



Ajuntament de Rubí

**MEMÒRIA 2018 JUSTIFICATIVA
DEL COST I RENDIMENT DELS
SERVEIS PÚBLICS PRESTATS PER
L'AJUNTAMENT DE RUBÍ**



ÍNDEX

1. INTRODUCCIÓ.....	pàg. 3
2. METODOLOGIA.....	pàg. 4
3. SERVEIS PÚBLICS OBLIGATORIS.....	pàg. 7
4. ALTRES SERVEIS PÚBLICS.....	pàg. 21
5. ANNEXOS.....	pàg. 41



1.INTRODUCCIÓ

OBJECTE DE LA MEMÒRIA

L'objecte de la present memòria és donar compliment a l'obligació legal prevista a l'article 211 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRHL) que disposa que els municipis de més de 50.000 habitants acompanyaran al Compte General una memòria justificativa del cost i rendiment dels serveis públics.

Cal tenir en compta que aquesta memòria es formula tenint en compta els encertats comentaris formulats per la Sindicatura de Comptes de Catalunya en el seu informe 21/2011 (pagina 77), relatiu al seu "contingut i model estàndard".

CONSIDERACIONS INICIALS

L'Ajuntament de Rubí encara no disposa d'una comptabilitat analítica de costos dels serveis. Històricament hi ha hagut la voluntat d'implementar-la, de fet, aquesta voluntat es va plasmà en l'elaboració del pressupost de l'exercici 2010. Dins de l'àmbit d'Hisenda i serveis econòmics es va crear una oficina pressupostària amb el propòsit d'impulsar un procés de planificació i gestió pressupostària orientada a resultats, que permetés optimitzar la gestió de la despesa i dels recursos municipals.

Aquesta novetat, juntament amb l'entrada en vigor de l'ordre EHA/3565/2008 per la qual es va aprovar la nova estructura pressupostària per programes que substituïa a l'antiga estructura funcional, va donar com a resultat un pressupost 2010 que concretava les diferents àrees d'actuació i permetia agrupar els crèdits pressupostaris atenent els objectius a aconseguir.

D'altra banda, cal destacar que l'Ajuntament no disposa d'un inventari actualitzat de l'immobilitzat amb la referència del centre de cost o activitat imputable a cada bé inventariat. Aquest fet provoca que no es pugui imputar el cost de l'amortització de cada bé al centre de cost corresponent.

Per tant, els càlculs dels costos presentats en aquesta memòria es basen en la liquidació del pressupost de despeses i d'ingressos de l'exercici 2018.



2. METODOLIGIA

MÈTODE EMPRAT PER AL CÀLCUL DELS COSTOS

Definició de l'estructura de costos

En primer lloc es va definir una estructura per acumular els costos i els ingressos de l'entitat. Els centres de cost, unitats on es genera la despesa per produir el servei, s'han fet coincidir amb els programes del pressupost de despeses i s'han classificat de la següent manera:

- Centres finals: són els que tenen per objecte la producció de serveis o realització d'activitats que directament seran oferts als ciutadans.
- Centres mitjos: són els que tenen per objecte prestar serveis o realitzar activitats auxiliars per als centres finals. Aquests poden ser directes, si treballen només per un centre final, o indirectes, si treballen per a més d'un centre final.
- Centres mitjos comuns: són els que treballen per al conjunt de l'entitat. Els seus costos són generals i s'han de prorratejar entre tots els altres centres de cost.

Imputació dels costos

Les despeses que han de computar com a costos són les corresponents els següents capítols pressupostaris:

Capítol I (despesa de personal): a través de l'aplicació informàtica de nòmines s'assigna a cada empleat un programa pressupostari. D'aquesta manera, al comptabilitzar de forma automàtica les nòmines i quotes socials, partint dels fitxers generats pel programari de nòmines, s'imputa directament el cost de cadascun dels empleats al seu programa corresponent.

Capítol II (despeses corrents en béns i serveis): en el moment de comptabilitzar les obligacions reconegudes s'imputen de forma directe els costos al programa pressupostari corresponent.

Capítol III (despeses financeres): el concepte de cost financer i de despesa financera no coincideixen. El cost financer és el cost d'oportunitat dels capitals invertits (valor net comptable dels immobilitzats) en un centre de cost o activitat. Es presenten dos tractaments possibles del cost financer:

1. Imputar la despesa financera a una activitat o centre de cost de direcció (per tant no incideix en el cost dels serveis).



2. Imputar als centres i activitats el cost dels capitals invertits en els seus immobilitzats.

Donat que l'Ajuntament no disposa d'un inventari actualitzat de l'immobilitzat amb la referència del centre de cost o activitat imputable a cada bé inventariat, s'ha optat per la primera opció. Per tant, no incideix en el cost del servei.

Capítol IV (subvencions corrents): el tractament de les subvencions corrents serà el mateix que el de la despesa corrent del capítol II.

El tractament de l'amortització de l'immobilitzat, que no és despesa pressupostària però sí cost, es basa en gestionar adequadament el nostre inventari de béns, assignant a cada bé un centre de cost o activitat. Per tant, no incideix en els càlculs dels costos al no disposar d'un inventari actualitzat i distribuït per centres de cost o activitats.

Costos directes i indirectes

En el procés d'imputació dels costos als diferents programes o centres de cost, s'imputaran tant els costos directes com els indirectes.

Costos directes: són aquells que s'identifiquen plenament amb una activitat o servei determinat i poden ser assignats de forma específica sense cap necessitat de prorrateig entre altres activitats o serveis.

Per a la seva obtenció s'ha agafat l'import de les obligacions reconegudes netes de la liquidació del pressupost de despeses per programes, juntament amb les factures conformades pendents d'imputar al pressupost i comptabilitzades en el compte 413. S'imputarà el 100 % de l'import al programa corresponent.

Costos indirectes: són aquells que no poden identificar-se plenament amb una activitat o servei determinat i han de ser assignats de forma global mitjançant un inductor de cost entre altres activitats o serveis.

D'una banda trobem els centres mitjos, que donen servei únicament als centres finals de la seva política de despesa (segons la classificació per programes del pressupost de despesa), i d'altra banda els centres mitjos comuns, que donen servei a la totalitat de l'Entitat. (Detalls en l'annex 1 i 2).

Per la seva obtenció s'ha agafat l'import total de les obligacions reconegudes netes del pressupost de despeses imputades als centres mitjons comuns, i de les imputades als programes o centres de cost que corresponen a l'administració general de la política de despesa a la que pertany cada servei prestat.

El tant per cent imputat com a cost indirecte serà el resultat d'aplicar les següents fórmules:



Imputació costos indirectes dels centres mitjos comuns:

Total costos directes del servei / Total obligacions reconegudes netes de tots els serveis (obligacions subjectes a costos) per 100

Aquests costos indirectes els desglossem en dos apartats: costos de personal i costos de béns i serveis.

Imputació costos indirectes centres mitjos o d'administració general del servei:

Total costos directes del servei / Total obligacions reconegudes netes dels serveis inclosos en la mateixa política de despesa (obligacions subjectes a costos) per 100

Imputació dels ingressos

Els ingressos que han de computar en els diferents centres de cost o activitats són els següents:

Capítol I i II (impostos directes i indirectes): són ingressos institucionals, per tant els adreçarem a activitats de direcció i no incideixen en els costos dels serveis.

Capítol III (taxes, preus públics i altres ingressos): són ingressos imputables a costos i s'assignen a l'activitat final o centre de cost associat a la prestació dels serveis origen de la taxa o preu públic. S'estableix una correlació entre les aplicacions d'ingressos del pressupost i les activitat o centres de cost de destí.

Capítol IV (transferències corrents): són objecte de costos si corresponen a activitats finals o centres de cost clarament definits i relacionats amb el servei prestat objecte de la subvenció. Actuaran, no com a ingrés, si no com a menys cost de les activitats o centres de cost corresponents per poder assolir amb facilitat quin fora el cost del servei subvencionat en absència d'aquest ingrés. Ens estem referint sempre a les subvencions, no a les transferències, que tenen caràcter d'ingrés patrimonial, tot i que les dues estan en el capítol IV.

Capítol V (ingressos patrimonials): de la mateixa forma que els tributs, els altres ingressos patrimonials tenen per finalitat el finançament general de l'Entitat. L'objectiu, en aquest tipus d'ingrés, és determinar el seu volum net, per comparar-lo amb el dèficit total general per l'existència de serveis públics gratuïts i deficitaris, ja que sense la suficiència d'aquests ingressos no fora possible la seva viabilitat econòmica. Per tant, no incideixen en els costos del servei.



3. SERVEIS PÚBLICS OBLIGATORIS

SERVEIS PÚBLICS OBLIGATORIS OBJECTE D'ANÀLISI DE COSTOS

L'Ajuntament de Rubí, com a municipi amb una població superior als 50.000 habitants, està obligat per la llei 7/1985 LRBRL, article 26, a prestar els serveis següents:

- Enllumenat públic
- Cementiri
- Recollida de residus
- Neteja viària
- Abastament domiciliari d'aigua potable
- Clavegueram
- Accés als nuclis de població
- Pavimentació de les vies públiques
- Control d'aliments i begudes (protecció salubritat pública)
- Parc públic
- Biblioteca pública
- Mercat
- Tractament de residus
- Protecció civil
- Prestació de serveis socials
- Prevenció i extinció d'incendis
- Instal·lacions esportives d'ús públic
- Transport col·lectiu urbà de viatgers
- Protecció del medi ambient

Els serveis d'abastament domiciliari d'aigua potable i el de clavegueram es presten en règim de concessió a l'empresa Sociedad Regional de Abastecimiento de Aguas, S.A. (SOREA). A la data de confecció d'aquesta memòria no disposem encara de les dades referents al servei d'abastament d'aigua i clavegueram de l'exercici 2018. Les dades que consten en aquesta memòria es refereixen al Compte d'explotació de l'exercici 2017.

El servei de prevenció i extinció d'incendis no es recull en aquesta memòria per manca de dades.



SERVEI PRESTAT:			
ENLLUMENAT PÚBLIC			
COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (1650)			
	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	0,00	100,00%	0,00
Béns i serveis del programa	1.830.645,29	100,00%	1.830.645,29
	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			1.830.645,29
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	2,59%	242.400,66
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	2,59%	234.267,77
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			476.668,43
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			2.307.313,72
INGRESSOS DEL SERVEI			
Ingressos per la prestació del servei			0,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			0,00
RESULTAT DEL SERVEI			-2.307.313,72
Subv corrents de la Admón General de la C.A			44.516,83
RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS			-2.262.796,89

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
CEMENTIRI

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (1640)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	151.639,66	100,00%	151.639,66
Béns i serveis del programa	18.393,64	100,00%	18.393,64
	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			170.033,30

COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,24%	22.514,57
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,24%	21.759,17
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			44.273,74

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **214.307,04**

INGRESSOS DEL SERVEI

Taxes de cementiri municipal	162.730,60
Taxes manteniment cementiri municipal	2.035,98
Cànon serveis cementiri	11.722,10
Concessions cementiri	54.821,23

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **231.309,91**

RESULTAT DEL SERVEI **17.002,87**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
RECOLLIDA DE RESIDUS

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (1621)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	118.386,52	100,00%	118.386,52
Béns i serveis del programa	4.468.271,30	100,00%	4.468.271,30
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			4.586.657,82

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	6,49%	607.331,67
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	6,49%	586.954,84
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			1.194.286,51

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA	5.780.944,33
----------------------------------	---------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Taxa per recollida domiciliària d'escombraries	3.382.294,43	3.382.294,43
Taxa per recollida d'escombraries industrial i cial.	628.912,54	628.912,54
LLoguer de vaixella reutilitzable	273,66	273,66
Venda de vaixella compostable	8.597,37	8.597,37
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI		4.020.078,00

RESULTAT DEL SERVEI	-1.760.866,33
----------------------------	----------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
NETEJA VIÀRIA

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (1630)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	0,00	100,00%	0,00
Béns i serveis del programa	3.015.367,34	100,00%	3.015.367,34
	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			3.015.367,34

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	4,27%	399.272,88
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	4,27%	385.876,71

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **785.149,60**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **3.800.516,94**

INGRESSOS DEL SERVEI

Ingressos per la prestació del servei 0,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **0,00**

RESULTAT DEL SERVEI **-3.800.516,94**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



COMPTE D'EXPLOTACIÓ DE L'ANY 2017
SERVEI D'AIGUA POTABLE DE RUBÍ

m 3 facturats	4.525.328
Venda d'aigua	6.691.911,73 €
Conservació comptadors	194.612,36 €
Drets de connexió	87.087,00 €
Altres ingressos diversos	7.227,08 €
TOTAL INGRESSOS	6.980.838,17 €

Personal *)	699.163,42 €
Energia Elèctrica	63.524,11 €
Compra d'aigua	3.307.760,89 €
Materials de conservació	115.275,56 €
Treballs de tercers	625.838,93 €
Tractament	28.724,32 €
Transports	62.281,03 €
Impostos i taxes	63.140,48 €
Despeses administratives	186.715,80 €
Despeses d'exploració	5.152.424,53 €

Impostos i taxes derivats de la concessió	157.678,77 €
Financeres (**)	165.592,00 €
Amortització tècnica (**)	915.533,17 €
Fons reversió(**)	350.954,56 €
Retribució:	479.789,83 €
Retribució compra d'aigua (4%)	132.310,44 €
Retribució desp. d'exploració (12%)	216.217,93 €
Retribució de la inversió (**)	131.261,46 €
TOTAL DESPESES	7.221.972,87 €

RESULTAT DE L'EXERCICI **-241.134,70 €**

(*) Al cost de personal informat li resta pendent l'actualització del conveni de 2017, donat que aquest s'ha tancat aquest any 2018 i es regularitzarà durant aquest any.

(**) Imports aprovats a l'estudi vigent.

(Aquest compte d'exploració és provisional, quedant subjecte a possibles modificacions en funció dels acords pendents de tancar entre l'Ajuntament i Sorea)



COMPTE D'EXPLOTACIÓ DE L'ANY 2017
SERVEI DE CLAVEGUERAM DE RUBÍ

m 3 facturats			4.524.667
Ingressos clavegueram			1.609.403,67 €
Drets de connexió			3.525,66 €
TOTAL INGRESSOS			1.612.929,33 €
Personal (*)			42.544,14 €
Energia Elèctrica			13.683,49 €
Treballs, submin., serveis ext. i control abocaments			864.601,43 €
Despeses administratives i vàries			32.536,10 €
Impostos derivats de la concessió			28.837,13 €
Despeses d'explotació			982.202,29 €
Amortització tècnica (**)			517.095,47 €
Retribució			247.322,92 €
	Retribució gestió (15%)	147.330,34 €	
	Retribució de la inversió(**)	99.992,58 €	
TOTAL DESPESES			1.746.620,68 €
RESULTAT DE L'EXERCICI			-133.691,35 €

(*) Al cost de personal informat li resta pendent l'actualització del conveni de 2017, donat que aquest s'ha tancat aquest any 2018 i es regularitzarà durant aquest any.

(**) Imports aprovats a l'estudi vigent.

(Aquest compte d'explotació és provisional, quedant subjecte a possibles modificacions en funció dels acords pendents de tancar entre l'Ajuntament i Sorea)



SERVEI PRESTAT:
PAVIMENTACIÓ VIES PÚBLIQUES

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (1532)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	564.369,35	100,00%	564.369,35
Béns i serveis del programa	586.672,83	100,00%	586.672,83
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			1.151.042,18
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	247.412,45	33,69%	83.341,14
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	1,63%	152.412,58
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	33,69%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	1,63%	147.298,93
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			383.052,66

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **1.534.094,84**

INGRESSOS DEL SERVEI

Taxa obertura de rases	4.731,50
Taxa Obertura de Rases	9.273,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **14.004,50**

RESULTAT DEL SERVEI **-1.520.090,34**

Subvenció Diputació Pla Xarxa de Governos Locals 148.918,99

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS **-1.371.171,35**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
PROTECCIÓ SALUBRITAT PÚBLICA

COST DEL SERVEI SEGONS POLITICA DE DESPESA (311)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	276.348,26	100,00%	276.348,26
Béns i serveis del programa	191.699,19	100,00%	191.699,19
Subvencions	17.000,00	100,00%	17.000,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			485.047,45

COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,69%	64.226,43
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,69%	62.071,55

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			126.297,98
---	--	--	-------------------

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			611.345,43
----------------------------------	--	--	-------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Serveis de control i inspecció sanitaris en matèries de Salu			6.104,64
Taxes per inscripció d'animals de companyia			9.297,50
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			15.402,14

RESULTAT DEL SERVEI

DIBA - Ajuts Promoció Salut Pública	16.416,00		16.416,00
DIBA - Ajuts Seguretat Alimentària	34.738,11		34.738,11
DIBA - Ajuts per la Sanitat Ambiental	15.669,85		15.669,85
RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS			-529.119,33

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.

**SERVEI PRESTAT:****PARCS I JARDINS (1710)****COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (1710)**

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	374.085,72	100,00%	374.085,72
Béns i serveis del programa	2.472.977,83	100,00%	2.472.977,83
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			2.847.063,55
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	4,03%	376.987,33
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	4,03%	364.338,87
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			741.326,19
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			3.588.389,74

INGRESSOS DEL SERVEI

Ingressos per la prestació del servei 0,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI 0,00

RESULTAT DEL SERVEI -3.588.389,74

GENCAT - Subvenció ventades desembre 2014 34.314,49

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS -3.554.075,25

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
BIBLIOTEQUES

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (3321)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	306.229,29	100,00%	306.229,29
Béns i serveis del programa	85.573,16	100,00%	85.573,16
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			391.802,45
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	18,96%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,55%	51.879,61
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	18,96%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,55%	50.138,98
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			102.018,59
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			493.821,04

INGRESSOS DEL SERVEI

Lloguer Biblioteca			874,50
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			874,50

RESULTAT DEL SERVEI **-492.946,54**

GENCAT - Subvencions Biblioteca	15.200,00		15.200,00
---------------------------------	-----------	--	-----------

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS **-477.746,54**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
MERCAT

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (4312)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	133.333,81	100,00%	133.333,81
Béns i serveis del programa	34.056,34	100,00%	34.056,34
Subvenció	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			167.390,15
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,24%	22.164,58
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,24%	21.420,93
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			43.585,51

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **210.975,66**

INGRESSOS DEL SERVEI

MERCAT.Serveis de mercat	398.390,78
COMERÇ AMBULANT. Mercadal	64.475,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	462.865,78

RESULTAT DEL SERVEI **251.890,12**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
TRACTAMENT DE RESIDUS

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (1623)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	0,00	100,00%	0,00
Béns i serveis del programa	2.435.265,50	100,00%	2.435.265,50
Subvencions	11.412,57	100,00%	11.412,57
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			2.446.678,07

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	3,46%	323.971,21
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	3,46%	313.101,52

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **637.072,73**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **3.083.750,80**

INGRESSOS DEL SERVEI

Recollida residus elèctrics i electrònics	10.631,88
Prestació del servei de recollida de vidre	36.718,88
Prestació del servei recollida de paper i cartró	266.495,77
Retorn del cànon	142.999,30

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **456.845,83**

RESULTAT DEL SERVEI **-2.626.904,97**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
PROTECCIÓ CIVIL

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (1350)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	107.701,19	100,00%	107.701,19
Béns i serveis del programa	459.048,67	100,00%	459.048,67
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			566.749,86

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,80%	75.044,87
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,80%	72.527,01

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **147.571,88**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **714.321,74**

INGRESSOS DEL SERVEI

Ingressos per la prestació del servei	0,00
---------------------------------------	------

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **0,00**

RESULTAT DEL SERVEI **-714.321,74**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.

**SERVEI PRESTAT:****PRESTACIÓ SERVEIS SOCIALS****COST DEL SERVEI SEGONS GRUP DE PROGRAMA PRESSUPOSTARI (231)**

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	2.208.094,50	100,00%	2.208.094,50
Béns i serveis del programa	2.820.351,11	100,00%	2.820.351,11
Subvencions	2.870.092,36	100,00%	2.870.092,36
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			7.898.537,97

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	11,18%	1.045.866,61
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	11,18%	1.010.776,31
Manteniment dependències municipals	4.549.708,91	12,78%	581.564,07

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			2.638.206,99
---	--	--	---------------------

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			10.536.744,96
----------------------------------	--	--	----------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Preu públic llar tutelada Ca n'Alzamora	31.185,00
Preu públic transport adaptat disminuïts	45.443,20

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	76.628,20
------------------------------------	------------------

RESULTAT DEL SERVEI -10.460.116,76

GENCAT - CP Fitxa 1 Serv. Professionals bàsics	731.258,63
GENCAT - CP Fitxa 10 Llar residència persones discapacitat	223.228,80
GENCAT - CP Fitxa 8 Programa d'inclusió social	53.777,39
GENCAT - CP Fitxa 1 Ajuts urgències socials	46.147,50
GENCAT - CP Fitxa 6 Resposta urgent dones situació violència	33.462,00
GENCAT - CP Fitxa 2,1. Interv.socieduc.infants i adolescents	47.277,70
GENCAT - CP Fitxa 12 Centres ocupac. persones discapacitades	133.436,80
GENCAT - CP Fitxa 1 Ajuts urgències socials pobresa energèti	84.505,02
DIBA - Finançament dels serveis socials municipals	180.128,32
DIBA - Prog Comp Garantia Benestar Social	279.669,98
DIBA - Supervisió Equips Serveis Socials Bàsics	3.510,00
CONSELL COMARCAL-Ajuts de menjador escolar	935.840,05



Ajuntament de Rubí

Aportació addenda conveni recollida roba humana	3.100,00
GENCAT - CP Institut Català de la Dona	34.900,00
GENCAT CP - Fitxa 38 Plans i mesures igualtat persones LGBTI	1.000,00
Casals	10.925,00
GENCAT CP Fitxa 2.2 Interv soc-educ prog diurn risc infants	38.700,00
GENCAT CP Fitxa 7.1 migració i ciutadania: prog. cofin. FSE	25.298,80
GENCAT CP - Fitxa 7.2 Migr i ciut cohesió social i altres pr	1.521,25
DIBA- Programa conveni servei de mediació ciutadana	28.500,00
DIBA - Pla d'infància i adolescència	22.848,00
Preu públic transport adaptat gent gran	11.845,08
GENCAT - CP Fitxa 9 Servei transport adaptat	35.898,68
GENCAT - CP Fitxa 1 SAD Dependència	941.532,09
GENCAT - CP Fitxa 1 SAD Social	93.188,74
RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS	-6.458.616,93

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:			
INSTAL·LACIONS ESPORTIVES			
COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (3420)			
	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	130.787,00	100,00%	130.787,00
Béns i serveis del programa	338.215,91	100,00%	338.215,91
Subvencions	175.669,00	100,00%	175.669,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			644.671,91
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	61,88%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,91%	85.362,74
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	55,42%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,91%	82.498,70
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			167.861,44
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			812.533,35
INGRESSOS DEL SERVEI			
Lloguer d'instal·lacions esportives			7.760,35
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			7.760,35
RESULTAT DEL SERVEI			-804.773,00
DIBA - Ajuts per millora del material inventariable esportiu			1.830,85
RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS			-802.942,15

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
TRANSPORT PÚBLIC

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (4411)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	48.135,28	100,00%	48.135,28
Béns i serveis del programa	0,00	100,00%	0,00
Subvencions	1.947.889,66	100,00%	1.947.889,66
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			1.996.024,94

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	2,82%	264.299,02
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	0,00	0,00%	0,00
Manteniment dependències municipals	0,00	0,00%	0,00

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **264.299,02**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **2.260.323,96**

INGRESSOS DEL SERVEI

Publicitat autobusos 0,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **0,00**

RESULTAT DEL SERVEI **-2.260.323,96**

AMTU-Pla de millora del transport col·lectiu urbà 238.795,83

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS **-2.021.528,13**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.

**SERVEI PRESTAT:****PROTECCIÓ DEL MEDI AMBIENT****COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (1721)**

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	241.369,02	100,00%	241.369,02
Béns i serveis del programa	285.634,13	100,00%	285.634,13
Subvencions	3.000,00	100,00%	3.000,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			530.003,15

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,75%	70.179,14
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,75%	67.824,53

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA	138.003,67
---	-------------------

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA	668.006,82
----------------------------------	-------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Taxa aprofitament Horts Urbans	168,70
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	168,70

RESULTAT DEL SERVEI	-667.838,12
----------------------------	--------------------

DIBA - Subvenció obertura franges perimetrals Xarxa	10.681,76
---	-----------

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS	-657.156,36
--	--------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



ALTRES SERVEIS PÚBLICS PRESTATS PER L'AJUNTAMENT OBJECTE D'ANÀLISI DE COSTOS

- Seguretat i ordre públic
- Espai públic i mobilitat
- Urbanisme
- Promoció de l'ocupació
- Escoles bressol
- Escola de música
- Escola d'art
- Promoció educativa
- Promoció cultural
- Arts escèniques
- Museus
- Equipaments culturals
- Joventut
- Festes populars
- Promoció i foment de l'esport
- Comerç
- Promoció turística
- Serveis a empreses
- Gestió de residus sòlids urbans
- Arxius
- Política lingüística
- Rubí brilla
- Fires
- Comerç ambulant
- Projectes estratègics i supramunicipals
- Radio Rubí
- Protecció de consumidors i usuaris



SERVEI PRESTAT:
SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (1320)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	4.692.657,01	100,00%	4.692.657,01
Béns i serveis del programa	331.194,32	100,00%	331.194,32
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			5.023.851,33

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	7,11%	665.221,64
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	7,11%	642.902,51

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **1.308.124,15**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **6.331.975,48**

INGRESSOS DEL SERVEI

Expedició de documents	37.070,75
Servei de grua	129.159,15
Taxa dipòsit vehicles	5.984,85
Multes per infraccions de circulació	1.678.033,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **1.850.247,75**

RESULTAT DEL SERVEI **-4.481.727,73**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
ESPai PÚBLIC I MOBILITAT

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (1340)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	322.858,10	100,00%	322.858,10
Béns i serveis del programa	251.465,45	100,00%	251.465,45
Subvencions	4.930,75	100,00%	4.930,75
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			579.254,30

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,82%	76.700,62
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,82%	74.127,20
Manteniment dependències municipals	4.549.708,91	0,94%	42.650,11

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			193.477,93
---	--	--	-------------------

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			772.732,23
----------------------------------	--	--	-------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Plaques de gual	576,00
Ocupació via pública taules i cadires	103.837,60
Talls de trànsit	25.495,05
Taxes per ocupació de la via pública càrrega i descàrrega	24.974,40
Taxes ocupació via pública per construcció	39.180,82
Parades i fires	49.235,40
Taxa ocupació via pública caixers automàtics	4.104,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	247.403,27
------------------------------------	-------------------

RESULTAT DEL SERVEI	-525.328,96
----------------------------	--------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
URBANISME

COST DEL SERVEI SEGONS GRUP DE PROGRAMES PRESSUPOSTARIS (1510 i 1511)
--

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	937.063,56	100,00%	937.063,56
Béns i serveis del programa	419.450,48	100,00%	419.450,48
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			1.356.514,04

COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	247.412,45	39,70%	98.218,32
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	1,92%	179.619,66
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	39,70%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	1,92%	173.593,17
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			451.431,16

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA	1.807.945,20
----------------------------------	---------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Quotes d'urbanització PERI 22.1	54.702,49
Quotes d'urbanització Sant Muç	226.802,46
Expedició de documents	32.553,92
Taxes per llicències urbanístiques	725.474,14
Llicència d'obertures d'establiments	269.143,52
Multes per infraccions urbanístiques.	1.500,00
LLICÈNCIES -Multes coercitives urbanisme	5.228,31
Multes infraccions activitats	141.054,81
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	1.456.459,65

RESULTAT DEL SERVEI	-351.485,55
----------------------------	--------------------

PUSOC-Manteniment instal·lacions Pau Casals	66.365,01
---	-----------

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS	-285.120,54
--	--------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.

**SERVEI PRESTAT:**
PROMOCIÓ DE L'OCUPACIÓ**COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (2410)**

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	3.071.993,69	100,00%	3.071.993,69
Béns i serveis del programa	785.966,66	100,00%	785.966,66
Subvencions	19.249,55	100,00%	19.249,55
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			3.877.209,90

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	5,49%	513.391,77
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	5,49%	496.166,75

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **1.009.558,52****TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA** **4.886.768,42****INGRESSOS DEL SERVEI**

Serveis educatius cursos formació professionalitzador 1.166,40

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **1.166,40****RESULTAT DEL SERVEI** **-4.885.602,02**

Tran ctes en cumpl conv les seves amb C.A en mat Em i Desarr	1.804.302,09
Subvenció projecte La xarxa amb talent	4.136,66
DIBA - Promoció de l'ocupació	185.371,90
DIBA - Línia 1 prog. comp. foment ocupació i sup.t integraci	477.252,23
Programa SEFED	42.076,64
RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS	-2.372.462,50

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.

**SERVEI PRESTAT:****ESCOLES BRESSOL****COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMES PRESSUPOSTARIS (3264, 3265, 3266)**

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	764.044,94	100,00%	764.044,94
Béns i serveis del programa	1.211.741,01	100,00%	1.211.741,01
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			1.975.785,95

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	874.547,52	36,05%	315.243,02
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	2,80%	261.619,12
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	94,98	36,05%	34,24
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	2,80%	252.841,43
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	42,89%	0,00

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			829.737,81
---	--	--	-------------------

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			2.805.523,76
----------------------------------	--	--	---------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Preu públic escola bressol la Bruna	277.834,86
Preu públic escola bressol La Lluna	247.925,69
Preu públic escola bressol Sol Solet	243.624,55

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	769.385,10
------------------------------------	-------------------

RESULTAT DEL SERVEI**-2.036.138,66**

Subvenció GENCAT. E.B. La Bruna. Menjador escolar	-10.279,00
DIBA - EB La Bruna	95.054,67
Foment Escolarit. Escola Bressol Municipal - EBM La Bruna	15.036,17
Subvenció Gencat. E.B. La Lluna. Menjador Escolar	-4.735,75
DIBA - EB La Lluna	82.754,05
Foment Escolarit. Escola Bressol Municipal - EBM la Lluna	17.184,20
Subvenció Gencat. E.B. Sol Solet. Menjador Escolar	-4.764,25
DIBA - EB Sol Solet	90.901,20
Foment Escolarit. Escola Bressol Municipal - EBM Sol Solet	20.866,50

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS**-1.734.120,87**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
ESCOLA DE MÚSICA

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (3263)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	947.452,91	100,00%	947.452,91
Béns i serveis del programa	14.095,35	100,00%	14.095,35
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			961.548,26

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	874.547,52	17,54%	153.418,13
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	1,36%	127.321,19
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	94,98	17,54%	16,66
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	1,36%	123.049,38
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	20,87%	0,00

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **403.805,35**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **1.365.353,61**

INGRESSOS DEL SERVEI

Rebutis escola de música 261.744,12

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **261.744,12**

RESULTAT DEL SERVEI **-1.103.609,49**

GENCAT- Subvenció escola de música 53.588,66

DIBA - Ajuts per a escoles municipals de música i arts 23.005,00

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS **-1.027.015,83**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:

ESCOLA D'ART

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (3262)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	742.827,58	100,00%	742.827,58
Béns i serveis del programa	33.618,98	100,00%	33.618,98
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			776.446,56

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	874.547,52	14,17%	123.884,55
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	1,10%	102.811,37
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	94,98	14,17%	13,45
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	1,10%	99.361,91
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	16,86%	0,00
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			326.071,29

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA

1.102.517,85

INGRESSOS DEL SERVEI

Rebutis escola d'art	30.868,91
Preu públic tallers d'art	51.219,09
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	82.088,00

RESULTAT DEL SERVEI

-1.020.429,85

GENCAT - Escola d'Art	140.324,92
Subvenció alumnes ERASMUS	710,00
RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS	-879.394,93

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
PROMOCIÓ EDUCATIVA

COST DEL SERVEI SEGONS GRUP DE PROGRAMES PRESSUPOSTARIS (3260)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	238.402,48	100,00%	238.402,48
Béns i serveis del programa	267.234,99	100,00%	267.234,99
Subvencions	387.166,76	100,00%	387.166,76
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			892.804,23

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	874.547,52	16,29%	142.449,79
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	1,26%	118.218,60
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	94,98	16,29%	15,47
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	1,26%	114.252,20
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	19,38%	0,00

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			374.936,07
---	--	--	-------------------

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			1.267.740,30
----------------------------------	--	--	---------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

PROMOCIÓ EDUCATIVA. Casals		11.487,00
----------------------------	--	-----------

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI		11.487,00
------------------------------------	--	------------------

RESULTAT DEL SERVEI		-1.256.253,30
----------------------------	--	----------------------

GENCAT - Pla educatiu d'entorn	5.320,00	5.320,00
DIBA - Programes àmbit educació	13.000,00	13.000,00
Subvencions Institucions i particulars sense fi de lucre	900,00	900,00

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS		-1.237.033,30
--	--	----------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
PROMOCIÓ CULTURAL

COST DEL SERVEI SEGONS GRUP DE PROGRAMES PRESSUPOSTARIS (3340)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	222.750,87	100,00%	222.750,87
Béns i serveis del programa	167.985,51	100,00%	167.985,51
Subvencions	106.678,00	100,00%	106.678,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			497.414,38

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	17,69%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,70%	65.863,97
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	17,69%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,70%	63.654,14
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **129.518,12**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **626.932,50**

INGRESSOS DEL SERVEI

PROMOCIÓ CULTURAL. Lloguer Ateneu	463,75
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	463,75

RESULTAT DEL SERVEI **-626.468,75**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
ARTS ESCÈNIQUES

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (3342)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	126.520,51	100,00%	126.520,51
Béns i serveis del programa	189.724,71	100,00%	189.724,71
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			316.245,22

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	11,25%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,45%	41.874,88
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	11,25%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,45%	40.469,92
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			82.344,80

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA	398.590,02
----------------------------------	-------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

ARTS ESCÈNIQUES.Lloguers del Teatre Municipal La Sala	10.461,84
ARTS ESCÈNIQUES.Venda d'entrades espectacles temporada	40.588,25
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	51.050,09

RESULTAT DEL SERVEI	-347.539,93
----------------------------	--------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
MUSEUS

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (3330)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	206.810,27	100,00%	206.810,27
Béns i serveis del programa	240.428,31	100,00%	240.428,31
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			447.238,58

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	15,91%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,63%	59.220,06
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	15,91%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,63%	57.233,14
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **116.453,20**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **563.691,78**

INGRESSOS DEL SERVEI

LLoguers de l'auditori El Castell 9.200,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **9.200,00**

RESULTAT DEL SERVEI **-554.491,78**

DIBA- Ajuts Xarxa museu i patrimoni cultural 3.000,00

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS **-551.491,78**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
EQUIPAMENTS CULTURALS

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (3331)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	0,00	100,00%	0,00
Béns i serveis del programa	53.171,13	100,00%	53.171,13
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			53.171,13

COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	1,89%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,08%	7.040,53
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	1,89%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,08%	6.804,31
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			13.844,84

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA	67.015,97
----------------------------------	------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

0,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	0,00
------------------------------------	-------------

RESULTAT DEL SERVEI	-67.015,97
----------------------------	-------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
JOVENTUT

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (3370)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	171.098,94	100,00%	171.098,94
Béns i serveis del programa	98.465,87	100,00%	98.465,87
Subvencions	4.886,71	100,00%	4.886,71
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			274.451,52

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	9,76%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,39%	36.340,86
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	9,76%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,39%	35.121,58
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **71.462,44**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **345.913,96**

INGRESSOS DEL SERVEI

Ingressos del servei 0,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **0,00**

RESULTAT DEL SERVEI **-345.913,96**

GENCAT - CP Fitxa 34 - Projectes adreçats a joves 11.000,00

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS **-334.913,96**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
FESTES POPULARS

COST DEL SERVEI SEGONS GRUP DE PROGRAMES PRESSUPOSTARIS (3380)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	186.792,50	100,00%	186.792,50
Béns i serveis del programa	544.846,22	100,00%	544.846,22
Subvencions	1.500,00	100,00%	1.500,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			733.138,72

COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	26,08%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	1,04%	97.076,87
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	26,08%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	1,04%	93.819,80
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			190.896,67

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA	924.035,39
----------------------------------	-------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Venda d'entrades per Festa Major	126.317,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	126.317,00

RESULTAT DEL SERVEI	-797.718,39
----------------------------	--------------------

DIBA - Ajuts per actuacions desenv. Locals municipals +20000	13.966,00
RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS	-783.752,39

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (3410)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	31.253,70	100,00%	31.253,70
Béns i serveis del programa	124.129,14	100,00%	124.129,14
Subvencions	363.196,69	100,00%	363.196,69
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			518.579,53

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	44,58%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,73%	68.666,51
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	44,58%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,73%	66.362,65

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA	135.029,16
---	-------------------

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA	653.608,69
----------------------------------	-------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Ingressos del servei	0,00
----------------------	------

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	0,00
------------------------------------	-------------

RESULTAT DEL SERVEI	-653.608,69
----------------------------	--------------------

DIBA - Ajuts desenvolupament programes esportius	17.068,00
--	-----------

DIBA - Ajuts per activitats esportives puntuals	15.575,00
---	-----------

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS	-620.965,69
--	--------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
COMERÇ

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (4310)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	81.573,66	100,00%	81.573,66
Béns i serveis del programa	217.342,02	100,00%	217.342,02
Subvencions	37.500,00	100,00%	37.500,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			336.415,68

COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,48%	44.545,70
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,48%	43.051,13
Manteniment dependències municipals	4.549.708,91	0,54%	24.770,06
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			112.366,90

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			448.782,58
----------------------------------	--	--	-------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Ingressos del servei			0,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			0,00

RESULTAT DEL SERVEI

DIBA - Ajuts Dinamització teixit comercial			14.500,00
--	--	--	-----------

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
SERVEIS A EMPRESES

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (4330)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	461.650,73	100,00%	461.650,73
Béns i serveis del programa	260.362,60	100,00%	260.362,60
Subvencions	1.600,00	100,00%	1.600,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			723.613,33

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	1,02%	95.815,58
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	1,02%	92.600,84

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **188.416,42**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **912.029,75**

INGRESSOS DEL SERVEI

Lloguer d'espais RUBI FORMA 17.479,10

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **17.479,10**

RESULTAT DEL SERVEI **-894.550,65**

DIBA - Polítiques de teixit productiu OSE 93.085,65

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS **-801.465,00**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
RECOLLIDA DE RESIDUS

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (1622)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	0,00	100,00%	0,00
Béns i serveis del programa	154.000,90	100,00%	154.000,90
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			154.000,90

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,22%	20.391,67
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,22%	19.707,50

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **40.099,18**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **194.100,08**

INGRESSOS DEL SERVEI

Taxa pel servei de deixalleria 45.343,31

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **45.343,31**

RESULTAT DEL SERVEI **-148.756,77**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
ARXIUS

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (3322)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	0,00	100,00%	0,00
Béns i serveis del programa	5.917,91	100,00%	5.917,91
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			5.917,91
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,29%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,01%	783,61
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,29%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,01%	757,32
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			1.540,92
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			7.458,83

INGRESSOS DEL SERVEI

Ingressos del servei			0,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			0,00

RESULTAT DEL SERVEI **-7.458,83**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
POLITICA LINGÜÍSTICA

COST DEL SERVEI SEGONS GRUP DE PROGRAMES PRESSUPOSTARIS (3341)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	0,00	100,00%	0,00
Béns i serveis del programa	9.487,01	100,00%	9.487,01
Subvencions	82.477,92	100,00%	82.477,92
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			91.964,93

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	3,27%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,13%	12.177,32
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	3,27%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,13%	11.768,76
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **23.946,08**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **115.911,01**

INGRESSOS DEL SERVEI

Ingressos del servei 0,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **0,00**

RESULTAT DEL SERVEI **-115.911,01**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
RUBI BRILLA

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (4250)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	296.458,86	100,00%	296.458,86
Béns i serveis del programa	184.289,84	100,00%	184.289,84
Subvencions	1.980,00	100,00%	1.980,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			482.728,70
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	46,34%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,68%	63.919,40
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	41,50%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,68%	61.774,82
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			125.694,22

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **608.422,92**

INGRESSOS DEL SERVEI

Ingressos del servei 0,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **0,00**

RESULTAT DEL SERVEI **-608.422,92**

Tran ctes en cumpl conv les seves amb C.A en mat Em i Desarr -16.094,41

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS **-624.517,33**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
FIRES

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (4311)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	0,00	100,00%	0,00
Béns i serveis del programa	176.288,24	100,00%	176.288,24
Subvenció	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			176.288,24
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,25%	23.342,80
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,25%	22.559,62
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			45.902,41
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			222.190,65

INGRESSOS DEL SERVEI

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	0,00
------------------------------------	-------------

RESULTAT DEL SERVEI	-222.190,65
----------------------------	--------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
COMERÇ AMBULANT

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (4313)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	0,00	100,00%	0,00
Béns i serveis del programa	14.858,11	100,00%	14.858,11
Subvenció	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			14.858,11
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,02%	1.967,40
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	9.044.581,21	0,02%	1.901,39
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			3.868,80
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			18.726,91
INGRESSOS DEL SERVEI			
Taxa Mercadal			0,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			0,00
RESULTAT DEL SERVEI			-18.726,91

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.

**SERVEI PRESTAT:****PROJECTES ESTRATEGICS I SUPRAMUNICIPALS****COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (4390)**

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	43.385,51	100,00%	43.385,51
Béns i serveis del programa	20.692,52	100,00%	20.692,52
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			64.078,03
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,09%	8.484,74
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	0,00	0,00%	0,00
Manteniment dependències municipals	0,00	0,00%	0,00
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			8.484,74
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			72.562,77

INGRESSOS DEL SERVEI

Ingressos del servei	0,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	0,00

RESULTAT DEL SERVEI**-72.562,77**

DIBA-Ajuts per projectes estratègics ADEL
Subvencions promoció de la ciutat

19.125,00
18.742,50

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS**-34.695,27**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.



SERVEI PRESTAT:
RADIO RUBI

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (4910)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	547.449,35	100,00%	547.449,35
Béns i serveis del programa	45.385,09	100,00%	45.385,09
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			592.834,44
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,84%	78.498,80
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	0,00	0,00%	0,00
Manteniment dependències municipals	0,00	0,00%	0,00
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			78.498,80
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			671.333,24

INGRESSOS DEL SERVEI

Preu públic del servei de comunicació			0,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			0,00

RESULTAT DEL SERVEI	-671.333,24
----------------------------	--------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.

**SERVEI PRESTAT:****PROTECCIÓ DE CONSUMIDORS I USUARIS****COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (4930)**

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	68.385,53	100,00%	68.385,53
Béns i serveis del programa	0,00	100,00%	0,00
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			68.385,53
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.358.574,58	0,10%	9.055,11
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	0,00	0,00%	0,00
Manteniment dependències municipals	0,00	0,00%	0,00
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			9.055,11
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			77.440,64

INGRESSOS DEL SERVEI

Ingressos del servei		0,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI		0,00

RESULTAT DEL SERVEI**-77.440,64**

DIBA- Serveis municipals de consum

22.961,00

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS**-54.479,64**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat, ni disposar de la informació comptable per poder determinar el cost real anual.

ANNEX 1



PROGRAMA	DESCRIPCIÓ	CAPÍTOL I	TOTAL CAP.II	CAPÍTOL IV	TOTAL
9120	Govern	999.936,71	183.956,45 €	243.358,36 €	1.427.251,52 €
9121	Acció institucional i comunicació	436.566,91	218.977,92 €	0,00	655.544,83 €
9125	Gerència	145.291,35	91.170,75 €	15.315,74	251.777,84 €
9200	Administració general (APEUS)	359.804,39	50.838,01 €	0,00	410.642,40 €
9201	Secretaria i arxiu	498.293,67	38.999,77 €	0,00	537.293,44 €
9202	Serveis generals àrea planificació estratègica i govern	165.471,27	67.786,50 €	0,00	233.257,77 €
9203	Serveis jurídics	797.393,82	415.505,46 €	0,00	1.212.899,28 €
9204	Recursos humans	1.076.680,76	135.808,71 €	0,00	1.212.489,47 €
9205	Informàtica	842.049,84	354.923,10 €	0,00	1.196.972,94 €
9206	Serveis generals àrea cohesió social i serveis persones	342.602,45	624,75 €	0,00	343.227,20 €
9207	Compres	352.717,43	119.848,10 €	0,00	472.565,53 €
9208	Manteniment dependències municipals	598.255,22	4.565.939,99 €	11.299,30	5.175.494,51 €
9209	Serveis Generals	178.994,81	203.952,49 €	0,00	382.947,30 €
9220	Coord. i organització institucional de les entitats locals	226.224,94	1.226,00 €	0,00	227.450,94 €
9230	Informació bàsica i estadística	209.079,70	125.721,65 €	0,00	334.801,35 €
9240	Participació ciutadana	0,00	137.970,65 €	0,00	137.970,65 €
9241	Suport a les entitats	404.023,92	846.224,37 €	41.246,21	1.291.494,50 €
9242	Cooperació internacional	4.213,46	117.710,82 €	150.710,69	272.634,97 €
9250	Atenció al ciutadà	943.898,88	48.262,07 €	0,00	992.160,95 €
9310	Intervenció	548.255,04	43.682,54 €	0,00	591.937,58 €
9320	Hisenda i Serveis Econòmics	39.302,40	6.392,40 €	56.365,47	102.060,27 €
9330	Gestió del Patrimoni	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €
9340	Tresoreria	189.517,61	1.353.670,37 €	0,00	1.543.187,98 €
TOTAL COSTOS INDIRECTES CENTRES MITJOS COMUNS		9.358.574,58 €	9.129.192,87 €	518.295,77 €	19.006.063,22 €

ANNEX 2

PROGRAMA	DESCRIPCIÓ	CAPÍTOL I	TOTAL CAP.II	CAPÍTOL IV	TOTAL
3200	Administració general d'educació	874.547,52	94,98	0,00	874.737,48
1500	Administració general d'habitatge i urbanisme	247.412,45	0,00	0,00	247.412,45
TOTAL CENTRES MITJOS POLITICA DESPESA		1.121.959,97	94,98	0,00	1.122.149,93

El tècnic mig d'Intervenció

Conforme, L'Interventor

