

MEMÒRIA JUSTIFICATIVA DEL COST I RENDIMENT DELS SERVEIS PÚBLICS COMARCALS

EXERCICI 2017

MEMÒRIA DEL COST I RENDIMENT DELS SERVEIS PÚBLICS COMARCALS

1. FONAMENT JURÍDIC

Articles 211 i 25 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat per RD Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

2. METODOLOGIA

L'estudi de costos dels serveis s'ha realitzat seguint el mètode de "costos per activitats", utilitzant de forma orientativa els criteris establerts a la Resolució de 28 de juliol de 2011 de la IGAE, per la que es regulen els criteris per a l'elaboració de la informació sobre els costos d'activitats i indicadors de gestió a incloure en la memòria dels comptes anuals del PGCP, calculant en primer lloc el cost de les activitats i assignant-lo als serveis d'acord amb el procés següent:

a) Determinació de les activitats

Les activitats són el conjunt d'actuacions que té per objectiu la utilització combinada de factors en un procés productiu per a obtenir béns o prestar serveis.

La determinació de les activitats s'ha realitzat seguint el criteri de la classificació per programes.

Aquestes activitats s'han classificat en principals o finalistes (aquelles que s'incorporen directament al procés productiu), auxiliars o medials (aquelles que s'incorporen a les activitats principals a les que donen suport) i de direcció i administració general (aquelles que donen suport a totes les activitats i no tenen un mètode d'assignació a les activitats principals).

b) Identificació dels recursos que es consumeixen en la realització de les activitats

Els costos són la valoració monetària dels consums necessaris realitzats o previstos en la producció de béns o serveis (activitats).

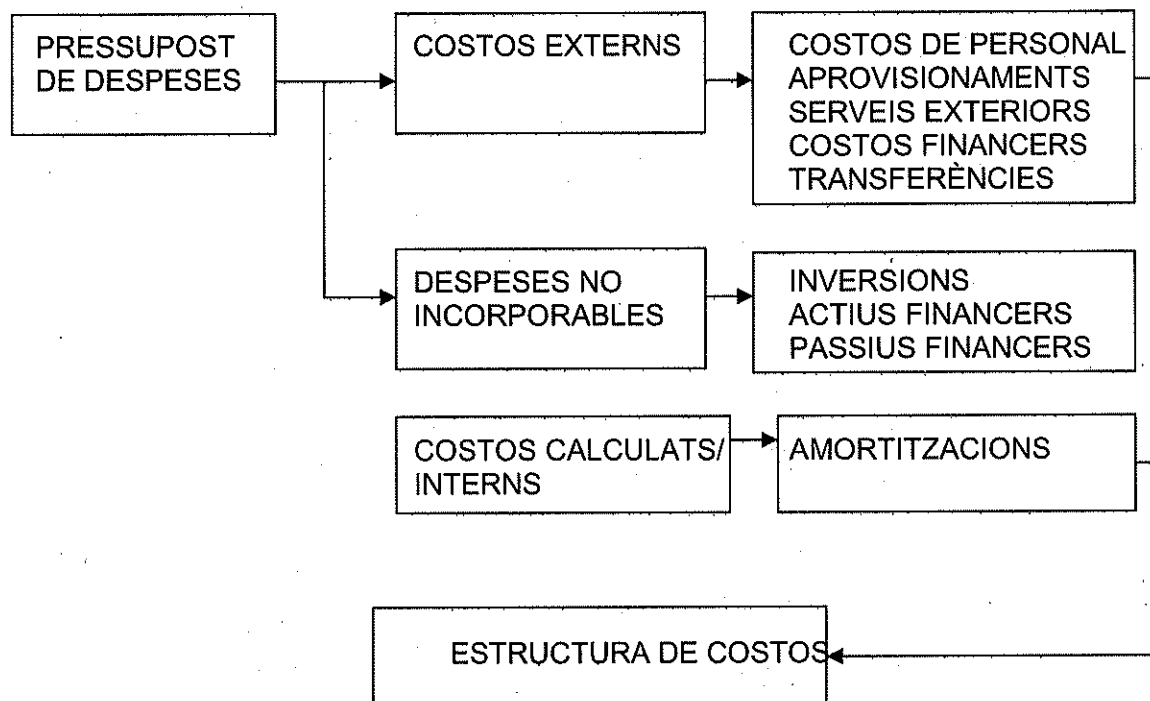
En aquesta fase s'hauran d'identificar les despeses del pressupost que es consideren costos, eliminant les despeses pressupostàries que no tenen aquesta consideració (ja que no es consumeixen en el procés productiu) i aquells costos que no són despeses pressupostàries (ja que no suposen transaccions financeres).

No s'han incorporat com a costos les despeses de transferències dels PUOSC, les despeses de transferències als ajuntaments de la recollida selectiva i del retorn del cànon i d'accions de foment de l'ocupació procedents d'incorporacions de romanents de crèdit.

S'aplicarà el principi de meritació per a determinar aquelles despeses que s'han de considerar cost, s'eliminaran aquelles que s'hagin meritat en un exercici diferent encara que s'hagin imputat al pressupost de l'exercici actual.

La informació s'obtindrà a partir de les xifres de la liquidació del pressupost i de la comptabilitat financera a 31/12.

L'estructura dels elements de cost serà la següent:



Dins dels costos calculats no s'han tingut en consideració els costos d'oportunitat del capital, ni els costos de subactivitat.

En cap cas tindran el caràcter de costos les provisions per a deteriorament de caràcter reversible.

c) Assignació dels costos a les activitats

Sempre que ha estat possible disposar de la informació suficient, els costos s'han imputat directament a les activitats. Quan no s'ha disposat d'aquesta informació, s'han utilitzat criteris de repartiment per a assignar de forma indirecta els costos a les activitats.

Els costos de personal d'ajuts socials i prestacions d'IT a càrrec del Consell, s'han repartit entre el personal, proporcionalment de les despeses directes de personal.

Els costos d'amortització s'han imputat íntegrament a l'activitat de Gestió del Patrimoni, ja que no es disposa d'informació adequada del patrimoni per centres de cost.

d) Imputació dels costos de les activitats auxiliars a les activitats principals i a les activitats de direcció i administració general

Les activitats auxiliars recullen els costos dels centres de cost d'administració general de les àrees funcionals en les que s'agrupen les activitats, que tenen com a funció el suport a les activitats principals, i que no s'han pogut imputar directament a les activitats principals i a les activitats de direcció i administració general. Aquests costos s'han d'assignar entre les activitats esmentades mitjançant la utilització de criteris o claus de repartiment.

Quan ha estat possible per disposar de la informació, s'han imputat d'acord amb els mateixos criteris que els utilitzats en la justificació de les subvencions que financen les activitats.

Quan no ha estat possible, s'han imputat de forma proporcional al cost directe de les activitats.

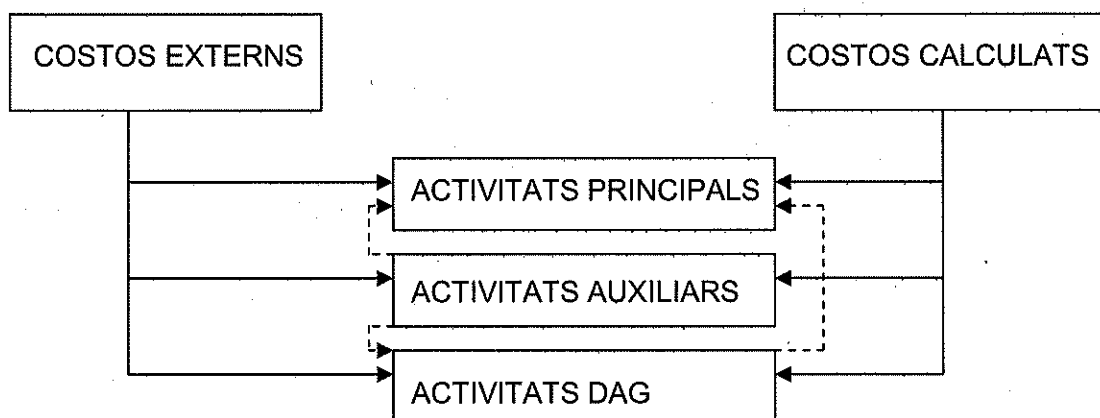
e) Imputació dels costos de les activitats de direcció i administració general a les activitats principals

El criteri de repartiment dels costos de les activitats de direcció i administració general, a manca d'un criteri millor, és la distribució proporcional als costos de les activitats principals.

No obstant, els costos de DAG que figuren als convenis de col·laboració amb els consorcis de Turisme, de Residus i de Promoció Econòmica, s'ha imputat directament als consorcis.

D'acord amb els criteris anteriors, el "cost directe" de les activitats principals representa un 91% del cost total i el "cost indirecte" (DAG), un 9%.

f) Determinació dels costos totals de les activitats principals



g) Determinació del cost dels serveis

Per al càlcul del cost total de la prestació d'un servei s'ha tingut en compte el cost total de les activitats principals que són necessàries per a la seva producció i en quina proporció hi participen.

h) Assignació d'ingressos als serveis

S'han assignat els drets reconeguts durant l'exercici obtinguts directament per la prestació de serveis, ja sigui com a contraprestació per part dels usuaris o bé com a subvenció o aportació d'altres entitats. El càlcul d'aquests ingressos s'ha corregit amb les variacions de

les provisions per a saldos de dubtós cobrament i s'ha minorat amb els drets anul·lats o declarats fallits d'exercicis tancats (només els corresponents a taxes, preus públics i altres ingressos).

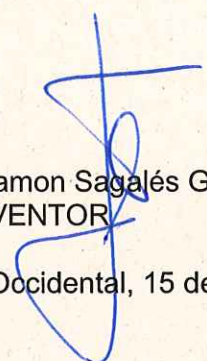
g) Determinació del grau de cobertura

Serà la relació entre els ingressos del servei i els seus costos.

3. RESULTATS

Els resultats obtinguts són els que figuren als annexos següents:

- Annex 1: Cost/Rendiment dels serveis
- Annex 2: Assignació de costos a les activitats
- Annex 3: Mapa d'activitats i serveis



Joan Ramon Sagalés Guillamón
INTERVENTOR

Vallès Occidental, 15 de maig de 2018

ANNEX I

COST/RENDIMENT DELS SERVEIS

SERVEI	CODI	ACTIVITAT	COSTOS DE PERSONAL	COSTOS EN BENS I SERVEIS	TRANSFERÈNCIES S	COSTOS FINANCERS	TOTAL COSTOS EXTERNS	AMORTITZACIONS	DIRECTES	TOTAL COSTOS ACTIVITATS AUXILIARS	COSTOS DAG	COSTOS DE L'EXERCICI	INGRESSOS DE TANCATS	VARIACIÓ PROVISIÓ INSOLVÈNCIES	BAIXES EXERCICIS TANCATS	INGRESSOS TOTALS	GRAU DE COBERTURA
Oficina Habitadora	1520A	HABITATGE	29.742,66	2.233,24	0,00	0,00	32.065,90	0,00	0,00	46.549,48	7.920,34	66.535,72	80.966,74			80.966,74	93,56%
Protecció i millora del medi natural (ADF i boscos, biomassa i informes ambientals)																	
Assistència bàsica de salut	1700A	SALUT I MEDI AMBIENT	0,00	8.000,47	6.000,00	0,00	14.000,47	120.820,22	134.820,69	195.716,72	33.300,96	363.838,37	58.457,43	-676,01		57.781,42	15,88%
ABSS	2310B	SERVEIS SOCIALS-ABSS	0,00	8.645,45	0,00	0,00	8.645,45	0,00	0,00	878,45	878,45	9.597,71	0,00			0,00	0,00%
Serveis socials bàsics	2311A	ATENCIÓ SOCIAL BÀSICA	177.364,83	0,00	616.360,74	0,00	793.625,57	0,00	0,00	763.625,57	6.775,50	80.638,75	881.039,82	1.238.936,46		1.238.936,46	140,62%
Banc aliments-Recooperem	2311B	BANC D'ALIMENTS	27.827,80	27.272,83	0,00	0,00	55.100,63	0,00	0,00	55.100,63	470,42	5.598,67	61.169,71	0,00		0,00	0,00%
Ajuts urgència social	2312C	ATENCIÓ SOCIAL BÀSICA-AJUTS URGÈNCIA SOCIAL	0,00	0,00	237.775,00	0,00	237.775,00	0,00	0,00	237.775,00	2.039,98	24.159,96	263.964,84	31.035,56		31.035,56	11,76%
Pobresa energètica	2312E	POBRESA ENERGÈTICA	0,00	21.778,79	0,00	0,00	21.778,79	0,00	0,00	165,93	2.212,90	24.177,62	0,00			0,00	0,00%
Cohesió social	2311E	COHESIÓ SOCIAL	92.813,46	0,00	0,00	0,00	92.813,46	0,00	0,00	92.813,46	732,38	9.430,60	103.036,44	282.590,47		282.590,47	274,25%
Infància, adolescència i EAJA	2312A	SUPORT A LES FAMÍLIES INFÀNCIA, ADOLESCÈNCIA I EAJA	1.090.585,51	8.238,73	0,00	0,00	1.098.822,24	0,00	0,00	1.098.822,24	9.381,08	111.649,19	1.219.852,52	1.247.407,82		1.247.407,82	102,26%
Ajuts menjadors	2312C	GESTIÓ AJUTS MENJADOR	23.880,79	1.403,60	6.957.594,04	0,00	6.982.878,43	0,00	0,00	6.982.878,43	59.615,62	709.516,72	7.752.010,76	8.603.331,02	828,72	8.604.159,74	110,99%
SAFE	2312D	SUPORT A LES FAMÍLIES-SAFE	0,00	112.993,71	0,00	0,00	112.993,71	0,00	0,00	112.993,71	964,59	11.480,06	125.428,35	0,00		0,00	0,06%
SIAD	2312E	IGUALTAT I DONA	14.860,85	27.119,08	20.838,01	0,00	62.817,94	0,00	0,00	62.817,94	6.392,97	69.848,07	1.725,00			1.725,00	2,47%
Recursos socioeducatius	2312F	RECURSOS SOCIOEDUCATIS	0,00	0,00	93.418,00	0,00	93.418,00	0,00	0,00	797,55	9.492,02	103.707,57	81.047,32			81.047,32	78,15%
Dependència	2313A	REFERENT	42.792,24	0,00	0,00	0,00	42.792,24	0,00	0,00	42.792,24	385,33	4.348,04	47.505,61	0,00		0,00	0,00%
SAD	2313B	SAD	27.731,33	2.308.448,90	430.590,75	0,00	2.766.770,98	0,00	0,00	2.766.770,98	23.621,03	281.126,23	3.071.518,23	2.221.844,61		2.221.844,61	72,34%
ABSS SAD SOCIAL	2313D	ABSS SAD SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00%
Transport adaptat	2313C	EDUCACIÓ	0,00	0,00	274.428,13	0,00	274.428,13	0,00	0,00	274.428,13	2.342,90	27.884,11	304.655,14	14.443,59		14.443,59	4,74%
Ciutadania	2314A	CITADANIA	31.812,09	22.819,12	0,00	0,00	54.631,21	0,00	0,00	54.631,21	466,41	5.550,97	60.648,59	32.457,10		32.457,10	53,52%
Juventut	2315A	JOVENTUT, CULTURA I ESPORT	43.286,03	10.029,16	66.862,10	0,00	119.989,29	0,00	0,00	119.989,29	1.024,40	12.191,88	133.205,57	10.714,61		10.714,61	8,04%
Foment de l'ocupació	2410B	FOMENT DE L'OCCUPACIÓ	1.694.972,12	266.509,01	941.286,56	0,00	2.902.767,69	0,00	0,00	2.902.767,69	39.616,90	296.439,17	3.238.823,76	2.557.435,35		2.557.435,35	76,96%
	2410C	PLANS D'OCCUPACIÓ															
	2410D	AODL															
	2410E	PROGRAMA XIMP															
	2410F	FORMACIÓ															
	2410G	FORMACIÓ															
	2410H	FORMACIÓ															
	2410I	FORMACIÓ															
	2410J	FORMACIÓ															
	2410K	FORMACIÓ															
	2410L	FORMACIÓ															
	2410M	FORMACIÓ															
	2410N	FORMACIÓ															
	2410O	FORMACIÓ															
	2410P	FORMACIÓ															
	2410Q	FORMACIÓ															
	2410R	FORMACIÓ															
	2410S	FORMACIÓ															
	2410T	FORMACIÓ															
	2410U	FORMACIÓ															
	2410V	FORMACIÓ															
	2410W	FORMACIÓ															
	2410X	FORMACIÓ															
	2410Y	FORMACIÓ															
	2410Z	FORMACIÓ															
	2410A	FORMACIÓ															
	2410B	FORMACIÓ															
	2410C	FORMACIÓ															
	2410D	FORMACIÓ															
	2410E	FORMACIÓ															
	2410F	FORMACIÓ															
	2410G	FORMACIÓ															
	2410H	FORMACIÓ															
	2410I	FORMACIÓ															
	2410J	FORMACIÓ															
	2410K	FORMACIÓ															
	2410L	FORMACIÓ															
	2410M	FORMACIÓ															
	2410N	FORMACIÓ															
	2410O	FORMACIÓ															
	2410P	FORMACIÓ															
	2410Q	FORMACIÓ															
	2410R	FORMACIÓ															
	2410S	FORMACIÓ															
	2410T	FORMACIÓ															
	2410U	FORMACIÓ															
	2410V	FORMACIÓ															
	2410W	FORMACIÓ															
	2410X	FORMACIÓ															
	2410Y	FORMACIÓ															
	2410Z	FORMACIÓ															
	2410A	FORMACIÓ															
	2410B	FORMACIÓ															
	2410C	FORMACIÓ															
	2410D	FORMACIÓ															
	2410E	FORMACIÓ															
	2410F	FORMACIÓ															
	2410G	FORMACIÓ															
	2410H	FORMACIÓ															
	2410I	FORMACIÓ															
	2410J	FORMACIÓ															
	2410K	FORMACIÓ															
	2410L	FORMACIÓ															
	2410M	FORMACIÓ															
	2410N	FORMACIÓ															
	2410O	FORMACIÓ															
	2410P	FORMACIÓ															
	2410Q	FORMACIÓ															
	2410R	FORMACIÓ															
	2410S	FORMACIÓ															
	2410T	FORMACIÓ															
	2410U	FORMACIÓ															
	2410V	FORMACIÓ															
	2410W	FORMACIÓ															
	2410X	FORMACIÓ															
	2410Y	FORMACIÓ															
	2410Z	FORMACIÓ															
	2410A	FORMACIÓ															
	2410B	FORMACIÓ															
	2410C	FORMACIÓ															
	2410D	FORMACIÓ															
	2410E	FORMACIÓ															
	2410F	FORMACIÓ															
	2410G	FORMACIÓ															
	2410H	FORMACIÓ															
	2410I	FORMACIÓ															
	2410J	FORMACIÓ															
	2410K	FORMACIÓ															
	2410L	FORMACIÓ															
	2410M	FORMACIÓ															
	2410N	FORMACIÓ															
	2410O	FORMACIÓ															
	241																

ANNEX II

ASSIGNACIÓ DE COSTOS A LES ACTIVITATS

[illegible]

[illegible]

ANNEX III

MAPA D'ACTIVITATS I SERVEIS

**MAPA
D'ACTIVITATS I
SERVEIS**

CODI PROGRAMA	ACTIVITAT	SERVEI	OBSERVACIONS
PRINCIPALS			
1500A	HABITATGE	Oficina Habitatge	
1700A	SALUT I MEDI AMBIENT	Protecció i millora del medi natural (ADF i boscos, biomassa i informes ambientals)	
2310B	ASSISTENCIA BASICA DE SERVEIS SOCIALS-ABSS	ABSS	
2311A	ATENCIÓ SOCIAL BÀSICA	Serveis socials bàsics	
2311B	ATENCIÓ SOCIAL BASICA- BANC D'ALIMENTS	Banc aliments-Recooperem	
2311C	ATENCIO SOCIAL BASICA-AJUTS URGENCIA SOCIAL	Ajuts urgència social	
2311D	POBRESA ENERGETICA	Pobresa energètica	
2311E	COHESIÓ SOCIAL	Cohesió social	
2312A	INFÀNCIA, ADOLESCÈNCIA I SUPORT A LES FAMÍLIES	EAIA	
2312C	GESTIÓ AJUTS MENJADOR	Ajuts menjadors	
2312D	SUPORT A LES FAMÍLIES-SAFE	SAFE	
2312E	IGUALTAT I DONA	SIAD	
2312F	RECURSOS SOCIOEDUCATIUS	Recursos socioeducatius	
2313A	SUPORT A LA DEPENDÈNCIA-REFERENT	Dependència	
2313B	SUPORT A LA DEPENDÈNCIA-SAD	SAD	
2313D	ABSS SAD DEPENDÈNCIA	SAD	
2313E	ABSS SAD SOCIAL	SAD	
2313C	SUPORT A LA DEPENDENCIA-EDUCACIO	Transport adaptat	
2134A	CIUTADANIA	Ciutadania	
2315A	JOVENTUT, CULTURA I ESPORT	Joventut	
2410A	FOMENT DE L'Ocupació	Foment de l'ocupació	
2410B	JOVES PER L'Ocupació	Foment de l'ocupació	
2410D	AODL	Foment de l'ocupació	
2410E	AODL-TERRITORI	Foment de l'ocupació	
2410F	PLANS D'Ocupació/TREBALL I FORMACIÓ	Foment de l'ocupació	
2410G	OBSERVATORI-COMARCAL	Foment de l'ocupació	
2410H/2410O	FEM OCUPACIÓ	Foment de l'ocupació	
2410I	PROGRAMA INTEGRAL INSERCIÓ JOVES	Foment de l'ocupació	
2410J/2410K/2410M/			
2410N/2410P/2410W	PROGRAMA JOVES PRÀCTIQUES	Foment de l'ocupació	

MAPA

D'ACTIVITATS I

SERVEIS

CODI PROGRAMA	ACTIVITAT	SERVEI	OBSERVACIONS
2410L	PROGRAMA XIMP	Foment de l'ocupació	
2410Q	PROJECTES SINGULARS	Foment de l'ocupació	
2410R	PROJECTE 30 PLUS	Foment de l'ocupació	
2410U	CARTERA DE SERVEIS ITINERANTS	Foment de l'ocupació	
2410X	PROGRAMA TIC SALUT	Foment de l'ocupació	
3260A	EDUCACIÓ	Transport escolar	
3322A	ARXIUS	Arxiu comarcal	
4312A	MERCAVALLÈS	Mercavallès	
4320A	INFORMACIÓ I PROMOCIÓ TURÍSTICA	Turisme	
9430A	TRANSFERÈNCIES A ALTRES ENS LOCALS	Turisme	
AUXILIARS			
2310A	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE SERVEIS SOCIALS	Serveis generals de serveis socials	
2410T	COORDINACIÓ PROJECTES SINGULARS I INTEGRALS	Serveis generals projectes integrals i singulars	
9290A	ÀREA GENERAL COOPERACIÓ LOCAL I TERRITORI	Serveis generals de cooperació local i protecció i millora del medi natural	
DAG			
ALTRES PRESTACIONS ECONÒMIQUES A FAVOR			
2210A	D'EMPLEATS	Recursos humans	
9120A	ÒRGANS DE GOVERN	Òrgans de govern	
9201A	ÀREA GENERAL	Serveis generals	
9202A	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Serveis generals	
9203A	RECURSOS HUMANS	Recursos humans	
9204A	LOGÍSTICA I COMPRES	Logística i compres	
9205A	SISTEMES I TELECOMUNICACIONS	Sistemes i telecomunicacions	
9206A	SECRETARIA I SERVEIS JURÍDICS	Serveis jurídics	
9250A	ATENCIÓ CIUTADANA	Atenció ciutadana	
9310A	INTERVENCIÓ I SERVEIS ECONÒMICS	Serveis econòmics	
9320A	GESTIÓ DEL SISTEMA TRIBUTARI	Patrimoni comarcal	
9330A	GESTIÓ DEL PATRIMONI	Edificis serveis generals	
9340A	GESTIÓ DEL DEUTE DE LA TRESORERIA	Serveis econòmics	

MEMÒRIA DEMOSTRATIVA DEL GRAU DE COMPLIMENT DELS OBJECTIUS EXERCICI 2017

1. FONAMENT JURÍDIC

- Article 211 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat per RD Legislatiu 2/2004, de 5 de març.
- Regla 47 de la Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local.

2. METODOLOGIA

Per tal de confeccionar el document adjunt que s'acompanya, s'ha procedit a comparar la informació continguda al document RESUM PAC de l'expedient d'aprovació inicial del pressupost 2017 on es fa una correlació entre els crèdits inicials de l'exercici 2017 amb els eixos, línies i programes continguts al Programa d'Actuació Comarcal, amb la informació resultant de l'execució real del pressupost i les obligacions reconegudes netes totals al final de l'exercici.

El Programa d'Actuació Comarcal (PAC) del Vallès Occidental actualment vigent, 2016-2020, parteix del marc jurídic fixat al Text Refós de la Llei d'Organització Comarcal de Catalunya (TRLOCC), i en concret al seu article 29 que determina que els Consells Comarcals han d'elaborar un programa d'actuació comarcal que ha d'incloure els serveis, les activitats i les obres que han de dur a terme i, amb una vigència de quatre anys.

El PAC està definit amb tres nivells de concreció, que són Eix, Línia i Programa. En concret, està compostat per 4 eixos centrals d'intervenció, 23 línies a impulsar i més de 100 programes.

En l'elaboració del pressupost 2017 es va tenir en compte alhora d'elaborar les diferents fitxes de treball de les àrees, on constaven les aplicacions pressupostàries previstes d'ingressos i despeses, la seva identificació i correlació amb l'eix, línia i programa del PAC corresponent, de tal forma que això va permetre obtenir el document RESUM PAC abans esmentat.

Un cop finalitzat i executat el pressupost 2017 s'ha procedit a efectuar la conversió dels capítols de despesa tradicional a la seva correlació en la estructura del PAC. Aplicant factors de conversió del diferents eixos, línies i programes en forma de comptabilitat pressupostària.

En concret, la metodologia utilitzada ha estat la següent:

Primer.- Agrupar i dividir els diferents capítols de despesa per Àrees de les obligacions reconegudes.

Segon.- Agrupar i dividir l'estructura del PAC del pressupost inicial per Àrees (cal esmentar que els programes del PAC poden estar en més d'una àrea).

Tercer.- Convertir els diferents programes del PAC del pressupost inicial en capítols de despesa.

Quart.- Tot seguit, fer la correlació dels programes PAC per àrees amb les obligacions reconegudes per capítols.

Cinquè.- Obtenir el nivell d'execució dels diferents programes del PAC per àrees (cal fer esment que els programes poden estar en més d'una àrea).

Sisè.- Agrupar les diferents obligacions de reconegudes així com els diferents programes a estructura de PAC, i treure un nivell d'execució mitjà.

Setè.- Elaborar el quadre resum del pressupost del PAC amb el resultat del creuament de les dades pressupostàries.

Amb la informació obtinguda, s'ha pogut concloure que l'execució del pressupost inicial per un import de 19.789.506,15€ s'ha portat a terme amb un percentatge d'execució global del 110,93% essent el total d'obligacions reconegudes netes al final de 2017 de 21.951.609,66€.

PRESSUPOST DESPESES 2017

EIX 1. COHESIÓ SOCIAL I QUALITAT DE VIDA	IMPORT PREVIST ANUAL (DESPESES) 2017	OBLIGACIONS 2017	DIFERÈNCIA	% EXECUCIÓ
LÍNIA 1. PER GARANTIR ELS SERVEIS SOCIALS BÀSICS	779.587,64 €	857.758,56 €	78.170,92 €	101,11%
PROGRAMA 1.1.1. SERVEI BÀSIC D'ATENCIÓ SOCIAL	779.587,64 €	857.758,56 €	78.170,92 €	101,11%
LÍNIA 2. PER ATENDRE LA INCLUSIÓ SOCIAL I LA POBLACIÓ FRÀGIL	211.980,68 €	210.372,34 €	-1.608,34 €	95,56%
PROGRAMA 1.2.1. SUBSISTÈNCIA BÀSICA	144.721,08 €	149.826,19 €	5.105,11 €	101,11%
PROGRAMA 1.2.2. POBRESA ENERGÈTICA	67.259,60 €	60.546,15 €	-6.713,45 €	90,02%
LÍNIA 3. PER GARANTIR LA IGUALTAT D'OPORTUNITATS	11.075.438,77 €	11.509.194,85 €	433.756,08 €	97,13%
PROGRAMA 1.3.1. ATENCIÓ INFÀNCIA I ADOLESCÈNCIA	1.366.262,95 €	1.322.839,10 €	-43.423,85 €	101,11%
PROGRAMA 1.3.2. IGUALTAT I DRETS CIVILS	88.076,17 €	87.309,52 €	-766,65 €	101,11%
PROGRAMA 1.3.3. MIGRACIONS I CIUTADANIA	55.694,36 €	52.206,12 €	-3.488,24 €	92,92%
PROGRAMA 1.3.4. SUPORT A FAMÍLIES	9.565.405,29 €	10.046.840,10 €	481.434,81 €	93,40%
LÍNIA 4. PER PROMOURE L'AUTONOMIA I ATENCIÓ A LA DEPENDÈNCIA	3.277.203,26 €	3.143.642,68 €	-133.560,58 €	103,84%
PROGRAMA 1.4.1. ATENCIÓ DOMICILIÀRIA	2.954.150,49 €	2.775.071,73 €	-179.078,76 €	101,11%
PROGRAMA 1.4.2. DEPENDÈNCIA	48.624,64 €	46.126,40 €	-2.498,24 €	92,92%
PROGRAMA 1.4.3. DIVERSITAT FUNCIONAL	274.428,13 €	322.444,55 €	48.016,42 €	117,50%
LÍNIA 5. PER GARANTIR ALTRES DRETS BÀSICS	196.115,29 €	167.252,85 €	-28.862,44 €	97,57%
PROGRAMA 1.5.2. EDUCACIÓ	15.722,22 €	17.517,53 €	1.795,31 €	101,11%
PROGRAMA 1.5.3. HABITATGE	127.173,17 €	97.869,25 €	-29.303,92 €	78,75%
PROGRAMA 1.5.4. JOVENTUT	46.519,90 €	43.993,78 €	-2.526,12 €	92,92%
PROGRAMA 1.5.7 COOPERACIÓ INTERNACIONAL	6.700,00 €	7.872,29 €	1.172,29 €	117,50%
LÍNIA 6. PER POTENCIAR L'OCUPACIÓ DE QUALITAT	130.221,94 €	283.979,24 €	153.757,30 €	218,07%
PROGRAMA 1.6.2 PLA DE GARANTIA JUVENIL	130.221,94 €	283.979,24 €	153.757,30 €	218,07%
TOTAL EIX 1	15.670.547,57 €	16.172.200,52 €	501.652,94 €	103,20%
EIX 2. DESENVOLUPAMENT ECONÒMIC I SOCIAL	IMPORT PREVIST ANUAL (DESPESES) 2017	OBLIGACIONS 2017	DIFERÈNCIA	% EXECUCIÓ
LÍNIA 7. PER IMPULSAR LA FORMACIÓ PROFESSIONALITZADORA	21.266,79 €	69.946,24 €	48.679,45 €	503,76%
PROGRAMA 2.7.2 INTERACCIÓ DELS SISTEMES EDUCATIS	21.266,79 €	69.946,24 €	48.679,45 €	503,76%
LÍNIA 8. PER DESPLEGAR UNA ECONOMIA SOCIAL I SOSTENIBLE	62.882,81 €	161.413,87 €	98.531,06 €	503,76%
PROGRAMA 2.8.2 ECONOMIA COOPERATIVA, SOCIAL I SOLIDÀRIA	62.882,81 €	161.413,87 €	98.531,06 €	503,76%
LÍNIA 9. PER POTENCIAR SECTORS ECONÒMICS ESPECÍFICS	650.266,01 €	569.236,84 €	-81.029,17 €	127,34%
PROGRAMA 2.9.1 COMERÇ	650.266,01 €	569.236,84 €	-81.029,17 €	127,34%
LÍNIA 10. PER IMPULSAR LA REINDUSTRIALITZACIÓ	45.184,40 €	127.103,64 €	81.919,24 €	503,76%
PROGRAMA 2.10.1 POLÍGONS INDUSTRIALS	45.184,40 €	127.103,64 €	81.919,24 €	503,76%
LÍNIA 11. PER OPTIMITZAR ELS SERVEIS A EMPRESES I EMPRENEDORS	57.509,63 €	1.033.841,71 €	976.332,08 €	4958,31%
PROGRAMA 2.11.2 COMPETITIVITAT EMPRESARIAL	57.509,63 €	1.033.841,71 €	976.332,08 €	4958,31%
LÍNIA 12. PER PROMOURE EL CONEIXEMENT I LA INNOVACIÓ	39.341,79 €	153.981,68 €	114.639,89 €	503,76%
PROGRAMA 2.12.1 INNOVACIÓ I TREBALL EN XARXA	39.341,79 €	153.981,68 €	114.639,89 €	503,76%
TOTAL EIX 2	876.451,44 €	2.115.523,97 €	1.239.072,53 €	241,37%
EIX 3. MEDI AMBIENT I SOSTENIBILITAT	IMPORT PREVIST ANUAL (DESPESES) 2017	OBLIGACIONS 2017	DIFERÈNCIA	% EXECUCIÓ
LÍNIA 13. PER OPTIMITZAR ELS RECURSOS NATURALS	631.790,13 €	399.545,68 €	-232.244,45 €	72,62%
PROGRAMA 3.13.1 SERVEI COMARCAL DE BIOMASSA FORESTAL	121.553,50 €	93.179,31 €	-28.374,19 €	78,94%
PROGRAMA 3.13.2. PREVENCIÓ D'INCENDIS FORESTALS	510.236,63 €	306.366,37 €	-203.870,26 €	66,30%
LÍNIA 14. PER LLUITAR CONTRA EL CANVI CLIMÀTIC	286.961,98 €	191.989,23 €	-94.972,75 €	72,06%
PROGRAMA 3.14.1. ENERGIA	286.961,98 €	191.989,23 €	-94.972,75 €	72,06%
LÍNIA 15. PER PROTEGIR EL MEDI NATURAL I L'ESPAI PÚBLIC	54.269,17 €	40.110,09 €	-14.159,08 €	73,91%
PROGRAMA 3.15.1. MEDI NATURAL I ORDENACIÓ FORESTAL	4.216,05 €	3.116,06 €	-1.099,99 €	73,91%
PROGRAMA 3.15.5. QUALITAT AMBIENTAL	18.247,94 €	13.486,97 €	-4.760,97 €	73,91%
PROGRAMA 3.15.6. BENESTAR DELS ANIMALS	31.805,18 €	23.507,06 €	-8.298,12 €	73,91%
LÍNIA 16. PER MILLORAR LA GESTIÓ DE RESIDUS	8.820,58 €	19.235,32 €	10.414,74 €	218,07%
PROGRAMA 3.16.3. PREVENCIÓ I FOMENT DEL RECICLATGE	8.820,58 €	19.235,32 €	10.414,74 €	218,07%
LÍNIA 17. PER MILLORAR LES INFRAESTRUCTURES DEL TERRITORI	43.434,39 €	32.102,15 €	-11.332,24 €	73,91%
PROGRAMA 3.17.1. ORDENACIÓ TERRITORIAL	18.010,62 €	13.311,56 €	-4.699,05 €	73,91%
PROGRAMA 3.17.2. OBRA PÚBLICA	25.423,77 €	18.790,59 €	-6.633,18 €	73,91%
TOTAL EIX 3	1.025.276,25 €	682.982,48 €	-342.293,78 €	66,61%
EIX 4. EINES PEL BON GOVERN	IMPORT PREVIST ANUAL (DESPESES)	OBLIGACIONS 2017	DIFERÈNCIA	% EXECUCIÓ
LÍNIA 18. PER RENOVAR ELS SERVEIS PÚBLICS	1.394.384,09 €	2.159.314,01 €	764.929,92 €	130,16%
PROGRAMA 4.18.1. CARTERES DE SERVEIS	13.742,59 €	19.228,08 €	5.485,49 €	139,92%
PROGRAMA 4.18.2. MANCOMUNACIÓ I ECONOMIES D'ESCALA	38.972,57 €	36.550,88 €	-2.421,69 €	93,79%
PROGRAMA 4.18.3 MILLORA DE PROCEDIMENTS	1.341.668,92 €	2.103.535,05 €	761.866,12 €	156,78%
LÍNIA 19. PER GARANTIR LA TRANSPARÈNCIA I L'ACCÉS A LA INFORMACIÓ	48.448,76 €	43.086,71 €	-5.362,05 €	85,01%
PROGRAMA 4.19.2. ADMINISTRACIÓ ELECTRÒNICA	13.400,00 €	10.215,82 €	-3.184,18 €	76,24%
PROGRAMA 4.19.3. ARXIU I GESTIÓ DE DOCUMENTS	35.048,76 €	32.870,89 €	-2.177,87 €	93,79%
LÍNIA 20. PER FACILITAR LA COMUNICACIÓ I LA PARTICIPACIÓ	139.519,94 €	6.099,00 €	-133.420,94 €	76,24%
PROGRAMA 4.20.3. COMUNICACIÓ I DIFUSIÓ	139.519,94 €	6.099,00 €	-133.420,94 €	76,24%
LÍNIA 21. PER MILLORAR EL CONEIXEMENT I ANÀLISI DEL TERRITORI	49.113,47 €	121.387,63 €	72.274,15 €	503,76%
PROGRAMA 4.21.1. OBSERVACIÓ PERMANENT	49.113,47 €	121.387,63 €	72.274,15 €	503,76%
LÍNIA 22. PER DESENVOLUPAR ESTRATÈGIES	547.042,79 €	566.573,31 €	19.530,52 €	253,05%
PROGRAMA 4.22.2. ESTRATÈGIES TERRITORIALS	547.042,79 €	566.573,31 €	19.530,52 €	253,05%
LÍNIA 23. PER AMPLIAR LA CONCERTACIÓ I PROJECCIÓ DEL TERRITORI	38.721,87 €	84.442,04 €	45.720,18 €	218,07%
PROGRAMA 4.23.1. CONCERTACIÓ	38.721,87 €	84.442,04 €	45.720,18 €	218,07%
TOTAL EIX 4	2.217.230,92 €	2.980.902,69 €	763.671,78 €	134,44%
TOTAL DE PRESSUPOST	19.789.506,15 €	21.951.609,66 €	2.162.103,51 €	110,93%