

AJUNTAMENT DE CASTELLÓ D'EMPURIES
ORDENANCES FISCALS
EXERCICI 2024

ESTUDI DEL COST DEL SERVEI DE CASALS MUNICIPALS

RESUM DEL COST DEL SERVEI

COSTOS DIRECTES		IMPORT
1. Costos de Personal		0,00
2. Despesa en béns corrents i de serveis		224.634,40
3. Interessos del deute		0,00
COSTOS INDIRECTES		
4. Despesa general d'administració		11.770,84
Cost Total		236.405,24
5. Amortització elements immobilitzat		0,00
Cost Total		236.405,24

ANNEX 1.- Costos de Personal (Capítol 1)

Funcionaris	Coefficient Dedicació	Total 2023	Dedicació 2023
-------------	--------------------------	---------------	-------------------

Total	0,00	0,00
-------	------	------

ANNEX 2.- Compra de béns corrents i serveis (Capítol 2)

Relació de despeses	Import	Participants	Import Imputació
Casal Esportiu:			
Fixa	9.300,00		9.300,00
Participants	240,00	116	27.840,00
Casal lleure:			
Fixa	16.940,00		16.940,00
Participants	248,05	345,50	85.701,28
Aventura't:			
Fixa (Plec tècnic)	5.082,00		5.082,00
Participants	278,30	128	35.622,40
Menjador:			
Monitoratge	66,55	206	13.709,30
Àpats casal lleure	4,565	3316	15.137,54
Àpats casal esportiu	4,565	908	4.145,02
Àpats casal llar d'infants	4,565	2444	11.156,86

Total	224.634,40
-------	------------

ANNEX 5.- Amortització elements immobilitzat

Total	0,00
-------	------

ANNEX 4.- Imputació de costos de centres medials (2023)

A) Imports del cost dels centres medials:

Programa 912 a 934 del capítol 1. Programa 912 a 934 del capítol 2.	6.254.257,24
---	--------------

Total despeses corrents - ordinàries previstes en pressupost	26.322.605,53
--	---------------

B) Despeses Totals dels centres medials	23,76%
---	--------

C) Ingressos totals previstos taxes i preus públics Articles 30,31,32,33,34	5.327.305,99
--	--------------

D) Ingressos corrents - ordinàris totals previstos pressupost	24.133.061,81
---	---------------

Sobre ingressos corrents	22,07%
--------------------------	--------

Import Imputat al servei: $23,76\% * 22,07\%/100 =$	5,24%
---	--------------

ANNEX 1	0,00	
ANNEX 2	224.634,40	
	$224.634,40 * 0,0524 =$	11.770,84

RENDIMENT D'INGRESSOS

Tipus	Quantitat	Participants o mitjana	Totals
Casal Esportiu:			
Quotes participants	13.228,00		13.228,00
Serveis Socials	1.203,40		1.203,40
Casal lleure:			
Quotes participants	46.779,40		46.779,40
Serveis Socials	4.182,00		4.182,00
Aventura't:			
Quotes participants	14.371,24		14.371,24
Serveis Socials	1.217,90		1.217,90
Menjador:			
Monitoratge i àpat	23.247,00		23.247,00
Llar infants			11.156,86
Serveis Socials lleure	3.528,00		3.528,00
Acollida i recollida	25,00	147,00	3.675,00

R E S U M

DESPESES
INGRESSOS

236.405,24

122.588,80**DIFERÈNCIA****-113.816,44**

Castelló d'Empúries, octubre 2023
L'Interventor accidental