

**MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COST I RENDIMENT DELS SERVEIS PÚBLICS, DE L'EXERCICI 2016, A LA QUAL ES REFEREIX L'ARTICLE 211. a) DEL REIAL DECRET LEGISLATIU 2/2004, DE 5 DE MARÇ, QUE APROVA EL TEXT REFOS DE LA LLEI REGULADORA DE LES HISENDES LOCALS**

L'article 211 a) 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 (TRLHL), estableix que els municipis de més de 50.000 habitants i la resta d'Entitats locals d'àmbit superior acompanyaran al compte general una memòria justificativa del cost i rendiment dels serveis públics.

Amb la voluntat de donar compliment a l'establert en dit article s'han elaborat uns càlculs que són els que consten en la present memòria i que s'han extret de les dades de la comptabilitat municipal, efectuant una agrupació de diferents programes de despesa tant de despeses corrents com de despeses d'inversió. S'ha de tenir en compte que la estructura dels pressupostos de les entitats locals permet establir una classificació de les despeses per programes, qüestió que facilita el càlcul del cost dels diversos programes, tot i que el cost dels serveis ha d'incorporar també els diversos costos que estan assignats a programes més genèrics (com per exemple el 9200 Administració general) que contenen costos a distribuir a les diferents àrees prestadores dels serveis finals, de forma que el seu cost hauria de poder-se repartir entre els diferents serveis. La realització d'un càlcul més acurat requeriria la implementació de la comptabilitat analítica o per costos que permetés l'obtenció de resultats amb una major exactitud.

L'estructura dels programes de despesa establerta en l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre per la que s'aprova l'estructura pressupostària de les entitats locals i la modificació realitzada per l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, estableixen les bases per a que es tendeixi a la identificació de les despeses per programes amb les dels respectius serveis.

Pel que fa al programa 9200, que fa referència a "Administració General", s'ha desglossat en funció del cost del programa respectiu assignat a cada projecte.

Pel que respecta al rendiment dels serveis s'ha partit de les dades establertes en la comptabilitat i s'ha procedit a enllaçar els ingressos procedents amb els programes de despesa associats als serveis en qüestió. Es a dir s'ha tingut en compte únicament el rendiment monetari que és el que queda quantificat en el programa de comptabilitat, tot i que els serveis prestats pels municipis també tenen un rendiment social que no es pot quantificar i que resulta superior al rendiment monetari obtingut que serveix per cobrir part del cost del mateix.



Ajuntament de Lleida

MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COST I RENDIMENT DELS SERVEIS PÚBLICS, DE L'EXERCICI 2016,					
A LA QUAL ES REFEREIX L'ARTICLE 211. a) DEL REIAL DECRET LEGISLATIU 2/2004, DE 5 DE MARÇ, QUE					
APROVA EL TEXT REPOS DE LA LLEI REGULADORA DE LES HISENDES LOCALS					
PROJECTE	DENOMINACIO	COST	RENDIMENT	CONCEPTE	DENOMINACIÓ
1320, 1321, 1350, 9200	Seguretat, Seguretat Ciutadana, Protecció Civil, Administració General	14.392.731,35	5.306,39	32600	Retirada de vehicles
			406.404,57	32601	Retirada vehicles contracte EYSA
			8.360,00	32902	Vigilància especial
			130,00	34901	Anàlisis clíniques control alcoholèmia
			495.942,41	39110	Multes infracció ordenances
			5.266.991,14	39120	Multes
				48000	Subv.Inst.sense ànim lucre
1500,1510, 1511, 1521, 1531, 1532, 1700, 1710, 9200	Vivenda i Urbanisme, Vies públiques, Parcs i jardins, Administració General	17.397.519,22	418,44	32100	Llicències urbanístiques
			527.232,05	32101	Estudi i tramitació llicències d'obres
			60.662,84	32200	Llicència primera ocupació
			150.549,45	32500	Tramitació i expedició de documents
			5.508,00	32901	Llicència de publicitat dinàmica
			23.845,25	32903	Taxa per utilització anòmaia d'habitatges
			4.523.143,92	33001	Estacionament vehicles
			1.468.535,76	33100	Entrada vehicles
			2.055.959,60	33200	Empreses elèctriques i gas
			11.515,21	33400	Ocupació subsòl
			394.225,40	33500	Vetlladors
			12.464,70	33501	Quioscs i vidreres
			386.656,49	33800	Compensació telefònica
			51.793,02	33900	Ocupació via pública
			45.894,16	33901	Tanques i bastides
			63.180,66	33906	Casetes de fira
			2.812,70	36200	Fotocòpies i reprografia
			390.074,45	39100	Multes discipl.urbanística
				39700	Cànon per aprof.urbanístics
			119.191,95	39800	Indemnitzacions sinistres
			327.971,09	39902	Reintegrant obres a càrrec particulars
			65.351,72	39908	Ocupació via pública
			64.365,46	45080	Altres subv.corr.Gencat
				45082	Transf.Generalitat PUOSC
			2.674.816,44	45103	Ag.cat.aigua.mantenim.depur.
			12.064,88	45104	Altres transf.d'OOAA i agències CCAA
			102.000,00	46100	Subvenció Diputació
			10.500,00	48000	Transf.capital fam.insti.sense fi lucre
			15.195,54	51800	Inter.de prést.recorrido 56
			28.379,51	54100	Rendes d'arrendam.urbans
			518.137,10	55000	Producte de concessions administratives
				60000	Venda de solars
				61900	alienació d'altres inversions reals
			834.221,20	72000	Transf.cap. Estat
			30.906,09	75080	Transf.CCAA
			109,97	76100	Transf.capital Diputació
			282,05	78000	Transf.capital fam.insti.sense fi lucre
			154.257,54	83100	Reint.préstecs recorrido 56
1610	Sanejament i aigües	3.316.735,11	152.895,79	30100	Clavegueram
1621, 1622, 1623, 1630, 9200	Tractament de residus i neteja viària, Administració General	15.623.736,08	5.486.741,59	30200	Recollida d'escombreries
			537.101,51	30300	Recollida selec.d'escombr.
			2.118.704,18	34900	PP Residus comercials
			35.489,33	36100	Venda material inservible

1640, 9200	Cementiri i serv.Funer., Administració General	517.248,28	469.220,66	30901	Serv.Cementiri:Nínxols
1650, 9200	Enllumenat públic, Administració General	4.013.993,88			
3110, 9200	Sanitat, Administració General	644.623,11	11.881,00	31900	Laboratori i canera munic.
			3.162,14	45104	Altres transf.d'OAAA i agències CCAA
			12.200,00	46100	Subvenció Diputació
3111, 9200	Protecció de la salubritat pública, Administració General	146.806,02	8.724,97	45107	Transf.Institut Català Salut
				46100	Subvenció Diputació
1700, 9200	Medi Ambient, Administració General	1.578.170,61	191.018,28	32900	Taxa ambiental
			12.331,57	33910	Taxes Horts de Rufeà
			15.000,00	42091	Altres transf.Estat
			211.362,86	45105	Trasf.Residus Gen.Cat.
2310, 9200	Acció Social i Promoció Social, Administració general	11.326.791,95	118.664,05	31102	Serveis personals
				31103	Serv.teleassistència
			82.854,48	39907	Ingr.centre dia Magraners
			7.500,00	42200	Transf. Fundacions estatals
			3.081.602,87	45002	Conv.Gener.Benestar Soc.
			176.732,93	45080	Altres transf.corrents Gencat
			43.700,00	45104	Altres transf.d'OAAA i agències CCAA
			72.270,38	46100	Subvenció Diputació
			124.233,64	47000	Transf. Empreses privades
				48000	Transf. De famílies i inst.sense fi lucre
				48001	Transf.comité emergència
				48003	Conv.La Caixa Serv.Pers.
			690,00	49700	Altres transf. De la Unió Europea
2312, 9200	Joventut, Administració general	374.172,26	4.179,20	31204	Inscripcions joventut
				42091	Transf.Estat
				42092	Subv.Pla Nac.Drogues
				42191	Subvenció projecte Mi Mundo
			1.939,79	45060	Altres transf.corrents Gencat Convenis
			27.870,40	45080	Altres transf.corrents Gencat
				45084	Transf.Joventut Gencat
			25.600,00	45104	Altres transf.d'OAAA i agències CCAA
					Altres trans.UE ICDI
				49702	Projecte Toy
2313, 9200	Drets civils, cooperació i immigració, Administració general	307.665,35	189,35	45080	Altres transf.corrents Gencat
				48001	Conveni La Caixa
2314, 9200	Polítiques d'igualtat, Administració general	80.321,03			
2410, 9200	Foment d'ocupació, Administració general	3.161.803,66		48000	Altres transferències
3200, 3230, 3260, 3261, 9200	Ensenyament, Administració general	18.648.567,93	817.927,80	31200	Taxa escoles bressol
			266.633,98	31202	Escola de música
			182.981,20	31203	Conservatori
			44.227,75	31206	Escola d'art
			36.400,24	31207	Universitat Popular
				31209	Altres serveis educatius
				34200	Ensenyament conservatori
			349.107,32	42020	Comp.IBI centres concertats
			7.087,76	42091	Transf.Estat
			23.268,16	42190	Transf.altres OAAA I agenc.Estat
				45031	Altres trans.corr.Gencat
			179.818,11	45034	Transf.conveni coop. Enseny.Escoles Art
				45034	Transf.corrent Belles Arts
			451.864,00	45060	Altres transf.corr.Gen.Convenis
				45080	Altres transf.corr.Generalit.
				46100	Subv.Diputació
			10.653,20	48000	Transf. De famílies i inst.sense fi lucre
			3.400,00	49700	Altres transf. De la Unió Europea
2315, 9200	Infància, Administració general	306.446,80	83.724,10	31201	Estiu dels petits

			21.263,25	45080	Altres transf.corrents Gencat
				48000	Transf.de famílies i inst.sense fi lucre
3300, 3340, 3341, 9200	Promoc.i difusió cultura, Administració general	2.436.350,61	38.688,50	31901	Taxa per utilització sales municipals
			1.180,49	36000	Venda publicacions
				39900	Ingressos patrocínis
			4.510,07	39901	Anuncis a càrrec de partic.
				42190	Transf.altres OOAA i agenc.Estat
			19.673,60	45104	Altres transf.d'OOAA i agències CCAA
			0,00	47000	Transf.Empreses privades
			51.517,24	48000	Transf. De famílies i inst.sense fi lucre
				49900	Altres trans.de l'exterior, excepte UE
3342, 9200	Arts escèniques, Administració general	958.922,42	77.067,02	34400	Venda d'entrades
				45080	Transf.Generalitat
3343, 9200	Arts musicals, Administració general	902.141,84	15.000,00	47000	Transf.Empreses privades
			30.000,00	45104	Altres transf.d'OOAA i agències CCAA
			6.000,00	48000	Transf.de famílies i inst.sense fi lucre
3322	Biblioteques i arxius	224.968,63			
3330, 9200	Museus, Administració general	1.082.944,76	136.560,00	45060	Altres transf.corrents Gencat Convenis
			2.997,00	45080	Transf. Generalitat
			22.718,14	48000	Subv.Inst.sense ànim lucre
3360, 9200	Arqueologia i Protecció del patrimoni històric-artístic, Administració general	291.034,74		76100	Tram muralla IEI
3380, 9200	Festes populars, Administració general	1.497.518,12			
3400, 3410, 3420, 9200	Esports, Administració general	5.562.326,44	181.589,85	34301	Inscripcions activit.esportiv.
			217.829,20	34302	Ingressos piscines municip.
			1.749,00	34303	Quotes pistes atletisme
			3.609,10	34304	Serveis dels pavellons
			2.094,93	42091	Altres transf.Estat
			6.316,24	45080	Transf.Generalitat
			17.000,00	46100	Subv. Diputació Lleida
			4.259,10	54900	Servei de piscines
			763,20	54901	Lloguer de pavellons esports
					Subv.Consell
			31.840,76	75102	Cat.Esport.centre de piragüisme
4320, 9200	Turisme , Administració general	1.762.862,12	50.732,06	45060	Altres transf.corrents Gencat Convenis
				75080	Sub. Àmbit foment plans territorials de Turisme
4312, 4330, 9200	Comerç, Desenvolupament empresarial, Administració general	1.179.493,28	804.543,85	30902	Mercats i fires de bestiar
			436,20	30903	Bàscula municipal
			45.000,00	45080	Altres transf.corrents Gencat
			22.700,00	49700	Altres transf. De la Unió Europea
4390, 9200	Fires i exposicions, Administració general	45.993,54			
4391, 9200	Projecció exterior, Administració general	386.185,24			
4400, 9200	Transport terrestre, Administració general	8.689.164,63	1.195,50	32501	Taxis i vehicles lloguer
			292.679,57	42090	Sub.dèf.Transp.Públic urbà
			200.000,00	46700	Transf. Consorci Transport Públic àrea de Lleida
4100, 9200	Agricultura, ram.i pesca, Administració general	28.562,05			
4540, 9200	Camins Veïnals, Administració general	206.081,67			
4910, 9200	Societat de la informació, Administració general	1.798.993,84	10.000,00	42200	Transf. De fundacions estatals
				49700	Altres transf.UE

4930, 9200	Ofic.de.consum., Administració general	160.236,72		42190	Transf.corr.Altres OAAA i agències de l'estat
9200, 9202	Administració general, Relacions exteriors, premsa	368.300,37		46101 49700	Diputació Barcelona Transf. Unió Europea
0, 9240, 9250	Administració general, Participació ciutadana i atenció ciutadana	216.543,10			

Leida, 24 de maig de 2017



M E M Ò R I A

En compliment d'allò disposat a l'article 211 del text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals aprovat per Real Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, i a la Regla 48.3.b) de la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local, aprovada per Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, els Municipis de més de 50.000 habitants i altres Entitats Locals d'àmbit superior, acompanyaran al Compte General una memòria demostrativa del grau en què s'han acomplert els objectius programats, indicant els objectius previstos i aquells assolits amb el seu cost.

Aquesta entitat, a través de la classificació del pressupost, determina programes concrets en base a les activitats a realitzar durant l'exercici econòmic, assignant-los crèdits per a la seva consecució. Aquest desenvolupament programàtic del Pressupost permet establir un sistema d'anàlisi de la consecució dels objectius inclosos al programa, a través del grau d'execució pressupostària.

Això permet en la rendició del Compte General d'aquest exercici determinar el cost dels programes aprovats.

El grau d'acompliment del pressupost com a instrument econòmic agregat de les finalitats que al llarg de l'any es pretenen aconseguir es dedueix de la liquidació del pressupost 2016, per la qual cosa la mesura del compliment dels objectius referida als expressats mitjançant els ingressos i les despeses pressupostades, apareix quantificat en els estats de liquidació de les partides i conceptes del pressupost i en allò relatiu al Pla Anual d'Inversions, en l'estat d'execució de despeses amb finançament afectat que apareix en la Memòria del Compte General.

Els programes que han tingut assignació econòmica a l'exercici de 2016 han estat 72, bé al pressupost inicialment aprovat o bé a través d'expedients de modificació de crèdits posteriors.

D'aquests 72 programes centrarem l'anàlisi en aquells que han constituït els objectius principals de la política de despesa plantejada per aquesta Alcaldia, a través de l'elaboració del pressupost 2016 i dels expedients de modificació de crèdit aprovats en aquest exercici.

L'estructura del pressupost municipal es presenta segons allò disposat a l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, pel que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, que classifica les despeses per programes segons la finalitat i els objectius que es proposen aconseguir.



Ajuntament de Lleida

PRINCIPALS OBJECTIUS PRESSUPOSTARIS EN L'EXERCICI 2016

Pressupost Inicial

El contingut material del pressupost elaborat per l'equip de govern va estar condicionat per la situació del moment, i per tant es tractava d'efectuar una programació realista i rigorosa dels objectius a assolir partint d'un escenari realment complicat amb previsions de creixement moderat d'ingressos de determinats conceptes per atendre el creixement de les despeses que generen els serveis públics.

En conseqüència un dels objectius plantejats amb caràcter general per a l'exercici de 2016 i com en exercicis precedents, és la contenció de la despesa corrent.

Resulta necessari remarcar que per l'any 2016, solament s'han reconegut ingressos de capital procedents del capítol 7 per un import de 897.360,07EUR. No s'han reconegut ingressos financers per operacions d'endeutament noves a llarg termini. Per això les despeses de capital previstes inicialment al pressupost majoritàriament han estat les finançades pels recursos generats per l'estalvi.

El perímetre de consolidació considerat inclou l'Ajuntament, els organismes autònoms i els ens dependents.

A 31/12/2016 els ens dependents que formen part del grup Administració Pública són els organismes autònoms Institut

Municipal d'Ocupació i Turisme de Lleida, el Consorci del Parc Científic i Tecnològic Agroalimentari de Lleida, el Consorci del Turó de la Seu Vella de Lleida, el Consorci per a la gestió d'acolliment a persones sense llar de Lleida, l'Empresa Municipal d'Urbanisme, SL i el Centre de Negocis i Convencions, SA.

Pel que fa a les mesures adoptades en els ingressos, s'ha de dir que han garantit suficientment els recursos per finançar les despeses corrents i l'amortització de l'operació d'endeutament. Així mateix, s'ha garantit, mitjançant els mecanismes de bonificacions o exempcions previstes a les normes, el tractament adient a les famílies amb dificultats econòmiques.

En quant a les Ordenances Fiscals 2016, s'ha de fer constar el següent:

1. Contenció i equitat de la càrrega impositiva sobre el contribuent:

- Les Ordenances Fiscals es caracteritzen pel seu marcat contingut social amb la congelació d'impostos i taxes, amb caràcter general.
- En el cas de l'IBI s'incorporen bonificacions adreçades als habitatges de l'Horta que corresponguin a una explotació agrícola. En aquests casos disposaran d'un 10% de bonificació en la quota final de l'IBI. Caldrà que tinguin la condició



Ajuntament de Lleida

d'explotació agrícola, ramadera o forestal, que estiguin empadronats i que el 50% dels ingressos familiars vinguin de la seva explotació.

Les ordenances aprovades també inclouen ajudes a famílies nombroses i monoparentals. Fins ara, la llei preveia una bonificació per a les que són propietàries d'un habitatge i l'Ajuntament de Lleida situava aquesta ajuda en 120 euros. En el nou expedient d'ordenances s'esten aquest suport, també, a les famílies nombroses o monoparentals que veuen de lloguer.

- En quant a la Plusvàlua, les ordenances fiscals també estableixen una baixada del 18%, fet que és una disminució directa en aquest import, fruit de la revisió cadastral (reducció del 18% dels valors cadastrals). Això té un impacte d'una menor recaptació per a l'Ajuntament de Lleida valorada en 1'1 milions d'euros. En la plusvàlua es mantenen les bonificacions del 90% per a herències dels habitatges habituals -és a dir, quan una persona hereta l'habitatge on viu- i del 80% per als pisos que es reben en herència i que s'ofereixen a l'Oficina Local d'Habitatge.

2. Es donen una sèrie de facilitats per complir les obligacions tributàries

S'introdueixen noves facilitats per poder fer els pagaments tributaris per mitjà d'un Pla personalitzat que permetrà que les famílies, durant l'any i abans de l'1 de desembre podran establir com, quin i quan volen pagar individualment les seves obligacions tributàries amb l'Ajuntament de Lleida. El pla personalitzat de pagament (que és sense interessos i sense garanties) permet que cadascú pugui establir a la carta es seu pagament periòdic dels tributs i de les taxes.

Les despeses previstes per al 2016 s'han dissenyat en coherència amb l'escenari d'ingressos previstos, per garantir que es puguin finançar les despeses corrents i amortitzar les operacions d'endeutament. Aquestes mesures, responen als principis de major eficiència en la despesa, a través de la racionalització i la simplificació administrativa i respecten les prioritats en les despeses socials i en aquelles relatives a la seguretat ciutadana.

Les mesures de reducció de costos de personal, s'han basat principalment en la no cobertura de vacants produïdes per la jubilació de funcionaris.

S'ha dut a terme una racionalització dels contractes externs de forma que s'han reduït aquells que es poden prestar amb



Ajuntament de Lleida

personal municipal. Aquesta política es manté en tots aquells contractes en els que la prestació i la utilització dels recursos disponibles sigui més eficient amb personal propi. En canvi, es farà la prestació de serveis de forma externa quan per la pròpia natura de la prestació o pel nivell de recursos a emprar sigui més eficient fer-ho d'aquesta forma.

S'ha fet un esforç especial per aconseguir la màxima simplificació administrativa possible, de forma que les gestions i els tràmits que els ciutadans i les empreses han de fer amb l'Ajuntament siguin simples i ràpids. Això ha requerit un esforç de re-enginyeria de processos, per re-dissenyar els protocols interns, també una adaptació tecnològica dels "BackOffice" interns i un canvi cultural intern per fer una administració més proactiva.

Aquests esforços s'han fet visibles als ciutadans amb la posada en marxa de les següents eines:

- Seu electrònica
- Carpeta ciutadana
- Carpeta empresa

Per al 2016 s'ha continuat amb la reorganització de l'estructura de l'Ajuntament que ha consistit en el canvi en la forma de gestionar diferents serveis.

GRAU D'EXECUCIÓ DE LES DESPESES IMPUTABLES A L'EXERCICI 2016

S'ha de tenir en compte que per a l'anàlisi dels programes i/o capítols d'aquest apartat, les referències a crèdits definitius es refereixen a la suma dels crèdits assignats inicialment al pressupost més les modificacions que s'han produït al llarg de l'exercici 2016.

Seguretat i mobilitat ciutadana

En aquest apartat, la dotació de crèdits definitius ha estat de 16.922.643,20EUR., dels quals s'han disposat un total de 16.540.737,94EUR. i el reconeixement de les obligacions ha estat de 16.513.116,45EUR.

Habitatge, Urbanisme (Vies públiques)

En aquest programa, d'un total previst de 16.697.319,63EUR., es van arribar a comprometre 13.121.968,77EUR, es a dir un 78,59% i a executar-se el 74,00% del previst.

Benestar comunitari

D'aquesta política de despeses es de destacar el programa referent a tractament de residus i neteja viària per al qual disposava d'un pressupost de 14.506.433,40EUR., dels que es van assumir compromisos PER UN IMPORT DE 14.394.004,62EUR. i es van reconèixer obligacions per un import de 14.290.933,81EUR.

Medi ambient



Ajuntament de Lleida

Respecte del Medi ambient, de la previsió definitiva de 5.684.375,18EUR., s'han reconegut obligacions per un import de 4.966.025,05EUR.

Serveis socials i promoció social

En quant a Acció social d'un pressupost definitiu de 11.197.632,32EUR., es van reconèixer obligacions per un import 10.360.545,85EUR.

Foment de l'ocupació

En aquest programa, tenim que d'un total de 3.196.680,33EUR., es van contraure obligacions per un import de 2.892.082,06EUR., es a dir el 90,47% de la consignació.

Sanitat

En quant a Sanitat, s'ha executat el 99,78% de la despesa compromesa, es a dir 589.632,73EUR.

Educació

En aquesta matèria s'han dotat uns crèdits definitius de 17.315.869,40EUR., dels quals s'ha reconegut el 98,51% de la previsió inicial.

Cultura

En aquesta política de despesa s'han reconegut obligacions per un import de 6.782.328,12EUR., es a dir el 99,71% de la despesa compromesa.

Esport

Respecte a les despeses en esport, s'han reconegut 5.087.825,25EUR., es a dir el 99% de la previsió definitiva.

Comerç, Turisme, Desenvolupament empresarial

En aquesta matèria s'han pressupostat despeses per 2.061.590,37EUR., de les quals s'han reconegut obligacions per un import de 2.015.923,18EUR., es a dir el 97,78% de la despesa.

Transport públic

La dotació pressupostària ha estat de 7.947.964,62EUR., dels quals s'han reconegut obligacions per un import de 7.947.924,62EUR., dels quals el 98% correspon a la transferència corrent a Autobusos de Lleida, S.A.

Altres actuacions de caràcter econòmic (Societat de la informació)

La dotació de recursos per a la innovació tecnològica i la incorporació de noves tecnologies a l'activitat municipal ha estat com en l'exercici precedent, un dels objectius establerts per a l'exercici de 2016. A tal efecte es van destinar 1.749.518,88EUR. per a donar continuïtat a la política de suport a l'administració municipal i a l'extensió a la societat



Ajuntament de Lleida

de les tecnologies de la informació i les telecomunicacions, dels quals es van aprovar i comprometre obligacions per el 94,06% de la consignació prevista.

CONCLUSIONS FINALS

Valoració Genèrica dels objectius 2016

De les dades reflectides als apartats exposats es pot concloure que els objectius establerts per la Corporació al seu projecte de pressupost 2016 i als seus posteriors expedients de modificacions de crèdits s'han acomplert raonablement dins d'un context econòmic especialment difícil, encara que per aconseguir-ho hagi hagut de fer un esforç considerable que no ha afectat el nivell i qualitat dels serveis públics.

Estabilitat pressupostària i Regla de despesa

El compliment del objectiu d'estabilitat pressupostària s'ha de calcular de forma consolidada entre l'Ajuntament i els ens dependents que formen part del Grup d'Administració Pública, pel que s'han de consolidar els ingressos i despeses liquidats a l'exercici 2016 del propi Ajuntament, dels seus organismes autònoms, del Parc Científic i Tecnològic Agroalimentari de Lleida, del Turó de la Seu Vella de Lleida, del Consorci per a la gestió del servei d'acolliment a persones sense llar de Lleida, de l'Empresa Municipal d'Urbanisme, SL i del Centre de Negocis i Convencions, SA. De l'anàlisi de les dades

consolidades es constata que es compleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària en termes SEC.

Per al càlcul del dèficit estructural s'ha aplicat la metodologia utilitzada per la Comissió Europea en el marc de la normativa d'estabilitat pressupostària.

Resultat Estabilitat Pressupostària Grup d'Administració Pública 2016:

Entitat	Ingrés no financer	Despesa no financera	Ajustaments pròpia Entitat	Ajustaments per operacions internes	Capac./Nec. Financ. Entitat
09-00-254-CC-000 C. Parc Científic i Tecnològic Agroalimentari de Lleida	1.520.709,08	1.904.924,00	-73.896,39	0	-458.111,31
09-25-120-AA-000 Lleida	155.547.748,67	137.426.619,69	-7.919.441,44	0	10.201.687,54
09-25-120-AO-004 Inst. M. Treball Salvador Seguí	5.871.711,82	5.640.061,13	2.559,92	0	234.210,61
09-25-120-AP-004 E. M. d'Urbanisme de Lledia S.L.	6.953.196,94	5.162.865,75		0	1.790.331,19
09-25-120-AP-005 Centre de Negocis i Convencions, S.A.	768.291,58	231.684,98	0	0	536.606,60
09-25-120-AO-006 P. M. Turisme	989.814,54	861.970,39	4.446,74	0	132.290,89
09-00-327-CC-000 C. Gestió Servei de TDT Local de la Demarcació de Lleida	6.065,13	375,37	0	0	5.689,76
09-00-395-CC-000 C. Gestió Servei d'Acolliment a Persones Sense Llar de Lleida	1.000,00	48,00	0	0	952,00
09-00-393-CC-000 C. Turó de la Seu Vella de Lleida	718.543,49	663.405,97	-5.101,02	0	50.036,50
Capacitat/Necessitat Finançament de la Corporació Local					12.493.693,78



Ajuntament de Lleida

En conseqüència en fase de liquidació 2016, com s'ha fet constar, es compleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària en termes de capacitat de finançament, coherent amb la normativa europea, així com la regla de despesa. El superàvit obtingut està afectat a l'assenyalat en l'article 32 de la Llei Orgànica 2/2012, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

Situació econòmic financera a 31/12/2016

L'Ajuntament ha aconseguit que diferents indicadors siguin positius, cosa que permetrà afrontar els desequilibris financers conjunturals de forma més efectiva.

- A 31/12/2016 s'ha obtingut un romanent de tresoreria positiu per a despeses generals.
- S'ha complert l'objectiu d'estabilitat pressupostària en la liquidació de l'exercici 2016 en termes del SEC, així com la regla de despesa.
- El termini mitjà de pagament a proveïdors mensual ha estat el següent:

PMP GLOBAL	
Gener	39,81
Febrer	56,11
Març	66,76
Abril	50,47

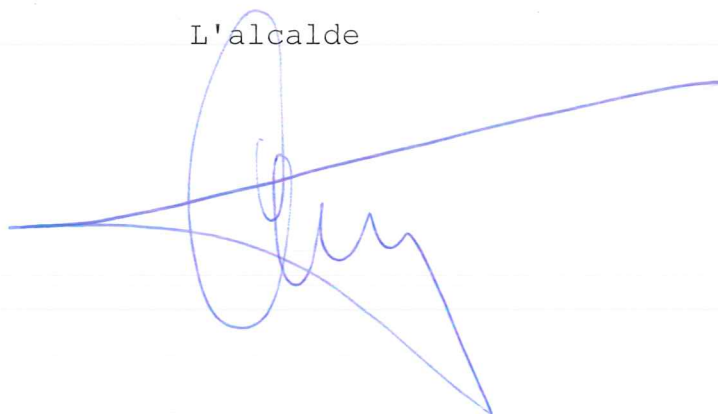
Maig	38,28
Juny	22,60
Juliol	21,83
Agost	25,62
Setembre	37,48
Octubre	32,73
Novembre	29,46
Desembre	22,90

Valoració final

De les dades exposades a la present Memòria, i de la informació comptable i pressupostària obtinguda del Compte General, es pot concloure que en l'escenari actual, durant l'exercici 2016 l'Ajuntament de Lleida ha realitzat les activitats, serveis i funcions que te encomanades amb un alt grau d'eficàcia i eficiència, abordant nous projectes que segueixen desenvolupant-se actualment i en tot cas ha mantingut uns indicadors financers, pressupostaris i patrimonials molt acceptables.

Lleida, 24 de maig de 2017

L'alcalde

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.