

## MEMORIA

## **MEMÒRIA JUSTIFICATIVA DEL COST I RENDIMENT DE SERVEIS PÚBLICS**

Els serveis públics que presta el Consell Comarcal de la Segarra inclosos en el compte general de la Corporació de 2020 son:

1. Servei de proveïment i distribució d'aigua.
2. Servei de recollida, eliminació i tractament de residus municipals.
3. Serveis socials i promoció social.
4. Serveis escolars i ajuts a l'estudi.

### **Servei de proveïment i distribució d'aigua**

El servei es presta a través de l'ens autònom Gestió d'Aigües de la Segarra, EPEL, que té per objecte la gestió dels treballs relacionats amb el cicle integral de l'aigua que afectin a la comarca de la Segarra.

#### **A. COSTOS**

Els costos del servei han estat els següents:

| CONCEPTES                  | Manteniment         | ETAP              | Tanques           | TOTAL               |
|----------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Despeses de personal       | 212.593,37          |                   |                   | 212.593,37          |
| Despeses en béns i serveis | 830.977,90          | 81.131,63         |                   | 912.109,53          |
| Despeses financeres        | 4.095,81            |                   |                   | 4.095,81            |
| Transferències corrents    | 144.136,16          |                   | 132.542,58        | 276.678,74          |
| Dotació per amortitzacions | 182.064,42          | 26.647,10         |                   | 208.711,52          |
| <b>COSTOS</b>              | <b>1.373.867,66</b> | <b>107.778,73</b> | <b>132.542,58</b> | <b>1.614.188,97</b> |

#### **B. RENDIMENT**

El rendiment obtingut ha estat el següent:

| VOLUM D'AIGUA FACTURAT | m <sup>3</sup> |
|------------------------|----------------|
| En alta                | 2.038.732      |
| Tractada a l'ETAP      | 1.930.678      |
| En tanques             | 655.553        |

### **Servei de recollida, eliminació i tractament de residus municipals**

El servei es presta a través de la concessió administrativa del servei de gestió de residus municipals de la comarca adjudicat a l'empresa GBI Serveis, S.A. que gestiona el servei de recollida, el dipòsit controlat de residus municipals, la planta de valorització i les deixalleries comarcals de Cervera i Guissona. El servei de gestió de recollida de cartró comercial, de vidre i d'objectes voluminosos ha estat licitat a l'Empresa d'Inserció Xavier Paules, S.L.U. a data de 26 de febrer 2020. Anteriorment el servei l'ha prestat la Fundació Xavier Paules.

#### **A. COSTOS**

Els costos, que comprenen les despeses administratives de l'àrea de Medi Ambient del Consell Comarcal i la gestió directa i indirecta de la resta de serveis vinculats a la recollida, eliminació i tractament de residus municipals, han estat els següents:

| CONCEPTES                  | EUROS               |
|----------------------------|---------------------|
| Despeses de personal       | 99.425,14           |
| Despeses en béns i serveis | 435.906,97          |
| Despeses financeres        | 3.071,43            |
| Transferències corrents    | 1.527.179,93        |
| Dotació per amortitzacions | 43.048,19           |
| <b>COSTOS</b>              | <b>2.108.631,66</b> |

#### **B. RENDIMENT**

El rendiment obtingut ha estat el següent:

| SERVEIS                                      | QUANTITATS |         |
|----------------------------------------------|------------|---------|
| Recollida i eliminació de residus municipals | 23.318     | usuaris |

|                           |    |                      |
|---------------------------|----|----------------------|
| Contenidors d'ús exclusiu | 14 | Contenidors/semestre |
|---------------------------|----|----------------------|

| RESIDUS MUNICIPALS                   | QUANTITATS |         |
|--------------------------------------|------------|---------|
| Entrades al dipòsit controlat        | 5.278.730  | kg      |
| Recollida selectiva fracció orgànica | 2.091.900  | kg      |
| Recollida selectiva poda             | 101.940    | kg      |
| Recollida selectiva envasos          | 796.640    | kg      |
| Recollida selectiva paper            | 868.496    | kg      |
| Recollida selectiva vidre            | 664.670    | kg      |
| Deixalleria mòbil                    | 27.989     | kg      |
| Deixalleria mòbil                    | 1.693      | usuaris |
| Deixalleria de Cervera               | 811.555    | kg      |
| Deixalleria de Cervera               | 9.506      | usuaris |
| Deixalleria de Guissona              | 668.805    | kg      |
| Deixalleria de Guissona              | 6.910      | usuaris |
| Recollida de voluminosos             | 116.290    | kg      |

## Serveis socials i promoció social

Des de l'entrada en vigor de la Llei 12/2007, d'11 d'octubre, de serveis socials, el Consell Comarcal de la Segarra ha adaptat l'àrea social per a donar compliment a les competències previstes en el món local, i garantir l'accés universal als serveis socials bàsics i l'accés universal a les presentacions de servei garantides.

El servei es presta de forma directa a través de l'equip bàsic d'atenció social (EBAS) i personal adscrit propi que figura en la plantilla de personal de l'àrea d'acció social, excepte la gestió del servei d'atenció domiciliària adjudicat a la Fundació Agropecuària de Guissona, el servei de transport adaptat adjudicat a l'empresa Cots Alsina S.L. i el servei de Centre de desenvolupament infantil i atenció precoç adjudicat a l'empresa SEL, S.C.P.

### A. COSTOS

Els costos del servei han estat els següents:

| CONCEPTES                  | EUROS               |
|----------------------------|---------------------|
| Despeses de personal       | 954.773,92          |
| Despeses en béns i serveis | 219.707,28          |
| Despeses financeres        | 0,00                |
| Transferències corrents    | 622.968,34          |
| Dotació per amortitzacions | 6.120,82            |
| <b>COSTOS</b>              | <b>1.803.570,36</b> |

## B. RENDIMENT

El rendiment obtingut ha estat el següent:

| USUARIS / BENEFICIARIS                                                                             | Nombre |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------|
| Equip bàsic d'atenció social                                                                       | 4.178  | usuaris/es            |
| Servei d'atenció domiciliària                                                                      | 92     | serveis               |
| Servei de teleassistència                                                                          | 142    | serveis               |
| Servei de transport adaptat                                                                        | 29     | serveis               |
| Servei d'atenció precoç                                                                            | 229    | infants atesos        |
| Actuacions formatives per a professionals                                                          | 30     |                       |
| Altres formacions externes (mitjana)                                                               | 22     | per professional      |
| Òrgans de participació                                                                             | 19     |                       |
| Suport a famílies en situació de vulnerabilitat                                                    | 5.744  | persones ateses       |
| Servei d'intervenció socioeducativa no residencial per a infants i adolescents                     | 102    | infants i joves       |
| Acollida i integració a persones estrangeres immigrades                                            | 868    | persones ateses       |
| Sistema de resposta urgent per a dones que es troben en situació de violència i per als seus fills | 89     | situacions            |
| Sistema d'informació i atenció a les dones                                                         | 88     | dones ateses          |
| EAIA (la Segarra)                                                                                  | 89     | famílies ateses       |
| EAIA (la Segarra)                                                                                  | 139    | infants atesos        |
| Punt Òmnia                                                                                         | 259    | persones ateses       |
| Punt Òmnia                                                                                         | 4      | entitats territorials |
| Pobresa energètica                                                                                 | 140    | persones ateses       |
| Ajuts de menjador                                                                                  | 568    | alumnes               |

## Serveis escolars i ajuts a l'estudi

A través del conveni de delegació de competències de 30 de juliol de 1999, la Generalitat de Catalunya va delegar al Consell Comarcal la gestió del servei de transport escolar, el servei escolar de menjador i altres prestacions en matèria d'ensenyament.

Els serveis es presten mitjançant les concessions administratives del servei de transport escolar a l'empresa Cots Alsina, S.L. i del servei de menjador escolar amb caràcter preceptiu a l'empresa Alessa Catering Services, S.L.U. La resta de serveis i prestacions es gestionen directament pel Consell Comarcal juntament amb els centres educatius de la comarca.

### A. COSTOS

| CONCEPTES                  | Curs 2019-2020    | Curs 2020-2021    | TOTAL               |
|----------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Despeses de personal       | 6.860,63          | 4.419,81          | 11.280,44           |
| Despeses en béns i serveis | 34.338,00         | 22.121,47         | 56.459,46           |
| Despeses financeres        |                   |                   | 0,00                |
| Transferències corrents    | 934.569,54        | 602.075,03        | 1.536.644,57        |
| Dotació per amortitzacions |                   |                   | 0,00                |
| <b>COSTOS</b>              | <b>975.768,17</b> | <b>628.616,31</b> | <b>1.604.384,47</b> |

| SERVEIS           | Curs 2019-2020    | Curs 2020-2021    | TOTAL               |
|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Transport escolar | 747.576,36        | 444.875,43        | 1.192.451,79        |
| Menjador escolar  | 186.993,18        | 157.199,60        | 344.192,78          |
| <b>TOTAL</b>      | <b>934.569,54</b> | <b>602.075,03</b> | <b>1.536.644,57</b> |

### B. RENDIMENT

El rendiment obtingut ha estat el següent:

| SERVEIS                       | USUARIS / BENEFICIARIS |
|-------------------------------|------------------------|
| Transport escolar obligatori  | 400                    |
| Menjador escolar obligatori   | 232                    |
| Transport no obligatori       | 2                      |
| Ajuts individuals de menjador | 355                    |



## **MEMÒRIA DEMOSTRATIVA DE GRAU DE COMPLIMENT D'OBJECTIUS**

En virtut del que disposa l'article 211 del RDL 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, i la regla número 48 de l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, pel que s'aprova la instrucció del model normal de comptabilitat local, es presenta la memòria demostrativa del grau en que s'han complert els objectius programats en l'exercici pressupostari de 2020.

Els objectius programats venen determinats en el moment de l'aprovació del pressupost inicial i en les successives modificacions de crèdit. A través de l'execució i liquidació final del pressupost es poden avaluar l'acompliment dels esmentats objectius i el cost dels mateixos.

D'acord l'estructura pressupostària establerta en l'ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, pel que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, modificada per l'ordre HAP/419/2014, de 14 de març, els crèdits s'ordenaran segons la seva finalitat i els objectius que amb ells es proposi aconseguir, establint-se la codificació d'aquests objectius com a mínim a nivell de grups de programa de despesa o de programa.

El grau d'acompliment dels objectius programats ha estat del 81,07% del pressupost definitiu consolidat. Els objectius de despesa previstos inicialment han estat de 10.370.887,55 euros, i els objectius de despesa previstos definitivament han estat de 11.354.482,15 euros. El cost dels objectius aconseguits, o la despesa reconeguda en el pressupost general, han estat de 9.205.458,63 euros. S'adjunta annex amb el detall dels objectius, d'acord la classificació per grups de programes de l'ordre HAP/419/2014.

| ANNEX                                       |                                                                         | MEMÒRIA DEMOSTRATIVA DEL GRAU D'ACOMPLIMENT DELS OBJECTIUS, COMPTE GENERAL 2020 |                      |                     |                 |              |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-----------------|--------------|
| CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES DE LES DESPESES |                                                                         | OBJECTIUS PREVISTOS                                                             |                      | OBJECTIUS           | GRAU D'EXECUCIÓ |              |
|                                             |                                                                         | INICIALS                                                                        | DEFINITIUS           | ACONSEGUITS         | S/ INICIAL      | S/ DEFINITIU |
| 011                                         | Deute públic.                                                           | 110.105,00                                                                      | 110.105,00           | 110.261,79          | 100,14%         | 100,14%      |
| <b>01</b>                                   | <b>Deute públic.</b>                                                    | <b>110.105,00</b>                                                               | <b>110.105,00</b>    | <b>110.261,79</b>   | 100,14%         | 100,14%      |
| <b>0</b>                                    | <b>DEUTE PÚBLIC.</b>                                                    | <b>110.105,00</b>                                                               | <b>110.105,00</b>    | <b>110.261,79</b>   | 100,14%         | 100,14%      |
| 135                                         | Protecció civil.                                                        | 24.240,30                                                                       | 24.240,30            | 24.264,79           | 100,10%         | 100,10%      |
| <b>13</b>                                   | <b>Seguretat i mobilitat ciutadana.</b>                                 | <b>24.240,30</b>                                                                | <b>24.240,30</b>     | <b>24.264,79</b>    | 100,10%         | 100,10%      |
| 152                                         | Vivenda                                                                 | 22.289,90                                                                       | 22.289,90            | 22.251,48           | 99,83%          | 99,83%       |
| <b>15</b>                                   | <b>Habitatge i urbanisme.</b>                                           | <b>22.289,90</b>                                                                | <b>22.289,90</b>     | <b>22.251,48</b>    | 99,83%          | 99,83%       |
| 161                                         | Proveïment domiciliari d'aigua potable                                  | 2.041.861,92                                                                    | 2.041.861,92         | 1.306.642,82        | 63,99%          | 63,99%       |
| 162                                         | Recollida, tractament i gestió de residus                               | 2.127.794,12                                                                    | 2.140.251,92         | 2.031.843,52        | 95,49%          | 94,93%       |
| <b>16</b>                                   | <b>Benestar comunitari.</b>                                             | <b>4.169.656,04</b>                                                             | <b>4.182.113,84</b>  | <b>3.338.486,34</b> | 80,07%          | 79,83%       |
| 172                                         | Protecció i millora del medi ambient                                    | 153.335,80                                                                      | 140.878,00           | 31.310,05           | 20,42%          | 22,22%       |
| <b>17</b>                                   | <b>Medi ambient.</b>                                                    | <b>153.335,80</b>                                                               | <b>140.878,00</b>    | <b>31.310,05</b>    | 20,42%          | 22,22%       |
| <b>1</b>                                    | <b>SERVEIS PÚBLICS BÀSICS.</b>                                          | <b>4.369.522,04</b>                                                             | <b>4.369.522,04</b>  | <b>3.416.312,66</b> | 78,19%          | 78,19%       |
| 221                                         | Altres prestacions econòmiques a favor d'empleats.                      | 7.800,00                                                                        | 7.800,00             | 4.489,89            | 57,56%          | 57,56%       |
| <b>22</b>                                   | <b>Altres prestacions econòmiques a favor d'empleats.</b>               | <b>7.800,00</b>                                                                 | <b>7.800,00</b>      | <b>4.489,89</b>     | 57,56%          | 57,56%       |
| 231                                         | Assistència social primària.                                            | 1.722.272,38                                                                    | 1.876.711,05         | 1.641.888,91        | 95,33%          | 87,49%       |
| <b>23</b>                                   | <b>Serveis socials i promoció social.</b>                               | <b>1.722.272,38</b>                                                             | <b>1.876.711,05</b>  | <b>1.641.888,91</b> | 95,33%          | 87,49%       |
| 241                                         | Foment de l'ocupació.                                                   | 755.479,10                                                                      | 908.410,14           | 650.932,48          | 86,16%          | 71,66%       |
| <b>24</b>                                   | <b>Foment de l'ocupació.</b>                                            | <b>755.479,10</b>                                                               | <b>908.410,14</b>    | <b>650.932,48</b>   | 86,16%          | 71,66%       |
| <b>2</b>                                    | <b>ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL.</b>                       | <b>2.485.551,48</b>                                                             | <b>2.792.921,19</b>  | <b>2.297.311,28</b> | 92,43%          | 82,25%       |
| 311                                         | Protecció de la salubritat pública.                                     | 180,00                                                                          | 180,00               | 175,45              | 97,47%          | 97,47%       |
| 312                                         | Hospitals, serveis assistencials i centres de salut                     | 100,00                                                                          | 100,00               | 0,00                | 0,00%           | 0,00%        |
| <b>31</b>                                   | <b>Sanitat.</b>                                                         | <b>280,00</b>                                                                   | <b>280,00</b>        | <b>175,45</b>       | 62,66%          | 62,66%       |
| 320                                         | Administració general d'educació.                                       | 5.666,84                                                                        | 5.666,84             | 2.661,68            | 46,97%          | 46,97%       |
| 326                                         | Serveis complementaris d'educació.                                      | 1.157.790,72                                                                    | 1.750.301,61         | 1.550.167,82        | 133,89%         | 88,57%       |
| <b>32</b>                                   | <b>Educació.</b>                                                        | <b>1.163.457,56</b>                                                             | <b>1.755.968,45</b>  | <b>1.552.829,50</b> | 133,47%         | 88,43%       |
| 330                                         | Administració general de cultura.                                       | 8.448,02                                                                        | 8.448,02             | 10.547,92           | 124,86%         | 124,86%      |
| 332                                         | Biblioteques i arxius                                                   | 49.585,44                                                                       | 54.585,44            | 48.614,12           | 98,04%          | 89,06%       |
| 334                                         | Promoció cultural.                                                      | 18.097,20                                                                       | 33.219,20            | 17.674,87           | 97,67%          | 53,21%       |
| 336                                         | Protecció i gestió del patrimoni historicoartístic.                     | 280,30                                                                          | 280,30               | 1.790,80            | 638,89%         | 638,89%      |
| 338                                         | Festes populars i celebracions.                                         | 100,00                                                                          | 100,00               | 0,00                | 0,00%           | 0,00%        |
| <b>33</b>                                   | <b>Cultura.</b>                                                         | <b>76.510,96</b>                                                                | <b>96.632,96</b>     | <b>78.627,71</b>    | 102,77%         | 81,37%       |
| <b>3</b>                                    | <b>PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.</b>                 | <b>1.240.248,52</b>                                                             | <b>1.852.881,41</b>  | <b>1.631.632,66</b> | 131,56%         | 88,06%       |
| 414                                         | Desenvolupament rural.                                                  | 50,00                                                                           | 50,00                | 0,00                | 0,00%           | 0,00%        |
| <b>41</b>                                   | <b>Agricultura, ramaderia i pesca.</b>                                  | <b>50,00</b>                                                                    | <b>50,00</b>         | <b>0,00</b>         | 0,00%           | 0,00%        |
| 425                                         | Energia                                                                 | 30.000,00                                                                       | 30.000,00            | 0,00                | 0,00%           | 0,00%        |
| <b>42</b>                                   | <b>Indústria i energia</b>                                              | <b>30.000,00</b>                                                                | <b>30.000,00</b>     | <b>0,00</b>         | 0,00%           | 0,00%        |
| 430                                         | Administració general de comerç, turisme i petites i mitjanes empreses. | 27.068,98                                                                       | 27.068,98            | 27.821,35           | 102,78%         | 102,78%      |
| 432                                         | Informació i promoció turística.                                        | 25.127,00                                                                       | 25.127,00            | 14.946,89           | 59,49%          | 59,49%       |
| 439                                         | Altres actuacions sectorials                                            | 27.608,65                                                                       | 27.608,65            | 27.655,47           | 100,17%         | 100,17%      |
| <b>43</b>                                   | <b>Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses.</b>                   | <b>79.804,63</b>                                                                | <b>79.804,63</b>     | <b>70.423,71</b>    | 88,25%          | 88,25%       |
| 441                                         | Transport de viatgers                                                   | 105.000,00                                                                      | 105.000,00           | 100.000,00          | 95,24%          | 95,24%       |
| <b>44</b>                                   | <b>Transport públic</b>                                                 | <b>105.000,00</b>                                                               | <b>105.000,00</b>    | <b>100.000,00</b>   | 95,24%          | 95,24%       |
| 491                                         | Societat de la informació.                                              | 50.396,90                                                                       | 67.099,90            | 49.354,98           | 97,93%          | 73,55%       |
| 493                                         | Protecció de consumidors i usuaris                                      | 18.000,00                                                                       | 18.000,00            | 14.475,85           | 80,42%          | 80,42%       |
| <b>49</b>                                   | <b>Altres actuacions de caràcter econòmic.</b>                          | <b>68.396,90</b>                                                                | <b>85.099,90</b>     | <b>63.830,83</b>    | 93,32%          | 75,01%       |
| <b>4</b>                                    | <b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.</b>                                 | <b>283.251,53</b>                                                               | <b>299.954,53</b>    | <b>234.254,54</b>   | 82,70%          | 78,10%       |
| 912                                         | Òrgans de govern.                                                       | 125.844,20                                                                      | 103.551,12           | 90.345,60           | 71,79%          | 87,25%       |
| <b>91</b>                                   | <b>Òrgans de govern.</b>                                                | <b>125.844,20</b>                                                               | <b>103.551,12</b>    | <b>90.345,60</b>    | 71,79%          | 87,25%       |
| 920                                         | Administració general.                                                  | 1.105.222,36                                                                    | 1.173.914,44         | 1.075.148,26        | 97,28%          | 91,59%       |
| 924                                         | Participació ciutadana                                                  | 100,00                                                                          | 100,00               | 0,00                | 0,00%           | 0,00%        |
| <b>92</b>                                   | <b>Serveis de caràcter general.</b>                                     | <b>1.105.322,36</b>                                                             | <b>1.174.014,44</b>  | <b>1.075.148,26</b> | 97,27%          | 91,58%       |
| 931                                         | Política econòmica i fiscal.                                            | 266.336,48                                                                      | 266.826,48           | 243.852,89          | 91,56%          | 91,39%       |
| 932                                         | Gestió del sistema tributari.                                           | 82.216,94                                                                       | 82.216,94            | 63.957,68           | 77,79%          | 77,79%       |
| 934                                         | Gestió del deute i de la tresoreria.                                    | 49.272,00                                                                       | 49.272,00            | 42.381,27           | 86,01%          | 86,01%       |
| <b>93</b>                                   | <b>Administració financera i tributària.</b>                            | <b>397.825,42</b>                                                               | <b>398.315,42</b>    | <b>350.191,84</b>   | 88,03%          | 87,92%       |
| 942                                         | Transferències a entitats locals territorials                           | 253.217,00                                                                      | 253.217,00           | 0,00                | 0,00%           | 0,00%        |
| <b>94</b>                                   | <b>Transferències a altres administracions públiques.</b>               | <b>253.217,00</b>                                                               | <b>253.217,00</b>    | <b>0,00</b>         | 0,00%           | 0,00%        |
| <b>9</b>                                    | <b>ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL.</b>                                  | <b>1.882.208,98</b>                                                             | <b>1.929.097,98</b>  | <b>1.515.685,70</b> | 80,53%          | 78,57%       |
| <b>TOTAL</b>                                |                                                                         | <b>10.370.887,55</b>                                                            | <b>11.354.482,15</b> | <b>9.205.458,63</b> | 88,76%          | 81,07%       |