



Ajuntament de Rubí

**MEMÒRIA 2019 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. 27
5. ANNEXOS.....	pàg. 56



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 compte que aquesta memòria es formula seguint els encertats comentaris formulats per la Sindicatura de Comptes de Catalunya en el seu informe 21/2011 (pagina 77), relatius 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 2019.



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, a excepció dels canons i concessions associades a la prestació d'un servei concret.



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).

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	2.089.013,95	100,00%	2.089.013,95
	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			2.089.013,95

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	2,70%	265.863,68
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	2,70%	295.357,28

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			561.220,96
---	--	--	-------------------

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			2.650.234,91
----------------------------------	--	--	---------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

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

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

RESULTAT DEL SERVEI

Subv corrents de la Admón General de la C.A			31.465,92
---	--	--	-----------

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS			-2.618.768,99
--	--	--	----------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	156.923,17	100,00%	156.923,17
Béns i serveis del programa	13.826,12	100,00%	13.826,12
	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			170.749,29

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,22%	21.730,84
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,22%	24.141,56
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			45.872,40

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **216.621,69**

INGRESSOS DEL SERVEI

Taxes de cementiri municipal	154.232,74
Taxes manteniment cementiri municipal	1.296,64
Cànon serveis cementiri	2.334,21
Concessions cementiri	50.529,65
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	208.393,24

RESULTAT DEL SERVEI **-8.228,45**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	146.264,17	100,00%	146.264,17
Béns i serveis del programa	5.948.527,70	100,00%	5.948.527,70
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			6.094.791,87

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	7,88%	775.669,21
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	7,88%	861.718,12

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **1.637.387,33**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **7.732.179,20**

INGRESSOS DEL SERVEI

Taxa per recollida domiciliària d'escombraries	3.387.388,34
Taxa per recollida d'escombraries industrial i cial.	631.305,90

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **4.018.694,24**

RESULTAT DEL SERVEI **-3.713.484,96**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	4.804.353,47	100,00%	4.804.353,47
	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			4.804.353,47
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	6,21%	611.438,28
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	6,21%	679.268,22
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			1.290.706,50
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			6.095.059,97
INGRESSOS DEL SERVEI			
Ingressos per la prestació del servei			0,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			0,00
RESULTAT DEL SERVEI			-6.095.059,97

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



COMPTE D'EXPLOTACIÓ DE L'ANY 2019
SERVEI D'AIGUA POTABLE DE RUBÍ

m 3 facturats	4.510.655
Venda d'aigua	6.682.133,98 €
Conservació comptadors	196.294,18 €
Drets de connexió	87.087,00 €
Altres ingressos diversos	12.453,85 €
TOTAL INGRESSOS	6.977.969,01 €
Personal	720.203,48 €
Energia Elèctrica	60.236,90 €
Compra d'aigua	3.336.915,59 €
Materials de conservació	128.055,05 €
Treballs de tercers	615.437,66 €
Tractament	32.227,68 €
Transports	58.041,29 €
Impostos i taxes	65.850,61 €
Despeses administratives	236.123,62 €
Despeses d'exploració	5.131.660,40 €
Impostos i taxes derivats de la concessió	157.197,42 €
Amortització tècnica (*)	915.533,17 €
Fons reversió(*)	350.954,56 €
Retribució:	477.906,82 €
Retribució compra d'aigua (4%)	133.476,62 €
Retribució desp. d'exploració (12%)	223.920,87 €
Retribució de la inversió (*)	131.261,46 €
TOTAL DESPESES	7.165.435,97 €
RESULTAT DE L'EXERCICI	-187.466,96 €

(*) 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 2019
SERVEI DE CLAVEGUERAM DE RUBÍ

m 3 facturats			4.510.064
Ingressos clavegueram			1.578.100,61 €
Drets de connexió			3.600,00 €
TOTAL INGRESSOS			1.581.700,61 €
Personal			44.026,40 €
Energia Elèctrica			13.217,15 €
Treballs, submin., serveis ext. i control abocaments			793.500,69 €
Despeses administratives i vàries			37.508,30 €
Impostos derivats de la concessió			28.144,93 €
Despeses d'explotació			916.397,47 €
Amortització tècnica (*)			517.095,47 €
Retribució			237.452,20 €
	Retribució gestió (15%)	137.459,62 €	
	Retribució de la inversió(*)	99.992,58 €	
TOTAL DESPESES			1.670.945,14 €
RESULTAT DE L'EXERCICI			-89.244,53 €

(*) 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 Sore)



SERVEI PRESTAT:
ACCÉS ALS NUCLIS DE POBLACIÓ

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (1531)

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

COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,00%	0,00
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,00%	0,00
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			0,00

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA	0,00
----------------------------------	-------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Llicències d'autotaxis i vehicles de lloguer	450,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	450,00

RESULTAT DEL SERVEI	450,00
----------------------------	---------------

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



SERVEI PRESTAT:			
PAVIMENTACIÓ VIES PÚBLIQUES			
COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (1532)			
	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	521.874,57	100,00%	521.874,57
Béns i serveis del programa	898.205,10	100,00%	898.205,10
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			1.420.079,67
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	254.973,69	37,81%	96.397,02
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	1,84%	180.730,06
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	37,81%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	1,84%	200.779,36
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			477.906,43
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			1.897.986,10
INGRESSOS DEL SERVEI			
Taxa obertura de rases			7.317,00
Taxa obertura de rases			15.129,00
Contrib especials C. Guatlla			17.456,59
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			39.902,59
RESULTAT DEL SERVEI			-1.858.083,51

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	281.099,26	100,00%	281.099,26
Béns i serveis del programa	191.959,43	100,00%	191.959,43
Subvencions	11.000,00	100,00%	11.000,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			484.058,69

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,63%	61.604,96
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,63%	68.439,11

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			130.044,07
---	--	--	-------------------

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			614.102,76
----------------------------------	--	--	-------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Serveis de control i inspecció sanitaris en matèries de Salu	12.845,18
Taxes per inscripció d'animals de companyia	7.050,10
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	19.895,28

RESULTAT DEL SERVEI	-594.207,48
----------------------------	--------------------

DIBA - Ajuts Promoció Salut Pública	12.688,71
DIBA - Ajuts Seguretat Alimentària	28.798,45
DIBA - Ajuts per la Sanitat Ambiental	20.222,75
RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS	-532.497,57

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



SERVEI PRESTAT:			
PARCS I JARDINS			
COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (1710)			
	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	373.346,05	100,00%	373.346,05
Béns i serveis del programa	2.538.178,97	100,00%	2.538.178,97
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			2.911.525,02
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	3,76%	370.542,65
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	3,76%	411.648,82
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			782.191,46
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			3.693.716,48
INGRESSOS DEL SERVEI			
Ingressos per la prestació del servei			0,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			0,00
RESULTAT DEL SERVEI			-3.693.716,48

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	305.591,70	100,00%	305.591,70
Béns i serveis del programa	66.383,25	100,00%	66.383,25
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			371.974,95
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	18,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,48%	47.340,34
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	18,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,48%	52.592,04
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			99.932,38
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			471.907,33
INGRESSOS DEL SERVEI			
Lloguer Biblioteca			477,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			477,00
RESULTAT DEL SERVEI			-471.430,33
GENCAT - Subvencions Biblioteca			3.800,00
RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS			-467.630,33

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	135.442,63	100,00%	135.442,63
Béns i serveis del programa	77.430,45	100,00%	77.430,45
Subvenció	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			212.873,08
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,28%	27.091,83
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,28%	30.097,27
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			57.189,10

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **270.062,18**

INGRESSOS DEL SERVEI

MERCAT.Serveis de mercat	334.939,32
MERCAT.Concessions administratives	6.786,79
COMERÇ AMBULANT. Mercadal	62.425,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	404.151,11

RESULTAT DEL SERVEI **134.088,93**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	2.621.415,15	100,00%	2.621.415,15
Subvencions	11.412,57	100,00%	11.412,57
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			2.632.827,72

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	3,40%	335.073,53
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	3,40%	372.244,93

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **707.318,45****TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA** **3.340.146,17****INGRESSOS DEL SERVEI**

Recollida residus elèctrics i electrònics	14.263,78
Prestació del servei de recollida de vidre	87.464,05
Prestació del servei recollida de paper i cartró	433.831,52
Retorn del cànon	80.477,07

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **616.036,42****RESULTAT DEL SERVEI** **-2.724.109,75**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	105.497,16	100,00%	105.497,16
Béns i serveis del programa	240.287,74	100,00%	240.287,74
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			345.784,90
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,45%	44.007,20
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,45%	48.889,14
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			92.896,33
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			438.681,23
INGRESSOS DEL SERVEI			
Ingressos per la prestació del servei			0,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			0,00
RESULTAT DEL SERVEI			-438.681,23

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	2.243.299,55	100,00%	2.243.299,55
Béns i serveis del programa	3.504.353,51	100,00%	3.504.353,51
Subvencions	2.500.666,37	100,00%	2.500.666,37
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			8.248.319,43

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	10,66%	1.049.743,38
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	10,66%	1.166.196,72

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA	2.215.940,10
---	---------------------

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA	10.464.259,53
----------------------------------	----------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Preu públic llar tutelada Ca n'Alzamora	36.855,00
Preu públic transport adaptat disminuïts	48.509,67
Casals	9.361,00
Preu públic transport adaptat gent gran	15.262,33
Servei llar residència,teràpia i inserció ocupacional (Gene)	358.422,97
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	468.410,97

RESULTAT DEL SERVEI	-9.995.848,56
----------------------------	----------------------

GENCAT - CP Fitxa 10 Llar residència persones discapacitat	212.067,36
GENCAT - CP Fitxa 2,1. Interv.socieduc.infants i adolescents	24.883,00
GENCAT - CP Fitxa 12 Centres ocupac. persones discapacitades	140.459,79
DIBA - Finançament dels serveis socials municipals	90.303,76
GENCAT - CP Fitxa 1 Serv. Professionals bàsics	601.839,04
GENCAT - CP Fitxa 8 Programa d'inclusió social	148.535,58
GENCAT - CP Fitxa 1 Ajuts urgències socials	44.865,64
GENCAT - CP Fitxa 6 Resposta urgent dones situació violència	84.250,90



Ajuntament de Rubí

DIBA - Prog Comp Garantia Benestar Social	279.251,78
DIBA - Supervisio equips serveis socials bàsics	3.311,00
CONSELL COMARCAL-Ajuts de menjador escolar	939.562,60
GENCAT - CP Institut Català de la Dona	33.707,20
GENCAT CP - Fitxa 38 Plans i mesures igualtat persones LGBTI	1.087,80
DIBA - Politiques d'igualtat de gènere	15.589,43
Pacte Estat matèria violència gènere	28.582,48
GENCAT CP Fitxa 2.2 Interv soc-educ prog diurn risc infants	47.300,00
DIBA- Programa conveni servei de mediació ciutadana	28.500,00
GENCAT CP Fitxa 7.1 migració i ciutadania: prog. cofin. FSE	24.925,00
GENCAT CP - Fitxa 7.2 Migr i ciut cohesió social i altres pr	5.500,00
GENCAT - CP Fitxa 1 SAD Dependència	356.507,51
GENCAT - CP Fitxa 1 SAD Social	58.836,39
DIBA - Ajuts a serveis i activitats de benestar	119.189,04
GENCAT - CP Fitxa 9 Servei transport adaptat	47.659,45
RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS	-6.659.133,81

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	132.547,07	100,00%	132.547,07
Béns i serveis del programa	360.450,34	100,00%	360.450,34
Subvencions	174.669,00	100,00%	174.669,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			667.666,41
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	64,09%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,86%	84.972,27
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	54,16%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,86%	94.398,67
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			179.370,94
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			847.037,35
INGRESSOS DEL SERVEI			
Lloguer d'instal·lacions esportives			5.758,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			5.758,00
RESULTAT DEL SERVEI			-841.279,35
DIBA -Ajuts per millora pel material inventariable esportiu			610,28
Canon DUET			30.050,60
RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS			-810.618,47

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	48.532,95	100,00%	48.532,95
Béns i serveis del programa	0,00	100,00%	0,00
Subvencions	2.189.408,28	100,00%	2.189.408,28
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			2.237.941,23

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	2,89%	284.817,29
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	2,89%	316.413,51

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **601.230,80**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **2.839.172,03**

INGRESSOS DEL SERVEI

Publicitat autobusos 0,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **0,00**

RESULTAT DEL SERVEI **-2.839.172,03**

AMTU-Pla de millora del transport col·lectiu urbà 345.653,77

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS **-2.493.518,26**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	250.059,46	100,00%	250.059,46
Béns i serveis del programa	393.352,96	100,00%	393.352,96
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			643.412,42
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,83%	81.885,52
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,83%	90.969,50
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			172.855,02
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			816.267,44
INGRESSOS DEL SERVEI			
Altres taxes per utilització privativa del domini públic.			62,94
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			62,94
RESULTAT DEL SERVEI			-816.204,50

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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
- Promoció i gestió d'habitatge de protecció pública



SERVEI PRESTAT:
SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (1320)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	4.743.085,44	100,00%	4.743.085,44
Béns i serveis del programa	431.267,74	100,00%	431.267,74
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			5.174.353,18

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	6,69%	658.527,24
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	6,69%	731.580,99
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			1.390.108,23

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA	6.564.461,41
----------------------------------	---------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Expedició de documents	20.938,04
Servei de grua	128.340,00
Taxa dipòsit vehicles	9.862,00
Multes per infraccions de circulació	646.055,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	805.195,04

RESULTAT DEL SERVEI	-5.759.266,37
----------------------------	----------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	335.109,74	100,00%	335.109,74
Béns i serveis del programa	225.704,32	100,00%	225.704,32
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			560.814,06

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,72%	71.373,43
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,72%	79.291,25

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			150.664,67
---	--	--	-------------------

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			711.478,73
----------------------------------	--	--	-------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Elements publicitaris a la via pública	23.548,50
Reserves per estacionament	37.320,60
Ocupació via pública taules i cadires	117.042,87
Talls de trànsit	35.215,85
Taxes ocupació via pública per construcció	62.451,45
Parades i fires	48.693,61
Taxa ocupació via pública caixers automàtics	4.104,00
Cànon Marquesines	22.000,00
De concessions admntivas amb contraprestació periòdica	15.187,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	365.563,88
------------------------------------	-------------------

RESULTAT DEL SERVEI	-345.914,85
----------------------------	--------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	1.023.053,35	100,00%	1.023.053,35
Béns i serveis del programa	167.042,57	100,00%	167.042,57
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			1.190.095,92

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	254.973,69	31,68%	80.785,40
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	1,54%	151.460,59
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	31,68%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	1,54%	168.262,88

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA**400.508,87****TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA****1.590.604,79****INGRESSOS DEL SERVEI**

Quotes d'urbanització PERI 22.1	15.452,80
Quotes d'urbanització Cova Solera	8.541,30
Quotes d'urbanització Sant Muç	35.199,85
Expedicio de documents	43.047,94
Taxes per llicències urbanístiques	766.467,15
Llicència d'obertures d'establiments	243.086,61
LLICÈNCIES -Multes coercitives urbanisme	3.001,38
Multes infraccions activitats	53.509,03
Execucions subsidiàries	347.360,38

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI**1.515.666,44****RESULTAT DEL SERVEI****-74.938,35**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	2.866.029,29	100,00%	2.866.029,29
Béns i serveis del programa	673.761,38	100,00%	673.761,38
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			3.539.790,67

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	4,57%	450.500,48
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	4,57%	500.476,77

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			950.977,25
---	--	--	-------------------

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			4.490.767,92
----------------------------------	--	--	---------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Serveis educatius cursos formació professionalitzador			0,00
---	--	--	------

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

RESULTAT DEL SERVEI**-4.490.767,92**

Subvenció GENCAT. Programa enfeinat	246.206,14
Subvenció Gencat. Programa Treballs als barris	106.357,88
Subvenció Gencat. Programa Joves en pràctiques	44.000,00
Subvenció Gencat. Programa Treball i formació	557.362,82
Subvenció Gencat. Programa Ubicat	90.380,63
DIBA-Recull Activitats Serveis Locals Ocupació	5.106,00
Subvenció GENCAT. Programa 30Plus	102.138,17
Subvenció GENCAT. Programa FOAP	823.669,92
Subvenció GENCAT. Programa AODL	23.191,26
Subvenció programa SEFED	130.275,44
DIBA - Integ. Socio pers malalties mentals OTL	33.073,32
Subvenció Agències Col·locació SOC	146.087,84
DIBA - SLO Rubí: dinamitz teixit product i ocupació	54.812,79
DIBA - Promoció de l'ocupació	421.175,22



DIBA - Ocup pers diversit funcion i dones sit risc

11.875,33

DIBA - PC Foment Ocupació

71.307,42

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS

-1.623.747,74

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	772.864,14	100,00%	772.864,14
Béns i serveis del programa	1.230.093,85	100,00%	1.230.093,85
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			2.002.957,99

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	840.314,63	36,18%	304.056,69
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	2,59%	254.911,55
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	25,07	36,18%	9,07
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	2,59%	283.190,18
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	42,66%	0,00

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			842.167,49
---	--	--	-------------------

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			2.845.125,48
----------------------------------	--	--	---------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Preu públic escola bressol la Bruna	292.898,03
Preu públic escola bressol La Lluna	236.871,43
Preu públic escola bressol Sol Solet	249.282,29

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	779.051,75
------------------------------------	-------------------

RESULTAT DEL SERVEI **-2.066.073,73**

DIBA - EB La Bruna	67.319,56
DIBA - EB La Lluna	59.697,49
DIBA - EB Sol Solet	64.379,58
DIBA - Foment escolarit EBM	3.759,04
DIBA - Foment Esc. Escoles Bressol	4.296,04
DIBA - Foment escolarització EBM	5.216,64

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS **-1.861.405,38**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	1.058.951,34	100,00%	1.058.951,34
Béns i serveis del programa	17.337,65	100,00%	17.337,65
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			1.076.288,99

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	840.314,63	19,44%	163.384,79
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	1,39%	136.976,66
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	25,07	19,44%	4,87
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	1,39%	152.172,17
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	22,92%	0,00

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA**452.538,50****TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA****1.528.827,49****INGRESSOS DEL SERVEI**

Rebutis escola de música	230.623,08
--------------------------	------------

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI**230.623,08****RESULTAT DEL SERVEI****-1.298.204,41**

GENCAT- Subvenció escola de música	51.912,56
------------------------------------	-----------

DIBA - Ajuts per a escoles municipals de música i arts	17.177,00
--	-----------

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS**-1.229.114,85**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	776.546,53	100,00%	776.546,53
Béns i serveis del programa	53.237,22	100,00%	53.237,22
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			829.783,75

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	840.314,63	14,99%	125.964,35
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	1,07%	105.604,54
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	25,07	14,99%	3,76
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	1,07%	117.319,79
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	17,67%	0,00

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **348.892,44****TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA** **1.178.676,19****INGRESSOS DEL SERVEI**

Rebutx escola d'art	31.168,44
Preu públic tallers d'art	39.740,77

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **70.909,21****RESULTAT DEL SERVEI** **-1.107.766,98**

GENCAT - Escola d'Art	128.531,55
Subvenció DIBA - Funcionament de l'escola d'art EDRA	8.735,00
RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS	-970.500,43

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	240.405,49	100,00%	240.405,49
Béns i serveis del programa	191.568,91	100,00%	191.568,91
Subvencions	354.185,09	100,00%	354.185,09
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			786.159,49

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	840.314,63	14,20%	119.342,02
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	1,02%	100.052,59
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	25,07	14,20%	3,56
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	1,02%	111.151,93
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	16,74%	0,00

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			330.550,10
---	--	--	-------------------

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			1.116.709,59
----------------------------------	--	--	---------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

PROMOCIÓ EDUCATIVA. Casals		0,00
----------------------------	--	------

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

RESULTAT DEL SERVEI**-1.116.709,59**

GENCAT - Pla educatiu d'entorn	23.700,00
DIBA - Ajuts programa Coneguem els nostres parcs	3.927,62
Subvencions Institucions i particulars sense fi de lucre	900,00
RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS	-1.088.181,97

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	238.425,31	100,00%	238.425,31
Béns i serveis del programa	140.477,56	100,00%	140.477,56
Subvencions	106.503,00	100,00%	106.503,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			485.405,87

COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	16,18%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,63%	61.776,41
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	16,18%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,63%	68.629,58
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			130.406,00

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			615.811,87
----------------------------------	--	--	-------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Prom Cultural - Lloguer Ateneu	543,25
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	543,25

RESULTAT DEL SERVEI	-615.268,62
----------------------------	--------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	122.844,29	100,00%	122.844,29
Béns i serveis del programa	253.834,25	100,00%	253.834,25
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			376.678,54

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	12,56%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,49%	47.938,95
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	12,56%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,49%	53.257,06
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			101.196,02

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA	477.874,56
----------------------------------	-------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

ARTS ESCÈNIQUES.Lloguers del Teatre Municipal La Sala	16.254,38
ARTS ESCÈNIQUES.Venda d'entrades espectacles temporada	55.974,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	72.228,38

RESULTAT DEL SERVEI	-405.646,18
----------------------------	--------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	212.739,58	100,00%	212.739,58
Béns i serveis del programa	225.219,20	100,00%	225.219,20
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			437.958,78

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	14,60%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,57%	55.737,94
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	14,60%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,57%	61.921,23
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			117.659,17
---	--	--	-------------------

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			555.617,95
----------------------------------	--	--	-------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

LLoguers de l'auditori El Castell			10.800,00
-----------------------------------	--	--	-----------

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			10.800,00
------------------------------------	--	--	------------------

RESULTAT DEL SERVEI **-544.817,95**

DIBA- Ajuts Xarxa museu i patrimoni cultural			3.000,00
--	--	--	----------

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS			-541.817,95
--	--	--	--------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	73.396,31	100,00%	73.396,31
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			73.396,31

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	2,45%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,09%	9.340,97
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	2,45%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,09%	10.377,21
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **19.718,18**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **93.114,49**

INGRESSOS DEL SERVEI

0,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **0,00**

RESULTAT DEL SERVEI **-93.114,49**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	169.802,47	100,00%	169.802,47
Béns i serveis del programa	133.743,69	100,00%	133.743,69
Subvencions	2.950,00	100,00%	2.950,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			306.496,16

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	10,22%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,40%	39.007,01
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	10,22%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,40%	43.334,26
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA**82.341,27****TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA****388.837,43****INGRESSOS DEL SERVEI**

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

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI**0,00****RESULTAT DEL SERVEI****-388.837,43**

GENCAT - CP Fitxa 34 - Projectes adreçats a joves	11.000,00
DIBA - Ajuts Plans Locals de joventut	10.000,00

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS**-367.837,43**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	215.383,91	100,00%	215.383,91
Béns i serveis del programa	634.863,62	100,00%	634.863,62
Subvencions	1.500,00	100,00%	1.500,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			851.747,53

COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	28,39%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	1,10%	108.399,82
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	28,39%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	1,10%	120.425,16
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			228.824,98

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			1.080.572,51
----------------------------------	--	--	---------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Venda d'entrades per Festa Major			94.385,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			94.385,00

RESULTAT DEL SERVEI			-986.187,51
----------------------------	--	--	--------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	58.969,18	100,00%	58.969,18
Béns i serveis del programa	137.375,11	100,00%	137.375,11
Subvencions	368.681,66	100,00%	368.681,66
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			565.025,95

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	45,84%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,73%	71.909,47
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	45,84%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,73%	79.886,75

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **151.796,21**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **716.822,16**

INGRESSOS DEL SERVEI

Ingressos del servei 0,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **0,00**

RESULTAT DEL SERVEI **-716.822,16**

DIBA - Ajuts per activitats esportives puntuals 7.134,89

DIBA - Ajuts desenvolupament programes esportius 10.500,00

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS **-699.187,27**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	53.400,26	100,00%	53.400,26
Béns i serveis del programa	200.012,22	100,00%	200.012,22
Subvencions	67.500,00	100,00%	67.500,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			320.912,48

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,41%	40.841,74
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,41%	45.372,53
Manteniment dependències municipals	5.166.447,94	0,52%	26.831,56
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			113.045,83

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA	433.958,31
----------------------------------	-------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

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

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

RESULTAT DEL SERVEI	-433.958,31
----------------------------	--------------------

DIBA - Ajuts Dinamització teixit comercial	11.500,00
--	-----------

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS	-422.458,31
--	--------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	404.251,51	100,00%	404.251,51
Béns i serveis del programa	198.058,60	100,00%	198.058,60
Subvencions	1.600,00	100,00%	1.600,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			603.910,11

COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,78%	76.858,16
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,78%	85.384,42
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			162.242,58

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			766.152,69
----------------------------------	--	--	-------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Lloguer d'espais RUBI FORMA			4.415,40
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			4.415,40

RESULTAT DEL SERVEI

GENCAT - Subv OSE			3.727,65
DIBA - Polítiques de teixit productiu OSE			198.277,20
RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS			-559.732,44

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	166.071,50	100,00%	166.071,50
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			166.071,50

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,21%	21.135,51
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,21%	23.480,18

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **44.615,69**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **210.687,19**

INGRESSOS DEL SERVEI

Taxa pel servei de deixalleria 0,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **0,00**

RESULTAT DEL SERVEI **-210.687,19**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	7.374,03	100,00%	7.374,03
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			7.374,03
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,36%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,01%	938,47
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,36%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,01%	1.042,58
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			1.981,06
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			9.355,09
INGRESSOS DEL SERVEI			
Ingressos del servei			0,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI			0,00
RESULTAT DEL SERVEI			-9.355,09

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	3.634,15	100,00%	3.634,15
Subvencions	85.000,12	100,00%	85.000,12
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			88.634,27

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	2,95%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,11%	11.280,27
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	2,95%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,11%	12.531,64
Subvencions de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			23.811,91

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA	112.446,18
----------------------------------	-------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

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

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

RESULTAT DEL SERVEI	-112.446,18
----------------------------	--------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	298.142,67	100,00%	298.142,67
Béns i serveis del programa	210.022,71	100,00%	210.022,71
Subvencions	1.980,00	100,00%	1.980,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			510.145,38
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	48,97%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,66%	64.924,95
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	41,38%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,66%	72.127,40
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			137.052,36

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA	647.197,74
----------------------------------	-------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

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

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

RESULTAT DEL SERVEI	-647.197,74
----------------------------	--------------------

Tran ctes en compl conv les seves amb C.A en mat Em i Desarr	51.522,51
DIBA - RB - Integrac microter dades consum	4.335,00
DIBA - Rubí Brilla - Reg digital de mobilitat	10.200,00
RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS	-581.140,23

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	153.822,59	100,00%	153.822,59
Subvenció	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			153.822,59
COSTOS INDIRECTES			
Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,20%	19.576,62
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,20%	21.748,36
TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA			41.324,98
TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA			195.147,57

INGRESSOS DEL SERVEI

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

RESULTAT DEL SERVEI **-195.147,57**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	12.323,00	100,00%	12.323,00
Subvenció	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			12.323,00

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,02%	1.568,32
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,02%	1.742,30

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **3.310,62**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **15.633,62**

INGRESSOS DEL SERVEI

Taxa Mercadal	0,00
INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI	0,00

RESULTAT DEL SERVEI **-15.633,62**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	30.685,89	100,00%	30.685,89
Béns i serveis del programa	8.518,75	100,00%	8.518,75
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			39.204,64

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,05%	4.989,48
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,05%	5.542,99

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **10.532,46**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **49.737,10**

INGRESSOS DEL SERVEI

Ingressos del servei 0,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **0,00**

RESULTAT DEL SERVEI **-49.737,10**

DIBA - Ajuts per projectes estratègics ADEL 3.375,00

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS **-46.362,10**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	561.674,68	100,00%	561.674,68
Béns i serveis del programa	63.292,35	100,00%	63.292,35
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			624.967,03

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,81%	79.538,02
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,81%	88.361,58

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA	167.899,60
---	-------------------

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA	792.866,63
----------------------------------	-------------------

INGRESSOS DEL SERVEI

Preu públic del servei de comunicació	0,00
---------------------------------------	------

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

RESULTAT DEL SERVEI	-792.866,63
----------------------------	--------------------

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	67.841,74	100,00%	67.841,74
Béns i serveis del programa	0,00	100,00%	0,00
Subvencions	0,00	100,00%	0,00
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			67.841,74

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	0,09%	8.634,05
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	0,00%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	0,09%	9.591,87

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **18.225,92**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **86.067,66**

INGRESSOS DEL SERVEI

Ingressos del servei 0,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **0,00**

RESULTAT DEL SERVEI **-86.067,66**

DIBA- Serveis municipals de consum 24.715,00

RESULTAT DEL SERVEI AMB SUBVENCIONS **-61.352,66**

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



SERVEI PRESTAT:
Promoció i gestió d'habitatge de protecció pública

COST DEL SERVEI SEGONS PROGRAMA PRESSUPOSTARI (1521)

	Import	% imputat	Cost
COSTOS DIRECTES			
Personal del programa	0,00	100,00%	0,00
Béns i serveis del programa	118.593,75	100,00%	118.593,75
Subvencions	772.420,18	100,00%	772.420,18
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL PROGRAMA			891.013,93

COSTOS INDIRECTES

Personal de l'administració general de la política de despesa	0,00	23,72%	0,00
Personal del centres mitjos comuns	9.848.555,38	1,15%	113.397,16
Béns i serveis de l'administració general de la política de despesa	0,00	23,72%	0,00
Béns i serveis Administració General	10.941.105,43	1,15%	125.976,88

TOTAL COSTOS INDIRECTES DEL PROGRAMA **239.374,03**

TOTAL COSTOS DEL PROGRAMA **1.130.387,96**

INGRESSOS DEL SERVEI

Ingressos del servei 0,00

INGRESSOS TOTALS DEL SERVEI **0,00**

RESULTAT DEL SERVEI **-1.130.387,96**

No estan imputats els costos d'amortització dels béns afectats al servei per no disposar d'un inventari actualitzat i aprovat, 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	1.176.938,65	173.028,25 €	237.308,93	1.760.304,08 €
9121	Acció institucional i comunicació	467.064,17	299.665,20 €	0,00	1.066.394,57 €
9125	Gerència	156.602,60	31.562,47 €	51.629,50	271.357,04 €
9200	Administració general (APEUS)	269.245,30	53.316,11 €	0,00	375.877,52 €
9201	Secretaria i arxiu	549.476,74	38.259,16 €	0,00	625.995,06 €
9202	Serveis generals àrea planificació estratègica i govern	210.341,15	14.284,92 €	0,00	238.910,99 €
9203	Serveis jurídics	729.884,33	982.308,57 €	0,00	2.694.501,47 €
9204	Recursos humans	1.134.003,45	144.629,76 €	0,00	1.423.262,97 €
9205	Informàtica	802.220,88	615.451,47 €	0,00	2.033.123,82 €
9206	Serveis generals àrea cohesió social i serveis persones	287.543,57	157,30 €	0,00	287.858,17 €
9207	Compres	518.120,55	119.556,72 €	0,00	757.233,99 €
9208	Manteniment dependències municipals	680.385,24	5.352.547,89 €	0,00	11.385.481,02 €
9209	Serveis Generals	132.281,33	225.673,57 €	0,00	583.628,47 €
9220	Coord. i organització institucional de les entitats locals	167.296,28	0,00 €	0,00	167.296,28 €
9230	Informació bàsica i estadística	213.279,77	101.735,65 €	0,00	416.751,07 €
9240	Participació ciutadana	0,00	165.299,57 €	0,00	330.599,14 €
9241	Suport a les entitats	458.430,87	1.099.864,78 €	21.830,67	2.679.991,10 €
9242	Cooperació internacional	0,00	178.996,32 €	43.197,62	401.190,26 €
9250	Atenció al ciutadà	885.380,65	49.539,75 €	0,00	984.460,15 €
9310	Intervenció	693.074,27	61.343,27 €	0,00	815.760,81 €
9320	Hisenda i Serveis Econòmics	73.717,73	6.516,16 €	54.650,17	141.400,22 €
9330	Gestió del Patrimoni	23.779,56	3.872,00 €	0,00	31.523,56 €
9340	Tresoreria	219.488,29	1.223.496,54 €	0,00	2.666.481,37 €
TOTAL COSTOS INDIRECTES CENTRES MITJOS COMUNS		9.848.555,38 €	10.941.105,43 €	408.616,89 €	32.139.383,13 €

ANNEX 2

PROGRAMA	DESCRIPCIÓ	CAPÍTOL I	TOTAL CAP.II	CAPÍTOL IV	TOTAL
3200	Administració general d'educació	840.314,63	25,07	0,00	840.364,77
1500	Administració general d'habitatge i urbanisme	254.973,69	0,00	0,00	254.973,69
TOTAL CENTRES MITJOS POLITICA DESPESA		1.095.288,32	25,07	0,00	1.095.338,46

El tècnic d'Intervenció

Conforme, L'Interventor