



Mancomunitat de **Municipis del Bages**
per al Sanejament

COMPTE GENERAL

GRAU DE COMPLIMENT DELS OBJECTIUS

!

**JUSTIFICACIÓ DEL COST I RENDIMENT DELS
SERVEIS PÚBLICS**

EXERCICI 2017



**MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COST
I RENDIMENT DELS SERVEIS PÚBLICS
DE L'EXERCICI 2017**

COST I RENDIMENT DEL SERVEI

DESCRIPCIÓ DEL SERVEI: es tracta de la gestió i explotació dels sistemes d'evacuació i tractament d'aigües residuals dins del seu àmbit territorial que queda definit pel conjunt dels termes municipals dels municipis integrants de la Mancomunitat. Dins d'aquests sistemes d'evacuació i tractament d'aigües residuals s'hi comprenen les obres i instal·lacions definides en el "projecte de col·lectors generals i estació depuradora d'aigües residuals" que han estat executades per l'Administració de la Generalitat de Catalunya, i actualment en funcionament, i les que en el futur es puguin construir i instal·lar.

La Mancomunitat està integrada pels municipis de Manresa, Sant Joan de Vilatorrada, Sant Fruitós de Bages, Navarces, Santpedor, Callús, Fonollosa, Navàs, Santa Maria d'Oló, Rajadell, Castellnou de Bages, Sant Salvador de Guardiola, el Pont de Vilomara i Rocafort i Calders.

RÈGIM DE GESTIÓ: La Mancomunitat és l'administració actuant en règim de encomana de gestió a l'empresa municipal privada "Aigües de Manresa, S.A.", com a mitjà propi.

El servei que es presta es nodreix bàsicament de les subvencions que l'Agència Catalana de l'Aigua atorga i ingressa de manera periòdica, permetent així l'execució de les actuacions programades, tal i com es pot veure en el següent resum i en l'annex de detall d'aquestes actuacions.

DESPESES REALITZADES (obligacions reconegudes)

CAPÍTOL	DENOMINACIÓ	IMPORT
1	Despeses de personal	128.816,47
2	Tributs (IBI i taxa recollida escombraries)	5.845,29
2	Lloguers edificis i altres construccions	2.670,00
2	Reparacions en infraestructures	22.066,73
2	Material d'oficina	381,24
2	Comunicacions	1.419,06
2	Primes d'assegurances	211,94
2	Despeses diverses	1.869,81
2	Treballs realitzats per altres empreses (ANNEX)	3.002.696,19
2	Despeses gestoria	1.158,32
2	Dietes òrgans de govern	1.140,00
2	Maquinària, instal·lacions i utilitatge	2.432,00
	TOTAL	3.170.707,05



INGRESSOS REALITZATS (drets reconeguts)

CAPITOL	DENOMINACIÓ	IMPORT
3	Taxes per serveis i sancions	41.487,25
3	Altres ingressos	5.300,00
4	Transferències de l'Agència Catalana de l'Aigua	3.313.144,45
	TOTAL	3.359.931,70

ANNEX

TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES 2017

Aplicació 17 1600 22700

CONCEPTE	IMPORT	TOTALS
Proveïdor: Aigües de Manresa, SA		
Explotació EDAR Manresa-Sant Joan de Vilatorrada	1.496.136,79	
Explotació EDAR Navarcles, St. Fruitós de Bages i Santpedor	602.396,18	
Explotació EDAR Sant Salvador de Guardiola	104.464,46	
Explotació EDAR Navàs	140.877,40	
Explotació EDAR Pont de Vilomara	121.813,25	
Explotació EDAR El Mugal	4.427,31	
Explotació EDAR Castellnou de Bages	57.759,82	
Explotació EDAR La Figuerola	17.870,36	
Explotació planta compostatge Fangs	5.004,66	
Atribució recursos complementaris 2016	5.353,20	
Reposició i millores 2017	402.154,63	
Despeses indirectes gestió sistemes	44.035,84	
Subtotal per proveïdor		3.002.293,90
Proveïdor: Netejes Deyse, SL		
Neteja oficina local Mancomunitat	402,29	
Subtotal per proveïdor		402,29
TOTAL APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA.....		3.002.696,19



MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL GRAU DE COMPLIMENT DELS OBJECTIUS DE L'EXERCICI 2017

L'objecte de la present memòria és donar compliment a l'establert a l'article 211 del Real decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals. Al compte general de l'exercici s'hi ha d'acompanyar una memòria justificativa del grau de compliment dels objectius i del seu cost.

Grau de compliment dels objectius

El grau de compliment dels objectius de la Mancomunitat el podem mesurar a través del grau de realització del pressupost aprovat inicialment. Si agafem la liquidació del pressupost i el comparem amb la previsió inicial podem concloure el següent:

- Pressupost d'ingressos: la principal font d'ingressos (transferències corrents), que significa el **90,52%** del pressupost definitiu, són les que permeten obtenir recursos a l'entitat per desenvolupar la seva activitat. Aquests conceptes s'han executat en un **95,53%**. Això significa que una part del previst no s'ha reconegut, cosa que haurà afectat també a la part de l'execució de la despesa com es veurà més avall. Per altra banda la previsió d'ingressos provinents de la taxa per l'atorgament dels permisos d'abocament s'ha executat en un **82,97%**.

- Pressupost de despeses (execució d'obligacions): l'activitat de la Mancomunitat s'ha realitzat principalment a través de l'aplicació pressupostària 1600 22700 de treballs realitzats per altres empreses. L'activitat principal de la mancomunitat que es realitza a través d'aquestes aplicacions s'ha executat en un **83,06%**. La resta de despeses del pressupost obtenen un grau de realització del **77,62%**, tot i que el seu pes dins el pressupost és només del **5,65%**.

Per tant, l'activitat principal s'ha realitzat en bona part gràcies a la recepció del finançament necessari per dur a terme les actuacions programades.