



Catàleg Costos Activitats 2020

de l'Ajuntament de Mataró





Índex

1.	Presentació.....	3
2.	Introducció	5
3.	Model Mataró	6
3.1.	Definicions i elements del model de costos.....	6
3.2.	Cost 2020.....	9
1.1.	Mapa d'activitats.....	11
1.1.1.	Ensenyament.....	11
1.1.2.	Protecció i promoció social	12
1.1.3.	Seguretat i protecció civil.....	13
1.1.4.	Recollida, tractament brossa i neteja viària.....	13
1.1.5.	Habitatge, urbanisme i vies públiques	13
1.1.6.	Cultura	14
1.1.7.	Foment de l'ocupació	14
1.1.8.	Medi ambient, jardins i sanejament	15
1.1.9.	Esport	15
1.1.10.	Transport públic	15
1.1.11.	Comerç, turisme i empresa	16
1.1.12.	Participació ciutadana	16
1.1.13.	Enllumenat públic.....	16
1.1.14.	Atenció als ciutadans.....	16
1.1.15.	Salubritat pública	17
1.1.16.	Comunicació	17
1.1.17.	Òrgans de govern	17
1.1.18.	Altres	17
2.	Indicadors de gestió	18
1.1.	Recollida d'escombraries (domiciliària i comercial).....	19
	Observacions:.....	20
1.2.	Servei de grua.....	21
1.3.	Servei d'Escoles Bressol.....	22
1.4.	Servei de l'IES Miquel Biada	23
1.5.	Servei de Mataró Bus	24

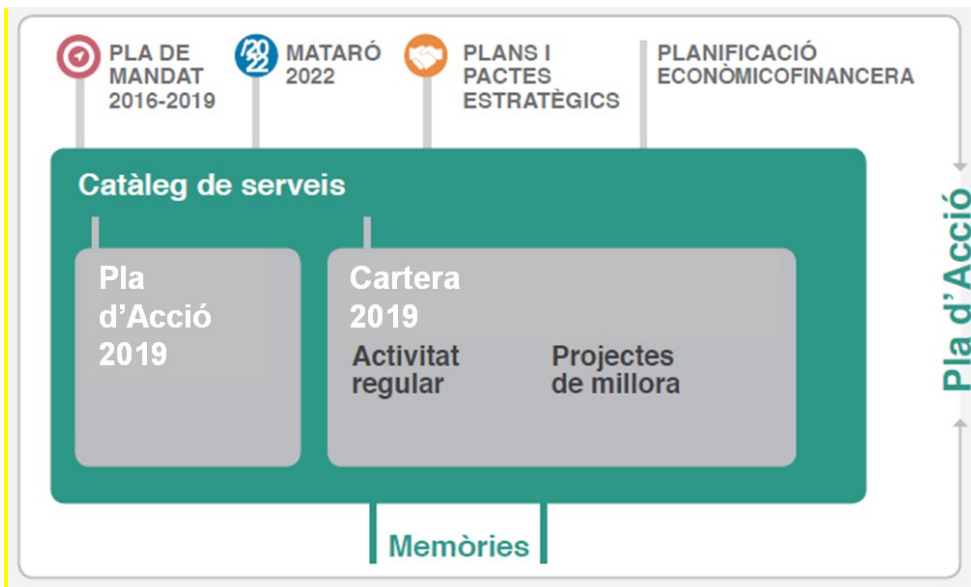


1. Presentació

L'objectiu de l'Ajuntament de Mataró és el de prestar serveis a la ciutadania i les seves empreses i fer-ho amb dos criteris fonamentals:

- Donant resposta a les necessitats que planteja.
- Fer-ho responnent als principis d'eficàcia, eficiència, econòmia i equitat.

Al llarg dels darrers anys, aprofitant gran part del treball que des dels diferents serveis s'ha estat fent, s'ha definit un model que en síntesi es visualitza en el següent esquema:



El catàleg de serveis de l'Ajuntament de Mataró recull el conjunt de l'activitat regular o ordinària de l'Ajuntament i el conjunt de projectes de millora que es volen desenvolupar, ja sigui a proposta dels propis serveis i/o del compromisos i acords que el govern municipal pugui consensuar amb la resta de grups municipals o amb les entitats i/o ciutadania.

Identifiquem 3 grans dimensions que estructurin el catàleg: l'ESTRATÈGICA o com es vinculen les activitats a les prioritats que l'Ajuntament ha definit (els diferents plans i pactes aprovats), ORGÀNICA o en relació a com es vinculen les activitats amb les diferents polítiques públiques i l'ECONÒMICA en relació a la vinculació a l'estructura pressupostària de l'Ajuntament.

Fruit d'aquest model és possible llegir l'activitat municipal des de diferents perspectives, integrar la informació en base a la suma de dimensions, obrint la possibilitat d'explicar més i millor a la ciutadania el que fem (catàleg de serveis), l'impacte (indicadors i memòries) i el que costa (més enllà de la despesa).

En aquesta darrera perspectiva, l'Ajuntament de Mataró, ha desenvolupat un model de càlcul de costos de les activitats que presta per al conjunt de la ciutadania. Un sistema de càlcul de costos, en termes generals, té dos grans objectius: donar coneixement al ciutadà/na del que realment costa els serveis que presta el seu Ajuntament i, a nivell d'organització, una eina de gestió que permeti optimitzar recursos tot coneixent el cost real de les activitats que presta.



2. Introducció

L'Ajuntament de Mataró va iniciar ja fa uns exercicis l'anàlisi de costos dels serveis que presta a la ciutadania. Aquest fet va suposar un salt qualitatiu en quant al retiment de comptes alhora que feia compliment de l'obligació normativa que tenen els ajuntaments de més de 50.000 habitants de portar una comptabilitat analítica (de costos).

Aquest projecte va nèixer gràcies a la maduresa de la organització i concretament del seu equip tècnic i a la seva experiència en quant a la gestió del pressupost per programes. Tot i que la comptabilitat de costos és diferent a la comptabilitat pressupostària, sí que adopta o parteix de certs elements i aprofita sinèrgies en quant al seu procediment.

Així doncs tenim que, amb un cost relativament baix (aprofitament d'estructures, processos i coneixement adquirit) juntament amb una excel·lent predisposició dels actors implicats (gestors i equip directiu i polític) obtenim el present informe on es pot conèixer, de forma entenedora, el cost real dels serveis.

L'exercici 2020 es tanca com el quart any del qual es presenten els costos dels serveis que presta l'Ajuntament de Mataró. Aquest fet provoca un salt qualitatiu en quant a la presentació, ja que, d'una banda s'han aplicat millores en la metodologia, càlcul,... i de l'altra s'introdueix l'element d'anàlisi al poder disposar de dades comparatives. Com a projecte jove però consolidat està subjecte a millores derivades de l'aplicació pràctica.

Un dels canvis destacats en aquest exercici 2020 és l'actualització del catàleg de serveis. Com a organització dinàmica, i sense deixar de banda una de les característiques del model de costos que és la definició de les activitats i serveis de forma estructural i a la vegada entenedora per al ciutadà, s'ha procedit a aquesta actualització per adaptar d'una millor manera la primera definició d'activitats i també, adoptar els canvis necessaris de les noves realitats.



3. Model Mataró

Tal i com s'ha exposat, la definició del model de costos de l'Ajuntament de Mataró té el seu punt de partida en el sistema de gestió pressupostària que es ve desenvolupant al llarg dels darrers exercicis. Si bé una de les classificacions del pressupost és la de programes la qual parteix dels criteris establerts en la normativa d'estructura pressupostària i que l'Ajuntament l'ha desenvolupat molt més enllà a nivell de subprogrames i projectes amb un component alt de descripció fàcil i entenedora que serveix per explicar el destí dels recursos, però no arriba a determinar el cost dels serveis o activitats.

Aquesta experiència ha servit per establir les bases del model de costos de l'Ajuntament i també s'ha nodrit d'experiències d'altres ajuntaments així com dels criteris establerts per la normativa al respecte.

El resultat de tot això és el model que presentem a continuació, un model senzill i flexible que permet incorporar millores. Un model entenedor que permet assolir el doble objectiu de retre comptes a la ciutadania i que serveix com a eina de gestió per millorar la prestació de serveis optimitzant recursos.

3.1. Definicions i elements del model de costos

Com a sistema d'informació comptable, consta dels seus propis elements i conceptes que es descriuen a continuació:

- Cost: valoració monetària dels consums necessaris realitzats o previstos per l'aplicació dels factors productius en l'obtenció de béns, treballs o serveis que constitueixen els objectius de l'organització.

- Cost directe: aquell que es vincula als centres i activitats del procés de transformació dels productes. Aquesta vinculació es realitza sense necessitat d'aplicar cap mètode de repartiment.
- Cost indirecte: cost que no pot relacionar-se immediatament amb un objecte de cost (centre o activitat) concret i, per tant, s'ha d'assignar mitjançant un criteri o clau de repartiment.

- Element de cost: cadascuna de les categories significatives en què es classifiquen els consums de l'organització agrupats per les seves característiques econòmiques i el nivell d'informació que requereixi el subjecte comptable. Per exemple, es defineixen elements com, consum de llum, aigua,..., retribucions de personal, transports, amortitzacions,... En aquest apartat, també trobem els elements d'ingrés que també són agrupacions dels ingressos per les seves característiques econòmiques.



- **Activitats:** conjunt d'actuacions que tenen per objecte la utilització combinada de factors, en un procés productiu per obtenir béns o prestar serveis, amb la suficient importància relativa com per determinar la seva concreció. En el mapa d'activitats s'exposen el conjunt de les mateixes definides a l'Ajuntament.

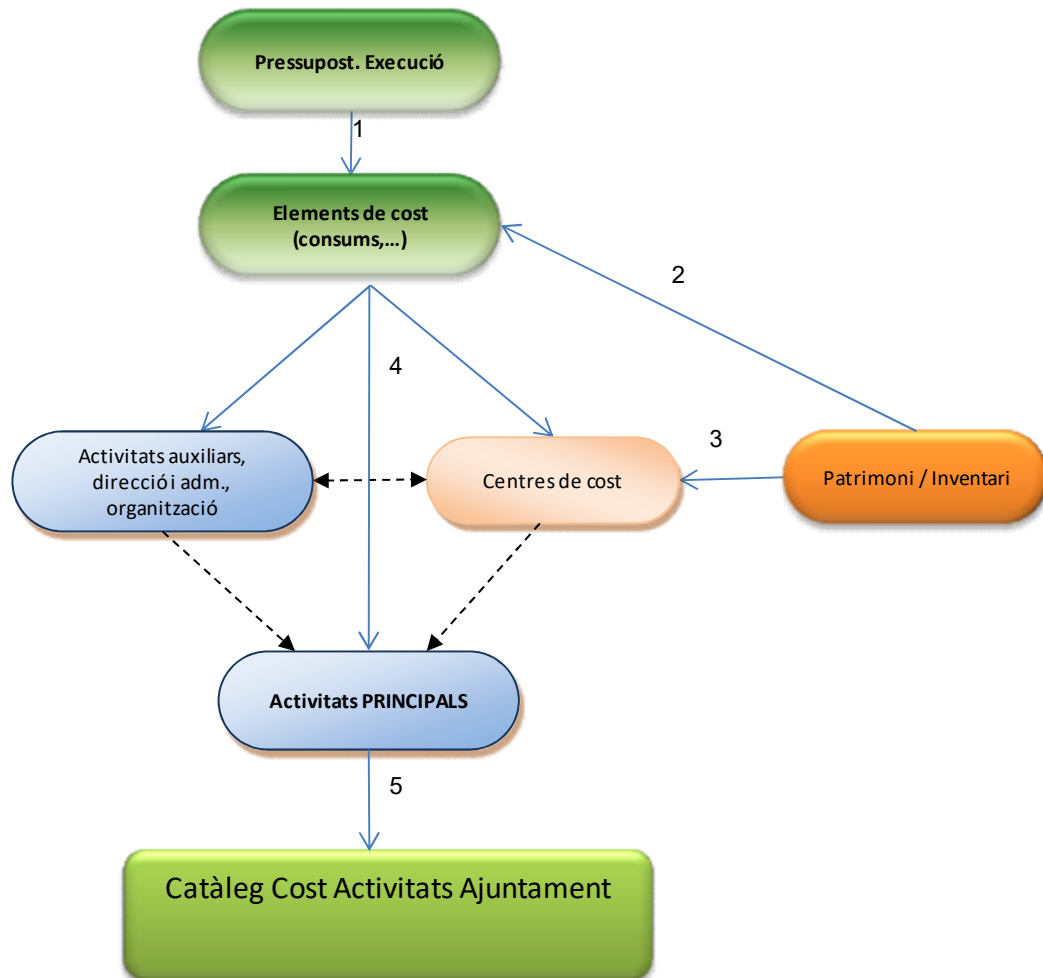
- **Activitat auxiliar:** activitat que serveix de suport al procés productiu d'una forma directa.
- **Activitat Directiva, Administrativa i General:** activitat realitzada pels centres d'aquesta denominació que representen el suport administratiu i de direcció a l'organització. La diferència amb les anteriors és que no estan relacionades directament amb el procés productiu com a tal.

- **Centre de cost:** lloc físic on, com a conseqüència del procés productiu, es consumeix tota una sèrie de recursos que s'incorporen a les activitats. En el nostre model correspon a tot l'immobilitzat (equipaments, infraestructures,...) recollit a l'inventari de l'ajuntament. Per tant, tot el cost que representa poder disposar de tot el patrimoni municipal (consums, manteniments, amortitzacions,...) s'incorporarà al cost de les activitats.

- **Criteris de distribució:** càlcul que es defineix per repartir el cost d'aquelles activitats que no són finalistes a les finalistes o bé, per distribuir el cost d'un centre de cost a les activitats que s'hi realitzen. Aquest càlcul o claus de repartiment es basen en definir magnituds de repartiment el més objectives possible. Per exemple, el cost d'un equipament es distribueix a les activitats finalistes que es duen a terme en funció dels metres quadrats que ocupen.

Aquests elements tenen diferents categories depenent de la seva naturalesa i tenen un paper diferenciat dins el model. Per exemple, trobem activitats finalistes o principals i activitats auxiliars, de direcció i administració d'organització. En el resultat final només es visualitzen les activitats principals, i la resta, es distribuirà el seu cost a les primeres segons els criteris de distribució.

La relació entre aquests diferents elements és:



(1). Partint de l'execució del pressupost a final d'exercici, l'import liquidat es classifica en els diferents elements de cost que han format part del procés productiu. Aquí trobarem els diferents consums, manteniments, costos de personal,... No tot l'import liquidat del pressupost forma part del cost.

(2). Un element de cost adicional que no forma part del pressupost degut a la seva naturalesa són les amortitzacions. A partir de l'inventari del patrimoni de l'Ajuntament, a final d'exercici, es calculen les amortitzacions dels immobilitzats que en formen part i que constitueixen els centres de cost on es realitzen o fan servir com a infraestructures les activitats.

(3). També partint de l'inventari es defineixen els diferents centres de cost que formen part de tota la infraestructura de què disposa l'Ajuntament; equipaments, carrers, equips informàtics,...

(4). Un cop determinats tots els elements de cost i d'ingrés amb el seu import s'assignen a les activitats o centres de cost segons a quin procés productiu corresponguin, és a dir, a on es consumeixen. Per exemple, els consums, manteniments,... s'assignen generalment als centres de cost perquè són aquests qui



consumeixen aquests tipus d'elements; i els costos de personal s'assignaran a activitats perquè consumeixen aquest tipus de recursos però també podem trobar cost de personal als centres de cost ja que pot existir personal associat als equipaments (conserges,...)

--► Distribucions dels costos assignats a les activitats i/o centres entre altres activitats i/o centres segons criteris de distribució (metres quadrats, usuaris, cost de personal,...). Les activitats no finalistes participen de forma indirecta en els serveis o activitats finalistes que es presten, per tant, s'han de distribuir amb criteris de repartiment en funció de la seva naturalesa (cost de personal, cost de consums,...). Els costos dels centres de cost també es distribueixen en la seva totalitat a l'activitat que s'hi desenvolupa o en funció del grau d'utilització (metres quadrats,...)

(5). Un cop distribuïts tots els costos de les activitats auxiliars, de direcció i administració i d'organització, i el dels centres de cost a les activitats finalistes es configura el catàleg de cost i ingressos de les activitats de l'Ajuntament.

3.2. Cost 2020

L'import del cost i dels ingressos 2020 de les activitats, deriva de la liquidació del pressupost de l'exercici 2020. Les obligacions reconegudes durant l'exercici s'han assignat a diferents activitats i/o centres del catàleg. S'ha de dir que no tot el pressupost liquidat suposa cost, és a dir, hi ha despeses liquidades que no formen part de la comptabilitat de costos degut la seva naturalesa. Passa així amb les inversions ja que aquestes s'aniran incorporant a cost a mesura que es vagi amortitzant el bé el qual ha estat objecte de la inversió. Per exemple, si es construeix un equipament en un any, no s'assigna l'import de la inversió en aquell exercici sinó que es va assignant al llarg de la seva vida útil mitjançant les amortitzacions. Tampoc formen part del cost les amortitzacions del deute, els actius financers ni les transferències de capital. En aquest exercici s'han ajustat aquestes despeses tenint en compte el seu meritament i per tant s'han aplicat periodificacions en els imports

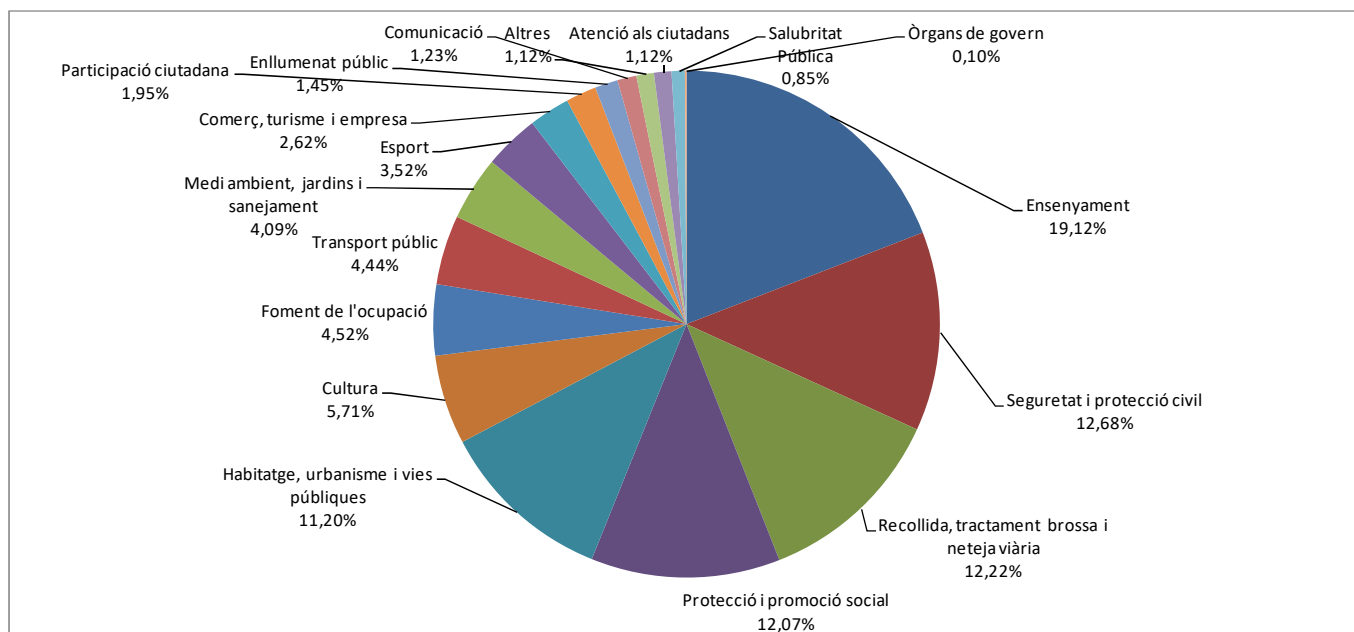
Un cop classificats els 124.522.320,58 en elements, assignats a activitats i centres, tenim que:

Agrupació	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2020	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura	COST TOTAL 2019	Cost per habitant 2019
Total Cost	103.682.461,60	20.839.858,98	124.522.320,58	960,23	31.640.922,15	25,41%	122.992.342,66	960,88

I un cop distribuïdes les activitats no finalistes i centres de cost a les activitats finalistes tenim (segons agrupació de les activitats per àmbits):



Agrupació	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2020	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
Ensenyament	20.344.144,25	3.470.297,21	23.814.441,46	183,64	10.516.362,93	44,16%
Seguretat i protecció civil	12.698.380,56	3.096.689,39	15.795.069,95	121,80	1.588.928,12	10,06%
Recollida, tractament brossa i neteja viària	12.813.234,89	2.403.808,31	15.217.043,20	117,34	7.592.462,88	49,89%
Protecció i promoció social	12.617.229,44	2.411.852,68	15.029.082,12	115,89	4.500.273,25	29,94%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	11.870.394,14	2.073.871,12	13.944.265,26	107,53	503.196,45	3,61%
Cultura	5.327.028,08	1.781.088,90	7.108.116,98	54,81	491.928,29	6,92%
Foment de l'ocupació	4.565.561,56	1.061.004,14	5.626.565,70	43,39	3.435.628,38	61,06%
Transport públic	4.885.136,06	642.786,10	5.527.922,16	42,63	880.476,22	15,93%
Medi ambient, jardins i sanejament	4.384.160,67	708.005,99	5.092.166,66	39,27	22.760,94	0,45%
Esport	3.492.201,33	895.209,76	4.387.411,09	33,83	376.307,85	8,58%
Comerç, turisme i empresa	2.563.410,82	698.924,84	3.262.335,66	25,16	982.783,55	30,13%
Participació ciutadana	2.109.842,93	314.850,59	2.424.693,52	18,70	160.949,86	6,64%
Enllumenat públic	1.552.245,76	251.777,36	1.804.023,12	13,91	25.600,34	1,42%
Comunicació	1.353.177,56	174.157,70	1.527.335,26	11,78		
Altres	1.204.386,73	188.675,43	1.393.062,16	10,74	304.418,31	21,85%
Atenció als ciutadans	888.547,38	501.227,73	1.389.775,11	10,72		
Salubritat Pública	910.852,72	149.237,56	1.060.090,28	8,17	258.844,78	
Òrgans de govern	102.526,72	16.394,17	118.920,89	0,92		
Total Cost	103.682.461,60	20.839.858,98	124.522.320,58	960,23	31.640.922,15	25,41%





1.1. Mapa d'activitats

1.1.1. Ensenyament

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
32320002	Suport a l'educació infantil i primària	3.971.257,58	606.076,48	4.577.334,06	35,30		
32410002	Institut Miquel Biada - ESO	2.366.748,49	394.303,89	2.761.052,38	21,29		
32410001	Institut Miquel Biada (administració)	1.162.661,46	183.373,03	1.346.034,49	10,38		
32620001	Ajuts, beques i subvencions educatives	1.140.602,43	144.444,16	1.285.046,59	9,91	994.101,39	77,36%
32330001	Escola Municipal de Música	886.058,23	137.899,05	1.023.957,28	7,90	251.827,46	24,59%
32410003	Institut Miquel Biada - Batxillerat	793.647,55	131.776,31	925.423,86	7,14		
32420001	Escola Municipal d'Adults de Can Noè	753.369,39	123.894,57	877.263,96	6,76	44.612,95	5,09%
32410006	Institut Miquel Biada - CF Automoció	693.324,39	115.521,81	808.846,20	6,24		
32410007	Institut Miquel Biada - CF Química	641.556,48	107.263,03	748.819,51	5,77		
32310006	Serveis Escola Bressol Tabalet	550.190,69	121.672,09	671.862,78	5,18		
32310002	Serveis Escola Bressol Figueretes	515.003,08	115.424,85	630.427,93	4,86		
32310004	Serveis Escola Bressol Riereta	511.980,14	114.459,44	626.439,58	4,83		
32310007	Serveis Escola Bressol Els Menuts	496.091,92	109.986,12	606.078,04	4,67		
32610002	Formació universitària	529.355,33	65.570,63	594.925,96	4,59		
32310008	Serveis Escola Bressol Elna	477.622,54	106.246,31	583.868,85	4,50		
32310001	Serveis Escola Bressol Cerdanyola	446.509,35	99.678,90	546.188,25	4,21		
32410004	Institut Miquel Biada - CF Electricitat	439.455,65	73.755,20	513.210,85	3,96		
32410009	Institut Miquel Biada - CF Administració	431.544,28	72.181,76	503.726,04	3,88		
32410005	Institut Miquel Biada - CF Manteniment	425.555,66	70.244,84	495.800,50	3,82		
32410008	Institut Miquel Biada - CF Obres	373.954,87	61.815,09	435.769,96	3,36		
32310009	Serveis Escola Bressol Els Garrofers	302.819,38	67.324,06	370.143,44	2,85		
32310005	Serveis Escola Bressol Rocafonda	295.879,99	65.989,77	361.869,76	2,79		
32311004	Servei de menjador de les Escoles Bressol	261.290,61	57.905,55	319.196,16	2,46		
32610001	Centre de Formació Permanent Tres Roques	274.211,21	42.991,16	317.202,37	2,45	26.556,57	8,37%
32411001	Programes de Formació i Inserció (PFI)	269.417,11	45.388,78	314.805,89	2,43	60.686,69	19,28%
32310003	Serveis Escola Bressol la Llànïa	248.845,54	56.021,80	304.867,34	2,35		
32410010	Institut Miquel Biada - CF Mecanitzat	198.386,32	33.302,93	231.689,25	1,79		
32501002	Dispositiu local d'Inserció	159.918,99	26.639,93	186.558,92	1,44		
32421001	Centre de Formació d'adults de la Generalitat	138.757,19	22.184,93	160.942,12	1,24		
32620002	Convenis i aportacions a entitats en l'àmbit educatiu	134.645,36	18.443,75	153.089,11	1,18	36.920,90	24,12%
32501001	Pla Educatiu d'Entom	117.648,55	18.399,27	136.047,82	1,05	100.686,34	74,01%
32500001	Oficina Municipal d'escolarització (OME)	102.260,14	16.976,71	119.236,85	0,92		
32412001	Secretaria Tècnica de la Formació Professional	71.125,97	12.093,74	83.219,71	0,64		
32710001	Activitats educatives complementàries	43.473,29	6.821,28	50.294,57	0,39	22.400,00	44,54%
32311006	Serveis complementaris de vacances de les Escoles Bressol	39.948,58	8.650,41	48.598,99	0,37		
32313001	Espais infants i família	28.557,80	6.872,48	35.430,28	0,27	700,00	1,98%
32501003	Setmana de la Informació i l'Orientació Professional	15.910,90	3.117,10	19.028,00	0,15		
32501005	Mataró Educa+	15.409,24	2.037,18	17.446,42	0,13		
32330002	Música Comunitària	10.556,63	1.791,02	12.347,65	0,10		
32320001	Consell d'infants	8.591,94	1.757,80	10.349,74	0,08		
Total Ensenyament		20.344.144,25	3.470.297,21	23.814.441,46	183,64	10.516.362,93	44,16%
						(*)	
(*) Els ingressos de l'Institut Miquel Biada (7.089.385,10) i de les Escoles Bressol (1.888.485,53) es tracten conjuntament i no es distribueixen per activitats							



1.1.2. Protecció i promoció social

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
23131011	Servei d'Atenció Domiciliària de persones amb dependència (SAD dependència)	2.867.031,36	527.512,13	3.394.543,49	26,18	1.714.520,40	50,51%
23131012	Servei d'Atenció Domiciliària de caràcter social (SAD social)	1.328.468,75	245.827,62	1.574.296,37	12,14	1.056.379,61	67,10%
23131014	Projectes i activitats de suport a persones amb dependència i diversitat funcional	751.755,43	128.045,55	879.800,98	6,78		
23131001	Agència d'Atenció a les Persones amb Dependència	652.163,83	127.147,49	779.311,32	6,01	200.847,49	25,77%
23141001	Centre d'acollida municipal	646.942,32	117.513,64	764.455,96	5,89	78.440,00	10,26%
23110001	Tractament social d'infància i família	591.640,72	115.115,30	706.756,02	5,45	29.440,00	4,17%
23101001	Oficina presencial de Serveis Socials	588.846,75	111.851,28	700.698,03	5,40		
23140001	Equip de tractament de promoció social	452.134,15	88.277,70	540.411,85	4,17	85.668,69	15,85%
23142001	Projectes i activitats de suport a la promoció social	441.158,84	75.289,47	516.448,31	3,98	372.178,06	72,06%
23111006	Equip Atenció Infància i Adolescència (EAIA)	333.498,01	64.893,29	398.391,30	3,07	241.510,17	60,62%
23111005	Projectes i activitats de suport a infància i família	277.188,61	49.310,66	326.499,27	2,52	44.955,59	13,77%
23161001	Servei d'Informació i Assessorament per a les Dones (SIAD)	255.724,63	59.001,29	314.725,92	2,43	129.485,33	41,14%
23131009	Residència per a gent gran Sant Josep	244.270,64	37.384,00	281.654,64	2,17		
23131006	Transport adaptat	197.174,22	32.057,83	229.232,05	1,77	93.159,89	40,64%
23152003	Espai Jove Cerdanyola	161.258,31	36.103,31	197.361,62	1,52	24.499,99	12,41%
23111008	Centres Oberts Municipals	165.952,71	30.261,97	196.214,68	1,51	160.015,93	81,55%
23101003	Prestacions econòmiques d'urgència social	166.266,45	29.813,61	196.080,06	1,51		
23180001	Finançament de projectes de cooperació internacional i col·laboració en campanyes d'emergència	157.140,60	33.281,71	190.422,31	1,47		
23131003	Teleassistència	138.507,28	26.454,99	164.962,27	1,27		
23144001	Menjadors socials per a gent gran	139.314,40	21.913,63	161.228,03	1,24		
23152002	Espai Jove Rocafonda-El Palau	129.798,01	29.287,47	159.085,48	1,23		
23152001	Espai Jove La Llàntia	127.523,32	28.995,65	156.518,97	1,21		
23171001	Servei de primera acollida	116.044,13	20.231,39	136.275,52	1,05	27.363,00	20,08%
23152004	Espai jove Pla d'en Boet	109.728,79	24.618,04	134.346,83	1,04		
23151001	Oficina Jove del Maresme	105.057,48	24.549,73	129.607,21	1,00		
23180002	Programes de formació, sensibilització i divulgació en l'àmbit de la cooperació	100.951,30	22.993,57	123.944,87	0,96	117.425,00	94,74%
23161004	Estratègia en polítiques d'igualtat i diversitat ciutadana	100.900,87	22.780,01	123.680,88	0,95		
23161002	Campanyes de sensibilització i visibilització de la igualtat de gènere	91.043,83	21.713,76	112.757,59	0,87	52.491,64	46,55%
23110002	Servei Intervenció Familiar en Família Extensa (SIFE)	92.267,75	18.201,43	110.469,18	0,85	41.700,00	37,75%
23172004	Suport tècnic i acompanyament a projectes associatius	83.334,46	19.671,17	103.005,63	0,79		
23123001	Casal Municipal de la Gent Gran Oriol Batista	82.097,04	18.201,14	100.298,18	0,77		
23123009	Casal Municipal de la Gent Gran de Santes-Escorxador	81.013,35	17.669,88	98.683,23	0,76		
23131008	Servei de menjador social per a persones en risc d'exclusió social	79.706,45	13.073,75	92.780,20	0,72		
23172001	Projectes d'interculturalitat i sensibilització	75.767,53	16.894,09	92.661,62	0,71		
23123002	Casal Municipal de la Gent Gran de Cerdanyola	73.025,93	15.751,96	88.777,89	0,68		
23161003	Formació d'igualtat, joventut i gent gran	63.293,15	14.965,88	78.259,03	0,60		
23161005	Servei d'Atenció Integral a la diversitat sexual (SAI)	60.904,05	14.766,23	75.670,28	0,58		
23123008	Casal Municipal de la Gent Gran de l'Havana	59.355,06	13.935,53	73.290,59	0,57		
23123010	Casal Municipal de la Gent Gran de la Llàntia	58.268,73	13.632,47	71.901,20	0,55		
23123004	Casal Municipal de la Gent Gran de Rocafonda	57.192,23	12.629,81	69.822,04	0,54		
23123006	Casal Municipal de la Gent Gran de Cirera	50.544,29	11.471,35	62.015,64	0,48		
23123005	Casal Municipal de la Gent Gran del Parc	50.053,39	11.748,22	61.801,61	0,48		
23123007	Casal Municipal de la Gent Gran de Pla d'en Boet	46.906,40	10.179,57	57.085,97	0,44		
23123003	Casal Municipal de la Gent Gran de Molins	45.592,18	9.901,67	55.493,85	0,43		
23152005	Intervenció socioeducativa	38.663,38	9.302,73	47.966,11	0,37	30.192,46	62,95%
23123011	Projectes de foment de l'envelliment actiu	31.370,51	6.587,36	37.957,87	0,29		
23145001	Centre de promoció social	28.738,32	5.736,39	34.474,71	0,27		
23172002	Maig intercultural	14.063,56	3.013,34	17.076,90	0,13		
23172005	Suport econòmic a projectes d'entitats	7.568,14	2.292,62	9.860,76	0,08		
23111007	Servei d'Orientació i Atenció a les Famílies	17,80	0,00	17,80	0,00		
Total Protecció i promoció social		12.617.229,44	2.411.852,68	15.029.082,12	115,89	4.500.273,25	29,94%



1.1.3. Seguretat i protecció civil

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
13010001	Gestió de la seguretat pública	1.528.290,08	330.565,92	1.858.856,00	14,33		
13220001	Protecció a la seguretat ciutadana	3.599.564,69	775.780,55	4.375.345,24	33,74		
13220002	Gestió de la seguretat ciutadana	24.594,83	4.551,80	29.146,63	0,22		
13223002	Accions policials de prevenció de la convivència	77.319,36	16.351,72	93.671,08	0,72		
13223003	Polícia comunitària	3.079.011,19	666.223,49	3.745.234,68	28,88		
13310001	Control de trànsit i seguretat viària	1.443.632,49	312.276,94	1.755.909,43	13,54	234,36	0,01%
13312002	Retirada de vehicles dificultant el trànsit	676.715,48	507.938,40	1.184.653,88	9,14	602.340,53	50,85%
13312005	Dipòsit de vehicles que dificulten el trànsit de vehicles i persones	467.022,23	95.183,06	562.205,29	4,34		
13411002	Gestió de la mobilitat	1.028.106,18	225.520,71	1.253.626,89	9,67	871.138,82	69,49%
13411003	Gestió de la infraestructura de la mobilitat	196.983,22	40.639,00	237.622,22	1,83		
13511002	Mecanismes de gestió d'emergències	26.910,83	6.388,90	33.299,73	0,26		
13511003	Vigilància, salvament i socorrisme de platges	347.542,31	73.037,73	420.580,04	3,24	115.214,41	27,39%
13511004	Plans i protocols de protecció civil	175.634,12	35.842,27	211.476,39	1,63		
13511005	Prevenció d'emergències	27.053,55	6.388,90	33.442,45	0,26		
Total Seguretat i protecció civil		12.698.380,56	3.096.689,39	15.795.069,95	121,80	1.588.928,12	10,06%

1.1.4. Recollida, tractament brossa i neteja viària

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
16311001	Neteja viària i control de qualitat	4.870.876,57	823.927,58	5.694.804,15	43,91		
16231001	Tractament de la brossa conjunta al Consorci	2.534.591,93	490.263,57	3.024.855,50	23,33		
16211001	Recollida de la fracció rebuig	2.160.230,87	438.217,21	2.598.448,08	20,04		
16214001	Recollida selectiva de residus urbans	1.217.925,41	247.074,63	1.465.000,04	11,30		
16212001	Recollida de la matèria orgànica	600.383,82	122.282,99	722.666,81	5,57		
16213001	Recollida de voluminosos	460.300,67	94.565,14	554.865,81	4,28		
16232001	Tractament de la matèria orgànica	349.076,72	67.018,08	416.094,80	3,21		
16221001	Gestió de residus sòlids urbans	287.182,87	55.122,09	342.304,96	2,64		
16233001	Tractament de voluminosos	228.160,93	45.219,89	273.380,82	2,11		
16233002	Tractament de selectives	54.665,44	10.978,00	65.643,44	0,51		
16215001	Neteja i recollida de residus als mercats	49.839,66	9.139,13	58.978,79	0,45		
Total Recollida, tractament brossa i neteja viària		12.813.234,89	2.403.808,31	15.217.043,20	123,48	7.592.462,88	49,89%

(*)

Els ingressos de les activitats de la brossa es tracten conjuntament. No estan distribuïts per activitats

1.1.5. Habitatge, urbanisme i vies públiques

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
15321001	Manteniment del paviment	5.910.671,24	983.408,39	6.894.079,63	53,16		
15221002	Foment a la rehabilitació d'habitatges	1.531.085,95	225.276,59	1.756.362,54	13,54		
15011002	Llicències d'activitats	1.169.279,95	252.921,27	1.422.201,22	10,97	191.970,61	13,50%
15221001	Ampliació del parc públic d'habitatge	851.297,26	136.371,79	987.669,05	7,62	234.991,24	23,79%
15112001	Gestió urbanística	485.497,84	100.289,04	585.786,88	4,52		
15010004	Llicències d'obres	313.450,85	71.903,21	385.354,06	2,97	76.234,60	19,78%
15010003	Atenció i informació del Servei de Llicències	262.889,41	49.562,94	312.452,35	2,41		
15210001	Yes We Rent	260.692,39	48.592,88	309.285,27	2,38		
15130001	Planejament urbanístic	218.154,36	41.376,95	259.531,31	2,00		
15300001	Manteniment del mobiliari urbà	180.893,70	35.812,60	216.706,30	1,67		
15010005	Inspecció i disciplina d'obres	171.550,87	31.705,74	203.256,61	1,57		
15011003	Inspecció i disciplina d'activitats	165.773,62	31.484,39	197.258,01	1,52		
15112004	Gestió del patrimoni arquitectònic	103.561,76	19.591,24	123.153,00	0,95		
15112003	Promoció i divulgació del Patrimoni Arquitectònic	89.447,18	16.197,79	105.644,97	0,81		
15221003	Inspecció i control d'habitabilitat	79.975,36	15.258,55	95.233,91	0,73		
15221004	Inspecció d'habitatges buits	43.596,46	8.104,12	51.700,58	0,40		
15112005	Assistència jurídica en matèria d'urbanisme	32.575,94	6.013,63	38.589,57	0,30		
Total Habitatge, urbanisme i vies públiques		11.870.394,14	2.073.871,12	13.944.265,26	107,53	503.196,45	3,61%



1.1.6. Cultura

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
33001004	Llicències d'ús cultura	24.180,97	7.911,40	32.092,37	0,25	0,00	
33211004	Premis literaris	5.653,89	2.594,43	8.248,32	0,06	0,00	
33212007	Serveis Biblioteca Antoni Comas	558.783,27	187.471,47	746.254,74	5,75	0,00	
33213007	Serveis Biblioteca Pompeu Fabra	757.382,55	256.437,56	1.013.820,11	7,82	0,00	
33214001	Serveis Biblioteca Fundació Iluro	163.446,11	49.264,91	212.711,02	1,64	0,00	
33221001	Fons Miralles	19.776,36	6.743,68	26.520,04	0,20	0,00	
33311001	Exposicions Can Serra	245.038,08	83.906,84	328.944,92	2,54	11.481,00	3,49%
33311002	Exposicions Can Marfà	213.588,23	71.322,12	284.910,35	2,20	6.675,00	2,34%
33311003	Exposicions Ca l'arenas	176.123,85	59.554,64	235.678,49	1,82	7.209,00	3,06%
33311004	Museu Art Contemporani de Mataró	220.593,08	67.257,11	287.850,19	2,22	5.350,00	1,86%
33312001	Documentació, conservació i recerca patrimoni cultu	207.663,11	69.472,80	277.135,91	2,14	26.460,90	9,55%
33321001	M/AIC Mataró Art Contemporani	323.616,04	110.138,08	433.754,12	3,34	131.327,07	30,28%
33322002	Programació de la temporada estable de cinema	8.593,58	3.206,39	11.799,97	0,09	0,00	
33331001	Fet a Mataró	52.418,53	17.901,60	70.320,13	0,54	0,00	
33331002	Sortim en Família Teatre i Música	44.352,51	14.888,60	59.241,11	0,46	0,00	
33331004	Temporada estable teatre i dansa	287.614,64	96.436,43	384.051,07	2,96	58.612,63	15,26%
33331005	Projectes proximitat d'arts escèniques	212.011,42	71.516,38	283.527,80	2,19	143.453,81	50,60%
33332001	Aula de Teatre	143.425,45	48.976,26	192.401,71	1,48	56.379,88	29,30%
33333001	Casa de la Música Popular	69.847,79	22.207,22	92.055,01	0,71	0,00	
33333003	Programació de Jazz	28.361,53	9.950,22	38.311,75	0,30		
33333006	Música antiga	41.857,91	14.311,09	56.169,00	0,43	5.000,00	8,90%
33341001	Patrimoni natural	76.091,78	25.641,32	101.733,10	0,78	3.182,00	3,13%
33411003	Difusió cultural	65.200,64	22.353,76	87.554,40	0,68	0,00	
33413006	Suport a les entitats i festes de barri	269.548,39	87.856,55	357.404,94	2,76	0,00	
33414005	Suport a l'activitat cultural	276.448,56	93.185,42	369.633,98	2,85	0,00	
33414006	Activitats Nau Gaudí	14.223,81	4.624,10	18.847,91	0,15	14.425,00	76,53%
33420001	Foment i millora de la llengua catalana	88.219,04	26.541,41	114.760,45	0,88	0,00	
33611002	Gestió arqueològica	188.114,74	64.501,51	252.616,25	1,95	1.725,00	0,68%
33811001	Cicle de Reis	178.699,80	60.178,38	238.878,18	1,84	0,00	
33811002	Carnestoltes	63.998,88	21.702,54	85.701,42	0,66	0,00	
33811005	Sant Jordi	20.577,14	7.105,82	27.682,96	0,21	0,00	
33811008	Setmana Santa	2.726,78	704,14	3.430,92	0,03	0,00	
33811010	Romeria del Rocío	2.726,78	704,14	3.430,92	0,03	0,00	
33811012	Altres activitats del calendari festiu	15.388,04	4.826,99	20.215,03	0,16	0,00	
33812001	Les Santes	197.440,79	68.314,54	265.755,33	2,05	13.913,80	5,24%
33819001	Gestió de les figures i colles institucionals	63.294,01	21.379,05	84.673,06	0,65	6.733,20	7,95%
Total Cultura		5.327.028,08	1.781.088,90	7.108.116,98	54,81	491.928,29	6,92%

1.1.7. Foment de l'ocupació

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
24124001	Plans d'ocupació	2.265.911,12	528.304,61	2.794.215,73	21,55	2.298.864,93	82,27%
24132001	Programes d'informació i orientació professional	469.665,49	109.450,04	579.115,53	4,47	304.257,90	52,54%
24111001	Formació professionalitzadora	434.930,42	99.008,86	533.939,28	4,12	135.457,48	25,37%
24133001	Ocupació Jove: informació, orientació i acompanyament a la inserció dels joves	423.083,43	97.304,52	520.387,95	4,01	145.067,52	27,88%
24132002	Acompanyament a la inserció laboral > 26 anys	334.446,64	78.312,63	412.759,27	3,18	367.727,18	89,09%
24100002	Projectes transversals d'ocupació	208.482,25	49.036,90	257.519,15	1,99	42.888,44	16,65%
24143001	Prospecció d'empreses	159.317,36	37.119,08	196.436,44	1,51	6.400,00	3,26%
24141001	Borsa de treball	152.198,87	34.796,35	186.995,22	1,44	132.219,93	70,71%
24150002	Pràctiques en empreses	73.238,93	17.119,93	90.358,86	0,70		
24112001	Formació contínua i de reciclatge professional	27.608,68	6.906,18	34.514,86	0,27	2.745,00	7,95%
24151001	Subvencions per al foment de l'activitat econòmica	16.678,37	3.645,04	20.323,41	0,16		
Total Foment de l'ocupació		4.565.561,56	1.061.004,14	5.626.565,70	43,39	3.435.628,38	61,06%



1.1.8. Medi ambient, jardins i sanejament

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
17110001	Manteniment de jardineria i zones verdes	3.338.003,27	533.272,14	3.871.275,41	29,85	0,00	
17241001	Manteniment dels espais naturals	352.860,10	60.284,59	413.144,69	3,19	11.953,28	2,89%
17241002	Manteniment i neteja de platges	287.248,22	46.605,65	333.853,87	2,57	0,00	
17221001	Pla d'Acció per l'Energia Sostenible i el Clima	117.538,85	19.613,77	137.152,62	1,06	7.900,00	5,76%
17242001	Gestió agrícola i forestal en sòl no urbanitzable	90.687,84	14.901,61	105.589,45	0,81	2.907,66	2,75%
17000001	Gestió energètica municipal	75.143,92	12.861,74	88.005,66	0,68	0,00	
17000002	Sensibilització ambiental	66.104,30	11.173,24	77.277,54	0,60	0,00	
17000003	Qualitat ambiental urbana	56.574,17	9.293,25	65.867,42	0,51	0,00	
Total Medi ambient, jardins i sanejament		4.384.160,67	708.005,99	5.092.166,66	39,27	22.760,94	0,45%

1.1.9. Esport

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
34011003	Gestió i funcionament de les instal·lacions esportives	1.599.040,93	318.155,75	1.917.196,68	14,78	19.246,82	1,00%
34113002	Subvencions promoció esportiva	335.393,40	59.260,32	394.653,72	3,04	0,00	
34123001	Actes esportius escolars	312.904,95	63.351,81	376.256,76	2,90	0,00	
34224001	Servei de bany	246.894,22	125.424,08	372.318,30	2,87	206.873,05	55,56%
34223002	Cursets activitats acuàtiques per adults	160.931,01	82.026,54	242.957,55	1,87	51.083,92	21,03%
34132003	Altres actes esportius regulars	171.594,60	33.760,03	205.354,63	1,58	0,00	
34223003	Iniciació cursets natació per escoles i altres grups	127.201,59	65.002,75	192.204,34	1,48	4.385,55	2,28%
34223001	Cursets natació infantils	103.155,14	53.321,87	156.477,01	1,21	43.567,36	27,84%
34112002	Altres actes esportius de lleure ciutadà	92.568,39	23.309,44	115.877,83	0,89	0,00	
34120001	Jocs Escolars	74.651,57	15.589,06	90.240,63	0,70	2.500,00	2,77%
34113001	Subvencions activitats esportives extraordinàries	71.182,16	13.643,03	84.825,19	0,65	0,00	
34131001	Activitat física per a la gent gran	64.595,50	13.311,05	77.906,55	0,60	43.923,68	56,38%
34112001	Nit de l'esport	42.359,39	9.069,14	51.428,53	0,40	0,00	
34132001	Santes esportives	38.826,57	8.735,21	47.561,78	0,37	2.427,47	5,10%
34132002	Mitja marató	30.248,15	6.742,49	36.990,64	0,29	800,00	2,16%
34133001	Esport adaptat	20.653,76	4.507,19	25.160,95	0,19	1.500,00	5,96%
Total Esport		3.492.201,33	895.209,76	4.387.411,09	33,83	376.307,85	8,58%

1.1.10. Transport públic

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
44111001	Gestió del servei Mataró BUS	4.856.037,16	637.621,18	5.493.658,34	42,36	879.061,97	16,00%
44111002	Altres serveis de transport col·lectiu i promoció	29.098,90	5.164,92	34.263,82	0,26	1.414,25	4,13%
Total Transport públic		4.885.136,06	642.786,10	5.527.922,16	42,63	880.476,22	15,93%



1.1.11. Comerç, turisme i empresa

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
43323001	Suport empresarial i polígons	754.143,82	192.921,71	947.065,53	7,30	428.924,59	45,29%
43121001	Mercat de la Plaça de Cuba	469.412,96	130.241,81	599.654,77	4,62	159.966,43	26,68%
43141002	Model i estratègia comercial	422.348,46	113.181,51	535.529,97	4,13	50.678,00	9,46%
43131001	Gestió dels mercats setmanals	158.601,43	49.890,68	208.492,11	1,61	204.379,02	98,03%
43231005	Productes i infraestructures turístiques	114.288,82	30.591,67	144.880,49	1,12	2.904,55	2,00%
43216002	Projecció internacional i màrqueting	100.153,40	28.142,12	128.295,52	0,99	11.400,00	8,89%
43351001	Economia social i solidària	98.752,68	27.004,67	125.757,35	0,97	39.540,00	31,44%
43231004	Servei d'informació turística	95.600,94	27.537,27	123.138,21	0,95	51.102,90	41,50%
43231003	Impuls del front marítim	95.236,07	27.581,78	122.817,85	0,95	18.418,04	15,00%
43112001	Fires mercat	74.246,07	21.561,95	95.808,02	0,74	7.000,00	7,31%
43216001	Intermediació amb entitats i acords de col·laboració	57.554,21	13.933,40	71.487,61	0,55		
43141003	Acords de col·laboració de comerç	43.921,25	12.546,41	56.467,66	0,44		
43121002	Mercat de la Plaça Gran	36.445,82	10.097,20	46.543,02	0,36	3.402,52	7,31%
43113001	Fira d'atraccions	26.470,13	8.338,11	34.808,24	0,27	5.067,50	14,56%
43331001	Consell Econòmic i Social	16.234,76	5.354,55	21.589,31	0,17		
Total Comerç, turisme i empresa		2.563.410,82	698.924,84	3.262.335,66	25,16	982.783,55	30,13%

1.1.12. Participació ciutadana

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
92432002	Gestió de Centres Cívics	827.270,88	120.365,89	947.636,77	7,31	14.706,43	1,55%
92411001	Promoció de la participació ciutadana	283.896,54	42.267,30	326.163,84	2,52		
92451001	Mediació comunitària	278.412,12	40.166,46	318.578,58	2,46	106.875,00	33,55%
92421001	Dinamització territorial	168.431,51	26.537,18	194.968,69	1,50		
92411003	Participació i suport a l'associacionisme	111.636,40	17.840,56	129.476,96	1,00	39.368,43	30,41%
92451002	Mediació intercultural	111.803,05	17.325,05	129.128,10	1,00		
92431004	Promoció i difusió de les entitats i el voluntariat	101.649,92	16.406,91	118.056,83	0,91		
92471001	Millora de barris incloses en plans integrals	73.268,79	11.489,62	84.758,41	0,65		
92451003	Programa de suport a les comunitats de veïns	68.497,83	9.251,57	77.749,40	0,60		
92431005	Formació i assessorament a les entitats	46.501,58	6.849,31	53.350,89	0,41		
92481001	Projectes sobre civisme i convivència	38.474,31	6.350,74	44.825,05	0,35		
Total Participació ciutadana		2.109.842,93	314.850,59	2.424.693,52	18,70	160.949,86	6,64%

1.1.13. Enllumenat públic

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
16510001	Manteniment de l'enllumenat públic	1.552.245,76	251.777,36	1.804.023,12	13,91	25.600,34	1,42%
Total Enllumenat públic		1.552.245,76	251.777,36	1.804.023,12	13,91	25.600,34	1,42%

1.1.14. Atenció als ciutadans

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
92510002	Atenció presencial	752.495,24	425.604,55	1.178.099,79	9,08		
92512001	Atenció telefònica	134.954,95	75.187,21	210.142,16	1,62		
92512002	Atenció telemàtica	1.097,19	435,97	1.533,16	0,01		
Total Atenció als ciutadans		888.547,38	501.227,73	1.389.775,11	10,72	0,00	



1.1.15. Salubritat pública

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
31141001	Vigilància i control alimentari	267.797,90	41.707,35	309.505,25	2,39	57.663,97	18,63%
31111001	Gestió dels animals de companyia	235.039,73	43.959,20	278.998,93	2,15	95.013,07	34,05%
31111004	Vigilància i control de sanitat ambiental	125.186,48	19.712,97	144.899,45	1,12	0,00	
31121001	Promoció de la salut	110.257,16	16.616,40	126.873,56	0,98	47.374,29	37,34%
31111003	Control integrat de plagues	84.259,81	12.742,24	97.002,05	0,75	38.924,56	40,13%
31122001	Pla Municipal Drogodependències	58.576,63	9.570,04	68.146,67	0,53	19.868,89	29,16%
31111002	Control integrat dels animals peridomèstics	29.735,01	4.929,36	34.664,37	0,27	0,00	
Total Salubritat Pública		910.852,72	149.237,56	1.060.090,28	8,17	258.844,78	24,42%

1.1.16. Comunicació

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
49110001	Gestió de la comunicació	351.309,72	54.710,50	406.020,22	3,13		
49110002	Mitjans de comunicació municipals	13.945,69	1.872,27	15.817,96	0,12		
49110003	Campanyes de comunicació	128.635,45	19.897,34	148.532,79	1,15		
49111001	Mataró Audiovisual	859.286,70	97.677,59	956.964,29	7,38		
Total Comunicació		1.353.177,56	174.157,70	1.527.335,26	11,78	0,00	

1.1.17. Òrgans de govern

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
91212003	Casaments civils	59.227,05	9.846,54	69.073,59	0,53		
91201004	Avaluació de polítiques públiques	43.299,67	6.547,63	49.847,30	0,38		
Total Òrgans de govern		102.526,72	16.394,17	118.920,89	0,92	0,00	

1.1.18. Altres

Codi	Activitats / Prestacions	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
92010006	Manteniment de solars	236.264,67	36.805,70	273.070,37	2,11	0,00	
92320003	Innovació i transformació municipal	188.714,23	29.584,83	218.299,06	1,68	0,00	
49321001	Servei públic de consum	169.838,64	26.584,30	196.422,94	1,51	92.616,00	47,15%
16411001	Cementiris	161.632,91	27.450,71	189.083,62	1,46	2.915,91	1,54%
92320001	Mataró 2022_30. Estratègia de ciutat	125.277,37	19.496,43	144.773,80	1,12	89.402,17	61,75%
92320006	Mataró Ciutat Intel·ligent	94.552,04	13.536,97	108.089,01	0,83	48.456,80	44,83%
92321003	Observatoris i estudis socioeconòmics	54.946,29	8.340,50	63.286,79	0,49	28.086,30	44,38%
92320005	PECT	48.488,67	8.223,08	56.711,75	0,44	0,00	
49331001	Junta Arbitral de Consum	42.284,79	6.397,93	48.682,72	0,38	16.393,73	33,67%
92321002	Centre de coneixement urbà	37.942,80	5.562,92	43.505,72	0,34	26.547,40	61,02%
92321004	Bon govern, Ètica i Transparència	22.687,88	3.346,03	26.033,91	0,20	0,00	
92321001	Perfil de ciutat	21.756,44	3.346,03	25.102,47	0,19	0,00	
Total Altres		1.204.386,73	188.675,43	1.393.062,16	10,74	304.418,31	21,85%



2. Indicadors de gestió

L'Ajuntament de Mataró fa anys que en la seva Memòria econòmic financerà anual i incorpora indicadors de gestió. Aquest indicadors serveixen per avaluar en la mesura dels possible l'eficàcia, eficiència i economia dels principals serveis prestats per l'Ajuntament. Els serveis que s'han anat analitzant des de fa anys són els següents:

- Servei de recollida d'escombraries domiciliària
- Servei de recollida d'escombraries comercial
- Servei de grua
- Servei de les escoles bressol
- Servei de l'IES Miquel Biada
- Servei del Mataró bus

Les dades utilitzades per el càlcul d'aquests indicadors durant l'any 2018 són les següents:



1.1. Recollida d'escombraries (domiciliària i comercial)

BROSSA DOMICILIÀRIA

COST PER HABITANT		2019		2020	
Cost del servei /		6.338.278,92	49,52	6.862.846,68	52,92
Núm. Habitants		128.000		129.680	

NIVELL D'AUTOFINANÇAMENT		2019		2020	
Rendiment del servei /		5.558.178,17	87,69%	6.126.540,74	89,27%
Cost del servei		6.338.278,92		6.862.846,68	

COST UNITARI		2019		2020	
Cost del servei /		6.338.278,92	121,39	6.862.846,68	131,66
Núm. Prestacions realitzades		52.214		52.127	

EMPLEATS PER HABITANT		2019		2020	
Núm efectius del servei /		23,00	0,00	23,00	0,00
Núm. Habitants		128.000		129.680	

ACTUACIONS PER HABITANT		2019		2020	
Núm. Prestacions realitzades /		52.214,00	0,41	52.127,00	0,40
Núm. Habitants		128.000		129.680	

BROSSA COMERCIAL

COST PER HABITANT =		2019		2020	
Cost del servei /		2.456.335,92	19,19	2.659.392,05	20,51
Núm. Habitants		128.000		129.680	

NIVELL D'AUTOFINANÇAMENT =		2019		2020	
Rendiment del servei /		1.943.609,09	79,13%	1.465.922,14	55,12%
Cost del servei		2.456.335,92		2.659.392,05	

COST UNITARI		2019		2020	
Cost del servei /		2.456.335,92	509,61	2.659.392,05	565,95
Núm. Prestacions realitzades		4.820		4.699	

EMPLEATS PER HABITANT		2019		2020	
Núm efectius del servei /		13,00	0,00	13,00	0,00
Núm. Habitants		128.000		129.680	

ACTUACIONS PER HABITANT		2019		2020	
Núm. Prestacions realitzades /		4.820,00	0,04	4.699,00	0,04
Núm. Habitants		128.000		129.680	



Observacions:

El cost del servei de recollida d'escombreries té un cost total al 2020 de 9.522.238,73 € (6.862.846,68 € corresponents a la recollida domiciliària i 2.659.392,05 € a la comercial). Pel que fa al nombre de prestacions, es mantenen amb lleugeres variacions: les recollides domiciliàries passen de 52.214 a 52.127 i la comercial de 4.820 a 4.699.

El contracte de neteja i recollides ha augmentat 1,6 M€ respecte el 2019.

L'Ajuntament en Ple, en data 4 d'abril del 2019, va acordar la resolució per mutu acord del contracte del servei públic de recollida de residus, de la neteja viària, de la neteja del passeig marítim i les platges, adjudicat a favor de l'empresa FCC amb efectes a l'1 d'abril del 2020.

En data 31 de març del 2020, per decret de l'alcalde 2310, es va acordar suspendre el termini de resolució del contracte fins el dia 30 d'abril del 2020. En data 30 d'abril, per decret de l'alcalde 2727, es va acordar suspendre el termini de resolució del contracte fins que s'aixequés l'estat d'alarma pel Covid_19 i en data 23 de maig, per decret de l'alcalde 3182, es va acordar comunicar a FCC que, en compliment de l'acord de Ple de data 4 d'abril del 2019, continués prestant el servei públic de recollida de residus, neteja viària i neteja del Pg. Marítim i de les platges, amb els mitjans que actualment disposa per la prestació del servei fins que s'hagi adjudicat el nou contracte que s'està licitant i que es preveu adjudicar en els propers mesos.

La resolució del contracte va implicar per a l'exercici 2020, un augment de 57mil€ en concepte d'ampliació de serveis, de 508mil€ en concepte de liquidació del contracte, de 315mil€ en concepte d'amortització de vehicles antics i 3 vehicles addicionals per import de 65mil€. Aquests imports ja han estat ajustats el cost corresponent a 2020.

Pel que fa a la brossa domiciliària, el cost del servei augmenta un 8,2% i el rendiment del servei un 10,2%. L'increment de la taxa respecte el 2019 (+0,56 M€) ve provocat per dos motius: primer, per l'augment de la taxa del 5,3%, i segon, per la introducció de nous supòsits de tributació, locals sense activitat i solars sense edificar.

Respecte la brossa comercial, l'increment del cost és del 8,3% i el del rendiment del servei és del -24,6%. La reducció del rendiment (ingressos) del servei ha estat provocada perquè durant la pandèmia de la covid-19 s'ha realitzat exempcions pel preu públic de la brossa als establiments que han estat tancats per l'estat d'alarma i per les següents restriccions que s'han aplicat en els mesos posteriors d'aquest estat d'alarma.



1.2. Servei de grua

COST PER HABITANT	2019		2020	
Cost del servei /	1.750.012,52	13,67	1.746.859,17	13,47
Núm. Habitants	128.000		129.680	

NIVELL D'AUTOFINANÇAMENT	2019		2020	
Rendiment del servei /	694.846,85	39,71%	602.340,53	34,48%
Cost del servei	1.750.012,52		1.746.859,17	

COST UNITARI	2019		2020	
Cost del servei /	1.750.012,52	301,62	1.746.859,17	414,24
Núm. Prestacions realitzades	5.802		4.217	

EMPLEATS PER HABITANT	2019		2020	
Núm efectius del servei /	19,10	0,00	19,10	0,00
Núm. Habitants	128.000		129.680	

ACTUACIONS PER HABITANT	2019		2020	
Núm. Prestacions realitzades /	5.802,00	0,05	4.217,00	0,03
Núm. Habitants	128.000		129.680	

Observacions:

El cost de servei de grua passa de 1.750.012,52 € del 2019 a 1.746.859,17 al 2020. El nombre de prestacions té una davallada de -1.585 (-27%) passant de 5.802 al 2019 a 4.217 al 2020. Els ingressos també disminueixen i pel 2020 van ser de 602.340,53 € (-13% respecte el 2019) que en referència amb el cost produeix una lleugera disminució del rendiment del servei (del 39,71% al 2019 al 34,48% al 2020). El % de davallada del nombre de prestacions és superior al decrement dels ingressos de la taxa. Aquesta es va preveure amb un increment d'aproximadament un 8% respecte el 2019. Aquestes disminucions responen als efectes de la pandèmia per la disminució de l'activitat durant el confinament en els mesos de març a maig i un descens de la mobilitat una vegada finalitzat l'estat d'alarma i a les noves restriccions implantades durant els mesos d'octubre a desembre.



1.3. Servei d'Escoles Bressol

COST PER HABITANT	2019		2020	
Cost del servei /	5.423.235,32	42,37	5.069.541,12	39,09
Núm. Habitants	128.000		129.680	

NIVELL D'AUTOFINANÇAMENT	2019		2020	
Rendiment del servei /	2.013.560,82	37,13%	1.888.485,53	37,25%
Cost del servei	5.423.235,32		5.069.541,12	

COST UNITARI	2019		2020	
Cost del servei /	5.423.235,32	6.518,31	5.069.541,12	6.786,53
Núm. Prestacions realitzades	832		747	

EMPLEATS PER HABITANT	2019		2020	
Núm efectius del servei /	78,67	0,00	79,66	0,00
Núm. Habitants	128.000		129.680	

ACTUACIONS PER HABITANT	2019		2020	
Núm. Prestacions realitzades /	832,00	0,01	747,00	0,01
Núm. Habitants	128.000		129.680	

Observacions:

El detall de la cobertura del servei és el següent:

	2019		2020	
Cost total Escoles Bressol	5.423.235,32	100,00%	5.069.541,12	100,00%
Ingressos directes imputats al programa:	2.013.556,73	37,13%	1.888.485,53	37,25%
Preus públics	1.605.553,58	29,6%	878.865,53	17,3%
Subvenció Diputació	408.003,15	7,5%		
Subvenció Generalitat			1.009.620,00	19,9%
Diferència - aportació municipal	3.409.678,59	62,87%	3.181.055,59	62,75%

El cost del servei d'Escoles Bressol es redueix passant de 5.423.235,32 € al 2019 a 5.069.541,12 € al 2020, mentre que el nombre de prestacions s'ha reduït també lleugerament en 85, situant-se al 2020 en 747. Els ingressos també es redueixen, passant de 2.013.556,73 al 2019 a 1.888.485,53 € al 2020. El finançament per part de l'Ajuntament ha sigut del 63%, mentre que la cobertura per part de preus públics i subvencions va ser el 37%. Els ingressos per preus públics s'han reduït respecte el 2019 per la disminució del nombre d'alumnes. L'increment de l'aportat de subvenció de la Generalitat es degut a que en el 2020 es va aprovar el procediment de finançament de les llars d'infants i escoles bressol de titularitat de l'Ajuntament i resulta un import de 1.300 d'euros per plaça ocupada en el curs 2019-2020 i per contra s'ha deixat de rebre la de la Diputació.



1.4. Servei de l'IES Miquel Biada

COST PER HABITANT	2019		2020	
Cost del servei /	8.586.633,77	67,08	8.770.373,04	67,63
Núm. Habitants	128.000		129.680	

NIVELL D'AUTOFINANÇAMENT	2019		2020	
Rendiment del servei /	6.775.110,78	78,90%	7.089.385,10	80,83%
Cost del servei	8.586.633,77		8.770.373,04	

COST UNITARI	2019		2020	
Cost del servei /	8.586.633,77	6.514,90	8.770.373,04	6.857,21
Núm. Prestacions realitzades	1.318		1.279	

EMPLEATS PER HABITANT	2019		2020	
Núm efectius del servei /	113,30	0,00	114,82	0,00
Núm. Habitants	128.000		129.680	

ACTUACIONS PER HABITANT	2019		2020	
Núm. Prestacions realitzades /	1.318,00	0,01	1.279,00	0,01
Núm. Habitants	128.000		129.680	

Observacions:

Els cost del servei de l'IES Biada ha augmentat lleugerament, sent 8.770.373,04 € el cost del 2020. El nombre de prestacions s'ha reduït en 39 (1.318 al 2019 i 1.279 al 2020). Els ingressos pel 2020 han sigut de 7.089.385,10 €, el que dona una cobertura del 81%. El cost més important de l'activitat és el relatiu al cost de personal

El detall de la cobertura del servei es mantenen similars als de l'exercici anterior i ha estat el següent:

Cost total Institut Miquel Biada	8.586.633,77	100,00%	8.770.373,04	100,00%
Ingressos directes imputats al programa:	6.775.110,78	78,90%	7.089.385,10	80,83%
Preus públics	227.894,27	2,7%	212.514,54	2,4%
Subvenció Generalitat	6.547.216,51	76,2%	6.876.870,56	78,4%
Diferència - aportació municipal	1.811.522,99	21,10%	1.680.987,94	19,17%



1.5. Servei de Mataró Bus

COST PER HABITANT	2019		2020	
Cost del servei /	6.824.614,38	53,32	7.120.522,39	54,91
Núm. Habitants	128.000		129.680	

NIVELL D'AUTOFINANÇAMENT	2019		2020	
Rendiment del servei /	3.540.596,69	51,88%	2.346.290,16	32,95%
Cost del servei	6.824.614,38		7.120.522,39	

COST UNITARI	2019		2020	
Cost del servei /	6.824.614,38	1,50	7.120.522,39	2,47
Núm. Prestacions realitzades	4.563.498		2.879.088	

EMPLEATS PER HABITANT	2019		2020	
Núm efectius del servei /	86,88	0,00	79,24	0,00
Núm. Habitants	128.000		129.680	

ACTUACIONS PER HABITANT	2019		2020	
Núm. Prestacions realitzades /	4.563.498,00	35,65	2.879.088,00	22,20
Núm. Habitants	128.000		129.680	

Observacions:

L'increment en el cost del Mataró Bus 2020 ha estat condicionada per la situació excepcional provocada per la Covid_19, la qual ha provocat durant l'any 2020 una davallada en el nombre de viatgers de pagament que ha passat de 4.563.498 viatgers en el 2019 als 2.879.088 en el 2020 amb un decrement en el nombre de viatgers d' 1.684.410 viatgers respecte el 2019, el que representa una davallada del 36,9%.