

**MEMÒRIA DE  
COSTOS / RENDIMENTS  
DELS SERVEIS OBLIGATORIS  
EXERCICI 2004**

Negociat de costos i control de gestió

Juny 2005

## ÍNDEX

### 1. Memòria de Costos / Rendiments dels serveis obligatoris de l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès (pàgines 1-13)

- Descripció del model utilitzat per calcular els costos i definició de la terminologia utilitzada.
- Elaboració de l'informe. Passos seguits.
  1. Codificació
  2. Repartiment de costos indirectes

### 2. Informe dels costos/rendiments dels serveis obligatoris:

- Resum dels serveis obligatoris i la seva localització en el mapa d'activitats
- Informes de costos/rendiments dels serveis obligatoris
  - Recollida i tractament de residus, neteja viària, accés als nuclis de població, pavimentació de les vies urbanes, enllumenat públic i clavegueram.
  - Parcs i jardins
  - Biblioteques
  - Mercats municipals
  - Escorxador municipal
  - Protecció al ciutadà
  - Gestió d'instal·lacions esportives
  - Transport
  - Serveis socials
  - Prevenció i extinció d'incendis
  - Medi Ambient
  - Gestió del cementiri
  - Control d'aliments i begudes

### 3. Annexos

- Annex 1: Repartiment del cost d'informàtica
- Annex 2: Repartiment del cost de Recursos Humans
- Annex 3: Repartiment del cost de comptabilitat
- Annex 4: Repartiment dels centres de cost
- Annex 5: Detall dels centres de cost per factor de cost
- Annex 6: Repartiment del cost de Direcció tècnica i administració dels àmbits
- Annex 7: Repartiment del cost de l'estructura general
- Annex 8: Repartiment del cost de la despesa financera

# Memòria cost/rendiment dels serveis i activitats de l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès

## A. DESCRIPCIÓ DEL MODEL UTILITZAT I DEFINICIÓ DE LA TERMINOLOGIA UTILITZADA.

El primer pas en el sistema de costos consisteix en definir com i on es localitzaran els costos. En el cas de l'Ajuntament de Sant Cugat, s'ha definit una estructura de costos independent de l'estructura pressupostària ja existent, on l'objectiu principal és ordenar els costos en base a les grans àrees d'actuació de l'Ajuntament. Els conceptes utilitzats són:

Unitat de cost <sup>1</sup>	Descripció
PROCÉS	<p>Grans àrees d'actuació de l'Ajuntament de Sant Cugat.</p> <p>Donat que tots els costos s'han de localitzar, es defineixen els processos operatius i els processos d'estructura.</p> <p>S'entén per <b>processos operatius</b> aquells que engloben les activitats i els serveis prestats directament als ciutadans, i per <b>processos d'estructura</b> aquells que no estan directament relacionats amb la prestació de serveis, però que són part de l'estructura interna de l'Ajuntament.</p>
SUBPROCÉS	<p>És una subclassificació del procés. Exemple: procés via pública, subprocessos recollida d'escombraries i tractament de residus, acondicionament via pública, sanejament.</p>

<sup>1</sup> Ens referirem a unitat de cost com a l'element on es classificaran els costos. Segons la terminologia utilitzada, la unitat de cost pot ser un procés, un subprocés, una activitat o una tasca.

ACTIVITAT	Es tracta de desglosar el subprocés encara a més detall. Exemple: subprocés recollida escombraries, activitats recollida general d'escombraries, recollida selectiva, deixalleria, planta de compostatge...
-----------	---

TASCA	Es tracta de desglosar l'activitat encara a més detall. Exemple: activitat recollida general escombraries, tasques recollida orgànica, recollida inorgànica...
-------	--

L'estructura de costos està definida de manera que un procés es compona de diversos subprocessos, que alhora es componen de diferents activitats, les quals es divideixen en diferents tasques. És a dir que aquesta terminologia pretén classificar el cost del servei que s'està prestant de menys a més concreció.

La definició de les unitats de cost s'ha fet de manera que es compleixin les següents equacions:

$$\text{Cost PROCÉS} = \sum \text{cost SUBPROCESSOS}$$

$$\text{Cost SUBPROCÉS} = \sum \text{cost ACTIVITATS}$$

$$\text{Cost ACTIVITAT} = \sum \text{cost TASQUES}$$

D'altra banda, l'estructura de l'Ajuntament, fa que sigui necessari crear un altre concepte: el centre de cost. En els centres de cost s'hi acumularan costos de manteniment d'edificis, neteja, consum d'electricitat, gas, aigua i telèfon, cost salarial de conserges, amortitzacions i costos indirectes d'informàtica i recursos humans.

Unitat de cost	Descripció
CENTRE DE COST	Unitat on es localitzaran els costos que posteriorment seran distribuïts en funció de les activitats que hagin utilitzat o hagin consumit recursos d'aquest centre de cost. Estem parlant d'edificis i de centres acumuladors de cost com són Policia Local, Brigades i Parc mòbil.

Finalment, donat que la comptabilitat pressupostària no distingeix la naturalesa del cost, es defineix el concepte de factor de cost.

Concepte	Descripció
FACTOR DE COST	Paràmetre per distingir la naturalesa del cost (consums, lloguers, carburant, manteniment, cost personal, etc.)

## B. ELABORACIÓ DE L'INFORME. PASSOS SEGUITS.

El suport informàtic del sistema de costos és una base de dades Access dissenyada especialment. Així mateix, s'ha elaborat una altra base de dades per poder tractar les factures que s'importen del software de la comptabilitat municipal a la base de dades específica de costos.

### 1. Codificació

Per tal d'elaborar l'informe s'han codificat totes i cadascuna de les factures de comptabilitat i s'ha **assignat** la despesa als processos, subprocessos, activitats, tasques i centres de cost. D'altra banda, a la mateixa base de dades de costos, s'ha creat una taula annexa amb una codificació de suport que facilita imputar totes les factures de la comptabilitat municipal i agrupar algunes dades que serviran en el repartiment d'alguns costos indirectes.

<b>91 DESPESES DE CAPITAL</b>	910	Patrimoni (inversions)
	911	Préstecs financers
<b>92 DESPESES CALCULADES</b>	920	Assegurances (excepte RRHH i vehicles)
	921	Consums
	9220	Despeses de personal
	9221	Retribucions
	9222	Prestacions fons social
	9223	Assegurances fons social
	9224	Dietes i desplaçaments
	9225	Formació
	923	Despeses desglossades
	924	Despesa financera
	925	Vehicles
<b>94 REGISTRES ANUL-LATS</b>	941	Factures altres anys
	942	Factures anul·lades / incidències

Pel que fa als ingressos, els drets reconeguts nets també s'han imputat a les unitats de cost corresponents.

En alguns casos, en lloc de codificar directament les factures s'han considerat els costos globals i s'han repartit d'acord amb criteris específics. En aquestes circumstàncies s'ha treballat la informació mitjançant fulls de càlcul o bases de dades annexes que serveixin per obtenir i ordenar les dades i aconseguir una informació complementària a la pròpia de la Memòria de costos.

#### ➤ **Costos relatius al personal**

S'ha creat una base de dades on s'ha treballat i unificat informació relativa al personal municipal. En aquesta base de dades cada persona està codificada a una unitat de cost, bàsicament d'acord amb l'organigrama funcional i, per tant, tots els seus costos s'apliquen de forma directa o bé a un procés operatiu, a un procés d'estructura o bé a un centre de cost. Aquesta informació serveix de base per aplicar altres costos com són el consum de telèfons mòbils, vestuari, el repartiment de costos indirectes d'informàtica i de recursos humans.

El contingut d'aquesta base de dades és el següent:

Retribucions i seguretat social: dades extretes del programa informàtic de gestió de l'àmbit de RRHH

Dietes i desplaçaments: dietes de cada persona, gestionades per RRHH i per altres departaments.

Formació: despeses de cursos de formació, de cada persona, gestionat per RRHH i per altres departaments. En el cas de persones d'organismes autònoms, patronat o altres societats, la despesa s'ha aplicat als organismes corresponents.

Fons social: prestacions del fons social de cada persona.

Assegurança responsabilitat civil de tècnics: repartiment a parts iguals de la despesa anual a cada tècnic inclòs en la pòlissa.

Assegurança de vida: repartiment de la despesa anual d'acord amb els mesos de contracte de 2004 de cada persona (full excel annex). La despesa corresponent a les persones adscrites a l'OAMGT s'ha aplicat a l'activitat corresponent de l'organisme autònom.

Pla de jubilació: import fix i variable segons dades subministrades per l'Àmbit de Recursos humans. L'any 2004 no s'ha disposat d'aquesta informació i, per tant, no està imputada la despesa.

➤ **Costos relatius als vehicles**

S'ha creat una base de dades on s'ha treballat i unificat informació relativa a tots els vehicles de la flota municipal:

Despeses: assegurances, reparacions, pneumàtics, neteja, carburant, leasing o renting, pupil·latge, impostos i amortització.

Informació genèrica de cada vehicle: ubicació, tipus de vehicle, venciments de pòlisses, de rentings o leasings, accidents, ITV

Els costos de la flota de 14 vehicles que utilitzen diferent personal municipal s'han repartit d'acord amb el percentatge d'utilització de cada departament, segons full annex (excel).

➤ **Vestuari**

El cost del vestuari s'aplica a cada treballador. S'ha treballat en un full de càlcul annex i s'ha imputat al mateix lloc on està imputada la persona que se l'hi ha comprat i per l'import de cada persona o col·lectiu.

➤ **Telèfons mòbils**

En una base de dades específica i relacionant la informació de la base de dades de personal, s'ha aplicat la despesa de cada telefon a la mateixa unitat de cost que el cost salarial de la persona. La despesa de centraleta de trucades a mòbils s'ha aplicat directament al procés estructura (P50).

➤ **Consum de telèfon**

A partir del fitxer subministrat per l'Àmbit de Serveis Urbans, en una base de dades s'ha treballat el consum anual per cada número de telèfon, s'ha localitzat l'edifici de la línia telefònica (fax, ADSL, etc.) i s'ha aplicat al centre de cost corresponent. Cal tenir en compte que la Casa Consistorial centralitza costos de molts serveis municipals.

➤ **Consum de gas, aigua i electricitat**

De forma semblant al consum telefònic, en una base de dades s'han incorporat els fitxers enviats per Serveis Urbans amb el consum mensual de cada pòlissa, s'ha localitzat la seva ubicació (edifici, via pública o reg) i la despesa anual s'ha aplicat al centre de cost o unitat de cost corresponent.

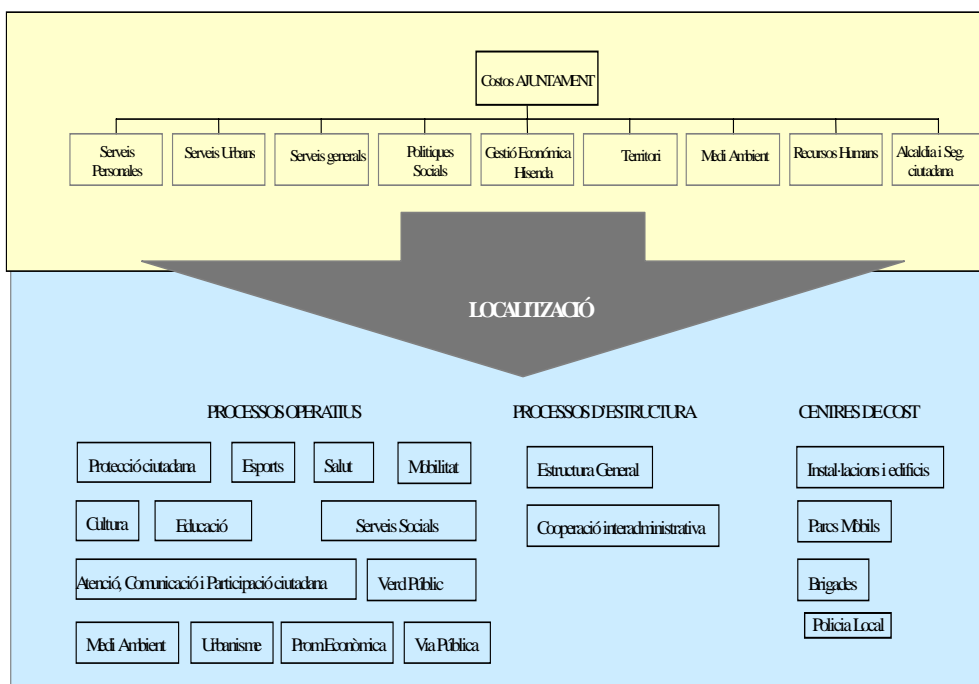
➤ **Consum de gasoil i butà d'edificis**

En un full de càlcul annex s'ha treballat la informació per albarà, proveïdor i edifici, per tal d'obtenir el consum anual i contrastar-ho amb la facturació de cada proveïdor. S'ha aplicat als centres de cost.



- **Neteja edificis**  
En un full de càlcul s'ha fet el repartiment de l'import mensual concessionat i les ampliacions per edifici. A final d'any s'aplica el cost amb el total de la despesa.
- **Extintors**  
En un full de càlcul s'acumula el detall per edifici d'acord amb els albarans de les factures. A final d'any s'aplica el cost amb el total de la despesa.
- **Manteniment calefacció**  
En un full de càlcul annex s'ha repartit la despesa anual del contracte de manteniment de calefacció i aire condicionat entre el llistat d'edificis facilitat per l'Àmbit de Serveis Urbans.
- **Manteniment alarmes**  
La despesa de manteniment i connexió anual de les alarmes dels edificis s'ha repartit entre els 34 edificis detallats en el contracte.
- **Tractament de control de plagues**  
S'ha repartit l'import anual facturat entre els edificis objectes del contracte.

Amb aquest primer pas s'ha aconseguit que tota la despesa considerada com a cost de l'any (no s'han codificat les factures que corresponen a inversions de l'Ajuntament i el capital amortitzat de préstecs) estigui imputada.



## 2. Repartiment de costos indirectes

Un cop codificat tot, el següent pas és **repartir** alguns costos a diferents processos, subprocessos, activitats, tasques o centres de cost com a costos indirectes.

Aquest repartiment s'ha fet en diferents fases i criteris:

### ▪ **Repartiment d'informàtica**

El cost d'informàtica està agrupat en la tasca 1040 del mapa d'estructura general. El repartiment s'ha fet, d'una banda, pel percentatge de dedicació del personal del servei de sistemes d'informació a activitats i serveis municipals i, de l'altra, a la seva dedicació als ordinadors PC, que en representa el 90%.

Registre i seguiment d'expedients	5%
Habitants	2%
Comptabilitat	3%
Ordinadors PC	90%

S'ha calculat el cost per cada ordinador i s'ha assignat a cada usuari. L'aplicació en els processos, subprocessos, activitats, tasques o centres de cost ha estat la mateixa que el cost de personal.

$$\text{Cost per ordinador PC} = 90\% \text{ cost d'informàtica} / \text{núm. total d'ordinadors}$$

En l'annex 1 es poden veure els càlculs més detallats.

### ▪ **Repartiment de recursos humans**

En el repartiment de recursos humans, el que primer s'ha fet és aplicar el cost de direcció i gestió administrativa de l'àmbit al subprocés Recursos Humans (1014) perquè en el mapa de l'estructura general les direccions tècniques i administració de tots els àmbits estan agrupades en un mateix subprocés.

El criteri de repartiment del cost de RRHH en relació al personal de l'Ajuntament ha estat el número contractes de l'any 2004 (excepte els que són pròpiament de recursos humans). Entenem per contracte els treballadors contractats fixos més els contractes nous fets l'any 2004, de manera que la unitat de cost que té més personal o ha tingut més moviment de contractes suportarà major cost indirecte de recursos humans (per exemple, els corretorns).

$$\text{Cost per contracte} = \text{cost de RRHH} / \text{número de contractes}$$

El cost de recursos humans que aplicarem serà el cost dels contractes existents l'any 2004 del personal assignat als serveis o activitats.

$$\text{Cost de RRHH} = \text{Número de contractes (excepte RRHH)} * \text{Cost per contracte}$$

En l'annex 2 es poden veure els càlculs més detallats.

#### ▪ **Repartiment de comptabilitat i control de gestió**

El cost d'estructura de comptabilitat està agrupat en el subprocés 1018 "Comptabilitat i control de gestió". El repartiment s'ha fet a partir del cost de comptabilitat per cada euro de pressupost definitiu dels capítols 2, 4, 6 i 7 de cada àmbit. Els càlculs que s'han fet són els següents:

$$\text{Cost de comptabilitat per cada € del pressupost} = \text{Total cost comptabilitat} / \text{Total press. definitiu (cap. 2, 4, 6 i 7)}$$

$$\text{Cost de comptabilitat per àmbit} = \text{Cost de comptab. per cada €} * \text{Total pressupost def. de cada àmbit (cap.2, 4, 6 i 7)}$$

L'import resultant s'ha aplicat al subprocés 1016 "Gestió administrativa i pressupostària", a la tasca Gestió pressupostària corresponent de cada àmbit.

En l'annex 3 es poden veure els càlculs més detallats.

## ▪ **Repartiment dels centres de cost**

Els centres de cost són unitats de cost destinades a acumular costos que posteriorment es repartiran en tots els processos, subprocessos, activitats o tasques que hagin utilitzat o consumit recursos. Els podem dividir en dos tipus:

- a) edificis i instal·lacions agrupats segons el tipus: edificis administratius, escoles bressol, centres d'educació infantil primària i secundària, instal·lacions esportives, edificis sòcio-sanitaris, mercats, edificis i instal·lacions culturals i cíviques, escorxador, cementiri i altres edificis. En cada centre de cost hi acumulem costos de consergeria, manteniment, neteja, informàtica, consums d'electricitat, aigua, gas i telèfon i amortitzacions.
- b) Centres acumuladors: parc mòbil municipal, policia local, brigada d'obres i brigada de parcs i jardins. En el cas de la policia i de les brigades s'hi acumulen tots els seus costos: cost salarial (nòmina, seguretat social, formació, assegurances, fons social), edificis, parc mòbil i equipament (per exemple, vestuari). En el cas del parc mòbil, els costos imputats són del tipus renting, carburant, manteniment, neteja, assegurança i pupil·latge.

El repartiment s'ha fet en tres fases:

1. Repartiment de la despesa genèrica acumulada (annex 4A): a vegades és impossible determinar exactament l'edifici objecte de la despesa. En aquests casos, s'acumula en el codi genèric de tipologia d'edificis i es reparteix a parts iguals entre tots els edificis d'aquest tipus.
2. Repartiment als subedificis (annex 4B) : hi ha alguns edificis que estan subdividits però tenen algun tipus de cost que no està desagregat. El cost acumulat s'ha repartit entre els subedificis.
3. Repartiment dels centres de cost a les unitats de cost corresponents (annex 4C): és la imputació final dels costos dels centres de cost d'acord amb el percentatge d'utilització en activitats o serveis municipals o bé en l'estructura general.

D'altra banda, com a informació complementària, als annexos 4 hi ha el detall del repartiment i a l'annex 5 hi ha el cost de cada centre de cost amb els factors de cost de tota la despesa aplicada.

## ▪ **Repartiment d'estructura de direcció i administració d'àmbits**

En aquest punt repartim el cost de direcció i administració dels àmbits municipals, excepte Gerència i Promoció econòmica que es repartiran amb l'estructura general i Recursos Humans que s'ha fet anteriorment, i l'aplicarem als processos o subprocessos de la seva competència. El

repartiment s'ha fet d'acord amb el cost de cada euro d'estructura de direcció i administració per cada euro dels processos on hi intervenen:

$$\text{Import d'estructura per cada euro d'activitat o servei} = \text{cost estructura de l'àmbit} / \text{total cost processos de l'àmbit}$$
$$\text{Cost de direcció i administració a aplicar a cada procés} = \text{cost total del procés} * \text{índex d'estructura}$$

En l'annex 6 es poden veure els càlculs més detallats.

#### ▪ **Repartiment de l'estructura general**

Repartim tots els costos del procés estructura que no s'han repercutit anteriorment i s'ha fet a partir de l'índex resultant del cost dels subprocessos d'estructura sobre el cost total de cada procés. L'import resultant l'apliquem directament al procés corresponent, segons es pot veure a l'annex 7.

Els càlculs resumits són els següents:

$$\text{Import d'estructura per cada euro d'activitat o servei} = \text{cost estructura} / \text{total cost dels processos} \\ \text{(excepte P14 – Cooperació interadministrativa)}$$
$$\text{Cost d'estructura de cada procés} = \text{cost total del procés} * \text{índex d'estructura}$$

Cal tenir present que no es reparteix tota l'estructura ja que hi ha una part que correspondria a les inversions i aquestes no tenen consideració de cost.

#### ▪ **Repartiment de la despesa financera**

La despesa financera (capítol 3 del pressupost) s'ha aplicat al Procés 92 – Subprocés 924. El repartiment s'ha fet d'acord amb l'import de despesa financera per cada euro de cost i en funció dels costos totals (despesa

menys ingrés) que té imputats cada procés. Els càlculs que fem són els següents:

$$\text{Despesa financera per cada euro de cost} = \text{cost despesa financera} / (\text{total cost dels processos} + \text{Inversions})$$

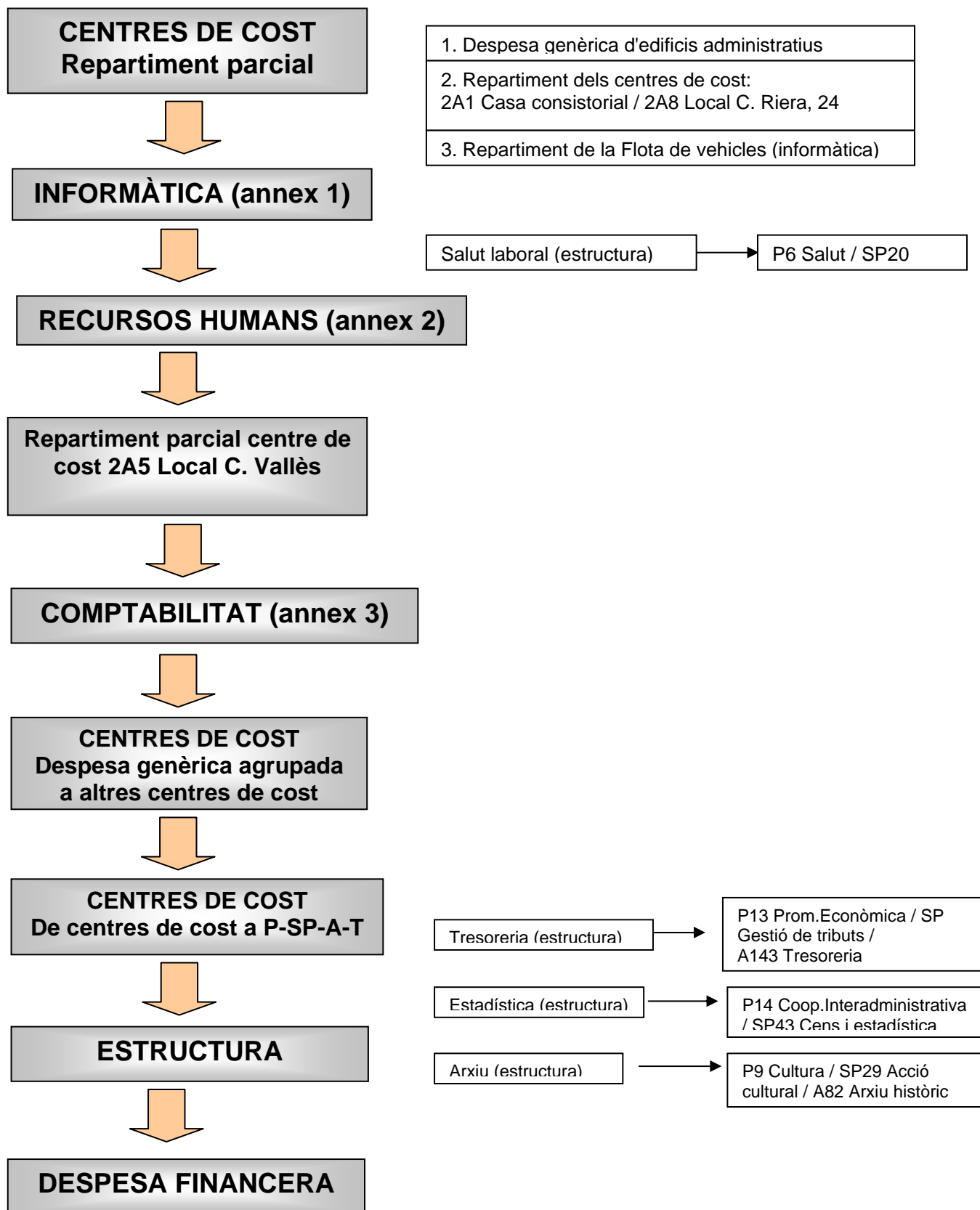
$$\text{Cost de despesa financera de cada procés} = \text{cost total del procés} * \text{cost despesa financera per cada €}$$

De la mateixa manera que l'estructura general, cal tenir en compte que les despeses d'inversió també tenen cost financer i que no l'imputarem malgrat que sí que el calcularem.

En l'annex 8 es poden veure els càlculs més detallats.

El repartiment de l'estructura de direcció i administració d'àmbits, de l'estructura general i de la despesa financera s'aplica directament als processos corresponents i, per tant, és una informació que no està desagregada als subprocessos, activitats i tasques. Això cal tenir-ho present especialment en la Memòria de costos dels Serveis Obligatoris on, en els serveis que no coincideixen amb un procés íntegre, els costos d'estructura i despesa financera no estan imputats i, per tant, l'import resultant és bàsicament de costos directes.

# ORDRE DE REPARTIMENT DE COSTOS INDIRECTES





# **INFORME DE COSTOS / RENDIMENTS DELS SERVEIS OBLIGATORIS**



## RESUM DELS SERVEIS OBLIGATORIS I LA SEVA LOCALITZACIÓ EN EL MAPA D'ACTIVITATS DE COSTOS

SERVEIS OBLIGATORIS	LOCALITZACIÓ EN EL MAPA D'ACTIVITATS	IMPORT
segons la llei 7/85, Reguladora de les bases de règim local		
Enllumenat públic Recollida de residus Tractament de residus Neteja viària Clavegueram Accés als nuclis de població Pavimentació de les vies públiques	} Via pública (P7)	13.337.511,41
Parc públic	Parcs i jardins (SP26)	1.857.140,98
Biblioteca pública	Biblioteques (A84)	160.712,84
Mercats	Gestió de mercats municipals (A121)	425.956,66
Escorxador	Gestió escorxador municipal (A123)	8.953,96
Protecció civil	Protecció al ciutadà (P4)	4.946.133,29
Instal·lacions esportives d'ús públic	Gestió instal·lacions esportives (SP3)	1.139.619,37
Transport col·lectiu de viatgers	Transport (SP15)	1.374.372,93
Prestació de serveis socials	Serveis socials (P11)	4.148.378,28
Prevençió i extinció d'incendis	Prevençió i extinció incendis (A92)	114.213,20
Protecció del medi ambient	Medi ambient (P10), excepte prevençió d'incendis	871.456,95
Cementiri	Gestió del cementiri (SP22)	6.686,73
Abastament domiciliari d'aigua potable		
Control d'aliments i begudes	{ Control sanitari de les aigües (A51) Control d'aliments i begudes (A52)	216,19
<b>TOTAL</b>		<b>28.391.352,79</b>

## 7. VIA PÚBLICA

- Cost directe al procés Via pública

Bàsicament són costos relatius a l'estructura general de Via pública (cost salarial de direcció, tècnics i administratius, consum telèfon, oficines ...) i costos indirectes d'estructura general i despesa financera.

- Recollida selectiva d'escombraries

El contracte de concessió de recollida selectiva de la Fundació Engrunes s'ha repartit d'acord amb els següents percentatges donats per l'Àmbit de Serveis Urbans:

21,41%	Recollida paper i cartró
27,94%	Recollida voluminosos i serveis varis (roba, piles, cava...)
11,50%	Recollida esporga i transport residus
8,64%	Desballestament voluminosos
5,61%	Control centre de recollides
24,90%	Estructura de gestió

Els costos de centre de recollides i d'estructura de gestió s'han imputat directament a l'activitat Recollida selectiva d'escombraries.

- Recollida de cartró

A part del cost corresponent al contracte de concessió, s'hi han imputat les despeses d'assegurança del camió i de consums del centre de recollides, que són a càrrec municipal.

- Neteja general via pública

S'hi ha aplicat el percentatge de dedicació de les despeses salarials del tècnic municipal

A la tasca "neteja general de la via pública" s'hi han inclòs les despeses del contracte de concessió i de les màquines escombradores (les quotes de renting, assegurances i reparacions).

- Manteniment via pública

Tots els costos de la Brigada d'Obres de Serveis Urbans s'acumulen en el centre de cost i posteriorment s'apliquen directament a l'activitat Manteniment via pública.

El centre de cost té les següents subdivisions:

Cost directe a Brigada Serveis Urbans
Cost salarial Brigada Serveis Urbans
Edificis Brigada Serveis Urbans
Parc mòbil Brigada Serveis Urbans
Equipament Brigada Serveis Urbans

- Ingressos

Partides:

310.008 Taxa utilització privada de via pública
310.200 Taxa recollida i eliminació de residus
342.000 P.P. connexions de clavegueram
552.000 Venda subproductes recollida selectiva

MAPA DE SUBPROCESSOS, ACTIVITATS I TASQUES  
PROCÉS: VIA PÚBLICA

**7 PROCÉS: VIA PÚBLICA 13.337.511,41**

SUBPROCESSOS	IMPORT	ACTIVITATS	IMPORT	TASQUES	IMPORT
<b>1 COST DIRECTE A PROCÉS</b>	<b>1.918.620,78</b>				
		1 Cost directe a subprocés	47.687,89		
		57 Recollida general d'escombraries	2.035.219,55	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Cost directe a activitat</li> <li>70 Recollida inorgànica</li> <li>71 Contenedors escombraries</li> </ul>	2.028.320,06 6.899,49
		58 Recollida selectiva d' escombraries	1.033.163,95	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Cost directe a activitat</li> <li>69 Recollida orgànica</li> <li>72 Recollida de paper i vidre</li> <li>74 Recollida de pneumàtics</li> <li>75 Recollida de sòlids urbans no reciclables</li> <li>Recollida de voluminosos i serveis varis (roba, piles, cava)</li> <li>76 Recollida residus de jardineria i arbrat</li> <li>77 Recollida de cartró</li> <li>188</li> </ul>	132.738,24 453.746,74 189.772,19   116.751,35 48.035,83 92.119,60
<b>23 RECOLLIDA D'ESCOMBRERIES I TRACTAMENT DE RESIDUS</b>	<b>5.469.832,02</b>				
		59 Centres Deixalleria	73.929,27	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Cost directe a activitat</li> <li>4 Deixalleria Municipal</li> <li>200 Punt Verd</li> </ul>	62.074,24 11.855,03
		60 Planta de compostatge	69.073,65	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Cost directe a activitat</li> <li>202 Residus orgànics (FORM)</li> <li>203 Residus vegetals</li> </ul>	65.479,64 3.594,01
		61 Planta de transferència			
		62 Residus	2.210.757,71	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Cost directe a activitat</li> <li>78 Eliminació de residus</li> <li>79 Transport, tractament i control de lixiviats</li> </ul>	3.141,02 2.102.495,84 105.120,85

MAPA DE SUBPROCESSOS, ACTIVITATS I TASQUES  
PROCÉS: VIA PÚBLICA

SUBPROCESSOS	IMPORT	ACTIVITATS	IMPORT	TASQUES	IMPORT		
<b>24 ACONDICIONAMENT VIA PÚBLIC.</b>	<b>5.591.314,59</b>	1	Cost directe a subprocés	2.257.174,13			
		63	Neteja via pública	1.786.374,28	1	Cost directe a activitat	16.754,84
					80	Neteja general via pública	1.769.619,44
					81	Eliminació de grafitis	
		64	Manteniment via pública	158.918,23	1	Cost directe a activitat	10.932,19
					82	Manteniment ferm via pública	120.029,37
					83	Manteniment voreres via pública	27.956,67
					84	Reposició i manteniment mobiliari urbà via pública	
		65	Enllumenat	1.219.344,69	1	Cost directe a activitat	612.060,20
					85	Manteniment i renovació enllumenat	607.284,49
86	Inspeccions periòdiques enllumenat						
87	Adequació a normativa instal.lacions elèctriques						
66	Plaques nom carrers	0,00	1	Cost directe a activitat			
			88	Manteniment i reposició plaques			
			89	Comissió del Nomenclator			
130	Responsabilitat patrimonial	751,27					
131	Pla de façanes						
133	Supervisió de la via pública	168.751,99					
<b>25 SANEJAMENT</b>	<b>357.744,02</b>	1	Cost directe a subprocés				
		67	Clavegueram	348.266,11	1	Cost directe a activitat	
					90	Manteniment clavegueram	102.461,56
					91	Neteja clavegueram	28.983,00
					92	Connexions municipals xarxa general clavegueram	210.095,46
					93	Connexions particulars xarxa general clavegueram	
		94	Inspecció TV clavegueram	6.726,09			
68	Aigües grises	9.477,91	1	Cost directe a activitat			
95	Manteniment depuradora	9.477,91					

# Informe de Costos dels Serveis Obligatoris:

Recollida i tractament de residus, neteja viària, accés als nuclis de població, pavimentació de les vies urbanes, enllumenat públic i clavegueram

			Despesa	Ingrés
<b>Procés</b>	<b>7</b>	<b>VIA PÚBLICA</b>		
<b>Subprocés</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a procés</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a subprocés</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
		Factor de cost: Consum telèfon	1.053,17	0,00
		Factor de cost: Costos de recursos humans	161.154,96	0,00
		Factor de cost: Dietes i desplaçaments	565,09	0,00
		Factor de cost: Prestacions Fons Social	198,84	0,00
		Factor de cost: Assegurança de vida	303,89	0,00
		Factor de cost: Subministrament de material i altres	68,90	0,00
		Factor de cost: Assegurances	541,50	0,00
		Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	1.347,54	0,00
		Factor de cost: Costos indirectes d'informàtica	4.578,48	0,00
		Factor de cost: Costos indirectes d'estructura - direcció i ad	292.189,63	0,00
		Factor de cost: Costos indirectes d'estructura general	902.700,84	0,00
		Factor de cost: Costos indirectes de despesa financera	475.127,76	0,00
		Factor de cost: C. indirectes C.Dos de Maig - Serveis Urbans	76.099,14	0,00
		Factor de cost: C. indirectes Parc mòbil municipal	2.691,04	0,00
		<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>1.918.620,78</b>	<b>0,00</b>
		<b>Total activitat Cost directe a subprocés</b>	<b>1.918.620,78</b>	<b>0,00</b>
		<b>Total Subprocés Cost directe a procés</b>	<b>1.918.620,78</b>	<b>0,00</b>
<b>Subprocés</b>	<b>23</b>	<b>Recollida d'escombraries i tractament de residus</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a subprocés</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
		Factor de cost: Consum telèfon	57,77	0,00
		Factor de cost: Costos de recursos humans	43.812,77	0,00
		Factor de cost: Prestacions Fons Social	39,50	0,00
		Factor de cost: Assegurança de vida	148,01	0,00
		Factor de cost: Taxes	0,00	651.511,93
		Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	577,52	0,00
		Factor de cost: Costos indirectes d'informàtica	3.052,32	0,00
		<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>47.687,89</b>	<b>651.511,93</b>
		<b>Total activitat Cost directe a subprocés</b>	<b>47.687,89</b>	<b>651.511,93</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>57</b>	<b>Recollida general d'escombraries</b>		
<b>Tasca</b>	<b>70</b>	<b>Recollida inorgànica</b>		
		Factor de cost: Contractes serveis concessionats	2.028.103,03	0,00
		Factor de cost: Contractes puntuals de servei	217,03	0,00
		<b>Total tasca Recollida inorgànica</b>	<b>2.028.320,06</b>	<b>0,00</b>

		Despesa	Ingrés	
<b>Tasca</b>	<b>71</b>	<b>Contenidors escombraries</b>		
	Factor de cost:	Contractes serveis concessionats	2.083,05	0,00
	Factor de cost:	Contractes puntuals de servei	144,69	0,00
	Factor de cost:	Subministrament de material i altres	4.275,13	0,00
	Factor de cost:	Neteja	396,62	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Contenidors escombraries</b>	<b>6.899,49</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat</b>	<b>Recollida general d'escombraries</b>	<b>2.035.219,55</b>	<b>0,00</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>58</b>	<b>Recollida selectiva d'escombraries</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost:	Contractes serveis concessionats	127.488,78	0,00
	Factor de cost:	Altres ingressos	0,00	102,00
	Factor de cost:	C. indirectes caseta control recollida selectiv	5.249,46	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Cost directe a activitat</b>	<b>132.738,24</b>	<b>102,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>69</b>	<b>Recollida orgànica</b>		
	Factor de cost:	Contractes serveis concessionats	453.746,74	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Recollida orgànica</b>	<b>453.746,74</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>72</b>	<b>Recollida de paper i vidre</b>		
	Factor de cost:	Contractes serveis concessionats	188.936,04	0,00
	Factor de cost:	Amortització	836,15	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Recollida de paper i vidre</b>	<b>189.772,19</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>76</b>	<b>Recollida de voluminosos i serveis varis</b>		
	Factor de cost:	Contractes serveis concessionats	116.751,35	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Recollida de voluminosos i serveis varis</b>	<b>116.751,35</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>77</b>	<b>Recollida de residus jardineria i arbrat</b>		
	Factor de cost:	Contractes serveis concessionats	48.035,83	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Recollida de residus jardineria i arbrat</b>	<b>48.035,83</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>188</b>	<b>Recollida de cartró</b>		
	Factor de cost:	Contractes serveis concessionats	89.474,25	0,00
	Factor de cost:	Manteniment vehicles	2.645,35	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Recollida de cartró</b>	<b>92.119,60</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat</b>	<b>Recollida selectiva d'escombraries</b>	<b>1.033.163,95</b>	<b>102,00</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>59</b>	<b>Centres de deixalleria selectiva</b>		
<b>Tasca</b>	<b>4</b>	<b>Deixalleria municipal</b>		
	Factor de cost:	Contractes serveis concessionats	62.074,24	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Deixalleria municipal</b>	<b>62.074,24</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>200</b>	<b>Punt Verd</b>		
	Factor de cost:	Serveis professionals externs	11.855,03	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Punt Verd</b>	<b>11.855,03</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat</b>	<b>Centres de deixalleria selectiva</b>	<b>73.929,27</b>	<b>0,00</b>

		Despesa	Ingrés
ACTIVITAT	60 Planta de compostatge		
<b>Tasca</b>	202 Residus orgànics (FORM)		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	65.479,64	0,00
	Total tasca Residus orgànics (FORM)	65.479,64	0,00
<b>Tasca</b>	203 Residus vegetals		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	3.594,01	0,00
	Total tasca Residus vegetals	3.594,01	0,00
	<b>Total activitat Planta de compostatge</b>	69.073,65	0,00
ACTIVITAT	62 Residus		
<b>Tasca</b>	1 Cost directe a activitat		
	Factor de cost: Quotes a organismes	3.141,02	0,00
	Total tasca Cost directe a activitat	3.141,02	0,00
<b>Tasca</b>	78 Eliminació de residus		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	2.102.495,84	0,00
	Total tasca Eliminació de residus	2.102.495,84	0,00
<b>Tasca</b>	79 Transport, tractament i control de lixiviat		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	105.120,85	0,00
	Total tasca Transport, tractament i control de lixiviat	105.120,85	0,00
	<b>Total activitat Residus</b>	2.210.757,71	0,00
	<b>Total Subprocés Recollida d'escombraries i tractament de residus</b>	5.469.832,02	651.613,93

**Subprocés 24 Acondicionament de la via pública**

ACTIVITAT	1 Cost directe a subprocés		
<b>Tasca</b>	1 Cost directe a activitat		
	Factor de cost: Manteniment i reparació	216,34	0,00
	Factor de cost: Taxes	0,00	111.207,88
	Factor de cost: C. indirectes Cost salarial Brigada Serveis Ur	2.009.908,33	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Magatzem C. Vallès	21.677,46	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Local Av. Ragull	1.079,79	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Local Av. Graells	19.860,22	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Parc mòbil Brigada Serveis Urb	164.908,84	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Equipament Brigada Serveis Ur	39.523,15	0,00
	Total tasca Cost directe a activitat	2.257.174,13	111.207,88
	<b>Total activitat Cost directe a subprocés</b>	2.257.174,13	111.207,88
ACTIVITAT	63 Neteja via pública		
<b>Tasca</b>	1 Cost directe a activitat		
	Factor de cost: Costos de recursos humans	16.473,49	0,00
	Factor de cost: Prestacions Fons Social	39,50	0,00
	Factor de cost: Assegurança de vida	49,34	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	192,51	0,00
	Total tasca Cost directe a activitat	16.754,84	0,00

		Despesa	Ingrés
<b>Tasca</b>	<b>80 Neteja general via pública</b>		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	1.703.383,56	0,00
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	1.789,47	0,00
	Factor de cost: Manteniment vehicles	57.323,25	0,00
	Factor de cost: Amortització	7.123,16	0,00
	<b>Total tasca Neteja general via pública</b>	<b>1.769.619,44</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Neteja via pública</b>	<b>1.786.374,28</b>	<b>0,00</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>64 Manteniment via pública</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Subministrament de material i altres	101,50	0,00
	Factor de cost: Material d'obra	10.830,69	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>10.932,19</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>82 Manteniment ferm via pública</b>		
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	20.068,33	0,00
	Factor de cost: Subministrament de material i altres	9.154,35	0,00
	Factor de cost: Material d'obra	47.083,23	0,00
	Factor de cost: Lloguer maquinària	681,04	0,00
	Factor de cost: Altres lloguers	34.041,98	0,00
	Factor de cost: Transport	9.000,44	0,00
	<b>Total tasca Manteniment ferm via pública</b>	<b>120.029,37</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>83 Manteniment voreres via pública</b>		
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	1.016,30	0,00
	Factor de cost: Material d'obra	22.456,15	0,00
	Factor de cost: Altres lloguers	4.484,22	0,00
	<b>Total tasca Manteniment voreres via pública</b>	<b>27.956,67</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Manteniment via pública</b>	<b>158.918,23</b>	<b>0,00</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>65 Enllumenat</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Consum electricitat	612.060,20	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>612.060,20</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>85 Manteniment i renovació enllumenat</b>		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	456.750,99	0,00
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	413,23	0,00
	Factor de cost: Material d'obra	149.839,57	0,00
	Factor de cost: Manteniment vehicles	280,70	0,00
	<b>Total tasca Manteniment i renovació enllumenat</b>	<b>607.284,49</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Enllumenat</b>	<b>1.219.344,69</b>	<b>0,00</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>130 Responsabilitat patrimonial</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Assegurances	15,27	0,00
	Factor de cost: Altres factors de cost	736,00	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>751,27</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Responsabilitat patrimonial</b>	<b>751,27</b>	<b>0,00</b>



		Despesa	Ingrés
ACTIVITAT	133 Supervisió de la via pública		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	165.184,23	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes d'informàtica	1.526,16	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Rbl. Can Mora 4t 1a - Sindicats/	2.041,60	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>168.751,99</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Supervisió de la via pública</b>	<b>168.751,99</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total Subprocés Acondicionament de la via pública</b>	<b>5.591.314,59</b>	<b>111.207,88</b>
<b>Subprocés</b>	<b>25 Sanejament</b>		
ACTIVITAT	67 Clavegueram		
<b>Tasca</b>	<b>90 Manteniment clavegueram</b>		
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	94.812,99	0,00
	Factor de cost: Material d'obra	7.648,57	0,00
	<b>Total tasca Manteniment clavegueram</b>	<b>102.461,56</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>91 Neteja clavegueram</b>		
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	28.983,00	0,00
	<b>Total tasca Neteja clavegueram</b>	<b>28.983,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>93 Connexions particulars xarxa general clavegueram</b>		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	205.958,60	0,00
	Factor de cost: Material d'obra	4.136,86	0,00
	Factor de cost: Preus públics	0,00	223.745,17
	<b>Total tasca Connexions particulars xarxa general clavegueram</b>	<b>210.095,46</b>	<b>223.745,17</b>
<b>Tasca</b>	<b>94 Inspecció TV clavegueram</b>		
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	6.726,09	0,00
	<b>Total tasca Inspecció TV clavegueram</b>	<b>6.726,09</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Clavegueram</b>	<b>348.266,11</b>	<b>223.745,17</b>
ACTIVITAT	68 Aigües grises		
<b>Tasca</b>	<b>95 Manteniment depuradora</b>		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	6.982,67	0,00
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	2.495,24	0,00
	<b>Total tasca Manteniment depuradora</b>	<b>9.477,91</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Aigües grises</b>	<b>9.477,91</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total Subprocés Sanejament</b>	<b>357.744,02</b>	<b>223.745,17</b>
<b>TOTAL PROCÉS</b>	<b>VIA PÚBLICA</b>	<b>13.337.511,41</b>	<b>986.566,98</b>

## 8. VERD PÚBLIC

- Cost directe al procés Verd públic

Bàsicament són costos relatius a l'estructura general de Verd públic (cost salarial de direcció, tècnics i administratius, consum telèfon, oficines ...) i costos indirectes d'estructura general i despesa financera.

Tots els costos de la Brigada de parcs i jardins s'acumulen en el centre de cost i posteriorment s'apliquen directament al procés Verd públic.

El centre de cost té les següents subdivisions:

- Cost directe a Brigada de parcs i jardins

- Cost salarial Brigada de parcs i jardins

- Edificis Brigada de parcs i jardins

- Parc mòbil Brigada de parcs i jardins

- Equipament Brigada de parcs i jardins

MAPA DE SUBPROCESSOS, ACTIVITATS I TASQUES  
 PROCÉS: VERD PÚBLIC

**8 PROCÉS: VERD PÚBLIC**

**3.025.403,10**

SUBPROCESSOS	IMPORT	ACTIVITATS	IMPORT	TASQUES	IMPORT
<b>1 COST DIRECTE A PROCÉS</b>	<b>834.163,47</b>				
		1 Cost directe a subprocés		1 Cost directe a activitat	
		69 Manteniment parcs i jardins	1.761.307,14	96 Manteniment parcs i jardins	1.709.568,24
				97 Reposició de plantes	51.738,90
<b>26 PARCS I JARDINS</b>	<b>1.857.140,98</b>	70 Reg	95.833,84	1 Cost directe a activitat	68.703,13
				98 Manteniment del reg	27.130,71
		71 Mobiliari urbà	0,00	1 Cost directe a activitat	
		72 Jardineria interior edificis públics		100 Manteniment mobiliari urbà	
<b>27 ARBRAT VIARI</b>	<b>327.401,63</b>				
<b>28 ÀREES DE JOCS INFANTILS</b>	<b>6.697,02</b>				

# Informe de Costos dels Serveis Obligatoris:

## Parcs i jardins

			Despesa	Ingrés
<b>Procés</b>	<b>8</b>	<b>VERD PÚBLIC</b>		
<b>Subprocés</b>	<b>26</b>	<b>Parcs i jardins</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>69</b>	<b>Manteniment parcs i jardins</b>		
<b>Tasca</b>	<b>96</b>	<b>Manteniment parcs i jardins</b>		
		Factor de cost: Contractes serveis concessionats	1.708.749,48	0,00
		Factor de cost: Material d'obra	818,76	0,00
		<b>Total tasca Manteniment parcs i jardins</b>	<b>1.709.568,24</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>97</b>	<b>Reposició de plantes</b>		
		Factor de cost: Subministrament de material i altres	48.021,19	0,00
		Factor de cost: Material d'obra	3.717,71	0,00
		<b>Total tasca Reposició de plantes</b>	<b>51.738,90</b>	<b>0,00</b>
		<b>Total activitat Manteniment parcs i jardins</b>	<b>1.761.307,14</b>	<b>0,00</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>70</b>	<b>Reg</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
		Factor de cost: Consum aigua	68.703,13	0,00
		<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>68.703,13</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>98</b>	<b>Manteniment del reg</b>		
		Factor de cost: Contractes serveis concessionats	49,68	0,00
		Factor de cost: Subministrament de material i altres	27.056,03	0,00
		Factor de cost: Material d'obra	25,00	0,00
		<b>Total tasca Manteniment del reg</b>	<b>27.130,71</b>	<b>0,00</b>
		<b>Total activitat Reg</b>	<b>95.833,84</b>	<b>0,00</b>
		<b>Total Subprocés Parcs i jardins</b>	<b>1.857.140,98</b>	<b>0,00</b>

## 9. CULTURA

- Cost directe al procés Cultura

Bàsicament són costos relatius a l'estructura general de Cultura (cost salarial de direcció, tècnics i administratius, consum telèfon, oficines ...) i costos indirectes d'estructura general i despesa financera.

En moltes activitats d'aquest procés a més a més de les despeses pròpies del pressupost del Servei de cultura, s'hi han inclòs d'altres localitzades en pressupostos d'altres serveis com són: connexions a la xarxa elèctrica, serveis extraordinaris de contenidors, neteja viària, recollida d'escombraries, serveis externs de vigilància, garlandes, despeses protocolàries, joventut, etc. Les activitats més importants són Festa Major i Nadal.

- Festa Major

Cal tenir en compte que les despeses de Festa Major dels districtes estan incloses en aquesta tasca.

- Nadal

Donat que la festa de Nadal i Reis es reparteix entre dues anualitats pressupostàries, es pren com a criteri d'aplicació dels costos el mateix que l'aplicació pressupostària. Malgrat que el cost no sigui l'estrictament real, podem considerar que es compensa entre una exercici i l'altre.

- Arxiu històric

Inicialment, els costos de l'Arxiu municipal s'acumulen en el procés d'Estructura, al subprocés Sistemes d'informació i organització. En el repartiment de costos indirectes s'imputen per l'import global a aquesta activitat del procés Cultura.

- Biblioteques

Cal tenir en compte que la Biblioteca del Mil·lenari depèn directament de l'Organisme Autònom Municipal Centre Cultural i, per tant, gran part dels seus costos estan a l'esmentat organisme.

En el centre de cost Biblioteca (2H8) s'hi acumulen costos salarials de consergeria i propis de de l'edifici que després s'imputen en aquesta activitat.

Així mateix, s'hi aplica el percentatge corresponent dels costos del Centre Social i Sanitari de La Floresta com a cost indirecte.

- Activitats centres cívics

Bàsicament són costos indirectes dels centres cívics, d'acord amb un percentatge de repartiment, excepte el cost salarial del tècnic municipal que s'imputa com a cost directe de l'activitat.

- Ingressos

Partides:

- 340.002 P.P. activitats del Museu Sant Cugat
- 340.006 P.P. fons fotogràfic
- 455.006 Generalitat – altres subvencions
- 455.021 Generalitat – subvencions cultura
- 455.026 Generalitat – subvencions joventut
- 462.003 Diputació – subvencions joventut
- 462.005 Diputació – subvencions cultura
- 470.000 Altres aportacions fora del sector públic
- 470.001 Esponsorització actes culturals
- 470.004 Subvenció cultura – aportació Deutsche Bank
- 540.001 Ingressos patrimonials

MAPA DE SUBPROCESSOS, ACTIVITATS I TASQUES  
PROCÉS: CULTURA

**9 PROCÉS: CULTURA**

**5.515.320,40**

SUBPROCESSOS	IMPORT
--------------	--------

ACTIVITATS	IMPORT
------------	--------

TASQUES	IMPORT
---------	--------

1 COST DIRECTE A PROCÉS	858.152,25
-------------------------	------------

29 ACCIÓ CULTURAL	2.372.804,52
-------------------	--------------

84 Biblioteques	160.712,84
-----------------	------------

30 PROMOCIÓ CULTURAL	385.102,88
----------------------	------------

31 JOVENTUT	373.339,24
-------------	------------

32 ORGANISME AUTÒNOM CENTRE CULTURAL	1.525.921,51
--------------------------------------	--------------

# Informe de Costos dels Serveis Obligatoris: Biblioteques

			Despesa	Ingrés
<b>Procés</b>	<b>9</b>	<b>CULTURA</b>		
<b>Subprocés</b>	<b>29</b>	<b>Acció cultural</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>84</b>	<b>Biblioteques</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
		Factor de cost: Contractes serveis concessionats	7.523,50	0,00
		Factor de cost: Contractes puntuals de servei	944,29	0,00
		Factor de cost: Costos de recursos humans	20.161,45	0,00
		Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	385,01	0,00
		Factor de cost: Costos indirectes d'informàtica	3.052,32	0,00
		Factor de cost: C. indirectes Centre social i sanitari La Flores	22.303,00	0,00
		Factor de cost: C. indirectes Biblioteca	106.294,00	0,00
		Factor de cost: C. indirectes Parc mòbil municipal	49,27	0,00
		<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>160.712,84</b>	<b>0,00</b>
		<b>Total activitat Biblioteques</b>	<b>160.712,84</b>	<b>0,00</b>



### 13. PROMOCIÓ ECONÒMICA

- Cost directe al procés Promoció Econòmica

Bàsicament són costos indirectes d'estructura general i despesa financera. En aquest cas, la majoria del cost salarial de direcció, tècnics i administratius, consum telèfon, oficines, etc. de Promoció Econòmica s'imputa al procés d'Estructura general (Intervenció, servei jurídic, comptabilitat, gestió pressupostària, costos, etc.)

- Tresoreria

Els costos de Tresoreria s'acumulen en el procés d'Estructura general i després s'imputen en el subprocés Gestió de tributs.

- Gestió de mercats municipals

Tots els costos propis de cada mercat s'acumulen en el centre de cost corresponent i, en el repartiment dels centres de cost, s'apliquen a aquesta activitat.

- Ingressos

Partides:

311.001 Taxa mercats municipals

MAPA DE SUBPROCESSOS, ACTIVITATS I TASQUES  
PROCÉS: PROMOCIÓ ECONÒMICA

**13 PROCÉS: PROMOCIÓ ECONÒMICA**

**3.635.699,19**

SUBPROCESSOS	IMPORT
--------------	--------

ACTIVITATS	IMPORT
------------	--------

TASQUES	IMPORT
---------	--------

1 COST DIRECTE A PROCÉS 377.540,49

39 GESTIO DE TRIBUTS 2.416.660,38

40 PROMOCIÓ DE L'ECONOMIA 207.453,72

41 COMERÇ 634.044,60

121 Gestió de mercats municipals 425.956,66

123 Gestió escorxador municipal 8.953,96

# Informe de Costos dels Serveis Obligatoris: Gestió de Mercats Municipals

		Despesa	Ingrés	
<b>Procés</b>	<b>13</b>	<b>PROMOCIÓ ECONÒMICA</b>		
<b>Subprocés</b>	<b>41</b>	<b>Comerç</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>121</b>	<b>Gestió de mercats municipals</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost:	Estudis	46.800,00	0,00
	Factor de cost:	Consum telèfon	393,31	0,00
	Factor de cost:	Costos de recursos humans	158.728,41	0,00
	Factor de cost:	Formació	104,40	0,00
	Factor de cost:	Dietes i desplaçaments	3,20	0,00
	Factor de cost:	Prestacions Fons Social	226,83	0,00
	Factor de cost:	Assegurança de vida	394,67	0,00
	Factor de cost:	Subministrament de material i altres	409,39	0,00
	Factor de cost:	Taxes	0,00	213.423,03
	Factor de cost:	Altres ingressos	0,00	839,71
	Factor de cost:	Costos indirectes de recursos humans	3.465,09	0,00
	Factor de cost:	Costos indirectes d'informàtica	1.526,16	0,00
	Factor de cost:	C. indirectes Mercat de Torre blanca	130.143,57	0,00
	Factor de cost:	C. indirectes Mercat de Pere San	83.761,63	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Cost directe a activitat</b>	<b>425.956,66</b>	<b>214.262,74</b>
<b>Total activitat</b>	<b>Gestió de mercats municipals</b>	<b>425.956,66</b>	<b>214.262,74</b>	

# Informe de Costos dels Serveis Obligatoris: Gestió de l'Escorxador Municipal

	Despesa	Ingrés
<b>Procés</b> <b>13</b> <b>PROMOCIÓ ECONÒMICA</b>		
<b>Subprocés</b> <b>41</b> <b>Comerç</b>		
<b>ACTIVITAT</b> <b>123</b> <b>Gestió de l'escorxador municipal</b>		
<b>Tasca</b> <b>1</b> <b>Cost directe a activitat</b>		
Factor de cost:    C. indirectes Escorxador municipal	2.496,37	0,00
Factor de cost:    C. indirectes Nou escorxador Can Calopa	6.457,59	0,00
<b>Total tasca</b> <b>Cost directe a activitat</b>	<b>8.953,96</b>	<b>0,00</b>
<b>Total activitat</b> <b>Gestió de l'escorxador municipal</b>	<b>8.953,96</b>	<b>0,00</b>

#### 4. PROTECCIÓ AL CIUTADÀ

- Cost directe al procés Protecció al ciutadà

Els costos de la Policia local s'acumulen en el centre de cost Policia local i posteriorment s'apliquen directament al procés Protecció al ciutadà.

El centre de cost té les següents subdivisions:

- Cost salarial Policia local
- Edificis Policia
- Parc mòbil Policia
- Equipament Policia

En un futur aquests costos es repartiran en funció de les hores dedicades a cada activitat o tasca segons els parts de la policia, però, actualment, encara no disposem d'aquesta informació sistematitzada i és per això que el mapa d'activitats es veurà incomplet.

- Retirada vehicles de la via pública (a càrrec municipal)

Són despeses de retirada de vehicles per accidents, robatori, abandonament, obres i festes al carrer.

- Retirada vehicles de la via pública per actuacions coercitives (a càrrec particular)

Són despeses de grua de vehicles mal estacionats i dels dos dipòsits de vehicles.

- Actuacions vehicles abandonats/robats

Despeses de lloguer de places de vehicles abandonats i robats

- Ingressos:

Partides:

- 310.005 Taxa servei especial de vigilància
- 310.400 Taxa retirada vehicles via pública
- 391.000 Multes de trànsit
- 399.000 Imprevistos - danys a la via pública per accidents
- 399.000 Imprevistos - vehicles abandonats
- 399.000 Imprevistos – llicències d'armes

MAPA DE SUBPROCESSOS, ACTIVITATS I TASQUES  
PROCÉS: PROTECCIÓ AL CIUTADÀ

**4 PROCÉS: PROTECCIÓ AL CIUTADÀ 4.946.133,29**

SUBPROCESSOS		IMPORT	ACTIVITATS		IMPORT	TASQUES		IMPORT
<b>1</b>	<b>COST DIRECTE A PROCÉS</b>	<b>4.642.504,32</b>	1	Cost directe a subprocés	1.751,88	1	Cost directe a activitat	
			26	Actuacions preventives	0,00	15	Vigilància policia de barri	
						16	Patrolles de vigilància	
						17	Vigilància d'activitats puntuals	
						18	Vigilància forestal	
						19	Vigilància festes	
						20	Vigilància actes públics	
						21	Protecció autoritats	
						22	Serveis especials de vigilància	
<b>12</b>	<b>SEGURETAT CIUTADANA</b>	<b>1.751,88</b>	27	Actuacions coercitives	0,00	1	Cost directe a activitat	
						23	Multes i sancions segur. Ciutadana	
						24	Detenció delinqüents	
						25	Denúncies infraccions seguretat ciutadana	
			28	Actuacions assistencials	0,00	1	Cost directe a activitat	
						26	Actuacions per robatori	
						27	Actuacions per intoxicació etílica	
						28	Actuacions per gamberrisme/baralles	
						29	Centraleta d'alarmes	
						30	Actuacions per incendis no forestals	
<b>13</b>	<b>SEGURETAT VIAL</b>	<b>255.557,62</b>	1	Cost directe a subprocés		1	Cost directe a activitat	
			26	Actuacions preventives	23.579,02	31	Ordenació trànsit general	
						32	Ordenació trànsit escoles	
						33	Controls preventius d'alcoholèmia	
						34	Controls preventius d'accidents de trànsit	
						35	Campanyes d'educació viària escolar	
						36	Retirada de vehicles de la via pública (a càrrec municipal)	23.579,02

MAPA DE SUBPROCESSOS, ACTIVITATS I TASQUES  
PROCÉS: PROTECCIÓ AL CIUTADÀ

SUBPROCESSOS		IMPORT	ACTIVITATS		IMPORT	TASQUES		IMPORT			
14	PROTECCIÓ CIVIL	46.319,47	27	Actuacions coercitives	227.991,54	1	Cost directe a activitat	227.991,54			
						37	Multes i sancions seguretat vial				
						38	Retirada de vehicles de la via pública per actuacions coercitives (a càrrec particulars)				
						39	Precinte de vehicles				
			28	Actuacions assistencials	3.987,06	1	Cost directe a activitat	3.987,06			
						40	Actuacions en accidents de trànsit				
			26	Actuacions preventives	0,00	1	Cost directe a subprocés	46.319,47	41	Vehicles abandonats / robats	46.319,47
									1	Cost directe a activitat	
									42	Acompanyaments	
									43	Actes Oficials	
44	Curses										
45	Fires i similars										
46	Seguretat viària										
47	Traslats										
18	Vigilància forestal										
49	Altres vigilàncies										
28	Actuacions assistencials	0,00	1	Cost directe a activitat	0,00	50	Accidents	0,00			
						51	Rescats				
						52	Incendis forestals				
						53	Inundacions/Vent/Neu				
						53	Inundacions/Vent/Neu				

# Informe de Costos dels Serveis Obligatoris: Protecció al ciutadà

		Despesa	Ingrés	
<b>Procés</b>	<b>4</b>	<b>PROTECCIÓ AL CIUTADÀ</b>		
<b>Subprocés</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a procés</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a subprocés</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost:	Costos indirectes d'estructura general	335.655,97	0,00
	Factor de cost:	Costos indirectes de despesa financera	163.445,99	0,00
	Factor de cost:	C. indirectes Cost salarial Policia Local	3.916.982,23	0,00
	Factor de cost:	C. indirectes Prefectura C. Cànovas del Casti	82.717,86	0,00
	Factor de cost:	C. indirectes Edifici ctra. Arrabassada - Prot	2.357,45	0,00
	Factor de cost:	C. indirectes Parc mòbil Policia Local	109.453,91	0,00
	Factor de cost:	C. indirectes Equipament Policia Local	31.890,91	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Cost directe a activitat</b>	<b>4.642.504,32</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat</b>	<b>Cost directe a subprocés</b>	<b>4.642.504,32</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total Subprocés</b>	<b>Cost directe a procés</b>	<b>4.642.504,32</b>	<b>0,00</b>
<b>Subprocés</b>	<b>12</b>	<b>Seguretat ciutadana</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a subprocés</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost:	Quotes a organismes	1.751,88	0,00
	Factor de cost:	Altres ingressos	0,00	53,64
	<b>Total tasca</b>	<b>Cost directe a activitat</b>	<b>1.751,88</b>	<b>53,64</b>
	<b>Total activitat</b>	<b>Cost directe a subprocés</b>	<b>1.751,88</b>	<b>53,64</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>26</b>	<b>Actuacions preventives</b>		
<b>Tasca</b>	<b>22</b>	<b>Serveis especials de vigilància</b>		
	Factor de cost:	Taxes	0,00	30.608,18
	<b>Total tasca</b>	<b>Serveis especials de vigilància</b>	<b>0,00</b>	<b>30.608,18</b>
	<b>Total activitat</b>	<b>Actuacions preventives</b>	<b>0,00</b>	<b>30.608,18</b>
	<b>Total Subprocés</b>	<b>Seguretat ciutadana</b>	<b>1.751,88</b>	<b>30.661,82</b>
<b>Subprocés</b>	<b>13</b>	<b>Seguretat vial</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>26</b>	<b>Actuacions preventives</b>		
<b>Tasca</b>	<b>36</b>	<b>Retirada vehicles de la via pública (a càrrec municipal)</b>		
	Factor de cost:	Contractes serveis concessionats	23.579,02	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Retirada vehicles de la via pública (a càrrec municipal)</b>	<b>23.579,02</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat</b>	<b>Actuacions preventives</b>	<b>23.579,02</b>	<b>0,00</b>



		Despesa	Ingrés
ACTIVITAT	27 Actuacions coercitives		
<b>Tasca</b>	37 Multes i sancions seguretat vial		
	Factor de cost: Altres ingressos	0,00	362.540,71
	Total tasca Multes i sancions seguretat vial	0,00	362.540,71
<b>Tasca</b>	38 Retirada vehicles via públ. per actuacions coercitives (a càrrec particulars)		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	195.449,02	0,00
	Factor de cost: Altres lloguers	32.542,52	0,00
	Factor de cost: Taxes	0,00	293.969,82
	Total tasca Retirada vehicles via públ. per actuacions coercitives (a càrrec particulars)	227.991,54	293.969,82
	<b>Total activitat Actuacions coercitives</b>	227.991,54	656.510,53
ACTIVITAT	28 Actuacions assistencials		
<b>Tasca</b>	40 Actuacions en accidents de trànsit		
	Factor de cost: Altres ingressos	0,00	9.678,90
	Total tasca Actuacions en accidents de trànsit	0,00	9.678,90
<b>Tasca</b>	41 Actuacions vehicles abandonats / robats		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	3.987,06	0,00
	Factor de cost: Altres ingressos	0,00	504,00
	Total tasca Actuacions vehicles abandonats / robats	3.987,06	504,00
	<b>Total activitat Actuacions assistencials</b>	3.987,06	10.182,90
	<b>Total Subprocés Seguretat vial</b>	255.557,62	666.693,43
<b>Subprocés</b>	14 Protecció civil		
ACTIVITAT	1 Cost directe a subprocés		
<b>Tasca</b>	1 Cost directe a activitat		
	Factor de cost: Consum telèfon	8,32	0,00
	Factor de cost: Costos de recursos humans	40.483,65	0,00
	Factor de cost: Formació	90,00	0,00
	Factor de cost: Dietes i desplaçaments	7,39	0,00
	Factor de cost: Assegurança de vida	98,67	0,00
	Factor de cost: Manteniment vehicles	2.788,53	0,00
	Factor de cost: Assegurances	806,03	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	385,01	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes d'informàtica	1.526,16	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Parc mòbil municipal	125,71	0,00
	Total tasca Cost directe a activitat	46.319,47	0,00
	<b>Total activitat Cost directe a subprocés</b>	46.319,47	0,00
	<b>Total Subprocés Protecció civil</b>	46.319,47	0,00
	<b>TOTAL PROCÉS PROTECCIÓ AL CIUTADÀ</b>	4.946.133,29	697.355,25

## 1. ESPORT

- Cost directe al procés Esport

Bàsicament són costos relatius a l'estructura general d'Esports (cost salarial de direcció, tècnics i administratius, oficines, consum telèfon...) i costos indirectes d'estructura i despesa financera.

- SP3 Gestió instal·lacions esportives

Tots els costos relatius a cada instal·lació s'agrupen en el centre de cost i després s'apliquen en aquest subprocés, a l'activitat corresponent d'acord amb la seva tipologia (camps de futbol, piscines, instal·lacions esportives escolars, etc.)

- Serveis esportius municipals d'esports per a tothom (OMET)

És un servei contractat externament i amb un import fix anual. L'assignació de la despesa a les activitats s'ha fet d'acord amb els següents percentatges de dedicació:

- 30% Organització d'esdeveniments esportius
- 10% Campus esport universitari
- 20% Activitats físiques per adults i gent gran
- 40% Activitats esportives en edat escolar

- Suport a altres entitats esportives

El suport a les entitats esportives està dividit en aportacions dineràries en concepte de subvenció directament a l'entitat o bé mitjançant despeses assumides directament per l'Ajuntament (trofeus, utilització del CAR, etc.)

- Ingressos

Partides:

- 350.000 P.P. Utilització instal·lacions esportives
- 399.000 Imprevistos (activitats físiques adults)
- 462.000 Subvencions Diputació
- 470.002 Esponsorització actes esportius

MAPA DE SUBPROCESSOS, ACTIVITATS I TASQUES  
PROCÉS: ESPORT

**1 PROCÉS: ESPORT** **1.992.249,50**

SUBPROCESSOS	IMPORT	ACTIVITATS	IMPORT	TASQUES	IMPORT
--------------	--------	------------	--------	---------	--------

**1 COST DIRECTE A PROCÉS** **407.540,22**

**3 GESTIÓ INSTAL·LACIONS ESPORTIVES** **1.139.619,37**

1	Cost directe a subprocés	48.412,56
2	Camps de futbol	68.377,54
3	Piscines	66.651,11
4	Pavellons	421.799,70
5	Pistes polisportives	132.522,33
6	Instal·lacions esportives escolars	234.533,43
7	Zones esportives	163.913,00
8	Altres instal·lacions esportives	3.409,70

**4 PROMOCIÓ DE L'ESPORT** **445.089,91**

# Informe de Costos dels Serveis Obligatoris: Gestió d'instal·lacions esportives

		Despesa	Ingrés
<b>Procés</b>	<b>1 ESPORT</b>		
<b>Subprocés</b>	<b>3 Gestió instal·lacions esportives</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>1 Cost directe a subprocés</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Consum telèfon	1.134,42	0,00
	Factor de cost: Costos de recursos humans	44.381,99	0,00
	Factor de cost: Formació	623,02	0,00
	Factor de cost: Dietes i desplaçaments	88,55	0,00
	Factor de cost: Prestacions Fons Social	148,49	0,00
	Factor de cost: Assegurança de vida	98,67	0,00
	Factor de cost: Preus públics	0,00	4.066,10
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	385,01	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes d'informàtica	1.526,16	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Parc mòbil municipal	26,25	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>48.412,56</b>	<b>4.066,10</b>
	<b>Total activitat Cost directe a subprocés</b>	<b>48.412,56</b>	<b>4.066,10</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>2 Camps de futbol</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: C. indirectes Camp de futbol Can Magí	22.872,49	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Camp de futbol Mira-sol	45.505,05	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>68.377,54</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Camps de futbol</b>	<b>68.377,54</b>	<b>0,00</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>3 Piscines</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: C. indirectes Piscina municipal de Sant Cuga	1.025,10	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Piscina municipal de La Florest	40.337,76	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Piscines del Parc Central	25.288,25	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>66.651,11</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Piscines</b>	<b>66.651,11</b>	<b>0,00</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>4 Pavellons</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: C. indirectes Sala esportiva (PAV II)	42.854,91	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Nou pavelló (PAV III)	161.141,92	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Centre de fitness	311,79	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Pavelló Voleibol Sant Cugat (Va	147.991,24	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Pavelló (PAV I)	67.962,68	0,00
	Factor de cost: Amortització	1.537,16	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>421.799,70</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Pavellons</b>	<b>421.799,70</b>	<b>0,00</b>

		Despesa	Ingrés
ACTIVITAT	5 Pistes polisportives		
<b>Tasca</b>	1 Cost directe a activitat		
	Factor de cost: C. indirectes Pista polisportiva La Floresta	80.283,67	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Pista polisportiva Les Planes	3.539,95	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Pista polisportiva Mas Janer	4.130,14	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Pista polisportiva Sant Francesc	44.568,57	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>132.522,33</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Pistes polisportives</b>	<b>132.522,33</b>	<b>0,00</b>
ACTIVITAT	6 Instal·lacions esportives escolars		
<b>Tasca</b>	1 Cost directe a activitat		
	Factor de cost: C. indirectes CEIP Catalunya - sala esportiva	42.374,51	0,00
	Factor de cost: C. indirectes CEIP Joan Maragall - pista polis	113.975,83	0,00
	Factor de cost: C. indirectes CEIP La Floresta - sala esportiv	62.956,18	0,00
	Factor de cost: C. indirectes CEIP Pins del Vallès - gimnàs	12.418,17	0,00
	Factor de cost: C. indirectes CEIP Pi d'en Xandri - gimnàs	311,79	0,00
	Factor de cost: C. indirectes CEIP Pi d'en Xandri - pista espo	1.249,79	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Pavelló de La Floresta	311,79	0,00
	Factor de cost: C. indirectes CEIP Collserola - gimnàs	311,79	0,00
	Factor de cost: C. indirectes IES Arnau Cadell - Gimnàs i pist	311,79	0,00
	Factor de cost: C. indirectes IES Sant Cugat - Gimnàs i pista	311,79	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>234.533,43</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Instal·lacions esportives escolars</b>	<b>234.533,43</b>	<b>0,00</b>
ACTIVITAT	7 Zones esportives		
<b>Tasca</b>	1 Cost directe a activitat		
	Factor de cost: C. indirectes Zona esportiva Coll Favà	120.964,23	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Camp de rugby	42.948,77	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>163.913,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Zones esportives</b>	<b>163.913,00</b>	<b>0,00</b>
ACTIVITAT	8 Altres instal·lacions esportives		
<b>Tasca</b>	1 Cost directe a activitat		
	Factor de cost: C. indirectes Camp de futbol Sant Cugat	2.786,12	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Camp de futbol Coll Favà	311,79	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Camp de futbol Les Planes	311,79	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>3.409,70</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Altres instal·lacions esportives</b>	<b>3.409,70</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Subprocés Gestió instal·lacions esportives</b>		<b>1.139.619,37</b>	<b>4.066,10</b>

## 5. MOBILITAT

- Cost directe al procés Mobilitat

Bàsicament són costos relatius a l'estructura general (cost salarial de direcció, tècnics i administratius, oficines, consum telèfon...) i costos indirectes d'estructura general i despesa financera.

- Integració tarifària transports

Costos relatius a la concessió de transport urbà, així com la liquidació d'ingressos i despeses de l'Autoritat del Transport Metropolità (ATM).

- Subprocessos Senyalització i Trànsit i aparcaments

Els costos del personal adscrit al Servei de trànsit i via pública s'ha repartit en un 50% entre el subprocés 16 (Senyalització) i el subprocés 17 (Trànsit i aparcaments) d'acord amb la dedicació especificada pel propi cap de servei.

- Ordenació i senyalització viària

S'inclou tot el cost de manteniment de senyalització, tant horitzontal com vertical, donat que en les factures no està especificat i, de moment, no es pot assignar per separat.

- Ingressos

Partides:

29000.51300.2230000 – Integració tarifària transport

310.010 Taxa guals

470.000 Altres subvencions – FEMP implantació autobusos plataforma baixa

MAPA DE SUBPROCESSOS, ACTIVITATS I TASQUES  
 PROCÉS: MOBILITAT

**5 PROCÉS: MOBILITAT**

**1.968.724,48**

SUBPROCESSOS		ACTIVITATS		TASQUES	
	IMPORT		IMPORT		IMPORT
<b>1 COST DIRECTE A PROCÉS</b>	<b>200.711,13</b>	1 Cost directe a subprocés	130.691,11	1 Cost directe a activitat	19.323,58
		29 Explotació del servei urbà de transport	1.242.797,73	54 Integració tarifària transports	1.223.474,15
<b>15 TRANSPORT</b>	<b>1.374.372,93</b>	30 Transport per a altres serveis	884,09		
		31 Transport cementiri			
		32 Parades d'autobús			
		33 Mobiliari urbà que afecta a transport			
<b>16 SENYALITZACIÓ</b>	<b>268.711,22</b>				
<b>17 TRÀNSIT I APARCAMENTS</b>	<b>124.929,20</b>				

# Informe de Costos dels Serveis Obligatoris: Transport

		Despesa	Ingrés
<b>Procés</b>	<b>5 MOBILITAT</b>		
<b>Subprocés</b>	<b>15 Transport</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>1 Cost directe a subprocés</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Consum telèfon	97,80	0,00
	Factor de cost: Costos de recursos humans	92.598,71	0,00
	Factor de cost: Prestacions Fons Social	85,13	0,00
	Factor de cost: Assegurança de vida	197,33	0,00
	Factor de cost: Assegurances	270,75	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	770,02	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes d'informàtica	3.052,32	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes d'estructura - direcció i ad	33.577,61	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Parc mòbil municipal	41,44	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>130.691,11</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Cost directe a subprocés</b>	<b>130.691,11</b>	<b>0,00</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>29 Servei urbà de transport</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Manteniment vehicles	19.323,58	0,00
	Factor de cost: Aportacions de tercers	0,00	9.015,18
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>19.323,58</b>	<b>9.015,18</b>
<b>Tasca</b>	<b>54 Integració tarifària transports</b>		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	1.216.571,60	0,00
	Factor de cost: Quotes a organismes	6.902,55	0,00
	Factor de cost: Integració tarifària transport	0,00	166.626,78
	<b>Total tasca Integració tarifària transports</b>	<b>1.223.474,15</b>	<b>166.626,78</b>
	<b>Total activitat Servei urbà de transport</b>	<b>1.242.797,73</b>	<b>175.641,96</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>30 Transport per a altres serveis</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	884,09	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>884,09</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Transport per a altres serveis</b>	<b>884,09</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total Subprocés Transport</b>	<b>1.374.372,93</b>	<b>175.641,96</b>



## 11. SERVEIS SOCIALS

- Cost directe al procés Serveis Socials

Bàsicament són costos relatius a l'estructura general de Serveis socials (cost salarial de direcció, tècnics i administratius, consum telèfon, oficines ...) i costos indirectes d'estructura general i despesa financera.

- Serveis bàsics d'atenció social primària

En aquesta activitat a més a més dels costos salarials dels educadors i assistents socials de SBASP hi ha inclosos els costos del servei d'acollida.

- Ajuts socials

Inclou els ajuts de menjador i d'escolaritat, a més de la resta d'ajuts socials.

- PIRMI

S'hi han imputat les despeses gestionades pel Servei d'ocupació municipal relatives a PIRMI.

- Infància, adolescència i família

El Protocol per a la prevenció de maltractaments i el conveni amb EAIA estan imputats directament a aquesta activitat.

- Casa dels infants i Centre obert

Les despeses del centre de cost de l'edifici d'aquests serveis s'han repartit al 50%.

- Accés a les noves tecnologies

Es refereix al projecte OMNIA

- Ingressos

Partides:

- 310.004 Taxa assistència a domicili
- 340.009 P.P. teleassistència
- 420.002 Ministeri assumptes socials – programa Natura
- 420.003 Ministeri assumptes socials – programa 0-3 anys
- 454.000 C.Comarcal – conveni serveis socials
- 454.001 C.Comarcal – transport adaptat
- 454.002 C.Comarcal – altres subvencions
- 455.001 Generalitat – prog. Atenció bàsica
- 455.002 Generalitat – benestar. Prog. Actuacions cíviques
- 455.004 Generalitat – IOROS
- 455.005 Generalitat – accions orientació i inserció
- 455.006 Generalitat – altres subvencions
- 455.007 Generalitat – prog. Famílies monoparentals
- 455.008 Generalitat – promoció del treball
- 455.009 Generalitat – plans d'ocupació
- 455.012 Generalitat – SCC
- 455.013 Generalitat – PIRMI
- 455.014 Generalitat – formació ocupacional
- 455.015 Generalitat – ajut domiciliari

455.016 Generalitat – agent Ocup. Desenv. Local  
455.018 Generalitat – club feina  
455.019 Generalitat – escola taller  
455.020 Generalitat – institut català de la dona  
455.022 Generalitat – transport adaptat  
455.024 Generalitat – xec servei  
455.025 Generalitat – treball – accions col·lectius especials  
462.004 Diputació – serveis socials  
462.006 Diputació – altres subvencions  
462.008 Diputació – treball  
462.010 Diputació – club feina  
470.000 Altres aportacions fora sector públic –FEMP

MAPA DE SUBPROCESSOS, ACTIVITATS I TASQUES  
 PROCÉS: SERVEIS SOCIALS

**11 PROCÉS: SERVEIS SOCIALS**

**4.148.378,28**

SUBPROCESSOS	IMPORT	ACTIVITATS	IMPORT	TASQUES	IMPORT
<b>1 COST DIRECTE A PROCÉS</b>	<b>861.826,55</b>	1 Cost directe a subprocés	35.579,18	1 Cost directe a activitat	428.052,96
		101 Serveis bàsics d'atenció social primària (SBASP)	797.341,40	137 Ajuts socials	313.768,74
				138 PIRMI	55.519,70
		102 Infància, adolescència i família	131.264,94	1 Cost directe a activitat	28.565,21
				139 La casa dels infants	35.043,03
				140 Centre obert	54.933,08
				141 Programa natura	7.732,85
				142 Projecte de famílies monoparentals	4.990,77
				143 Viure i conviure	
		103 Atenció domiciliària	204.278,69	1 Cost directe a activitat	97.996,33
				144 Servei d'atenció a domicili	65.906,21
				145 Xec servei	9.491,19
				146 Telèfon 24 hores	17.121,60
				147 Telealarma domiciliària	13.763,36
				148 Neteges de manteniment per acció social	
				149 Ajuts socials tècnics	
				199 Transport adaptat atenció domiciliària	
		104 Gent gran	195.953,09	1 Cost directe a activitat	139.656,39
				150 Activitats dinamització gent gran	27.309,26
				151 Estadies a residències	17.896,96
				152 Suport a altres entitats de gent gran	11.090,48
		105 Transport adaptat	104.369,32	1 Cost directe a activitat	
				153 Programa de malalts mentals	3.723,00
		106 Altres serveis socials	88.343,13	154 Programa persones amb discapacitats	67.601,04
				155 Programa drogodependències	
				Serveis d'orientació jurídica de serveis socials	17.019,09
				156 socials	
<b>35 ACCIÓ SOCIAL</b>	<b>2.266.719,44</b>				

MAPA DE SUBPROCESSOS, ACTIVITATS I TASQUES  
PROCÉS: SERVEIS SOCIALS

SUBPROCESSOS	IMPORT	ACTIVITATS	IMPORT	TASQUES	IMPORT
36 PROMOCIÓ SOCIAL	1.019.832,29	107 Pla de ciutadania	104.772,00	1 Cost directe a activitat	88.182,80
				157 Desenvolupament del Pla de ciutadania	9.679,08
				158 Taula d'immigració	900,00
				159 Pla d'acollida dels centres escolars	6.010,12
				160 Mediació	
		108 Suport a altres entitats d'àmbit social	49.473,34		
		109 Solidaritat	386.970,08	1 Cost directe a activitat	52.547,36
				161 Oficina Sant Cugat Solidari	20.560,72
				162 Ajuts a programes de solidaritat	313.862,00
		110 DonaInformació	168.374,27	1 Cost directe a activitat	152.964,38
				163 Divulgació i sensibilització Dona informació	9.291,64
				164 Suport i assessorament a la dona	2.318,25
				165 Conciliació laboral i familiar Suport a entitats per projectes igualtat	
		166 home-dona	3.800,00		
		1 Cost directe a subprocés	1.526,16		
		111 Inserció social	1.284,00	1 Cost directe a activitat	
				167 Socialització persones de rebuig social	
				168 Programa real·lotjament assent.hongarès	1.284,00
		112 Inserció laboral	954.481,39	1 Cost directe a activitat	502.993,01
				169 Accions d'orientació i inserció	106.813,80
				170 Formació ocupacional i contínua	22.792,32
				171 Plans d'ocupació	60.973,22
				172 Aprenentatge d'oficis	260.909,04
		113 Accés a les noves tecnologies (OMNIA)	62.540,74		

# Informe de Costos dels Serveis Obligatoris:

## Serveis socials

		Despesa	Ingrés	
<b>Procés</b>	<b>11</b>	<b>SERVEIS SOCIALS</b>		
<b>Subprocés</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a procés</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a subprocés</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost:	Costos de recursos humans	157.185,80	0,00
	Factor de cost:	Dietes i desplaçaments	52,44	0,00
	Factor de cost:	Prestacions Fons Social	244,08	0,00
	Factor de cost:	Assegurança de vida	296,00	0,00
	Factor de cost:	Costos indirectes de recursos humans	1.155,03	0,00
	Factor de cost:	Costos indirectes d'informàtica	3.815,40	0,00
	Factor de cost:	Costos indirectes d'estructura - direcció i ad	206.683,06	0,00
	Factor de cost:	Costos indirectes d'estructura general	284.189,18	0,00
	Factor de cost:	Costos indirectes de despesa financera	99.029,61	0,00
	Factor de cost:	C. indirectes Casa Mónaco - oficines municip	109.175,95	0,00
		<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>861.826,55</b>	<b>0,00</b>
		<b>Total activitat Cost directe a subprocés</b>	<b>861.826,55</b>	<b>0,00</b>
		<b>Total Subprocés Cost directe a procés</b>	<b>861.826,55</b>	<b>0,00</b>
<b>Subprocés</b>	<b>35</b>	<b>Acció social</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a subprocés</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost:	Subvencions	0,00	48.612,00
	Factor de cost:	Costos indirectes de recursos humans	2.310,06	0,00
	Factor de cost:	Costos indirectes d'informàtica	3.815,40	0,00
	Factor de cost:	C. indirectes Casal Gent Gran Les Planes	6.983,05	0,00
	Factor de cost:	C. indirectes Centre social i sanitari La Flores	22.287,40	0,00
	Factor de cost:	C. indirectes Parc mòbil municipal	183,27	0,00
		<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>35.579,18</b>	<b>48.612,00</b>
		<b>Total activitat Cost directe a subprocés</b>	<b>35.579,18</b>	<b>48.612,00</b>

		Despesa	Ingrés
<b>ACTIVITAT</b>	<b>101 Serveis bàsics d'atenció social primària (SBASP)</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	30.725,28	0,00
	Factor de cost: Costos de recursos humans	382.372,40	0,00
	Factor de cost: Formació	965,80	0,00
	Factor de cost: Dietes i desplaçaments	1.231,69	0,00
	Factor de cost: Prestacions Fons Social	425,89	0,00
	Factor de cost: Assegurança de vida	851,00	0,00
	Factor de cost: Subvencions	0,00	134.922,68
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	3.850,10	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes d'informàtica	7.630,80	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>428.052,96</b>	<b>134.922,68</b>
<b>Tasca</b>	<b>137 Ajuts socials</b>		
	Factor de cost: Subvencions i ajuts	262.707,86	0,00
	Factor de cost: Bestretes de caixa fixa i manaments a justific	49.723,46	0,00
	Factor de cost: Subvencions	0,00	109.543,80
	Factor de cost: Altres ingressos	1.337,42	0,00
	<b>Total tasca Ajuts socials</b>	<b>313.768,74</b>	<b>109.543,80</b>
<b>Tasca</b>	<b>138 PIRMI</b>		
	Factor de cost: Costos de recursos humans	32.514,98	0,00
	Factor de cost: Dietes i desplaçaments	273,40	0,00
	Factor de cost: Assegurances	133,84	0,00
	Factor de cost: Subvencions	0,00	24.500,00
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	770,02	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Centre cívic Les Planes	21.753,78	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Parc mòbil municipal	73,68	0,00
	<b>Total tasca PIRMI</b>	<b>55.519,70</b>	<b>24.500,00</b>
	<b>Total activitat Serveis bàsics d'atenció social primària (SBASP)</b>	<b>797.341,40</b>	<b>268.966,48</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>102 Infància, adolescència i família</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Subvencions i ajuts	15.568,38	0,00
	Factor de cost: Costos de recursos humans	12.804,32	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	192,51	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>28.565,21</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>139 La casa dels infants</b>		
	Factor de cost: Publicitat / divulgació	924,98	0,00
	Factor de cost: Costos de recursos humans	19.206,47	0,00
	Factor de cost: Subministrament de material i altres	265,00	0,00
	Factor de cost: Assegurances	137,97	0,00
	Factor de cost: Bestretes de caixa fixa i manaments a justific	8.312,49	0,00
	Factor de cost: Subvencions	0,00	19.496,21
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	192,51	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Centre obert i Casa dels infants	6.003,61	0,00
	<b>Total tasca La casa dels infants</b>	<b>35.043,03</b>	<b>19.496,21</b>

		Despesa	Ingrés
<b>Tasca</b>	<b>140 Centre obert</b>		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	46.739,81	0,00
	Factor de cost: Quotes a organismes	2.177,16	0,00
	Factor de cost: Bestretes de caixa fixa i manaments a justific	12,50	0,00
	Factor de cost: Subvencions	0,00	22.330,00
	Factor de cost: C. indirectes Centre obert i Casa dels infants	6.003,61	0,00
	<b>Total tasca Centre obert</b>	<b>54.933,08</b>	<b>22.330,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>141 Programa natura</b>		
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	5.072,29	0,00
	Factor de cost: Assegurances	1.127,43	0,00
	Factor de cost: Bestretes de caixa fixa i manaments a justific	1.533,13	0,00
	Factor de cost: Subvencions	0,00	41.931,09
	<b>Total tasca Programa natura</b>	<b>7.732,85</b>	<b>41.931,09</b>
<b>Tasca</b>	<b>142 Projecte de famílies monoparentals</b>		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	4.354,03	0,00
	Factor de cost: Bestretes de caixa fixa i manaments a justific	636,74	0,00
	Factor de cost: Subvencions	0,00	12.486,93
	<b>Total tasca Projecte de famílies monoparentals</b>	<b>4.990,77</b>	<b>12.486,93</b>
	<b>Total activitat Infància, adolescència i família</b>	<b>131.264,94</b>	<b>96.244,23</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>103 Atenció domiciliària</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Costos de recursos humans	95.416,38	0,00
	Factor de cost: Assegurança de vida	197,33	0,00
	Factor de cost: Bestretes de caixa fixa i manaments a justific	72,56	0,00
	Factor de cost: Taxes	0,00	4.861,53
	Factor de cost: Subvencions	0,00	45.813,85
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	2.310,06	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>97.996,33</b>	<b>50.675,38</b>
<b>Tasca</b>	<b>144 Servei d'atenció a domicili</b>		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	62.885,32	0,00
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	285,65	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Parc mòbil municipal	2.735,24	0,00
	<b>Total tasca Servei d'atenció a domicili</b>	<b>65.906,21</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>145 Xec servei</b>		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	9.375,71	0,00
	Factor de cost: Publicitat / divulgació	115,48	0,00
	Factor de cost: Subvencions	0,00	6.398,00
	<b>Total tasca Xec servei</b>	<b>9.491,19</b>	<b>6.398,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>146 Telèfon 24 hores</b>		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	17.121,60	0,00
	<b>Total tasca Telèfon 24 hores</b>	<b>17.121,60</b>	<b>0,00</b>

		Despesa	Ingrés
<b>Tasca</b>	<b>147 Telealarma domiciliària</b>		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	13.647,88	0,00
	Factor de cost: Publicitat / divulgació	115,48	0,00
	Factor de cost: Preus públics	0,00	2.799,00
	<b>Total tasca Telealarma domiciliària</b>	<b>13.763,36</b>	<b>2.799,00</b>
	<b>Total activitat Atenció domiciliària</b>	<b>204.278,69</b>	<b>59.872,38</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>104 Gent gran</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Estudis	12.883,80	0,00
	Factor de cost: Costos de recursos humans	63.846,72	0,00
	Factor de cost: Formació	50,00	0,00
	Factor de cost: Dietes i desplaçaments	250,44	0,00
	Factor de cost: Prestacions Fons Social	306,78	0,00
	Factor de cost: Assegurança de vida	197,33	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	1.155,03	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes d'informàtica	1.526,16	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Casal Gent Gran Les Planes	6.983,05	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Centre social i sanitari La Flores	22.303,00	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Casal cultural Mira-sol	30.154,08	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>139.656,39</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>150 Activitats dinamització gent gran</b>		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	23.870,00	0,00
	Factor de cost: Bibliografia i Subscripcions	140,00	0,00
	Factor de cost: Subvencions i ajuts	3.084,86	0,00
	Factor de cost: Bestretes de caixa fixa i manaments a justific	214,40	0,00
	<b>Total tasca Activitats dinamització gent gran</b>	<b>27.309,26</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>151 Estades a residències</b>		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	17.896,96	0,00
	<b>Total tasca Estades a residències</b>	<b>17.896,96</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>152 Suport a altres entitats de gent gran</b>		
	Factor de cost: Subvencions i ajuts	11.090,48	0,00
	<b>Total tasca Suport a altres entitats de gent gran</b>	<b>11.090,48</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Gent gran</b>	<b>195.953,09</b>	<b>0,00</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>105 Transport adaptat</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Contractes serveis concessionats	104.369,32	0,00
	Factor de cost: Subvencions	0,00	59.078,81
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>104.369,32</b>	<b>59.078,81</b>
	<b>Total activitat Transport adaptat</b>	<b>104.369,32</b>	<b>59.078,81</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>106 Altres serveis socials</b>		
<b>Tasca</b>	<b>153 Programa de malalts mentals</b>		
	Factor de cost: Subvencions i ajuts	3.723,00	0,00
	<b>Total tasca Programa de malalts mentals</b>	<b>3.723,00</b>	<b>0,00</b>



		Despesa	Ingrés
<b>Tasca</b>	<b>154 Programa persones amb discapacitats</b>		
Factor de cost:	Contractes puntuals de servei	3.712,00	0,00
Factor de cost:	Publicitat / divulgació	2.408,40	0,00
Factor de cost:	Costos de recursos humans	43.938,69	0,00
Factor de cost:	Assegurança de vida	98,67	0,00
Factor de cost:	Subministrament de material i altres	292,85	0,00
Factor de cost:	Assegurances	115,21	0,00
Factor de cost:	Lloguer d'infraestructures	143,72	0,00
Factor de cost:	Transport	6.115,46	0,00
Factor de cost:	Bestretes de caixa fixa i manaments a justific	1.703,49	0,00
Factor de cost:	Costos indirectes de recursos humans	385,01	0,00
Factor de cost:	Costos indirectes d'informàtica	1.526,16	0,00
Factor de cost:	C. indirectes Rbl.Can Mora - soterrani	4.390,05	0,00
Factor de cost:	C. indirectes local Pl. Del Rei (DAPSI)	2.771,33	0,00
	<b>Total tasca Programa persones amb discapacitats</b>	<b>67.601,04</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>156 Serveis d'orientació jurídica de serveis socials</b>		
Factor de cost:	Contractes serveis concessionats	17.019,09	0,00
	<b>Total tasca Serveis d'orientació jurídica de serveis socials</b>	<b>17.019,09</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Altres serveis socials</b>	<b>88.343,13</b>	<b>0,00</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>107 Pla de ciutadania</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
Factor de cost:	Publicitat / divulgació	1.241,20	0,00
Factor de cost:	Costos de recursos humans	80.726,91	0,00
Factor de cost:	Assegurança de vida	197,33	0,00
Factor de cost:	Altres lloguers	1.490,60	0,00
Factor de cost:	Bestretes de caixa fixa i manaments a justific	319,41	0,00
Factor de cost:	Costos indirectes de recursos humans	1.155,03	0,00
Factor de cost:	Costos indirectes d'informàtica	3.052,32	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>88.182,80</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>157 Desenvolupament del Pla de ciutadania</b>		
Factor de cost:	Estudis	9.200,00	0,00
Factor de cost:	Publicitat / divulgació	479,08	0,00
	<b>Total tasca Desenvolupament del Pla de ciutadania</b>	<b>9.679,08</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>158 Taula d'immigració</b>		
Factor de cost:	Contractes puntuals de servei	900,00	0,00
	<b>Total tasca Taula d'immigració</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>159 Pla d'acollida dels centres escolars</b>		
Factor de cost:	Contractes puntuals de servei	6.010,12	0,00
	<b>Total tasca Pla d'acollida dels centres escolars</b>	<b>6.010,12</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Pla de ciutadania</b>	<b>104.772,00</b>	<b>0,00</b>

		Despesa	Ingrés
ACTIVITAT	108 Suport a altres entitats d'àmbit social		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Subvencions i ajuts	49.473,34	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>49.473,34</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Suport a altres entitats d'àmbit social</b>	<b>49.473,34</b>	<b>0,00</b>
ACTIVITAT	109 Solidaritat		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Costos de recursos humans	42.064,33	0,00
	Factor de cost: Formació	135,00	0,00
	Factor de cost: Prestacions Fons Social	391,54	0,00
	Factor de cost: Assegurança de vida	131,56	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	1.155,03	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes d'informàtica	1.526,16	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Casa de cultura	7.143,74	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>52.547,36</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>161 Oficina Sant Cugat Solidari</b>		
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	5.118,78	0,00
	Factor de cost: Publicitat / divulgació	1.693,03	0,00
	Factor de cost: Subministrament de material i altres	110,00	0,00
	Factor de cost: Transport	7.000,00	0,00
	Factor de cost: Quotes a organismes	4.130,00	0,00
	Factor de cost: Bestretes de caixa fixa i manaments a justific	2.508,91	0,00
	<b>Total tasca Oficina Sant Cugat Solidari</b>	<b>20.560,72</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>162 Ajuts a programes de solidaritat</b>		
	Factor de cost: Estudis	9.164,00	0,00
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	550,00	0,00
	Factor de cost: Subvencions i ajuts	300.148,00	0,00
	Factor de cost: Bestretes de caixa fixa i manaments a justific	4.000,00	0,00
	<b>Total tasca Ajuts a programes de solidaritat</b>	<b>313.862,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Solidaritat</b>	<b>386.970,08</b>	<b>0,00</b>
ACTIVITAT	110 Donalinformació		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	180,00	0,00
	Factor de cost: Consum telèfon	1.017,98	0,00
	Factor de cost: Costos de recursos humans	145.053,90	0,00
	Factor de cost: Formació	198,88	0,00
	Factor de cost: Prestacions Fons Social	484,11	0,00
	Factor de cost: Assegurança de vida	296,00	0,00
	Factor de cost: Subvencions	0,00	13.418,00
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	1.155,03	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes d'informàtica	4.578,48	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>152.964,38</b>	<b>13.418,00</b>

		Despesa	Ingrés	
<b>Tasca</b>	<b>163</b>	<b>Divulgació i sensibilització DonalInformació</b>		
	Factor de cost:	Serveis professionals externs	258,72	0,00
	Factor de cost:	Contractes puntuals de servei	5.454,91	0,00
	Factor de cost:	Publicitat / divulgació	1.279,93	0,00
	Factor de cost:	Prensa	290,00	0,00
	Factor de cost:	Subministrament de material i altres	355,66	0,00
	Factor de cost:	Altres lloguers	1.612,40	0,00
	Factor de cost:	Bestretes de caixa fixa i manaments a justific	40,02	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Divulgació i sensibilització DonalInformació</b>	<b>9.291,64</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>164</b>	<b>Suport i assessorament a la dona</b>		
	Factor de cost:	Contractes serveis concessionats	1.000,00	0,00
	Factor de cost:	Bestretes de caixa fixa i manaments a justific	1.318,25	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Suport i assessorament a la dona</b>	<b>2.318,25</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>166</b>	<b>Suport a entitats per projectes igualtat home-dona</b>		
	Factor de cost:	Subvencions i ajuts	3.800,00	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Suport a entitats per projectes igualtat home-dona</b>	<b>3.800,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total activitat DonalInformació</b>		<b>168.374,27</b>	<b>13.418,00</b>	
<b>Total Subprocés Acció social</b>		<b>2.266.719,44</b>	<b>546.191,90</b>	
<b>Subprocés</b>	<b>36</b>	<b>Promoció social</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a subprocés</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost:	Costos indirectes d'informàtica	1.526,16	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Cost directe a activitat</b>	<b>1.526,16</b>	<b>0,00</b>
<b>Total activitat Cost directe a subprocés</b>		<b>1.526,16</b>	<b>0,00</b>	
<b>ACTIVITAT</b>	<b>111</b>	<b>Inserció social</b>		
<b>Tasca</b>	<b>168</b>	<b>Programa reallojament assent.hongarès</b>		
	Factor de cost:	Estudis	1.284,00	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Programa reallojament assent.hongarès</b>	<b>1.284,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total activitat Inserció social</b>		<b>1.284,00</b>	<b>0,00</b>	

		Despesa	Ingrés
<b>ACTIVITAT</b>	<b>112 Inserció laboral</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	2.975,40	0,00
	Factor de cost: Costos de recursos humans	342.944,31	0,00
	Factor de cost: Formació	195,90	0,00
	Factor de cost: Dietes i desplaçaments	273,30	0,00
	Factor de cost: Prestacions Fons Social	640,18	0,00
	Factor de cost: Assegurança de vida	888,00	0,00
	Factor de cost: Bestretes de caixa fixa i manaments a justific	419,39	0,00
	Factor de cost: Subvencions	0,00	136.727,93
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	6.930,18	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes d'informàtica	21.366,24	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Casal Gent Gran Les Planes	6.983,05	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Casa Aymat	51.910,61	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Centre social i sanitari La Flores	22.287,40	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Centre cívic Les Planes	21.753,78	0,00
	Factor de cost: C. indirectes Parc mòbil municipal	131,24	0,00
	Factor de cost: Altres factors de cost	23.294,03	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>502.993,01</b>	<b>136.727,93</b>
<b>Tasca</b>	<b>169 Accions d'orientació i inserció</b>		
	Factor de cost: Bibliografia i Subscripcions	1.562,42	0,00
	Factor de cost: Premsa	162,60	0,00
	Factor de cost: Costos de recursos humans	98.766,85	0,00
	Factor de cost: Formació	61,44	0,00
	Factor de cost: Dietes i desplaçaments	188,93	0,00
	Factor de cost: Assegurança de vida	98,67	0,00
	Factor de cost: Assegurances	2.021,85	0,00
	Factor de cost: Bestretes de caixa fixa i manaments a justific	1.255,97	0,00
	Factor de cost: Subvencions	0,00	492.289,02
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	2.695,07	0,00
	<b>Total tasca Accions d'orientació i inserció</b>	<b>106.813,80</b>	<b>492.289,02</b>
<b>Tasca</b>	<b>170 Formació ocupacional i contínua</b>		
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	22.633,00	0,00
	Factor de cost: Assegurances	159,32	0,00
	Factor de cost: Subvencions	0,00	8.730,00
	<b>Total tasca Formació ocupacional i contínua</b>	<b>22.792,32</b>	<b>8.730,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>171 Plans d'ocupació</b>		
	Factor de cost: Costos de recursos humans	49.807,93	0,00
	Factor de cost: Subvencions	0,00	108.149,68
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	11.165,29	0,00
	<b>Total tasca Plans d'ocupació</b>	<b>60.973,22</b>	<b>108.149,68</b>

		Despesa	Ingrés
<b>Tasca</b>	<b>172</b>	<b>Aprentatge d'oficis</b>	
Factor de cost:	Costos de recursos humans	192.058,75	0,00
Factor de cost:	Subministrament de material i altres	2.509,22	0,00
Factor de cost:	Material d'oficina	958,52	0,00
Factor de cost:	Material d'obra	24.352,68	0,00
Factor de cost:	Assegurances	1.249,02	0,00
Factor de cost:	Lloguer d'infraestructures	3.671,40	0,00
Factor de cost:	Transport	20.709,05	0,00
Factor de cost:	Subvencions	0,00	282.015,36
Factor de cost:	Costos indirectes de recursos humans	15.400,40	0,00
<b>Total tasca</b>		<b>Aprentatge d'oficis</b>	
		<b>260.909,04</b>	<b>282.015,36</b>
<b>Total activitat</b>		<b>Inserció laboral</b>	
		<b>954.481,39</b>	<b>1.027.911,99</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>113</b>	<b>Accés a les noves tecnologies</b>	
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>	
Factor de cost:	Contractes serveis concessionats	18.483,96	0,00
Factor de cost:	C. indirectes Centre social i sanitari La Flores	22.303,00	0,00
Factor de cost:	C. indirectes Centre cívic Les Planes	21.753,78	0,00
<b>Total tasca</b>		<b>Cost directe a activitat</b>	
		<b>62.540,74</b>	<b>0,00</b>
<b>Total activitat</b>		<b>Accés a les noves tecnologies</b>	
		<b>62.540,74</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Subprocés</b>		<b>Promoció social</b>	
		<b>1.019.832,29</b>	<b>1.027.911,99</b>
<b>TOTAL PROCÉS</b>		<b>SERVEIS SOCIALS</b>	
		<b>4.148.378,28</b>	<b>1.574.103,89</b>

## 10. MEDI AMBIENT

- Cost directe al procés Medi ambient

Bàsicament són costos relatius a l'estructura general de Medi ambient (cost salarial de direcció, tècnics i administratius, consum telèfon, oficines ...) i costos indirectes d'estructura general i despesa financera.

- Prevenió i extinció d'incendis

Hi estan incloses les despeses del grup d'intervenció de l'Agrupació de Defensa Forestal (ADF) com són vestuari i manteniment dels vehicles.

- Ingressos

Partides:

311.000 Taxa obertura d'establiments

455.006 Generalitat – altres subvencions

MAPA DE SUBPROCESSOS, ACTIVITATS I TASQUES  
PROCÉS: MEDI AMBIENT

**10 PROCÉS: MEDI AMBIENT 985.670,15**

SUBPROCESSOS		IMPORT	ACTIVITATS		IMPORT	TASQUES		IMPORT
<b>1</b>	<b>COST DIRECTE A PROCÉS</b>	<b>167.662,52</b>	1	Cost directe a subprocés	<b>86.640,61</b>	1	Cost directe a activitat	8.174,58
			91	Prevenció inundacions	<b>29.007,58</b>	123	Neteja de rieres	20.833,00
			<b>92</b>	<b>Prevenció i extinció incendis</b>	<b>114.213,20</b>	1	Cost directe a activitat	113.660,49
						124	Neteja vegetació	
						125	Arranjament de camins	552,71
						126	Extinció d'incendis	
			93	Activitats lúdico-formatives medi ambient	<b>7.991,76</b>	1	Cost directe a activitat	
						127	Pla de dinamització educativa medi ambient	3.180,00
						128	Actes i campanyes sensibilització medi	4.811,76
						129	Fira ambiental	
			94	Abocadors incontrolats	<b>18.734,79</b>			
			95	Protecció fauna i vegetació	<b>105.000,00</b>			
			96	Camins i itineraris naturalístics				
			1	Cost directe a subprocés	<b>69.414,55</b>	1	Cost directe a activitat	125.292,31
			97	Planificació ambiental	<b>170.879,22</b>	130	Agenda 21	45.586,91
						131	Projectes pilot	
			98	Estudis i controls medi ambient	<b>159.065,98</b>	1	Cost directe a activitat	143.276,96
						132	Control contaminació acústica	115,10
						133	Control contaminació aigües residuals	
						134	Control contaminació atmosfèrica	
						135	Control antenes de telefonia	15.673,92
			99	Llicències d'activitats	<b>32.742,74</b>			
			100	Estalvi energètic	<b>24.317,20</b>	1	Cost directe a activitat	
						136	Programa d'estalvi energètic	24.317,20
<b>33</b>	<b>PREVENCIÓ / PROTECCIÓ DEL MEDI AMBIENT</b>	<b>361.587,94</b>						
<b>34</b>	<b>MILLORA I SOSTENIBILITAT</b>	<b>456.419,69</b>						

# Informe de Costos dels Serveis Obligatoris: Prevenció i extinció d'incendis

			Despesa	Ingrés
<b>Procés</b>	<b>10</b>	<b>MEDI AMBIENT</b>		
<b>Subprocés</b>	<b>33</b>	<b>Prevenció i protecció del medi ambient</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>92</b>	<b>Prevenció i extinció incendis</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
		Factor de cost: Publicitat / divulgació	1.422,16	0,00
		Factor de cost: Premsa	665,84	0,00
		Factor de cost: Consum telèfon	183,27	0,00
		Factor de cost: Subvencions i ajuts	105.000,00	0,00
		Factor de cost: Subministrament de material i altres	1.063,95	0,00
		Factor de cost: Manteniment vehicles	5.325,27	0,00
		<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>113.660,49</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>126</b>	<b>Extinció d'incendis</b>		
		Factor de cost: Subministrament de material i altres	552,71	0,00
		<b>Total tasca Extinció d'incendis</b>	<b>552,71</b>	<b>0,00</b>
<b>Total activitat Prevenció i extinció incendis</b>			<b>114.213,20</b>	<b>0,00</b>



# Informe de Costos dels Serveis Obligatoris:

## Medi Ambient

		Despesa	Ingrés	
<b>Procés</b>	<b>10</b>	<b>MEDI AMBIENT</b>		
<b>Subprocés</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a procés</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a subprocés</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost:	Subvencions i ajuts	3.000,00	0,00
	Factor de cost:	Costos indirectes d'estructura - direcció i ad	33.480,85	0,00
	Factor de cost:	Costos indirectes d'estructura general	67.615,46	0,00
	Factor de cost:	Costos indirectes de despesa financera	22.232,44	0,00
	Factor de cost:	C. indirectes C.Dos de Maig - Medi Ambient	40.262,24	0,00
	Factor de cost:	C. indirectes Parc mòbil municipal	1.071,53	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Cost directe a activitat</b>	<b>167.662,52</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat</b>	<b>Cost directe a subprocés</b>	<b>167.662,52</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total Subprocés</b>	<b>Cost directe a procés</b>	<b>167.662,52</b>	<b>0,00</b>
<b>Subprocés</b>	<b>33</b>	<b>Prevenció i protecció del medi ambient</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a subprocés</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost:	Consum telèfon	21,31	0,00
	Factor de cost:	Costos de recursos humans	82.414,48	0,00
	Factor de cost:	Formació	61,44	0,00
	Factor de cost:	Dietes i desplaçaments	3,20	0,00
	Factor de cost:	Prestacions Fons Social	212,66	0,00
	Factor de cost:	Assegurança de vida	205,56	0,00
	Factor de cost:	Assegurances	270,75	0,00
	Factor de cost:	Costos indirectes de recursos humans	1.925,05	0,00
	Factor de cost:	Costos indirectes d'informàtica	1.526,16	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Cost directe a activitat</b>	<b>86.640,61</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat</b>	<b>Cost directe a subprocés</b>	<b>86.640,61</b>	<b>0,00</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>91</b>	<b>Prevenció inundacions</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost:	Estudis	3.775,22	0,00
	Factor de cost:	Neteja	4.399,36	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Cost directe a activitat</b>	<b>8.174,58</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>123</b>	<b>Neteja de rieres</b>		
	Factor de cost:	Contractes serveis concessionats	20.833,00	0,00
	<b>Total tasca</b>	<b>Neteja de rieres</b>	<b>20.833,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat</b>	<b>Prevenció inundacions</b>	<b>29.007,58</b>	<b>0,00</b>

		Despesa	Ingrés
ACTIVITAT	93 Activitats lúdico-formatives medi ambient		
<b>Tasca</b>	127 Pla de dinamització educativa medi ambient		
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	180,00	0,00
	Factor de cost: Subvencions i ajuts	3.000,00	0,00
	<b>Total tasca Pla de dinamització educativa medi ambient</b>	<b>3.180,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	128 Actes i campanyes sensibilització medi ambient		
	Factor de cost: Serveis professionals externs	1.155,56	0,00
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	1.055,60	0,00
	Factor de cost: Publicitat / divulgació	1.541,44	0,00
	Factor de cost: Premsa	903,00	0,00
	Factor de cost: Altres factors de cost	156,16	0,00
	<b>Total tasca Actes i campanyes sensibilització medi ambient</b>	<b>4.811,76</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Activitats lúdico-formatives medi ambient</b>	<b>7.991,76</b>	<b>0,00</b>
ACTIVITAT	94 Abocadors incontrolats		
<b>Tasca</b>	1 Cost directe a activitat		
	Factor de cost: Neteja	18.734,79	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>18.734,79</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Abocadors incontrolats</b>	<b>18.734,79</b>	<b>0,00</b>
ACTIVITAT	95 Protecció fauna i vegetació		
<b>Tasca</b>	1 Cost directe a activitat		
	Factor de cost: Subvencions i ajuts	105.000,00	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>105.000,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Protecció fauna i vegetació</b>	<b>105.000,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total Subprocés Prevenció i protecció del medi ambient</b>	<b>247.374,74</b>	<b>0,00</b>
<b>Subprocés</b>	34 Millora i sostenibilitat		
ACTIVITAT	1 Cost directe a subprocés		
<b>Tasca</b>	1 Cost directe a activitat		
	Factor de cost: Consum telèfon	11,62	0,00
	Factor de cost: Costos de recursos humans	66.831,38	0,00
	Factor de cost: Formació	185,00	0,00
	Factor de cost: Prestacions Fons Social	105,96	0,00
	Factor de cost: Assegurança de vida	98,67	0,00
	Factor de cost: Assegurances	270,75	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	385,01	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes d'informàtica	1.526,16	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>69.414,55</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Cost directe a subprocés</b>	<b>69.414,55</b>	<b>0,00</b>

		Despesa	Ingrés
<b>ACTIVITAT</b>	<b>97 Planificació ambiental</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Serveis professionals externs	180,00	0,00
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	250,00	0,00
	Factor de cost: Consum telèfon	226,97	0,00
	Factor de cost: Costos de recursos humans	119.492,67	0,00
	Factor de cost: Assegurança de vida	279,56	0,00
	Factor de cost: Assegurances	270,75	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	1.540,04	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes d'informàtica	3.052,32	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>125.292,31</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>130 Agenda 21</b>		
	Factor de cost: Serveis professionals externs	10.608,94	0,00
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	24.315,54	0,00
	Factor de cost: Publicitat / divulgació	4.872,92	0,00
	Factor de cost: Premsa	601,99	0,00
	Factor de cost: Subministrament de material i altres	1.044,00	0,00
	Factor de cost: Altres lloguers	83,52	0,00
	Factor de cost: Altres factors de cost	4.060,00	0,00
	<b>Total tasca Agenda 21</b>	<b>45.586,91</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Planificació ambiental</b>	<b>170.879,22</b>	<b>0,00</b>
<b>ACTIVITAT</b>	<b>98 Estudis i controls medi ambient</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Consum telèfon	-26,04	0,00
	Factor de cost: Costos de recursos humans	136.014,42	0,00
	Factor de cost: Formació	134,61	0,00
	Factor de cost: Dietes i desplaçaments	27,60	0,00
	Factor de cost: Prestacions Fons Social	170,35	0,00
	Factor de cost: Assegurança de vida	296,00	0,00
	Factor de cost: Assegurances	541,50	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	1.540,04	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes d'informàtica	4.578,48	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>143.276,96</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>132 Control contaminació acústica</b>		
	Factor de cost: Assegurances	115,10	0,00
	<b>Total tasca Control contaminació acústica</b>	<b>115,10</b>	<b>0,00</b>
<b>Tasca</b>	<b>135 Control antenes de telefonia</b>		
	Factor de cost: Serveis professionals externs	3.619,20	0,00
	Factor de cost: Contractes puntuals de servei	12.054,72	0,00
	<b>Total tasca Control antenes de telefonia</b>	<b>15.673,92</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total activitat Estudis i controls medi ambient</b>	<b>159.065,98</b>	<b>0,00</b>

		Despesa	Ingrés
ACTIVITAT	99 Llicències d'activitats		
<b>Tasca</b>	<b>1 Cost directe a activitat</b>		
	Factor de cost: Consum telèfon	-24,78	0,00
	Factor de cost: Costos de recursos humans	29.445,37	0,00
	Factor de cost: Prestacions Fons Social	271,54	0,00
	Factor de cost: Assegurança de vida	98,67	0,00
	Factor de cost: Assegurances	270,75	0,00
	Factor de cost: Taxes	0,00	407.005,41
	Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	1.155,03	0,00
	Factor de cost: Costos indirectes d'informàtica	1.526,16	0,00
	<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>32.742,74</b>	<b>407.005,41</b>
	<b>Total activitat Llicències d'activitats</b>	<b>32.742,74</b>	<b>407.005,41</b>
ACTIVITAT	100 Estalvi energètic		
<b>Tasca</b>	<b>136 Programa d'estalvi energètic</b>		
	Factor de cost: Subvencions i ajuts	24.317,20	0,00
	Factor de cost: Subvencions	0,00	732,60
	<b>Total tasca Programa d'estalvi energètic</b>	<b>24.317,20</b>	<b>732,60</b>
	<b>Total activitat Estalvi energètic</b>	<b>24.317,20</b>	<b>732,60</b>
	<b>Total Subprocés Millora i sostenibilitat</b>	<b>456.419,69</b>	<b>407.738,01</b>
<b>TOTAL PROCÉS</b>	<b>MEDI AMBIENT</b>	<b>871.456,95</b>	<b>407.738,01</b>

## 6. SALUT

- Cost directe al procés Salut

Bàsicament són costos relatius a l'estructura general de Salut pública (cost salarial de direcció, tècnics i administratius, oficines ...) i costos indirectes d'estructura general i despesa financera.

- Control plaques urbanes

S'hi apliquen els costos de desratització de rieres i carrers. Els costos de desratització de cada edificis (escoles, mercat, edificis municipals, etc.) s'assignen al centre de cost corresponent de cada edifici o instal·lació. També s'hi inclouen despeses derivades de la presència del mosquit tigre al municipi.

- Atenció animals abandonats

Malgrat que sigui una activitat gestionada per l'àmbit de Medi ambient, les despeses derivades de la recollida d'animals a la via pública, s'apliquen al procés Salut.

- Riscos laborals municipals

Els costos salarials de Salut laboral, primerament s'apliquen en el procés Estructura, suprocés Recursos Humans i, posteriorment, s'imputen en aquesta activitat.

- Gestió de cementiri

Es tracta d'un servei concessionat on s'aplica el cost salarial i el reintegrament per part de l'empresa concessionària del personal adscrit a aquest servei.

- Ingressos

Partides:

- 310.500 Taxa recollida i manteniment gossos
- 399.000 Imprevistos – cementiri
- 455.006 Generalitat – subvencions
- 455.011 Generalitat – salut escolar
- 455.017 Generalitat – planificació familiar
- 462.006 Diputació – subvencions diverses
- 550.000 Ingressos de concessions administratives

MAPA DE SUBPROCESSOS, ACTIVITATS I TASQUES  
PROCÉS: SALUT

**6 PROCÉS: SALUT**

**498.063,93**

SUBPROCESSOS		IMPORT	ACTIVITATS		IMPORT	TASQUES		IMPORT
1	COST DIRECTE A PROCÉS	252.238,51						
18	SALUT ESCOLAR	270,00						
19	PROMOCIÓ DE LA SALUT	10.016,02						
20	PROTECCIÓ DE LA SALUT	184.811,49	51	Control sanitari de les aigües	216,19	1	Cost directe a activitat	216,19
						65	Control qualitat aigües xarxa pública	
						66	Control fonts naturals	
			52	Control d'aliments i begudes				
21	ASSISTÈNCIA SANITÀRIA	44.041,18						
22	GESTIO DEL CEMENTIRI	6.686,73						

# Informe de Costos dels Serveis Obligatoris: Gestió del cementiri

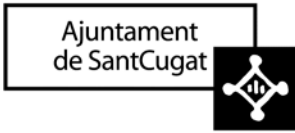
			Despesa	Ingrés
<b>Procés</b>	<b>6</b>	<b>SALUT</b>		
<b>Subprocés</b>	<b>22</b>	<b>Gestió del cementiri</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a subprocés</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
		Factor de cost: Costos de recursos humans	155,57	0,00
		Factor de cost: Assegurança de vida	98,67	0,00
		Factor de cost: Manteniment vehicles	913,03	0,00
		Factor de cost: Altres ingressos	0,00	9.904,61
		Factor de cost: Costos indirectes de recursos humans	385,01	0,00
		Factor de cost: C. indirectes Cementiri	5.134,45	0,00
		<b>Total tasca Cost directe a activitat</b>	<b>6.686,73</b>	<b>9.904,61</b>
		<b>Total activitat Cost directe a subprocés</b>	<b>6.686,73</b>	<b>9.904,61</b>
		<b>Total Subprocés Gestió del cementiri</b>	<b>6.686,73</b>	<b>9.904,61</b>

# Informe de Costos dels Serveis Obligatoris:

## Control d'aliments i begudes

			Despesa	Ingrés
<b>Procés</b>	<b>6</b>	<b>SALUT</b>		
<b>Subprocés</b>	<b>20</b>	<b>Protecció de la salut</b>		
<b>ACTIVITAT</b>	<b>51</b>	<b>Control sanitari de les aigües</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
		Factor de cost: Subministrament de material i altres	216,19	0,00
		Total tasca Cost directe a activitat	216,19	0,00
		<b>Total activitat Control sanitari de les aigües</b>	216,19	0,00
<b>ACTIVITAT</b>	<b>52</b>	<b>Control d'aliments i begudes</b>		
<b>Tasca</b>	<b>1</b>	<b>Cost directe a activitat</b>		
		Factor de cost: Subvencions	0,00	1.964,00
		Total tasca Cost directe a activitat	0,00	1.964,00
		<b>Total activitat Control d'aliments i begudes</b>	0,00	1.964,00
		<b>Total Subprocés Protecció de la salut</b>	<b>216,19</b>	<b>1.964,00</b>





**Àmbit de Gestió  
d'Economia**

Plaça de Barcelona, 17  
08172 Sant Cugat del Vallès  
Tel. 935 657 000  
Fax 935 879 744

[www.santcugat.org](http://www.santcugat.org)

## **ANNEXOS**

## REPARTIMENT DEL COST D'INFORMÀTICA (Tasca 1040)

El repartiment s'ha fet d'una banda per la dedicació del personal del departament a activitats i serveis municipals i, de l'altra, a la dedicació als ordinadors PC.

*Factor de cost:* 3002 Costos indirectes d'informàtica

Total cost informàtica (50-1017-1040-1040) **573.159,39**

Dedicació segons el cap d'informàtica:

	<u>%</u>	<u>Cost a aplicar</u>	<u>Aplicació a costos</u>
Registre i seguiment d'expedients	5,00	28.657,97	3-9-1-1
Habitants	2,00	11.463,19	14-43-126-1
Comptabilitat	3,00	17.194,78	50-1018-1044-1010
<b>Ordinadors PC's</b>	90,00	515.843,45	veure annex 2A



Aplicació cost ordinadors PC's:

Cost total ordinadors PC's	<u>515.843,45</u>
Núm. Total d'ordinadors PC's (excepte personal d'informàtica)	<u>338</u>

**Cost / ordinador PC 1.526,16**

Aplicar el cost de cada PC a cada persona, excepte informàtica.

Imputar-lo d'acord amb la codificació d'unitats de cost de cada persona a partir de la base de dades de costos de personal.

Veure detall de l'aplicació del cost d'informàtica en l'annex 1A.

# Cost indirecte d'Informàtica - any 2004

ANNEX 1A

SUBPROCÉS	ACTIVITAT	TASCA	C.DE COST	Núm. PC's	Cost ind. PC's
<b>PROCÉS: 1 ESPORT</b>					
1 Cost directe a procés	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		3	4.578,48
3 Gestió instal·lacions esportives	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		1	1.526,16
4 Promoció de l'esport	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		2	3.052,32
<b>PROCÉS: 2 ENSENYAMENT</b>					
5 Patronat Municipal d'Educació (PME)	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		3	4.578,48
6 Participacions directes en ensenyament	14 Coordinació i administració d'ensenyament	1 Cost directe a activitat		6	9.156,96
<b>PROCÉS: 3 ATENCIÓ, COMUNICACIÓ I PARTICIPACIÓ CIUTADANA</b>					
7 Organisme Aut. Mpal. de Comunicació i informació ciutadana (OAMCIC)	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		12	18.313,92
8 Societat Sant Cugat Obert	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		2	3.052,32
9 Atenció al ciutadà	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		19	28.997,04
9 Atenció al ciutadà	24 Publicacions informatives	1 Cost directe a activitat		3	4.578,48
11 Participació ciutadana	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		5	7.630,80
11 Participació ciutadana	25 Acció cívica	1 Cost directe a activitat		1	1.526,16
<b>PROCÉS: 4 PROTECCIÓ AL CIUTADÀ</b>					
14 Protecció civil	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		1	1.526,16
<b>PROCÉS: 5 MOBILITAT</b>					
15 Transport	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		2	3.052,32
16 Senyalització	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		2	3.052,32
17 Trànsit i aparcaments	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		2	3.052,32
<b>PROCÉS: 6 SALUT</b>					
1 Cost directe a procés	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		3	4.578,48
<b>PROCÉS: 7 VIA PÚBLICA</b>					
1 Cost directe a procés	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		3	4.578,48
23 Recollida d'escombraries i tractament de residus	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		2	3.052,32
24 Acondicionament de la via pública	133 Supervisió de la via pública	1 Cost directe a activitat		1	1.526,16
<b>PROCÉS: 8 VERD PÚBLIC</b>					
1 Cost directe a procés	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		3	4.578,48
<b>PROCÉS: 9 CULTURA</b>					
1 Cost directe a procés	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		3	4.578,48
29 Acció cultural	82 Arxiu històric	1 Cost directe a activitat		1	1.526,16
29 Acció cultural	84 Biblioteques	1 Cost directe a activitat		2	3.052,32
29 Acció cultural	85 Museus	1 Cost directe a activitat		3	4.578,48

SUBPROCÉS	ACTIVITAT	TASCA	C.DE COST	Núm. PC's	Cost ind. PC's
29 Acció cultural	86 Activitats centres cívics	1 Cost directe a activitat		1	1.526,16
30 Promoció cultural	88 Turisme	1 Cost directe a activitat		1	1.526,16
31 Joventut	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		2	3.052,32
32 Organisme Aut. Mpal. Centre Cultural (OAMCC)	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		8	12.209,28
<b>PROCÉS: 10 MEDI AMBIENT</b>					
33 Previsió i protecció del medi ambient	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		1	1.526,16
34 Millora i sostenibilitat	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		1	1.526,16
34 Millora i sostenibilitat	97 Planificació ambiental	1 Cost directe a activitat		2	3.052,32
34 Millora i sostenibilitat	98 Estudis i controls medi ambient	1 Cost directe a activitat		3	4.578,48
34 Millora i sostenibilitat	99 Llicències d'activitats	1 Cost directe a activitat		1	1.526,16
<b>PROCÉS: 11 SERVEIS SOCIALS</b>					
1 Cost directe a procés	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		2,5	3.815,40
35 Acció social	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		2,5	3.815,40
35 Acció social	101 Serveis bàsics d'atenció social primària (SBASP)	1 Cost directe a activitat		4	6.104,64
35 Acció social	101 Serveis bàsics d'atenció social primària (SBASP)	138 PIRMI		1	1.526,16
35 Acció social	104 Gent gran	1 Cost directe a activitat		1	1.526,16
35 Acció social	106 Altres serveis socials	154 Programa persones amb discapacitats		1	1.526,16
35 Acció social	107 Pla de ciutadania	1 Cost directe a activitat		2	3.052,32
35 Acció social	109 Solidaritat	1 Cost directe a activitat		1	1.526,16
35 Acció social	110 DonatInformació	1 Cost directe a activitat		3	4.578,48
36 Promoció social	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		1	1.526,16
36 Promoció social	112 Inserció laboral	1 Cost directe a activitat		14	21.366,24
<b>PROCÉS: 12 URBANISME</b>					
37 Planejament, gestió i acció urbanística	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		9	13.735,44
37 Planejament, gestió i acció urbanística	114 Actuacions urbanístiques	176 Execució d'obres i projectes urbanístics		8	12.209,28
37 Planejament, gestió i acció urbanística	114 Actuacions urbanístiques	177 Valoracions urbanístiques		1	1.526,16
37 Planejament, gestió i acció urbanística	115 Disciplina urbanística	1 Cost directe a activitat		2	3.052,32
37 Planejament, gestió i acció urbanística	116 Llicències	1 Cost directe a activitat		7	10.683,12
37 Planejament, gestió i acció urbanística	116 Llicències	184 Llicència d'obra menor		1	1.526,16
37 Planejament, gestió i acció urbanística	116 Llicències	185 Llicència primera ocupació		1	1.526,16
37 Planejament, gestió i acció urbanística	117 Informació sobre el plànol de la ciutat	1 Cost directe a activitat		4	6.104,64
<b>PROCÉS: 13 PROMOCIÓ ECONÒMICA</b>					
40 Promoció de l'economia	119 Societat de Promoció Econòmica	1 Cost directe a activitat		3	4.578,48
41 Comerç	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		2	3.052,32

SUBPROCÉS	ACTIVITAT	TASCA	C.DE COST	Núm. PC's	Cost ind. PC's
41 Comerç	121 Gestió de mercats municipals	1 Cost directe a activitat		1	1.526,16
41 Comerç	125 Oficina municipal d'informació al consumidor (OMIC)	1 Cost directe a activitat		1	1.526,16

#### PROCÉS: 14 COOPERACIÓ INTERADMINISTRATIVA

46 Jutjat de pau	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		5	7.630,80
------------------	----------------------------	----------------------------	--	---	----------

#### PROCÉS: 50 ESTRUCTURA GENERAL

1010 Estructura - cost directe a procés	1010 Estructura - cost directe a subprocés	1010 Estructura - cost directe a activitat		3	4.578,48
1011 Direcció política	1011 Gabinet d'Alcaldia	1010 Estructura - cost directe a activitat		2	3.052,32
1011 Direcció política	1011 Gabinet d'Alcaldia	1011 Alcaldia		2	3.052,32
1011 Direcció política	1011 Gabinet d'Alcaldia	1012 Relacions institucionals		1	1.526,16
1011 Direcció política	1011 Gabinet d'Alcaldia	1013 Protocol		2	3.052,32
1011 Direcció política	1012 Equip de Govern	1015 Govern Municipal		14	21.366,24
1011 Direcció política	1012 Equip de Govern	1016 Secretariat		4	6.104,64
1011 Direcció política	1013 Altres membres electes	1017 Grups municipals		3	4.578,48
1012 Direcció tècnica	1014 Gerència	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	1.526,16
1012 Direcció tècnica	1014 Gerència	1016 Secretariat		2	3.052,32
1012 Direcció tècnica	1015 Direcció de serveis Personals	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	1.526,16
1012 Direcció tècnica	1015 Direcció de serveis Personals	1016 Secretariat		1	1.526,16
1012 Direcció tècnica	1016 Direcció de serveis Urbans	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	1.526,16
1012 Direcció tècnica	1016 Direcció de serveis Urbans	1016 Secretariat		1	1.526,16
1012 Direcció tècnica	1017 Direcció de serveis Generals	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	1.526,16
1012 Direcció tècnica	1017 Direcció de serveis Generals	1016 Secretariat		1	1.526,16
1012 Direcció tècnica	1018 Direcció de Polítiques Socials	1010 Estructura - cost directe a activitat		2	3.052,32
1012 Direcció tècnica	1018 Direcció de Polítiques Socials	1016 Secretariat		1	1.526,16
1012 Direcció tècnica	1020 Direcció de Territori	1010 Estructura - cost directe a activitat		2	3.052,32
1012 Direcció tècnica	1020 Direcció de Territori	1016 Secretariat		1	1.526,16
1012 Direcció tècnica	1021 Direcció de Medi Ambient	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	1.526,16
1012 Direcció tècnica	1021 Direcció de Medi Ambient	1016 Secretariat		1	1.526,16
1012 Direcció tècnica	1022 Direcció de Recursos Humans	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	1.526,16
1013 Cossos d'habilitació estatal	1023 Secretaria General	1010 Estructura - cost directe a activitat		6	9.156,96
1013 Cossos d'habilitació estatal	1023 Secretaria General	1018 Servei jurídic econòmic		1	1.526,16
1013 Cossos d'habilitació estatal	1023 Secretaria General	1019 Serveis jurídic urbanístic		2	3.052,32

SUBPROCÉS	ACTIVITAT	TASCA	C.DE COST	Núm. PC's	Cost ind. PC's
1013 Cossos d'habilitació estatal	1023 Secretaria General	1020 Servei jurídic RRHH, Medi Ambient i seguretat ciutadana		2	3.052,32
1013 Cossos d'habilitació estatal	1023 Secretaria General	1021 Servei jurídic comerç, consum i serveis socials		2	3.052,32
1013 Cossos d'habilitació estatal	1024 Intervenció General	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	1.526,16
1013 Cossos d'habilitació estatal	1024 Intervenció General	1016 Secretariat		1	1.526,16
1013 Cossos d'habilitació estatal	1025 Tresoreria	1010 Estructura - cost directe a activitat		2	3.052,32
1013 Cossos d'habilitació estatal	1025 Tresoreria	1022 gestió de cobraments i pagaments		2	3.052,32
1013 Cossos d'habilitació estatal	1025 Tresoreria	1023 Gestió financera		2	3.052,32
1014 Recursos humans	1026 Administració de personal	1010 Estructura - cost directe a activitat		2	3.052,32
1014 Recursos humans	1026 Administració de personal	1025 Control horari		1	1.526,16
1014 Recursos humans	1026 Administració de personal	1026 Administració de personal		1	1.526,16
1014 Recursos humans	1027 Contractació i nòmines	1010 Estructura - cost directe a activitat		2	3.052,32
1014 Recursos humans	1028 Desembolupament de RRHH	1028 Formació		2	3.052,32
1014 Recursos humans	1028 Desembolupament de RRHH	1029 Salut laboral		1	1.526,16
1015 Compres	1029 Gestó centralitzada de les compres	1010 Estructura - cost directe a activitat		3	4.578,48
1016 Gestió administrativa i pressupostària	1031 Administració de Serveis Cultura, Educació, Esports i Turisme	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	1.526,16
1016 Gestió administrativa i pressupostària	1032 Administració de Serveis Urbans	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	1.526,16
1016 Gestió administrativa i pressupostària	1034 Administració de Polítiques Socials	1010 Estructura - cost directe a activitat		3	4.578,48
1016 Gestió administrativa i pressupostària	1036 Administració de Territori	1035 Gestió pressupostaria		1	1.526,16
1016 Gestió administrativa i pressupostària	1036 Administració de Territori	1037 Recursos de suport		5	7.630,80
1017 Sistemes d'informació i organització	1039 Millora de processos i qualitat	1010 Estructura - cost directe a activitat		2	3.052,32
1017 Sistemes d'informació i organització	1039 Millora de processos i qualitat	1039 Gestió de consergeria		1	1.526,16
1017 Sistemes d'informació i organització	1040 Sistemes d'informació	1040 Informàtica		0	0,00
1017 Sistemes d'informació i organització	1040 Sistemes d'informació	1041 Intranet		1	1.526,16
1017 Sistemes d'informació i organització	1040 Sistemes d'informació	1042 GIS		2	3.052,32
1017 Sistemes d'informació i organització	1041 Arxiu Municipal	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	1.526,16
1017 Sistemes d'informació i organització	1041 Arxiu Municipal	1043 Arxiu documental administratiu		3	4.578,48
1017 Sistemes d'informació i organització	1042 Logística	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	1.526,16
1017 Sistemes d'informació i organització	1043 Estadística	1010 Estructura - cost directe a activitat		2	3.052,32

SUBPROCÉS	ACTIVITAT	TASCA	C.DE COST	Núm. PC's	Cost ind. PC's
1018 Comptabilitat i control de gestió	1044 Comptabilitat i control de gestió	1010 Estructura - cost directe a activitat		2	3.052,32
1018 Comptabilitat i control de gestió	1044 Comptabilitat i control de gestió	1044 Comptabilitat pressupostària		5	7.630,80
1018 Comptabilitat i control de gestió	1044 Comptabilitat i control de gestió	1046 Control de gestió		1	1.526,16
1019 Patrimoni municipal	1045 Manteniment Inventari de Béns	1010 Estructura - cost directe a activitat		2	3.052,32

**PROCÉS: 90 CENTRES DE COST A REPARTIR**

900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2A2 Edifici C.Dos de Maig	2	3.052,32
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2A3 Casa Mónaco	1	1.526,16
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2C1 CEIP Catalunya	1	1.526,16
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H10 Centre obert i Casa dels infants	2	3.052,32
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H13 Museu Sant Cugat	2	3.052,32
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H14 Casa Aymat	1	1.526,16
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H16 Centre Social i Sanitari La Floresta	2	3.052,32
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H2 Centre cívic Les Planes (Nou)	1	1.526,16
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H3 Casal cultural Mira-sol	1	1.526,16
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H5 Casa de cultura	3	4.578,48
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H6 Centre cultural	1	1.526,16
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H9 Conservatori de música	2	3.052,32
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2N22 Protecció civil i Bombers, ctra. Arrabassada	1	1.526,16
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2N4 Equipament Policia Local	15	22.892,40
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2P4 Equipament Brigada Serveis Urbans	4	6.104,64

**TOTAL GENERAL**

**338,00**

**515.842,08**

## REPARTIMENT DEL COST DE RECURSOS HUMANS (Subprocés 1014)

1. Aplicació del cost de direcció i gestió administrativa de RRHH al subprocés Recursos Humans (SP1014)

	<b>Cost</b>
50-1012-1022-1010 Direcció de RRHH	<u>73.154,51</u>
50-1012-1022-1016 Secretariat	<u>25.003,15</u>
50-1016-1038-1010 Administració de RRHH	<u>0,00</u>
50-1016-1038-1035 Gestió pressupostària	<u>0,00</u>
50-1016-1038-1036 Funcions administratives	<u>0,00</u>
	<b>98.157,66</b>



Aplicació del cost

Factor de cost: 3001 C.indirectes de RRHH

Subprocés 1014 Cost Recursos Humans 333.633,98

**COST TOTAL RRHH 431.791,64**

2. El repartiment del cost de RRHH en relació al personal de l'Ajuntament el farem d'acord amb el número de persones contractades més els contractes fets l'any 2004 (desestimant els que són de RRHH) segons les dades del cost anual del personal subministrades per l'Àmbit de Recursos Humans.

Aplicarem el cost del total de contractes per cada codificació d'unitats de cost.

cost SP1014	<u>431.791,64</u>
número de contractes:	<u>1121,5</u>
(excepte RRHH)	

**Cost per contracte 385,01**

**Cost de RRHH = Número de contractes (excepte Recursos Humans) \* Cost per contracte**

*Factor de cost: 3001 Costos indirectes de recursos humans*

El detall del cost a aplicar es pot veure a l'annex 2A



# Cost indirecte de Recursos Humans - any 2004

ANNEX 2A

SUBPROCÉS	ACTIVITAT	TASCA	C.DE COST	Núm. contra	Cost ind. RRHH
<b>PROCÉS: 1 ESPORT</b>					
1 Cost directe a procés	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		5	1.925,05
3 Gestió instal·lacions esportives	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		1	385,01
<b>PROCÉS: 2 ENSENYAMENT</b>					
6 Participacions directes en ensenyament	14 Coordinació i administració d'ensenyament	1 Cost directe a activitat		6	2.310,06
6 Participacions directes en ensenyament	20 Pla de Normalització Lingüística	1 Cost directe a activitat		3	1.155,03
<b>PROCÉS: 3 ATENCIÓ, COMUNICACIÓ I PARTICIPACIÓ CIUTADANA</b>					
7 Organisme Aut. Mpal. de Comunicació i informació ciutadana (OAMCIC)	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		4	1.540,04
9 Atenció al ciutadà	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		44	16.940,44
9 Atenció al ciutadà	24 Publicacions informatives	1 Cost directe a activitat		7	2.695,07
11 Participació ciutadana	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		2,5	962,53
11 Participació ciutadana	25 Acció cívica	1 Cost directe a activitat		1	385,01
<b>PROCÉS: 4 PROTECCIÓ AL CIUTADÀ</b>					
14 Protecció civil	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		1	385,01
<b>PROCÉS: 5 MOBILITAT</b>					
15 Transport	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		2	770,02
16 Senyalització	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		1,5	577,52
17 Trànsit i aparcaments	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		1,5	577,52
<b>PROCÉS: 6 SALUT</b>					
1 Cost directe a procés	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		5	1.925,05
22 Gestió del cementiri	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		1	385,01
<b>PROCÉS: 7 VIA PÚBLICA</b>					
1 Cost directe a procés	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		3,5	1.347,54
23 Recollida d'escombraries i tractament de residus	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		1,5	577,52
24 Acondicionament de la via pública	63 Neteja via pública	1 Cost directe a activitat		0,5	192,51
<b>PROCÉS: 8 VERD PÚBLIC</b>					
1 Cost directe a procés	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		3	1.155,03
<b>PROCÉS: 9 CULTURA</b>					
1 Cost directe a procés	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		7	2.695,07
29 Acció cultural	84 Biblioteques	1 Cost directe a activitat		1	385,01
29 Acció cultural	85 Museus	1 Cost directe a activitat		6	2.310,06
29 Acció cultural	86 Activitats centres cívics	1 Cost directe a activitat		1	385,01
30 Promoció cultural	88 Turisme	1 Cost directe a activitat		3	1.155,03
31 Joventut	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		4,5	1.732,55

SUBPROCÉS	ACTIVITAT	TASCA	C.DE COST	Núm. contra	Cost ind. RRHH
31 Joventut	89 Servei d'informació juvenil	1 Cost directe a activitat		0,5	192,51
<b>PROCÉS: 10 MEDI AMBIENT</b>					
33 Prevenció i protecció del medi ambient	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		5	1.925,05
34 Millora i sostenibilitat	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		1	385,01
34 Millora i sostenibilitat	97 Planificació ambiental	1 Cost directe a activitat		4	1.540,04
34 Millora i sostenibilitat	98 Estudis i controls medi ambient	1 Cost directe a activitat		4	1.540,04
34 Millora i sostenibilitat	99 Llicències d'activitats	1 Cost directe a activitat		3	1.155,03
<b>PROCÉS: 11 SERVEIS SOCIALS</b>					
1 Cost directe a procés	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		3	1.155,03
35 Acció social	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		6	2.310,06
35 Acció social	101 Serveis bàsics d'atenció social primària (SBASP)	1 Cost directe a activitat		10	3.850,10
35 Acció social	101 Serveis bàsics d'atenció social primària (SBASP)	138 PIRMI		2	770,02
35 Acció social	102 Infància, adolescència i família	1 Cost directe a activitat		0,5	192,51
35 Acció social	102 Infància, adolescència i família	139 La casa dels infants		0,5	192,51
35 Acció social	103 Atenció domiciliària	1 Cost directe a activitat		6	2.310,06
35 Acció social	104 Gent gran	1 Cost directe a activitat		3	1.155,03
35 Acció social	106 Altres serveis socials	154 Programa persones amb discapacitats		1	385,01
35 Acció social	107 Pla de ciutadania	1 Cost directe a activitat		3	1.155,03
35 Acció social	109 Solidaritat	1 Cost directe a activitat		3	1.155,03
35 Acció social	110 DonaInformació	1 Cost directe a activitat		3	1.155,03
36 Promoció social	112 Inserció laboral	1 Cost directe a activitat		18	6.930,18
36 Promoció social	112 Inserció laboral	169 Accions d'orientació i inserció		7	2.695,07
36 Promoció social	112 Inserció laboral	171 Plans d'ocupació		29	11.165,29
36 Promoció social	112 Inserció laboral	172 Aprenentatge d'oficis		40	15.400,40
<b>PROCÉS: 12 URBANISME</b>					
37 Planejament, gestió i acció urbanística	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		9	3.465,09
37 Planejament, gestió i acció urbanística	114 Actuacions urbanístiques	176 Execució d'obres i projectes urbanístics		10	3.850,10
37 Planejament, gestió i acció urbanística	114 Actuacions urbanístiques	177 Valoracions urbanístiques		1	385,01
37 Planejament, gestió i acció urbanística	115 Disciplina urbanística	1 Cost directe a activitat		3	1.155,03
37 Planejament, gestió i acció urbanística	116 Llicències	1 Cost directe a activitat		12,5	4.812,63
37 Planejament, gestió i acció urbanística	116 Llicències	184 Llicència d'obra menor		1	385,01
37 Planejament, gestió i acció urbanística	116 Llicències	185 Llicència primera ocupació		1	385,01
37 Planejament, gestió i acció urbanística	117 Informació sobre el plànol de la ciutat	1 Cost directe a activitat		2,5	962,53
<b>PROCÉS: 13 PROMOCIÓ ECONÒMICA</b>					

SUBPROCÉS	ACTIVITAT	TASCA	C.DE COST	Núm. contra	Cost ind. RRHH
40 Promoció de l'economia	119 Societat de Promoció Econòmica	1 Cost directe a activitat		3	1.155,03
40 Promoció de l'economia	120 Assessorament a la creació d'empreses	1 Cost directe a activitat		2	770,02
41 Comerç	1 Cost directe a subprocés	1 Cost directe a activitat		2	770,02
41 Comerç	121 Gestió de mercats municipals	1 Cost directe a activitat		9	3.465,09
41 Comerç	125 Oficina municipal d'informació al consumidor (OMIC)	1 Cost directe a activitat		3	1.155,03

### PROCÉS: 50 ESTRUCTURA GENERAL

1010 Estructura - cost directe a procés	1010 Estructura - cost directe a subprocés	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	385,01
1011 Direcció política	1011 Gabinet d'Alcaldia	1010 Estructura - cost directe a activitat		2	770,02
1011 Direcció política	1011 Gabinet d'Alcaldia	1011 Alcaldia		5,5	2.117,56
1011 Direcció política	1011 Gabinet d'Alcaldia	1012 Relacions institucionals		1	385,01
1011 Direcció política	1011 Gabinet d'Alcaldia	1013 Protocol		1	385,01
1011 Direcció política	1012 Equip de Govern	1015 Govern Municipal		14	5.390,14
1011 Direcció política	1012 Equip de Govern	1016 Secretariat		7	2.695,07
1011 Direcció política	1013 Altres membres electes	1015 Govern Municipal		12	4.620,12
1011 Direcció política	1013 Altres membres electes	1017 Grups municipals		9	3.465,09
1012 Direcció tècnica	1014 Gerència	1010 Estructura - cost directe a activitat		2	770,02
1012 Direcció tècnica	1014 Gerència	1016 Secretariat		2	770,02
1012 Direcció tècnica	1015 Direcció de Cultura, Educació, Esports i Turisme	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	385,01
1012 Direcció tècnica	1015 Direcció de Cultura, Educació, Esports i Turisme	1016 Secretariat		1	385,01
1012 Direcció tècnica	1016 Direcció de serveis Urbans	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	385,01
1012 Direcció tècnica	1016 Direcció de serveis Urbans	1016 Secretariat		0,5	192,51
1012 Direcció tècnica	1017 Direcció de serveis Generals	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	385,01
1012 Direcció tècnica	1017 Direcció de serveis Generals	1016 Secretariat		0,5	192,51
1012 Direcció tècnica	1018 Direcció de Polítiques Socials	1010 Estructura - cost directe a activitat		2	770,02
1012 Direcció tècnica	1018 Direcció de Polítiques Socials	1016 Secretariat		1	385,01
1012 Direcció tècnica	1019 Direcció de Promoció Econòmica	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	385,01
1012 Direcció tècnica	1019 Direcció de Promoció Econòmica	1016 Secretariat		1,5	577,52
1012 Direcció tècnica	1020 Direcció de Territori	1010 Estructura - cost directe a activitat		3	1.155,03
1012 Direcció tècnica	1020 Direcció de Territori	1016 Secretariat		1	385,01
1012 Direcció tècnica	1021 Direcció de Medi Ambient	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	385,01
1012 Direcció tècnica	1021 Direcció de Medi Ambient	1016 Secretariat		3	1.155,03

SUBPROCÉS	ACTIVITAT	TASCA	C.DE COST	Núm. contra	Cost ind. RRHH
1012 Direcció tècnica	1022 Direcció de Recursos Humans	1010 Estructura - cost directe a activitat		0	0,00
1012 Direcció tècnica	1022 Direcció de Recursos Humans	1016 Secretariat		0	0,00
1013 Cossos d'habilitació estatal	1023 Secretaria General	1010 Estructura - cost directe a activitat		7,5	2.887,58
1013 Cossos d'habilitació estatal	1023 Secretaria General	1018 Servei jurídic econòmic		1	385,01
1013 Cossos d'habilitació estatal	1023 Secretaria General	1019 Serveis jurídic urbanístic		3	1.155,03
1013 Cossos d'habilitació estatal	1023 Secretaria General	1020 Servei jurídic RRHH, Medi Ambient i seguretat ciutadana		2	770,02
1013 Cossos d'habilitació estatal	1023 Secretaria General	1021 Servei jurídic comerç, consum i serveis socials		4	1.540,04
1013 Cossos d'habilitació estatal	1024 Intervenció General	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	385,01
1013 Cossos d'habilitació estatal	1024 Intervenció General	1016 Secretariat		1	385,01
1013 Cossos d'habilitació estatal	1025 Tresoreria	1010 Estructura - cost directe a activitat		2	770,02
1013 Cossos d'habilitació estatal	1025 Tresoreria	1022 gestió de cobraments i pagaments		2	770,02
1013 Cossos d'habilitació estatal	1025 Tresoreria	1023 Gestió financera		4	1.540,04
1014 Recursos humans	1026 Administració de personal	1010 Estructura - cost directe a activitat		0	0,00
1014 Recursos humans	1026 Administració de personal	1025 Control horari		0	0,00
1014 Recursos humans	1026 Administració de personal	1026 Administració de personal		0	0,00
1014 Recursos humans	1027 Contractació i nòmines	1010 Estructura - cost directe a activitat		0	0,00
1014 Recursos humans	1028 Desenvolupament de RRHH	1028 Formació		0	0,00
1014 Recursos humans	1028 Desenvolupament de RRHH	1029 Salut laboral		0	0,00
1015 Compres	1029 Gestó centralitzada de les compres	1010 Estructura - cost directe a activitat		6	2.310,06
1016 Gestió administrativa i pressupostària	1031 Administració de Cultura, Educació, Esports i Turisme	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	385,01
1016 Gestió administrativa i pressupostària	1032 Administració de Serveis Urbans	1010 Estructura - cost directe a activitat		3	1.155,03
1016 Gestió administrativa i pressupostària	1032 Administració de Serveis Urbans	1035 Gestió pressupostaria		0,5	192,51
1016 Gestió administrativa i pressupostària	1032 Administració de Serveis Urbans	1036 Funcions administratives		0,5	192,51
1016 Gestió administrativa i pressupostària	1032 Administració de Serveis Urbans	1037 Recursos de suport		1	385,01
1016 Gestió administrativa i pressupostària	1033 Administració de Serveis Generals	1035 Gestió pressupostaria		0,5	192,51
1016 Gestió administrativa i pressupostària	1034 Administració de Polítiques Socials	1010 Estructura - cost directe a activitat		5	1.925,05
1016 Gestió administrativa i pressupostària	1036 Administració de Territori	1035 Gestió pressupostaria		1	385,01
1016 Gestió administrativa i pressupostària	1036 Administració de Territori	1036 Funcions administratives		1	385,01

SUBPROCÉS	ACTIVITAT	TASCA	C.DE COST	Núm. contra	Cost ind. RRHH
1016 Gestió administrativa i pressupostària	1036 Administració de Territori	1037 Recursos de suport		5	1.925,05
1017 Sistemes d'informació i organització	1010 Estructura - cost directe a subprocés	1010 Estructura - cost directe a activitat		10	3.850,10
1017 Sistemes d'informació i organització	1039 Millora de processos i qualitat	1010 Estructura - cost directe a activitat		3	1.155,03
1017 Sistemes d'informació i organització	1039 Millora de processos i qualitat	1039 Gestió de consergeria		410	157.854,10
1017 Sistemes d'informació i organització	1040 Sistemes d'informació	1041 Intranet		0,5	192,51
1017 Sistemes d'informació i organització	1040 Sistemes d'informació	1042 GIS		3	1.155,03
1017 Sistemes d'informació i organització	1041 Arxiu Municipal	1043 Arxiu documental administratiu		6	2.310,06
1017 Sistemes d'informació i organització	1042 Logística	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	385,01
1017 Sistemes d'informació i organització	1043 Estadística	1010 Estructura - cost directe a activitat		2	770,02
1018 Comptabilitat i control de gestió	1044 Comptabilitat i control de gestió	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	385,01
1018 Comptabilitat i control de gestió	1044 Comptabilitat i control de gestió	1044 Comptabilitat pressupostària		9	3.465,09
1018 Comptabilitat i control de gestió	1044 Comptabilitat i control de gestió	1046 Control de gestió		2	770,02
1019 Patrimoni municipal	1045 Manteniment Inventari de Béns	1010 Estructura - cost directe a activitat		1	385,01

**PROCÉS: 90 Centre de cost a repartir**

900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2A2 Edifici C.Dos de Maig	2	770,02
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2A3 Casa Mónaco	3	1.155,03
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2A32 Casa Mónaco - Escola d'Art	2	770,02
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2A5 Local C.Vallès	0,5	192,51
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2A6 Edifici OAMGT (Impulsis)	0,5	192,51
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2C1 CEIP Catalunya	1	385,01
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2C11 CEIP Turó de Can Matas	1	385,01
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2C12 CEIP La Guinardera	0,5	192,51
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2C2 CEIP Collserola	1	385,01
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2C3 CEIP Joan Maragall	1	385,01
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2C4 CEIP La Floresta	1	385,01
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2C5 CEIP Pins del Vallès	1	385,01
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2C6 CEIP Pi d'en Xandri	1	385,01
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2C8 CEIP Gerbert D'Orlhac	1	385,01
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2C9 CEIP Sant Cugat II	0,5	192,51
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2E14 Pavelló Voleibol Sant Cugat (Valldoreix)	1	385,01
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2E19 Pistes polisportives Sant Francesc	1	385,01
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2E2 Camp de futbol Mira-sol	1	385,01
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2E21 CEIP Catalunya - gimnàs i pista polisportiva	1	385,01

SUBPROCÉS	ACTIVITAT	TASCA	C.DE COST	Núm. contra	Cost ind. RRHH
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2E22 CEIP Joan Maragall - gimnàs i pista polisportiva	1	385,01
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2E23 CEIP La Floresta - gimnàs i pista polisportiva	2	770,02
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H11 Casal Gent Gran Les Planes	5	1.925,05
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H14 Casa Aymat	3	1.155,03
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H16 Centre Social i Sanitari La Floresta	2	770,02
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H2 Centre cívic Les Planes (Nou)	2	770,02
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H3 Casal cultural Mira-sol	4	1.540,04
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H5 Casa de cultura	7	2.695,07
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H6 Centre cultural	1	385,01
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H8 Biblioteca	2	770,02
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2H9 Conservatori de música	1	385,01
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2N1 Cost salarial Policia Local	89	34.265,89
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2P1 Cost salarial Brigada Serveis Urbans	69	26.565,69
900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	900 Centre de cost a repartir	2Q1 Cost salarial Brigada Parcs i jardins	9	3.465,09
<b>TOTAL GENERAL</b>				<b>1121,50</b>	<b>431.788,72</b>

## REPARTIMENT DEL COST DE COMPTABILITAT (Subprocés 1018)

El repartiment el farem a partir del cost de comptabilitat per cada euro de pressupost definitiu dels capítols 2, 4, 6 i 7 de cada àmbit

Els càlculs que farem són els següents:

$$\text{Cost de comptabilitat per cada € del pressupost} = \frac{\text{Total cost comptabilitat (SP1018)}}{\text{Total pressupost definitiu (cap. 2, 4, 6 i 7)}}$$

$$\text{Cost de comptabilitat per àmbit} = \text{Cost de comptabilitat per cada €} * \text{Total pressupost definitiu capítol 2, 4, 6, 7 de cada àmbit}$$

*Factor de cost: 3003 Costos Indirectes de Comptabilitat*

L'import resultant l'aplicarem al subprocés 1016 - Gestió administrativa i pressupostària, a la **tasca Gestió pressupostària** corresponent a cada àmbit.

### Cost de comptabilitat

50-1018-1044-1010	Cost directe a activitat	85.246,70
50-1018-1044-1044	Comptabilitat pressupostària	169.164,09
50-1018-1044-1045	Comptabilitat de costos	22.055,95
50-1018-1044-1046	Control de gestió	45.461,12
50-1018-1044-1047	Control finançament inversions	11.410,06
50-1018-1010-1010	Local C. Vallès (40%)	17.121,02
		<b>350.458,94</b>

**Total pressupost definitiu (capítols 2, 4, 6 i 7) 69.150.828,95**

**Cost per € 0,0051**

Àmbits	Pressupost definitiu (cap. 2, 4, 6 i 7)	Cost de comptabilitat a aplicar	Codificació de costos
Alcaldia	269.127,79	1.363,95	50-1016-1046-1035
Cultura, educació, esports i turisme	5.866.684,07	29.732,57	50-1016-1031-1035
Serveis urbans	16.686.460,78	84.567,60	50-1016-1032-1035
Serveis generals	2.909.268,74	14.744,28	50-1016-1033-1035
Polítiques socials i joventut	3.108.356,18	15.753,26	50-1016-1034-1035
Promoció econòmica i hisenda	7.809.967,14	39.581,20	50-1016-1035-1035
Territori	25.865.750,41	131.088,57	50-1016-1036-1035
Medi ambient	5.858.834,79	29.692,79	50-1016-1037-1035
Gerència i Seg.ciudadana	776.379,05	3.934,72	50-1016-1030-1035
<b>Total pressupost definitiu</b>	<b>69.150.828,95</b>	<b>350.458,94</b>	

En el repartiment de comptabilitat desestimem l'àmbit de Recusos humans perquè ja s'ha repartit el seu cost i la seva incidència en els capítols 2, 4, 6 i 7 del pressupost general és mínima.

**A. REPARTIMENT DE LA DESPESA GENÈRICA ACUMULADA**

<b>Codi C.Cost</b>	<b>Nom Centre de Cost</b>	<b>Total centre de cost</b>	<b>%</b>
<b>2A0</b>	<b>Cost directe a Edificis administratius</b>	<b>2.377,41</b>	
2A1	Casa Consistorial	237,74	10%
2A2	Edifici C.Dos de Maig	237,74	10%
2A3	Casa Mónaco	237,74	10%
2A4	Edifici Rbl. Can Mora	237,74	10%
2A5	Local C.Vallès	237,74	10%
2A6	Edifici OAMGT	237,74	10%
2A7	Local C.Sant Antoni	237,74	10%
2A8	Local C.Riera, 24	237,74	10%
2A9	Local C.Lluís Companys - C.Esperanto	237,74	10%
2A10	Av.Alcalde Barnils, s/n - Oficina atenció a l'empresa	237,74	10%
<b>2B0</b>	<b>Cost directe a Escoles bressol</b>	<b>1.129,00</b>	
2B1	EB El Gargot	225,80	20%
2B2	EB La Mimosa	225,80	20%
2B3	EB El Niu	225,80	20%
2B4	EB Tricicle	225,80	20%
2B5	EB Cavall Fort	225,80	20%
<b>2C0</b>	<b>Cost directe a Centres d'educació infantil i primària</b>	<b>14.872,53</b>	
2C1	CEIP Catalunya	1.238,88	8,33%
2C2	CEIP Collserola	1.238,88	8,33%
2C3	CEIP Joan Maragall	1.238,88	8,33%
2C4	CEIP La Floresta	1.238,88	8,33%
2C5	CEIP Pins del Vallès	1.238,88	8,33%
2C6	CEIP Pi d'en Xandri	1.238,88	8,33%
2C7	CEIP Ferran Clua	1.238,88	8,33%
2C8	CEIP Gerbert D'Orlhac	1.238,88	8,33%
2C9	CEIP Sant Cugat II	1.238,88	8,33%
2C10	CEIP Pla Farreras	1.238,88	8,33%
2C11	CEIP Turó de Can Matas	1.238,88	8,33%
2C12	CEIP La Guinardera	1.238,88	8,33%
<b>2D0</b>	<b>Cost directe a Centres d'educació secundària</b>	<b>34,29</b>	
2D1	IES Angeleta Ferrer	8,57	25%
2D2	IES Arnau Cadell	8,57	25%
2D3	IES Sant Cugat	8,57	25%
2D4	IES Leonardo da Vinci	8,57	25%
<b>2E0</b>	<b>Cost directe a instal·lacions esportives</b>	<b>9.041,86</b>	
2E1	Camp de futbol Can Magí	311,79	3,45%
2E2	Camp de futbol Mira-sol	311,79	3,45%
2E3	Pista de petanca Sant Cugat	311,79	3,45%
2E4	Pista de petanca Sant Francesc	311,79	3,45%
2E5	Pista de petanca Mas Janer o Mira-sol	311,79	3,45%
2E6	Piscina Municipal de Sant Cugat ( No existeix)	311,79	3,45%
2E7	Piscina Municipal de La Floresta	311,79	3,45%
2E8	Piscines del Parc Central	311,79	3,45%
2E9	PAV II (pavelló hoquei)	311,79	3,45%
2E10	Sala esportiva PAV I (antiga sala escolar)	311,79	3,45%
2E11	PAV3 (nou pavelló)	311,79	3,45%
2E12	Centre de fitness	311,79	3,45%



<b>Codi C.Cost</b>	<b>Nom Centre de Cost</b>	<b>Total centre de cost</b>	<b>%</b>	
2E13	Zona esportiva Coll Favà	311,79	3,45%	
2E14	Pavelló Voleibol Sant Cugat (Valldoreix)	311,79	3,45%	
2E15	Ciutat esportiva Guinardera	311,79	3,45%	
2E16	Pista polisportiva La Floresta	311,79	3,45%	
2E17	Pista polisportiva Les Planes	311,79	3,45%	
2E18	Pista polisportiva Mas Janer	311,79	3,45%	
2E19	Pista polisportiva Sant Francesc	311,79	3,45%	
2E21	CEIP Catalunya - gimnàs i sala polisportiva	311,79	3,45%	
2E22	CEIP Joan Maragall - Gimnàs i pista polisportiva	311,79	3,45%	
2E23	CEIP La Floresta - Gimnàs i sala polisportiva	311,79	3,45%	
2E24	CEIP Pins del Vallès - Gimnàs i pista polisportiva	311,79	3,45%	
2E25	CEIP Pi d'en Xandri - Gimnàs i pista polisportiva	311,79	3,45%	
2E26	CEIP Collserola - Gimnàs i pista polisportiva	311,79	3,45%	
2E27	CEIP Gerbert D'Orlhac - Gimnàs i pista polisportiva	311,79	3,45%	
2E28	IES Angeleta Ferrer - Gimnàs i pista polisportiva	311,79	3,45%	
2E29	IES Arnau Cadell - Gimnàs i pista polisportiva	311,79	3,45%	
2E30	IES Sant Cugat - Gimnàs i sala polisportiva	311,79	3,45%	
<b>2G0</b>	<b>Cost directe a Mercats</b>	<b>0,00</b>		
2G1	Mercat de Torre blanca	0,00	50%	
2G2	Mercat de Pere San	0,00	50%	
<b>2H0</b>	<b>Cost directe a edificis i instal·lacions culturals i cíviques:</b>	<b>13.773,84</b>		
2H1	Centre cívic La Floresta	810,23	5,88%	
2H2	Centre cívic Les Planes	810,23	5,88%	
2H3	Casal cultural Mira-sol	810,23	5,88%	
2H4	Casal La Floresta	810,23	5,88%	
2H5	Casa de cultura	810,23	5,88%	
2H6	Centre cultural	810,23	5,88%	
2H7	Teatre - Auditori	810,23	5,88%	
2H8	Biblioteca	810,23	5,88%	
2H9	Conservatori de música	810,23	5,88%	
2H10	Centre obert i Casa dels infants	810,23	5,88%	
2H11	Casal Gent Gran de Les Planes	810,23	5,88%	
2H12	Monestir	810,23	5,88%	
2H13	Museu	810,23	5,88%	
2H14	Casa Aymat	810,23	5,88%	
2H15	Oficina de turisme	810,23	5,88%	
2H16	Centre social i sanitari La Floresta	810,23	5,88%	
2H17	Masia de Torreblanca	810,23	5,88%	
<b>2M0</b>	<b>Altres edificis</b>	<b>3.440,99</b>	100%	Aplicar a 50-1010-1010-1010
2M1	Vivenda duplex DB-21			
2M2	Casa Mestres A - EB Mimosa			
2M3	Celler Cooperatiu			
2M4	Estany Parc Central			
2M5	Caseta control recollida selectiva			
<b>2R0</b>	<b>Parc mòbil municipal</b>	<b>58.020,34</b>	100%	Aplicar segons repartiment per utilització (full excel)
<b>TOTAL</b>		<b>102.690,26</b>		

**B. REPARTIMENT ALS SUBEDIFICIS**

Codi C.Cost	Centre de cost agregat	Import agregat	%	Centre de cost desagregat	Import repartit
2A2	Edifici C.Dos de Maig	<b>83.441,83</b>	33,33%	2A21 C. Dos de Maig - Urbanisme	27.813,94
			33,33%	2A22 C. Dos de Maig - Serveis Urbans	27.813,94
			33,33%	2A23 C. Dos de Maig - Medi Ambient	27.813,94
2A3	Casa Mònaco	<b>99.010,56</b>	50%	2A31 Casa Mònaco - Oficines	49.505,28
			50%	2A32 Escola d'Art	49.505,28
2A7	Rbl. Can Móra	<b>11.354,33</b>	14,29%	2A41 Rbl. Can Móra 1n 1a - Esports	1.622,05
			14,29%	2A42 Rbl. Can Móra 1n 2a - Jutjat de Pau	1.622,05
			14,29%	2A43 Rbl. Can Móra 2n 1a - Arxiu	1.622,05
			14,29%	2A44 Rbl. Can Móra 2n 1a - Arxiu	1.622,05
			14,29%	2A45 Rbl. Can Móra 3r 1a - Sindicats/superv.via pública	1.622,05
			14,29%	2A46 Rbl. Can Móra 3r 1a - Arxiu	1.622,05
			14,29%	2A47 Rbl. Can Móra - Soterrani	1.622,05
2N2	Edificis Policia	<b>0,00</b>	50%	2N21 Prefatura c. Cànovas del Castillo	
			50%	2N22 Protecció Civil i Bombers, ctra. Arrabassada	
2P2	Edificis Brigada S.Urbans	<b>0,00</b>	33,33%	2P21 Magatzem Municipal c/Vallès	
			33,33%	2P22 Local Avda. Ragull	
			33,33%	2P23 Local Avda. Graells (motoniveladora)	
2Q2	Edificis i instal. Brigada Parcs i Jardins	<b>0,00</b>	50%	2Q21 Viver ctra. Rubí s/n (magatzem engrunes)	
			50%	2Q22 Instal.lació Parcs i Jardins Casa Mònaco	
<b>TOTAL</b>					<b>193.806,72</b>

**C. REPARTIMENT DELS CENTRES DE COST ALS PROCESSOS CORRESPONENTS**

Codi C.Cost	Nom Centre de Cost	Total centre de cost	%	Concepte		Codi costos	Import
2A1	Casa Consistorial	211.651,16	25%	SP9. Atenció al ciutadà	OAC	3-9-1-1	52.912,79
2A1	Casa Consistorial	211.651,16	26%	SP1011. Direcció política		50-1011-1010-1010	55.029,30
2A1	Casa Consistorial	211.651,16	9%	SP1012. Direcció tècnica		50-1012-1010-1010	19.048,60
2A1	Casa Consistorial	211.651,16	5%	A1023. Secretaria general		50-1013-1023-1010	10.582,56
2A1	Casa Consistorial	211.651,16	11,00%	SP1014. Recursos humans		50-1014-1010-1010	23.281,63
2A1	Casa Consistorial	211.651,16	3,00%	SP1015. Compres		50-1015-1010-1010	6.349,53
2A1	Casa Consistorial	211.651,16	2,00%	SP1017. Sistemes informació i organització		50-1017-1010-1010	4.233,02
2A1	Casa Consistorial	211.651,16	5,00%	T1039. Gestió de consergeria		50-1017-1039-1039	10.582,56
2A1	Casa Consistorial	211.651,16	4,00%	T1040. Informàtica		50-1017-1040-1040	8.466,05
2A1	Casa Consistorial	211.651,16	1,00%	A1043. Estadística		50-1017-1043-1010	2.116,51
2A1	Casa Consistorial	211.651,16	1,00%	T1042. GIS		50-1017-1040-1042	2.116,51
2A1	Casa Consistorial	211.651,16	0,50%	SP8. Sant Cugat Obert, SL		3-8-1-1	1.058,26
2A1	Casa Consistorial	211.651,16	7,50%	SP7. OAMCIC		3-7-1-1	15.873,84
2A10	Av.Alcalde Barnils, s/n - Oficina atenció a l'empresa	2.764,55	30%	T61.Control plagues urbanes		6-20-50-61	829,37
2A10	Av.Alcalde Barnils, s/n - Oficina atenció a l'empresa	2.764,55	70%	A119. Societat de Promoció Econòmica		13-40-119-1	1.935,19
2A21	C.Dos de Maig - Urbanisme	203.037,09	100%	SP37. Planejament gestió i accio urbanistica		12-37-1-1	203.037,09
2A22	C.Dos de Maig - Serveis Urbans	84.554,60	10%	P5. Mobilitat		5-1-1-1	8.455,46
2A22	C.Dos de Maig - Serveis Urbans	84.554,60	90%	P7. Via publica		7-1-1-1	76.099,14
2A23	C.Dos de Maig - Medi ambient	50.327,80	20%	P8. Verd public		8-1-1-1	10.065,56
2A23	C.Dos de Maig - Medi ambient	50.327,80	80%	P10. Medi Ambient		10-1-1-1	40.262,24
2A31	Casa Mónaco - oficines municipals	136.469,94	15%	P2. Ensenyament		2-1-1-1	20.470,49
2A31	Casa Mónaco - oficines municipals	136.469,94	5%	P6. Salut		6-1-1-1	6.823,50
2A31	Casa Mónaco - oficines municipals	136.469,94	80%	P11. Serveis socials		11-1-1-1	109.175,95
2A32	Casa Mónaco - Escola d'Art	102.097,40	100%	SP5. Patronat mpal. Educació		2-5-1-1	102.097,40
2A41	Rb.Can Mora 2n 1a - Esports	18.831,02	100%	P1 Esports		1-1-1-1	18.831,02
2A42	Rb.Can Mora 2n 2a - Jutjat de Pau	9.080,77	100%	SP46. Jutjat de Pau		14-46-1-1	9.080,77
2A43	Rb.Can Mora 3r 1a - Arxiu	11.789,16	100%	A1041. Arxiu Municipal		50-1017-1041-1010	11.789,16
2A44	Rb.Can Mora 4rt 1a - Sindicats/Superv.via publ.	4.083,20	50%	P50.Estructura general	Sindicats	50-1010-1010-1010	2.041,60
2A44	Rb.Can Mora 4rt 1a - Sindicats/Superv.via publ.	4.083,20	50%	A133. Supervisió via pública		7-24-133-1	2.041,60
2A45	Rb.Can Mora 4rt 2a - Arxiu	3.682,59	100%	A1041. Arxiu Municipal		50-1017-1041-1010	3.682,59
2A46	Rb.Can Mora 3r 2a - Arxiu	6.516,08	100%	A1041. Arxiu Municipal		50-1017-1041-1010	6.516,08
2A47	Rbl. Can Mora - Soterrani	4.390,05	100%	T154. Programa Discapacitats	Ass.Casa Nostra i Vostra	11-35-106-154	4.390,05
2A5	Local C.Vallès	42.802,55	40%	A1025.Tresoreria		50-1013-1025-1010	17.121,02
2A5	Local C.Vallès	42.802,55	40%	SP1018.Comptabilitat i control de gestio		50-1018-1010-1010	17.121,02
2A5	Local C.Vallès	42.802,55	15%	A1024. Intervencio general		50-1013-1024-1010	6.420,38
2A5	Local C.Vallès	42.802,55	5%	T1018. Servei juridic economic		50-1013-1023-1018	2.140,13
2A6	Edifici OAMGT	36.157,80	100%	A142. Organisme Aut. Mpal. Gestio Tributaria		13-39-142-1	36.157,80
2A7	Local C.Sant Antoni	11.250,98	100%	SP41.Comerç		13-41-1-1	11.250,98

ANNEX 4C

Codi C.Cost	Nom Centre de Cost	Total centre de cost	%	Concepte		Codi costos	Import
2A8	Local C.Riera, 24	7.949,27	100%	T1040. Informàtica		50-1017-1040-1040	7.949,27
2A9	Local C.Lluís Companys - C.Esperanto	2.933,87	100%	P50.Estructura general		50-1010-1010-1010	2.933,87
2B1	EB El Gargot	44.611,85	100%	A15. Escoles Bressol		2-6-15-1	44.611,85
2B2	EB La Mimosa	37.334,30	100%	A15. Escoles Bressol		2-6-15-1	37.334,30
2B3	EB El Niu	31.883,21	100%	A15. Escoles Bressol		2-6-15-1	31.883,21
2B4	EB Tricicle	45.628,76	100%	A15. Escoles Bressol		2-6-15-1	45.628,76
2B5	EB Cavall Fort	43.798,08	100%	A15. Escoles Bressol		2-6-15-1	43.798,08
2C1	CEIP Catalunya	192.160,77	100%	A16.Centres d'educació infantil i primària		2-6-16-1	192.160,77
2C10	CEIP Pla Farreras	138.630,73	100%	A16.Centres d'educació infantil i primària		2-6-16-1	138.630,73
2C11	CEIP Turó de Can Matas	23.293,24	100%	A16.Centres d'educació infantil i primària		2-6-16-1	23.293,24
2C12	CEIP La Guinardera	33.343,88	100%	A16.Centres d'educació infantil i primària		2-6-16-1	33.343,88
2C2	CEIP Collserola	281.106,05	100%	A16.Centres d'educació infantil i primària		2-6-16-1	281.106,05
2C3	CEIP Joan Maragall	179.680,47	100%	A16.Centres d'educació infantil i primària		2-6-16-1	179.680,47
2C4	CEIP La Floresta	177.119,54	100%	A16.Centres d'educació infantil i primària		2-6-16-1	177.119,54
2C5	CEIP Pins del Vallès	216.431,40	100%	A16.Centres d'educació infantil i primària		2-6-16-1	216.431,40
2C6	CEIP Pi d'en Xandri	57.761,36	100%	A16.Centres d'educació infantil i primària		2-6-16-1	57.761,36
2C7	CEIP Ferran Clua	3.812,93	100%	A16.Centres d'educació infantil i primària		2-6-16-1	3.812,93
2C8	CEIP Gerbert D'Orlhac	170.788,15	100%	A16.Centres d'educació infantil i primària		2-6-16-1	170.788,15
2C9	CEIP Sant Cugat II	69.405,13	100%	A16.Centres d'educació infantil i primària		2-6-16-1	69.405,13
2D1	IES Angeleta Ferrer	515,36	100%	A17.Institut de Educació secundària		2-6-17-1	515,36
2D2	IES Arnau Cadell	975,55	100%	A17.Institut de Educació secundària		2-6-17-1	975,55
2D3	IES Sant Cugat	4.012,70	100%	A17.Institut de Educació secundària		2-6-17-1	4.012,70
2D4	IES Leonardo da Vinci	975,55	100%	A17.Institut de Educació secundària		2-6-17-1	975,55
2E1	Camp de futbol Can Magí	22.872,49	100%	A2. Camps de futbol		1-3-2-1	22.872,49
2E10	Sala esportiva PAV I (antiga sala escolar)	42.854,91	100%	A4. Pavellons		1-3-4-1	42.854,91
2E11	PAV3 (nou pavelló)	161.141,92	100%	A4. Pavellons		1-3-4-1	161.141,92
2E12	Centre de fitness	311,79	100%	A4. Pavellons		1-3-4-1	311,79
2E13	Zona esportiva Coll Favà	120.964,23	100%	A7. Zones esportives		1-3-7-1	120.964,23
2E14	Pavelló Voleibol Sant Cugat (Valldoreix)	147.991,24	100%	A4. Pavellons		1-3-4-1	147.991,24
2E15	Ciutat esportiva Guinardera	42.948,77	100%	A7. Zones esportives		1-3-7-1	42.948,77
2E16	Pista polisportiva La Floresta	80.283,67	100%	A5. Pistes poliesportives		1-3-5-1	80.283,67
2E17	Pista polisportiva Les Planes	3.539,95	100%	A5. Pistes poliesportives		1-3-5-1	3.539,95
2E18	Pista polisportiva Mas Janer	4.130,14	100%	A5. Pistes poliesportives		1-3-5-1	4.130,14
2E19	Pista polisportiva Sant Francesc	44.568,57	100%	A5. Pistes poliesportives		1-3-5-1	44.568,57
2E2	Camp de futbol Mira-sol	45.505,05	100%	A2. Camps de futbol		1-3-2-1	45.505,05
2E21	CEIP Catalunya - Gimnàs i sala polisportiva	42.374,51	100%	A6. Instal.lacions esportives escolars		1-3-6-1	42.374,51
2E22	CEIP Joan Maragall - Gimnàs i pista polisportiva	113.975,83	100%	A6. Instal.lacions esportives escolars		1-3-6-1	113.975,83
2E23	CEIP La Floresta - Gimnàs i sala polisportiva	62.956,18	100%	A6. Instal.lacions esportives escolars		1-3-6-1	62.956,18
2E24	CEIP Pins del Vallès - Gimnàs i pista polisportiva	12.418,17	100%	A6. Instal.lacions esportives escolars		1-3-6-1	12.418,17
2E25	CEIP Pi d'en Xandri - Gimnàs i pista polisportiva	311,79	100%	A6. Instal.lacions esportives escolars		1-3-6-1	311,79

ANNEX 4C

Codi C.Cost	Nom Centre de Cost	Total centre de cost	%	Concepte		Codi costos	Import
2E26	CEIP Collserola - Gimnàs i pista polisportiva	1.249,79	100%	A6. Instal.lacions esportives escolars		1-3-6-1	1.249,79
2E27	CEIP Gerbert D'Orlhac - Gimnàs i pista polisportiva	311,79	100%	A6. Instal.lacions esportives escolars		1-3-6-1	311,79
2E28	IES Angeleta Ferrer - Gimnàs i pista polisportiva	311,79	100%	A6. Instal.lacions esportives escolars		1-3-6-1	311,79
2E29	IES Arnau Cadell - Gimnàs i pista polisportiva	311,79	100%	A6. Instal.lacions esportives escolars		1-3-6-1	311,79
2E30	IES Sant Cugat - Gimnàs i sala polisportiva	311,79	100%	A6. Instal.lacions esportives escolars		1-3-6-1	311,79
2E3	Pista de petanca Sant Cugat	2.786,12	100%	A8. Altres instal.lacions esportives		1-3-8-1	2.786,12
2E4	Pista de petanca Sant Francesc	311,79	100%	A8. Altres instal.lacions esportives		1-3-8-1	311,79
2E5	Pista de petanca Mas Janer o Mira-sol	311,79	100%	A8. Altres instal.lacions esportives		1-3-8-1	311,79
2E6	Piscina Municipal de Sant Cugat	1.025,10	100%	A3. Piscines		1-3-3-1	1.025,10
2E7	Piscina Municipal de La Floresta	40.337,76	100%	A3. Piscines		1-3-3-1	40.337,76
2E8	Piscines del Parc Central	25.288,25	100%	A3. Piscines		1-3-3-1	25.288,25
2E9	PAV II (pavelló hoquei)	67.962,68	100%	A4. Pavellons		1-3-4-1	67.962,68
2F2	Creu Roja	117,42	100%	P6. Salut		6-1-1-1	117,42
2G1	Mercat de Torre blanca	130.143,57	100%	A121.Gestió de mercats municipals		13-41-121-1	130.143,57
2G2	Mercat de Pere San	83.761,63	100%	A121.Gestió de mercats municipals		13-41-121-1	83.761,63
2H1	Centre cívic La Floresta	121.288,07	20%	T121. Espai jove	Espai jove	9-31-90-121	24.257,61
2H1	Centre cívic La Floresta	121.288,07	20%	T118. Altres activitats dels centres cívics	Ludoteca	9-29-86-118	24.257,61
2H1	Centre cívic La Floresta	121.288,07	20%	T117. Tallers	Tallers	9-29-86-117	24.257,61
2H1	Centre cívic La Floresta	121.288,07	20%	T118. Altres activitats dels centres cívics	Activitats cultural al barri	9-29-86-118	24.257,61
2H1	Centre cívic La Floresta	121.288,07	20%	T118. Altres activitats dels centres cívics	Dinamitz.i prom.entitats ba	9-29-86-118	24.257,61
2H10	Centre obert i Casa dels infants	12.007,21	50%	T139. Casa dels infants		11-35-102-139	6.003,61
2H10	Centre obert i Casa dels infants	12.007,21	50%	T140. Centre Obert		11-35-102-140	6.003,61
2H11	Casal Gent Gran de Les Planes	34.915,25	20%	A104. Gent gran	Casal gent gran	11-35-104-1	6.983,05
2H11	Casal Gent Gran de Les Planes	34.915,25	20%	SP9. Atenció al ciutadà	Oficina descentralitzada	3-9-1-1	6.983,05
2H11	Casal Gent Gran de Les Planes	34.915,25	20%	A112.Inserció laboral	SOM-entrevistes recerca fi	11-36-112-1	6.983,05
2H11	Casal Gent Gran de Les Planes	34.915,25	20%	P35. Acció social	Assist. social Les Planes	11-35-1-1	6.983,05
2H11	Casal Gent Gran de Les Planes	34.915,25	20%	T117. Tallers	Tallers	9-29-86-117	6.983,05
2H12	Monestir	1.392,27	100%	A85.Museum		9-29-85-1	1.392,27
2H13	Museu	200.528,27	100%	A85.Museum		9-29-85-1	200.528,27
2H14	Casa Aymat	148.316,04	65%	A85.Museum		9-29-85-1	96.405,43
2H14	Casa Aymat	148.316,04	35%	A112.Inserció laboral		11-36-112-1	51.910,61
2H15	Oficina de turisme	15.432,84	100%	A88. Turisme		9-30-88-1	15.432,84
2H16	Centre social i sanitari La Floresta	156.074,21	14,29%	SP9. Atenció al ciutadà	Oficina descentralitzada	3-9-1-1	22.303,00
2H16	Centre social i sanitari La Floresta	156.074,21	14,29%	A84. Biblioteques	Punt accés Biblioteca mil·l	9-29-84-1	22.303,00
2H16	Centre social i sanitari La Floresta	156.074,21	14,29%	A113. Accés a les noves tecnologies	Punt Òmnia	11-36-113-1	22.303,00
2H16	Centre social i sanitari La Floresta	156.074,21	14,29%	A104. Gent gran	Casal de la gent gran	11-35-104-1	22.303,00
2H16	Centre social i sanitari La Floresta	156.074,21	14,28%	P35. Acció social	Assist. social La Floresta	11-35-1-1	22.287,40
2H16	Centre social i sanitari La Floresta	156.074,21	14,28%	SP21. Assistència sanitària	Consultori local CAP	6-21-1-1	22.287,40
2H16	Centre social i sanitari La Floresta	156.074,21	14,28%	A112.Inserció laboral	Entrevistes PIRMI	11-36-112-1	22.287,40
2H17	Masia de Torreblanca	1.306,75	100%	P50.Estructura general		50-1010-1010-1010	1.306,75

ANNEX 4C

Codi C.Cost	Nom Centre de Cost	Total centre de cost	%	Concepte		Codi costos	Import
2H18	Local DAPSI	2.771,33	100%	T154. Programa Discapacitats	DAPSI	11-35-106-154	2.771,33
2H2	Centre cívic Les Planes	195.803,63	11,11%	A113. Accés a les noves tecnologies	Punt Òmnia	11-36-113-1	21.753,78
2H2	Centre cívic Les Planes	195.803,63	11,11%	T117. Tallers	Tallers	9-29-86-117	21.753,78
2H2	Centre cívic Les Planes	195.803,63	11,11%	T118. Altres activitats dels centres cívics	Casal infantil	9-29-86-118	21.753,78
2H2	Centre cívic Les Planes	195.803,63	11,11%	SP21. Assistència sanitària	Servei ATS	6-21-1-1	21.753,78
2H2	Centre cívic Les Planes	195.803,63	11,11%	A112.Inserció laboral	SOM-recerca de feina	11-36-112-1	21.753,78
2H2	Centre cívic Les Planes	195.803,63	11,11%	T138. PIRMI	Cursos PIRMI	11-35-101-138	21.753,78
2H2	Centre cívic Les Planes	195.803,63	11,11%	T118. Altres activitats dels centres cívics	Dinamitz.i prom.entitats ba	9-29-86-118	21.753,78
2H2	Centre cívic Les Planes	195.803,63	11,11%	T118. Altres activitats dels centres cívics	Activitats cultural al barri	9-29-86-118	21.753,78
2H2	Centre cívic Les Planes	195.803,63	11,10%	T121. Espai jove	Espai jove	9-31-90-121	21.734,20
2H3	Casal cultural Mira-sol	271.413,89	11,11%	A104. Gent gran	Casal gent gran	11-35-104-1	30.154,08
2H3	Casal cultural Mira-sol	271.413,89	11,11%	SP9. Atenció al ciutadà	Oficina descentralitzada	3-9-1-1	30.154,08
2H3	Casal cultural Mira-sol	271.413,89	11,11%	T117. Tallers	Tallers	9-29-86-117	30.154,08
2H3	Casal cultural Mira-sol	271.413,89	11,11%	T121. Espai jove	Espai jove	9-31-90-121	30.154,08
2H3	Casal cultural Mira-sol	271.413,89	11,11%	T118. Altres activitats dels centres cívics	Ludoteca	9-29-86-118	30.154,08
2H3	Casal cultural Mira-sol	271.413,89	11,11%	T118. Altres activitats dels centres cívics	Activitats cultural al barri	9-29-86-118	30.154,08
2H3	Casal cultural Mira-sol	271.413,89	11,11%	T118. Altres activitats dels centres cívics	Dinamitz.i prom.entitats ba	9-29-86-118	30.154,08
2H3	Casal cultural Mira-sol	271.413,89	11,11%	A128.Suport a entitats juvenils	Esplai Esquitx	9-31-128-1	30.154,08
2H3	Casal cultural Mira-sol	271.413,89	11,10%	T120. Suport infraestructura entitats culturals	Reunions associacions	9-30-87-120	30.126,94
2H4	Casal La Floresta	810,23	100%	A86. Activitats centres cívics		9-29-86-1	810,23
2H5	Casa de cultura	357.187,11	6%	A79. Exposicions		9-29-79-1	21.431,23
2H5	Casa de cultura	357.187,11	10%	P9. Cultura - tècnics i administració		9-1-1-1	35.718,71
2H5	Casa de cultura	357.187,11	2%	A109. Solidaritat		11-35-109-1	7.143,74
2H5	Casa de cultura	357.187,11	2%	A89. Servei d'informació juvenil		9-31-89-1	7.143,74
2H5	Casa de cultura	357.187,11	6%	T121. Espai jove		9-31-90-121	21.431,23
2H5	Casa de cultura	357.187,11	2%	SP4. Promoció de l'esport		1-4-1-1	7.143,74
2H5	Casa de cultura	357.187,11	20%	A20. Pla de Normalització lingüística		2-6-20-1	71.437,42
2H5	Casa de cultura	357.187,11	2%	T176. Exec.obres i proj.- Oficina Pla del Centre		12-37-114-176	7.143,74
2H5	Casa de cultura	357.187,11	26%	T120. Suport infraestructura entitats culturals		9-30-87-120	92.868,65
2H5	Casa de cultura	357.187,11	20%	SP5. Patronat mpal. Educació		2-5-1-1	71.437,42
2H5	Casa de cultura	357.187,11	2%	A19. Convenis coop.educativa - Escola adults		2-6-19-1	7.143,74
2H5	Casa de cultura	357.187,11	2%	A19. Convenis coop.edu.- C.rec.pedagògics		2-6-19-1	7.143,74
2H6	Centre cultural	255.858,65	100%	A32.Organisme Aut. Centre Cultural		9-32-1-1	255.858,65
2H7	Teatre - Auditori	810,23	100%	A32.Organisme Aut. Centre Cultural		9-32-1-1	810,23
2H8	Biblioteca	106.294,00	100%	A84. Biblioteques		9-29-84-1	106.294,00
2H9	Conservatori de música	60.324,27	100%	A32.Organisme Aut. Centre Cultural		9-32-1-1	60.324,27
2J0	Escorxador Municipal antic	2.496,37	100%	A123.Gestió escorxador municipal		13-41-123-1	2.496,37
2J1	Nou Escorxador Can Calopa	6.457,59	100%	A123.Gestió escorxador municipal		13-41-123-1	6.457,59
2K0	Cementiri	5.134,45	100%	SP22. Gestió del cementiri		6-22-1-1	5.134,45
2M1	Vivenda duplex DB-21	669,34	100%	P50.Estructura general		50-1010-1010-1010	669,34

## ANNEX 4C

Codi C.Cost	Nom Centre de Cost	Total centre de cost	%	Concepte		Codi costos	Import
2M2	Casa Mestres A - EB Mimosa	182,02	100%	P50.Estructura general		50-1010-1010-1010	182,02
2M3	Celler Cooperatiu	5.950,03	100%	P50.Estructura general		50-1010-1010-1010	5.950,03
2M4	Estany Parc Central	0,00	100%	SP26. Parcs i jardins		8-26-1-1-	0,00
2M5	Caseta control recollida selectiva	5.249,46	100%	A58.Recollida selectiva d'escombreries		7-23-58-1	5.249,46
2N1	Cost salarial Policia Local	3.916.982,23	100%	P4.Protecció al ciutadà		4-1-1-1	3.916.982,23
2N21	Prefectura C.Cànovas del Castillo	82.717,86	100%	P4.Protecció al ciutadà		4-1-1-1	82.717,86
2N22	Protecció civil i Bombers, ctra. Arrabassada	2.357,45	100%	P4.Protecció al ciutadà		4-1-1-1	2.357,45
2N3	Parc mòbil Policia Local	109.453,91	100%	P4.Protecció al ciutadà		4-1-1-1	109.453,91
2N4	Equipament Policia Local	31.890,91	100%	P4.Protecció al ciutadà		4-1-1-1	31.890,91
2P1	Cost salarial Brigada Serveis Urbans	2.009.908,33	100%	SP24. Acondicionament via pública		7-24-1-1	2.009.908,33
2P21	Magatzem C.Vallès	21.677,46	100%	SP24. Acondicionament via pública		7-24-1-1	21.677,46
2P22	Local Av. Ragull (magatzem municipal)	1.079,79	100%	SP24. Acondicionament via pública		7-24-1-1	1.079,79
2P23	Local Av. Graells	19.860,22	100%	SP24. Acondicionament via pública		7-24-1-1	19.860,22
2P3	Parc mòbil Brigada Serveis Urbans	164.908,84	100%	SP24. Acondicionament via pública		7-24-1-1	164.908,84
2P4	Equipament Brigada Serveis Urbans	39.523,15	100%	SP24. Acondicionament via pública		7-24-1-1	39.523,15
2Q1	Cost salarial Brigada Parcs i jardins	223.525,26	100%	P8.Verd públic		8-1-1-1	223.525,26
2Q21	Viver ctra. Rubí s/n (magatzem municipal)	0,00	100%	P8.Verd públic		8-1-1-1	0,00
2Q22	Instal.lacions Parcs i Jardins Casa Mónaco	500,43	100%	P8.Verd públic		8-1-1-1	500,43
2Q3	Parc mòbil Brigada Parcs i jardins	16.322,09	100%	P8.Verd públic		8-1-1-1	16.322,09
2Q4	Equipament Brigada Parcs i jardins	6.332,32	100%	P8.Verd públic		8-1-1-1	6.332,32
2R0	Parc mòbil municipal	58.020,34	100%	Repartir segons utilització (fitxer excel annex)		fitxer excel	58.020,34
<b>TOTAL</b>							<b>12.680.971,82</b>

## Repartiment de les despeses de la flota de vehicles

### Criteri de repartiment:

Percentatge d'utilització dels vehicles de cada departament sobre el total de les despeses dels 14 vehicles de la flota municipal.

**TOTAL DESPESES FLOTA VEHICLES (14 VEHICLES) 58.020,34**

Departament	% per vehicle	% total flota v.	Despesa per vehicle	Codi costos
Total Arxiu	1,41	0,10	58,48	50-1017-1041-1043
Total Biblioteca	1,19	0,08	49,27	9-29-84-1
Total Brigada	9,01	0,64	373,45	90-900-900-900-2P3
Total C.Cultural-teatre	3,03	0,22	125,71	9-32-1-1
Total Civisme	1,33	0,10	55,26	3-11-25-1
Total Consergeria-S.Gen.	110,09	7,86	4.562,42	50-1017-1039-1039
Total Cultura	1,16	0,08	47,89	9-1-1-1
Total Descentralització	62,43	4,46	2.587,43	3-9-1-1
Total Ensenyament	3,20	0,23	132,62	2-6-14-1
Total Escola d'art	0,30	0,02	12,43	90-900-900-900-2A32
Total Esports	7,10	0,51	294,25	1-1-1-1
Total Festa major	9,22	0,66	382,20	9-29-76-2
Total GIS	0,30	0,02	12,43	50-1017-1040-1042
Total Informàtica	5,09	0,36	210,90	50-1017-1040-1040
Total Inst.esportives	0,63	0,05	26,25	1-3-1-1
Total Joventut	3,61	0,26	149,66	9-31-1-1
Total Lliure	571,30	40,81	23.676,44	50-1010-1010-1010
Total Logística	9,50	0,68	393,71	50-1017-1042-1010
Total M.Ambient	25,86	1,85	1.071,53	10-1-1-1
Total Mecànic	19,84	1,42	822,42	50-1010-1010-1010
Total Mobilitat	69,08	4,93	2.862,80	5-16-1-1
Total Museu	8,76	0,63	362,86	9-29-85-1
Total OAMGT	2,47	0,18	102,23	13-39-142-1
Total Parcs i jardins	31,88	2,28	1.321,11	8-1-1-1
Total PIRMI	1,78	0,13	73,68	11-35-101-138
Total Policia	8,63	0,62	357,79	90-900-900-900-2N3
Total Polit.Socials	4,42	0,32	183,27	11-35-1-1
Total PROMUSA	2,20	0,16	91,17	12-47-1-1
Total Protecció civil	3,03	0,22	125,71	4-14-1-1
Total protocol	2,44	0,17	101,31	50-1011-1011-1013
Total S.jurídics RRHH	0,33	0,02	13,81	50-1013-1023-1020
Total S.Urbans	64,93	4,64	2.691,04	7-1-1-1
Total Salut	16,41	1,17	680,13	6-1-1-1
Total SOM	3,17	0,23	131,24	11-36-112-1
Total T.Familiar	66,00	4,71	2.735,24	11-35-103-144
Total Territori-Llicències	99,96	7,14	4.142,47	12-37-116-1
Total Territori-Obres i P.	83,59	5,97	3.464,18	12-37-114-176
Total Territori-planejament	19,42	1,39	804,92	12-37-1-1
Total Territori-topògrafs	64,89	4,63	2.689,20	50-1016-1036-1037
Total Transport	1,00	0,07	41,44	5-15-1-1
<b>Total general</b>	<b>1.400,00</b>	<b>100,00</b>	<b>58.020,34</b>	



## DESPESA

2A0		Cost directe a Edificis administratius	
08F2	Material d'obra		2.377,41
3A0	C. indirectes Edificis administratius		-2.377,41
<b>Total</b>	<b>Cost directe a Edificis administratius</b>		<b>0,00</b>
2A1		Casa Consistorial	Pl. Barcelona, 17
04F1	Consum electricitat		29.313,66
04F2	Consum aigua		571,12
04F3	Consum gas		5.303,40
04F4	Consum telèfon		87.354,45
08F2	Material d'obra		798,22
09F0	Manteniment i reparació		291,08
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		4.892,46
09F5	Neteja		70.288,88
11F0	Assegurances		669,34
3A0	C. indirectes Edificis administratius		237,74
3A1	C. indirectes Casa Consistorial		-211.651,16
90F1	Amortització		11.930,81
<b>Total</b>	<b>Casa Consistorial</b>		<b>0,00</b>
2A10		Oficina atenció a l'empresa	Av.Alcalde Barnils, s/n
04F1	Consum electricitat		327,73
04F2	Consum aigua		85,07
04F4	Consum telèfon		2.114,01
3A0	C. indirectes Edificis administratius		237,74
3A10	C. indirectes av.Alcalde Barnils, s/n - Oficina aten		-2.764,55
<b>Total</b>	<b>Oficina atenció a l'empresa</b>		<b>0,00</b>
2A2		Edifici C.Dos de Maig	C.Dos de Maig
04F4	Consum telèfon		437,18
07F0	Costos de recursos humans		35.934,78
07F1	Formació		23,02
07F4	Assegurança de vida		119,22
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		24,88
09F5	Neteja		42.173,33
11F0	Assegurances		669,34
3001	Costos indirectes de recursos humans		770,02
3002	Costos indirectes d'informàtica		3.052,32
3A0	C. indirectes Edificis administratius		237,74
3A2	C. indirectes edifici C.Dos de Maig		-83.441,83

	<b>Total</b>	<b>Edifici C.Dos de Maig</b>	<b>0,00</b>
<b>2A21</b>	<b>C.Dos de Maig - Urbanisme</b>		C.Dos de Maig
	04F1	Consum electricitat	10.901,03
	04F2	Consum aigua	300,88
	09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	3.756,65
	12F1	Lloguer edificis	160.264,59
	3A2	C. indirectes edifici C.Dos de Maig	27.813,94
	3A21	C. indirectes C.Dos de Maig - Urbanisme	-203.037,09
	<b>Total</b>	<b>C.Dos de Maig - Urbanisme</b>	<b>0,00</b>
<b>2A22</b>	<b>C.Dos de Maig - Serveis Urbans</b>		C.Dos de Maig
	04F1	Consum electricitat	2.241,14
	04F2	Consum aigua	769,29
	04F4	Consum telèfon	235,40
	09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	73,30
	12F1	Lloguer edificis	53.421,53
	3A2	C. indirectes edifici C.Dos de Maig	27.813,94
	3A22	C. indirectes C.Dos de Maig - Serveis Urbans	-84.554,60
	<b>Total</b>	<b>C.Dos de Maig - Serveis Urbans</b>	<b>0,00</b>
<b>2A23</b>	<b>C.Dos de Maig - Medi Ambient</b>		C.Dos de Maig
	12F1	Lloguer edificis	22.513,86
	3A2	C. indirectes edifici C.Dos de Maig	27.813,94
	3A23	C. indirectes C.Dos de Maig - Medi Ambient	-50.327,80
	<b>Total</b>	<b>C.Dos de Maig - Medi Ambient</b>	<b>0,00</b>
<b>2A3</b>	<b>Casa Mónaco</b>		Ps.Canovas del Castillo,50
	01F4	Contractes puntuals de servei	714,50
	04F1	Consum electricitat	13.017,70
	04F2	Consum aigua	408,97
	04F6	Gasoil Edificis	9.781,11
	08F2	Material d'obra	1.108,82
	09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	1.451,93
	09F5	Neteja	65.895,82
	3A0	C. indirectes Edificis administratius	237,74
	3A3	C. indirectes Casa Mónaco	-99.010,56
	90F1	Amortització	6.393,97
	<b>Total</b>	<b>Casa Mónaco</b>	<b>0,00</b>
<b>2A31</b>	<b>Casa Mónaco - oficines municipals</b>		Ps.Canovas del Castillo,50
	04F4	Consum telèfon	2.363,93

**DESPESA**

07F0	Costos de recursos humans	77.572,68
07F1	Formació	46,04
07F2	Dietes i desplaçaments	24,12
07F3	Prestacions Fons Social	214,57
07F4	Assegurança de vida	296,00
08F2	Material d'obra	1.029,94
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	2.066,85
11F0	Assegurances	669,34
3001	Costos indirectes de recursos humans	1.155,03
3002	Costos indirectes d'informàtica	1.526,16
3A3	C. indirectes Casa Mónaco	49.505,28
3A31	C. indirectes Casa Mónaco - oficines municipals	-136.469,94
<b>Total</b>	<b>Casa Mónaco - oficines municipals</b>	<b>0,00</b>

<b>2A32</b>	<b>Casa Mónaco - Escola d'Art</b>	Ps.Canovas del Castillo,50
04F4	Consum telèfon	2.883,51
07F0	Costos de recursos humans	46.786,92
07F1	Formació	46,04
07F3	Prestacions Fons Social	321,39
07F4	Assegurança de vida	197,33
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	877,14
11F0	Assegurances	669,34
15F0	Bestretes de caixa fixa i manaments a justificar	28,00
3001	Costos indirectes de recursos humans	770,02
3A3	C. indirectes Casa Mónaco	49.505,28
3A32	C. indirectes Casa Mónaco - Escola d'Art	-102.097,40
3R0	C. indirectes Parc mòbil municipal	12,43
<b>Total</b>	<b>Casa Mónaco - Escola d'Art</b>	<b>0,00</b>

<b>2A4</b>	<b>Edifici Rbl. Can Mora</b>	Rambla Can Mora, 21-Cr.Vinyoles
04F1	Consum electricitat	372,29
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	5.681,91
09F5	Neteja	4.393,05
11F0	Assegurances	669,34
3A0	C. indirectes Edificis administratius	237,74
3A4	C. indirectes edifici Rbl. Can Mora	-11.354,33
<b>Total</b>	<b>Edifici Rbl. Can Mora</b>	<b>0,00</b>

<b>2A41</b>	<b>Rb.Can Mora 2n 1a - Esports</b>	Rambla Can Mora, 21-Cr.Vinyoles
04F1	Consum electricitat	1.974,04
04F2	Consum aigua	85,56
04F4	Consum telèfon	9.096,48
09F5	Neteja	4.393,05

3A4	C. indirectes edifici Rbl. Can Mora	1.622,05
3A41	C. indirectes Rbl.Can Mora 2n 1a - Esports	-18.831,02
90F1	Amortització	1.659,84
<b>Total</b>	<b>Rb.Can Mora 2n 1a - Esports</b>	<b>0,00</b>

<b>2A42</b>	<b>Rb.Can Mora 2n 2a - Jutjat de Pau</b>	Rambla Can Mora, 21-Cr.Vinyoles
04F4	Consum telèfon	5.315,15
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	297,64
3A4	C. indirectes edifici Rbl. Can Mora	1.622,05
3A42	C. indirectes Rbl.Can Mora 2n 2a - Jutjat de Pau	-9.080,77
90F1	Amortització	1.845,93
<b>Total</b>	<b>Rb.Can Mora 2n 2a - Jutjat de Pau</b>	<b>0,00</b>

<b>2A43</b>	<b>Rb.Can Mora 3r 1a - Arxiu</b>	Rambla Can Mora, 21-Cr.Vinyoles
04F1	Consum electricitat	1.872,45
04F2	Consum aigua	85,56
04F3	Consum gas	478,29
04F4	Consum telèfon	2.117,25
09F5	Neteja	1.757,22
3A4	C. indirectes edifici Rbl. Can Mora	1.622,05
3A43	C. indirectes Rbl.Can Mora 3r 1a - Arxiu	-11.789,16
90F1	Amortització	3.856,34
<b>Total</b>	<b>Rb.Can Mora 3r 1a - Arxiu</b>	<b>0,00</b>

<b>2A44</b>	<b>Rb.Can Mora 4rt 1a - Sindicats/Superv.via publ.</b>	Rambla Can Mora, 21-Cr.Vinyoles
04F1	Consum electricitat	275,04
04F2	Consum aigua	85,56
04F4	Consum telèfon	2.080,64
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	19,91
3A4	C. indirectes edifici Rbl. Can Mora	1.622,05
3A44	C. indirectes Rbl. Can Mora 4t 1a - Sindicats/Sup	-4.083,20
<b>Total</b>	<b>Rb.Can Mora 4rt 1a - Sindicats/Superv.via publ.</b>	<b>0,00</b>

<b>2A45</b>	<b>Rb.Can Mora 4rt 2a - Arxiu</b>	Rb. Can Mora,21 C/Vinyoles
04F2	Consum aigua	85,56
3A4	C. indirectes edifici Rbl. Can Mora	1.622,05
3A45	C. indirectes Rbl. Can Mora 4t 2a - Arxiu	-3.682,59
90F1	Amortització	1.974,98
<b>Total</b>	<b>Rb.Can Mora 4rt 2a - Arxiu</b>	<b>0,00</b>

<b>2A46</b>	<b>Rb.Can Mora 3r 2a - Arxiu</b>	Rambla Can Mora, 21-Cr.Vinyoles
04F1	Consum electricitat	141,90

**DESPESA**

04F2	Consum aigua	85,56
09F5	Neteja	2.635,83
3A4	C. indirectes edifici Rbl. Can Mora	1.622,05
3A46	C. indirectes Rbl. Can Mora 3r 2a - Arxiu	-6.516,08
90F1	Amortització	2.030,74
<b>Total</b>	<b>Rb.Can Mora 3r 2a - Arxiu</b>	<b>0,00</b>

<b>2A47</b>	<b>Rbl. Can Mora - Soterrani</b>	Rambla Can Mora, 21-Cr.Vinyoles
04F1	Consum electricitat	408,95
04F2	Consum aigua	85,56
3A4	C. indirectes edifici Rbl. Can Mora	1.622,05
3A47	C. indirectes Rbl.Can Mora - soterrani	-4.390,05
90F1	Amortització	2.273,49
<b>Total</b>	<b>Rbl. Can Mora - Soterrani</b>	<b>0,00</b>

<b>2A5</b>	<b>Local C.Vallès</b>	C/Valles,18
04F1	Consum electricitat	2.132,10
04F2	Consum aigua	87,09
04F4	Consum telèfon	2.779,33
07F0	Costos de recursos humans	19.089,45
07F1	Formació	17,27
07F3	Prestacions Fons Social	297,92
07F4	Assegurança de vida	74,00
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	1.582,82
09F5	Neteja	13.720,39
11F0	Assegurances	669,34
12F1	Lloguer edificis	230,26
3001	Costos indirectes de recursos humans	192,51
3A0	C. indirectes Edificis administratius	237,74
3A5	C. indirectes local C. Vallès	-42.802,55
90F1	Amortització	1.692,33
<b>Total</b>	<b>Local C.Vallès</b>	<b>0,00</b>

<b>2A6</b>	<b>Edifici OAMGT (Impulsis)</b>	C/de la Creu, 2-Francesc Macià
04F1	Consum electricitat	9.973,02
04F2	Consum aigua	157,41
04F4	Consum telèfon	13.117,97
07F0	Costos de recursos humans	6.363,14
07F1	Formació	5,75
07F3	Prestacions Fons Social	99,30
07F4	Assegurança de vida	24,67
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	176,95
11F0	Assegurances	669,34

**DESPESA**

3001	Costos indirectes de recursos humans	192,51
3A0	C. indirectes Edificis administratius	237,74
3A6	C. indirectes edifici OAMGT	-36.157,80
90F1	Amortització	5.140,00
<b>Total</b>	<b>Edifici OAMGT (Impulsis)</b>	<b>0,00</b>

<b>2A7</b>	<b>Local C.Sant Antoni</b>	C/Sant Antoni
04F1	Consum electricitat	614,02
04F4	Consum telèfon	243,42
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	44,32
11F0	Assegurances	669,34
12F1	Lloguer edificis	9.442,14
3A0	C. indirectes Edificis administratius	237,74
3A7	C. indirectes local C. Sant Antoni	-11.250,98
<b>Total</b>	<b>Local C.Sant Antoni</b>	<b>0,00</b>

<b>2A8</b>	<b>Local C.Riera, 24</b>	C/Riera, 24 Bx
04F1	Consum electricitat	143,41
04F2	Consum aigua	85,55
04F4	Consum telèfon	496,84
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	334,69
09F5	Neteja	2.666,65
12F1	Lloguer edificis	3.984,39
3A0	C. indirectes Edificis administratius	237,74
3A1	C. indirectes Casa Consistorial	-7.949,27
<b>Total</b>	<b>Local C.Riera, 24</b>	<b>0,00</b>

<b>2A9</b>	<b>Local C.Lluís Companys - C.Esperanto</b>	C.Lluís Companys - C.Esperanto
04F1	Consum electricitat	564,41
04F4	Consum telèfon	211,80
11F0	Assegurances	669,34
12F1	Lloguer edificis	274,55
3A0	C. indirectes Edificis administratius	237,74
3A9	C. indirectes local C.Lluís Companys - C. Esperan	-2.933,87
90F1	Amortització	976,03
<b>Total</b>	<b>Local C.Lluís Companys - C.Esperanto</b>	<b>0,00</b>

<b>2B0</b>	<b>Cost directe a Escoles bressol</b>	
08F0	Subministrament de material i altres	1.129,00
3B0	C. indirectes Escoles bressol	-1.129,00
<b>Total</b>	<b>Cost directe a Escoles bressol</b>	<b>0,00</b>

<b>2B1</b>	<b>EB El Gargot</b>	C/Mina, S/N	
01F4	Contractes puntuals de servei		424,58
04F1	Consum electricitat		2.203,93
04F2	Consum aigua		814,56
04F3	Consum gas		2.175,81
04F4	Consum telèfon		2.061,31
08F2	Material d'obra		260,92
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		2.695,66
09F5	Neteja		30.973,10
11F0	Assegurances		669,34
3B0	C. indirectes Escoles bressol		225,80
3B1	C. indirectes EB El Gargot		-44.611,85
90F1	Amortització		2.106,84
<b>Total</b>	<b>EB El Gargot</b>		<b>0,00</b>
<b>2B2</b>	<b>EB La Mimosa</b>	Baixada can Llobet, S/N	
04F1	Consum electricitat		2.099,32
04F2	Consum aigua		311,07
04F4	Consum telèfon		1.345,10
08F2	Material d'obra		260,92
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		2.447,30
09F5	Neteja		26.580,05
11F0	Assegurances		669,34
3B0	C. indirectes Escoles bressol		225,80
3B2	C. indirectes EB La Mimosa		-37.334,30
90F1	Amortització		3.395,40
<b>Total</b>	<b>EB La Mimosa</b>		<b>0,00</b>
<b>2B3</b>	<b>EB El Niu</b>	Cr.Mercat,2	
04F1	Consum electricitat		3.970,03
04F2	Consum aigua		78,55
04F3	Consum gas		265,28
04F4	Consum telèfon		1.563,97
08F2	Material d'obra		260,92
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		2.261,45
09F5	Neteja		18.355,90
11F0	Assegurances		669,34
3B0	C. indirectes Escoles bressol		225,80
3B3	C. indirectes EB El Niu		-31.883,21
90F1	Amortització		4.231,97
<b>Total</b>	<b>EB El Niu</b>		<b>0,00</b>

<b>2B4</b>	<b>EB Tricicle</b>	C/Rovellat, 41	
04F1	Consum electricitat		4.516,06
04F2	Consum aigua		555,29
04F3	Consum gas		1.837,33
04F4	Consum telèfon		1.438,16
08F0	Subministrament de material i altres		842,77
08F2	Material d'obra		260,92
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		1.105,15
09F5	Neteja		32.447,91
11F0	Assegurances		669,34
3B0	C. indirectes Escoles bressol		225,80
3B4	C. indirectes EB Tricicle		-45.628,76
90F1	Amortització		1.730,03
<b>Total</b>	<b>EB Tricicle</b>		<b>0,00</b>

<b>2B5</b>	<b>EB Cavall Fort</b>	C/Joan Maragall, 25	
04F1	Consum electricitat		5.235,68
04F2	Consum aigua		502,91
04F4	Consum telèfon		1.426,99
08F0	Subministrament de material i altres		51,41
08F2	Material d'obra		260,92
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		1.232,98
09F5	Neteja		32.447,91
11F0	Assegurances		669,34
3B0	C. indirectes Escoles bressol		225,80
3B5	C. indirectes EB Cavall Fort		-43.798,08
90F1	Amortització		1.744,14
<b>Total</b>	<b>EB Cavall Fort</b>		<b>0,00</b>

<b>2C0</b>	<b>Cost directe a Centres d'educació infantil i primària</b>		
08F2	Material d'obra		14.872,53
3C0	C. indirectes Centres d'educació infantil i primària		-14.872,53
<b>Total</b>	<b>Cost directe a Centres d'educació infantil i primària</b>		<b>0,00</b>

<b>2C1</b>	<b>CEIP Catalunya</b>	Camí de Sant Cugat	
04F1	Consum electricitat		16.548,05
04F2	Consum aigua		1.138,76
04F3	Consum gas		23.959,04
04F4	Consum telèfon		3.010,97
07F0	Costos de recursos humans		29.367,20
07F1	Formació		23,02
07F3	Prestacions Fons Social		212,58



**DESPESA**

07F4	Assegurança de vida	98,67
08F0	Subministrament de material i altres	284,90
08F2	Material d'obra	835,38
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	7.207,77
09F5	Neteja	105.655,04
11F0	Assegurances	669,34
3001	Costos indirectes de recursos humans	385,01
3002	Costos indirectes d'informàtica	1.526,16
3C0	C. indirectes Centres d'educació infantil i primària	1.238,88
3C1	C. indirectes CEIP Catalunya	-192.160,77
<b>Total</b>	<b>CEIP Catalunya</b>	<b>0,00</b>

**2C10****CEIP Pla Farreras**

Av.Ragull

04F1	Consum electricitat	5.793,97
04F2	Consum aigua	2.299,14
04F3	Consum gas	2.646,78
04F4	Consum telèfon	2.279,34
08F2	Material d'obra	260,92
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	3.899,19
09F5	Neteja	106.003,04
11F0	Assegurances	669,34
3C0	C. indirectes Centres d'educació infantil i primària	1.238,88
3C10	C. indirectes CEIP Pla Farreras	-138.630,73
90F1	Amortització	13.540,13
<b>Total</b>	<b>CEIP Pla Farreras</b>	<b>0,00</b>

**2C11****CEIP Turó de Can Matas**

C/Josep Irla, 50 (zona Turó Can Mates)

04F6	Gasoil Edificis	3.030,48
07F0	Costos de recursos humans	5.645,96
07F2	Dietes i desplaçaments	8,35
07F4	Assegurança de vida	17,64
09F2	Manteniment equips i maquinària	417,60
09F5	Neteja	12.549,32
3001	Costos indirectes de recursos humans	385,01
3C0	C. indirectes Centres d'educació infantil i primària	1.238,88
3C11	C. indirectes CEIP Turó Can Matas	-23.293,24
<b>Total</b>	<b>CEIP Turó de Can Matas</b>	<b>0,00</b>

**2C12****CEIP La Guinardera**

Passeig Mare de la Font, 2-10

04F1	Consum electricitat	1.408,96
07F0	Costos de recursos humans	8.499,16
07F4	Assegurança de vida	32,88
09F5	Neteja	21.971,49

**DESPESA**

3001	Costos indirectes de recursos humans	192,51
3C0	C. indirectes Centres d'educació infantil i primària	1.238,88
3C12	C. indirectes CEIP La Guinardera	-33.343,88
<b>Total</b>	<b>CEIP La Guinardera</b>	<b>0,00</b>

**2C2****CEIP Collserola**

Pl. Abat Donadeu, 44

04F1	Consum electricitat	21.786,53
04F2	Consum aigua	1.976,30
04F3	Consum gas	12.117,85
04F4	Consum telèfon	3.247,21
07F0	Costos de recursos humans	30.766,56
07F1	Formació	23,02
07F3	Prestacions Fons Social	234,22
07F4	Assegurança de vida	98,67
08F2	Material d'obra	376,69
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	8.885,39
09F5	Neteja	190.175,64
11F0	Assegurances	669,34
3001	Costos indirectes de recursos humans	385,01
3C0	C. indirectes Centres d'educació infantil i primària	1.238,88
3C2	C. indirectes CEIP Collserola	-281.106,05
90F1	Amortització	9.124,74
<b>Total</b>	<b>CEIP Collserola</b>	<b>0,00</b>

**2C3****CEIP Joan Maragall**

Ps. De la Creu, s/n

04F1	Consum electricitat	7.651,30
04F2	Consum aigua	3.003,82
04F3	Consum gas	8.296,34
04F4	Consum telèfon	4.414,41
07F0	Costos de recursos humans	31.579,40
07F1	Formació	23,02
07F4	Assegurança de vida	98,67
08F2	Material d'obra	659,96
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	10.784,24
09F5	Neteja	105.655,04
11F0	Assegurances	669,34
3001	Costos indirectes de recursos humans	385,01
3C0	C. indirectes Centres d'educació infantil i primària	1.238,88
3C3	C. indirectes CEIP Joan Maragall	-179.680,47
90F1	Amortització	5.221,04
<b>Total</b>	<b>CEIP Joan Maragall</b>	<b>0,00</b>

**2C4****CEIP La Floresta**

Camí de Pagan, S/N

**DESPESA**

04F1	Consum electricitat	15.356,32
04F2	Consum aigua	6.210,12
04F3	Consum gas	2.421,70
04F4	Consum telèfon	3.603,36
04F6	Gasoil Edificis	7.989,19
07F0	Costos de recursos humans	31.580,66
07F1	Formació	23,02
07F3	Prestacions Fons Social	222,24
07F4	Assegurança de vida	98,67
08F0	Subministrament de material i altres	659,95
08F2	Material d'obra	260,92
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	5.367,80
09F5	Neteja	98.173,91
11F0	Assegurances	669,34
3001	Costos indirectes de recursos humans	385,01
3C0	C. indirectes Centres d'educació infantil i primària	1.238,88
3C4	C. indirectes CEIP La Floresta	-177.119,54
90F1	Amortització	2.858,45
<b>Total</b>	<b>CEIP La Floresta</b>	<b>0,00</b>

**2C5****CEIP Pins del Vallès**

Av.Vullpalleres, 51

01F4	Contractes puntuals de servei	424,58
04F1	Consum electricitat	16.716,61
04F2	Consum aigua	4.406,96
04F3	Consum gas	5.681,84
04F4	Consum telèfon	3.201,03
07F0	Costos de recursos humans	32.381,79
07F3	Prestacions Fons Social	193,26
07F4	Assegurança de vida	98,67
08F0	Subministrament de material i altres	627,85
08F2	Material d'obra	260,92
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	9.804,87
09F5	Neteja	123.227,26
11F0	Assegurances	669,34
3001	Costos indirectes de recursos humans	385,01
3C0	C. indirectes Centres d'educació infantil i primària	1.238,88
3C5	C. indirectes CEIP Pins del Vallès	-216.431,40
90F1	Amortització	17.112,53
<b>Total</b>	<b>CEIP Pins del Vallès</b>	<b>0,00</b>

**2C6****CEIP Pi d'en Xandri**

C/Santa Teresa ,61

04F1	Consum electricitat	14.940,42
04F2	Consum aigua	2.731,95

**DESPESA**

04F3	Consum gas	2.092,41
04F4	Consum telèfon	4.164,89
07F0	Costos de recursos humans	28.326,90
07F1	Formació	23,02
07F4	Assegurança de vida	98,67
08F2	Material d'obra	574,12
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	2.963,37
09F5	Neteja	221,72
3001	Costos indirectes de recursos humans	385,01
3C0	C. indirectes Centres d'educació infantil i primària	1.238,88
3C6	C. indirectes CEIP Pi d'en Xandri	-57.761,36
<b>Total</b>	<b>CEIP Pi d'en Xandri</b>	<b>0,00</b>

**2C7****CEIP Ferran Clua**

C/Brollador, 5

04F6	Gasoil Edificis	1.029,63
08F2	Material d'obra	260,92
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	392,44
09F5	Neteja	221,72
11F0	Assegurances	669,34
3C0	C. indirectes Centres d'educació infantil i primària	1.238,88
3C7	C. indirectes CEIP Ferran Clua	-3.812,93
<b>Total</b>	<b>CEIP Ferran Clua</b>	<b>0,00</b>

**2C8****CEIP Gerbert D'Orlhac**

C./Josep Vicenç Foix, 34

04F1	Consum electricitat	18.347,50
04F2	Consum aigua	2.252,00
04F3	Consum gas	2.104,91
04F4	Consum telèfon	5.072,95
07F0	Costos de recursos humans	24.991,47
07F1	Formació	23,02
07F4	Assegurança de vida	98,67
08F0	Subministrament de material i altres	20,74
08F2	Material d'obra	260,92
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	3.187,63
09F5	Neteja	112.804,45
3001	Costos indirectes de recursos humans	385,01
3C0	C. indirectes Centres d'educació infantil i primària	1.238,88
3C8	C. indirectes CEIP Gerbert D'Orlhac	-170.788,15
<b>Total</b>	<b>CEIP Gerbert D'Orlhac</b>	<b>0,00</b>

**2C9****CEIP Sant Cugat II**

C/Valldoreix,18

04F1	Consum electricitat	8.928,59
04F2	Consum aigua	328,45

**DESPESA**

04F4	Consum telèfon	4.542,59
07F0	Costos de recursos humans	16.998,32
07F1	Formació	23,02
07F2	Dietes i desplaçaments	18,86
07F3	Prestacions Fons Social	193,26
07F4	Assegurança de vida	65,76
08F2	Material d'obra	260,92
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	503,43
09F5	Neteja	36.110,54
3001	Costos indirectes de recursos humans	192,51
3C0	C. indirectes Centres d'educació infantil i primària	1.238,88
3C9	C. indirectes CEIP Sant Cugat II	-69.405,13
<b>Total</b>	<b>CEIP Sant Cugat II</b>	<b>0,00</b>

**2D0 Cost directe a Centres d'educació secundària**

08F0	Subministrament de material i altres	34,29
3D0	C. indirectes Centres d'educació secundària	-34,29
<b>Total</b>	<b>Cost directe a Centres d'educació secundària</b>	<b>0,00</b>

**2D1 IES Angeleta Ferrer**

C/Granollers, 43

09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	506,79
3D0	C. indirectes Centres d'educació secundària	8,57
3D1	C. indirectes IES Angeleta Ferrer	-515,36
<b>Total</b>	<b>IES Angeleta Ferrer</b>	<b>0,00</b>

**2D2 IES Arnau Cadell**

Av.Villadelprat, 91-93

09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	297,64
11F0	Assegurances	669,34
3D0	C. indirectes Centres d'educació secundària	8,57
3D2	C. indirectes IES Arnau Cadell	-975,55
<b>Total</b>	<b>IES Arnau Cadell</b>	<b>0,00</b>

**2D3 IES Sant Cugat**

Av.de Ragull, s/n

04F4	Consum telèfon	3.532,20
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	471,93
3D0	C. indirectes Centres d'educació secundària	8,57
3D3	C. indirectes IES Sant Cugat	-4.012,70
<b>Total</b>	<b>IES Sant Cugat</b>	<b>0,00</b>

**2D4 IES Leonardo da Vinci**

Ctra. Sant Cugat a rubí, s/n

09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	297,64
11F0	Assegurances	669,34

3D0	C. indirectes Centres d'educació secundària	8,57
3D4	C. indirectes IES Leonardo da Vinci	-975,55
<b>Total</b>	<b>IES Leonardo da Vinci</b>	<b>0,00</b>
<b>2E0</b>	<b>Cost directe a instal·lacions esportives</b>	
08F2	Material d'obra	3.937,59
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	5.104,27
3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	-9.041,86
<b>Total</b>	<b>Cost directe a instal·lacions esportives</b>	<b>0,00</b>
<b>2E1</b>	<b>Camp de futbol Can Magí</b>	Av.Ragull-Ct.Roquetes
01F4	Contractes puntuals de servei	3.636,00
04F1	Consum electricitat	4.340,61
04F2	Consum aigua	4.775,55
04F3	Consum gas	1.113,35
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	458,59
11F0	Assegurances	669,34
3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
3E1	C. indirectes Camp de futbol Can Magí	-22.872,49
90F1	Amortització	7.567,26
<b>Total</b>	<b>Camp de futbol Can Magí</b>	<b>0,00</b>
<b>2E10</b>	<b>PAV1 (antiga sala escolar)</b>	Rb.Celler - C/Dos de Maig
04F1	Consum electricitat	1.506,38
04F2	Consum aigua	275,67
04F3	Consum gas	3.835,68
04F4	Consum telèfon	374,98
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	1.405,97
09F5	Neteja	35.144,44
3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
3E10	C. indirectes Sala esportiva (PAV II)	-42.854,91
<b>Total</b>	<b>PAV1 (antiga sala escolar)</b>	<b>0,00</b>
<b>2E11</b>	<b>PAV3 (nou pavelló)</b>	C/Dos de Maig
01F3	Contractes serveis concessionats	140.292,16
04F1	Consum electricitat	7.776,39
11F0	Assegurances	5.181,55
3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
3E11	C. indirectes Nou pavelló (PAV III)	-161.141,92
90F1	Amortització	7.580,03
<b>Total</b>	<b>PAV3 (nou pavelló)</b>	<b>0,00</b>

<b>2E12</b>		<b>Centre de fitness</b>	Rb.Celler - C/Dos de Maig
3E0	C. indirectes instal·lacions esportives		311,79
3E12	C. indirectes Centre de fitness		-311,79
<b>Total</b>	<b>Centre de fitness</b>		<b>0,00</b>
<b>2E13</b>		<b>Zona esportiva Coll Favà</b>	C/Ventura Gassol-C/Carrasco i Formiguera
01F3	Contractes serveis concessionats		35.241,24
04F1	Consum electricitat		25.343,17
04F2	Consum aigua		3.849,97
04F3	Consum gas		2.077,05
11F0	Assegurances		669,34
3E0	C. indirectes instal·lacions esportives		311,79
3E13	C. indirectes Zona esportiva Coll Favà		-120.964,23
90F0	Altres factors de cost		411,54
90F1	Amortització		53.060,13
<b>Total</b>	<b>Zona esportiva Coll Favà</b>		<b>0,00</b>
<b>2E14</b>		<b>Pavelló Voleibol Sant Cugat (Valldoreix)</b>	C/Brollador-C/Guineu
04F1	Consum electricitat		13.109,65
04F2	Consum aigua		912,06
04F4	Consum telèfon		1.862,49
04F6	Gasoil Edificis		13.674,90
07F0	Costos de recursos humans		35.041,13
07F1	Formació		23,02
07F3	Prestacions Fons Social		202,92
07F4	Assegurança de vida		98,67
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		2.201,26
09F5	Neteja		76.615,17
11F0	Assegurances		669,34
12F3	Lloguer d'infraestructures		765,60
3001	Costos indirectes de recursos humans		385,01
3E0	C. indirectes instal·lacions esportives		311,79
3E14	C. indirectes Pavelló Voleibol Sant Cugat (Valldor		-147.991,24
90F1	Amortització		2.118,23
<b>Total</b>	<b>Pavelló Voleibol Sant Cugat (Valldoreix)</b>		<b>0,00</b>
<b>2E15</b>		<b>Ciutat Esportiva Guinardera</b>	C/Amposta, S/N
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		35.203,18
12F3	Lloguer d'infraestructures		7.116,67
3E0	C. indirectes instal·lacions esportives		311,79
3E15	C. indirectes Camp de rugby		-42.948,77
90F1	Amortització		317,13

	<b>Total</b>	<b>Ciutat Esportiva Guinardera</b>	<b>0,00</b>
<b>2E16</b>	<b>Pavelló de La Floresta</b>	C/Margarit-Can Llobet	
	04F2	Consum aigua	735,63
	09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	309,44
	09F5	Neteja	78.926,81
	3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
	3E16	C. indirectes Pista polisportiva La Floresta	-80.283,67
	<b>Total</b>	<b>Pavelló de La Floresta</b>	<b>0,00</b>
<b>2E17</b>	<b>Pista polisportiva Les Planes</b>	Camí Can Flo	
	04F1	Consum electricitat	399,06
	04F2	Consum aigua	461,11
	04F6	Gasoil Edificis	811,37
	09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	1.556,62
	3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
	3E17	C. indirectes Pista polisportiva Les Planes	-3.539,95
	<b>Total</b>	<b>Pista polisportiva Les Planes</b>	<b>0,00</b>
<b>2E18</b>	<b>Pista polisportiva Mas Janer</b>	C/Granada	
	04F1	Consum electricitat	1.001,58
	04F2	Consum aigua	154,08
	09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	435,90
	11F0	Assegurances	669,34
	3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
	3E18	C. indirectes Pista polisportiva Mas Janer	-4.130,14
	90F1	Amortització	1.557,45
	<b>Total</b>	<b>Pista polisportiva Mas Janer</b>	<b>0,00</b>
<b>2E19</b>	<b>Pistes polisportives Sant Francesc</b>	Pl. Sant Francesc	
	04F1	Consum electricitat	961,47
	04F2	Consum aigua	88,49
	04F3	Consum gas	239,75
	04F4	Consum telèfon	497,97
	07F0	Costos de recursos humans	34.351,58
	07F1	Formació	23,02
	07F4	Assegurança de vida	98,67
	09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	110,58
	09F5	Neteja	7.500,24
	3001	Costos indirectes de recursos humans	385,01
	3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
	3E19	C. indirectes Pista polisportiva Sant Francesc	-44.568,57



<b>Total</b>		<b>Pistes polisportives Sant Francesc</b>	<b>0,00</b>
<b>2E2</b>	<b>Camp de futbol Mira-sol</b>	C/Antic St.Cugat a Papiol	
01F4	Contractes puntuals de servei		3.636,00
04F1	Consum electricitat		2.992,25
04F2	Consum aigua		731,93
07F0	Costos de recursos humans		28.941,71
07F1	Formació		23,02
07F4	Assegurança de vida		98,67
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		150,65
09F5	Neteja		7.564,68
11F0	Assegurances		669,34
3001	Costos indirectes de recursos humans		385,01
3E0	C. indirectes instal·lacions esportives		311,79
3E2	C. indirectes Camp de futbol Mira-sol		-45.505,05
<b>Total</b>	<b>Camp de futbol Mira-sol</b>		<b>0,00</b>
<b>2E21</b>	<b>CEIP Catalunya - gimnàs i pista polisportiva</b>	Ctra. de Sant Cugat a Papiol	
04F1	Consum electricitat		742,16
04F2	Consum aigua		668,68
07F0	Costos de recursos humans		26.429,91
07F1	Formació		23,02
07F3	Prestacions Fons Social		202,92
07F4	Assegurança de vida		98,67
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		1.405,97
09F5	Neteja		12.106,38
3001	Costos indirectes de recursos humans		385,01
3E0	C. indirectes instal·lacions esportives		311,79
3E21	C. indirectes CEIP Catalunya - sala esportiva		-42.374,51
<b>Total</b>	<b>CEIP Catalunya - gimnàs i pista polisportiva</b>		<b>0,00</b>
<b>2E22</b>	<b>CEIP Joan Maragall - gimnàs i pista polisportiva</b>	Ps.Creu, s/n	
04F1	Consum electricitat		4.816,76
04F3	Consum gas		4.714,73
07F0	Costos de recursos humans		26.645,02
07F1	Formació		23,02
07F4	Assegurança de vida		98,67
09F5	Neteja		76.980,83
3001	Costos indirectes de recursos humans		385,01
3E0	C. indirectes instal·lacions esportives		311,79
3E22	C. indirectes CEIP Joan Maragall - pista polisporti		-113.975,83
<b>Total</b>	<b>CEIP Joan Maragall - gimnàs i pista polisportiva</b>		<b>0,00</b>

<b>2E23</b>	<b>CEIP La Floresta - gimnàs i pista polisportiva</b>	Camí de Can Pagan, s/n	
	07F0	Costos de recursos humans	35.282,76
	07F1	Formació	35,68
	07F4	Assegurança de vida	98,67
	09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	1.405,97
	09F5	Neteja	12.106,38
	3001	Costos indirectes de recursos humans	770,02
	3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
	3E23	C. indirectes CEIP La Floresta - sala esportiva	-62.956,18
	90F1	Amortització	12.944,91
	<b>Total</b>	<b>CEIP La Floresta - gimnàs i pista polisportiva</b>	<b>0,00</b>
<b>2E24</b>	<b>CEIP Pins del Vallès - gimnàs i pista polisportiva</b>	Av. Vullpallares, 51	
	09F5	Neteja	12.106,38
	3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
	3E24	C. indirectes CEIP Pins del Vallès - gimnàs	-12.418,17
	<b>Total</b>	<b>CEIP Pins del Vallès - gimnàs i pista polisportiva</b>	<b>0,00</b>
<b>2E25</b>	<b>CEIP Pi d'en Xandri - gimnàs i pista polisportiva</b>	Santa Teresa	
	3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
	3E25	C. indirectes CEIP Pi d'en Xandri - gimnàs	-311,79
	<b>Total</b>	<b>CEIP Pi d'en Xandri - gimnàs i pista polisportiva</b>	<b>0,00</b>
<b>2E26</b>	<b>CEIP Collserola - gimnàs i pista polisportiva</b>	Pl. Abat Donadeu, 44	
	08F0	Subministrament de material i altres	938,00
	3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
	3E26	C. indirectes CEIP Pi d'en Xandri - pista esportiva	-1.249,79
	<b>Total</b>	<b>CEIP Collserola - gimnàs i pista polisportiva</b>	<b>0,00</b>
<b>2E27</b>	<b>CEIP Gerbert D'Orlhac - gimnàs i pista polisportiva</b>	C/ Josep Vicenç Foix, 34	
	3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
	3E27	C. indirectes Pavelló de La Floresta	-311,79
	<b>Total</b>	<b>CEIP Gerbert D'Orlhac - gimnàs i pista polisporti</b>	<b>0,00</b>
<b>2E28</b>	<b>IES Angeleta Ferrer - gimnàs i pista polisportiva</b>	C/Granollers, 43	
	3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
	3E28	C. indirectes CEIP Collserola - gimnàs	-311,79
	<b>Total</b>	<b>IES Angeleta Ferrer - gimnàs i pista polisportiva</b>	<b>0,00</b>
<b>2E29</b>	<b>IES Arnau Cadell - gimnàs i pista polisportiva</b>	Av.Villadelprat, 91-93	
	3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
	3E29	C. indirectes IES Arnau Cadell - Gimnàs i pista po	-311,79

<b>Total</b>		<b>IES Arnau Cadell - gimnàs i pista polisportiva</b>	<b>0,00</b>
<b>2E3</b>	<b>Pista de petanca Sant Cugat</b>		Camí Can Calders, s/n
	04F2	Consum aigua	558,50
	3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
	3E3	C. indirectes Camp de futbol Sant Cugat	-2.786,12
	90F1	Amortització	1.915,83
	<b>Total</b>	<b>Pista de petanca Sant Cugat</b>	<b>0,00</b>
<b>2E30</b>	<b>IES Sant Cugat - gimnàs i pista polisportiva</b>		Av.de Ragull, s/n
	3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
	3E30	C. indirectes IES Sant Cugat - Gimnàs i pista poli	-311,79
	<b>Total</b>	<b>IES Sant Cugat - gimnàs i pista polisportiva</b>	<b>0,00</b>
<b>2E4</b>	<b>Pista de petanca Sant Francesc</b>		
	3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
	3E4	C. indirectes Camp de futbol Coll Favà	-311,79
	<b>Total</b>	<b>Pista de petanca Sant Francesc</b>	<b>0,00</b>
<b>2E5</b>	<b>Pista de petanca Mas Janer o Mira-sol</b>		
	3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
	3E5	C. indirectes Camp de futbol Les Planes	-311,79
	<b>Total</b>	<b>Pista de petanca Mas Janer o Mira-sol</b>	<b>0,00</b>
<b>2E6</b>	<b>Piscina Municipal de Sant Cugat</b>		Rb. Celler
	04F1	Consum electricitat	327,92
	04F4	Consum telèfon	385,39
	09F5	Neteja	0,00
	3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
	3E6	C. indirectes Piscina municipal de Sant Cugat	-1.025,10
	<b>Total</b>	<b>Piscina Municipal de Sant Cugat</b>	<b>0,00</b>
<b>2E7</b>	<b>Piscina Municipal de La Floresta</b>		Zona d'equipaments Can Llobet
	01F3	Contractes serveis concessionats	21.826,81
	04F1	Consum electricitat	8.040,82
	09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	297,64
	11F0	Assegurances	669,34
	3E0	C. indirectes instal·lacions esportives	311,79
	3E7	C. indirectes Piscina municipal de La Floresta	-40.337,76
	90F0	Altres factors de cost	125,28
	90F1	Amortització	9.066,08

<b>Total</b>		<b>Piscina Municipal de La Floresta</b>	<b>0,00</b>
<b>2E8</b>	<b>Piscines del Parc Central</b>	C/Rovellat	
04F2	Consum aigua		5.731,96
11F0	Assegurances		669,34
3E0	C. indirectes instal·lacions esportives		311,79
3E8	C. indirectes Piscines del Parc Central		-25.288,25
90F1	Amortització		18.575,16
<b>Total</b>	<b>Piscines del Parc Central</b>		<b>0,00</b>
<b>2E9</b>	<b>PAV2 (pavelló hoquei)</b>	Rb.Celler - C/Dos de Maig	
04F1	Consum electricitat		10.216,46
04F4	Consum telèfon		1.212,04
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		74,65
09F5	Neteja		55.478,40
11F0	Assegurances		669,34
3E0	C. indirectes instal·lacions esportives		311,79
3E9	C. indirectes Pavelló (PAV I)		-67.962,68
<b>Total</b>	<b>PAV2 (pavelló hoquei)</b>		<b>0,00</b>
<b>2F2</b>	<b>Creu Roja - CAP</b>	C/Mina, s/n -Av.Vulpalleres	
04F2	Consum aigua		117,42
3F2	C. indirectes Creu Roja		-117,42
<b>Total</b>	<b>Creu Roja - CAP</b>		<b>0,00</b>
<b>2G1</b>	<b>Mercat de Torre blanca</b>	Av. Torreblanca-Av. Pla del Vinyet	
01F1	Estudis		4.785,00
04F1	Consum electricitat		26.018,52
04F2	Consum aigua		8.879,69
04F4	Consum telèfon		862,77
08F0	Subministrament de material i altres		832,09
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		11.770,48
09F2	Manteniment equips i maquinària		1.584,72
09F5	Neteja		36.577,04
11F0	Assegurances		669,34
3G1	C. indirectes Mercat de Torre blanca		-130.143,57
90F1	Amortització		38.163,92
<b>Total</b>	<b>Mercat de Torre blanca</b>		<b>0,00</b>
<b>2G2</b>	<b>Mercat de Pere San</b>	Pl.Pere San	
01F1	Estudis		4.785,00
04F1	Consum electricitat		18.068,43

**DESPESA**

04F4	Consum telèfon	225,85
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	1.205,29
09F5	Neteja	0,00
11F0	Assegurances	669,34
3G2	C. indirectes Mercat de Pere San	-83.761,63
90F0	Altres factors de cost	50.071,68
90F1	Amortització	8.736,04
<b>Total</b>	<b>Mercat de Pere San</b>	<b>0,00</b>

**2H0 Cost directe a edificis i instal·lacions culturals i cíviques**

08F2	Material d'obra	13.773,84
3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívics	-13.773,84
<b>Total</b>	<b>Cost directe a edificis i instal·lacions culturals i c</b>	<b>0,00</b>

**2H1 Centre cívic La Floresta**

Can Llobet, s/n

01F3	Contractes serveis concessionats	62.326,94
01F4	Contractes puntuals de servei	7.832,06
04F2	Consum aigua	405,39
04F4	Consum telèfon	3.976,09
07F0	Costos de recursos humans	22.919,68
07F4	Assegurança de vida	98,67
08F2	Material d'obra	281,39
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	8.638,82
09F5	Neteja	8.786,11
11F0	Assegurances	669,34
3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívics	810,23
3H1	C. indirectes Centre cívic La Floresta	-121.288,07
90F1	Amortització	4.543,35
<b>Total</b>	<b>Centre cívic La Floresta</b>	<b>0,00</b>

**2H10 Centre obert i Casa dels infants**

C/Valles -Baixada Alba-C/Torre-Ps.Francesc Mac

04F1	Consum electricitat	2.056,78
04F2	Consum aigua	1.070,92
04F4	Consum telèfon	2.837,01
08F0	Subministrament de material i altres	508,08
08F2	Material d'obra	948,25
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	54,28
11F0	Assegurances	669,34
3002	Costos indirectes d'informàtica	3.052,32
3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívics	810,23
3H10	C. indirectes Centre obert i Casa dels infants	-12.007,21
<b>Total</b>	<b>Centre obert i Casa dels infants</b>	<b>0,00</b>

2H11	Casal Gent Gran Les Planes	C/Moli	
04F1	Consum electricitat		1.007,58
04F2	Consum aigua		97,05
04F4	Consum telèfon		6.442,77
04F6	Gasoil Edificis		1.392,72
07F0	Costos de recursos humans		19.080,35
07F1	Formació		34,76
07F3	Prestacions Fons Social		70,15
07F4	Assegurança de vida		131,23
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		321,97
11F0	Assegurances		669,34
3001	Costos indirectes de recursos humans		1.925,05
3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívi		810,23
3H11	C. indirectes Casal Gent Gran Les Planes		-34.915,25
90F1	Amortització		2.932,05
<b>Total</b>	<b>Casal Gent Gran Les Planes</b>		<b>0,00</b>
2H12	Monestir	Pl. Octavià, Pl. Augusta, C/Castellvi, C/Torre	
04F1	Consum electricitat		21,24
04F2	Consum aigua		560,80
3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívi		810,23
3H12	C. indirectes Monestir		-1.392,27
<b>Total</b>	<b>Monestir</b>		<b>0,00</b>
2H13	Museu Sant Cugat	Plaça Octavià, s/n	
03F2	Publicitat / divulgació		9.226,96
04F1	Consum electricitat		62.639,51
04F2	Consum aigua		1.208,30
04F4	Consum telèfon		5.965,79
08F0	Subministrament de material i altres		2.926,43
08F2	Material d'obra		921,23
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		14.610,35
09F2	Manteniment equips i maquinària		1.958,49
09F5	Neteja		74.588,65
3002	Costos indirectes d'informàtica		3.052,32
3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívi		810,23
3H13	C. indirectes Museu del Monestir		-200.528,27
90F1	Amortització		22.620,01
<b>Total</b>	<b>Museu Sant Cugat</b>		<b>0,00</b>
2H14	Casa Aymat	C/Vilà, 68	
04F1	Consum electricitat		8.419,46

**DESPESES**

04F2	Consum aigua	147,75
04F4	Consum telèfon	8.414,96
07F0	Costos de recursos humans	52.935,70
07F1	Formació	46,04
07F3	Prestacions Fons Social	373,59
07F4	Assegurança de vida	189,11
08F2	Material d'obra	259,86
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	3.561,14
09F5	Neteja	47.703,42
09F9	Altres manteniments	1.499,88
11F0	Assegurances	669,34
3001	Costos indirectes de recursos humans	1.155,03
3002	Costos indirectes d'informàtica	1.526,16
3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívi	810,23
3H14	C. indirectes Casa Aymat	-148.316,04
90F1	Amortització	20.604,37
<b>Total</b>	<b>Casa Aymat</b>	<b>0,00</b>

**2H15****Oficina de turisme**

C/La Torre, s/n

04F1	Consum electricitat	505,82
04F2	Consum aigua	73,78
04F4	Consum telèfon	3.764,15
08F0	Subministrament de material i altres	417,60
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	979,74
09F5	Neteja	8.881,52
3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívi	810,23
3H15	C. indirectes Oficina de turisme	-15.432,84
<b>Total</b>	<b>Oficina de turisme</b>	<b>0,00</b>

**2H16****Centre Social i Sanitari La Floresta**

C/Pearson s/n

04F1	Consum electricitat	6.625,54
04F2	Consum aigua	1.817,68
04F3	Consum gas	128,76
04F4	Consum telèfon	13.893,65
04F6	Gasoil Edificis	7.715,76
07F0	Costos de recursos humans	66.210,65
07F1	Formació	23,02
07F3	Prestacions Fons Social	193,26
07F4	Assegurança de vida	197,33
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	1.054,86
09F5	Neteja	35.144,44
11F0	Assegurances	669,34
3001	Costos indirectes de recursos humans	770,02

**DESPESES**

3002	Costos indirectes d'informàtica	3.052,32
3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívi	810,23
3H16	C. indirectes Centre social i sanitari La Floresta	-156.074,21
90F1	Amortització	17.767,35
<b>Total</b>	<b>Centre Social i Sanitari La Floresta</b>	<b>0,00</b>

<b>2H17</b>	<b>Masia de Torreblanca</b>	Av.Pla del Vinyet-C/Domenech Montaner
04F1	Consum electricitat	402,85
04F2	Consum aigua	93,67
3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívi	810,23
3H17	C. indirectes Masia Torreblanca	-1.306,75
<b>Total</b>	<b>Masia de Torreblanca</b>	<b>0,00</b>

<b>2H18</b>	<b>Local Pl. Del Rei (DAPSI)</b>	Pl. del Rei, s/n
09F5	Neteja	2.771,33
3H18	C. indirectes local Pl. Del Rei (DAPSI)	-2.771,33
<b>Total</b>	<b>Local Pl. Del Rei (DAPSI)</b>	<b>0,00</b>

<b>2H2</b>	<b>Centre cívic Les Planes (Nou)</b>	Creu de'n Blau, 7
01F3	Contractes serveis concessionats	77.611,89
01F4	Contractes puntuals de servei	9.720,64
04F1	Consum electricitat	358,40
04F2	Consum aigua	297,85
04F4	Consum telèfon	5.611,40
04F6	Gasoil Edificis	791,90
07F0	Costos de recursos humans	63.791,85
07F1	Formació	109,61
07F3	Prestacions Fons Social	367,32
07F4	Assegurança de vida	197,33
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	2.273,17
09F5	Neteja	29.775,42
11F0	Assegurances	669,34
3001	Costos indirectes de recursos humans	770,02
3002	Costos indirectes d'informàtica	1.526,16
3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívi	810,23
3H2	C. indirectes Centre cívic Les Planes	-195.803,63
90F1	Amortització	1.121,10
<b>Total</b>	<b>Centre cívic Les Planes (Nou)</b>	<b>0,00</b>

<b>2H3</b>	<b>Casal cultural Mira-sol</b>	C/Capella Sant Joan-C/Pamplona-Pg.Roser
01F3	Contractes serveis concessionats	83.192,83
04F1	Consum electricitat	13.021,07



**DESPESA**

04F2	Consum aigua	782,12
04F4	Consum telèfon	5.609,74
07F0	Costos de recursos humans	80.985,48
07F4	Assegurança de vida	296,00
08F2	Material d'obra	452,40
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	4.020,29
09F5	Neteja	78.508,19
11F0	Assegurances	669,34
3001	Costos indirectes de recursos humans	1.540,04
3002	Costos indirectes d'informàtica	1.526,16
3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívi	810,23
3H3	C. indirectes Casal cultural Mira-sol	-271.413,89
<b>Total</b>	<b>Casal cultural Mira-sol</b>	<b>0,00</b>

**2H4****Casal La Floresta**

3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívi	810,23
3H4	C. indirectes Casal La Floresta	-810,23
<b>Total</b>	<b>Casal La Floresta</b>	<b>0,00</b>

**2H5****Casa de cultura**

C/.Castellví-Jardins del Monestir

04F1	Consum electricitat	23.501,38
04F2	Consum aigua	644,87
04F3	Consum gas	4.418,41
04F4	Consum telèfon	27.716,87
07F0	Costos de recursos humans	152.624,71
07F1	Formació	77,85
07F3	Prestacions Fons Social	782,89
07F4	Assegurança de vida	531,01
09F0	Manteniment i reparació	770,65
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	8.637,10
09F5	Neteja	110.451,75
11F0	Assegurances	669,34
3001	Costos indirectes de recursos humans	2.695,07
3002	Costos indirectes d'informàtica	4.578,48
3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívi	810,23
3H5	C. indirectes Casa de cultura	-357.187,11
90F1	Amortització	18.276,50
<b>Total</b>	<b>Casa de cultura</b>	<b>0,00</b>

**2H6****Centre cultural**

Pl. Del Centre Cultural

04F2	Consum aigua	349,42
04F4	Consum telèfon	620,97
07F0	Costos de recursos humans	28.534,05

07F1	Formació	23,02
07F3	Prestacions Fons Social	212,58
07F4	Assegurança de vida	98,67
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	297,64
3001	Costos indirectes de recursos humans	385,01
3002	Costos indirectes d'informàtica	1.526,16
3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívi	810,23
3H6	C. indirectes Centre cultural	-255.858,65
90F1	Amortització	223.000,90
<b>Total</b>	<b>Centre cultural</b>	<b>0,00</b>

**2H7****Teatre - Auditori**

3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívi	810,23
3H7	C. indirectes Teatre - Auditori	-810,23
<b>Total</b>	<b>Teatre - Auditori</b>	<b>0,00</b>

**2H8****Biblioteca**

Pl. Centre Cultural, s/n

04F1	Consum electricitat	19.666,55
04F2	Consum aigua	788,41
04F3	Consum gas	5.238,36
04F4	Consum telèfon	8.720,54
07F0	Costos de recursos humans	32.377,58
07F1	Formació	29,65
07F3	Prestacions Fons Social	61,24
07F4	Assegurança de vida	127,10
08F0	Subministrament de material i altres	511,56
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	364,82
11F0	Assegurances	3.820,00
3001	Costos indirectes de recursos humans	770,02
3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívi	810,23
3H8	C. indirectes Biblioteca	-106.294,00
90F1	Amortització	33.007,94
<b>Total</b>	<b>Biblioteca</b>	<b>0,00</b>

**2H9****Conservatori de música**

Av. Pla del Vinyet, s/n

04F1	Consum electricitat	15.376,65
04F2	Consum aigua	280,85
04F3	Consum gas	2.987,11
04F4	Consum telèfon	6.046,27
07F0	Costos de recursos humans	25.642,11
07F1	Formació	23,02
07F3	Prestacions Fons Social	202,92
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions	501,81

**DESPESA**

11F0	Assegurances		5.015,97
3001	Costos indirectes de recursos humans		385,01
3002	Costos indirectes d'informàtica		3.052,32
3H0	C. indirectes Edificis i instal·lacions culturals i cívics		810,23
3H9	C. indirectes Conservatori de música		-60.324,27
<b>Total</b>	<b>Conservatori de música</b>		<b>0,00</b>
<b>2J0</b>	<b>Escorxador municipal antic</b>	Av.Ragull	
11F0	Assegurances		669,34
3J0	C. indirectes Escorxador municipal		-2.496,37
90F1	Amortització		1.827,03
<b>Total</b>	<b>Escorxador municipal antic</b>		<b>0,00</b>
<b>2J1</b>	<b>Nou Escorxador Can Calopa</b>		
3J1	C. indirectes Nou escorxador Can Calopa		-6.457,59
90F1	Amortització		6.457,59
<b>Total</b>	<b>Nou Escorxador Can Calopa</b>		<b>0,00</b>
<b>2K0</b>	<b>Cementiri</b>	Can Sant Joan	
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		9,95
11F0	Assegurances		669,34
3K0	C. indirectes Cementiri		-5.134,45
90F1	Amortització		4.455,16
<b>Total</b>	<b>Cementiri</b>		<b>0,00</b>
<b>2M0</b>	<b>Altres edificis</b>		
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		94,56
11F0	Assegurances		3.346,43
3M0	C. indirectes Altres edificis		-3.440,99
<b>Total</b>	<b>Altres edificis</b>		<b>0,00</b>
<b>2M1</b>	<b>Vivenda duplex DB-21</b>	C/Ferran Romeu, 3-A	
11F0	Assegurances		669,34
3M1	C. indirectes Vivenda duplex DB-21		-669,34
<b>Total</b>	<b>Vivenda duplex DB-21</b>		<b>0,00</b>
<b>2M2</b>	<b>Casa Mestres A - EB Mimosa</b>	Can Llobet	
04F1	Consum electricitat		131,54
3M2	C. indirectes Casa mestres A - EB Mimosa		-182,02
90F1	Amortització		50,48
<b>Total</b>	<b>Casa Mestres A - EB Mimosa</b>		<b>0,00</b>

<b>2M3</b>	<b>Celler Cooperatiu</b>	C/Sant Medir, 22	
04F1	Consum electricitat		223,38
04F2	Consum aigua		85,07
3M3	C. indirectes Celler cooperatiu		-5.950,03
90F1	Amortització		5.641,58
<b>Total</b>	<b>Celler Cooperatiu</b>		<b>0,00</b>
<b>2M5</b>	<b>Caseta control recollida selectiva</b>	Ctra. Gràcia a Manresa	
04F2	Consum aigua		191,53
04F4	Consum telèfon		5.057,93
3M5	C. indirectes caseta control recollida selectiva		-5.249,46
<b>Total</b>	<b>Caseta control recollida selectiva</b>		<b>0,00</b>
<b>2N1</b>	<b>Cost salarial Policia Local</b>		
04F4	Consum telèfon		1.949,66
07F0	Costos de recursos humans		3.858.017,65
07F1	Formació		5.298,06
07F2	Dietes i desplaçaments		751,20
07F3	Prestacions Fons Social		8.502,22
07F4	Assegurança de vida		8.197,55
3001	Costos indirectes de recursos humans		34.265,89
3N1	C. indirectes Cost salarial Policia Local		-3.916.982,23
<b>Total</b>	<b>Cost salarial Policia Local</b>		<b>0,00</b>
<b>2N21</b>	<b>Prefectura C.Cànovas del Castillo</b>	C/Canovas del Castillo	
04F1	Consum electricitat		14.868,67
04F2	Consum aigua		71,93
04F4	Consum telèfon		1.109,10
04F6	Gasoil Edificis		2.748,93
08F0	Subministrament de material i altres		29.999,06
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		2.118,24
09F5	Neteja		30.751,38
11F0	Assegurances		669,34
3N21	C. indirectes Prefectura C. Cànovas del Castillo		-82.717,86
90F1	Amortització		381,21
<b>Total</b>	<b>Prefectura C.Cànovas del Castillo</b>		<b>0,00</b>
<b>2N22</b>	<b>Protecció civil i Bombers, ctra. Arrabassada</b>	Ctra.Arrabassada	
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		453,49
09F5	Neteja		377,80
3002	Costos indirectes d'informàtica		1.526,16
3N22	C. indirectes Edifici ctra. Arrabassada - Protecció		-2.357,45

<b>Total</b>		<b>Protecció civil i Bombers, ctra. Arrabassada</b>	<b>0,00</b>
<b>2N3</b>	<b>Parc mòbil Policia Local</b>		
09F4	Manteniment vehicles		100.220,89
3N3	C. indirectes Parc mòbil Policia Local		-109.453,91
3R0	C. indirectes Parc mòbil municipal		357,79
90F1	Amortització		8.875,23
<b>Total</b>	<b>Parc mòbil Policia Local</b>		<b>0,00</b>
<b>2N4</b>	<b>Equipament Policia Local</b>		
08F0	Subministrament de material i altres		4.349,46
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		204,04
09F2	Manteniment equips i maquinària		1.842,34
11F0	Assegurances		1.441,75
3002	Costos indirectes d'informàtica		22.892,40
3N4	C. indirectes Equipament Policia Local		-31.890,91
90F1	Amortització		1.160,92
<b>Total</b>	<b>Equipament Policia Local</b>		<b>0,00</b>
<b>2P1</b>	<b>Cost salarial Brigada Serveis Urbans</b>		
04F4	Consum telèfon		4.064,48
07F0	Costos de recursos humans		1.969.267,38
07F1	Formació		1.187,03
07F3	Prestacions Fons Social		2.161,23
07F4	Assegurança de vida		5.488,33
11F0	Assegurances		1.174,19
3001	Costos indirectes de recursos humans		26.565,69
3P1	C. indirectes Cost salarial Brigada Serveis Urbans		-2.009.908,33
<b>Total</b>	<b>Cost salarial Brigada Serveis Urbans</b>		<b>0,00</b>
<b>2P21</b>	<b>Magatzem C.Vallès</b>	<b>C.Vallès</b>	
04F2	Consum aigua		535,99
04F4	Consum telèfon		6.640,61
08F2	Material d'obra		541,37
09F1	Manteniment edificis i instal·lacions		3.056,96
09F5	Neteja		7.028,89
11F0	Assegurances		669,34
3P21	C. indirectes Magatzem C. Vallès		-21.677,46
90F1	Amortització		3.204,30
<b>Total</b>	<b>Magatzem C.Vallès</b>		<b>0,00</b>
<b>2P22</b>	<b>Local Av. Ragull (Magatzem Municipal)</b>	<b>Av. Ragull</b>	

04F1	Consum electricitat	883,99
04F2	Consum aigua	195,80
3P22	C. indirectes Local Av. Ragull	-1.079,79
<b>Total</b>	<b>Local Av. Ragull (Magatzem Municipal)</b>	<b>0,00</b>

<b>2P23</b>	<b>Local Av. Graells</b>	Av. Graells
12F1	Lloguer edificis	19.860,22
3P23	C. indirectes Local Av. Graells	-19.860,22
<b>Total</b>	<b>Local Av. Graells</b>	<b>0,00</b>

<b>2P3</b>	<b>Parc mòbil Brigada Serveis Urbans</b>	
04F6	Gasoil Edificis	22.885,87
09F4	Manteniment vehicles	130.911,03
3P3	C. indirectes Parc mòbil Brigada Serveis Urbans	-164.908,84
3R0	C. indirectes Parc mòbil municipal	373,45
90F1	Amortització	10.738,49
<b>Total</b>	<b>Parc mòbil Brigada Serveis Urbans</b>	<b>0,00</b>

<b>2P4</b>	<b>Equipament Brigada Serveis Urbans</b>	
04F4	Consum telèfon	46,15
08F0	Subministrament de material i altres	6.605,47
08F2	Material d'obra	18.169,15
09F4	Manteniment vehicles	8.597,74
3002	Costos indirectes d'informàtica	6.104,64
3P4	C. indirectes Equipament Brigada Serveis Urbans	-39.523,15
<b>Total</b>	<b>Equipament Brigada Serveis Urbans</b>	<b>0,00</b>

<b>2Q1</b>	<b>Cost salarial Brigada Parcs i jardins</b>	
04F4	Consum telèfon	528,05
07F0	Costos de recursos humans	217.726,90
07F3	Prestacions Fons Social	1.213,22
07F4	Assegurança de vida	592,00
3001	Costos indirectes de recursos humans	3.465,09
3Q1	C. indirectes Cost salarial Brigada Parcs i jardins	-223.525,26
<b>Total</b>	<b>Cost salarial Brigada Parcs i jardins</b>	<b>0,00</b>

<b>2Q22</b>	<b>Instal.lacions Parcs i Jardins Casa Mónaco)</b>	Barcelona-Marine
04F1	Consum electricitat	361,93
04F2	Consum aigua	138,50
3Q2	C. indirectes Edificis i instal.lacions Brigada Parcs	-500,43
<b>Total</b>	<b>Instal.lacions Parcs i Jardins Casa Mónaco)</b>	<b>0,00</b>

<b>2Q3</b>	<b>Parc mòbil Brigada Parcs i jardins</b>		
	08F0	Subministrament de material i altres	225,48
	09F4	Manteniment vehicles	16.096,61
	3Q3	C. indirectes Parc mòbil Brigada Parcs i jardins	-16.322,09
	<b>Total</b>	<b>Parc mòbil Brigada Parcs i jardins</b>	<b>0,00</b>

<b>2Q4</b>	<b>Equipament Brigada Parcs i jardins</b>		
	08F0	Subministrament de material i altres	2.075,16
	09F2	Manteniment equips i maquinària	2.973,32
	09F4	Manteniment vehicles	1.283,84
	3Q4	C. indirectes Equipament Brigada Parcs i jardins	-6.332,32
	<b>Total</b>	<b>Equipament Brigada Parcs i jardins</b>	<b>0,00</b>

<b>2R0</b>	<b>Parc mòbil municipal</b>		
	09F4	Manteniment vehicles	47.555,86
	3R0	C. indirectes Parc mòbil municipal	-58.020,34
	90F1	Amortització	10.464,48
	<b>Total</b>	<b>Parc mòbil municipal</b>	<b>0,00</b>

<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>0,00</b>
----------------------	-------------

## REPARTIMENT DE LA DIRECCIÓ I ADMINISTRACIÓ DELS ÀMBITS MUNICIPALS (Subprocessos 1012 i 1016)

Excepte Gerència i Promoció econòmica que es repartiran amb l'estructura general, i Recursos Humans que s'ha fet anteriorment.  
El repartiment es fa d'acord amb el cost de cada euro d'estructura per cada euro dels processos i subprocessos on intervé cada direcció d'àmbit.

**Import d'estructura per cada euro d'activitat o servei = cost estructura de l'àmbit / total cost processos de l'àmbit**

**El cost a aplicar d'estructura de cada procés i subprocés = cost total del procés \* índex d'estructura**

Factor de cost: 3004 Costos indirectes Estructura - direcció i administració àmbits

				import per euro	P1-Esport	P2-Ensenyament	P9-Cultura excepte Joventut	P5-Mobilitat SP15-Transport	P7-Via pública
					1.752.265,07	4.322.904,47	4.489.776,62	1.340.795,32	11.667.493,18
<b>Cultura, educació, esports i turisme</b>									
1012-1015-1010	Direcció	70.807,62	0,67%	11.743,90	28.972,66	30.091,06			
1012-1015-1016	Secretariat	34.359,79	0,33%	5.698,79	14.059,14	14.601,85			
1016-1031-1010	Administració	42.366,88	0,40%	7.026,82	17.335,44	18.004,62			
1016-1031-1035	Gestió pressupostària	29.732,57	0,28%	4.931,34	12.165,80	12.635,43			
1016-1031-1036	Funcions administratives								
Total estructura de l'àmbit				<b>177.266,86</b>	<b>29.400,86</b>	<b>72.533,04</b>	<b>75.332,95</b>		
Total cost processos àmbit (P1+P2+P9-SP31)				<b>10.564.946,16</b>					
<b>Serveis Urbans</b>									
1012-1016-1010	Direcció	72.357,18	0,56%				7.458,03	64.899,15	
1012-1016-1016	Secretariat	17.525,07	0,13%				1.806,35	15.718,72	
1016-1032-1010	Administració	76.694,30	0,59%				7.905,06	68.789,24	
1016-1032-1035	Gestió pressupostària	104.079,07	0,80%				10.727,68	93.351,39	
1016-1032-1036	Funcions administratives	11.196,98	0,09%				1.154,10	10.042,88	
1016-1032-1037	Recursos de suport	43.914,64	0,34%				4.526,39	39.388,25	
Total estructura de l'àmbit				<b>325.767,24</b>			<b>33.577,61</b>	<b>292.189,63</b>	
Total cost processos àmbit (SP15+P7)				<b>13.008.288,50</b>					

				import per euro	P3-Atenció, com. i partic. ciut. excepte SP11- Part. ciut.	P5-Estructura SP1017-S.inform	P6-Salut	P9-Cultura SP31-joventut	P11-S.Socials
					2.917.800,02	933.681,63	424.233,40	352.845,31	3.558.476,43
<b>Serveis Generals</b>									
1012-1017-1010	Direcció	70.279,55	1,82%	53.242,28	17.037,27				
1012-1017-1016	Secretariat	10.769,78	0,28%	8.158,95	2.610,83				
1016-1033-1010	Administració								
1016-1033-1035	Gestió pressupostària	42.090,13	1,09%	31.886,58	10.203,55				
1016-1033-1036	Funcions administratives								
Total estructura de l'àmbit				<b>123.139,46</b>	<b>93.287,82</b>	<b>29.851,64</b>			
Total cost processos àmbit (P3-SP11+SP1017)				<b>3.851.481,65</b>					
<b>Polítiques Socials</b>									
1012-1018-1010	Direcció	106.001,72	2,44%			10.372,25	8.626,86	87.002,61	
1012-1018-1016	Secretariat	37.884,42	0,87%			3.706,98	3.083,19	31.094,25	
1016-1034-1010	Administració	92.177,87	2,13%			9.019,59	7.501,81	75.656,47	
1016-1034-1035	Gestió pressupostària	15.753,26	0,36%			1.541,45	1.282,07	12.929,74	
1016-1034-1036	Funcions administratives								
Total estructura de l'àmbit				<b>251.817,27</b>			<b>24.640,28</b>	<b>20.493,93</b>	<b>206.683,06</b>
Total cost processos àmbit (P6+SP31+P11)				<b>4.335.555,14</b>					

				import per euro	P12-Urbanisme	P5-Mobilitat SP16-Senyalització	P5-Mobilitat SP17-Trànsit	P8-Verd públ.	P10-M.Ambient
					1.873.800,65	217.313,12	101.033,20	2.603.767,22	862.341,40
<b>Territori</b>									
1012-1020-1010	Direcció	136.699,96	6,24%	116.848,22	13.551,42	6.300,32			
1012-1020-1016	Secretariat	44.625,21	2,04%	38.144,68	4.423,81	2.056,72			
1016-1036-1010	Administració								
1016-1036-1035	Gestió pressupostària	171.490,19	7,82%	146.586,17	17.000,26	7.903,76			
1016-1036-1036	Funcions administratives	1.212,81	0,06%	1.036,68	120,23	55,90			
1016-1036-1037	Recursos de suport	164.450,42	7,50%	140.568,72	16.302,39	7.579,31			
Total estructura de l'àmbit				<b>518.478,59</b>	<b>443.184,48</b>	<b>51.398,10</b>	<b>23.896,00</b>		
Total cost processos àmbit (P12+SP16+SP17)				<b>2.192.146,97</b>					
<b>Medi Ambient</b>									
1012-1021-1010	Direcció	69.704,61	2,01%				52.362,63	17.341,98	
1012-1021-1016	Secretariat	35.176,07	1,01%				26.424,53	8.751,54	
1016-1037-1010	Administració								
1016-1037-1035	Gestió pressupostària	29.692,79	0,86%				22.305,45	7.387,34	
1016-1037-1036	Funcions administratives								
Total estructura de l'àmbit				<b>134.573,47</b>				<b>101.092,62</b>	<b>33.480,85</b>
Total cost processos àmbit (P8+P10)				<b>3.466.108,62</b>					

**TOTAL DIRECCIÓ I ADMINISTRACIÓ ÀMBITS 1.531.042,89**

**TOTAL IMPORT APLICAT 1.531.042,89**



## REPARTIMENT DE L'ESTRUCTURA GENERAL (P50)

Es repartiran tots els costos del procés d'estructura general que no s'han repercutit anteriorment.

El repartiment es fa d'acord amb l'índex resultant del cost dels sub processos d'estructura sobre el cost total de cada procés.

Aquest import l'aplicarem directament al procés corresponent, excepte el corresponent a les inversions que deixarem sense imputar perquè les inversions no es consideren cost.

**Import d'estructura per cada euro d'activitat o servei = cost estructura / total cost dels processos  
(excepte P14 - Cooperació interadministrativa)**

**El cost d'estructura de cada procés = cost total del procés \* índex d'estructura**

Factor de cost: 3005 Costos indirectes d'estructura general

		import per euro	P1-Esport	P2-Ensenyament	P3-Atenció, comunic. i partic.ciut.	P4-Protecció al ciutadà	P5-Mobilitat	P6-Salut	P7-Via pública	P8-Verd públ.
<b>ESTRUCTURA - SUBPROCESSOS</b>			1.781.665,93	4.395.437,51	3.210.025,81	4.447.031,33	1.776.468,81	448.873,68	11.959.682,81	2.704.859,84
SP-1010 Estructura-cost directe a procés	100.172,12	0,16%	2.822,67	6.963,62	5.085,59	7.045,36	2.814,43	711,14	18.947,54	4.285,27
SP-1011 Direcció política	1.783.934,37	2,82%	50.267,99	124.013,04	90.567,79	125.468,71	50.121,36	12.664,54	337.430,95	76.315,02
SP-1012 Direcció tècnica	319.035,59	0,50%	8.989,84	22.178,27	16.196,98	22.438,60	8.963,61	2.264,90	60.345,54	13.648,04
SP-1013 Cossos d'habilitació estatal	1.120.339,79	1,77%	31.569,12	77.882,21	56.878,05	78.796,39	31.477,03	7.953,54	211.912,12	47.927,07
SP-1014 Recursos humans	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SP-1015 Compres	362.958,39	0,57%	10.227,50	25.231,63	18.426,88	25.527,80	10.197,67	2.576,72	68.653,53	15.527,02
SP-1016 Gestió administrativa i pressupostaria	44.879,87	0,07%	1.264,63	3.119,90	2.278,49	3.156,52	1.260,94	318,61	8.489,02	1.919,92
SP-1017 Sistemes d'informació i organització	962.387,31	1,52%	27.118,30	66.901,89	48.859,02	67.687,19	27.039,20	6.832,20	182.035,43	41.170,02
SP-1018 Comptabilitat i control de gestió	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SP-1019 Patrimoni municipal	78.703,26	0,12%	2.217,71	5.471,18	3.995,65	5.535,40	2.211,24	558,73	14.886,71	3.366,85
<b>TOTALS</b>	<b>4.772.410,70</b>		<b>134.477,76</b>	<b>331.761,74</b>	<b>242.288,45</b>	<b>335.655,97</b>	<b>134.085,48</b>	<b>33.880,38</b>	<b>902.700,84</b>	<b>204.159,21</b>

		import per euro	P9-Cultura	P10-Medi ambient	P11-S.Socials	P12-Urbanisme	P13-Promoció econòmica	P91-SP910- Patrimoni (inversions)	COST TOTAL
<b>ESTRUCTURA - SUBPROCESSOS</b>			4.938.448,81	895.822,25	3.765.159,49	2.316.985,13	3.258.158,70	17.329.988,32	<b>63.228.608,42</b>
SP-1010 Estructura-cost directe a procés	100.172,12	0,16%	7.823,91	1.419,24	5.965,08	3.670,76	5.161,85	27.455,64	100.172,10
SP-1011 Direcció política	1.783.934,37	2,82%	139.333,58	25.274,76	106.230,35	65.371,51	91.925,81	488.948,95	1.783.934,36
SP-1012 Direcció tècnica	319.035,59	0,50%	24.918,17	4.520,09	18.998,04	11.690,92	16.439,85	87.442,74	319.035,59
SP-1013 Cossos d'habilitació estatal	1.120.339,79	1,77%	87.503,76	15.872,96	66.714,39	41.054,37	57.730,91	307.067,89	1.120.339,81
SP-1014 Recursos humans	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SP-1015 Compres	362.958,39	0,57%	28.348,74	5.142,39	21.613,57	13.300,45	18.703,18	99.481,31	362.958,39
SP-1016 Gestió administrativa i pressupostaria	44.879,87	0,07%	3.505,33	635,86	2.672,52	1.644,60	2.312,65	12.300,88	44.879,87
SP-1017 Sistemes d'informació i organització	962.387,31	1,52%	75.166,93	13.635,09	57.308,58	35.266,27	49.591,64	263.775,55	962.387,31
SP-1018 Comptabilitat i control de gestió	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SP-1019 Patrimoni municipal	78.703,26	0,12%	6.147,09	1.115,07	4.686,65	2.884,05	4.055,56	21.571,35	78.703,24
<b>TOTALS</b>	<b>4.772.410,70</b>		<b>372.747,51</b>	<b>67.615,46</b>	<b>284.189,18</b>	<b>174.882,93</b>	<b>245.921,45</b>	<b>1.308.044,31</b>	<b>4.772.410,67</b>

## REPARTIMENT DE LA DESPESA FINANCERA (P92 SP924)

La despesa financera de l'any (capítol 3 del pressupost) s'ha aplicat al Procés 92 - Subprocés 924. El repartiment s'ha fet en funció dels costos totals (despesa menys ingrés) que té imputats cada procés. En el finançament de les inversions s'ha tingut en compte els drets reconeguts nets d'alienació de patrimoni i de subvencions de capítol 7.

Cal tenir en compte que el cost financer de les despeses d'inversió no l'imputarem malgrat que sí que el calcularem.

**Despesa financera per cada euro de cost = cost despesa financera / (total cost dels processos + Inversions)**

**El cost de despesa financera de cada procés = cost total del procés (D-I) \* cost despesa financera per cada €**

*Factor de cost: 3006 Costos indirectes de despesa financera*

Total despesa financera (P92 SP924) 2.195.669,18

Total cost dels processos +Inversions 54.880.743,82

**Despesa financera per cada euro de cost 0,0400**

Procés	Despesa	Ingrés	Import	import/€	Desp.financera a imputar
P1. Esport	1.916.143,69	13.879,28	1.902.264,41	0,040	76.105,81
P2. Ensenyament	4.727.199,25	0,00	4.727.199,25	0,040	189.125,82
P3. Atenció, comunic. i partic. ciut.	3.452.314,26	35.866,70	3.416.447,56	0,040	136.685,26
P4. Protecció al ciutadà	4.782.687,30	697.355,25	4.085.332,05	0,040	163.445,99
P5. Mobilitat	1.910.554,29	456.590,57	1.453.963,72	0,040	58.170,19
P6. Salut	482.754,06	100.083,80	382.670,26	0,040	15.309,87
P7. Via pública	12.862.383,65	986.566,98	11.875.816,67	0,040	475.127,76
P8. Verd públic	2.909.019,05	0,00	2.909.019,05	0,040	116.384,05
P9. Cultura	5.311.196,32	209.115,74	5.102.080,58	0,040	204.124,08
P10. Medi ambient	963.437,71	407.738,01	555.699,70	0,040	22.232,44
P11. Serveis socials	4.049.348,67	1.574.103,89	2.475.244,78	0,040	99.029,61
P12. Urbanisme	2.491.868,06	3.422.031,31	0,00	0,040	0,00
P13. Promoció econòmica	3.504.080,15	214.262,74	3.289.817,41	0,040	131.619,04
P14. Cooperació interadministrativa	3.495.876,20	1.113.629,08	2.382.247,12	0,040	95.308,96
			44.557.802,56		
SP910. Inversions (Patrimoni)	18.638.363,64	8.315.422,38	10.322.941,26	0,040	413.000,31
<b>TOTAL</b>			<b>54.880.743,82</b>		<b>2.195.669,19</b>

5  
els