30.798,32	125.517,65	100,00%
3101	PREVENCIÓ I CONTROL LEGIONEL-LOSI						

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	67.524,69		67.524,69	13.805,28	81.329,97	64,10%
	Adquisició de béns i serveis			0,00	2.423,74	2.423,74	1,91%
	Serveis Exteriors	28.243,62		28.243,62	3.013,83	31.257,45	24,63%
	Tributs			0,00	1,67	1,67	0,00%
	Costos financers			0,00	2.500,83	2.500,83	1,97%
	Costos de transferències			0,00	9.374,55	9.374,55	7,39%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL	95.768,31	0,00	95.768,31	31.119,90	126.888,21	100,00%
3102	ACT. DESRAT.DESINSECT. I DESINFEC (DDD)						

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	3.763.674,39		3.763.674,39	593.131,04	4.356.805,43	80,27%
	Adquisició de béns i serveis	298.390,49		298.390,49	104.133,59	402.524,08	7,42%
	Serveis Exteriors	49.489,63		49.489,63	129.486,19	178.975,82	3,30%
	Tributs			0,00	71,69	71,69	0,00%
	Costos financers			0,00	83.742,94	83.742,94	1,54%
	Costos de transferències	3.041,00		3.041,00	402.768,93	405.809,93	7,48%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL	4.114.595,51	0,00	4.114.595,51	1.313.334,38	5.427.929,89	100,00%
3200	SEGURETAT CIUTADANA						

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	72.464,18		72.464,18	14.319,15	86.783,33	66,87%
	Adquisició de béns i serveis	1.304,57		1.304,57	2.513,95	3.818,52	2,94%
	Serveis Exteriors	20.364,26		20.364,26	3.126,01	23.490,27	18,10%
	Tributs			0,00	1,73	1,73	0,00%
	Costos financers			0,00	767,92	767,92	0,59%
	Costos de transferències	5.200,00		5.200,00	9.723,50	14.923,50	11,50%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL	99.333,01		99.333,01	30.452,25	129.785,26	100,00%
3201	PROTECCIÓ CIVIL						

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal			0,00	71.473,22	71.473,22	10,70%
	Adquisició de béns i serveis			0,00	12.548,26	12.548,26	1,88%
	Serveis Exteriors			0,00	15.603,29	15.603,29	2,34%
	Tributs			0,00	8,64	8,64	0,00%
	Costos financers			0,00	23.785,03	23.785,03	3,56%
	Costos de transferències	495.815,24		495.815,24	48.534,29	544.349,53	81,52%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL	495.815,24		495.815,24	171.952,74	667.767,98	100,00%
3301	TRANSPORT						



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	30.258,86		30.258,86	69.061,62	99.320,48	15,82%
	Adquisició de béns i serveis	233.962,43		233.962,43	12.124,87	246.087,30	39,20%
	Serveis Exteriors	214.864,46		214.864,46	15.076,81	229.941,27	36,63%
	Tributs			0,00	8,35	8,35	0,00%
	Costos financers			0,00	5.464,18	5.464,18	0,87%
	Costos de transferències	0,00		0,00	46.896,68	46.896,68	7,47%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3302 MOBILITAT	TOTAL	479.085,75		479.085,75	148.632,51	627.718,26	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	1.204.565,79		1.204.565,79	240.885,92	1.445.451,71	66,16%
	Adquisició de béns i serveis	22.018,00		22.018,00	64.309,36	86.327,36	2,94%
	Serveis Exteriors	64.307,92		64.307,92	52.587,71	116.895,63	5,35%
	Tributs			0,00	29,12	29,12	0,00%
	Costos financers			0,00	14.385,55	14.385,55	0,66%
	Costos de transferències	380.152,38		380.152,38	163.574,92	543.727,30	24,89%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3400 PLAN. URBANÍSTICA, ACTIVITATS I O. PÚBLIQUES	TOTAL	1.671.044,09		1.671.044,09	513.754,57	2.184.798,66	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal			0,00	7.820,71	7.820,71	10,51%
	Adquisició de béns i serveis	54.252,88		54.252,88	1.373,05	55.625,93	74,76%
	Serveis Exteriors			0,00	1.707,34	1.707,34	2,29%
	Tributs			0,00	0,95	0,95	0,00%
	Costos financers			0,00	3.940,36	3.940,36	5,30%
	Costos de transferències			0,00	5.310,70	5.310,70	7,14%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3500 CEMENTIRI MUNICIPAL	TOTAL	54.252,88		54.252,88	20.153,10	74.405,98	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	65.004,15		65.004,15	18.198,42	83.202,57	49,30%
	Adquisició de béns i serveis	61.239,71		61.239,71	3.195,02	64.434,73	38,18%
	Serveis Exteriors			0,00	3.972,89	3.972,89	2,35%
	Tributs			0,00	2,20	2,20	0,00%
	Costos financers			0,00	4.790,32	4.790,32	2,84%
	Costos de transferències			0,00	12.357,74	12.357,74	7,32%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3600 MEDI NATURAL	TOTAL	126.243,86		126.243,86	42.516,59	168.760,45	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	65.004,15		65.004,15	10.746,01	75.750,16	74,84%
	Adquisició de béns i serveis			0,00	1.886,63	1.886,63	1,86%
	Serveis Exteriors	9.541,76		9.541,76	2.345,96	11.887,72	11,75%
	Tributs			0,00	1,30	1,30	0,00%
	Costos financers			0,00	4.390,65	4.390,65	4,34%
	Costos de transferències			0,00	7.297,14	7.297,14	7,21%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3601 QUALITAT AMBIENTAL	TOTAL	74.545,91		74.545,91	26.667,69	101.213,60	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	65.004,15		65.004,15	17.996,95	83.001,10	42,22%
	Adquisició de béns i serveis	227,25		227,25	3.159,65	3.386,90	1,72%
	Serveis Exteriors	30.670,27		30.670,27	3.928,91	34.599,18	17,60%
	Tributs			0,00	2,18	2,18	0,00%
	Costos financers			0,00	34.414,08	34.414,08	17,51%
	Costos de transferències	28.944,55		28.944,55	12.220,93	41.165,48	20,94%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3602 EDUCACIÓ AMBIENTAL	TOTAL	124.846,22		124.846,22	71.722,70	196.568,92	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	506.901,13		506.901,13	99.590,39	606.491,52	65,95%
	Adquisició de béns i serveis	109.487,74		109.487,74	17.484,68	126.972,42	13,81%
	Serveis Exteriors	74.477,30		74.477,30	21.741,54	96.218,84	10,46%
	Tributs			0,00	12,04	12,04	0,00%
	Costos financers			0,00	22.358,82	22.358,82	2,43%
	Costos de transferències	0,00		0,00	67.627,41	67.627,41	7,35%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3700 SERVEI PROMOCIÓ ECONÒMICA	TOTAL	690.866,17		690.866,17	228.814,86	919.681,03	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	247.629,02		247.629,02	48.651,44	296.280,46	64,69%
	Adquisició de béns i serveis	89.097,23		89.097,23	8.541,53	97.638,76	21,32%
	Serveis Exteriors	772,53		772,53	10.621,08	11.393,61	2,49%
	Tributs			0,00	5,88	5,88	0,00%
	Costos financers			0,00	19.627,01	19.627,01	4,29%
	Costos de transferències			0,00	33.037,03	33.037,03	7,21%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3702 PROMOCIÓ DE L'OCUPACIÓ	TOTAL	337.498,78		337.498,78	120.483,97	457.982,75	100,00%



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	233.304,44		233.304,44	47.289,45	280.593,89	62,96%
	Adquisició de béns i serveis	4.394,07		4.394,07	8.302,41	12.696,48	2,85%
	Serveis Exteriors	80.277,00		80.277,00	10.323,74	90.600,74	20,33%
	Tributs			0,00	5,72	5,72	0,00%
	Costos financers			0,00	19.553,96	19.553,96	4,39%
	Costos de transferències	10.075,00		10.075,00	32.112,16	42.187,16	9,47%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3703	EMPRESA, EMPRENEDORIA I INDÚSTRIA	TOTAL	328.050,51	328.050,51	117.587,44	445.637,95	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	419.558,85		419.558,85	100.717,13	520.275,98	55,08%
	Adquisició de béns i serveis	178.358,21		178.358,21	17.682,49	196.040,70	20,75%
	Serveis Exteriors	100.765,40		100.765,40	21.987,52	122.752,92	13,00%
	Tributs			0,00	12,17	12,17	0,00%
	Costos financers			0,00	37.089,82	37.089,82	3,93%
	Costos de transferències			0,00	68.392,53	68.392,53	7,24%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3705	MERCATS MUNICIPALS	TOTAL	698.682,46	1.354.783,48	481.056,55	944.564,12	300,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	66.431,34		66.431,34	99.987,27	166.418,61	18,02%
	Adquisició de béns i serveis	36.267,74		36.267,74	17.554,36	53.822,10	5,83%
	Serveis Exteriors	420.091,22		420.091,22	21.826,18	441.919,40	47,86%
	Tributs			0,00	12,09	12,09	0,00%
	Costos financers			0,00	22.380,10	22.380,10	2,42%
	Costos de transferències	170.829,06		170.829,06	67.896,91	238.725,97	25,86%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
3706	COMERÇ	TOTAL	693.619,36	693.619,36	229.658,90	923.278,26	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Adquisició de béns i serveis			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Serveis Exteriors			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Tributs			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	1.085.334,14	1.085.334,14	100,00%
	Costos de transferències			0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
8810	VIES PÚBLIQUES	TOTAL	0,00	0,00	1.085.334,14	1.085.334,14	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	820.078,52		820.078,52	158.484,69	978.563,21	67,34%
	Adquisició de béns i serveis	12.378,83		12.378,83	27.824,51	40.203,34	2,77%
	Serveis Exteriors	118.675,30		118.675,30	34.598,73	153.274,03	10,55%
	Tributs			0,00	19,16	19,16	0,00%
	Costos financers			0,00	25.186,33	25.186,33	1,73%
	Costos de transferències	148.287,84		148.287,84	107.619,91	255.907,75	17,61%
	Altres costos			0,00	0,00	0,00	0,00%
4228	PROJECTES OCUPACIONALS	TOTAL	1.099.420,49	1.099.420,49	353.733,34	1.453.153,83	100,00%

TOTAL	Element	Cost directe	Cost generals serveis	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	19.483.734,53	0,00	19.483.734,53	7.244.316,96	26.728.051,49	39,19%
	Adquisició de béns i serveis	5.541.773,56	0,00	5.541.773,56	1.271.855,11	6.813.628,67	9,99%
	Serveis Exteriors	21.495.795,54	0,00	21.495.795,54	1.581.503,88	23.077.299,42	33,83%
	Tributs	1.485,69	0,00	1.485,69	875,60	2.361,29	0,00%
	Costos financers	0,00	0,00	0,00	2.934.112,47	2.934.112,47	4,30%
	Costos de transferències	3.731.593,37	0,00	3.731.593,37	4.919.293,72	8.650.887,09	12,68%
	Altres costos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL	50.254.382,69	0,00	50.254.382,69	17.951.957,74	68.206.340,43	100,00%



COSTOS INDIRECTES

COSTOS INDIRECTES

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	1.873.861,43		1.873.861,43		1.873.861,43	28,98%
	Adquisició de béns i serveis	178.529,14		178.529,14		178.529,14	2,76%
	Serveis Exteriors	1.004,78		1.004,78		1.004,78	0,02%
	Tributs	253,42		253,42		253,42	0,00%
	Costos financers			0,00	43.417,86	43.417,86	0,67%
	Costos de transferències	4.368.904,34		4.368.904,34		4.368.904,34	67,57%
	Altres costos			0,00		0,00	0,00%
1001	ALCALDIA - PRESIDÈNCIA	TOTAL	6.422.553,11	6.422.553,11	43.417,86	6.465.970,97	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	19.093,21		19.093,21		19.093,21	21,91%
	Adquisició de béns i serveis	0,00		0,00		0,00	0,00%
	Serveis Exteriors	68.067,44		68.067,44		68.067,44	78,09%
	Tributs			0,00		0,00	0,00%
	Costos financers			0,00		0,00	0,00%
	Costos de transferències	0,00		0,00		0,00	0,00%
	Altres costos			0,00		0,00	0,00%
1003	COORDINACIÓ GENERAL	TOTAL	87.160,65	87.160,65	0,00	87.160,65	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	110.938,64		110.938,64		110.938,64	98,86%
	Adquisició de béns i serveis	1.274,14		1.274,14		1.274,14	1,14%
	Serveis Exteriors	0,00		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 ELECCIONS	TOTAL	112.212,78	112.212,78	0,00	112.212,78	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	168.473,41		168.473,41		168.473,41	83,77%
	Adquisició de béns i serveis	32.644,34		32.644,34		32.644,34	16,23%
	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%
1061	MANT. I DESNV. APLICACIONS CORPORATIVES	TOTAL	201.117,75	201.117,75	0,00	201.117,75	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	168.473,41		168.473,41		168.473,41	18,08%
	Adquisició de béns i serveis	219.732,34		219.732,34		219.732,34	23,58%
	Serveis Exteriors	431.378,32		431.378,32		431.378,32	46,29%
	Tributs			0,00		0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	112.401,99	112.401,99	12,06%
	Costos de transferències			0,00		0,00	0,00%
	Altres costos			0,00		0,00	0,00%
1062	MANT.TECNOLOGIES I SISTEMES INFORMACIÓ	TOTAL	819.584,07	819.584,07	112.401,99	931.986,06	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	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	550.389,38		550.389,38		550.389,38	100,00%
	Altres costos			0,00		0,00	0,00%
1070	EMD BELLATERRA	TOTAL	550.389,38	550.389,38	0,00	550.389,38	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	103.129,94		103.129,94		103.129,94	77,65%
	Adquisició de béns i serveis	17.711,16		17.711,16		17.711,16	13,34%
	Serveis Exteriors	11.969,90		11.969,90		11.969,90	9,01%
	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%
2060	ARXIU MUNICIPAL	TOTAL	132.811,00	132.811,00	0,00	132.811,00	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal			0,00		0,00	0,00%
	Adquisició de béns i serveis	227,25		227,25		227,25	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%
	REGLAMENTS I ORDENANCES	TOTAL	227,25	227,25	0,00	227,25	100,00%



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	1.258.160,86		1.258.160,86		1.258.160,86	97,21%
	Adquisició de béns i serveis	7.182,46		7.182,46		7.182,46	0,55%
	Serveis Exteriors	28.287,94		28.287,94		28.287,94	2,19%
	Tributs	622,18		622,18		622,18	0,05%
	Costos financers			0,00		0,00	0,00%
	Costos de transferències	0,00		0,00		0,00	0,00%
	Altres costos			0,00		0,00	0,00%
4011	RECURSOS HUMANS	TOTAL	1.294.253,44	1.294.253,44	0,00	1.294.253,44	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	1.258.160,86		1.258.160,86		1.258.160,86	78,61%
	Adquisició de béns i serveis	330.636,69		330.636,69		330.636,69	20,66%
	Serveis Exteriors	11.746,39		11.746,39		11.746,39	0,73%
	Tributs			0,00		0,00	0,00%
	Costos financers			0,00		0,00	0,00%
	Costos de transferències	0,00		0,00		0,00	0,00%
	Altres costos			0,00		0,00	0,00%
4012	ALTRES PRESTACIONS AL PERSONAL	TOTAL	1.600.543,94	1.600.543,94	0,00	1.600.543,94	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	101.816,99		101.816,99		101.816,99	67,00%
	Adquisició de béns i serveis	4.016,67		4.016,67		4.016,67	2,64%
	Serveis Exteriors	46.134,22		46.134,22		46.134,22	30,36%
	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%
4013	RISCOS LABORALS	TOTAL	151.967,88	151.967,88	0,00	151.967,88	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	145.381,34		145.381,34		145.381,34	30,70%
	Adquisició de béns i serveis	137.575,41		137.575,41		137.575,41	29,05%
	Serveis Exteriors	12.667,45		12.667,45		12.667,45	2,67%
	Tributs			0,00		0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	177.936,43	177.936,43	37,57%
	Costos de transferències			0,00		0,00	0,00%
	Altres costos			0,00		0,00	0,00%
4021	PATRIMONI	TOTAL	295.624,20	295.624,20	177.936,43	473.560,63	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	265.568,31		265.568,31		265.568,31	87,66%
	Adquisició de béns i serveis	10.562,66		10.562,66		10.562,66	3,49%
	Serveis Exteriors	26.812,90		26.812,90		26.812,90	8,85%
	Tributs	0,00		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%
4031	SERVEIS ECONÒMICS	TOTAL	302.943,87	302.943,87	0,00	302.943,87	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	336.811,96		336.811,96		336.811,96	57,94%
	Adquisició de béns i serveis	208.644,25		208.644,25		208.644,25	35,89%
	Serveis Exteriors			0,00		0,00	0,00%
	Tributs	0,00		0,00		0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	35.872,88	35.872,88	6,17%
	Costos de transferències			0,00		0,00	0,00%
	Altres costos			0,00		0,00	0,00%
4041	CONTRACTACIÓ	TOTAL	545.456,21	545.456,21	35.872,88	581.329,09	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	112.270,65		112.270,65		112.270,65	61,28%
	Adquisició de béns i serveis	66.832,50		66.832,50		66.832,50	36,48%
	Serveis Exteriors	4.115,58		4.115,58		4.115,58	2,25%
	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%
4042	COMPRES	TOTAL	183.218,73	183.218,73	0,00	183.218,73	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	267.026,36		267.026,36		267.026,36	100,00%
	Adquisició de béns i serveis	0,00		0,00		0,00	0,00%
	Serveis Exteriors	0,00		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%
4050	SECRETARIA GENERAL	TOTAL	267.026,36	267.026,36	0,00	267.026,36	100,00%

CSV: 7cd871c7-ee64-4503-a604-45067a1b588c
Aquest document és un document de treball i no té caràcter definitiu. Els seus continguts podrien canviar sense previ avís.
Per més informació, contacteu amb el Departament d'Informàtica i Sistemes de l'Ajuntament de Cerdanyola del Vallès.
Data: 15 de setembre de 2024. Per més informació, contacteu amb el Departament d'Informàtica i Sistemes de l'Ajuntament de Cerdanyola del Vallès.



Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	367.024,41		367.024,41		367.024,41	83,74%
	Adquisició de béns i serveis	6.052,26		6.052,26		6.052,26	1,38%
	Serveis Exteriors	53.361,00		53.361,00		53.361,00	12,18%
	Tributs			0,00		0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	11.841,31	11.841,31	2,70%
	Costos de transferències			0,00		0,00	0,00%
	Altres costos			0,00		0,00	0,00%
4060	INTERVENCIÓ MUNICIPAL	TOTAL	426.437,67	426.437,67	11.841,31	438.278,98	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	254.930,15		254.930,15		254.930,15	22,29%
	Adquisició de béns i serveis	0,00		0,00		0,00	0,00%
	Serveis Exteriors	885.957,96		885.957,96		885.957,96	77,47%
	Tributs			0,00		0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	2.773,22	2.773,22	0,24%
	Costos de transferències			0,00		0,00	0,00%
	Altres costos			0,00		0,00	0,00%
4070	TRESORERIA	TOTAL	1.140.888,11	1.140.888,11	2.773,22	1.143.661,33	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
	Cost de personal	433.195,03		433.195,03		433.195,03	88,83%
	Adquisició de béns i serveis	50.233,84		50.233,84		50.233,84	10,30%
	Serveis Exteriors			0,00		0,00	0,00%
	Tributs			0,00		0,00	0,00%
	Costos financers			0,00	4.262,55	4.262,55	0,87%
	Costos de transferències			0,00		0,00	0,00%
	Altres costos			0,00		0,00	0,00%
4080	SERVEIS JURÍDICS	TOTAL	483.428,87	483.428,87	4.262,55	487.691,42	100,00%

Activitat	Element	Cost directe	Cost general servei	Cost directe	Cost indirecte	Total	%
TOTAL INDIRECTES	Cost de personal	7.244.316,96		7.244.316,96	0,00	7.244.316,96	47,02%
	Adquisició de béns i serveis	1.271.855,11		1.271.855,11	0,00	1.271.855,11	8,26%
	Serveis Exteriors	1.581.503,88		1.581.503,88	0,00	1.581.503,88	10,27%
	Tributs	875,60		875,60	0,00	875,60	0,01%
	Costos financers	0,00		0,00	388.506,25	388.506,25	2,52%
	Costos de transferències	4.919.293,72		4.919.293,72	0,00	4.919.293,72	31,93%
	Altres costos	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL	15.017.845,27		15.017.845,27	388.506,25	15.406.351,52	100,00%

CÀRREGA FINANCERA	Amortitzacions	2.285.197,37	2.285.197,37
	Interessos	648.915,10	648.915,10
	TOTAL	2.934.112,47	2.934.112,47
Càrrega financera serveis generals	13,24%	388.506,25	388.506,25
Càrrega financera serveis finalistes	86,76%	2.545.609,87	2.545.609,87
	TOTAL	2.934.116,12	2.934.116,12

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



COBERTURA SERVEIS FINALISTES

				REPARTIMENT INGRESSOS FINALISTES		REPARTITS				
ÀMBIT	ACTIVITATS FINALISTES	Costos	%	%	DRN	DRN	Ingressos	COBERTURA	Altres ingressos	TOTAL
ÀMBIT 1 CIUTAT DEL CONEIXEMENT	1002 PROMOCIÓ DE LA CIUTAT	500.166,92	0,73%	18,30%	21.746,04	191.349,06	213.095,09	42,60%	287.071,82	500.166,92
	1020 COMUNICACIÓ	939.961,38	1,38%	34,39%	40.867,23	359.601,40	400.468,63	42,60%	539.492,75	939.961,38
	1041 PARTICIPACIÓ, TRANSPARÈNCIA I PROTECCIÓ DADES	169.719,81	0,25%	6,21%	7.379,00	64.929,78	72.308,78	42,60%	97.411,03	169.719,81
	1050 BARRIS I CENTRES CÍVICS	252.898,80	0,37%	9,25%	10.995,42	96.751,60	107.747,02	42,60%	145.151,78	252.898,80
	1060 OFICINA ATENCIÓ CIUTADANA	870.111,48	1,28%	31,84%	37.830,32	332.878,90	370.709,22	42,60%	499.402,26	870.111,48
ÀMBIT 2 SOCIETAT	2001 GENT GRAN	321.880,14	0,47%	1,07%	87.223,03	123.141,81	210.364,85	65,36%	111.515,29	321.880,14
	2010 DESPESES CULTURA	735.949,02	1,08%	2,44%	199.427,36	281.552,31	480.979,68	65,36%	254.969,35	735.949,02
	2011 MON ASSOCIATIU	937.728,59	1,37%	3,11%	254.105,56	358.747,20	612.852,77	65,36%	324.875,83	937.728,59
	2012 FOMENT DE LES ARTS	1.263.838,93	1,85%	4,19%	342.474,90	483.507,37	825.982,26	65,36%	437.856,67	1.263.838,93
	2013 BIBLIOTECA	772.981,11	1,13%	2,56%	209.462,31	295.719,69	505.182,01	65,36%	267.799,11	772.981,11
	2014 PROGRAMA FESTES POPULARS	1.581.674,98	2,32%	5,25%	428.602,06	605.102,03	1.033.704,09	65,36%	547.970,88	1.581.674,98
	2021 PROM. DE L'AUTONOMIA I ATEN. DEPENDÈNCIA	4.290.918,88	6,29%	14,24%	1.162.752,60	1.641.578,55	2.804.331,15	65,36%	1.486.587,73	4.290.918,88
	2022 PROTECCIÓ I PROMOCIÓ INFÀNCIA I JOVENTUT	519.536,14	0,76%	1,72%	140.783,83	198.759,15	339.542,98	65,36%	179.993,16	519.536,14
	2023 SUPORT ENTITATS TERCER SECTOR	578.683,76	0,85%	1,92%	156.811,64	221.387,28	378.198,92	65,36%	200.484,84	578.683,76
	2024 DESPESES FUNCIONAMENT DEL SERVEI	518.502,88	0,76%	1,72%	140.503,84	198.363,85	338.867,69	65,36%	179.635,19	518.502,88
	2025 SUP. ENT. DISCAPACITAT- RED. LES DESIGUALTATS	531.871,69	0,78%	1,76%	144.126,52	203.478,36	347.604,88	65,36%	184.266,81	531.871,69
	2030 HABITATGE	224.269,72	0,33%	0,74%	60.772,58	85.798,96	146.571,53	65,36%	77.698,19	224.269,72
	2040 PROMOCIÓ DE LA SALUT- SALUT I BENESTAR	56.989,13	0,08%	0,19%	15.442,91	21.802,36	37.245,26	65,36%	19.743,87	56.989,13
	2041 CONV. ENTITATS PROMOCIÓ DE LA SALUT	51.408,24	0,08%	0,17%	13.930,60	19.667,27	33.597,87	65,36%	17.810,37	51.408,24
	2050 FUNCIONAMENT SERVEI EDUCACIÓ	256.565,54	0,38%	0,85%	69.524,10	98.154,38	167.678,48	65,36%	88.887,07	256.565,54
	2051 MANT. I FUNC. CENTRES EDUCATIUS	2.814.242,78	4,13%	9,34%	762.603,11	1.076.645,99	1.839.249,10	65,36%	974.993,68	2.814.242,78
	2052 ESCOLA LA SÍNIA	2.345.808,74	3,44%	7,78%	635.666,92	897.436,99	1.533.103,91	65,36%	812.704,83	2.345.808,74
	2053 ESCOLA MUNICIPAL DE MÚSICA	1.420.702,24	2,08%	4,71%	384.981,70	543.518,63	928.500,32	65,36%	492.201,92	1.420.702,24
	2054 CERDANYOLA EDUCA	405.335,14	0,59%	1,34%	109.837,66	155.069,23	264.906,89	65,36%	140.428,25	405.335,14
	2055 ESCOLA BRESSOL MUNICIPAL	1.768.891,35	2,59%	5,87%	479.333,93	676.725,47	1.156.059,40	65,36%	612.831,95	1.768.891,35
	2056 MILLORA QUALITAT EDUCATIVA	335.857,68	0,49%	1,11%	91.010,67	128.489,21	219.499,88	65,36%	116.357,81	335.857,68
	2061 MUSEU D'ART CERDANYOLA	333.019,48	0,49%	1,10%	90.241,57	127.403,39	217.644,97	65,36%	115.374,51	333.019,48
	2062 MUSEU D'HISTÒRIA	153.555,03	0,23%	0,51%	41.610,32	58.745,61	100.355,93	65,36%	53.199,10	153.555,03
	2063 MUSEU POBLAT IBÈRIC CA'N OLIVER	273.715,17	0,40%	0,91%	74.171,30	104.715,32	178.886,62	65,36%	94.828,55	273.715,17
	2070 PISCINA I GIMNÀS CAN XARAU	1.606.752,08	2,36%	5,33%	435.397,45	614.695,78	1.050.093,24	65,36%	556.658,84	1.606.752,08
	2071 GESTIÓ INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	840.351,77	1,23%	2,79%	227.718,41	321.493,71	549.212,12	65,36%	291.139,65	840.351,77
	2072 PROMOCIÓ DE L'ESPORT	1.000.931,55	1,47%	3,32%	271.232,29	382.926,78	654.159,08	65,36%	346.772,48	1.000.931,55
	2073 PEM GUIERA	2.210.292,25	3,24%	7,33%	598.944,69	845.592,39	1.444.537,08	65,36%	765.755,18	2.210.292,25
	2080 LGTBIQ+ IGUALTAT DE GÈNERE	126.217,65	0,19%	0,42%	34.202,44	48.287,14	82.489,58	65,36%	43.728,07	126.217,65
	2081 FEMINISME IGUALTAT DE GÈNERE	293.845,65	0,43%	0,97%	79.626,25	112.416,65	192.042,90	65,36%	101.802,75	293.845,65
	2090 INFÀNCIA	624.170,92	0,92%	2,07%	169.137,75	238.789,32	407.927,07	65,36%	216.243,85	624.170,92
	2091 JOVENTUT	497.032,81	0,73%	1,65%	134.685,88	190.150,04	324.835,92	65,36%	172.196,89	497.032,81
	2100 DRETS CÍVILS I ACOLLIDA	143.802,72	0,21%	0,48%	38.967,64	55.014,66	93.982,31	65,36%	49.820,41	143.802,72
	2101 COOPERACIÓ I SOLIDARITAT	304.588,36	0,45%	1,01%	82.537,31	116.526,49	199.063,80	65,36%	105.524,56	304.588,36
ÀMBIT 3 CIUTAT SOSTENIBLE	3000 BRIGADA MUNICIPAL	2.635.916,77	3,86%	7,46%	782.962,85	1.008.423,73	1.791.386,58	67,96%	844.530,18	2.635.916,77
	3001 ESPAI PÚBLIC	4.857.016,14	7,12%	13,75%	1.442.709,90	1.858.150,61	3.300.860,51	67,96%	1.556.155,64	4.857.016,14
	3002 ECOLOGIA URBANA	11.583.955,17	16,98%	32,79%	3.440.854,69	4.431.678,36	7.872.533,05	67,96%	3.711.422,11	11.583.955,17
	3100 BENESTAR ANIMAL	193.444,96	0,28%	0,55%	57.460,17	74.006,32	131.466,48	67,96%	61.978,48	193.444,96
	3101 PREVENCIÓ I CONTROL LEGIONEL·LOSI	125.523,46	0,18%	0,36%	37.285,02	48.021,56	85.306,58	67,96%	40.216,88	125.523,46
	3102 ACT. DESRAT·DESINSECT. I DESINFEC (DDD)	126.913,59	0,19%	0,36%	37.697,94	48.553,38	86.251,32	67,96%	40.662,27	126.913,59
	3200 SEGURETAT CIUTADANA	5.427.968,70	7,96%	15,36%	1.612.303,51	2.076.580,16	3.688.883,67	67,96%	1.739.085,03	5.427.968,70
	3201 PROTECCIÓ CIVIL	129.785,26	0,19%	0,37%	38.550,93	49.652,00	88.202,93	67,96%	41.582,33	129.785,26
	3301 TRANSPORT	667.822,76	0,98%	1,89%	198.367,57	255.489,22	453.856,80	67,96%	213.965,97	667.822,76
	3302 MOBILITAT	627.657,37	0,92%	1,78%	186.437,00	240.123,13	426.560,13	67,96%	201.097,24	627.657,37
	3400 PLAN. URBANÍSTICA, ACTIVITATS I O. PÚBLIQUES	2.184.849,54	3,20%	6,18%	648.979,53	835.858,76	1.484.838,29	67,96%	700.011,25	2.184.849,54
	3500 CEMENTIRI MUNICIPAL	74.401,64	0,11%	0,21%	22.099,99	28.463,87	50.563,85	67,96%	23.837,79	74.401,64
	3600 MEDI NATURAL	164.946,10	0,24%	0,47%	48.994,97	63.103,50	112.098,47	67,96%	52.847,63	164.946,10
	3601 QUALITAT AMBIENTAL	104.931,07	0,15%	0,30%	31.168,33	40.143,52	71.311,86	67,96%	33.619,22	104.931,07
	3602 EDUCACIÓ AMBIENTAL	196.474,21	0,29%	0,56%	58.359,96	75.165,22	133.525,18	67,96%	62.949,03	196.474,21
	3700 SERVEI PROMOCIÓ ECONÒMICA	902.663,16	1,32%	2,55%	268.123,69	345.332,21	613.455,89	67,96%	289.207,27	902.663,16
	3702 PROMOCIÓ DE L'Ocupació	440.964,88	0,65%	1,25%	130.982,56	168.700,11	299.682,67	67,96%	141.282,21	440.964,88
	3703 EMPRESA, EMPRENEDORIA I INDÚSTRIA	428.620,08	0,63%	1,21%	127.315,70	163.977,35	291.293,06	67,96%	137.327,02	428.620,08
	3705 MERCATS MUNICIPALS	944.617,43	1,38%	2,67%	280.585,63	361.382,67	641.968,29	67,96%	302.649,14	944.617,43
	3706 COMERÇ	906.260,39	1,33%	2,57%	269.192,19	346.708,40	615.900,59	67,96%	290.359,80	906.260,39
	8810 VIES PÚBLIQUES	1.085.237,28	1,59%	3,07%	322.354,82	415.179,66	737.534,48	67,96%	347.702,80	1.085.237,28
	4228 PROJECTES OCUPACIONALS	1.521.599,93	2,23%	4,31%	451.970,35	582.119,09	1.034.089,44	67,96%	487.510,49	1.521.599,93
TOTAL		68.206.340,43	100,00%		18.781.426,44	26.093.726,95	44.875.153,39	65,79%	23.331.187,04	68.206.340,43



INGRESSOS EXERCICI 2024

Org.	Eco.	Descripció	Dr's
INGRESSOS GENERALS			
0900	1	13000 ACTIVITATS ECONOMIQUES INDUSTRIAL	1.892.203,90
0900	1	13002 QUOTES IAE NACIONAL I PROVINCIAL	227.400,66
0900	3	33600 OCUPACIO I PARAR. TRANSIT	168.554,19
0900	3	38900 PAG.INDEG.EXERC.ANTERIORS	69,48
0900	3	39120 MULTES TR-NSIT	1.274.230,00
0900	3	39300 INTERESSOS DEMORA	85.141,52
0900	3	39909 ALTRES INGRESSOS NO TRIBUTARIS	11.290,75
0900	4	42000 PARTICIP.FONS NACIONAL	16.267.548,59
0900	4	42001 PARTICIP.FONS NACIONAL MANCOMUNIT	1.643.476,78
0900	4	42002 FONS NACIONAL COMPENSACIO IAE	1.046.853,60
0900	4	42090 ALTRES TRANSF CORRENTS DE LA ADMÓN GENERAL DE L'ESTAT.	550.477,20
0900	4	45000 FONS COOPERACIO LOCAL CATALUNYA	408.125,09
0900	4	46105 SUBVENCIONS VARIES	235.220,37
0900	5	51000 INTERESSOS DE BESTRETES I PRESTECES CONCEDITS	461,02
0900	5	54100 PRODUCTE ARRENDAMENTS URBANS	32.837,16
0900	5	54101 ARRENDAMENT DE FINQUES URBANES	6.600,00
0900	5	55001 CANONS EXPLOTACIO	29.811,47
			23.880.301,78
INGRESSOS A REPARTIR			
0900	3	32500 EXPEDICIO DOCUMENTS	53.769,68
0900	3	32915 PLAQUES	2.885,58
0900	3	33100 ENTRADA VEHICLES	453.317,01
0900	3	33300 US PRIVAT COMP TELECOMUNICACIONS	1.067.731,43
0900	3	33800 COMPANYIA TELEFONICA ESPANYA	150.341,15
0900	3	39110 SANCIONS TRIBUTARIES	4.685,50
0900	3	39211 REC-RREC CONSTRENYIMENT	423.683,67
0900	3	39906 IMPREVISTOS	37.188,09
			2.193.602,11
ALCALDIA - PRESIDÈNCIA			
1000	3	33900 TAXA CASAMENTS	13.050,00
1000	4	45059 TAXA TURISME GENERALITAT	72.068,10
1000	4	46105 SUBVENCIONS VARIES	6.000,00
			91.118,10
COMUNICACIÓ I EMD BELLATERRA			
1020	3	34910 ANUNCIS EMISSORA MUNICIPAL	873,88
			873,88
PARTICIPACIÓ, TRANSPARÈNCIA I PROTECCIÓ DADES			
1040	4	46105 SUBVENCIONS VARIES	4.562,03
			4.562,03
TECNOLOGIES I SISTEMES INFORMACIÓ I OAC			
1060	4	46105 SUBVENCIONS VARIES	22.264,00
			22.264,00
CULTURA			
2010	3	34400 SERV.CULTURAL ATENEU MUNICIPAL	233.267,37
2010	3	34410 SERVEI PATRIMONI	1.523,10
2010	3	34416 TAQUILLATGE I GESTIO ESPECIAL ENTRADES	47.400,00
2010	3	39908 ALTRES INGRESSOS DIVERSOS.	54,67



INGRESSOS EXERCICI 2024

2010	4	45025	SUBV.GTAT.SUBVENCIONS VARIES	99.273,23
2010	4	46105	SUBVENCIONS VARIES	21.261,08
				402.779,45

ACCIÓ SOCIAL

2020	4	45002	GTAT. CONVENI ICASS	1.473.127,47
2020	4	45025	SUBV.GTAT.SUBVENCIONS VARIES	326.504,08
2020	4	45101	AGÈNCIA D'HABITATGE DE CATALUNYA.	81.130,00
2020	4	46100	DIP.CONVENI SS.SS	202.174,99
2020	4	46101	SUBV. MEDIACIÓ	42.750,00
2020	4	46105	SUBVENCIONS VARIES	269.907,29
2020	4	46500	CONSELL COMARCAL BEQUES MENJADORS	406.131,60
				2.801.725,43

EDUCACIÓ

2030	3	34210	SERV.ESCOLA MUSICA	313.473,03
2030	4	45025	SUBV.GTAT.SUBVENCIONS VARIES	15.231,84
2030	4	45031	GTAT. EMM	91.020,90
2030	4	45032	GTAT. LA SINIA	1.112.012,01
2030	4	45033	GENERALITAT ESCOLES BRESSOL	734.973,79
2030	4	46103	CONEGUEM ELS NOSTRES PARCS	1.908,00
2030	4	46105	ESCOLES BRESSOL	27.273,91
2030	4	46116	ESCOLA MUNICIPAL DE MUSICA	31.619,71
2030	4	46117	ALTRES SUBV. DE DIPUTACIONS	29.401,37
0900	4	45302	CONVENI UAB CEPI ESCOLA BELLATERRA	24.040,48
				2.380.955,04

ARXIU MUNICIPAL

2031	4	45025	SUBV.GTAT.SUBVENCIONS VARIES	4.865,60
2031	4	46105	SUBVENCIONS VARIES	10.840,00
				15.705,60

MEMÒRIA DEMOCRÀTICA I MUSEUS

2040	4	45025	SUBV.GTAT.SUBVENCIONS VARIES	16.723,20
2040	4	46105	SUBVENCIONS VARIES	37.900,00
				54.623,20

ESPORTS

2050	3	34300	SERV.PISCINA COBERTA	502.806,76
2050	3	34320	PEM GUIERA	1.541.217,68
2050	4	46119	DIP.ACTIVITATS ESPORTIVES	19.583,77
				2.063.608,21

IGUALTAT I FEMINISME

2060	4	42003	PACTE D'ESTAT VIOLÈNCIA DE GÈNERE	18.287,50
2060	4	45025	SUBV.GTAT.SUBVENCIONS VARIES	121.093,98
2060	4	45082	GTAT INSTITUT CATALÀ DE LES DONES	70.520,12
2060	4	46105	SUBVENCIONS VARIES	20.540,45
				230.442,05

INFÀNCIA I JOVENTUT

2070	3	34200	SERV.CASALS ESTIU	0,00
2070	4	46105	SUBVENCIONS VARIES	205.915,16
				205.915,16

COOPERACIÓ I SOLIDARITAT

2080	4	46105	SUBVENCIONS VARIES	12.097,00
				12.097,00



INGRESSOS EXERCICI 2024

ESPAI PÚBLIC I SERVEIS URBANS

3000	3	30100	CLAVEGUERAM	8.500,67
3000	3	30200	RECOLLIDA ESCOMBRARIES	1.388.208,00
3000	3	30201	RECOLLIDA ESCOMBRARIES COMERCIAL	249.415,65
3000	3	33500	TAULES I CADIRES	244.113,58
3000	3	33902	QUIOSCS	8.062,85
3000	3	36000	VENDES RECOLLIDA SELECTIVA	340.960,49
3000	3	39901	OBRES A C·RREC PARTICULARS	168,85
3000	3	39907	INDEMNIT.DANYS VIA PÚBLICA	63.830,35
3000	5	55007	CANON RESIDUS/AGENCIA CATALANA	49.532,67
3000	5	55009	CANON AGBAR	59.258,78
0900	4	45300	CONVENI UAB ESCOMBRARIES	291.257,04
				2.703.308,93

SALUT PÚBLICA

3010	3	30900	CEMENTIRI	43.390,64
3010	4	46105	SUBVENCIONS VARIES	17.252,04
				60.642,68

MOBILITAT

3030	4	46105	SUBVENCIONS VARIES	30.629,26
0900	4	45050	GTAT TRANSPORT URBA	106.584,04
				137.213,30

PLANIF.URBAN., ACTIVITATS I LLIC. OBRES PÚBLIQUES

3040	2	29000	SOBRE CONSTRUC. INSTAL.I OBRES	3.099.272,15
3040	3	32100	LLICENCIES URBANISTIQUES	2.604.783,96
3040	3	32101	LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES 1a OCUPACIÓ	9.601,99
3040	3	32900	LLICENCIES ORBERTURA	89.012,05
3040	3	33400	CALES I RASES	6.294,17
3040	4	46105	SUBVENCIONS VARIES	47.931,73
				5.856.896,05

CEMENTIRI

3050	5	55500	CONCESSIO DRETS FUNERARIS	2.437,15
				2.437,15

MEDI AMBIENT I TRANSICIÓ ENERGÈTICA

3060	3	39190	SANCIONS MEDI AMBIENT	6.948,00
3060	4	45025	SUBV.GTAT.SUBVENCIONS VARIES	5.365,00
				12.313,00

PROM.ECONÒM., COMERÇ, EMPRESA I OCUPACIÓ

3070	3	32901	MERCATS	296.102,09
3070	3	33904	MERCAT AMBULANT	142.428,40
3070	4	42006	AGENTS INNOVACIÓ RED INNPULSO	37.500,00
3070	4	45019	SOC. TREBALL I FORMACIÓ 2023 línies MG52,DONA,PANP,PRGC I T	-49,68
3070	4	45020	SOC.TREBALL I FORMACIÓ 2018.	6.956,36
3070	4	45021	SOC. TREBALL I FORMACIÓ 2024.Línies DONA, PANP, MG52, PRGC	259.597,48
3070	4	45025	SUBV.GTAT.SUBVENCIONS VARIES	3.200,00
3070	4	45051	SUBV.SOC FORMACIÓ PERSONES DESOCUPADES 2023	194.672,40
3070	4	45056	SOC.PROGR.UBICA'T 2019 INSERCIÓ SUPORT OCUP.INCLUSIÓ SOCIAL	4.288,76
3070	4	45058	SOC.TREBALL I FORMACIÓ 2019.	-385,09
3070	4	45064	SOC.OCUPACIÓ, REACTIVACIÓ ECONÒMICA COVID	-30.534,03
3070	4	45066	SOC.TREBALL I FORMACIÓ 2020 DONA+COORD.	11.541,82
3070	4	45068	SOC. PROGRAMA UBICA'T 2020	-1.726,98



INGRESSOS EXERCICI 2024

3070	4	45076	SOC. TREBALL I FORMACIÓ 2022	-14.021,85
3070	4	45081	SOC. FOAP 2022	66.545,72
3070	4	45090	SOC. ENFEINA'T 2019.	18.994,67
3070	4	45091	ORIENTACIÓ PER L'OCUPACIÓ 2023	54.811,91
3070	4	45096	JOVES TUTELATS I EXTUTELATS 2023	70.976,95
3070	4	46105	SUBVENCIONS VARIES	55.767,31
3070	4	46108	DIPUTACIÓ, PLANS LOCALS D'OCUPACIÓ 2024	129.315,00
3070	4	46120	DIBA. CLSE 2024, CENTRE LOCAL SERVEI A LES EMPRESES	140.000,00
3070	4	46121	DIPUT.XARXA 2024-2025 CLUB DE LA FEINA	21.150,00
3070	4	46122	DIPUT. OTL 2022 ,INTEGRACIÓ PERSONES AMB MALALTIES MENTALS	7.477,80
3070	4	46125	DIPUT.CLSE 2022 CENTRES LOCALS SERV. EMPRESES	129.614,24
3070	4	46126	DIPUT. CLUB DE LA FEINA 2022-2023	24.199,42
3070	4	46130	DIPUT. PLATAFORMA TELEMATICA XALOC	22.146,19
3070	4	46180	DIPUT.RECULL ACTIVITATS	17.461,50
3070	4	46181	PROGRAMA REEMPRESA (CECOT)	3.531,00
3070	4	46189	DIPUT.INTEGR.PERSONES MALALTIES MENTALS OTL 2024	23.067,23
3070	4	46417	AMB SUPORT POLITIQUES SOCIALS MUNICIPALS 2024-2025	27.317,56
				1.721.946,18

RECURSOS HUMANS I ORGANITZACIÓ

4000	4	45025	INDEMNITACIÓ GTAT. ELECCIONS PARLAMENT 2024	20.744,08
				20.744,08

SERVEIS ECONÒMICS

4020	4	42006	MINISTERIO CIENCIA E INNOVACIÓN	-6.471,02
				-6.471,02

SERVEIS JURÍDICS

4070	3	39905	INGRESSOS COSTES JUDICIALS	5.550,00
				5.550,00

TOTAL

44.875.153,39

CAPÍTOL 7

2020	7	76100	DE DIPUTACIONS	50.000,00
2040	7	75002	GTAT OSIC millores museu Ca N'Oliver	6.420,00
2040	7	75091	GTAT.CAN OLIVER QUADRIENNAL 2022-2025	31.534,00
2050	7	76105	DIPUT.XARXA	4.047,00
2050	7	76155	DIPUT.DIGITALITZ.I CONDIC.EQUIP.ESPORTIUS xarxa 2023	4.229,52
3000	7	75300	AGEN.CATAL.AIGUA-ESTALVI AIGUA	9.800,00
3020	7	76158	DIPUT. MAQUINÀRIA REPARTIR SAL PER NEVADA	9.336,36
3040	7	76115	Dip.TORRE VERMELLA	32.905,47
3040	7	76117	Dip.Torre Vermella	12.167,33
3060	7	76100	DE DIPUTACIONS, CONSELLS O CABILDOS.	75.000,00
3060	7	76105	DIPUT.XARXA	10.000,00
3060	7	76160	DIPUTACIÓ MILLORA ABASTAMENT AIGUA	346.385,67
3070	7	76100	DE DIPUTACIONS, CONSELLS O CABILDOS.	9.000,00
4060	7	76101	DIPUT.SUBV.PRÉSTEC CRÈDIT LOCAL	118.206,15
				719.031,50



INGRESSOS EXERCICI 2024

CAPÍTOL 8

4000	8	83001	REINTEGRAMENT BESTRETES PERSONAL	9.000,00
				9.000,00

INTERESSOS BANCARIS

0900	5	52001	INTERESSOS BANCARIS	1.142.726,63
				1.142.726,63

INVERSIONS

0900	9	91300	PRESTEC INVERSIONS	3.468.255,88
				3.468.255,88

IBI, IVTM I IIVTNU

0900	1	11200	IMPOST BENS IMMOBLES RUSTEGA	5.322,60
0900	1	11300	IMPOST BENS IMMOBLES URBANA	21.378.695,15
0900	1	11500	IMPOST VEHICLES TRACCIO MECANICA	2.736.900,87
0900	1	11600	INCREMENT VALOR TERRENYS NAT.UR	3.569.194,99
				27.690.113,61

TOTAL	77.904.281,01
--------------	----------------------





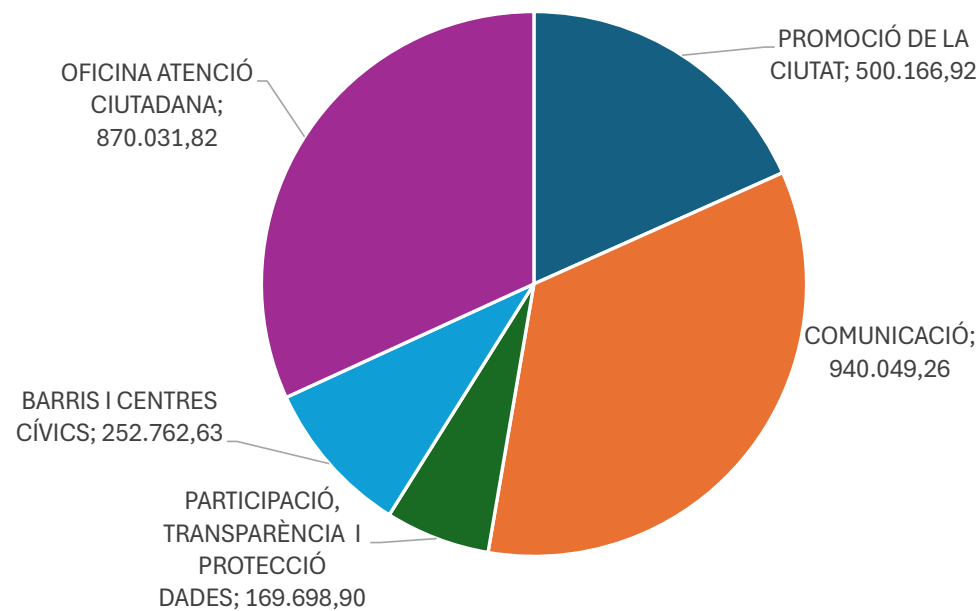
CSV: 7cd871c7-eec4-4503-a6f4-b5067afb988c
Aquest document és document electrònic segons l'article 27 de la Llei 39/2015, de 1 d'octubre. La seva autenticitat pot ser comprovada a l'adreça <https://tramits.cerdanyola.cat/Ciutadania/ValidarDocuments.aspx>

Ajuntament de
Cerdanyola del Vallès

COBERTURA SERVEIS FINALISTES

ÀMBIT	ACTIVITATS FINALISTES	Costos
ÀMBIT 1 CIUTAT DEL CONEIXEMENT	1002 PROMOCIÓ DE LA CIUTAT	500.166,92
	1020 COMUNICACIÓ	940.049,26
	1041 PARTICIPACIÓ, TRANSPARÈNCIA I PROTECCIÓ DADES	169.698,90
	1050 BARRIS I CENTRES CÍVICS	252.762,63
	1060 OFICINA ATENCIÓ CIUTADANA	870.031,82
	TOTAL	2.732.709,52

ÀMBIT CIUTAT DEL CONEIXEMENT

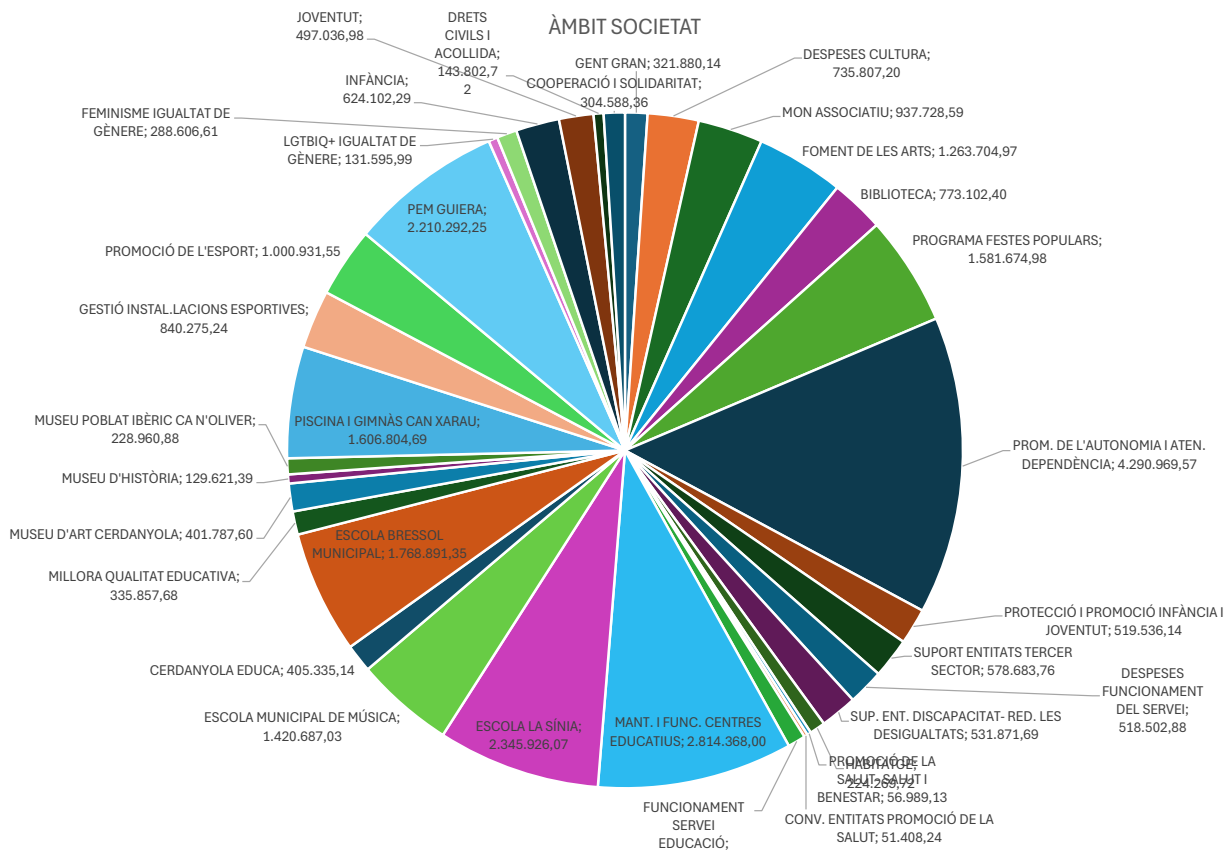




CSV: 7cd871c7-ee4-4503-a6f4-b5067afb988c
Aquest document és document electrònic segons l'article 27 de la Llei 39/2015, de 1 d'octubre. La seva autenticitat pot ser comprovada a l'adreça <https://tramits.cerdanyola.cat/Ciudadania/ValidarDocuments.aspx>

 Institut de Recerca i Innovació Tecnològica
Cerdanyola del Vallès

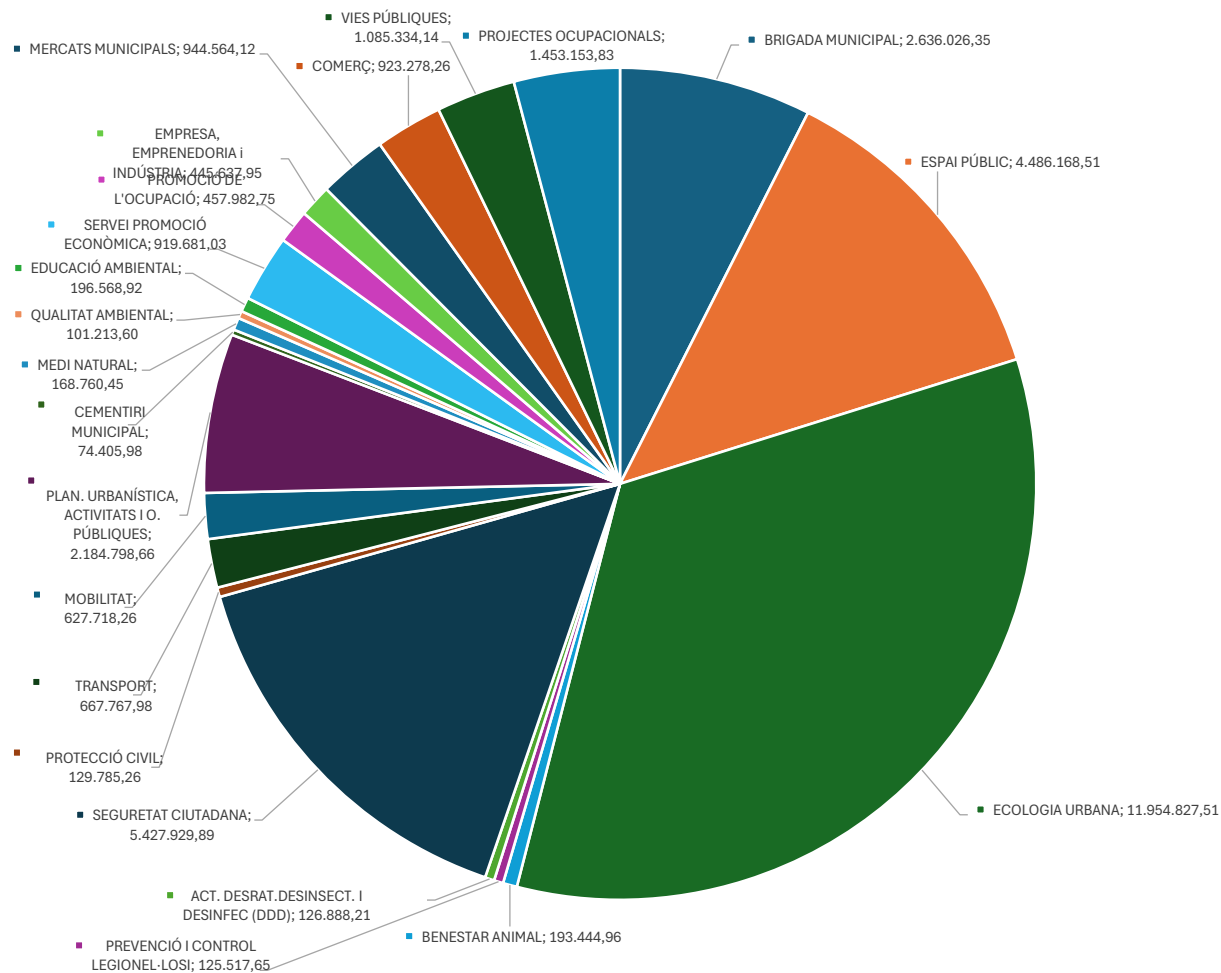
COBERTURA SERVEIS FINALISTES		
ÀMBIT	ACTIVITATS FINALISTES	Costos
ÀMBIT 2 SOCIETAT	2001] GENT GRAN	321.880,14
	2010] DESPESES CULTURA	735.807,20
	2011] MON ASSOCIATIU	937.728,59
	2012] FOMENT DE LES ARTS	1.263.704,97
	2013] BIBLIOTECA	773.102,40
	2014] PROGRAMA FESTES POPULARS	1.581.674,98
	2021] PROM. DE L'AUTONOMIA I ATEN. DEPENDÈNCIA	4.290.969,57
	2022] PROTECCIÓ I PROMOCIÓ INFÀNCIA I JOVENTUT	519.536,14
	2023] SUPORT ENTITATS TERCER SECTOR	578.683,76
	2024] DESPESES FUNCIONAMENT DEL SERVEI	518.502,88
	2025] SUP. ENT. DISCAPACITAT- RED. LES DESIGUALTATS	531.871,69
	2030] HABITATGE	224.269,72
	2040] PROMOCIÓ DE LA SALUT- SALUT I BENESTAR	56.989,13
	2041] CONV. ENTITATS PROMOCIÓ DE LA SALUT	51.408,24
	2050] FUNCIONAMENT SERVEI EDUCACIÓ	256.575,40
	2051] MANT. I FUNC. CENTRES EDUCATIUS	2.814.368,00
	2052] ESCOLA LA SÍNIA	2.345.926,07
	2053] ESCOLA MUNICIPAL DE MÚSICA	1.420.687,03
	2054] CERDANYOLA EDUCA	405.335,14
	2055] ESCOLA BRESSOL MUNICIPAL	1.768.891,35
	2056] MILLORA QUALITAT EDUCATIVA	335.857,68
	2061] MUSEU D'ART CERDANYOLA	401.787,60
	2062] MUSEU D'HISTÒRIA	129.621,39
	2063] MUSEU POBLAT IBÈRIC CA N'OLIVER	228.960,88
	2070] PISCINA I GIMNAS CAN XARAU	1.606.804,69
	2071] GESTIÓ INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	840.275,24
	2072] PROMOCIÓ DE L'ESPORT	1.000.931,55
	2073] PEM GUIERA	2.210.292,25
	2080] LGTBIQ+ IGUALTAT DE GÈNERE	131.595,99
	2081] FEMINISME IGUALTAT DE GÈNERE	288.606,61
2090] INFÀNCIA	624.102,29	
2091] JOVENTUT	497.036,98	
2100] DRETS CIVILS I ACOLLIDA	143.802,72	
2101] COOPERACIÓ I SOLIDARITAT	304.588,36	
	TOTAL	30.142.176,62



COBERTURA SERVEIS FINALISTES

ÀMBIT	ACTIVITATS FINALISTES	Costos
ÀMBIT 3 CIUTAT SOSTENIBLE	3000 BRIGADA MUNICIPAL	2.636.026,35
	3001 ESPAI PÚBLIC	4.486.168,51
	3002 ECOLOGIA URBANA	11.954.827,51
	3100 BENESTAR ANIMAL	193.444,96
	3101 PREVENCIÓ I CONTROL LEGIONEL-LOSI	125.517,65
	3102 ACT. DESRAT.DESINSECT. I DESINFEC (DDD)	126.888,21
	3200 SEGURETAT CIUTADANA	5.427.929,89
	3201 PROTECCIÓ CIVIL	129.785,26
	3301 TRANSPORT	667.767,98
	3302 MOBILITAT	627.718,26
	3400 PLAN. URBANÍSTICA, ACTIVITATS I O. PÚBLIQUES	2.184.798,66
	3500 CEMENTIRI MUNICIPAL	74.405,98
	3600 MEDI NATURAL	168.760,45
	3601 QUALITAT AMBIENTAL	101.213,60
	3602 EDUCACIÓ AMBIENTAL	196.568,92
	3700 SERVEI PROMOCIÓ ECONÒMICA	919.681,03
	3702 PROMOCIÓ DE L'Ocupació	457.982,75
	3703 EMPRESA, EMPRENEDORIA I INDÚSTRIA	445.637,95
	3705 MERCATS MUNICIPALS	944.564,12
	3706 COMERÇ	923.278,26
	8810 VIES PÚBLIQUES	1.085.334,14
	4228 PROJECTES OCUPACIONALS	1.453.153,83
	TOTAL	35.331.454,29

ÀMBIT CIUTAT SOSTENIBLE





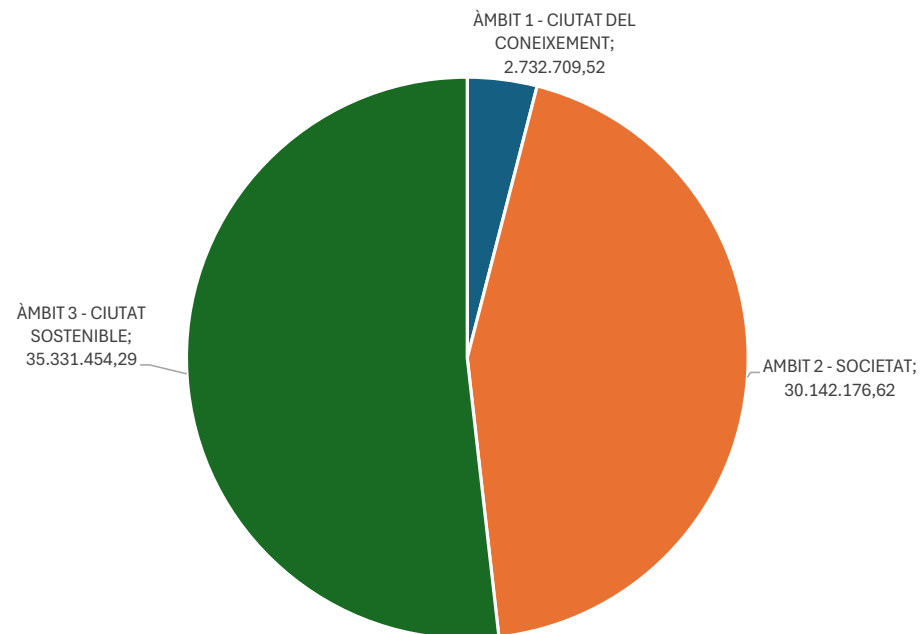
CSV: 7cd871c7-eec4-4503-a6f4-b5067afb988c
Aquest document és document electrònic segons l'article 27 de la Llei 39/2015, de 1 d'octubre. La seva autenticitat pot ser comprovada a l'adreça <https://tramits.cerdanyola.cat/Ciutadania/ValidarDocuments.aspx>



COBERTURA SERVEIS FINALISTES

		Costos
1	ÀMBIT 1 - CIUTAT DEL CONEIXEMENT	2.732.709,52
2	ÀMBIT 2 - SOCIETAT	30.142.176,62
3	ÀMBIT 3 - CIUTAT SOSTENIBLE	35.331.454,29
	TOTAL	68.206.340,43

COSTOS PER ÀMBITS



PLA D'ACTUACIÓ DE MANDAT 2023-2027

REPTE: Cerdanyola Inclusiva

	Crèdits definitius 1,2,4	O's 1,2,4	% Assoliment
OBJECTIU: Evitar la dispersió urbana i revitalitzar la ciutat existent	433.810,38	185.948,14	43%
OBJECTIU: Fomentar la cohesió social i buscar l'equitat	20.461.938,04	17.167.397,24	84%
OBJECTIU: Garantir l'accés a l'habitatge	210.206,00	171.648,04	82%
TOTAL	21.105.954,42	17.524.993,42	83%

	P. Definitiva 6,7	O's 6,7	% Assoliment
OBJECTIU: Evitar la dispersió urbana i revitalitzar la ciutat existent	3.151.737,07	825.090,58	26%
OBJECTIU: Fomentar la cohesió social i buscar l'equitat	327.357,69	138.067,41	42%
OBJECTIU: Garantir l'accés a l'habitatge	375.576,79	197.033,97	52%
TOTAL	3.854.671,55	1.160.191,96	30%

REPTE: Cerdanyola Sociocultural i Esportiva

	Crèdits definitius 1,2,4	O's 1,2,4	% Assoliment
OBJECTIU: Evitar la dispersió urbana i revitalitzar la ciutat existent	10.436.211,77	8.960.580,78	86%
TOTAL	10.436.211,77	8.960.580,78	86%

	P. Definitiva 6,7	O's 6,7	% Assoliment
OBJECTIU: Evitar la dispersió urbana i revitalitzar la ciutat existent	148.093,55	115.532,06	78%
TOTAL	148.093,55	115.532,06	78%

REPTE: Cerdanyola Sostenible

	Crèdits definitius 1,2,4	O's 1,2,4	% Assoliment
OBJECTIU: Evitar la dispersió urbana i revitalitzar la ciutat existent	7.282.602,52	5.611.346,81	77%
OBJECTIU: Prevenir i reduir els impactes del canvi climàtic i millorar la resiliència	9.579.677,09	9.159.081,75	96%
OBJECTIU: Afavorir la proximitat i la mobilitat sostenible	2.018.545,29	1.671.044,09	83%
OBJECTIU: Ordenar el territori i fer un ús racional del sòl, conservar-lo i protegir-lo	354.121,84	284.206,66	80%
TOTAL	19.234.946,74	16.725.679,31	87%

	P. Definitiva 6,7	O's 6,7	% Assoliment
OBJECTIU: Evitar la dispersió urbana i revitalitzar la ciutat existent	7.008.360,50	2.401.909,29	34%
OBJECTIU: Prevenir i reduir els impactes del canvi climàtic i millorar la resiliència	91.232,72	91.232,72	100%
OBJECTIU: Afavorir la proximitat i la mobilitat sostenible	2.607.677,97	2.199.872,03	84%
OBJECTIU: Ordenar el territori i fer un ús racional del sòl, conservar-lo i protegir-lo	1.570.230,79	786.595,78	50%
TOTAL	11.277.501,98	5.479.609,82	49%



COMPLIMENT DELS OBJECTIUS PROGRAMATS

CERDANYOLA INNOVADORA

	Crèdits definitius 1,2,4	O's 1,2,4	% Assoliment
OBJECTIU: Impulsar i afavorir l'economia urbana	3.329.218,67	2.750.276,51	83%
TOTAL	3.329.218,67	2.750.276,51	83%

CERDANYOLA AMB GOVERN OBERT I COL-LABORATIU

	Crèdits definitius 1,2,4	O's 1,2,4	% Assoliment
Millorar els instruments d'intervenció i governança	8.698.735,66	8.129.504,08	93%
Liderar i fomentar la innovació digital	1.319.700,45	1.020.701,82	77%
TOTAL	10.018.436,11	9.150.205,90	91%

	P. Definitiva 6,7	O's 6,7	% Assoliment
Millorar els instruments d'intervenció i governança	1.071.907,75	327.996,65	31%
Liderar i fomentar la innovació digital	376.847,81	340.756,54	90%
TOTAL	1.448.755,56	668.753,19	46%

CERDANYOLA METROPOLITANA I CONNECTADA

	Crèdits definitius 1,2,4	O's 1,2,4	% Assoliment
OBJECTIU: Millorar els instruments d'intervenció i governança	9.105.914,09	8.215.330,00	90%
TOTAL	9.105.914,09	8.215.330,00	90%

CERDANYOLA DEL CONEIXEMENT, LA CIÈNCIA I LA TECNOLOGIA

	Crèdits definitius 1,2,4	O's 1,2,4	% Assoliment
OBJECTIU: Impulsar i afavorir l'economia urbana	3.246.105,05	1.945.162,04	60%
TOTAL	3.246.105,05	1.945.162,04	60%

