



**MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COSTE
Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS
PÚBLICOS**

**AYUNTAMIENTO DE BURGOS
INTERVENCIÓN GENERAL**

EJERCICIO 2021

MEMORIA 2021

MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS.

De acuerdo con lo previsto en el artículo 211 del Texto Refundido de la Ley de Haciendas Locales aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004 de 5 de marzo, los municipios de más de 50.000 habitantes y las demás Entidades Locales de ámbito superior acompañarán a la Cuenta General una Memoria justificativa del coste y rendimiento de los Servicios Públicos.

Conforme a los datos reflejados en la liquidación del Presupuesto de 2021 se ha calculado la relación entre coste y rendimiento de los principales servicios públicos prestados por el Ayuntamiento de Burgos.

Los costes indirectos se ha realizado un reparto por grupos de programas en función de los datos arrojados por la liquidación.

Los datos relativos al número de prestaciones realizadas han sido facilitados por las unidades administrativas afectadas por la gestión de los servicios públicos.

A continuación se relacionan los servicios mencionados.

Servicio Municipalizado de Movilidad y Transporte (Grupos de programa 134 y 4411)

Derechos Reconocidos Netos a 31 de diciembre de 2021:	6.163.686,27 €
Obligaciones Reconocidas Netas a 31 de diciembre de 2021:	14.826.864,77 €

Grado de cobertura presupuestaria (DR/OR)*100 = 41,57%

Grado de cobertura de la **Ordenanza 218** reguladora de la tasa por la prestación del servicio de transporte urbano de viajeros:

COSTES

Costes directos:

Capítulo I, gastos de personal	9.452.069,21 €
Capítulo II, gastos en bienes corrientes y servicios	4.529.552,84 €
Capítulo III, gastos financieros	74.069,50 €
Costes indirectos incluyendo amortizaciones técnicas	2.866.237,34 €
TOTAL COSTE EJERCICIO 2021	16.921.928,89 €

INGRESOS

Transporte urbano (billete y tarjeta monedero)	3.063.915,39 €
Concesión de publicidad	78.141,75 €
Subvención del Estado	2.702.439,73 €
TOTAL INGRESO EJERCICIO 2021	5.844.496,87€

Grado de cobertura ordenanza 2018 (I/C)*100 = 34,54%

Las cuotas tributarias de la Tasa regulada en esta Ordenanza se ajustarán a las siguientes Tarifas:

- a) Billete ordinario 1,20 €
- b) Tarifa reducida: Jubilados o pensionistas mayores de 60 años, discapacitados, mayores de 60 años sin ingresos, familias numerosas, Bono social (desempleados o personas con sueldo precario) y mayores de 65 años en función del IPREM 0,12 €
- c) Bonobus (tarjeta sin contacto), por cada viaje 0,47 €
- d) Servicio nocturno “Buho”:
 - - Billete ordinario 1,50 €
 - - Bonobus (tarjeta sin contacto), por cada viaje 0,55 €
 - - Tarifa reducida: Jubilados o pensionistas mayores de 60 años, discapacitados, mayores de 60 años sin ingresos, familias numerosas, Bono social (desempleados o personas con sueldo precario) 0,55€
- e) Bono Joven (hasta 26 años, incluidos), por viaje 0,25 €
- f) Niños/as hasta 12 años incluidos Gratis 0,00 €
- e) Gastos de emisión o reposición del Bonobus. 2,00 €

INDICADORES DE GESTIÓN

Coste por habitante:

Coste del servicio/ N° de habitantes = $16.921.928,89 / 174.051 = 97,22 \text{ € por habitante y año}$

Nivel de autofinanciación:

Rendimiento del servicio / Coste del servicio = $5.844.496,87 / 16.921.928,89 = 34,54 \%$

Coste unitario:

Coste del servicio / N° de usuarios = $16.921.928,89 / 8.842.078 = 1,91 \text{ € por usuario.}$

Desviación coste

Coste del servicio / Coste estimado del servicio (*) = $16.921.928,89 / 15.912.039,63 = 1,06$

Empleados por habitante

N° empleados del servicio / N° de habitantes = $209 / 174.051 * 10.000 = 12,01$
empleados por cada 10.000 habitantes.

Actuaciones por habitante:

N° de usuarios / N° de habitantes = $8.842.078 / 174.051 = 50,80 \text{ viajes/habitante}$

(*) Se aplica el coste del servicio del año anterior

**Industria, Desarrollo Empresarial, Comercio, Mercados y Consumo
(Grupos de programa 422,433, 430,4311,4312, 4313 y 493)**

Derechos Reconocidos Netos a 31 de diciembre de 2021:	387.633,92 €
Obligaciones Reconocidas Netas a 31 de diciembre de 2021:	6.846.748,04 €

Grado de cobertura presupuestaria (DR/OR)*100 = 5,66%

422 Industria	553.239,54 €
433 Desarrollo empresarial	4.752.839,18 €
430 Comercio	396.913,95 €
4311 Ferias	1.054,09 €
4312 Mercados, abastos y lonjas	776.288,44 €
4313 Comercio ambulante	4.727,63 €
493 Protección de consumidores y usuarios	361.685,21 €

COMERCIO, FERIAS, MERCADOS Y COMERCIO AMBULANTE(430,4311,4312 Y 4313)

Derechos Reconocidos Netos a 31 de diciembre de 2021:	297.633,92 €
Obligaciones Reconocidas Netas a 31 de diciembre de 2021:	1.178.984,11 €

Grado de cobertura presupuestaria (DR/OR)*100 = 25,24%

Grado de cobertura de la **ordenanza 219** reguladora de la tasa por la prestación del servicios o actividades en lonjas y mercados así como la instalación de industrias callejeras o ambulantes.

COSTES

· Costes directos:	
o Capítulo I, gastos de personal (*)	377.326,40 €
o Capítulo II, gastos en bienes corrientes y servicios	286.825,45 €
· Costes indirectos	174,312,54 €

(*) Se añaden los costes de seguridad social a cargo de la empresa (36,60% sobre 276.227,23= 101,099,17) que estaban contabilizados en el grupo de programa 920

TOTAL COSTE EJERCICIO 2021 **838.464,38 €**

INGRESOS

· Lonjas y mercados	271.712,62 €
· Concesiones administrativas	25.921,30 €
TOTAL INGRESO EJERCICIO 2021	297.633,92 €

Grado de cobertura (I/C)*100 =35,50 %

INDICADORES DE GESTIÓN

Coste por habitante:

Coste del servicio/ N° de habitantes = $838.464,38 / 174.051 = 4,82$ € **por habitante y año.**

Nivel de autofinanciación:

Rendimiento del servicio / Coste del servicio = $297.633,92 / 838.464,38 = 35,50$

Desviación coste :

Coste del servicio / Coste estimado del servicio* = $838.464,38 / 933.605,00 = 0,90$

Empleados por habitante:

N° empleados del servicio / N° de habitantes = $9 / 174.051 * 10.000 = 0,52$ **empleados**
por cada 10.000 habitantes.

*Coste del año anterior

OFICINA MUNICIPAL DE INFORMACIÓN AL CONSUMIDOR (493)

Obligaciones Reconocidas Netas a 31 de diciembre de 2021: 361.685,21 €

Atenciones realizadas:

Oficina Municipal de Información al Consumidor (O. M. I. C.)

Prestó servicios directos a **18.783 ciudadanos**

Junta Arbitral Municipal de Consumo (J.A.C)

Prestó servicios a **1.211 ciudadanos**

Gerencia de Servicios Sociales, Juventud e Igualdad de Oportunidades

Derechos Reconocidos Netos a 31 de diciembre de 2021: 7.913.390,88 €
Obligaciones Reconocidas Netas a 31 de diciembre de 2021: 24.260.200,99 €

Grado de cobertura presupuestaria (DR/OR)*100 = 32,61 %

ASISTENCIA A PERSONAS DEPENDIENTES (2317)

Derechos Reconocidos Netos a 31 de diciembre de 2021:	2.735.260,65 €.
Obligaciones Reconocidas Netas a 31 de diciembre de 2021:	6.999.111,52 €.

Grado de cobertura presupuestaria (DR/OR)*100 = 39,08 %

Atención Domiciliaria (Ayuda y Comida a Domicilio):

COSTES:

· Costes directos:

Importe facturado por los Servicios de Atención Domiciliaria :	4.977.017,52 €
Personal Técnico Gerencia Servicios Sociales :	342.296,98 €

· Costes indirectos : 1.394.001,42 €

TOTAL COSTE DE LOS SERVICIOS DE ATENCIÓN DOMICILIARIA EN EL EJERCICIO 2021: 6.713.315,92 €

INGRESOS :

- Cuotas de usuarios de Servicios de Atención Domiciliaria: 1.091.463,90 €
- Subvención Junta de Castilla y León. Acuerdo Marco de Cofinanciación de Servicios Sociales: 1.673.935,46 €

TOTAL INGRESOS EN LOS SERVICIOS DE ATENCIÓN DOMICILIARIA EN EL EJERCICIO 2021: 2.765.399,36 €

Grado de cobertura del servicio (I/C)*100 =41,19 %

INDICADORES DE GESTIÓN. ATENCIÓN DOMICILIARIA PERSONAS DEPENDIENTES.

Coste por habitante:

- Coste del servicio/ Nº de habitantes = $6.713.315,92 \text{ €} / 174.051 \text{ hab.} = 38,57 \text{ €}$ por habitante y año.

Nivel de autofinanciación:

- Rendimiento del servicio/Coste del servicio = $1.091.463,90 \text{ €} / 6.713.315,92 \text{ €} * 100 = 16,26 \%$

Coste unitario:

- Coste del servicio / Nº de usuarios atendidos = $6.713.315,92 \text{ €} / 2.893 \text{ usuarios atendidos} = 2.320,54 \text{ €}$ por usuario y año.

Eficacia presupuestaria :

- Coste del servicio /Coste estimado del servicio = $6.713.315,92 \text{ €} / 5.865.387,93 \text{ €} = 1,14$

Empleados por habitante:

$\text{Nº de empleados del servicio/Nº de habitantes} * 10.000 = 277 \text{ empleados del servicio} / 174.051 \text{ hab} * 10.000 = 15,91$ empleados por cada 10.000 habitantes.

Eficacia operativa :

$\text{Nº de prestaciones realizadas} / \text{Nº de previstas} = 2.893 \text{ usuarios atendidos} / 2.397 \text{ usuarios previstos} = 1,21$

Actuaciones por habitante:

$\text{Usuarios atendidos/Nº de habitantes} * 1.000 = 2.893 \text{ usuarios atendidos} / 174.051 \text{ hab} * 1.000 = 16,62$ usuarios atendidos por cada 1.000 habitantes.

ESCUELAS INFANTILES (323)

Derechos Reconocidos Netos a 31 de diciembre de 2021: 208.996,75 €

Obligaciones Reconocidas Netas a 31 de diciembre de 2021: 3.013.808,14 €

Grado de cobertura presupuestario (DR/OR)*100 = 6,93%

Escuelas Infantiles:

■ **COSTES :**

. Costes directos (*):

Importe facturado en el ejercicio 2021, servicios contratados con terceros : 1.411.858,92 €

Personal Técnico de la Gerencia de Servicios Sociales : 26.648,00 €

. Costes indirectos : 244.232,43 €

TOTAL COSTES DE LAS ESCUELAS INFANTILES EN EL EJERCICIO 2021: 1.682.739,35 €

■ **INGRESOS :**

Cuotas de usuarios de Escuelas Infantiles : 208.996,75 € (*)

TOTAL INGRESOS EN LAS ESCUELAS INFANTILES EN EL EJERCICIO 2021 : 208.996,75 € (*)

Grado de cobertura del servicio (I/C)*100= 10,90 %

(*) Este importe se refiere al 1º semestre de 2021

INDICADORES DE GESTIÓN. ESCUELAS INFANTILES.

Coste por habitante:

Coste del servicio/ N° de habitantes = 1.682.739,35 € / 174.051 habitantes = 9,67 € por habitante.

Nivel de autofinanciación:

Rendimiento del servicio / Coste del servicio = 208.996,75 € / 1.682.739,35 € *100= 12,42 %.

Coste unitario:

Coste del servicio/ N° de plazas = 1.682.739,35 € / 306 plazas = 5.499,15 € por plaza y año.

Eficacia Presupuestaria :

Coste del servicio /Coste estimado del servicio = 1.682.739,35 € / 1.223.147,59 € =1,38.

Empleados por habitante :

N° de empleados del servicio / N° de habitantes *10.000 = 47,5 empleados / 174.051 habitantes *10.000 = 2,73 empleados por cada 10.000 habitantes.

Eficacia Operativa :N° prestaciones realizadas / N° prestaciones previstas = 289 alumnos/as / 304 plazas previstas = 0,95 .

Actuaciones por habitante:

Horas de prestación del servicio / N° habitantes *1.000 = 289 alumnos/as / 174.051 habitantes * 1.000= 1,66 alumnos/as por cada 1.000 habitantes.

FAMILIA (2312)

Derechos Reconocidos Netos a 31 de diciembre de 2021: 440.563,67 €.
Obligaciones Reconocidas Netas a 31 de diciembre de 2021: 960.533,53 €.

Grado de cobertura presupuestario (DR/OR)*100 = 45,87 %.

Servicio de Cuidado a la Infancia (Centro de Día, Cuidado a Domicilio y Cuidado Grupal):

COSTES:

Costes directos:

Importe facturado en 2021 por los Servicios de Cuidados a la Infancia: 311.889,14 €
Personal Técnico Gerencia Servicios Sociales : 14.481,36 €.

Costes indirectos: 66.367,97 €

TOTAL COSTES DEL SERVICIO DE CUIDADOS A LA INFANCIA EN EL EJERCICIO 2021 : 392.738,47 €

DERECHOS RECONOCIDOS NETOS :

Cuotas de usuarios: 186.249,67 € .

TOTAL INGRESOS DEL SERVICIO DE CUIDADOS A LA INFANCIA - EJERCICIO 2021: 186.249,67 €

Grado de cobertura (I/C)*100 = 47,42 %

INDICADORES DE GESTIÓN. CUIDADOS A LA INFANCIA.

Coste por habitante:

Coste del servicio/ N° de habitantes = 392.738,47 € / 174.051 habitantes = 2,26 € por habitante.

Nivel de autofinanciación:

Rendimiento del servicio / Coste del servicio = 186.249,67 € / 392.738,47 € *100= 47,42 %.

Coste unitario:

Coste del servicio/ N° de horas de prestación del servicio = 392.738,47 € / 13.436,50 horas de prestación del servicio = 29,23 €/ hora de prestación del servicio.

Eficacia Presupuestaria :

Coste del servicio /Coste estimado del servicio = 392.738,47 € / 296.738,30 € = 1,32

Empleados por habitante :

N° de empleados del servicio / N° de habitantes *10.000 = 11 empleados / 174.051habitantes *10.000 = 0,63 empleados por cada 10.000 habitantes.

Eficacia Operativa : 13.436,50 N°horas realizadas / 8.851,50 N° prestaciones previstas = 1,52 horas .

Actuaciones por habitante:

Horas de prestación del servicio / N° habitantes *1.000 = 13.436,50 horas de prestación del servicio/ 174.051 habitantes * 1.000= 77,20 horas de servicio prestadas por cada 1.000 habitantes.

EQUIPAMIENTOS DE PROXIMIDAD (337)

Derechos Reconocidos Netos a 31 de diciembre de 2021: 412.797,50 €.
Obligaciones Reconocidas Netas a 31 de diciembre de 2021: 4.667.085,29 €.

Grado de cobertura (DR/OR)*100 = 8.84 %

EQUIPAMIENTOS DE PROXIMIDAD 2021	
A/ SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	
A.1) Actividades formativas y talleres	468.569,24
A.2) Información-administración y conserjería	790.685,52 €
A.3) Biblioteca	714.348,46 €
A.4) Actividades de la Sala de encuentro y Fines de Semana	566.944,43€
A.5) Programas de Infancia y Ludotecas	711.971,94 €
A.6) Seguridad	73.518,11 €
A.7) Limpieza	339.328,59 €
A.8) Mantenimiento instalaciones	95.326,85 €
B/ SUMINISTROS.(CENTROS CÍVICOS)	
B.1) Energía Eléctrica	170.928,80 €
B.2) Gas Natural	223.074,04 €
B.3) Servicios de Telecomunicaciones	13.111,09 €
C/ PERSONAL TECNICO GERENCIA SERVICIOS SOCIALES	423.478,29 €
D/ INSTALACIONES DEPORTIVAS	171.573,92 €
E/ COSTES INDIRECTOS	948.127,00 €
TOTAL COSTES EQUIPAMIENTOS DE PROXIMIDAD AÑO 2021	5.710.986,28 €



INGRESOS EN EQUIPAMIENTOS DE PROXIMIDAD :

· Cuotas de usuarios: 247.884,25 €.

TOTAL INGRESOS EN EL EJERCICIO 2021 : 247.884,25 €.

INDICADORES DE GESTIÓN. EQUIPAMIENTOS DE PROXIMIDAD.

Coste por habitante:

Coste del servicio/ N^o habitantes = 5.710.986,28 € / 174.051 habitantes = 32,81 €/habitante.

Nivel de autofinanciación:

Rendimiento del servicio / Coste del servicio = 247.884,25 € / 5.710.986,28 * 100 = 4,34 %

Coste unitario:

Coste del servicio / N^o de usuarios = 5.710.986,28 € / 109.526 carnets de usuario = 52,14 €/ carnets de usuario

Eficacia Presupuestaria :

Coste del Servicio / Coste Estimado del servicio = 5.710.986,28 € / 4.857.907,60 € = 1,17

Empleados por habitante :

N^o de empleados del servicio / N^o de habitantes *10.000 = 76 empleados / 174.051 habitantes

*10.000 = 4,37 empleados por cada 10.000 habitantes.

Eficacia Operativa :

N^o de prestaciones realizadas / N^o de prestaciones previstas = 109.526 carnets de usuario / 107.525 carnets de usuario = 1,02.

Actuaciones por habitante:

Carnets de Usuarios / N^o habitantes *1000 = 109.526 carnets de usuario / 174.051 habitantes *1.000 = 629,28 Carnets de usuario por cada 1.000 habitantes.

Seguridad y tráfico (subprogramas 130,132 y 133)

Derechos Reconocidos Netos a 31 de diciembre de 2021:	9.677.598,10 €
Obligaciones Reconocidas Netas a 31 de diciembre de 2021:	15.163.121,15 €
<u>Grado de cobertura presupuestaria (DR/OR)*100 = 63,82%</u>	

Coste por habitante:

Coste del servicio/ Nº de habitantes = 15.163.121,15 € / 174.051 = **87,12 € por habitante y año**

Nivel de autofinanciación:

Rendimiento del servicio/Coste del servicio = 9.677.598,10 / 15.163.121,15 € = **63,82%**

Empleados por habitante:

Nº empleados del servicio / Nº de habitantes = 219/ 174.051*1.000 = **1,26 empleados** por cada 1.000 habitantes

Eficacia operativa:

Prestaciones realizadas*/Prestaciones previstas = 19.296/ 18.287= **1,06**

Actuaciones por habitante:

Prestaciones realizadas/ nº de habitantes = 19.296 / 174.051 = **0,11**

*Memoria de actividades de la Policía Local (Llamadas Centro de Emergencias 112)

Grado de cobertura de la **ordenanza 211** reguladora de la tasa por la prestación de servicio de recogida y depósito de vehículos estacionados defectuosamente o abandonados.

COSTES

· Costes directos:	
o Empresa adjudicataria del servicio (EYSA)	639.264,60 €
o Servicio Sociedad para la Promoción y Desarrollo de la Ciudad	135.821,77 €
· Costes indirectos (*):	157.781,41 €
TOTAL COSTE EJERCICIO 2021	931.522,91 €

INGRESOS

· Recogida y depósito de vehículos	164.080,30 €
· TOTAL INGRESO EJERCICIO 2021	164.080,30 €

Grado de cobertura (I/C)*100 = 17,61%

(*) Los costes indirectos se calculan distribuyendo proporcionalmente a las obligaciones reconocidas de los Grupos de Programa 130-133

INDICADORES DE GESTIÓN

Coste por habitante:

Coste del servicio grúa / Nº de habitantes = $931,522,91 / 174.051 = 5,35 \text{ € por habitante y año.}$

Nivel de autofinanciación:

Rendimiento del servicio / Coste del servicio = $132.407,12 / 931,522,91 = 17,61 \%$

Coste unitario:

Coste del servicio / Nº de vehículos retirados = $931,522,91 / 2.130^{(1)*} = 437,33 \text{ € por vehículo}$

Desviación coste:

Coste del servicio / Coste estimado del servicio $(2)* = 931,522,91 / 960.211,73 = 0,97$

Vehículos retirados por día:

Nº de actuaciones / 365 = $1.486 / 365 = 5,84 \text{ vehículos por día}$

Tarifas:

Por inmovilización, retirada y arrastre de cada vehículo:

- | | |
|---|--------|
| • Motocicletas y ciclomotores | 46,00 |
| • Turismos, remolques y semi-remolques | 68,00 |
| • Furgonetas y similares | 78,00 |
| • Camiones, remolques y semi-remolques hasta 3.500 Kg | 505,00 |
| • Camiones, remolques y semi-remolques de mas de 3.500 Kg | 617,00 |
| • Autobuses | 617,00 |

(1)*Memoria Policía Local 2021

(2)*Coste del ejercicio anterior.

Extinción de incendios y protección civil (136 y 135)

Derechos Reconocidos Netos a 31 de diciembre de 2021:	1.036.725,65€
Obligaciones Reconocidas Netas a 31 de diciembre de 2021:	6.564.922,80 €

Grado de cobertura presupuestaria (DR/OR)*100 = 15,79 %

Grado de cobertura de la **ordenanza 212** reguladora de la tasa por la prestación del servicio contra incendios y salvamento

COSTES

· Costes directos:	
o Capítulo I, gastos de personal ⁽¹⁾	6.547.525,39 €
o Capítulo II, gastos en bienes corrientes y servicios	478.654,41 €
· Costes indirectos:	1.074.752,81 €
(1) Se añaden los costes de seguridad social 36,64% nuevo ingreso que estaban contabilizados en el grupo de programa 920	
TOTAL COSTE EJERCICIO 2021	8.100.932,60 €

INGRESOS

· Tasas	299.292,62 €
· Contribuciones especiales (Gestora Concierto Contribución Incendios A.I.E.)	737.433,03 €
TOTAL INGRESOS EJERCICIO 2021	1.036.725,65 €

Grado de cobertura (I/C)*100 = 12,80 %

INDICADORES DE GESTIÓN

Coste por habitante:

Coste del servicio/ N° de habitantes = $8.100.932,60 \text{ €} / 174.051 = 46,54 \text{ € por habitante y año.}$

Nivel de autofinanciación:

Rendimiento del servicio / Coste del servicio = $1.036.725,65 \text{ €} / 8.100.932,60 \text{ €} = 12,80\%$

Desviación coste :

Coste del servicio / Coste estimado del servicio* = $8.100.932,60 \text{ €} / 7.679.229,95 \text{ €}^* = 1,05$

Empleados por habitante:

N° empleados del servicio / N° de habitantes = $98 / 174.051 * 10.000 = 5,63 \text{ empleados por cada 10.000 habitantes.}$

Actuaciones diarias:

N° de actuaciones / 366 = $2.117 / 365 = 5,80 \text{ actuaciones diarias.}$

*Coste estimado ejercicio anterior

Enseñanza (323 y 326)

Obligaciones Reconocidas Netas a 31 de diciembre de 2021: 3.749.683,62 €

PRINCIPALES ACTUACIONES

·	Gastos personal (Conserjes colegios públicos) (*)	1.018.587,27 €
·	Gastos mantenimiento y conservación colegios públicos.	2.297.124,31 €
·	Subvenciones:	
Ø	Escuela de Relaciones Laborales	652.800,00 €

(*)Al gasto de personal incluido en el grupo de programa 323 se añaden los seguros sociales a cargo de la empresa que suponen un 36,60% y está contabilizado en el grupo de programa 920

**MEDIO AMBIENTE ,PROTECCIÓN CONTAMINACIÓN ACÚSTICA Y PARQUES Y
JARDINES (170,1721,171)**

Obligaciones Reconocidas Netas a 31 de diciembre de 2021: 6.415.602,78 €

INDICADORES DE GESTIÓN:

Gasto por habitante:

Gasto del servicio/ N° de habitantes = $6.415.602,78 \text{ €} / 174.051 = 36,86 \text{ € por habitante y año.}$

Alumbrado público (Grupo de programa 165)

Obligaciones Reconocidas Netas a 31 de diciembre de 2021: 4.891.081,58 €

INDICADORES DE GESTIÓN:

Gasto por habitante:

Gasto del servicio/ N° de habitantes = $4.891.081,58 \text{ €} / 174.051 =$ **28,10 € por habitante y año.**

Limpieza viaria y Recogida, gestión y tratamiento de residuos **(162 y 163)**

Limpieza viaria:

Coste del servicio (*)/ N° de habitantes = 9.068.382,77/ 174.051 = 52,10 € por habitante y año.

(*) Se incluyen las ORN de (163) Limpieza viaria, y repercusión de costes indirectos

N° de empleados / N° de habitantes = 284 / 174.051 *1.000 =1,63 empleados (1) por cada 1.000 habitantes.

(1) empleados de la empresa concesionaria según datos aportados desde la sección de Medio Ambiente

Grado de cobertura de la **ordenanza 209** reguladora de la tasa por la recogida y tratamiento de residuos.

Gestión, tratamiento y recogida de residuos sólidos urbanos:

Coste del servicio (*): 13.206.863,63 €

Ingresos (**): 12.110.672,25 €

Grado de cobertura: (I / C) = 91,70 %

(*) Se incluyen las ORN de (1622) Gestión de residuos sólidos urbanos, (1623) Tratamiento de residuos y (1621) Recogida de residuos, seguridad social de los trabajadores y repercusión de costes indirectos

(**) Recoge DRN de (30200) Recogida de basuras, (30300) Tratamiento Residuos Vertedero, (30301) Tratamiento escombros Ecoparque y (30303) Contenedores, recogida y tratamiento de envases

INDICADORES DE GESTIÓN:

Coste por habitante:

Coste del servicio/ N° de habitantes = $13.206.863,63 / 174.051 = 75,88 \text{ € por habitante.}$

Nivel de autofinanciación:

Ingreso del servicio / Coste real = $12.110.672,25 / 13.206.863,63 = 0,92$

Desviación coste :

Coste del servicio / Coste estimado del servicio = $13.206.863,63 / 12.978.439,80 = 1,02 \text{ €}$

Empleados por habitante:

N° empleados del servicio / N° de habitantes = $141^{(1)} / 174.051 * 1.000 = 0,81 \text{ empleados por cada 1.000 habitantes.}$

(1) empleados de la empresa concesionaria

Actuaciones por habitante:

Toneladas de residuos domiciliarios / N° de habitantes = $79.903,76^{(*)} / 174.051 = 0,459 \text{ toneladas por habitante y año.}$

(*)Datos aportados por el servicio de Medio Ambiente

Cementerio y Servicios funerarios (164)

Grado de cobertura de la **ordenanza 208** reguladora de la tasa por la prestación de servicios en el Cementerio Municipal de San José, conducción de cadáveres y otros servicios fúnebres de carácter local.

COSTES

·	Costes directos:	
o	Capítulo I, gastos de personal ⁽¹⁾	102.386,28 €
o	Capítulo II, gastos en bienes corrientes y servicios	770.797,83 €
·	Costes indirectos:	172.465,62 €
	TOTAL COSTE EJERCICIO 2021	1.045.649,73 €

(1) Se incluye el coste de seguridad social contabilizado en el programa 920

INGRESOS

·	Tasas cementerios. Servicios fúnebres (Concepto 30902)	562.802,60 €
·	Concesiones nichos y sepulturas (Concepto 55100)	508.396,84 €
	TOTAL INGRESO EJERCICIO 2021	1.071.199,44 €

Grado de cobertura (I/C)*100 = 102,44% ⁽²⁾

(2) Sin incluir amortizaciones de la inversiones existentes.

INDICADORES DE GESTIÓN

Coste por habitante:

Coste del servicio/ N° de habitantes = $1.045.649,73 \text{ €} / 174.051,00 = \mathbf{6,01 \text{ € por habitante y año.}}$

Coste por prestación:

Coste del servicio/ N° de inhumaciones = $1.045.649,73 \text{ €} / 1.115 = \mathbf{937,80 \text{ €}}$

N° empleados por cada 10.000 habitantes

N° Empleados (Empresa externa y propios)/N° de habitantes*10000= $15 / 174.051 * 10000 = \mathbf{0,86}$

N° de prestaciones por cada 1.000 habitantes

Concesiones/ transmisiones de titularidad, licencias, duplicados títulos, traslado restos, expedientes caducidad, consultas /N° de habitantes*1000= $898 / 174.051 = \mathbf{5,16 \text{ prestaciones por cada 1.000 habitantes}}$

MEMORIA 2021
CLASIFICACION ECONOMICA - GASTOS

RESUMEN POR CAPITULOS

CAPITULOS	Descripción	Crédito inicial	Modificaciones	Crédito definitivo	O.R. Netas	% OR s/Créd. Def.
1	Gastos de Personal	61.531.792,00	630.979,73	62.162.771,73	55.524.076,93	89,32
2	Gastos en bienes corrientes y servicios	85.875.743,00	10.980.771,64	96.856.514,64	73.919.132,67	76,32
3	Gastos financieros	1.672.000,00	562.786,72	2.234.786,72	2.028.574,89	90,77
4	Transferencias corrientes	20.169.150,00	9.946.138,41	30.115.288,41	19.612.284,42	65,12
5	Fondo de contingencias y otros imprevistos	40.000,00	0	40.000,00	0,00	0,00
6	Inversiones reales	16.241.870,00	25.239.270,00	41.481.140,00	14.475.538,63	34,90
7	Transferencias de capital	1.274.445,00	200.000,00	1.474.445,00	97.740,96	6,63
8	Activos financieros	416.000,00	86.122,36	502.122,36	450.955,82	89,81
9	Pasivos financieros	7.779.000,00	6.360.000,00	16.255.000,00	16.237.569,30	99,89
	TOTAL	195.000.000,00	53.061.068,86	248.061.068,86	179.293.411,58	72,28

EMPLEADOS MUNICIPALES	01/01/2021	30/06/2021	31/12/2021	Diferencia diciembre-enero
Ayuntamiento				
Funcionario de carrera + Interinos + eventuales	598	631	620	22
Laborales fijos + eventuales + becarios	293	308	380	87
Servicio de Autobuses urbanos				
Laborales fijos	118	113	110	-8
Laborales eventuales	99	107	113	14
Becarios	0	0	0	0
Servicio de Estación Autobuses				
Laborales fijos	10	10	10	0
Laborales eventuales	5	6	8	3
Servicio de Instalaciones Deportivas				
Laborales fijos	61	60	59	-2
Laborales eventuales	13	10	11	-2
TOTAL Ayuntamiento	1197	1245	1311	114

Gerencia Urbanismo				
Funcionario de carrera + interino	16	16	16	0
Laborales fijos + eventuales	7	7	7	0
Total Gerencia Urbanismo	23	23	23	0
Instituto Municipal de Cultura				
Funcionarios de Carrera + interino	55	56	57	2
Laborales fijos + eventuales	7	7	7	0
Total IMC	87	89	92	5

Aguas de Burgos, S.A. (*)				
Laborales Fijos	62	62	62	0
Laborales eventuales	24	22	19	-5
Total Aguas de Burgos	86	84	81	-5
Sdad promoción y desarrollo Ciudad de Burgos				
Laborales fijos	12	13	12	0
Laborales eventuales	5	5	5	0
Total: Sdad promoción y desarrollo Ciudad de Burgos	17	18	17	0

MEMORIA 2021
CLASIFICACION ECONOMICA- INGRESOS

RESUMEN POR CAPITULOS

CAPITULOS	Descripción	Previsiones Iniciales	Modificaciones	Previsiones Definitivas	D. R. Netos	% DR s/Prev.
1	Impuestos directos	84.856.800,00	0,00	84.856.800,00	81.698.216,62	96,28
2	Impuestos indirectos	9.335.040,00	0,00	9.335.040,00	8.093.283,11	86,70
3	Tasa y otros ingresos	40.815.200,00	0,00	40.815.200,00	44.059.485,38	107,95
4	Transferencias corrientes	50.008.743,00	98.434,97	50.438.015,19	49.971.123,86	99,73
5	Ingresos patrimoniales	7.040.627,00	104.000,00	7.144.627,00	6.861.392,41	96,04
6	Enajenación de inv.reales	700.000,00	0,00	700.000,00	54.288,49	7,76
7	Transferencias de capital	1.827.590,00	122,386,17	1.949.976,17	1.948.446,52	101,77
8	Activos Financieros	416.000,00	52.736.247,72	53.152.247,72	450.051,07	14,45
	TOTAL	195.000.000,00	53.061.068,86	248.061.068,86	193.172.287,46	77,87

La participación en tributos del Estado (P.T.E.) está contabilizada en los capítulos siguientes:

Capítulo 1	5.104.574,89
Capítulo 2	4.471.807,61
Capítulo 4	36.135.584,16
TOTAL	45.711.966,66

ANEXO

INFORME ANUAL INDICADORES DE GESTION DE AGUAS DE BURGOS

AÑO 2021

COSTES

IMPORTES

DIRECTOS

Capítulo I - Gastos de Personal	3.917.473,02 €
Capitulo II - Gastos Bienes y Servicios	11.545.338,82 €
Amortización Técnica	3.814.371,57 €
Gastos Financieros	53.754,03 €
TOTAL COSTES	19.330.937,44 €

INGRESOS

Por venta de elementos inutilizables	11.004,58 €
Por venta de contadores	57.025,25 €
Por abastecimiento y saneamiento	20.934.520,97 €
Ingresos financieros y otros	0,00 €
Por obras a cargo de particulares	158.744,84 €
TOTAL INGRESOS	21.161.295,64

Grado de cobertura (I/G)*100	109,47
------------------------------	--------

INDICADORES DE GESTIÓN

Coste por habitante: Coste del servicio/Nº habitantes

111,06 €

Coste del Servicio

19.330.937,44 €

Nº de habitantes al 01/01/2019

174.051

Nivel de autofinanciación: Rendimiento del servicio/Coste del Servicio

1,09

Ingresos

21.161.295,64 €

Gastos

19.330.937,44 €

Coste medio del m3: Coste del Servicio/Nº de m3. facturados

0,91 €

Coste del Servicio

19.330.937,44 €

m3. facturados

21.209.254

Desviación coste: Coste servicio/coste estimado del servicio		-4,44%
Coste servicio	19.330.937,44 €	
Coste estimado estudio de tarifas	20.228.865,70 €	

Empleados por cada habitante: N° empleados del servicio*1000/N° habitantes		0,48
N° empleados	83	
N° habitantes	174.051	

Consumo medio doméstico por día y por habitante: N° litros día consumidos/ N° Habitantes		128,14
N° litros consumidos día	22.302.956,16	
N° habitantes	174.051	