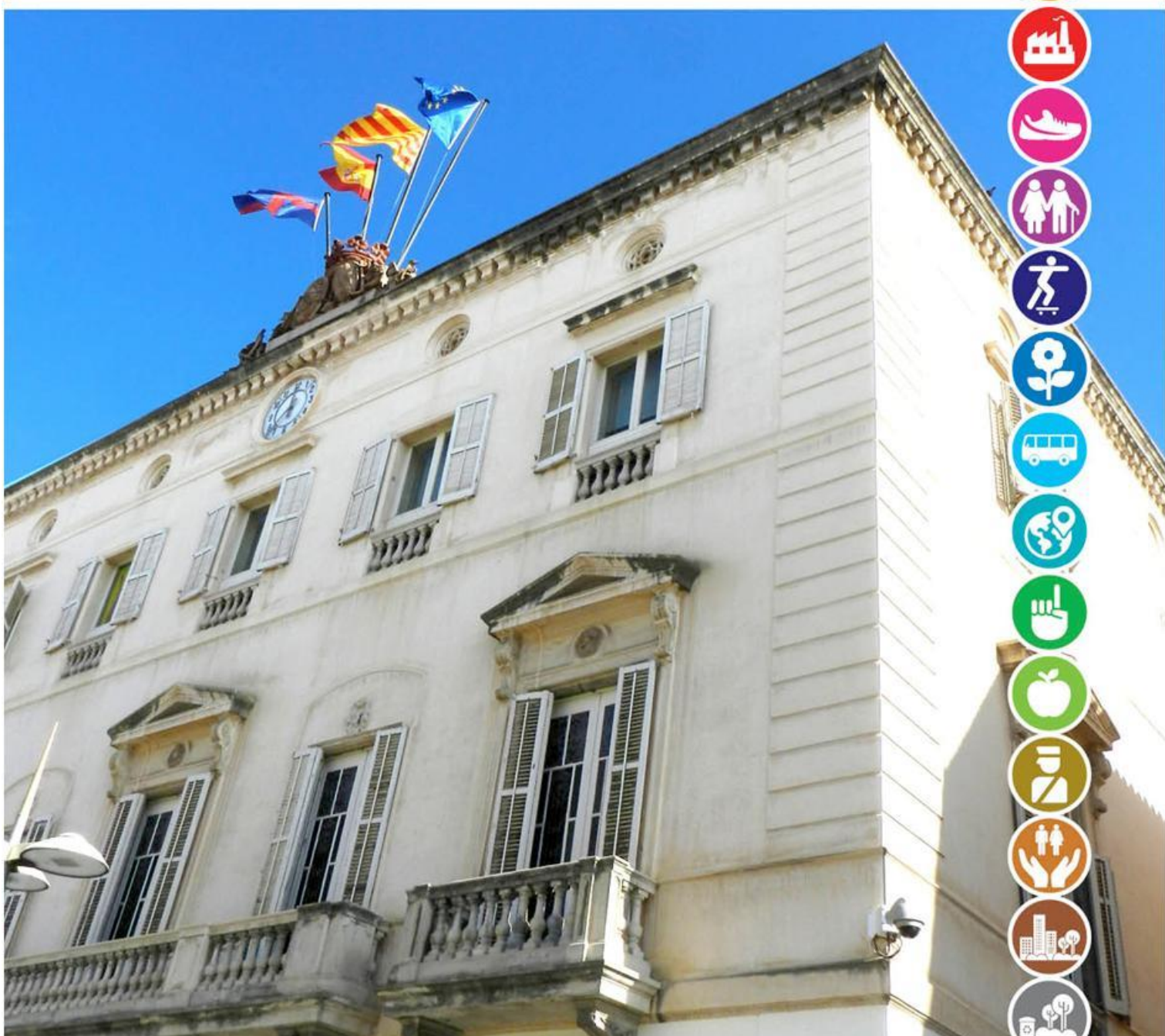




Catàleg de serveis

de l'Ajuntament de Mataró

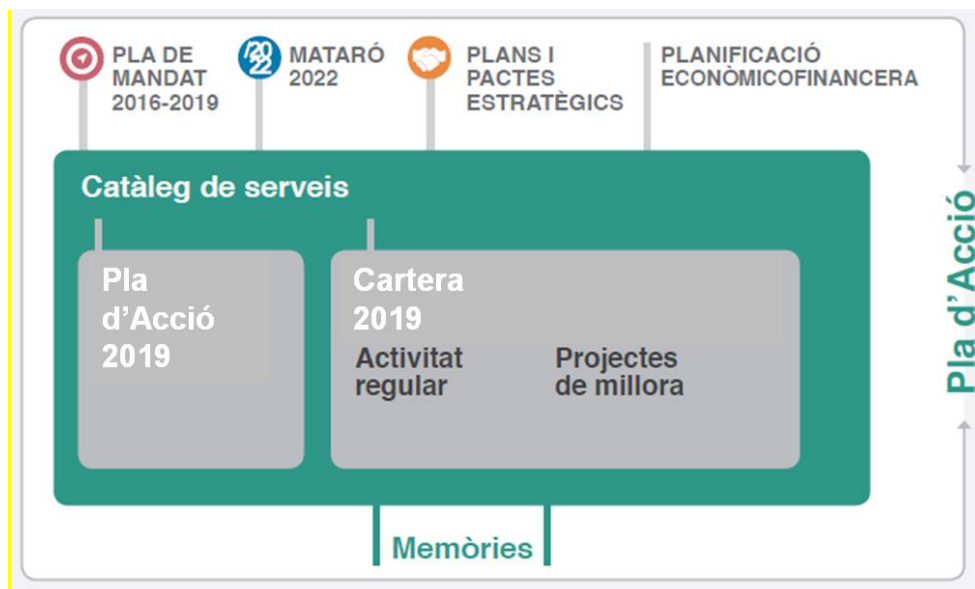


1. Presentació

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.



Ja fa un seguit d'anys que l'Ajuntament a l'hora de presentar la proposta de com pensa utilitzar els recursos que preveu tenir durant l'any (pressupost), com els està utilitzant (execució) i de com realment els ha fet servir (liquidació) ho intenta fer de manera entenedora i didàctica utilitzant un format de presentació de la informació (feixuga i tècnica) més propera i quotidiana. Així doncs, disposem de diversos documents i eines que recullen aquesta voluntat i que estan disponibles al web de l'Ajuntament. És interessant visitar els llocs web de <https://pressupost.mataro.cat> , <https://pressupost.mataro.cat/visualizaciones/costes> o <http://mataro.cat/web/portal/ca/sites/deute/index.html> on podem consultar informació econòmico-financera de l'Ajuntament en un format entenedor.

Per tant es facilita l'accés al conjunt d'informació vinculada a l'activitat i gestió municipal dins del projecte municipal de Bon Govern, ètica i transparència.

Si fins ara, aquesta informació ens donava coneixement de com es gasten els recursos de l'Ajuntament, ara es dona un pas més i amb el nou model de costos que s'ha desenvolupat, ampliem aquest coneixement i es publica la relació de costos de les activitats que es presten. La principal diferència entre aquests dos tipus d'informació és que la primera (pressupost, execució, liquidació, deute,...) és una exposició dels recursos que s'assignen al conjunt de programes i projectes de l'Ajuntament ja siguin finalistes (que la seva prestació té una repercussió directa en el ciutadà i/o ciutat) o no finalistes (activitats que el ciutadà no rep directament però que són necessàries per a poder desenvolupar les primeres: recursos humans, intervenció,...). Per la seva banda, la comptabilitat de costos distribueix aquests darrers a totes les activitats finalistes. A mode d'exemple, les activitats d'ensenyament a nivell de pressupost no tenen en compte la gestió dels seus recursos humans, la fiscalització de la seva despesa, la gestió de les seves compres,... En canvi en la comptabilitat de costos, aquestes activitats d'ensenyament recullen el cost addicional que suposa prestar aquests serveis i per tant es dona una visió real del cost de la prestació dels serveis.

Aquest és un model creat i desenvolupat per la pròpia organització, han estat els propis treballadors/es de l'Ajuntament els qui hi han participat i definit els diferents elements que s'exposaran a continuació. Donat el seu coneixement i la seva experiència en els diferents àmbits han facilitat la tasca del disseny i la solució dels possibles problemes. És un projecte dinàmic, més enllà de l'actualització anual de les dades econòmiques, es treballa contínuament per anar millorant el propi model tot i que el nucli essencial és el que ja es disposa i es presenta aquí. Per tant, és un model participatiu en la vessant del disseny i que pretén una millor i major comprensió de com s'utilitzen els recursos que els ciutadans confien a l'organització.

Per últim, indicar que aquest és el segon informe que engloba íntegrament la totalitat d'activitats i recursos de l'Ajuntament. Tot i que les bases i metodologies ja estan establertes, com a projecte dinàmic que és, resta subjecte a millores i ampliacions en propers exercicis. Respecte les ampliacions, en propers exercicis s'inclourà la totalitat del grup Ajuntament, és a dir, s'inclouran els costos i activitats dels ens dependents de l'Ajuntament.



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 2021 es tanca com el cinqué 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.

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.

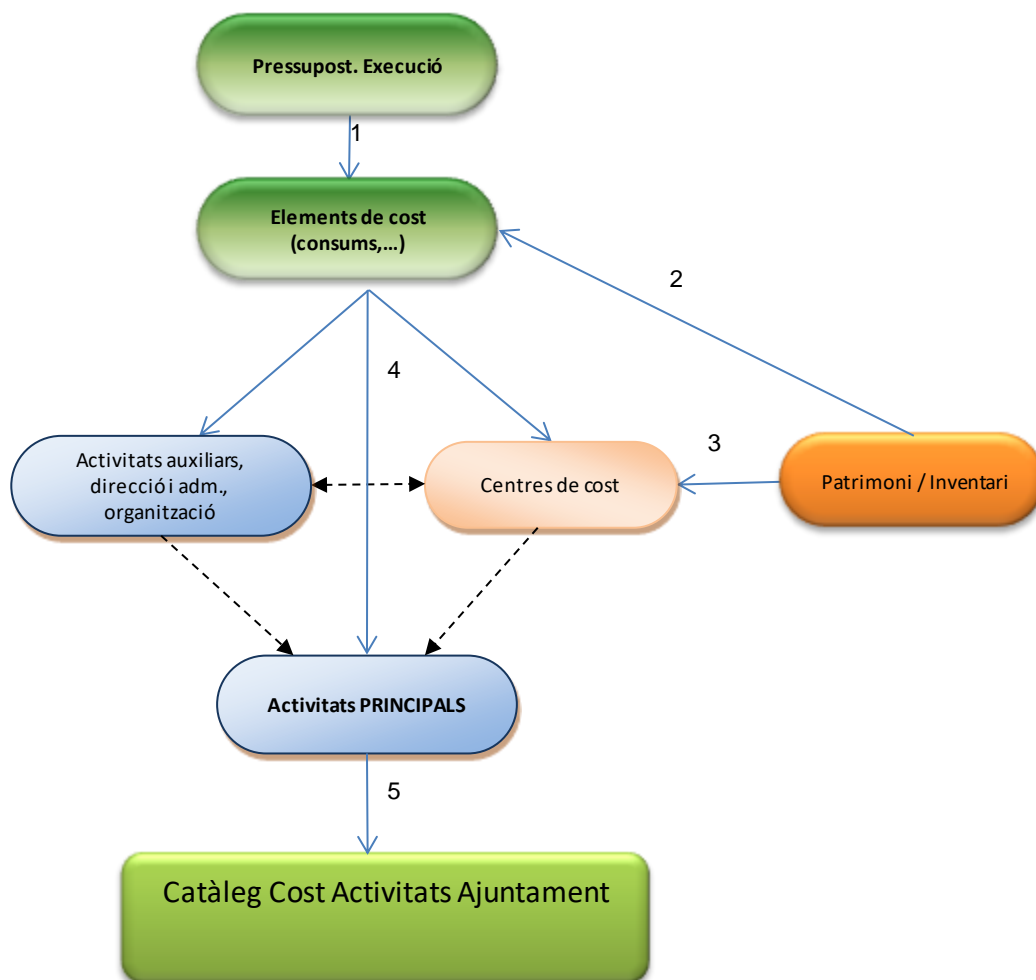
3.1. Definicions i elements del model de costos

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.



(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,...)

—> Distributions 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 2021

L'import del cost i dels ingressos 2021 de les activitats, deriva de la liquidació del pressupost de l'exercici 2021. 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

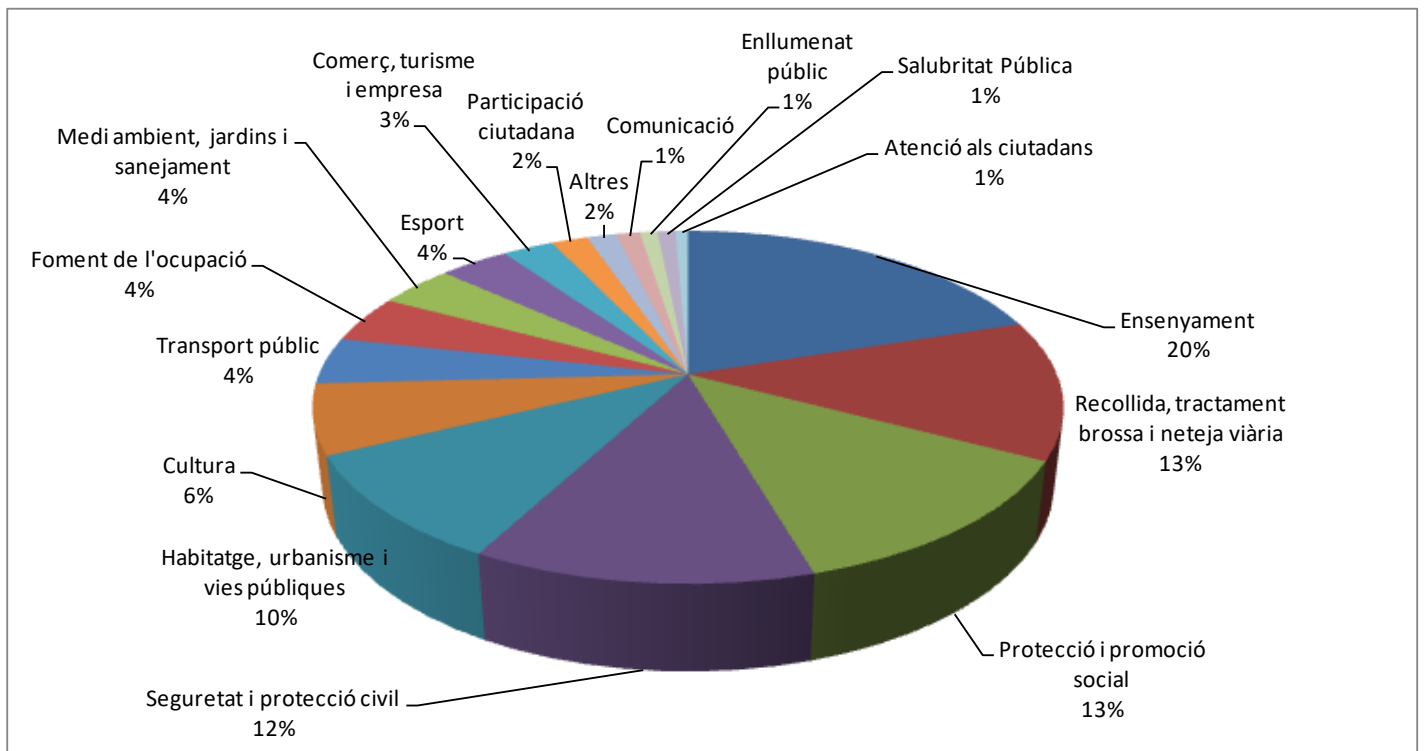
Un cop classificats els 133.511.834,09 en elements, assignats a activitats i centres, tenim que:

	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura		COST TOTAL 2020	Cost per habitant
Total COST 2021	112.491.367,73	21.020.466,36	133.511.834,09	1.033,78	39.061.302,40	29,26%		124.522.320,58	960,23

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



Àmbit	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
Ensenyament	23.159.523,10	3.489.769,22	26.649.292,32	206,35	12.029.801,05	45,14%
Recollida, tractament	14.346.712,43	2.703.388,39	17.050.100,82	132,02	9.162.700,16	53,74%
Protecció i promoció social	14.238.627,32	2.768.729,16	17.007.356,48	131,69	6.743.147,16	39,65%
Seguretat, mobilitat	13.329.743,61	3.214.511,69	16.544.255,30	128,10	1.660.808,04	10,04%
Habitatge, urbanisme i vies públiques	11.230.094,73	1.980.372,72	13.210.467,45	102,29	789.912,16	5,98%
Cultura	7.373.204,20	1.163.150,35	8.536.354,55	66,10	526.368,30	6,17%
Transport públic	5.017.088,25	723.505,56	5.740.593,81	44,45	2.580.366,62	44,95%
Foment de l'ocupació	4.680.593,87	1.117.396,97	5.797.990,84	44,89	4.099.883,48	70,71%
Medi ambient, jardins i sanejament	4.455.956,61	719.429,22	5.175.385,83	40,07	77.387,40	1,50%
Esport	3.748.738,83	1.048.016,86	4.796.755,69	37,14	511.102,83	10,66%
Comerç, turisme i empresa	2.809.226,16	722.144,80	3.531.370,96	27,34	886.278,45	25,10%
Participació ciutadana	2.166.225,00	331.197,26	2.497.422,26	19,34	87.226,51	3,49%
Altres	1.649.581,16	378.821,93	2.028.403,09	15,71	283.844,06	13,99%
Comunicació	1.440.913,51	190.689,06	1.631.602,57	12,63		
Enllumenat públic	1.050.422,47	168.604,14	1.219.026,61	9,44		
Salubritat Pública	1.023.793,22	203.819,62	1.227.612,84	9,51	308.175,89	25,10%
Atenció als ciutadans	770.923,26	96.919,41	867.842,67	6,72		
Total	112.491.367,73	21.020.466,36	133.511.834,09	1.033,78	39.747.002,11	29,77%





3.3. Mapa d'activitats

3.3.1. Ensenyament

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
Escoles Bressol		4.666.650,57	737.497,14	5.404.147,71	41,84	2.721.249,96	50,35%
32310001	Serveis Escola Bressol Cerdanyola	459.033,21	70.313,50	529.346,71	4,10		
32310002	Serveis Escola Bressol Figueretes	523.762,80	81.748,87	605.511,67	4,69		
32310003	Serveis Escola Bressol la Llàntia	242.817,29	37.779,01	280.596,30	2,17		
32310004	Serveis Escola Bressol Riereta	497.815,74	86.372,53	584.188,27	4,52		
32310005	Serveis Escola Bressol Rocafonda	292.784,33	44.342,74	337.127,07	2,61		
32310006	Serveis Escola Bressol Tabalet	579.493,77	90.436,22	669.929,99	5,19		
32310007	Serveis Escola Bressol Els Menuts	500.548,70	79.082,15	579.630,85	4,49		
32310008	Serveis Escola Bressol Elna	492.121,31	75.173,23	567.294,54	4,39		
32310009	Serveis Escola Bressol Els Garrofers	287.355,68	43.977,61	331.333,29	2,57		
32311004	Servei de menjador de les Escoles Bressol	662.633,56	107.294,91	769.928,47	5,96		
32311006	Serveis complementaris de vacances de les Escoles Bressol	128.284,18	20.976,37	149.260,55	1,16		
Institut Miquel Biada		7.981.885,52	1.143.241,57	9.125.127,09	70,66	7.240.154,82	79,34%
32410001	Institut Miquel Biada (administració)	1.330.578,79	181.616,52	1.512.195,31	11,71		
32410002	Biada - ESO	2.698.328,14	359.278,50	3.057.606,64	23,68		
32410003	Biada - Batxillerat	733.094,64	123.673,39	856.768,03	6,63		
32410004	Biada - CF Electricitat	419.606,08	80.259,30	499.865,38	3,87		
32410005	Biada - CF Manteniment	418.895,48	73.732,26	492.627,74	3,81		
32410006	Biada - CF Automoció	794.383,85	109.686,40	904.070,25	7,00		
32410007	Biada - CF Química	575.385,43	77.963,22	653.348,65	5,06		
32410008	Biada - CF Obres	342.188,23	47.066,67	389.254,90	3,01		
32410009	Biada - CF Administració	463.372,32	62.329,52	525.701,84	4,07		
32410010	Biada - CF Mecanitzat	206.052,56	27.635,79	233.688,35	1,81		
32313001	Espais infants i família	18.643,52	6.870,51	25.514,03	0,20		
32320001	Consell d'infants	5.362,71	2.650,65	8.013,36	0,06		
32320002	Suport a l'educació infantil i primària	4.445.908,98	645.127,08	5.091.036,06	39,42		
32330001	Escola Municipal de Música	881.355,34	134.119,20	1.015.474,54	7,86	256.493,15	25,26%
32411001	Programes de Formació i Inserció	292.405,83	40.419,09	332.824,92	2,58	99.851,63	30,00%
32412001	Secretaria Tècnica de la Formació Professional	102.384,69	15.992,45	118.377,14	0,92	23.369,00	
32420001	Escola municipal d'adults, Can Noè	764.140,93	104.760,37	868.901,30	6,73	37.810,80	4,35%
32421001	Centre de Formació d'adults de la Generalitat	214.503,63	42.534,48	257.038,11	1,99		
32500001	Oficina Municipal d'escolarització (OME)	154.393,07	22.673,33	177.066,40	1,37		
32501001	Pla Educatiu Entorn	361.776,40	59.717,28	421.493,68	3,26	354.615,48	84,13%
32501002	Dispositiu local d'Inserció	145.621,22	19.510,81	165.132,03	1,28		
32501003	Setmana Informació i Orientació Professional (SIOP)	16.726,10	3.849,38	20.575,48	0,16		
32501005	Mataró Educa+	12.154,96	2.348,73	14.503,69	0,11		
32610001	Centre de Formació Permanent Tres Roques	234.938,37	32.982,43	267.920,80	2,07	7.362,08	2,75%
32610002	Formació universitària	991.472,55	130.650,60	1.122.123,15	8,69		
32620001	Ajuts, beques i subvencions educatives	1.650.886,72	292.940,80	1.943.827,52	15,05	1.171.976,58	60,29%
32620002	Convenis i aportacions a entitats en l'àmbit educatiu	158.647,38	22.036,03	180.683,41	1,40	20.568,26	
32710001	Activitats educatives complementàries	49.391,21	28.212,26	77.603,47	0,60	3.564,00	4,59%
32330002	Música Comunitària	10.273,40	1.635,03	11.908,43	0,09		
40		23.159.523,10	3.489.769,22	26.649.292,32	206,35	11.937.015,76	44,79%



3.3.2. Recollida, tractament brossa i neteja viària

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
	Brossa domiciliària (Taxa)	6.574.263,41	1.249.977,80	7.824.241,21	60,58	7.249.723,85	92,66%
	Brossa comercial (Preu públic)	2.547.564,39	484.373,50	3.031.937,89	23,48	1.912.976,31	63,09%
16211001	Recollida de la fracció rebuig	1.586.888,96	290.601,09	1.877.490,05	14,54		
16212001	Recollida matèria orgànica	911.865,02	174.441,54	1.086.306,56	8,41		
16213001	Recollida voluminosos	839.994,79	160.138,19	1.000.132,98	7,74		
16214001	Recollides selectives de residus urbans	1.727.703,71	362.256,46	2.089.960,17	16,18		
16215001	Neteja i recollida de residus als mercats	71.644,22	12.322,17	83.966,39	0,65		
16221001	Gestió de residus sòlids urbans	498.202,49	91.109,52	589.312,01	4,56		
16231001	Tractament brossa conjunta al Consorci	2.507.267,92	463.525,45	2.970.793,37	23,00		
16232001	Tractament matèria orgànica	598.076,10	109.784,20	707.860,30	5,48		
16233001	Tractament residus voluminosos	334.472,65	61.899,64	396.372,29	3,07		
16233002	Tractament de selectives	45.711,94	8.273,04	53.984,98	0,42		
16311001	Neteja viària i control de qualitat	5.224.884,63	969.037,09	6.193.921,72	47,96	11.250,00	0,18%
11		14.346.712,43	2.703.388,39	17.050.100,82	132,02	9.173.950,16	53,81%



3.3.3. Protecció i promoció social

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
23131011	Servei d'atenció domiciliària - Dependència	3.487.352,82	640.767,87	4.128.120,69	31,96	1.700.265,07	41,19%
23131012	Servei d'atenció domiciliària - Social	1.423.110,24	262.092,82	1.685.203,06	13,05	763.174,48	45,29%
23131001	Agència d'Atenció a les Persones amb Dependència	685.279,21	114.962,26	800.241,47	6,20	734.074,99	91,73%
23101001	Oficina presencial de Serveis Socials	672.217,07	115.067,70	787.284,77	6,10	0,00	
23141001	Centre d'acollida municipal	643.349,76	118.679,39	762.029,15	5,90	545.845,21	71,63%
23140001	Equip de tractament de promoció social	585.961,64	97.620,12	683.581,76	5,29	397.168,96	58,10%
23131014	Projectes i activitats de suport a persones amb dependència/diversitat funcional	579.950,40	97.308,80	677.259,20	5,24		
23110001	Tractament social d'infància i família	511.768,19	86.092,61	597.860,80	4,63	391.729,25	65,52%
23111006	Equip Atenció Infància i Adolescència (EAIA)	480.914,83	82.740,78	563.655,61	4,36	473.063,46	83,93%
23142001	Projectes i activitats de suport a la promoció social	457.370,40	90.084,86	547.455,26	4,24	545.958,97	99,73%
23101003	Prestacions econòmiques d'urgència social	386.298,45	76.686,48	462.984,93	3,58	42.387,00	
23161001	Servei d'Informació i Assessorament per a les Dones (SIAD)	280.489,14	48.139,14	328.628,28	2,54	155.056,94	47,18%
23131003	Teleassistència	280.321,56	49.679,93	330.001,49	2,56	68.839,80	
23131006	Transport adaptat	268.354,49	80.416,96	348.771,45	2,70	93.159,89	26,71%
23111008	Centres Oberts Municipals	262.295,71	49.610,18	311.905,89	2,42	84.594,00	27,12%
23111005	Projectes i activitats de suport a infància i família	261.674,61	57.640,40	319.315,01	2,47	307.721,49	96,37%
23131009	Residència per a gent gran Sant Josep	250.902,22	44.823,75	295.725,97	2,29		
23180001	Finançament de projectes de cooperació internacional i col·laboració en campanyes d'emergència	214.583,47	42.530,55	257.114,02	1,99		
23161004	Estratègia en polítiques d'igualtat i diversitat ciutadana	181.251,26	134.765,93	316.017,19	2,45	27.430,00	8,68%
23131008	Menjador social per a persones en risc d'exclusió social	176.398,93	32.639,03	209.037,96	1,62	0,00	
23161002	Campanyes sensibilització i visibilització igualtat gènere	157.501,40	28.621,36	186.122,76	1,44	34.570,16	18,57%
23152001	Espai Jove La Llàntia	155.514,47	28.792,52	184.306,99	1,43	41.528,53	22,53%
23152003	Espai Jove Cerdanyola	154.724,90	28.641,58	183.366,48	1,42	41.528,53	22,65%
23152002	Espai Jove Rocafonda	135.743,05	25.884,64	161.627,69	1,25	41.528,53	25,69%
23152004	Espai jove Pla d'en Boet	126.506,74	22.885,98	149.392,72	1,16	41.528,53	27,80%
23151001	Oficina Jove del Maresme	120.762,14	23.883,48	144.645,62	1,12		
23161003	Formació d'igualtat, joventut i gent gran	105.533,66	18.399,28	123.932,94	0,96		
23172004	Suport tècnic i acompanyament a projectes associatius	104.097,40	20.336,43	124.433,83	0,96		
23171001	Servei de primera acollida	101.621,95	30.635,73	132.257,68	1,02		
23123001	Casal Municipal de la Gent Gran Oriol Batista	84.627,93	15.796,96	100.424,89	0,78		
23180002	Programes formació, sensibilització i divulgació en l'àmbit de la cooperació	78.434,42	14.251,01	92.685,43	0,72		
23152005	Intervenció socioeducativa	74.290,31	13.528,93	87.819,24	0,68	39.634,42	45,13%
23123005	Casal Municipal de la Gent Gran del Parc	71.171,53	13.998,91	85.170,44	0,66		
23144001	Menjadors socials per a gent gran	63.501,23	11.636,50	75.137,73	0,58		
23161005	Servei d'Atenció Integral a la diversitat sexual (SAI)	62.634,31	21.845,78	84.480,09	0,65		
23123010	Casal Municipal de la Gent Gran de la Llàntia	56.747,53	13.623,84	70.371,37	0,54		
23123009	Casal Municipal de la Gent Gran de Santes-Escorxador	55.194,93	11.034,29	66.229,22	0,51		
23123008	Casal Municipal de la Gent Gran de l'Havana	50.774,23	10.163,31	60.937,54	0,47		
23123004	Casal Municipal de la Gent Gran de Rocafonda	50.489,16	8.635,90	59.125,06	0,46		
23123006	Casal Municipal de la Gent Gran de Cirera	48.927,26	8.423,99	57.351,25	0,44		
23123002	Casal Municipal de la Gent Gran de Cerdanyola	46.695,57	9.741,74	56.437,31	0,44		
23123007	Casal Municipal de la Gent Gran del Pla d'en Boet	43.656,89	8.549,97	52.206,86	0,40		
23123003	Casal Municipal de la Gent Gran de Molins	40.752,27	7.966,35	48.718,62	0,38		
23172001	Projectes d'interculturalitat i sensibilització	38.335,20	10.852,53	49.187,73	0,38		
23110002	Servei Intervenció Familiar en Família Extensa (SIFE)	29.364,07	20.297,77	49.661,84	0,38	43.620,45	87,83%
23123011	Projectes de foment de l'envelliment actiu	29.285,08	5.740,51	35.025,59	0,27		
23145001	Centre de promoció social	22.835,46	4.584,64	27.420,10	0,21		
23172005	Suport econòmic a projectes d'entitats	22.231,99	4.586,90	26.818,89	0,21		
23172002	Maig intercultural	16.827,84	3.038,77	19.866,61	0,15		
49		14.238.627,32	2.768.729,16	17.007.356,48	131,69	6.614.408,66	38,89%



3.3.4. Seguretat, mobilitat i protecció civil

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
13223003	Polícia comunitària	3.576.847,54	712.160,57	4.289.008,11	33,21		
13220001	Protecció a la seguretat ciutadana	3.413.534,86	681.132,23	4.094.667,09	31,70		
13411002	Gestió de la mobilitat	1.558.618,00	371.955,85	1.930.573,85	14,95	907.270,43	46,99%
13310001	Control de trànsit i seguretat viària	1.534.525,26	304.730,09	1.839.255,35	14,24		
13010001	Gestió de la seguretat pública	1.528.147,76	306.721,72	1.834.869,48	14,21	53.897,34	2,94%
13312002	Retirada de vehicles dificultant el trànsit	659.199,11	594.237,54	1.253.436,65	9,71	623.765,59	49,76%
13312005	Dipòsit de vehicles que dificulten el trànsit de vehicles i persones	471.376,14	102.830,75	574.206,89	4,45		
13511003	Vigilància, salvament i socorrisme de platges	259.650,99	56.458,85	316.109,84	2,45	75.874,68	24,00%
13511004	Plans i protocols de protecció civil	139.352,13	28.420,45	167.772,58	1,30		
13223002	Accions policials de prevenció de la convivència	65.484,39	17.112,18	82.596,57	0,64		
13411003	Gestió de la infraestructura de mobilitat	55.520,17	14.590,76	70.110,93	0,54		
13511002	Mecanismes de gestió d'emergències	38.646,70	8.717,23	47.363,93	0,37		
13511005	Prevenció d'emergències	18.702,31	12.918,19	31.620,50	0,24		
13220002	Gestió de la seguretat ciutadana	10.138,25	2.525,28	12.663,53	0,10		
14		13.329.743,61	3.214.511,69	16.544.255,30	128,10	1.660.808,04	10,04%

3.3.5. Habitatge, urbanisme i vies públiques

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
15321001	Manteniment del paviment	5.854.757,76	912.038,66	6.766.796,42	52,40		
15221002	Foment a la rehabilitació d'habitatges	1.596.197,88	270.746,50	1.866.944,38	14,46	15.000,00	0,80%
15221001	Ampliació parc públic d'habitatges	922.221,38	144.076,88	1.066.298,26	8,26	389.157,21	36,50%
15112001	Gestió urbanística	494.509,13	98.876,13	593.385,26	4,59		
15010004	Llicències d'obres	315.481,50	52.649,93	368.131,43	2,85	106.732,69	28,99%
15210001	Yes We Rent	304.233,10	49.785,45	354.018,55	2,74		
15130001	Planejament urbanístic	274.981,63	45.159,37	320.141,00	2,48		
15010003	Atenció i informació del Servei de Llicències	243.897,99	41.006,73	284.904,72	2,21		
15011003	Inspecció i disciplina d'activitats	203.727,24	32.769,12	236.496,36	1,83		
15011002	Llicències d'activitats	193.861,12	124.009,97	317.871,09	2,46	279.022,26	87,78%
15010005	Inspecció i disciplina d'obres	168.123,24	27.174,73	195.297,97	1,51		
15221004	Inspecció d'habitatges buits	150.550,40	31.313,38	181.863,78	1,41		
15300001	Manteniment del mobiliari urbà	123.773,51	44.495,78	168.269,29	1,30		
15112004	Gestió del patrimoni arquitectònic	113.692,13	38.208,29	151.900,42	1,18		
15221003	Inspecció i control d'habitabilitat	112.363,62	29.514,92	141.878,54	1,10		
15112003	Promoció i divulgació del Patrimoni Arquitectònic	100.619,69	18.253,59	118.873,28	0,92		
15112005	Assistència jurídica en matèria d'urbanisme	57.103,41	20.293,29	77.396,70	0,60		
17		11.230.094,73	1.980.372,72	13.210.467,45	102,29	789.912,16	5,98%



3.3.6. Cultura

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
33001003	Gestió d'equipaments i serveis culturals	932.813,34	116.803,46	1.049.616,80	8,13		
33213007	Serveis Biblioteca Pompeu Fabra	831.842,12	107.353,96	939.196,08	7,27	240,00	0,03%
33812001	Santes. Festa Major de Mataró	783.571,89	136.457,99	920.029,88	7,12	88.398,34	9,61%
33212007	Serveis Biblioteca Antoni Comas	573.468,38	83.289,95	656.758,33	5,09	240,00	0,04%
33414005	Suport a l'activitat cultural	439.036,75	65.023,89	504.060,64	3,90	11.091,78	2,20%
33413006	Suport a les entitats i festes de barri	367.229,25	47.843,73	415.072,98	3,21	236,58	0,06%
33321001	M/A\C Mataró Art Contemporani	341.110,16	45.335,78	386.445,94	2,99	27.831,72	7,20%
33311001	Exposicions Can Serra	304.311,55	41.735,06	346.046,61	2,68	7.052,10	2,04%
33331004	Temporada estable teatre i dansa	252.417,51	33.981,44	286.398,95	2,22	192.396,10	67,18%
33331005	Projectes proximitat d'arts escèniques	247.047,23	52.064,13	299.111,36	2,32	13.895,61	4,65%
33311004	Museu Art Contemporani de Mataró	237.946,46	28.809,86	266.756,32	2,07		
33311002	Exposicions Can Marfà	211.358,80	29.933,86	241.292,66	1,87	7.052,10	2,92%
33611002	Gestió arqueològica	206.272,76	40.479,12	246.751,88	1,91		
33311003	Exposicions Ca l'arenas	203.907,47	33.650,11	237.557,58	1,84	7.265,80	3,06%
33312001	Documentació, conservació i recerca patrimoni cultural	191.587,02	29.011,85	220.598,87	1,71	55.910,97	25,35%
33332001	Aula Teatre	172.835,33	26.605,02	199.440,35	1,54	88.108,60	44,18%
33214001	Serveis Biblioteca Fundació Illuro	163.482,41	20.673,14	184.155,55	1,43		
33811001	Cicle de Reis	125.356,27	18.997,94	144.354,21	1,12	2.500,00	1,73%
33333001	Casa de la Música Popular	94.110,03	11.982,01	106.092,04	0,82		
33420001	Foment i millora de la llengua catalana	88.219,04	11.069,63	99.288,67	0,77		
33341001	Patrimoni natural	78.695,07	12.351,42	91.046,49	0,70	7.988,00	8,77%
33819001	Gestió de les figures i colles institucionals	76.282,68	13.041,88	89.324,56	0,69	3.340,60	3,74%
33811002	Carnestoltes	62.326,05	9.198,09	71.524,14	0,55		
33811005	Sant Jordi	59.760,35	15.017,64	74.777,99	0,58		
33411003	Difusió cultural	58.207,34	13.954,30	72.161,64	0,56		
33331001	Fet a Mataró	51.496,82	7.824,34	59.321,16	0,46		
33414006	Activitats Nau Gaudí	50.796,42	58.597,90	109.394,32	0,85	5.500,00	5,03%
33333006	Música antiga	42.210,59	13.095,99	55.306,58	0,43	7.320,00	13,24%
33331002	Sortim en Família Teatre i Música	42.125,93	7.585,73	49.711,66	0,38		
33221001	Fons Miralles	20.620,86	3.070,73	23.691,59	0,18		
33333003	Programació de Jazz	13.673,38	3.377,99	17.051,37	0,13		
33211004	Premis literaris	12.757,33	6.674,83	19.432,16	0,15		
33811012	Altres activitats del calendari festiu	10.888,44	10.351,40	21.239,84	0,16		
33322002	Programació de la temporada estable de cinema	10.469,03	2.536,71	13.005,74	0,10		
33811008	Setmana Santa	8.513,71	1.617,51	10.131,22	0,08		
33811010	Romeria del Rocio	3.889,68	75,51	3.965,19	0,03		
33001004	Llicències d'ús cultura	2.566,75	3.676,45	6.243,20	0,05		
37		7.373.204,20	1.163.150,35	8.536.354,55	66,10	526.368,30	6,17%

3.3.7. Transport públic

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
44111001	Gestió del servei Mataró BUS	4.987.486,46	716.437,50	5.703.923,96	44,17	2.578.098,79	45,20%
44111002	Altres serveis de transport col·lectiu i promoció del transport	29.601,79	7.068,06	36.669,85	0,28	2.267,83	6,18%
2		5.017.088,25	723.505,56	5.740.593,81	44,45	2.580.366,62	44,95%



3.3.8. Foment de l'ocupació

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
24124001	Plans d'ocupació	1.699.436,92	365.467,33	2.064.904,25	15,99	2.036.935,58	98,65%
24132001	Programes d'informació i orientació professional	948.270,27	203.380,91	1.151.651,18	8,92	570.979,90	49,58%
24133001	Ocupació Jove: informació, orientació i acompanyament a la inse	517.040,86	111.648,01	628.688,87	4,87	273.305,14	43,47%
24111001	Formació professionalitzadora	413.251,84	91.689,92	504.941,76	3,91	138.968,60	27,52%
24151001	Subvencions per al foment de l'activitat econòmica	292.570,36	62.179,56	354.749,92	2,75		
24132002	Acompanyament a la inserció laboral > 26 anys	216.228,96	46.160,27	262.389,23	2,03	262.392,23	100,00%
24100002	Projectes transversals d'ocupació	207.378,76	56.548,86	263.927,62	2,04	239.846,69	90,88%
24141001	Borsa de treball	181.791,46	52.857,46	234.648,92	1,82	102.029,42	43,48%
24143001	Prospecció d'empreses	119.183,52	101.886,75	221.070,27	1,71		
24150002	Pràctiques en empreses	50.381,13	17.758,43	68.139,56	0,53		
24112001	Formació contínua i de reciclatge professional	35.059,79	7.819,47	42.879,26	0,33		
11		4.680.593,87	1.117.396,97	5.797.990,84	44,89	3.624.457,56	62,51%

3.3.9. Medi ambient, jardins i sanejament

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
17110001	Jardineria i zones verdes	3.209.015,16	500.601,64	3.709.616,80	28,72		
17241002	Manteniment i neteja de platges	424.705,81	70.954,49	495.660,30	3,84		
17241001	Manteniment dels espais naturals	348.608,89	57.772,94	406.381,83	3,15	57.978,97	14,27%
17000002	Sensibilització ambiental	138.752,83	22.766,77	161.519,60	1,25		
17221001	Pla d'Acció per l'Energia Sostenible i el Clima	112.588,75	22.761,36	135.350,11	1,05	15.400,00	11,38%
17242001	Gestió agrícola i forestal en sòl no urbanitzable	96.282,64	20.368,79	116.651,43	0,90	4.008,43	3,44%
17000001	Gestió energètica municipal	68.692,96	13.395,08	82.088,04	0,64		
17000003	Qualitat ambiental urbana	57.309,57	10.808,15	68.117,72	0,53		
8		4.455.956,61	719.429,22	5.175.385,83	40,07	77.387,40	1,50%

3.3.10. Esport

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
34011003	Gestió i funcionament de les instal·lacions esportives	1.911.724,86	380.566,74	2.292.291,60	17,75	99.992,69	4,36%
34113002	Subvencions promoció esportiva	427.923,01	91.589,65	519.512,66	4,02	20.000,00	3,85%
34123001	Actes esportius escolars	257.390,55	72.271,06	329.661,61	2,55		
34224001	Servei de bany	231.383,61	131.933,47	363.317,08	2,81	202.027,82	55,61%
34223002	Cursets activitats acuàtiques per adults	151.621,48	96.800,10	248.421,58	1,92	75.737,54	30,49%
34112002	Altres actes esportius de relleu ciutadà	128.536,36	27.145,47	155.681,83	1,21	8.750,00	5,62%
34223003	Iniciació cusets natació per escoles i altres grups	115.201,50	66.257,80	181.459,30	1,41	7.025,90	3,87%
34132003	Altres actes esportius regulars	109.100,94	40.210,01	149.310,95	1,16		
34223001	Cursets natació infantils	104.231,17	58.852,82	163.083,99	1,26	66.757,72	40,93%
34120001	Jocs Escolars	93.119,70	20.703,16	113.822,86	0,88		
34131001	Activitat física gent gran	57.128,24	26.771,02	83.899,26	0,65	27.061,16	32,25%
34112001	Nit de l'esport	45.354,22	11.564,33	56.918,55	0,44		
34132001	Santes esportives	37.402,67	7.134,51	44.537,18	0,34	3.750,00	8,42%
34113001	Subvencions activitats esportives extraordinàries	31.449,39	6.644,16	38.093,55	0,29		
34132002	Mitja marató	27.300,88	5.045,56	32.346,44	0,25		
34133001	Esport adaptat	19.870,25	4.527,00	24.397,25	0,19		
16		3.748.738,83	1.048.016,86	4.796.755,69	37,14	511.102,83	10,66%



3.3.11. Comerç, turisme i empresa

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
43323001	Suport i dinamització empresarial i polígons	1.199.146,74	288.558,94	1.487.705,68	11,52	252.844,01	17,00%
43121001	Mercat de la Plaça de Cuba	406.077,67	103.875,10	509.952,77	3,95	159.463,79	31,27%
43141002	Model i estratègia comercial	204.516,16	55.256,71	259.772,87	2,01	65.136,11	25,07%
43112001	Fires mercat	183.931,64	51.738,80	235.670,44	1,82	14.542,40	6,17%
43131001	Gestió dels mercats setmanals	163.117,26	48.741,22	211.858,48	1,64	183.729,95	86,72%
43141003	Acords de col·laboració de comerç	103.552,64	24.856,20	128.408,84	0,99		
43231003	Impuls del front marítim	99.288,27	25.032,78	124.321,05	0,96	25.714,73	20,68%
43216002	Projecció internacional i màrqueting	94.880,04	23.481,28	118.361,32	0,92	18.600,00	15,71%
43231004	Servei d'informació turística	88.566,19	24.277,70	112.843,89	0,87	21.440,87	19,00%
43113001	Fira d'atraccions	86.259,12	22.675,48	108.934,60	0,84	92.698,12	85,10%
43351001	Economia social i solidària	70.042,01	19.161,10	89.203,11	0,69	45.274,36	50,75%
43231005	Productes i infraestructures turístiques	60.431,20	15.314,83	75.746,03	0,59	3.367,53	4,45%
43121002	Mercat de la Plaça Gran	30.791,81	13.498,59	44.290,40	0,34	3.466,58	7,83%
43331001	Consell Econòmic i Social	16.444,31	5.344,74	21.789,05	0,17		
43216001	Intermediació amb entitats i acords de col·laboració	2.181,10	331,33	2.512,43	0,02		
15		2.809.226,16	722.144,80	3.531.370,96	27,34	886.278,45	25,10%

3.3.12. Participació ciutadana

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
92432002	Gestió de Centres Cívics	806.478,57	112.407,44	918.886,01	7,11	4.115,68	0,45%
92451001	Mediació comunitària	338.746,78	47.906,29	386.653,07	2,99	71.250,00	18,43%
92421001	Dinamització territorial	214.642,32	31.487,88	246.130,20	1,91		
92411001	Promoció de la participació ciutadana	207.747,58	34.262,83	242.010,41	1,87		
92411003	Participació i suport a l'associacionisme	164.509,95	26.953,73	191.463,68	1,48	11.860,83	6,19%
92451002	Mediació intercultural	106.695,29	21.783,14	128.478,43	0,99		
92431004	Promoció i difusió de les entitats i el voluntariat	82.235,81	11.514,47	93.750,28	0,73		
92451003	Programa de suport a les comunitats de veïns	77.758,78	13.337,16	91.095,94	0,71		
92471001	Millores a barris inclosos en plans integrals	76.878,99	14.959,95	91.838,94	0,71		
92431005	Formació i assessorament a les entitats	55.877,99	10.279,91	66.157,90	0,51		
92481001	Projectes de civisme i convivència	34.652,94	6.304,46	40.957,40	0,32		
11		2.166.225,00	331.197,26	2.497.422,26	19,34	87.226,51	3,49%

3.3.13. Comunicació

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
49111001	Mataró Audiovisual	942.659,91	115.182,99	1.057.842,90	8,19		
49110001	Gestió de la comunicació	374.320,32	45.570,52	419.890,84	3,25		
49110003	Campanyes de comunicació	109.574,52	27.856,36	137.430,88	1,06		
49110002	Mitjans de comunicació municipals	14.358,76	2.079,19	16.437,95	0,13		
4		1.440.913,51	190.689,06	1.631.602,57	12,63	0,00	0,00%



3.3.14. Altres

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
92320006	Mataró Ciutat Intel·ligent	257.127,33	35.408,43	292.535,76	2,27	147.084,43	50,28%
49321001	Servei públic de consum	242.059,42	31.195,60	273.255,02	2,12	49.995,00	18,30%
92320001	Mataró 2022_30. Estratègia de ciutat	219.622,07	36.902,99	256.525,06	1,99	60.930,33	23,75%
92320003	Innovació i transformació municipal	187.378,97	30.714,75	218.093,72	1,69		
92010006	Manteniment dels solars	176.170,01	24.104,52	200.274,53	1,55		
16411001	Cementiris	161.541,02	26.621,71	188.162,73	1,46		
92321004	Bon govern, Ètica i Transparència	103.425,03	128.378,44	231.803,47	1,79		
92320005	PECT	61.353,66	17.326,43	78.680,09	0,61		
91212003	Casaments civils	60.365,50	15.641,47	76.006,97	0,59		
49331001	Junta Arbitral de Consum	51.511,20	8.747,98	60.259,18	0,47	15.687,60	26,03%
92321003	Observatoris i estudis socioeconòmics	45.870,96	6.362,53	52.233,49	0,40	10.146,70	19,43%
91201004	Avaluació de polítiques públiques	44.912,76	7.434,76	52.347,52	0,41		
92321001	Perfil de ciutat	20.012,44	3.459,33	23.471,77	0,18		
92321002	Centre de coneixement urbà	18.230,79	6.522,99	24.753,78	0,19		
14		1.649.581,16	378.821,93	2.028.403,09	15,71	283.844,06	13,99%

3.3.15. Enllumenat públic

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
16510001	Manteniment de l'enllumenat públic	1.050.422,47	168.604,14	1.219.026,61	9,44		0,00%
1		1.050.422,47	168.604,14	1.219.026,61	9,44	0,00	0,00%

3.3.16. Salubritat pública

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
31141001	Vigilància i control alimentari	320.998,88	48.801,51	369.800,39	2,86	46.441,60	12,56%
31111001	Gestió dels animals de companyia	263.952,24	58.630,59	322.582,83	2,50	109.113,15	33,82%
31111004	Vigilància i control de sanitat ambiental	134.389,73	42.274,40	176.664,13	1,37	80.712,99	45,69%
31121001	Promoció de la salut	115.745,78	21.806,01	137.551,79	1,07	58.530,45	42,55%
31111003	Control integrat de plagues	81.207,47	15.417,66	96.625,13	0,75		
31122001	Pla Municipal Drogodependències	79.411,87	13.276,08	92.687,95	0,72	13.377,70	14,43%
31111002	Control integrat dels animals peridomèstics	28.087,25	3.613,37	31.700,62	0,25		
7		1.023.793,22	203.819,62	1.227.612,84	9,51	308.175,89	25,10%

3.3.17. Atenció als ciutadans

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
92510002	Atenció presencial	695.970,27	85.882,34	781.852,61	6,05		
92512001	Atenció telefònica	73.827,98	11.037,07	84.865,05	0,66		
92512002	Atenció telemàtica	1.125,01		1.125,01	0,01		
3		770.923,26	96.919,41	867.842,67	6,72	0,00	0,00%



4. 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:



4.1. Recollida d'escombraries (domiciliària i comercial)

Brossa domiciliària

INDICADORS DE GESTIÓ

BROSSA DOMICILIÀRIA

COST PER HABITANT	2020		2021	
Cost del servei /	<u>6.862.846,68</u>	52,92	<u>7.824.241,21</u>	60,58
Núm. Habitants	129.680		129.149	

NIVELL D'AUTOFINANÇAMENT	2020		2021	
Rendiment del servei /	<u>6.126.540,74</u>	89,27%	<u>7.249.723,85</u>	92,66%
Cost del servei	6.862.846,68		7.824.241,21	

COST UNITARI	2020		2021	
Cost del servei /	<u>6.862.846,68</u>	131,66	<u>7.824.241,21</u>	141,45
Núm. Prestacions realitzades	52.127		55.316	

EMPLEATS PER HABITANT	2020		2021	
Núm efectius del servei /	<u>23,00</u>	0,00	<u>23,00</u>	0,00
Núm. Habitants	129.680		129.149	

ACTUACIONS PER HABITANT	2020		2021	
Núm. Prestacions realitzades /	<u>52.127,00</u>	0,40	<u>55.316,00</u>	0,43
Núm. Habitants	129.680		129.149	

Brossa comercial

INDICADORS DE GESTIÓ

BROSSA COMERCIAL

COST PER HABITANT =	2020		2021	
Cost del servei /	<u>2.659.392,05</u>	20,51	<u>3.031.937,89</u>	23,48
Núm. Habitants	129.680		129.149	

NIVELL D'AUTOFINANÇAMENT =	2020		2021	
Rendiment del servei /	<u>1.465.922,14</u>	55,12%	<u>1.912.976,31</u>	63,09%
Cost del servei	2.659.392,05		3.031.937,89	

COST UNITARI	2020		2021	
Cost del servei /	<u>2.659.392,05</u>	565,95	<u>3.031.937,89</u>	646,88
Núm. Prestacions realitzades	4.699		4.687	

EMPLEATS PER HABITANT	2020		2021	
Núm efectius del servei /	<u>13,00</u>	0,00	<u>13,00</u>	0,00
Núm. Habitants	129.680		129.149	

ACTUACIONS PER HABITANT	2020		2021	
Núm. Prestacions realitzades /	<u>4.699,00</u>	0,04	<u>4.687,00</u>	0,04
Núm. Habitants	129.680		129.149	



Observacions:

El cost del servei de recollida d'escombreries té un cost total al 2021 de 10.856.179,10 € (7.824.241,21 € corresponents a la recollida domiciliària i 3.031.937,89 € a la comercial). Pel que fa al nombre de prestacions, es mantenen amb lleugeres variacions: les recollides domiciliàries passen de 52.127 a 55.316 i la comercial de 4.699 a 4.687.

El cost de l'activitat de recollida d'escombreries es desglosa en les següents activitats:

Codi Activitat	Activitat	Cost Directe	Cost Indirecte	COST TOTAL 2021	Cost per habitant	Ingressos	Cobertura
	Brossa domiciliària (Taxa)	6.574.263,41	1.249.977,80	7.824.241,21	60,58	7.249.723,85	92,66%
	Brossa comercial (Preu públic)	2.547.564,39	484.373,50	3.031.937,89	23,48	1.912.976,31	63,09%
16211001	Recollida de la fracció rebuig	1.586.888,96	290.601,09	1.877.490,05	14,54		
16212001	Recollida matèria orgànica	911.865,02	174.441,54	1.086.306,56	8,41		
16213001	Recollida voluminosos	839.994,79	160.138,19	1.000.132,98	7,74		
16214001	Recollides selectives de residus urbans	1.727.703,71	362.256,46	2.089.960,17	16,18		
16215001	Neteja i recollida de residus als mercats	71.644,22	12.322,17	83.966,39	0,65		
16221001	Gestió de residus sòlids urbans	498.202,49	91.109,52	589.312,01	4,56		
16231001	Tractament brossa conjunta al Consorci	2.507.267,92	463.525,45	2.970.793,37	23,00		
16232001	Tractament matèria orgànica	598.076,10	109.784,20	707.860,30	5,48		
16233001	Tractament residus voluminosos	334.472,65	61.899,64	396.372,29	3,07		
16233002	Tractament de selectives	45.711,94	8.273,04	53.984,98	0,42		
16311001	Neteja viària i control de qualitat	5.224.884,63	969.037,09	6.193.921,72	47,96	11.250,00	0,18%
11		14.346.712,43	2.703.388,39	17.050.100,82	132,02	9.173.950,16	53,81%

Paral·lelament es realitza el càlcul entre la domiciliària i la comercial a partir de dades d'execució de la despesa i la seva imputació en projectes de domiciliària i comercial.

Pel que fa als ingressos s'han assignat els ingressos per taxa i preu públic. Cal tenir en compte que en aquest àmbit també hi ha ingressos derivats de la venda de la recollida selectiva i de retorn del cànon d'infraestructures d'aproximadament 1 M€:

- Respecte la taxa d'escombreries, al 2021 s'han liquidat 7,2 M€ amb un increment de +1,1 M€ respecte al 2020. Presenta execució més alta respecte l'exercici anterior perquè en l'exercici 2021 ha hagut un increment del tipus impositiu del 17,5% (amb un increment de 1,1M€ del padró anual respecte l'any 2020)
- Pel que fa al preu públic Brossa Comercial per l'any 2021 amb un import de 1,9 M€ té un increment de +447mil€ respecte a l'exercici 2020. Aquest increment ha estat provocat perquè durant la pandèmia de la covid-19 l'any 2020 es van realitzar exempcions pel preu públic de la brossa als establiments que van estar tancats per l'estat d'alarma i per les següents restriccions que es van aplicar en el mesos posteriors d'aquest estat d'alarma, això va implicar una reducció dels ingressos de -442mil€. En l'exercici 2021 també s'han produït exempcions per les restriccions provocades per la COVID-19 que han implicat una reducció d'ingressos de 60mil€.



4.2. Servei de grua

Servei de grua

INDICADORS DE GESTIÓ

COST PER HABITANT		2020		2021	
Cost del servei /		<u>1.746.859,17</u>	13,47	<u>1.827.643,54</u>	14,15
Núm. Habitants		129.680		129.149	
NIVELL D'AUTOFINANÇAMENT		2020		2021	
Rendiment del servei /		<u>602.340,53</u>	34,48%	<u>623.765,59</u>	34,13%
Cost del servei		1.746.859,17		1.827.643,54	
COST UNITARI		2020		2021	
Cost del servei /		<u>1.746.859,17</u>	414,24	<u>1.827.643,54</u>	469,47
Núm. Prestacions realitzades		4.217		3.893	
EMPLEATS PER HABITANT		2020		2021	
Núm efectius del servei /		<u>19,10</u>	0,00	<u>19,10</u>	0,00
Núm. Habitants		129.680		129.149	
ACTUACIONS PER HABITANT		2020		2021	
Núm. Prestacions realitzades /		<u>4.217,00</u>	0,03	<u>3.893,00</u>	0,03
Núm. Habitants		129.680		129.149	

Observacions:

En aquest apartat s'imputen les activitats relacionades que són: "13312002 Retirada de vehicles dificultant el trànsit" amb un cost pel 2021 de 1.253.436,65 i "13312005 Dipòsit de vehicles que dificulten el trànsit de vehicles i persones" amb un cost de 574.206,89. Per tant, el cost total de servei de grua és de 1.827.643,54 pel 2021 (1.746.859,17 al 2020). El nombre de prestacions té una davallada de -324 (-7,68%) passant de 4.217 al 2020 a 3.893 al 2021. Els ingressos augmenten lleugerament, 623.765,59 pel 2021 (602.340,53 el 2020) que en referència amb el cost produeix una lleugera disminució del rendiment del servei (del 34,48% al 2020 al 34,13% al 2021). L'increment de cost ve donat pel major import de costos indirectes +94 mil€ ja que el cost directa té una lleugera davallada -13 mil€. El nombre de prestacions amb ingrés de tarifa i taxa s'ha reduït un -7,68 % respecte el 2020, però per contra els altres serveis no retribuïts s'han incrementat un +16,24% (6.212 pel 2021 respecte 5.344 del 2020).

Pel que fa als ingressos, els recaptats directament per PUMSA han disminuït respecte el 2020 en -75 mil€. En canvi, els recaptats directament per l'Ajuntament han augmentat en +95 mil€, provocant un increment dels ingressos globals de +20 mil€.



4.3. Servei d'Escoles Bressol

INDICADORS DE GESTIÓ

COST PER HABITANT		2020		2021	
Cost del servei /		5.069.541,12	39,09	5.404.147,71	41,84
Núm. Habitants		129.680		129.149	
NIVELL D'AUTOFINANÇAMENT		2020		2021	
Rendiment del servei /		1.888.485,53	37,25%	2.721.249,96	50,35%
Cost del servei		5.069.541,12		5.404.147,71	
COST UNITARI		2020		2021	
Cost del servei /		5.069.541,12	6.786,53	5.404.147,71	7.742,33
Núm. Prestacions realitzades		747		698	
EMPLEATS PER HABITANT		2020		2021	
Núm efectius del servei /		79,66	0,00	74,49	0,00
Núm. Habitants		129.680		129.149	
ACTUACIONS PER HABITANT		2020		2021	
Núm. Prestacions realitzades /		747,00	0,01	698,00	0,01
Núm. Habitants		129.680		129.149	

Observacions:

El detall de la cobertura del servei és el següent:

Tipus Oper	2021	2020	Variació
Costos	5.404.147,71	5.069.541,12	334.606,59
Preus públics	1.401.726,22	878.865,53	522.860,69
Subvenció Diba/Gene	1.317.335,03	1.009.620,00	307.715,03
Ingressos	2.719.061,25	1.888.485,53	830.575,72
Cobertura	50,31%	37,25%	
Diferència Ingressos - Costos (aportació Ajuntament)	-2.685.086,46	-3.181.055,59	

El cost del servei d'Escoles Bressol s'incrementa passant de 5.069.541,12 € al 2020 a 5.404.147,71 al 2021, mentre que el nombre de prestacions s'ha reduït també lleugerament en 49, situant-se al 2021 en 698. Els ingressos també s'incrementen, passant de 1.888.485,53 € al 2020 a 2.719.061,25 al 2021.

La major demanda d'alguns serveis respecte el 2020 fa que s'incrementi el cost del servei que queda compensat per l'increment d'ingressos, bàsicament dels preus públics degut a la recuperació de la demanda de serveis comentada, fet que provoca una cobertura del servei del 50%. Recordar que durant el 2020 es van tancar les escoles bressol durant el 3r trimestre.



4.4. Servei de l'IES Miquel Biada

IES Miquel Biada

INDICADORS DE GESTIÓ

COST PER HABITANT		2020	2021
Cost del servei /		8.770.373,04	9.125.127,09
Núm. Habitants		129.680	129.149
		67,63	70,66

NIVELL D'AUTOFINANÇAMENT		2020	2021
Rendiment del servei /		7.089.385,10	7.240.154,82
Cost del servei		8.770.373,04	9.125.127,09
		80,83%	79,34%

COST UNITARI		2020	2021
Cost del servei /		8.770.373,04	9.125.127,09
Núm. Prestacions realitzades		1.279	1.254
		6.857,21	7.276,82

EMPLEATS PER HABITANT		2020	2021
Núm efectius del servei /		114,82	114,82
Núm. Habitants		129.680	129.149
		0,00	0,00

ACTUACIONS PER HABITANT		2020	2021
Núm. Prestacions realitzades /		1.279,00	1.254,00
Núm. Habitants		129.680	129.149
		0,01	0,01

Observacions:

Els cost del servei de l'IES Biada ha augmentat, sent 9.125.127,09 € el cost del 2021. El nombre de prestacions s'ha reduït en 25 (1.279 al 2020 i 1.254 al 2021). Els ingressos pel 2020 han sigut de 7.340.006,45 €, el que dona una cobertura del 80,4%. El cost més important de l'activitat és el relatiu al cost de personal. També s'observa un increment de costos de funcionaments dels diferents serveis de l'activitat al 2021.

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

Típus Oper	2021	2020	Variació
Costos	9.125.127,09	8.770.373,04	354.754,05
Preus públics	225.860,51	212.514,54	13.345,97
Subvenció Generalitat	7.014.294,31	6.876.870,56	137.423,75
Ingressos	7.240.154,82	7.089.385,10	150.769,72
Cobertura	79,34%	80,83%	
Diferència Ingressos - Costos (aportació Ajuntament)	-1.884.972,27	-1.680.987,94	



4.5. Servei de Mataró Bus

INDICADORS DE GESTIÓ

COST PER HABITANT		2020		2021	
Cost del servei /		<u>7.072.967,99</u>	54,54	<u>7.305.047,09</u>	56,56
Núm. Habitants		129.680		129.149	
NIVELL D'AUTOFINANÇAMENT		2020		2021	
Rendiment del servei /		<u>2.173.413,97</u>	30,73%	<u>2.626.346,75</u>	35,95%
Cost del servei		7.072.967,99		7.305.047,09	
COST UNITARI		2020		2021	
Cost del servei /		<u>7.072.967,99</u>	2,46	<u>7.305.047,09</u>	2,02
Núm. Prestacions realitzades		2.879.088		3.622.233	
EMPLEATS PER HABITANT		2020		2021	
Núm efectius del servei /		<u>84,24</u>	0,00	<u>84,24</u>	0,00
Núm. Habitants		129.680		129.149	
ACTUACIONS PER HABITANT		2020		2021	
Núm. Prestacions realitzades /		<u>2.879.088,00</u>	22,20	<u>3.622.233,00</u>	28,05
Núm. Habitants		129.680		129.149	

Observacions:

Entre l'any 2020 i 2021 es produeix una disminució en l'aportació final prevista pel Servei Mataró Bus. Es passa d'un aportació de 4,91 M€ l'any 2020 a una previsió de 4,68M€, el 2021. Això es deu a que després del 1er any de COVID 19, el nombre de passatgers de pagament s'ha incrementat de 2,88M el 2020 a 3,62M previstos el 2021. Tot i això el nombre de viatgers previstos el 2021, abans de la liquidació definitiva, ha representat el 79% del viatgers de l'any 2019 abans de la pandèmia.

De la proposta de liquidació del Mataró Bus 2021, s'explica el següent:

Despeses:

- Augmenta el cost total en la prestació del servei entre l'exercici 2020 i 2021 en 232.079,10 €, el que representa un increment del 3,28%. Això es deu principalment a l'increment de quilometratge entre l'exercici 2020 i 2021 que augmenta en 57.502,08 quilòmetres com a conseqüència de l'acumulació d'obres a la via pública que ha condicionat desviacions, afectant això a un major quilometratge.



- També augmenten els costos com a conseqüència de les variacions del cost de combustible que s'incrementa en un 10%, de la variació del IPC en un increment del 3,5% i el del cost de personal en un 1,10%.

Ingressos:

- Segons les dades actuals la previsió del nombre de viatgers de pagament estimada a final d'any és de 3.622.233. Aquesta dada posa de manifest un increment del passatge respecte a l'any 2020 que va ser de 2.879.088 passatgers. Malgrat això el nombre de viatgers es substancialment inferior a la previsió amb que es va calcular en el pressupost 2021 que era de 3.970.243 viatgers. El nombre de viatgers de pagament previstos per l'exercici 2021 representen un 79% dels viatgers de pagament de l'exercici 2019 (4.563.498 passatgers), previ a la Covid_19.