

MEMÒRIA JUSTIFICATIVA DEL COST I RENDIMENT DELS SERVEIS PÚBLICS.- EXERCICI 2014

L'objecte de la present Memòria és donar compliment a l'obligació prevista a l'article 211 del Reial Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, de justificar el cost i el rendiment dels serveis públics, així com el grau de compliment dels objectius programats, amb indicació dels previstos i els efectivament assolits, i el seu cost.

L'anàlisi es limita a aquells serveis més significatius quant a l'aplicació de recursos materials i personals per part de l'Ajuntament, obviant aquells serveis que, donada la seva poca utilització no requereixen d'un estudi exhaustiu.

Els serveis objecte d'estudi vénen finançats per taxes contemplades en les ordenances municipals, sigui quin sigui el règim de prestació del servei. Cada estudi de costos permet veure el grau d'utilització del servei a través de l'ingrés realitzat i la despesa que això ha significat per a l'Ajuntament. Obtenint així el nivell de finançament que s'arriba mitjançant l'aplicació de la taxa.

Els serveis públics objecte d'aquesta memòria són els que es relacionen seguidament:

- Retirada de vehicles de la via pública amb grua.
- Recollida d'escombraries i residus sòlids urbans.
- Cementiri Municipal i altres serveis fúnebres.
- Conservatori Professional de Música.
- Escola Municipal d'Art.
- Serveis Socials (Servei d'Assistència Domiciliària i Residència Catalunya.)
- Subministrament d'aigua potable.
- Serveis culturals i esportius.

Manresa, 8 d'abril de 2015.

La tesorera,

Mariona Ribera i Esparbé.

SERVEI : Retirada de vehicles de la via pública per infraccions de circulació (Grua Municipal). Dades provisionals.

RÈGIM DE GESTIÓ : Servei externalitzat a Estacionamientos y Servicios S.A.

Número de serveis, durant tot l'any 2014..... 1.395

DESPESES

Personal.....	218.313,78
Compra béns corrents i serveis.....	39.725,12
Despeses financeres.....	2.295,90
Manteniment, reparació i conservació.....	-
Arrendaments.....	-
Canons i transferències.....	-
Altres despeses.....	32.862,38
Amortitzacions tècniques.....	15.814,34

TOTAL DESPESES **309.011,52**

INGRESSOS

Ingressos tributaris.....	144.979,00
Ingressos no tributaris.....	-
Subvencions i transferències.....	-
Altres ingressos.....	-

TOTAL INGRESSOS : **144.979,00**

TOTAL A GARANTIR A L'EMPRESA EYSSA (1).....**309.011,52**

SUPERÀVIT (+) / DÈFICIT (-) **-164.032,52**

OBSERVACIONS :

(1) : Segons el Plec de clàusules de la concessió, es garanteixen a la concessionària la totalitat dels costos.

SERVEI : Recollida d'escombraries i residus sòlids urbans.

RÈGIM DE GESTIÓ : Gestió indirecte (concessió administrativa).
Gestió directe mitjançant el Consorci del Bages per a la gestió de residus.

DESPESES

Personal.....	-
Compra béns corrents i serveis.....	-
Despeses financeres.....	-
Manteniment, reparació i conservació.....	-
Arrendaments.....	-
Canons i transferències.....	2.835.000,00
Altres despeses.....	-
Participació en els costos d'estructura o generals de funcionament (Consorci).....	<u>2.177.300,58</u>

TOTAL DESPESES **5.012.300,58**

INGRESSOS

Ingressos tributaris.....	5.006.611,65
Ingressos no tributaris.....	-
Subvencions i transferències.....	-
Altres ingressos	-

TOTAL INGRESSOS : **5.006.611,65**

SUPERÀVIT (+) / DÉFICIT (-) **- 5.688,93**

OBSERVACIONS :

SERVEI : Cementiri Municipal i Serveis Fúnebres.

RÈGIM DE GESTIÓ : Gestió directe pel mateix Ens Local.

DESPESES

Personal	242.796,87
Compra béns corrents i serveis	24.712,26
Despeses financeres	-
Manteniment, reparació i conservació	-
Arrendaments	-
Canons i transferències	-
Altres despeses	20.000,00
Inversions de reposició	-
Inversió nova	-

TOTAL DESPESES **287.509,13**

INGRESSOS

Ingressos tributaris.....	293.868,47
Ingressos no tributaris	-
Subvencions i transferències.....	-
Altres ingressos	<u>50.243,00(1)</u>

TOTAL INGRESSOS : **344.111,47**

SUPERÀVIT (+) / DÈFICIT (-) **+56.602,34**

OBSERVACIONS :

(1) Concessió de nínxols per 50 anys.

SERVEI : Conservatori Professional de Música.

RÈGIM DE GESTIÓ : Gestió directe pel mateix Ens Local.

DESPESES

Personal	1.689.823,83
Compra béns corrents i serveis	95.116,13
Despeses financeres	
Manteniment, reparació i conservació	
Arrendaments	
Canons i transferències	
Altres despeses	
Inversions de reposició	
Inversió nova	16.114,66

TOTAL DESPESES 1.801.054,62

INGRESSOS

Ingressos tributaris	
Ingressos no tributaris	508.697,92
Subvencions i transferències Generalitat de Catalunya	308.040
Altres ingressos	

TOTAL INGRESSOS : 816.737,92

SUPERÀVIT (+) / DÈFICIT (-) -984.316,70

OBSERVACIONS :

SERVEI : Escola Municipal d'Art.

RÈGIM DE GESTIÓ : Gestió directe pel mateix Ens Local.

DESPESES

Personal.....	523.536,46
Compra béns corrents i serveis	48.325,76
Despeses financeres	
Manteniment, reparació i conservació	
Arrendaments	
Canons i transferències	
Inversions de reposició	
Inversió nova.....	

TOTAL DESPESES 571.862,22

INGRESSOS

Ingressos tributaris.....	
Ingressos no tributaris.....	77.273
Subvencions i transferències (Generalitat de Catalunya)	97.558,37
Subvencions i transferències (Diputació de Barcelona).....	19.096

TOTAL INGRESSOS : 193.927,37

SUPERÀVIT (+) / DÈFICIT (-) -377.934,85

OBSERVACIONS :

SERVEI : Serveis Socials (Servei d'Assistència Domiciliària).

RÈGIM DE GESTIÓ : Gestió indirecte (concessió administrativa a favor de
FUNDACIÓ SOCIOSANITÀRIA DE MANRESA).

DESPESES

Personal.....	603.768,45
Compra béns corrents i serveis	13.395,46
Despeses financeres	93,46
Manteniment, reparació i conservació	1.660,57
Subministraments	8.176,38
Neteja.....	
Altres despeses	17.433,70

TOTAL DESPESES 644.528,02

INGRESSOS

Ingressos tributaris.....	-
Ingressos no tributaris.....	669.993,50
Subvencions i transferències (1).....	(612.860,10)
Altres ingressos	-

TOTAL INGRESSOS : 669.993,50

SUPERÀVIT (+) / DÈFICIT (-) +25.465,48

OBSERVACIONS :

- (1) 612.860,10 euros reconeguts per l'Ajuntament de Manresa per la concessió de la gestió del Servei d'Atenció Domiciliària a la Fundació; i inclosos dins el total d'ingressos de 669.993,50€.

SERVEI : Serveis Socials (Residència Catalunya).

RÈGIM DE GESTIÓ : Gestió indirecte (concessió administrativa a favor de FUNDACIÓ SOCIOSANITÀRIA DE MANRESA).

DESPESES

Personal.....	321.900,01
Compra béns corrents i serveis	112.792,16
Despeses financeres	5.009,22
Manteniment, reparació i conservació	14.219,44
Subministraments	15.535,45
Neteja	2.257,06
Altres despeses	2.598,88

TOTAL DESPESES 476.466,97

INGRESSOS

Ingressos tributaris.....	-
Ingressos no tributaris.....	474.100,98
Subvencions i transferències (1).....	(341.848,67)
Altres ingressos	-

TOTAL INGRESSOS : 474.100,98

SUPERÀVIT (+) / DÈFICIT (-) -2.365,99

OBSERVACIONS :

(1) 341.848,67 euros reconeguts per l'Ajuntament de Manresa per la concessió de la gestió de la Residència a la Fundació; i inclosos dins el total d'ingressos de 474.100,98€.

SERVEI : Subministrament d'aigua potable.

RÈGIM DE GESTIÓ : Gestió directa mitjançant empresa privada municipal
(AIGÜES DE MANRESA, S.A.).

DESPESES

Personal.....	1.487.401,76
Compra béns corrents i serveis.....	724.542,19
Despeses financeres	305.516,75
Treballs i subministraments	452.407,16
Tributs	326.188,28
Amortitzacions	665.299,10
Dotacions provisió existències o insolvències	365.462,74

TOTAL DESPESES **4.326.817,98**

INGRESSOS

Ingressos tributaris.....	-
Ingressos no tributaris (1)	4.332.452,26
Ingressos manteniment comptadors	485.705,32
Altres ingressos	204.833,51

TOTAL INGRESSOS : **5.022.991,09**

SUPERÀVIT (+) / DÈFICIT (-) **+696.173,11**

- Dades facilitades per Aigües de Manresa, S.A. del compte d'exploració.
Exercici 2014. Abastament de Manresa.

(1) Ingressos per la venda d'aigua (aigua + quotes de servei) dels comptadors i aforaments de Manresa i ingrés per aportacions (quan es fa el contracte).

SERVEI : Serveis Culturals i Esportius (Instal·lacions Esportives i Centres Cívics.)

RÈGIM DE GESTIÓ : Gestió directa pel mateix Ens Local.

DESPESES

Personal.....	501.484,51
Arrendaments	9.499,21
Reparacions, manteniment i conservació	4.596,05
Material, subministraments i altres	181.469,66
Inversió nova.....	169,45
Inversió de reposició	

TOTAL DESPESES 697.218,88

INGRESSOS

Ingressos tributaris.....	160.190,69
Subvencions Generalitat de Catalunya	75.000,00

TOTAL INGRESSOS : 235.190,69

SUPERÀVIT (+) / DÈFICIT (-) - 462.028,19

OBSERVACIONS :