



## **Memoria de Costes y Rendimientos de los servicios Obligatorios del Ayuntamiento de Mijas. Ejercicio 2013**

- 1) Descripción del modelo utilizado para el cálculo de los costes y la definición de la terminología utilizada.
- 2) Elaboración del Informe.
  - a.- Descripción Funcional de los servicios.
  - b.- Reparto de costes y rendimientos de los servicios obligatorios.
  - c.- Informe de los costes y rendimientos de los servicios Obligatorios.

Legislación aplicable, entre otras:

- Ley 7/85, Reguladora de bases de Régimen Local.
- Real Decreto Legislativo 2/2004, del Texto Refundido de la ley 39/88 reguladora de las haciendas locales.
- Orden EHA/4041/2004 de noviembre de 2004, que regula, la Instrucción de Contabilidad para la Administración Local, modelo normal.

El Ayuntamiento de Mijas, pretende como objetivo continuar con la implantación de un sistema de costes global, que sirva de base para el cálculo de los costes de los servicios obligatorios prestados en Mijas, con un doble fin:

- 1) Dar cumplimiento de la normativa aplicable en la materia.
- 2) Dotar al propio Ayuntamiento de herramientas de gestión que sirvan de información base a la hora de toma de decisiones de carácter estructural, bien en el ámbito económico, presupuestario y financiero.

### **1.- Descripción del Modelo**

El Modelo seguido se ha confeccionado en base al “Manual de Procedimiento para la Implantación de un Sistema de Costes en la Administración Local (MAPISCAL)”, elaborado por la FEMP, adaptado al modelo de gestión del Ayuntamiento de Mijas.

Siguiendo dicho esquema se han obtenido de la liquidación del Presupuesto de Gastos del ejercicio 2013 los elementos de coste, atendiendo a la naturaleza económica del Gasto inherentes a todo el proceso de Recogida y Tratamiento de todos los Residuos del término de Mijas, y de el servicio de Deportes

Capítulo I. Gastos de Personal.  
Capítulo II. Gastos Corrientes.  
Capítulo III Gastos Financieros.



#### Información Base:

- Liquidación del Presupuesto de Gastos Corriente de 2013. Más concretamente, los datos referidos a Previsiones Definitivas Presupuestadas, Obligaciones Reconocidas y Derechos Reconocidos en dicho ejercicio de todas las partidas presupuestarias extraídas del Sistema de Información Contable Sical.
- Información remitida por las contratistas concesionarias de los distintos contratos existentes relativos a Recogida de Residuos y Tratamiento así como del Patronato de Deportes.
- Información de las áreas que intervienen en los distintos procesos

#### **2.- Elaboración del Informe.**

Los Servicios de prestación obligatoria según la ley 7/85 y con la asignación funcional del presupuesto del Ayuntamiento en 2013, son los siguientes:

Los servicios a evaluar han sido:

- 1) Abastecimiento de Agua Potable.
- 2) Servicio de Alcantarillado
- 3) Servicio de Recogida de Basuras
- 4) Servicio de Tratamiento de Residuos Sólidos
- 5) Servicio de Saneamiento
- 6) Servicios Hospitalarios
- 7) Servicios Sociales y Asistenciales
- 8) Servicios Educativos
- 9) Servicios Deportivos
- 10) Servicios Culturales
- 11) Servicios de Protección Civil e Incendios
- 12) Servicio de Transporte Colectivo de viajeros
- 13) Servicios de Gestión Urbanística
- 14) Resto de Servicios

Entre estos últimos (Resto de Servicios) cabría destacar:

Cementerio y Servicios Funerarios.  
Mercados y lonjas Municipales  
Oficina de Turismo  
Servicio de Extranjeros  
Albergues Municipales.



## **SERVICIO DE RECOGIDA Y TRATAMIENTO DE RESIDUOS**

Es por tanto el Servicio que presta el Ayuntamiento de Mijas a sus ciudadanos en lo referente a la Recogida y Tratamiento de Residuos Sólidos uno de los de prestación básica y obligatoria y más importantes.

Siguiendo el esquema del procedimiento para la implantación de un Sistema de costes en la Administración Local recomendado por la FEMP, una vez calculados los elementos de coste, pasamos a la distribución de los mismos por actividades, centros, etc.

Existen en el Servicio que se presta por el Ayuntamiento relativo a la Recogida y Tratamiento de Residuos, las siguientes actividades a examinar en el presente Informe:

- 1) Recogida de Residuos Sólidos Orgánicos.
- 2) Recogida de Papel y Cartón
- 3) Recogida de Vidrios
- 4) Recogida de Otros Residuos.
- 5) Tratamiento en Vertedero de los Residuos transportados a Planta.
- 6) Limpieza y mantenimiento de Contenedores.

### **A1) Recogida de Residuos Sólidos Orgánicos.**

Esta Actividad dentro del Servicio de Recogida de Residuos, se presta indirectamente por el Ayuntamiento de Mijas a través de una subcontrata externa concursada públicamente y que en la actualidad es prestada por la empresa Urbaser, S.A.

Consiste en la recogida en la vía pública bien mediante acopio de los residuos en contenedores o en cubos u otro sistema de acopio en los hogares y empresas del término de Mijas su transporte hasta la planta de reciclaje ubicada en Casares (Málaga), gestionada por la Mancomunidad de Municipios de la Costa del Sol Occidental.

### **A2) Recogida de Papel y Cartón.**

Esta Actividad dentro del servicio de recogida de residuos, se presta indirectamente por el Ayuntamiento de Mijas a través de una subcontrata externa que en la actualidad lo presta la empresa Urbaser S.A.

Consiste en la recogida en la vía pública bien mediante acopio de los residuos en contenedores específicos para la recogida del papel y del carton y su transporte hasta la planta de reciclaje ubicada en Casares (Málaga), gestionada por la Mancomunidad de Municipios de la Costa del Sol Occidental.

### **A3) Recogida de Vidrios.**

Esta Actividad dentro del servicio de recogida de residuos, se presta indirectamente por el Ayuntamiento de Mijas a través de una subcontrata externa que en la actualidad lo presta la empresa ECOVIDRIO.



Consiste en la recogida en la vía pública bien mediante acopio de los residuos en contenedores específicos para la recogida del vidrio y su transporte hasta la planta de reciclaje gestionada por la Mancomunidad de Municipios de la Costa del Sol Occidental.

#### **A4) Otros Residuos.**

En este apartado se engloban el resto de residuos y que bajo esta denominación se refieren principalmente a los recogidos y destinados a los Puntos Limpios del vertedero de la Mancomunidad de Municipios de la Costa del Sol Occidental

Esta Actividad dentro del servicio de recogida de residuos, se presta indirectamente por el Ayuntamiento de Mijas a través de Mancomunidad de Municipios de la Costa del Sol y empresas especializadas.

Consiste en la recogida en la vía pública bien mediante acopio de los residuos que entre otros se dividen en:

- Residuos Textiles, Aceites Vegetales y Pilas
- Residuos No Peligrosos, que más adelante se desglosaran
- Residuos Peligrosos, que mas adelante se desglosaran

#### **A5) Tratamiento en Vertedero**

Esta Actividad dentro del Servicio de Recogida de Residuos, se presta indirectamente por el Ayuntamiento de Mijas a través la Mancomunidad de Municipios de la Costa del Sol y consiste en que, una vez depositados los residuos recogidos en el término de Mijas, son tratados conforme a la normativa vigente para este tipo de productos en la Planta de Residuos de Casares, gestionada por el ente citado, bien directamente o a través de subcontratación de los mismos.

- Residuos sólidos urbanos Orgánicos (Mancomunidad)
- Tratamiento de Papel y Cartón (Urbaser)
- Tratamiento de Vidrio es recogido, depositado y reciclado por Ecovidrio, sin coste alguno.
- Resto de residuos en Punto limpio:
  - Material recogido y depositado por Urbaser por cuenta de Mancomunidad, se recoge a coste cero, al igual que el depositado directamente por los usuarios o ciudadanos, es a coste cero.
  - Material recogido y depositado directamente por los Servicios Operativos del Ayuntamiento, el tratamiento se factura a través de Reciclados Mijas, S.L.



## A6) Limpieza de Contenedores.

Esta Actividad dentro del Servicio de Recogida de Residuos, se desarrolla indirectamente por el Ayuntamiento de Mijas a través de subcontrata que actualmente es Urbaser, S.A.

### Determinación de los costes del Servicio Integral de Recogida y Tratamiento de Residuos Sólidos Urbanos.

#### 1.- Gastos Personal:

En la gestión del Servicio de Recogida y tratamiento de Residuos Sólidos, intervienen distintos departamentos que realizan diversas tareas relativas a Dirección, Control de Gestión y Contratas, Administración, Recaudación, Tesorería, etc.

<b>Gastos de Personal Propio</b>		<b>REMUNERACIONES ANUALES</b>		<b>IMPORTE</b>
<b>Actividades a Imputar A1 a A7. Proporcional</b>				
<b>Unidad Organica</b>	<b>Medio Ambiente y Recogida Residuos</b>	<b>% de Asignación sobre Actividad</b>	<b>Importe Total Gasto Personal</b>	
Concejal/a Delegada	57.334,00	15%	8.600,10	
Asesor de Medio Ambiente	54.000,00	50%	27.000,00	
		<b>TOTAL</b>	<b>35.600,10</b>	
<b>Actividades a Imputar A1 a A7. Proporcional</b>				
<b>Unidad Administrativa</b>	<b>MEDIO AMBIENTE</b>			
<b>Puesto de Trabajo</b>	<b>Total Remunera</b>			
AUXILIAR DE GESTION ADMINISTRATIVA	0,00		5%	0,00
AUXILIAR DE GESTION ADMINISTRATIVA	0,00		5%	0,00
EDUCADOR MEDIOAMBIENTAL	32.522,32		5%	1.626,12
GESTOR ADMINISTRATIVO I	34.478,09		5%	1.723,90
JEFE/A DE MEDIO AMBIENTE	50.059,50		5%	2.502,98
TECNICO DE MANTENIMIENTO D14	27.848,32		5%	1.392,42
VIGILANTE DE MEDIO AMBIENTE	31.185,71		5%	1.559,29
GUISADO RIOS MANUEL	0,00		5%	0,00
Total Gasto Personal	176.093,94			<b>8.804,70</b>
<b>Seguros Sociales</b>				
Seguros sociales RRHH	48.837,26		5%	<b>2.441,86</b>
		<b>Total Gasto</b>		<b>11.246,56</b>



Se Prorratea el gasto de los Departamentos de Intervención y Tesorería en función del volumen total de facturas tratadas y las que representan las de Recogida de Residuos. Igualmente se imputan los costes de Recaudación relativos al cobro de los padrones de basura en función del numero de recibos que suponen los de residuos respecto al numero de recibos totales de recaudación.

	nº facturas/Recibos	
nº total Facturas 2013	4815	
nº total de recibos 2013	244917	
Reparto		% Que representa
nº total de facturas de Basura y Residuos	36	0,75%
nº total recibos Basura y Residuos	64.578	26,37%

Actividades a Imputar A1:50% A5:50%	Gastos de Personal	% Imputacion	Importe Imputable
Gestion Tributaria	914.039,32	26,37%	241.007,49
Recaudacion	1.426.642,68	26,37%	376.167,15
Tesoreria	530.907,07	0,75%	3.969,40
Intervención	806.649,11	0,75%	6.031,02
	Total Gasto		<b>627.175,06</b>
	Total Serv. Econ.		<b>627.175,06</b>

TOTAL GASTOS DE PERSONAL	<b>674.021,72</b>
--------------------------	-------------------

## 2.- Gastos Corrientes en bienes y servicios:

<b>Gasto Corriente en bienes y servicios</b>	<b>GASTO CORRIENTE ANUAL</b>
--	------------------------------

	Importe 2013
<b>Contratas de Recogida (A1)</b>	<b>2.840.976,68</b>
- Residuos Solidos Urbanos (Urbaser)	2.840.976,68
- Papel y Carton (Urbaser)	0,00
- Vidrio (Camacho Recycling)	0,00
- Otros (Reciclados Mijas, S.L.)	0,00
<b>Contratas de Limpieza Contenedores (A6)</b>	<b>701.150,88</b>
- Canon de Limpieza de Contenedores (incluye	



puesta en funcionamiento de 600 contenedores nuevos. (Urbaser)	701.150,88
<b>Contratas de Tratamiento (A5)</b>	<b>1.806.301,00</b>
- Tratamiento en Vertedero de Residuos (Mancomunidad de Municipios)	1.806.301,00
 Subtotal Gasto Corriente	 <b>5.348.428,56</b>
Otros Gastos Generales 2% (A1, A6, A5 2%)	106.968,57
<b><u>TOTAL GASTO CORRIENTE</u></b>	<b>5.455.397,13</b>

### 3.- Gastos Financieros:

El Ayuntamiento de Mijas soporta una carga financiera derivada por un lado del préstamo a Largo plazo del BBVA, para ejecución de unas determinadas obras iniciadas en 2006. Se calcula por tanto la carga financiera al tipo de interés nominal aplicado por el banco para el cálculo de la anualidad de la totalidad del préstamo.

De esas obras las que a continuación se detallan son imputables a las actividades de Recogida de Basuras y su Tratamiento:

Obra Ejecutada	Importe	tipo interes	Carga financiera
Exceso obras Ampliación Vertedero. Obras 2006 (A5)	30.042,66		
Ampliación Vertedero. Obras 2006 (A5)	303.681,00		
	<b>333.723,66</b>		<b>1.209,08</b>
 Intereses Totales del BBVA en 2013	 41.870,61		
Prestamo total financiado por BBVA	11.556.920,81		
 Porcentaje de prorrateo de las obras	 2,89%		<b>COSTE IMPUTADO</b>

El Ayuntamiento de Mijas soporta una carga financiera derivada de los préstamos a largo plazo como consecuencia del Plan de pago a Proveedores por aplicación del RDL 4/2012, para el pago a acreedores del Ayuntamiento a 31-12-2011. Al acogerse el Ayuntamiento a dicho plan de ajuste desde el mes de Agosto de 2012 se giran trimestralmente las cuotas por vencimientos de intereses durante 2 años de carencia hasta el año 2014, fecha a partir de la cual se comenzara la amortización. De dichos proveedores que afecten al Servicio de Recogida de Basuras y su Tratamiento, son las siguientes:



Pagos a Proveedores Empresas de Residuos	Deuda Pagada	tipo interes	Carga financiera
FCC Medio Ambiente (A5)	14.013.529,46	5,92%	829.600,94
Urbaser (A1)	4.931.958,68	5,92%	291.971,95
	<b>18.945.488,14</b>		<b>1.121.572,90</b>

Total Coste Financiero	<b>1.122.781,98</b>
------------------------	---------------------

4.- **Gastos de Inversión.** No se registran en 2013 gastos de inversión.

**RESUMEN:**

RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDAD

ELEMENTOS DE COSTE	
1.- GASTOS DE PERSONAL	674.021,72
2.- GASTOS CORRIENTES B. Y S.	5.455.397,13
3.- GASTO FINANCIERO	1.122.781,98
<b>TOTALES</b>	<b>7.252.200,83</b>

A continuación se desglosan los indicadores de costes calculados por actividades:

**A0) Servicio de Residuos-Basura Total.**

Indicadores Económicos

Nº	Indicador	Indicador numérico
<b>Indicadores a la Actividad</b>		
1	Kg. Al año de residuos recogidos por habitante	565,19
2	Índice de eficiencia de la recogida de residuos (Toneladas anuales / horas de trabajo "1720")	28,13
3	Capacidad ofertada al ciudadano para la recogida de residuos (m3 contenedores por fracción de residuo)	88,55
4	Número de lavados al año por contenedor	---
5	Número de habitantes por punto limpio	85.600
6	Kg. Al año de residuos tratados en planta por habitante	565,19

Indicadores Económicos		
7	Gasto corriente en recogida, tratamiento y eliminación de residuos por habitante (€)	84,72
8	Porcentaje de gasto corriente en recogida, tratamiento y eliminación de residuos (Gasto corriente / Caps. 1, a 4)	9,36%
9	Coste de la tonelada de la recogida de residuos (€)	149,90
10	Coste de la tonelada de residuos tratados en planta	149,90
Indicadores del Entorno		
11	Densidad de población (Total población/Km2.)	575,27
12	Tasa de crecimiento anual de la población (población actual - población año anterior / población año anterior)	4,23%
13	Incidencia en la generación de residuos de la población no residente	127,66%
14	Ingresos impositivos y tasas municipales por habitante	72,69
15	Ahorro corriente	-0,17
16	Déficit o superávit no financiero	-0,17

### A1) Recogida de Residuos Sólidos Orgánicos. Fuente Urbaser y Ayuntamiento de Mijas

#### Indicadores Económicos y de Gestión

Nº	Indicador	Indicador numérico
Indicadores a la Actividad		
1	Kg. Al año de RSU recogidos por habitante	490,74
2	Índice de eficiencia de la recogida de residuos (Toneladas anuales / horas de trabajo "1720")	24,43
3	Capacidad ofertada al ciudadano para la recogida de RSU (m3 contenedores por fracción de residuo)	33,61
4		0
5	Número de habitantes	85.600
6	Kg. Al año de RSU tratados en planta por habitante	490,74
Indicadores Económicos		
7	Gasto corriente en recogida, tratamiento y eliminación de RSU por habitante (€)	41,02
8	Porcentaje de gasto corriente en recogida, tratamiento y eliminación de RSU (Gasto corriente / Caps. 1, 2 y 4)	4,53%
9	Coste de la tonelada de la recogida de RSU (€)	83,59
10	Coste de la tonelada de RSU tratados en planta	83,59

### A2) Recogida de Papel y Cartón



### Indicadores Económicos

Nº	Indicador	Indicador numérico
<b>Indicadores a la Actividad</b>		
1	Kg. Al año de papel/cartón recogidos por habitante & "de papel y carton"	16,72
2	Índice de eficiencia de la recogida de papel/cartón (Toneladas anuales / horas de trabajo "1720")	0,83
3	Capacidad ofertada al ciudadano para la recogida de papel/cartón (m3 contenedores por fracción de residuo)	20,01
4	Número de lavados al año por contenedor	---
5	Número de habitantes por punto limpio	85.600
6	Kg. Al año de papel/cartón tratados en planta por habitante	16,72
<b>Indicadores Económicos</b>		
7	Gasto corriente en recogida, tratamiento y eliminación de papel/cartón por habitante (€)	0,09
8	Porcentaje de gasto corriente en recogida, tratamiento y eliminación de papel/cartón (Gasto corriente / Caps. 1, 2 y 4)	0,01%
9	Coste de la tonelada de la recogida de papel/cartón (€)	5,45

### A3) Recogida de Vidrio

#### Indicadores Económicos

Nº	Indicador	Indicador numérico
<b>Indicadores a la Actividad</b>		
1	Kg. Al año de vidrio recogidos por habitante	18,42
2	Índice de eficiencia de la recogida de vidrio (Toneladas anuales / horas de trabajo "1720")	0,92
3	Capacidad ofertada al ciudadano para la recogida de vidrio (m3 contenedores por fracción de residuo) & "Vidrio en m3"	20,54
4		---
5	Nº Habitantes	85.600
6	Kg. Al año de vidrio tratados en planta por habitante	18,42
<b>Indicadores Económicos</b>		
7	Gasto corriente en recogida, tratamiento y eliminación de vidrio por habitante (€)	0,09
8	Porcentaje de gasto corriente en recogida vidrio (Gasto corriente / Caps. 1, 2 y 3)	0,01%
9	Coste de la tonelada de la recogida de vidrios (€)	4,95



#### A4) Otros Residuos

Otras recogidas:		Punto Limpio:	Toneladas	Kg	Total
Textil (Kg)	98.040	RCD	1.254,80		1.254,80
Aceite Vegetal (Litros)	0	Residuos Vegetales	249,75		249,75
Pilas (Kg)	90	Voluminosos	319,28		319,28
<b>Total (Toneladas)</b>	<b>98,13</b>	Plásticos rígidos	11,28		11,28
		Maderas	15,22		15,22
		Metal	4,01		4,01
		Textil		25	0,03
		RAEEs		13.448	13,45
		Pilas y baterías		145	0,15
		Luminarias		0	0,00
		Tubos fluorescentes		237	0,24
		EMC		300	0,30
		EPC		670	0,67
		Restos de Pintura		1.420	1,42
		Aerosoles		25	0,03
		Aceites de motor		1.800	1,80
		Aceite vegetal		100	0,10
		Baterías usadas		0	0,00
		Cartuchos tinta		160	0,16
		<b>Total (Toneladas)</b>	<b>1854,34</b>	<b>18,33</b>	<b>1.872,67</b>

#### Indicadores Económicos

Nº	Indicador	Indicador numérico
<b>Indicadores a la Actividad</b>		
1	Kg. Al año de otros residuos recogidos por habitante	39,31
2	Índice de eficiencia de la recogida de otros residuos (Toneladas anuales / horas de trabajo "1720")	1,96
3	Capacidad ofertada al ciudadano para la recogida de otros residuos (m3 contenedores por fracción de residuo)	14,39
4		0
5	Número de habitantes	85.600
6	Kg. Al año de otros residuos tratados en planta por habitante	39,31
<b>Indicadores Económicos</b>		
7	Gasto corriente en recogida, tratamiento y eliminación de otros residuos por habitante (€)	0,09



8	Porcentaje de gasto corriente en recogida, tratamiento y eliminación de otros residuos (Gasto corriente / Caps. 1, 2 y 4)	0,01%
9	Coste de la tonelada de la recogida de otros residuos (€)	2,32

## A5) Tratamiento en Vertedero

### Indicadores Económicos

Nº	Indicador	Indicador numérico
<b>Indicadores a la Actividad</b>		
1	Kg. Al año de residuos recogidos por habitante	565,19
2	Índice de eficiencia de la recogida de residuos (Toneladas anuales / horas de trabajo "1720")	28,13
3	Capacidad ofertada al ciudadano para la recogida de residuos (m3 contenedores por fracción de residuo)	88,55
5	Número de habitantes por punto limpio	85.600
6	Kg. Al año de residuos tratados en planta por habitante	565,19
<b>Indicadores Económicos</b>		
7	Gasto corriente en recogida, tratamiento y eliminación de residuos por habitante (€)	34,98
8	Porcentaje de gasto corriente en recogida, tratamiento y eliminación de residuos (Gasto corriente / Caps. 1, 2 y 4)	3,87%
9	Coste de la tonelada de la recogida de residuos (€)	61,90
10	Coste de la tonelada de residuos tratados en planta	61,90

## A6) Limpieza de Contenedores

### Contenedores

	Nº Contenedores	Litros/cont.	Litros Totales	Nº Habitantes	Conteneriz. 1/Hab.
<b>Orgánica</b>	<b>2.056</b>	<b>4.100</b>	<b>2.877.200</b>	<b>85.600</b>	<b>1/42</b>
	1.732	1.100	1.905.200		1/49
	324	3.000	972.000		1/264
<b>Envases</b>	<b>715</b>	<b>8.000</b>	<b>1.108.600</b>		<b>1/120</b>
	59	2.700	159.300		1/1451
	369	1.000	369.000		1/232
	161	1.100	177.100		1/532
	126	3.200	403.200		1/679



Papel	571	3.000	1.713.000	1/150
Vidrio	586	3.000	1.758.000	1/146
Otros	94	2.760	123.400	1/911
Textil	49	2.500	122.500	1/1747
Aceite Vegetal	0	240	0	
Pilas	45	20	900	1/1902
<b>Total</b>	<b>4.022</b>		<b>7.580.200</b>	<b>1/21</b>

### Indicadores Económicos

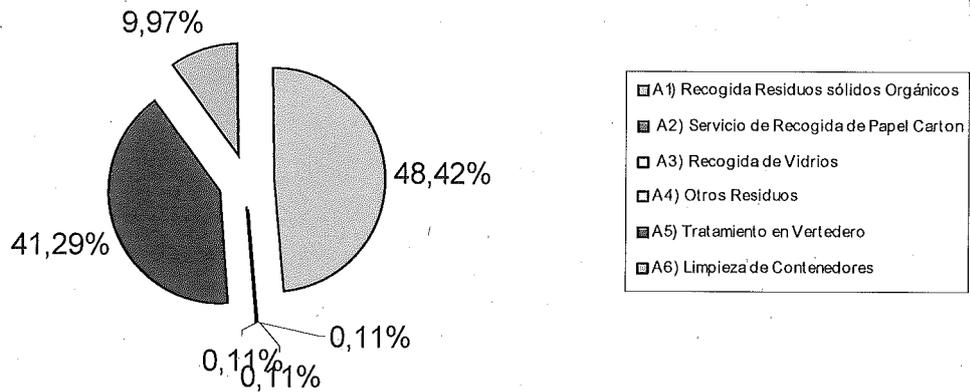
Nº	Indicador	Indicador numérico
<b>Indicadores a la Actividad</b>		
	Nº Total de contenedores	4.022,00
	Nº Litros contenedores por habitante	88,55
<b>Indicadores Económicos</b>		
7	Gasto corriente en limpieza contenedores por habitante (€)	8,45
8	Porcentaje de gasto corriente en limpieza contenedores (Gasto corriente / Caps. 1, 2 y 4)	0,93%
17	Coste Total Contenedores (Mantenimiento)	722.981,67
18	Coste por Litro de Contenedores	0,10

### Rendimiento del Servicio:

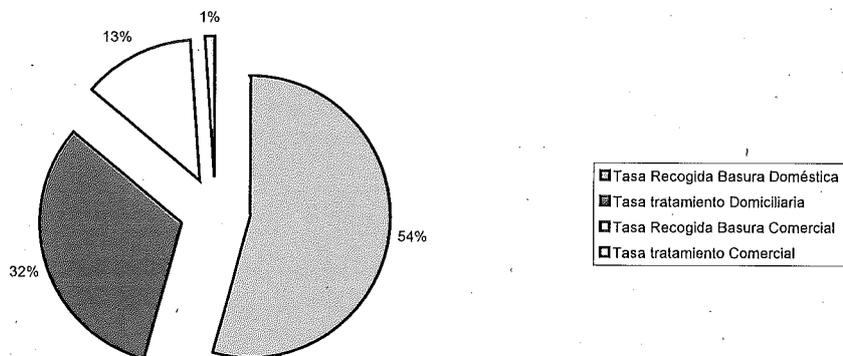
#### Padrón de Basura Municipal 2013

	Un. Fiscales	Recogida	Tratamiento	Total
<b>BASURES (Doméstica)</b>	<b>58.784</b>	<b>3.220.809,39</b>	<b>1.917.446,94</b>	<b>5.138.256,33</b>
<b>RESTO BASURE</b>	<b>2.804</b>	<b>142.809,48</b>	<b>81.250,34</b>	<b>224.059,82</b>
BASUCOM (Comercial)	2.247	598.017,47	57.820,41	
BASUCOM (Com. Extra)	7	15.213,66		
BASUCOM (Com. Extra)	9	37.989,96		
RESTO BASUCOM	727	136.158,94	14.844,18	
<b>BASUCOM (Comercial). Total</b>	<b>2.990</b>	<b>787.380,03</b>	<b>72.664,59</b>	<b>860.044,62</b>
<b>TOTALES</b>	<b>64.578</b>	<b>4.150.998,90</b>	<b>2.071.361,87</b>	<b>6.222.360,77</b>

### REPARTO DE COSTES POR ACTIVIDADES



### RENDIMIENTOS PADRON



### Evaluación Coste / Rendimiento:

= 1 ----> Determina que los precios públicos o la Tasa del Servicio está equilibrado con los rendimientos

>1 ----> Determina que existe un sobre coste y habrá que adecuar los precios públicos o las tasas del servicio



< 1 ----> Determina que existe un sobre precio publico o tasa por encima de su coste y habrá que adecuar los precios.

**Total Coste del Servicio / Rendimiento Total del Servicio**

**7.252.200,83 / 6.222.361,77 1,17**



## SERVICIOS DEPORTIVOS

Es este el Servicio que presta el Ayuntamiento de Mijas a sus ciudadanos en lo referente a la práctica deportiva en sus diferentes vertientes. Desde los clubes deportivos de las diferentes especialidades, hasta la práctica de determinados deportes por libre.

Siguiendo el esquema del procedimiento para la implantación de un Sistema de costes en la Administración Local recomendado por la FEMP, una vez calculados los elementos de coste, pasamos a la distribución de los mismos por actividades, centros, etc.

Existen en el Servicio que se presta por el Ayuntamiento diferentes actividades a examinar en el presente Informe, que se desarrollan en un número determinado de instalaciones. Dada la complejidad para en este primer estudio llegar al detalle de las actividades desarrolladas, se centrará el mismo en concretar los costes de los diferentes centros de gasto que se detallan a continuación:

001		<b>A1 CAMPO DE FUTBOL "ANTONIO MARQUEZ" MIJAS PUEBLO</b>
	01	Campo de cesped artificial
002		<b>A2 GIMNASIO DE MIJAS PUEBLO</b>
	02	Sala de musculación
	03	Sala usos múltiples
003		<b>A3 PABELLON CUBIERTO OSUNILLAS</b>
	04	Pabellón/pista polideportiva
	03	Sala usos múltiples
004		<b>A4 PISTA DE TENIS OSUNILLAS</b>
	05	Pista de tenis
005		<b>A5 PISCINA DESCUBIERTA OSUNILLAS</b>
	13	Piscina descubierta
006		<b>A6 CAMPO DE FUTBOL LOS OLIVOS</b>
	01	Campo de cesped artificial
007		<b>A7 PABELLON CUBIERTO LA CALA DE MIJAS</b>
	04	Pabellón/pista polideportiva
	02	Sala de musculación
008		<b>A8 CIUDAD DEPORTIVA LAS LAGUNAS</b>
	04	Pabellón/pista polideportiva
	01	Campo de cesped artificial
	01	Campo de cesped artificial
	06	Piscina cubierta
	02	Sala de musculación
	07	Pista polideportiva aire libre
	08	Frontón

	09	Sala spinning
	03	Sala usos múltiples
	12	Sala reuniones
	10	Sauna
009		<b>A9 PABELLON CUBIERTO LAS CAÑADAS</b>
	04	Pabellón/pista polideportiva
	07	Pista polideportiva aire libre
010		<b>A10 PISTA DE TENIS URB. MIJAS PLAYA</b>
	05	Pista de tenis
011		<b>A11 HIPODROMO COSTA DEL SOL</b>
	02	Sala de musculación
	07	Pista polideportiva aire libre
	11	Pista caballos
012		<b>A12 CENTRO CULTURA Y DEPORTE LA CALA</b>
	03	Sala usos múltiples
013		<b>A13 CEIP SAN SEBASTIAN</b>
	07	Pista polideportiva aire libre
014		<b>A14 IES CALA DE MIJAS</b>
	03	Sala usos múltiples
015		<b>A15 IES SIERRA DE MIJAS</b>
	03	Sala usos múltiples
016		<b>A16 IES LAS LAGUNAS</b>
	07	Pista polideportiva aire libre
017		<b>A17 HOGAR JUBILADO LAGUNAS</b>
	03	Sala usos múltiples
018		<b>A18 C.E.P. LAS CAÑADAS</b>
	07	Pista polideportiva aire libre
019		<b>A19 C.E.P. EL ALBERO</b>
	07	Pista polideportiva aire libre
020		<b>A20 C.E.P. VIRGEN DE LA PEÑA</b>
	07	Pista polideportiva aire libre
021		<b>A21 C.E.P. LOS CAMPANALES</b>
	07	Pista polideportiva aire libre
022		<b>A22 C.E.P. MARIA ZAMBRANO</b>
	07	Pista polideportiva aire libre
023		<b>A23 C.E.P. TAMIXA</b>



	07	Pista polideportiva aire libre
024		<b>A24 C.E.P. GARCIA DEL OLMO</b>
	07	Pista polideportiva aire libre
025		<b>A25 C.E.P. EL CHAPARRAL</b>
	07	Pista polideportiva aire libre
026		<b>A26 C.E.P. JARDIN BOTANICO</b>
	07	Pista polideportiva aire libre
027		<b>A27 MATADERO</b>
	03	Sala usos múltiples
028		<b>A28 ALBERGUE ENTRERRIOS</b>
	03	Sala usos múltiples
	07	Pista polideportiva aire libre

En cuanto a las actividades desarrolladas pasan desde las distintas especialidades deportivas desarrolladas, hasta el apoyo a clubes, como escuelas deportivas. A modo de resumen:

#### 1.1 ACTIVIDADES PARA ADULTOS

ACUAGYM  
 AEROBIC  
 ATLETISMO POPULAR  
 BALONCESTO  
 BADMINTON  
 CROSS FIT ACUATICO  
 CROSS FIT TERRESTRE  
 DEFENSA PERSONAL  
 ENSEÑANZA NATACIÓN  
 NATACIÓN ADULTOS  
 GIMNASIO MUSCULACIÓN  
 JUDO  
 KARATE  
 PATINAJE  
 PILATES  
 STEP  
 SPINNING  
 TAI CHI  
 TENIS  
 TENIS DE MESA

#### 1.3 DEPORTISTAS DE COMPETICIÓN

NATACIÓN  
 MASTER  
 BALONCESTO  
 ATLETISMO  
 BADMINTON  
 GIMNASIA RITMICA  
 JUDO  
 KARATE  
 PATINAJE  
 OTRAS ESPECIALIDADES

#### 1.4 DEPORTE-SALUD Y PROGRAMAS ESPECIALES

EQUINOTERAPIA  
 NATACION PARA BEBÉS  
 NATACIÓN PARA EMBARAZADAS  
 DEPORTE-SALUD  
 GIMNASIA DULCE  
 ESCUELA DE ESPALDA  
 ESCUELA DE ESPALDA



TONIFICACIÓN MUSCULAR  
VOLEIBOL

ESCUELA DE ESPALDA  
ACTIVIDADES PARA PERSONAS DISCAPACITADAS  
ACTIVIDADES FISICAS PARA LA TERCERA EDAD

1.2 ESCUELAS DEPORTIVAS MUNICIPALES

ATLETISMO  
BADMINTON  
BALONCESTO  
EQUITACIÓN  
FÚTBOL  
GIMNASIA RITMICA  
JUDO  
JUEGOS PREDEPORTIVOS  
KARATE  
PATINAJE ARTISTICO  
PSICOMOTRICIDAD  
TENIS  
TENIS DE MESA  
VOLEIBOL

**1. USO INDIVIDUALIZADO DE INSTALACIONES DEPORTIVAS**

BAÑO PÚBLICO  
GIMNASIO MUSCULACIÓN  
SAUNA  
PISTA DE ATLETISMO

**2. ALQUILER DE INSTALACIONES DEPORTIVAS POR GRUPOS**

PABELLÓN CUBIERTO  
PISTA POLIDEPORTIVA DESCUBIERTA  
(Incluyendo Frontón y Tenis)  
CAMPO DE FÚTBOL 11  
(Césped Sintético)  
CAMPO DE FUTBOL 7  
(Césped Sintético )  
CAMPO DE FUTBOL 11  
( Césped Natural )  
CAMPO DE FUTBOL 7  
(Césped Natural )

**Determinación de los costes del Servicio de Deportes.**

**1.- Gastos Personal:**

En la gestión del Servicio de Deportes, intervienen distintos departamentos que realizan diversas tareas relativas a Dirección, Control de Gestión, Administración, Recaudación, Tesorería, etc.

NOMPARTIDA	
Gratificaciones y Serv. Especiales	113.119,79
Retrib.Basicas.Pers.Laboral. Deportes	58.190,14
Retrib.Complem.Pers.Laboral. Deportes	114.035,86
Retrib.Basicas.Otro Personal. Deportes	169.447,55
Retrib.Complementarias.Otro Personal. Deportes	311.965,31
Gastos de Personal Nuevas contrataciones	0,00
Compl. Productividad. Deportes	61.591,61
Diferencia Pagas Extra JUN-DIC Deportes	22.028,72
Prestaciones Derivadas del Convenio	13.722,48



Cuota Asistencia Médico Farmaceutica.	13.676,01
Premios de Permanencia	600,00
Premio de Jubilacion	8.000,00
Complemento de Destino. Funcionarios. Deportes	4.278,54
Sueldos grupo C2	7.305,39
Trienios Funcionarios. Deportes	2.134,12
Complemento Especifico. Funcionarios. Deportes	10.607,14
Asesor	47.999,98
	<b>958.702,64</b>

Cuotas Prestaciones Seguridad Social	246.718,88
Cuotas Prestaciones Seguridad Social	14.879,99
	<b>261.598,87</b>

Se Prorratea el gasto de los Deptos de Intervencion y Tesoreria en funcion del volumen total de facturas tratadas del patronato de deportes así como las del Ayuntamiento de este servicio

	nº facturas/Recbios
nº total Facturas 2013	4815

Reparto	% Que representa
nº total de facturas de Deportes	362 0,075181724

	Gastos de Personal	% Imputacion	Importe Imputable
Tesoreria	530.907,07	0,075181724	39.914,51
Intervención	806.649,11	0,075181724	60.645,27
	<b>Total Gasto</b>		<b>100.559,78</b>

**TOTAL CAP 1**

**1.320.861,29**

## 2.- Gastos Corrientes en bienes y servicios:

### CODECOPART

### NOMPARTIDA

212	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	121.778,26
213	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	28.176,61
22000	Material ordinario no inventariable	43.910,09
22100	Energia electrica **	184.621,19
22102	Suministro de Gas	0,00
22103	Suministro de Carburantes	10.389,42
223	Gastos de transporte	25.872,70
22601	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00
22606	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	6.655,76
22700	Limpieza y Aseo	60.669,77
22799	Otros Servicios prestados por otras Empresas	18.187,78
202 Ayuntamiento	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	401.972,68



22700 Ayuntamiento	Limpieza Polideportivo	168.617,00
22701 Ayuntamiento	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	2.178,00
<b>TOTAL CAP 2</b>		<b>1.073.029,26</b>

### 3.- Gastos Financieros:

En estos momentos no existen gastos en estas partidas, referente al servicio de Deportes.

### 4.- Transferencias corrientes:

En este capítulo se recogen las subvenciones a los diferentes clubes:

48120	Subvención a Club Atletismo	1.133.000,00
48121	Subvención a Club Natación	449.499,96
48122	Subvención a Club Deportivo Las Lagunas	39.936,00
48123	Subvención a Club Candor	26.514,00
48124	Subvención a Club Deportivo La Cala	24.786,00
48125	Subvención a Club Balonmano	23.100,00
48126	Subvención a Club Deportivo Mijas	23.760,00
48127	Subvención a Club Trialandalus	12.531,96
<b>TOTAL CAP 4</b>		<b>1.733.127,92</b>

### 5.- Gastos de Inversión.

6010000	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	112.220,99
623	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	13.993,99
<b>TOTAL CAP 6</b>		<b>126.214,98</b>

### 6.- Amortizaciones.

Este es un coste indirecto que se calcula en función de los valores recogidos en Patrimonio de las diferentes instalaciones y de sus años de adquisición aplicando las tablas correspondientes:

<b>Amortizaciones</b>	<b>359.528,42</b>
-----------------------	-------------------



## **RESUMEN:**

### **Resumen Gastos Servicio Deportes:**

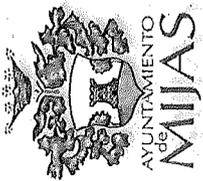
Cap. 1 Gastos Personal	1.320.861,29
Cap. 2 Gastos Corrientes	1.067.435,47
Cap. 3 Gastos Financieros	0,00
Cap. 4 Transferencias Corrientes	1.733.127,92
Cap. 6 Inversiones reales	126.214,98
Amortizaciones	359.528,42
<b>TOTAL:</b>	<b>4.607.168,08</b>

**A continuación se desglosan los indicadores de costes calculados por centros de coste:**

**INDICADORES ACTIVIDAD (Anexo 1)**

**INDICADORES ECONOMICOS (Anexo 2)**

**INDICADORES DE COSTE (Anexo 3)**



INDICADORES ACTIVIDAD (Anexo 1)

INDICADOR Nº 1 : Metros cuadrados de instalaciones deportivas municipales por cada mil habitantes

TOTALES	A1	A2	A3	A4	A5	A6	A7	A8	A9
% de reparto	14,47%	0,24%	2,48%	0,52%	2,25%	17,37%	15,41%	22,74%	3,68%

	A1	A2	A3	A4	A5	A6	A7	A8	A9
Numerador: Total de metros cuadrados de instalaciones deportivas públicas municipales construidas.	14.654,00	239,77	2.515,00	530,00	2.293,00	17.600,00	15.609,00	23.035,00	3.726,00
Denominador: Total población.	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60
	171,19	2,80	29,38	6,19	26,79	205,61	182,35	269,10	43,52
	1.183,37								

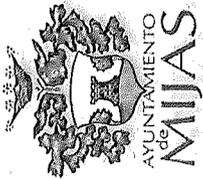
INDICADOR Nº 2 : Número de usos al año de las instalaciones deportivas municipales por habitante

	A1	A2	A3	A4	A5	A6	A7	A8	A9
Numerador: Número total anual de usos de las instalaciones deportivas.	26.320	17.280	20.620	4.356	5.110	42.560	107.300	668.229	45.959
Denominador: Total población.	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600
	307	202	243	0,051	0,060	497	1.254	7.890	0,537
	12,059								



A10	A11	A12	A13	A14	A15	A16	A17	A18	A19	A20	A21	A22	A23	A24	A25	A26	A27	A28	
0,57%	8,88%	5,15%	0,59%	0,00%	0,34%	0,45%	0,37%	0,44%	0,44%	0,44%	0,44%	0,44%	0,44%	0,44%	0,44%	0,44%	0,08%	0,17%	
573,75	9.000,00	5.217,00	600,00	0,00	345,00	450,00	375,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	675,00	450,00	450,00	450,00	80,00	170,00
85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60	85,60
6,70	105,14	60,95	7,01	0,00	4,03	5,36	4,38	5,26	5,26	5,26	5,26	5,26	5,26	7,89	5,26	5,26	5,26	0,93	1,99

9,560	46,752	2,520	2,340	0	4,095	9,295	5,850	2,457	2,106	1,755	1,638	1,521	1,404	3,120	2,860	1,950	510	4,560	
85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600	85,600
0,112	0,546	0,029	0,027	0,000	0,042	0,109	0,068	0,029	0,025	0,021	0,019	0,018	0,016	0,036	0,033	0,023	0,006	0,053	



INDICADORES ECONÓMICOS (Anexo 2)

TOTALES A1 14,47% A2 0,24% A3 2,48% A4 0,22% A5 2,26% A6 17,37% A7 15,41% A8 22,74% A9 3,66% A10 0,57% A11 8,88% A12 5,15%

INDICADOR Nº 3 : Gasto corriente en deporte por habitante

	A1	A2	A3	A4	A5	A6	A7	A8	A9	A10	A11	A12
Numerador:	597.032,64	9.768,70	102.466,02	21.595,24	93.421,31	717.068,45	635.841,21	938.490,98	151.804,53	23.375,70	366.677,61	212.550,79
Denominador:	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600
	48,21	6,97	1,20	0,25	1,09	8,38	7,43	10,96	1,77	0,27	4,28	2,48

INDICADOR Nº 4 : Gasto de capital en deporte por habitante

	A1	A2	A3	A4	A5	A6	A7	A8	A9	A10	A11	A12
Numerador:	18.258,81	298,75	3.133,68	660,38	2.857,07	21.929,52	19.448,74	28.701,50	4.642,58	714,89	11.213,96	6.500,36
Denominador:	85.600	85.600	85.600	85.600	85.601	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600
	1,474	0,213	0,037	0,008	0,033	0,256	0,227	0,335	0,054	0,008	0,131	0,076

INDICADOR Nº 5 : Porcentaje de gasto corriente en deporte

	A1	A2	A3	A4	A5	A6	A7	A8	A9	A10	A11	A12
Numerador:	597.032,64	9.768,70	102.466,02	21.595,24	93.421,31	717.068,45	635.841,21	938.490,98	151.804,53	23.375,70	366.677,61	212.550,79
Denominador:	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77
	6,15%	0,01%	0,15%	0,03%	0,14%	1,07%	0,95%	1,40%	0,23%	0,03%	0,55%	0,32%

INDICADOR Nº 6 : Porcentaje de gasto de capital en deporte

	A1	A2	A3	A4	A5	A6	A7	A8	A9	A10	A11	A12
Numerador:	18.258,81	298,75	3.133,68	660,38	2.857,07	21.929,52	19.448,74	28.701,50	4.642,58	714,89	11.213,96	6.500,36
Denominador:	4.756.158,88	4.756.158,88	4.756.158,88	4.756.158,88	4.756.158,88	4.756.158,88	4.756.158,88	4.756.158,88	4.756.158,88	4.756.158,88	4.756.158,88	4.756.158,88
	2,654%	0,006%	0,066%	0,014%	0,060%	0,467%	0,409%	0,603%	0,098%	0,015%	0,236%	0,137%



A13 0,59%    A14 0,00%    A15 0,34%    A16 0,45%    A17 0,37%    A18 0,44%    A19 0,44%    A20 0,44%    A21 0,44%    A22 0,44%    A23 0,44%    A24 0,57%    A25 0,44%    A26 0,44%    A27 0,08%    A28 0,17%

24.445,17	0,00	14.055,98	18.700,56	15.278,23	18.333,88	18.333,88	18.333,88	18.333,88	18.333,88	18.333,88	27.500,82	18.333,88	18.333,88	3.259,36	6.926,13
85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600
0,29	0,00	0,16	0,22	0,18	0,21	0,21	0,21	0,21	0,21	0,21	0,32	0,21	0,21	0,04	0,08

747,60	0,00	429,87	571,91	467,25	560,70	560,70	560,70	560,70	560,70	560,70	841,05	560,70	560,70	99,68	211,82
85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600	85.600
0,009	0,000	0,005	0,007	0,005	0,007	0,007	0,007	0,007	0,007	0,007	0,010	0,007	0,007	0,001	0,002

24.445,17	0,00	14.055,98	18.700,56	15.278,23	18.333,88	18.333,88	18.333,88	18.333,88	18.333,88	18.333,88	27.500,82	18.333,88	18.333,88	3.259,36	6.926,13
67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77	67.133.718,77
0,04%	0,00%	0,02%	0,03%	0,02%	0,03%	0,03%	0,03%	0,03%	0,03%	0,03%	0,04%	0,03%	0,03%	0,00%	0,01%

747,60	0,00	429,87	571,91	467,25	560,70	560,70	560,70	560,70	560,70	560,70	841,05	560,70	560,70	99,68	211,82
4.756.159,88	4.756.159,88	4.756.159,88	4.756.159,88	4.756.159,88	4.756.163,88	4.756.163,88	4.756.163,88	4.756.163,88	4.756.163,88	4.756.163,88	4.756.166,88	4.756.166,88	4.756.166,88	4.756.169,88	4.756.170,88
0,01%	0,00%	0,003%	0,012%	0,010%	0,012%	0,012%	0,012%	0,012%	0,012%	0,012%	0,018%	0,012%	0,012%	0,002%	0,004%



INDICADOR Nº 7:

Porcentaje de cobertura del gasto corriente en deporte, con transferencias corrientes recibidas

TOTALES	A1	A2	A3	A4	A5	A6	A7	A8	A9	A10	A11	A12
% de reparto	14,47%	0,24%	2,48%	0,52%	2,26%	17,37%	15,41%	22,74%	3,68%	0,57%	8,68%	5,15%
Importe de las transferencias corrientes recibidas específicas para deporte (Cap. 4)	2.470.000,00	357.321,06	5.846,52	12.923,44	55.512,19	429.155,91	380.607,65	561.662,18	90.854,26	13.990,24	219.454,73	127.210,59
Gasto corriente en deporte (Cap. 1 a 4)	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47
	59,85%	8,66%	0,14%	1,49%	1,35%	10,40%	9,22%	13,61%	2,20%	0,34%	5,32%	3,08%

INDICADOR Nº 8:

Porcentaje de cobertura del gasto corriente en deporte, con financiación de usuarios

Tasas y precios públicos procedentes de los usuarios de las instalaciones deportivas	1.035.960,28	150.011,23	2.454,50	5.425,55	23.473,16	180.169,08	159.787,45	235.806,52	38.142,61	5.873,41	92.131,62	53.405,80
Gasto corriente en deporte (Cap. 1 a 4)	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47	4.127.018,47
	25,13%	3,63%	0,06%	0,13%	0,57%	4,37%	3,87%	5,71%	0,92%	0,14%	2,23%	1,29%

INDICADOR Nº 9:

Porcentaje de cobertura del gasto total en deporte, con financiación de usuarios

Tasas y precios públicos procedentes de los usuarios de las instalaciones deportivas	1.035.960,28	150.011,23	2.454,50	5.425,55	23.473,16	180.169,08	159.787,45	235.806,52	38.142,61	5.873,41	92.131,62	53.405,80
Gasto total en deporte	22.448%	3,25%	0,05%	0,12%	0,51%	3,91%	3,46%	5,11%	0,83%	0,13%	2,00%	1,16%



A13	A14	A15	A16	A17	A18	A19	A20	A21	A22	A23	A24	A25	A26	A27	A28
0.59%	0.00%	0.34%	0.45%	0.37%	0.44%	0.44%	0.44%	0.44%	0.44%	0.44%	0.67%	0.44%	0.44%	0.08%	0.17%
14,690.32	0.00	8,412.43	11,192.19	9,143.65	10,972.74	10,972.74	10,972.74	10,972.74	10,972.74	10,972.74	16,459.10	10,972.74	10,972.74	1,950.71	4,145.26
4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47
0.35%	0.00%	0.20%	0.27%	0.22%	0.27%	0.27%	0.27%	0.27%	0.27%	0.27%	0.40%	0.27%	0.27%	0.05%	0.10%
6,142.13	0.00	3,531.72	4,698.73	3,838.83	4,606.60	4,606.60	4,606.60	4,606.60	4,606.60	4,606.60	6,909.89	4,606.60	4,606.60	818.95	1,740.27
4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47	4,127,018.47
0.15%	0.00%	0.09%	0.11%	0.09%	0.11%	0.11%	0.11%	0.11%	0.11%	0.11%	0.17%	0.11%	0.11%	0.02%	0.04%
6,142.13	0.00	3,531.72	4,698.73	3,838.83	4,606.60	4,606.60	4,606.60	4,606.60	4,606.60	4,606.60	6,909.89	4,606.60	4,606.60	818.95	1,740.27
4,612,761.87	4,612,761.87	4,612,761.87	4,612,761.87	4,612,761.87	4,612,761.87	4,612,761.87	4,612,761.87	4,612,761.87	4,612,761.87	4,612,761.87	4,612,761.87	4,612,761.87	4,612,761.87	4,612,761.87	4,612,761.87
0.13%	0.00%	0.08%	0.10%	0.08%	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%	0.15%	0.10%	0.10%	0.02%	0.04%



INDICADORES DE COSTE (Anexo 3)

INDICADOR N° 10 :

Coste del uso por espacio deportivo

ESPACIO DEPORTIVO	CONCEPTO COSTE	COSTES A IMPUTAR			COSTES TOTALES	TOTAL USOS	COSTE USO
		COSTES DIRECTOS	COSTES INDIRECTOS DE PRESTACIÓN	DE GESTION			
A1 CAMPO DE FUTBOL "ANTONIO MARQUEZ" MIJAS PUEBLO	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	17.616,98			17.616,98		0,67
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	4.076,15			4.076,15		0,15
	Material ordinario no inventariable	6.352,23			6.352,23		0,24
	Energía eléctrica **	14.981,54			14.981,54		0,57
	Suministro de Gas	0,00			0,00		0,00
	Suministro de Carburantes	1.502,98			1.502,98		0,06
	Gastos de transporte	3.742,86			3.742,86		0,14
	Atenciones protocolarias y de representación	0,00			0,00		0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	962,85			962,85		0,04
	Limpieza y Aseo	8.776,76			8.776,76		0,33
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	2.631,12			2.631,12		0,10
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00		0,00
	Limpieza Polideportivo	24.392,88			24.392,88		0,93
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	315,08			315,08		0,01
	Intereses			0,00	0,00		0,00
	Subvención a Club Atletismo			37.681,91	37.681,91		1,43
	Subvención a Club Natación			0,00	0,00		0,00
	Subvención a Club Deportivo Las Lagunas			0,00	0,00		0,00
	Subvención a Club Candor			0,00	0,00		0,00
	Subvención a Club Deportivo La cata			0,00	0,00		0,00
	Subvención a Club Balonmano			0,00	0,00		0,00
	Subvención a Club Deportivo Mijas			23.760,00	23.760,00		0,90
	Subvención a Club Trialandalus			0,00	0,00		0,00
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	16.234,38			16.234,38		0,62
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	2.024,43			2.024,43		0,08
	Amortizaciones			0,00	0,00		0,00
	Personal				191.081,60	191.081,60	7,26
<b>TOTAL:</b>		<b>103.610,24</b>	<b>61.441,91</b>	<b>191.081,60</b>	<b>356.133,75</b>	<b>26.320,00</b>	<b>13,53</b>
A2 GIMNASIO DE MIJAS PUEBLO	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	288,25			288,25		0,02
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	66,69			66,69		0,00
	Material ordinario no inventariable	103,94			103,94		0,01
	Energía eléctrica **	13.607,69			13.607,69		0,79
	Suministro de Gas	0,00			0,00		0,00
	Suministro de Carburantes	24,59			24,59		0,00
	Gastos de transporte	61,24			61,24		0,00
	Atenciones protocolarias y de representación	0,00			0,00		0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	15,75			15,75		0,00
	Limpieza y Aseo	143,61			143,61		0,01
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	43,05			43,05		0,00
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00		0,00
	Limpieza Polideportivo	399,12			399,12		0,02
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	5,16			5,16		0,00
	Intereses			0,00	0,00		0,00
	Subvención a Club Atletismo			24.739,49	24.739,49		1,43
	Subvención a Club Natación			0,00	0,00		0,00
	Subvención a Club Deportivo Las Lagunas			0,00	0,00		0,00
	Subvención a Club Candor			0,00	0,00		0,00
	Subvención a Club Deportivo La cata			0,00	0,00		0,00
	Subvención a Club Balonmano			0,00	0,00		0,00
	Subvención a Club Deportivo Mijas			0,00	0,00		0,00
	Subvención a Club Trialandalus			0,00	0,00		0,00
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	265,83			265,83		0,02
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	33,12			33,12		0,00
	Amortizaciones			0,00	0,00		0,00
	Personal				3.126,49	3.126,49	0,18
<b>TOTAL:</b>		<b>15.067,84</b>	<b>24.739,49</b>	<b>3.126,49</b>	<b>42.923,83</b>	<b>17.280,00</b>	<b>2,48</b>

A3 PABELLON CUBIERTO OSUNILLAS	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	3.023,52			3.023,52	0,15
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	699,57			699,57	0,03
	Material ordinario no inventariable	1.090,20			1.090,20	0,05
	Energía eléctrica **	5.589,17			5.589,17	0,27
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	257,95			257,95	0,01
	Gastos de transporte	642,37			642,37	0,03
	Atenciones protocolarias y de representación	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	165,25			165,25	0,01
	Limpieza y Aseo	1.506,32			1.506,32	0,07
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	451,57			451,57	0,02
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00	0,00
	Limpieza Polideportivo	4.186,44			4.186,44	0,20
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	54,08			54,08	0,00
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Atletismo		29.807,65		29.807,65	1,43
	Subvención a Club Natación		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Candor		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo La Cala		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Trialandalus		0,00		0,00	0,00
	Obras de Inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	2.786,23			2.786,23	0,13
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	347,44			347,44	0,02
	Amortizaciones		36.768,38		36.768,38	1,77
	Personal			32.794,47	32.794,47	1,58
<b>TOTAL:</b>	<b>20.800,11</b>	<b>66.676,03</b>	<b>32.794,47</b>	<b>120.170,62</b>	<b>20.820,00</b>	<b>5,77</b>
A4 PISTA DE TENIS OSUNILLAS	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	637,16			637,16	0,15
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	147,42			147,42	0,03
	Material ordinario no inventariable	229,74			229,74	0,05
	Energía eléctrica **	1.485,73			1.485,73	0,34
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	54,36			54,36	0,01
	Gastos de transporte	135,37			135,37	0,03
	Atenciones protocolarias y de representación	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	34,82			34,82	0,01
	Limpieza y Aseo	317,43			317,43	0,07
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	95,16			95,16	0,02
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00	0,00
	Limpieza Polideportivo	882,23			882,23	0,20
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	11,40			11,40	0,00
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Atletismo		6.236,41		6.236,41	1,43
	Subvención a Club Natación		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Candor		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo La Cala		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Trialandalus		0,00		0,00	0,00
	Obras de Inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	587,16			587,16	0,13
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	73,22			73,22	0,02
	Amortizaciones		0,00		0,00	0,00
	Personal			6.910,96	6.910,96	1,59
<b>TOTAL:</b>	<b>4.691,22</b>	<b>6.236,41</b>	<b>6.910,96</b>	<b>17.838,59</b>	<b>4.356,00</b>	<b>4,10</b>

A5 PISCINA DESCUBIERTA OSUNILLAS	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	2.756,64			2.756,64		0,54
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	637,82			637,82		0,12
	Material ordinario no inventariable	993,97			993,97		0,19
	Energía eléctrica **	5.593,79			5.593,79		1,09
	Suministro de Gas	0,00			0,00		0,00
	Suministro de Carburantes	235,18			235,18		0,05
	Gastos de transporte	585,67			585,67		0,11
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00		0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	150,66			150,66		0,03
	Limpeza y Aseo	1.373,35			1.373,35		0,27
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	411,71			411,71		0,08
	Alquiler Inst Deportivas Hlpódromo	0,00			0,00		0,00
	Limpeza Polideportivo	3.816,90			3.816,90		0,75
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	49,30			49,30		0,01
	Intereses		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Atletismo		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Natación		9.536,83		9.536,83		1,87
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Candor		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Deportivo La cala		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Trialandalus		211,33		211,33		0,04
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	2.540,29			2.540,29		0,50
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	316,78			316,78		0,06
	Amortizaciones		0,00		0,00		0,00
Personal				29.899,69	29.899,69	5,85	
<b>TOTAL:</b>	<b>19.462,06</b>	<b>9.748,15</b>	<b>29.899,69</b>	<b>59.109,91</b>	<b>5.110,00</b>	<b>11,57</b>	
A6 CAMPO DE FUTBOL LOS OLIVOS	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	21.158,65			21.158,65		0,50
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	4.895,61			4.895,61		0,12
	Material ordinario no inventariable	7.629,26			7.629,26		0,18
	Energía eléctrica **	14.698,76			14.698,76		0,35
	Suministro de Gas	0,00			0,00		0,00
	Suministro de Carburantes	1.805,13			1.805,13		0,04
	Gastos de transporte	4.495,31			4.495,31		0,11
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00		0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	1.156,42			1.156,42		0,03
	Limpeza y Aseo	10.541,21			10.541,21		0,25
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	3.160,08			3.160,08		0,07
	Alquiler Inst Deportivas Hlpódromo	0,00			0,00		0,00
	Limpeza Polideportivo	29.296,75			29.296,75		0,69
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	378,42			378,42		0,01
	Intereses		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Atletismo		60.932,45		60.932,45		1,49
	Subvencion a Club Natación		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Candor		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Deportivo La cala		24.786,00		24.786,00		0,58
	Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Trialandalus		0,00		0,00		0,00
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	19.498,10			19.498,10		0,46
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	2.431,42			2.431,42		0,06
	Amortizaciones		80.397,24		80.397,24		1,89
Personal				229.496,12	229.496,12	5,39	
<b>TOTAL:</b>	<b>121.146,13</b>	<b>166.116,69</b>	<b>229.496,12</b>	<b>616.756,94</b>	<b>42.560,00</b>	<b>12,14</b>	

A7 PABELLON CUBIERTO LA CALA DE MIJAS	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	18.765,08			18.765,08	0,17
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	4.341,79			4.341,79	0,04
	Material ordinario no inventariable	6.766,20			6.766,20	0,06
	Energia electrica **	13.594,52			13.594,52	0,13
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	1.600,93			1.600,93	0,01
	Gastos de transporte	3.986,78			3.986,78	0,04
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	1.025,60			1.025,60	0,01
	Limpieza y Aseo	9.348,74			9.348,74	0,09
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	2.802,59			2.802,59	0,03
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00	0,00
	Limpieza Polideportivo	25.982,56			25.982,56	0,24
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	335,61			335,61	0,00
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Atletismo		153.619,64		153.619,64	1,43
	Subvencion a Club Natación		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Candor		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo La cala		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Trialandalus		0,00		0,00	0,00
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	17.292,38			17.292,38	0,16
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	2.158,36			2.158,36	0,02
	Amortizaciones		142.613,73		142.613,73	1,33
	Personal			203.534,38	203.534,38	1,90
<b>TOTAL:</b>	<b>107.999,14</b>	<b>296.233,38</b>	<b>203.534,38</b>	<b>607.766,89</b>	<b>107.300,00</b>	<b>5,66</b>
A8 CIUDAD DEPORTIVA LAS LAGUNAS	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	27.692,58			27.692,58	0,04
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	6.407,41			6.407,41	0,01
	Material ordinario no inventariable	9.985,23			9.985,23	0,02
	Energia electrica **	110.642,69			110.642,69	0,17
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	2.362,57			2.362,57	0,00
	Gastos de transporte	5.883,50			5.883,50	0,01
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	1.513,53			1.513,53	0,00
	Limpieza y Aseo	13.796,41			13.796,41	0,02
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	4.135,93			4.135,93	0,01
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00	0,00
	Limpieza Polideportivo	38.343,79			38.343,79	0,06
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	495,28			495,28	0,00
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Atletismo		611.399,03		611.399,03	0,93
	Subvencion a Club Natación		431.452,77		431.452,77	0,66
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		39.936,00		39.936,00	0,06
	Subvencion a Club Candor		26.514,00		26.514,00	0,04
	Subvencion a Club Deportivo La cala		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Trialandalus		12.320,63		12.320,63	0,02
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	25.519,24			25.519,24	0,04
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	3.182,26			3.182,26	0,00
	Amortizaciones		81.449,59		81.449,59	0,12
	Personal			300.366,09	300.366,09	0,46
<b>TOTAL:</b>	<b>249.960,42</b>	<b>1.203.072,03</b>	<b>300.366,09</b>	<b>1.753.398,54</b>	<b>658.229,00</b>	<b>2,66</b>

	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	4.479,38			4.479,38		0,10	
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	1.036,42			1.036,42		0,02	
	Material ordinario no inventariable	1.615,15			1.615,15		0,04	
	Energía eléctrica **	3.901,57			3.901,57		0,08	
	Suministro de Gas	0,00			0,00		0,00	
	Suministro de Carburantes	382,16			382,16		0,01	
	Gastos de transporte	951,68			951,68		0,02	
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00		0,00	
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	244,82			244,82		0,01	
	Limpeza y Aseo	2.231,62			2.231,62		0,05	
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	669,00			669,00		0,01	
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00		0,00	
<b>A9 PABELLON CUBIERTO LAS CAÑADAS</b>	Limpeza Polideportivo	6.202,26			6.202,26		0,13	
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	80,11			80,11		0,00	
	Intereses		0,00		0,00		0,00	
	Subvencion a Club Atletismo		65.797,31		65.797,31		1,43	
	Subvencion a Club Natación		0,00		0,00		0,00	
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00		0,00	
	Subvencion a Club Candor		0,00		0,00		0,00	
	Subvencion a Club Deportivo La cala		0,00		0,00		0,00	
	Subvencion a Club Balonmano		23.100,00		23.100,00		0,50	
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00		0,00	
	Subvencion a Club Trialandalus		0,00		0,00		0,00	
	Obras de Inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	4.127,84			4.127,84		0,09	
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	514,74			514,74		0,01	
	Amortizaciones		18.299,47		18.299,47		0,40	
	Personal			48.585,37	48.585,37		1,06	
		<b>TOTAL:</b>	<b>26.436,75</b>	<b>107.196,78</b>	<b>48.585,37</b>	<b>182.218,91</b>	<b>45.958,00</b>	<b>3,96</b>
	<b>A10 PISTA DE TENIS URB MIJAS PLAYA</b>	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	689,76			689,76		0,07
		Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	159,59			159,59		0,02
		Material ordinario no inventariable	248,71			248,71		0,03
		Energía eléctrica **	525,73			525,73		0,05
Suministro de Gas		0,00			0,00		0,00	
Suministro de Carburantes		58,85			58,85		0,01	
Gastos de transporte		146,54			146,54		0,02	
Atenciones protocolarias y de representacion		0,00			0,00		0,00	
Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes		37,70			37,70		0,00	
Limpeza y Aseo		343,64			343,64		0,04	
Otros Servicios prestados por otras Empresas		103,02			103,02		0,01	
Alquiler Inst Deportivas Hipódromo		0,00			0,00		0,00	
Limpeza Polideportivo		955,06			955,06		0,10	
Sistema Seg. Instalaciones Deportivas		12,34			12,34		0,00	
Intereses			0,00		0,00		0,00	
Subvencion a Club Atletismo			13.686,89		13.686,89		1,43	
Subvencion a Club Natación			0,00		0,00		0,00	
Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas			0,00		0,00		0,00	
Subvencion a Club Candor			0,00		0,00		0,00	
Subvencion a Club Deportivo La cala			0,00		0,00		0,00	
Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00		0,00		
Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00		0,00		
Subvencion a Club Trialandalus		0,00		0,00		0,00		
Obras de Inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	635,63			635,63		0,07		
Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	79,26			79,26		0,01		
Amortizaciones		0,00		0,00		0,00		
Personal			7.481,44	7.481,44		0,78		
	<b>TOTAL:</b>	<b>3.995,82</b>	<b>13.686,89</b>	<b>7.481,44</b>	<b>25.164,16</b>	<b>9.560,00</b>	<b>2,63</b>	

A11 HIPODROMO COSTA DEL SOL	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	10.819,76			10.819,76	0,23
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	2.503,44			2.503,44	0,05
	Material ordinario no inventariable	3.901,33			3.901,33	0,08
	Energia electrica **	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	923,08			923,08	0,02
	Gastos de transporte	2.298,74			2.298,74	0,05
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	591,35			591,35	0,01
	Limpieza y Aseo	5.390,39			5.390,39	0,12
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	1.615,95			1.615,95	0,03
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	401.972,68			401.972,68	8,60
	Limpieza Polideportivo	14.981,29			14.981,29	0,32
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	193,51			193,51	0,00
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Atletismo		66.934,07		66.934,07	1,43
	Subvencion a Club Natación		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Candor		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo La cala		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Trialandalus		0,00		0,00	0,00
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	9.970,62			9.970,62	0,21
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	1.243,34			1.243,34	0,03
	Amortizaciones		0,00		0,00	0,00
	Personal			117.355,97	117.355,97	2,51
<b>TOTAL:</b>	<b>456.405,48</b>	<b>66.934,07</b>	<b>117.355,97</b>	<b>640.695,52</b>	<b>46.752,00</b>	<b>13,70</b>
A12 CENTRO CULTURA Y DEPORTE LA CALA	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	6.271,86			6.271,86	2,49
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	1.451,16			1.451,16	0,58
	Material ordinario no inventariable	2.261,47			2.261,47	0,90
	Energia electrica **	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	535,08			535,08	0,21
	Gastos de transporte	1.332,50			1.332,50	0,53
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	342,79			342,79	0,14
	Limpieza y Aseo	3.124,63			3.124,63	1,24
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	936,71			936,71	0,37
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00	0,00
	Limpieza Polideportivo	8.684,16			8.684,16	3,45
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	112,17			112,17	0,04
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Atletismo		3.607,84		3.607,84	1,43
	Subvencion a Club Natación		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Candor		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo La cala		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Trialandalus		0,00		0,00	0,00
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	5.779,63			5.779,63	2,29
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	720,72			720,72	0,29
	Amortizaciones		0,00		0,00	0,00
	Personal			68.027,35	68.027,35	26,99
<b>TOTAL:</b>	<b>31.552,88</b>	<b>3.607,84</b>	<b>68.027,35</b>	<b>103.188,07</b>	<b>2.520,00</b>	<b>40,95</b>



A13 CEIP SAN SEBASTIAN	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	721,32			721,32		0,31
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	166,90			166,90		0,07
	Material ordinario no inventariable	260,09			260,09		0,11
	Energia electrica **	0,00			0,00		0,00
	Suministro de Gas	0,00			0,00		0,00
	Suministro de Carburantes	61,54			61,54		0,03
	Gastos de transporte	153,25			153,25		0,07
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00		0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	39,42			39,42		0,02
	Limpieza y Aseo	359,36			359,36		0,15
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	107,73			107,73		0,05
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00		0,00
	Limpieza Polideportivo	998,75			998,75		0,43
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	12,90			12,90		0,01
	Intereses		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Atletismo		3.350,14		3.350,14		1,43
	Subvencion a Club Natación		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Candor		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Deportivo La cala		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Trialandalus		0,00		0,00		0,00
	Obras de Inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	664,71			664,71		0,28
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	82,89			82,89		0,04
	Amortizaciones		0,00		0,00		0,00
	Personal				7.823,73	7.823,73	3,34
<b>TOTAL:</b>	<b>3.628,85</b>	<b>3.350,14</b>	<b>7.823,73</b>	<b>14.802,72</b>	<b>2.340,00</b>	<b>6,33</b>	
A14 IES CALA DE MIJAS	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	0,00			0,00		
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	0,00			0,00		
	Material ordinario no inventariable	0,00			0,00		
	Energia electrica **	0,00			0,00		
	Suministro de Gas	0,00			0,00		
	Suministro de Carburantes	0,00			0,00		
	Gastos de transporte	0,00			0,00		
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00		
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	0,00			0,00		
	Limpieza y Aseo	0,00			0,00		
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	0,00			0,00		
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00		
	Limpieza Polideportivo	0,00			0,00		
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	0,00			0,00		
	Intereses		0,00		0,00		
	Subvencion a Club Atletismo		0,00		0,00		
	Subvencion a Club Natación		0,00		0,00		
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00		
	Subvencion a Club Candor		0,00		0,00		
	Subvencion a Club Deportivo La cala		0,00		0,00		
	Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00		
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00		
	Subvencion a Club Trialandalus		0,00		0,00		
	Obras de Inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	0,00			0,00		
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	0,00			0,00		
	Amortizaciones		0,00		0,00		
	Personal				0,00	0,00	
<b>TOTAL:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

A15 IES SIERRA DE MIJAS	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	414,76			414,76	0,10
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	95,97			95,97	0,02
	Material ordinario no inventariable	149,55			149,55	0,04
	Energía eléctrica **	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	35,38			35,38	0,01
	Gastos de transporte	88,12			88,12	0,02
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	22,67			22,67	0,01
	Limpieza y Aseo	206,63			206,63	0,05
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	61,94			61,94	0,02
	Alquiler Inst Deportivas Hípódromo	0,00			0,00	0,00
	Limpieza Polideportivo	574,28			574,28	0,14
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	7,42			7,42	0,00
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Atletismo		5.862,74		5.862,74	1,43
	Subvencion a Club Natación		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Candor		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo La cala		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Trialandalus		0,00		0,00	0,00
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	382,21			382,21	0,09
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	47,66			47,66	0,01
	Amortizaciones		0,00		0,00	0,00
	Personal			4.498,65	4.498,65	1,10
<b>TOTAL:</b>	<b>2.086,69</b>	<b>5.862,74</b>	<b>4.498,65</b>	<b>12.447,98</b>	<b>4.095,00</b>	<b>3,04</b>
A16 IES LAS LAGUNAS	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	551,81			551,81	0,06
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	127,66			127,66	0,01
	Material ordinario no inventariable	198,97			198,97	0,02
	Energía eléctrica **	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	47,08			47,08	0,01
	Gastos de transporte	117,24			117,24	0,01
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	30,16			30,16	0,00
	Limpieza y Aseo	274,91			274,91	0,03
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	82,41			82,41	0,01
	Alquiler Inst Deportivas Hípódromo	0,00			0,00	0,00
	Limpieza Polideportivo	764,05			764,05	0,08
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	9,87			9,87	0,00
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Atletismo		13.307,50		13.307,50	1,43
	Subvencion a Club Natación		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Candor		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo La cala		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Trialandalus		0,00		0,00	0,00
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	508,50			508,50	0,05
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	63,41			63,41	0,01
	Amortizaciones		0,00		0,00	0,00
	Personal			5.985,15	5.985,15	0,64
<b>TOTAL:</b>	<b>2.776,07</b>	<b>13.307,50</b>	<b>5.985,15</b>	<b>22.068,73</b>	<b>9.295,00</b>	<b>2,37</b>

	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	450,82			450,82	0,08
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	104,31			104,31	0,02
	Material ordinario no inventariable	162,56			162,56	0,03
	Energía eléctrica **	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	38,46			38,46	0,01
	Gastos de transporte	95,78			95,78	0,02
	Atenciones protocolarias y de representación	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	24,64			24,64	0,00
	Limpieza y Aseo	224,60			224,60	0,04
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	67,33			67,33	0,01
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00	0,00
	Limpieza Polideportivo	624,22			624,22	0,11
<b>A17 HOGAR JUBILADO LAGUNAS</b>	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	8,06			8,06	0,00
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Atletismo		8.375,35		8.375,35	1,43
	Subvención a Club Natación		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Candor		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo La cala		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Trialandalus		0,00		0,00	0,00
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	415,44			415,44	0,07
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	51,81			51,81	0,01
	Amortizaciones		0,00		0,00	0,00
	Personal			4.889,83	4.889,83	0,84
	<b>TOTAL:</b>	<b>2.268,03</b>	<b>8.375,35</b>	<b>4.889,83</b>	<b>15.633,21</b>	<b>5.850,00</b>
	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	540,99			540,99	0,22
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	125,17			125,17	0,05
	Materia ordinario no inventariable	195,07			195,07	0,08
	Energía eléctrica **	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	46,15			46,15	0,02
	Gastos de transporte	114,94			114,94	0,05
	Atenciones protocolarias y de representación	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	29,57			29,57	0,01
	Limpieza y Aseo	269,52			269,52	0,11
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	80,80			80,80	0,03
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00	0,00
	Limpieza Polideportivo	749,06			749,06	0,30
<b>A18 C.E.P. LAS CAÑADAS</b>	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	9,68			9,68	0,00
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Atletismo		3.517,65		3.517,65	1,43
	Subvención a Club Natación		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Candor		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo La cala		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Trialandalus		0,00		0,00	0,00
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	498,53			498,53	0,20
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	62,17			62,17	0,03
	Amortizaciones		0,00		0,00	0,00
	Personal			5.867,80	5.867,80	2,39
	<b>TOTAL:</b>	<b>2.721,64</b>	<b>3.517,65</b>	<b>5.867,80</b>	<b>12.107,09</b>	<b>2.457,00</b>
						<b>4,93</b>

A19 C.E.P. EL ALBERO	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	540,99			540,99	0,26
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	125,17			125,17	0,06
	Material ordinario no inventariable	195,07			195,07	0,09
	Energía eléctrica **	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	46,15			46,15	0,02
	Gastos de transporte	114,94			114,94	0,05
	Atenciones protocolarias y de representación	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	29,57			29,57	0,01
	Limpieza y Aseo	269,52			269,52	0,13
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	80,80			80,80	0,04
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00	0,00
	Limpieza Polideportivo	749,06			749,06	0,36
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	9,68			9,68	0,00
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Atletismo		3.015,13		3.015,13	1,43
	Subvención a Club Natación		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Candor		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo La Cala		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Trialandalus		0,00		0,00	0,00
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	498,53			498,53	0,24
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	62,17			62,17	0,03
	Amortizaciones		0,00		0,00	0,00
	Personal			5.867,80	5.867,80	2,79
<b>TOTAL:</b>	<b>2.721,64</b>	<b>3.015,13</b>	<b>5.867,80</b>	<b>11.604,56</b>	<b>2.106,00</b>	<b>5,51</b>
A20 C.E.P. VIRGEN DE LA PEÑA	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	540,99			540,99	0,31
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	125,17			125,17	0,07
	Material ordinario no inventariable	195,07			195,07	0,11
	Energía eléctrica **	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	46,15			46,15	0,03
	Gastos de transporte	114,94			114,94	0,07
	Atenciones protocolarias y de representación	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	29,57			29,57	0,02
	Limpieza y Aseo	269,52			269,52	0,15
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	80,80			80,80	0,05
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00	0,00
	Limpieza Polideportivo	749,06			749,06	0,43
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	9,68			9,68	0,01
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Atletismo		2.512,60		2.512,60	1,43
	Subvención a Club Natación		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Candor		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo La Cala		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvención a Club Trialandalus		0,00		0,00	0,00
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	498,53			498,53	0,28
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	62,17			62,17	0,04
	Amortizaciones		0,00		0,00	0,00
	Personal			5.867,80	5.867,80	3,34
<b>TOTAL:</b>	<b>2.721,64</b>	<b>2.512,60</b>	<b>5.867,80</b>	<b>11.102,04</b>	<b>1.755,00</b>	<b>6,33</b>

A21 C.E.P. LOS CAMPANALES	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	540,99			540,99	0,33
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	125,17			125,17	0,08
	Material ordinario no inventariable	195,07			195,07	0,12
	Energia eléctrica **	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	46,15			46,15	0,03
	Gastos de transporte	114,94			114,94	0,07
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	29,57			29,57	0,02
	Limpieza y Aseo	269,52			269,52	0,16
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	80,80			80,80	0,05
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00	0,00
	Limpieza Polideportivo	749,06			749,06	0,46
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	9,68			9,68	0,01
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Atletismo		2.345,10		2.345,10	1,43
	Subvencion a Club Natación		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Candor		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo La cala		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Trialandalus		0,00		0,00	0,00
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	498,53			498,53	0,30
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	62,17			62,17	0,04
	Amortizaciones		0,00		0,00	0,00
	Personal				5.867,80	5.867,80
<b>TOTAL:</b>	<b>2.721,64</b>	<b>2.345,10</b>	<b>5.867,80</b>	<b>10.934,54</b>	<b>1.638,00</b>	<b>6,68</b>
A22 C.E.P. MARIA ZAMBRANO	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	540,99			540,99	0,36
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	125,17			125,17	0,08
	Material ordinario no inventariable	195,07			195,07	0,13
	Energia eléctrica **	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	46,15			46,15	0,03
	Gastos de transporte	114,94			114,94	0,08
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	29,57			29,57	0,02
	Limpieza y Aseo	269,52			269,52	0,18
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	80,80			80,80	0,05
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00	0,00
	Limpieza Polideportivo	749,06			749,06	0,49
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	9,68			9,68	0,01
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Atletismo		2.177,59		2.177,59	1,43
	Subvencion a Club Natación		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Candor		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo La cala		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Trialandalus		0,00		0,00	0,00
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	498,53			498,53	0,33
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	62,17			62,17	0,04
	Amortizaciones		0,00		0,00	0,00
	Personal				5.867,80	5.867,80
<b>TOTAL:</b>	<b>2.721,64</b>	<b>2.177,59</b>	<b>5.867,80</b>	<b>10.767,03</b>	<b>1.521,00</b>	<b>7,08</b>



A23 C.E.P. TAMIXA	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	540,99			540,99	0,39
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	125,17			125,17	0,09
	Material ordinario no inventariable	195,07			195,07	0,14
	Energia electrica **	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	46,15			46,15	0,03
	Gastos de transporte	114,94			114,94	0,08
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	29,57			29,57	0,02
	Limpieza y Aseo	269,52			269,52	0,19
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	80,80			80,80	0,06
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00	0,00
	Limpieza Polideportivo	749,06			749,06	0,53
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	9,68			9,68	0,01
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Atletismo		2.010,08		2.010,08	1,43
	Subvencion a Club Natación		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Candor		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo La cala		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Trialandalus		0,00		0,00	0,00
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	498,53			498,53	0,36
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	62,17			62,17	0,04
	Amortizaciones		0,00		0,00	0,00
	Personal			5.867,80	5.867,80	4,18
<b>TOTAL:</b>	<b>2.721,64</b>	<b>2.010,08</b>	<b>5.867,80</b>	<b>10.599,62</b>	<b>1.404,00</b>	<b>7,65</b>
A24 C.E.P. GARCIA DEL OLMO	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	811,48			811,48	0,26
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	187,76			187,76	0,06
	Material ordinario no inventariable	292,60			292,60	0,09
	Energia electrica **	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	69,23			69,23	0,02
	Gastos de transporte	172,41			172,41	0,06
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	44,35			44,35	0,01
	Limpieza y Aseo	404,28			404,28	0,13
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	121,20			121,20	0,04
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00	0,00
	Limpieza Polideportivo	1.123,60			1.123,60	0,36
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	14,51			14,51	0,00
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Atletismo		4.466,85		4.466,85	1,43
	Subvencion a Club Natación		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Candor		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo La cala		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Trialandalus		0,00		0,00	0,00
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	747,80			747,80	0,24
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	93,25			93,25	0,03
	Amortizaciones		0,00		0,00	0,00
	Personal			8.801,70	8.801,70	2,82
<b>TOTAL:</b>	<b>4.082,46</b>	<b>4.466,85</b>	<b>8.801,70</b>	<b>17.351,01</b>	<b>3.120,00</b>	<b>5,66</b>

A25 C.E.P. EL CHAPARRAL	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	540,99			540,99	0,19
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	125,17			125,17	0,04
	Material ordinario no inventariable	195,07			195,07	0,07
	Energía eléctrica **	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	46,15			46,15	0,02
	Gastos de transporte	114,94			114,94	0,04
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	29,57			29,57	0,01
	Limpieza y Aseo	269,52			269,52	0,09
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	80,80			80,80	0,03
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00	0,00
	Limpieza Polideportivo	749,06			749,06	0,26
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	9,68			9,68	0,00
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Atletismo		4.094,61		4.094,61	1,43
	Subvencion a Club Natación		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Candor		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo La cala		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Trialandalus		0,00		0,00	0,00
	Obras de Inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	498,53			498,53	0,17
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	62,17			62,17	0,02
	Amortizaciones		0,00		0,00	0,00
	Personal			5.867,80	5.867,80	2,05
<b>TOTAL:</b>	<b>2.721,64</b>	<b>4.094,61</b>	<b>5.867,80</b>	<b>12.684,05</b>	<b>2.860,00</b>	<b>4,43</b>
A26 C.E.P. JARDIN BOTANICO	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	540,99			540,99	0,28
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	125,17			125,17	0,06
	Material ordinario no inventariable	195,07			195,07	0,10
	Energía eléctrica **	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Gas	0,00			0,00	0,00
	Suministro de Carburantes	46,15			46,15	0,02
	Gastos de transporte	114,94			114,94	0,06
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00	0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	29,57			29,57	0,02
	Limpieza y Aseo	269,52			269,52	0,14
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	80,80			80,80	0,04
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00	0,00
	Limpieza Polideportivo	749,06			749,06	0,38
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	9,68			9,68	0,00
	Intereses		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Atletismo		2.791,78		2.791,78	1,43
	Subvencion a Club Natación		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Candor		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo La cala		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00	0,00
	Subvencion a Club Trialandalus		0,00		0,00	0,00
	Obras de Inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	498,53			498,53	0,26
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	62,17			62,17	0,03
	Amortizaciones		0,00		0,00	0,00
	Personal			5.867,80	5.867,80	3,01
<b>TOTAL:</b>	<b>2.721,64</b>	<b>2.791,78</b>	<b>5.867,80</b>	<b>11.381,22</b>	<b>1.950,00</b>	<b>5,84</b>

A27 MATADERO	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	96,18			96,18		0,19
	Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones	22,25			22,25		0,04
	Material ordinario no inventariable	34,68			34,68		0,07
	Energia electrica **	0,00			0,00		0,00
	Suministro de Gas	0,00			0,00		0,00
	Suministro de Carburantes	8,21			8,21		0,02
	Gastos de transporte	20,43			20,43		0,04
	Atenciones protocolarias y de representacion	0,00			0,00		0,00
	Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes	5,26			5,26		0,01
	Limpieza y Aseo	47,91			47,91		0,09
	Otros Servicios prestados por otras Empresas	14,36			14,36		0,03
	Alquiler Inst Deportivas Hipódromo	0,00			0,00		0,00
	Limpieza Polideportivo	133,17			133,17		0,26
	Sistema Seg. Instalaciones Deportivas	1,72			1,72		0,00
	Intereses		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Atletismo		730,16		730,16		1,43
	Subvencion a Club Natación		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Candor		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Deportivo La cala		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Balonmano		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Deportivo Mijas		0,00		0,00		0,00
	Subvencion a Club Trialandalus		0,00		0,00		0,00
	Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios	88,63			88,63		0,17
	Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos	11,05			11,05		0,02
	Amortizaciones		0,00		0,00		0,00
	Personal			1.043,16	1.043,16		2,05
	<b>TOTAL:</b>	<b>483,86</b>	<b>730,16</b>	<b>1.043,16</b>	<b>2.257,17</b>	<b>510,00</b>	<b>4,43</b>
	A28 ALBERGUE ENTRERRIOS	Mant. Rep. Y conserv. Edif. E Instalaciones Deport	204,37			204,37	
Gastos Mant. Maquinaria e Instalaciones		47,29			47,29		0,01
Material ordinario no inventariable		73,69			73,69		0,02
Energia electrica **		0,00			0,00		0,00
Suministro de Gas		0,00			0,00		0,00
Suministro de Carburantes		17,44			17,44		0,00
Gastos de transporte		43,42			43,42		0,01
Atenciones protocolarias y de representacion		0,00			0,00		0,00
Gastos org. Eventos, reuniones, etc., deportes		11,17			11,17		0,00
Limpieza y Aseo		101,82			101,82		0,02
Otros Servicios prestados por otras Empresas		30,52			30,52		0,01
Alquiler Inst Deportivas Hipódromo		0,00			0,00		0,00
Limpieza Polideportivo		282,98			282,98		0,06
Sistema Seg. Instalaciones Deportivas		3,66			3,66		0,00
Intereses			0,00		0,00		0,00
Subvencion a Club Atletismo			0,00		0,00		0,00
Subvencion a Club Natación			8.510,36		8.510,36		1,87
Subvencion a Club Deportivo Las Lagunas			0,00		0,00		0,00
Subvencion a Club Candor			0,00		0,00		0,00
Subvencion a Club Deportivo La cala			0,00		0,00		0,00
Subvencion a Club Balonmano			0,00		0,00		0,00
Subvencion a Club Deportivo Mijas			0,00		0,00		0,00
Subvencion a Club Trialandalus			0,00		0,00		0,00
Obras de inver. Asoc. Al funcionamiento servicios		188,33			188,33		0,04
Adquisición de Maquinaria y útiles deportivos		23,49			23,49		0,01
Amortizaciones			0,00		0,00		0,00
Personal				2.216,72	2.216,72		0,49
<b>TOTAL:</b>		<b>1.028,10</b>	<b>8.510,36</b>	<b>2.216,72</b>	<b>11.755,26</b>	<b>4.560,00</b>	<b>2,58</b>



## CONCLUSIONES:

Como consecuencia de la complejidad que supone el cálculo de Costes, se ha determinado el continuar con este modelo de cálculo, con objeto de:

- 1) Efectuar los mismos sobre datos más reales en lugar de imputación indirecta de costes a partir de la información presupuestaria como se hacía anteriormente.
- 2) Poder plasmar más indicadores de gestión con los que poder tomar decisiones futuras, siempre que se cuente con la colaboración en cuanto al suministro de información del resto de los departamentos.

También señalar por esta Intervención, que aunque se ha plasmado en dos servicios, paulatinamente se irán incorporando el cálculo de nuevos costes de servicios, con el objetivo de que el 01/01/2017, fecha de entrada en vigor de la Disposición Transitoria Tercera de la orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre por la que se aprueba la Nueva Instrucción de Contabilidad para la Administración Local, modelo normal. A partir de esa fecha la Administración deberá aportar en sus cuentas anuales el Coste de todos los Servicios que presta, así como los indicadores de gestión.

## INDICADORES GENERALES ECONOMICO-PRESUPUESTARIOS

Los indicadores económicos-presupuestarios se muestran en los listados MEM21\_04

Analizados los indicadores económicos fundamentalmente en lo que respecta a los financieros y patrimoniales y a los presupuestarios y las comparaciones con los del ejercicio 2012, se deducen las siguientes conclusiones:

### A) En cuanto a indicadores financieros y patrimoniales:

1.- La liquidez inmediata ha aumentado en un 240.43%, respecto a 2012, pasando de un ratio de 0,47 a un 1,13.

2.- Por lo que respecta a la solvencia a corto plazo, ha mejorado un 184,08%, pasando de 3,33 en 2012 a 6,13 en 2013.

### **De lo anterior se deduce:**

- a) Mejora en este ejercicio 2013 la situación económico-financiera del Ayuntamiento con respecto al ejercicio 2012 reduciendo el pendiente de Cobro para poder hacer frente a las obligaciones a corto.
- b) Que los mecanismos de control del gasto siguen sin funcionar en este ejercicio de forma adecuada, circunstancia en la que viene incidiendo y reiterando sistemáticamente esta Intervención General en cada ejercicio económico, como lo demuestra una vez la aparición de gasto en la cuenta 413 pendiente de aplicar al presupuesto, si bien en menor medida que en años anteriores.

- c) Siendo el endeudamiento a largo plazo por habitante 433.55 en 2013 euros, disminuyendo respecto de 2012 (482,81) en 49.26 €.

B) Por lo que respecta a los indicadores presupuestarios:

- 1.- El índice de ejecución del gasto se queda igual en 0,86.
- 2.- El período medio de pago, se ha mejorado, disminuyendo en más de 38 días en el conjunto del presupuesto. El de los capítulos II y VI, ha mejorado, a su vez, en 82 días. A pesar de las dificultades de tesorería ha mejorado la capacidad de hacer frente a las deudas a corto.
- 3.- La ejecución del presupuesto de ingresos ha disminuido en 0,44 puntos con respecto a 2012 pasando de 1.28 a 0,84 en 2013.
- 4.- La realización de cobros ha disminuido sensiblemente en 0,03 puntos, respecto a 2012.
- 5.- El período medio de cobro de los capítulos 1 a 3 ha pasado de 104 días a 93.33 días, es decir mejora con una disminución de 10.67 días.
- 6.- El Déficit/Superávit por habitante, ha pasado de 518.87 a 277.34, suponiendo una disminución del 53,45%.
- 7.- En lo concerniente a los índices de los ejercicios cerrados señalar dos índices. El de Realización de los Pagos, que indica el porcentaje de pagos realizados de ejercicios cerrados. Este se sitúa para 2013 en el 70% del Pendiente de Pago que había a 31-12-2012, inferior en 16 puntos respecto de 2012, lo que indica un menor esfuerzo en pagos atrasados.

En cuanto al índice de la Realización de los cobros de ejercicios cerrados, éstos se han ejecutado en un 26%, equiparado al ejercicio 2012.

Mijas, 30 julio de 2014  
Sección Contabilidad de Costes  
Pedro Fco. Del Castillo Martín

