



CONSELL COMARCAL DEL BAGES

MEMÒRIA JUSTIFICATIVA DEL COST I DEL RENDIMENT DELS SERVEIS 2020

L'article 211 del Text refós de la Llei Reguladora de les hisendes locals (TRHL), aprovat pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març i a la regla 101.3 de l'Ordre EHA/4041/2004, de 23 de novembre, per la qual s'aprova la Instrucció de model normal de Comptabilitat Local (ICAL), estableix que els municipis de més de 50.000 habitants i les demés entitats locals d'àmbit superior acompanyaran al compte general, com a documentació complementària, una memòria justificativa del cost i rendiment dels Serveis públics.

Per confeccionar la present memòria s'ha utilitzat els resultats elaborats de la comptabilitat pressupostària en fase de costos directes i indirectes (costos d'estructura).

Aquesta memòria consta diversos quadres que presenten la informació següent:

Quadre A. Costos directes per cada Àrea-Servei (un total de 14 unitats de gestió), amb un detall per capítols.

Quadre B. Despeses/Ingressos directes dels serveis, obtenint el grau de cobertura dels serveis, i el percentatge de despesa no coberta per els ingressos.

Quadre C. Distribució dels despeses d'estructura (costos indirectes) a les diferents unitats de gestió pressupostària (Àrees-serveis).

Quadre D. Detall de les despeses totals per àrees (Desp Corrents/ Desp. Capital/ Desp. Estructura) i el seu finançament (recursos aliens i recursos propis/no afectats)

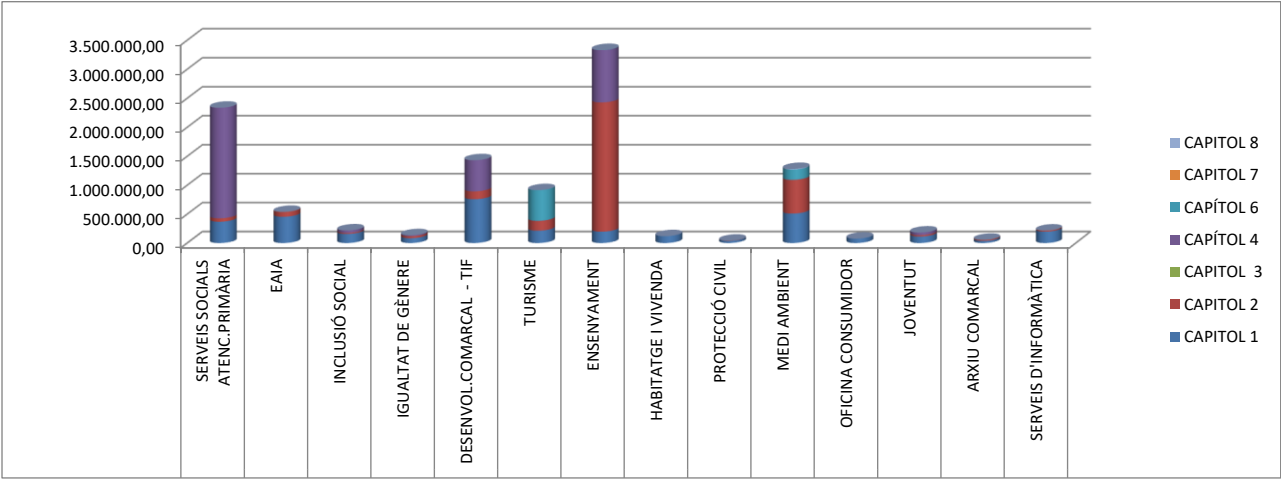
Quadre E. Despeses totals dels àrees/serveis (costos directes i costos indirectes - despeses d'estructura), obtenint el grau de cobertura dels serveis i el percentatges de despesa no coberta per els ingressos directes.

QUADRE A

COSTOS DIRECTES DELS SERVEIS PER CAPÍTOLS

SERVEIS		CAPITOL	CAPITOL	CAPITOL	CAPÍTOL	CAPÍTOL	CAPITOL	CAPITOL	TOTAL	
		1	2	3	4	6	7	8	EUROS	%
1	SERVEIS SOCIALS ATENC.PRIMÀRIA	368.442,63	58.425,45	0,00	1.909.110,69	0,00	0,00	0,00	2.335.978,77	11,20
2	EAIA	453.417,36	83.662,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	537.079,98	9,60
3	INCLUSIÓ SOCIAL	156.551,96	17.965,54	0,00	42.851,87	0,00	0,00	0,00	217.369,37	0,21
4	IGUALTAT DE GÈNERE	83.655,10	35.095,27	0,00	15.300,00	0,00	0,00	0,00	134.050,37	1,61
5	DESENVOL.COMARCAL - TIF	756.843,46	135.738,30	0,00	538.263,95	0,00	0,00	0,00	1.430.845,71	17,42
6	TURISME	212.813,94	169.617,49	0,00	2.200,00	528.781,12	0,00	0,00	913.412,55	17,42
7	ENSENYAMENT	196.233,02	2.231.827,02	0,00	899.706,94	2.215,17	0,00	0,00	3.329.982,15	17,42
8	HABITATGE I VIVENDA	117.541,24	31,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.572,67	1,11
9	PROTECCIÓ CIVIL	36.381,83	3.111,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.492,85	0,51
10	MEDI AMBIENT	508.790,79	582.544,29	0,00	1.750,00	176.759,37	0,00	9.993,30	1.279.837,75	4,77
11	OFICINA CONSUMIDOR	75.391,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.391,19	1,13
12	JOVENTUT	112.043,90	24.175,80	0,00	44.419,35	371,65	0,00	0,00	181.010,70	1,20
13	ARXIU COMARCAL	36.912,70	17.498,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.411,32	0,74
14	SERVEIS D'INFORMÀTICA	196.182,26	18.077,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214.259,93	2,98
		3.311.201,38	3.377.770,52	0,00	3.453.602,80	708.127,31	0,00	9.993,30	10.860.695,31	100,00
% PER CAPÍTOLS		30,49%	31,10%	0,00%	31,80%	6,52%	0,00%	0,09%	100,00%	

GRÀFICA A

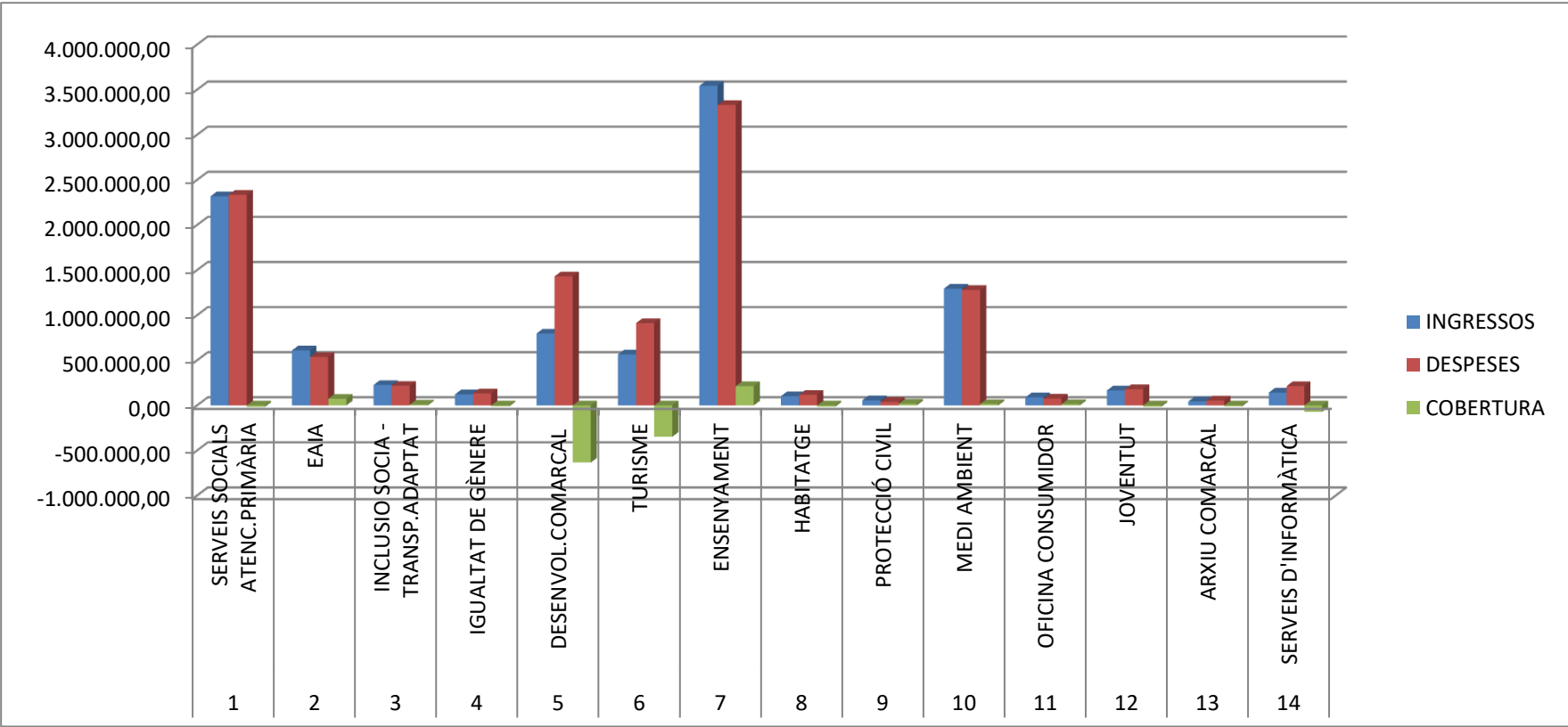


QUADRE B

LIQUIDACIÓ SERVEIS INGRESSOS I DESPESES DIRECTES - 2020

ÀREES - SERVEIS	INGRESSOS	DESPESES	COBERTURA	PERCENTATGE
1 SERVEIS SOCIALS ATENC.PRIMÀRIA	2.319.088,93	2.335.978,77	-16.889,84	-0,72%
2 EAIA	610.827,19	537.079,98	73.747,21	13,73%
3 INCLUSIO SOCIA - TRANSP.ADAPTAT	226.946,03	217.369,37	9.576,66	0,00%
4 IGUALTAT DE GÈNERE	123.321,98	134.050,37	-10.728,39	-8,00%
5 DESENVOL.COMARCAL	797.259,35	1.430.845,71	-633.586,36	-44,28%
6 TURISME	565.948,03	913.412,55	-347.464,52	-38,04%
7 ENSENYAMENT	3.543.607,84	3.329.982,15	213.625,69	6,42%
8 HABITATGE	102.686,00	117.572,67	-14.886,67	-12,66%
9 PROTECCIÓ CIVIL	57.754,84	39.492,85	18.261,99	46,24%
10 MEDI AMBIENT	1.295.468,90	1.279.837,75	15.631,15	1,22%
11 OFICINA CONSUMIDOR	89.911,00	75.391,19	14.519,81	19,26%
12 JOVENTUT	165.610,67	181.010,70	-15.400,03	-8,51%
13 ARXIU COMARCAL	44.600,00	54.411,32	-9.811,32	-18,03%
14 SERVEIS D'INFORMÀTICA	142.811,45	214.259,93	-71.448,48	-33,35%
	10.085.842,21	10.860.695,31	-774.853,10	

GRÀFICA B



QUADRE C

DISTRIBUCIÓ DE LES DESPESES GENERALS PER SERVEIS O ÀREES LIQUIDACIÓ 2020

DESPESES → ↓ ÀREA	SS.FF	% pres	SERV.GENERALS	% pres	ORGANS GOV.	% pres	COMUNIC.	nº pers	ASSEG.	nº pers	TRIBUTS	nº pers	SUBMIN. I CONS	nº pers
ATENCIÓ PRIMÀRIA	41.211,43	23,01	45.165,87	23,01	73.179,98	23,01	2.505,77	10,00	2.130,25	10,00	2.234,96	10,00	4.558,61	10,00
EAIA	9.475,19	5,29	10.384,38	5,29	16.825,28	5,29	3.006,93	12,00	2.556,29	12,00	2.681,95	12,00	5.470,33	12,00
INCLUSIO SOCIAL	3.834,84	2,14	4.202,81	2,14	6.809,60	2,14	1.002,31	4,00	852,10	4,00	893,98	4,00	1.823,44	4,00
IGUALTAT DE GÈNERE	2.364,92	1,32	2.591,85	1,32	4.199,44	1,32	501,15	2,00	426,05	2,00	446,99	2,00	911,72	2,00
DESENVOL. COMARCAL	25.243,04	14,09	27.665,23	14,09	44.824,58	14,09	1.503,46	6,00	1.278,15	6,00	1.340,98	6,00	2.735,17	6,00
TURISME	6.785,68	3,79	7.436,80	3,79	12.049,48	3,79	1.503,46	6,00	1.278,15	6,00	1.340,98	6,00	2.735,17	6,00
ENSENYAMENT	58.708,59	32,78	64.341,98	32,78	104.250,05	32,78	1.754,04	7,00	1.491,17	7,00	1.564,47	7,00	3.191,03	7,00
VIVENDA	2.074,22	1,16	2.273,25	1,16	3.683,24	1,16	1.002,31	4,00	852,10	4,00	893,98	4,00	1.823,44	4,00
MED.AMB.PROT.CIVIL	696,73	0,39	763,59	0,39	1.237,21	0,39	250,58	1,00	213,02	1,00	223,50	1,00	455,86	1,00
MEDI AMBIENT	19.460,55	10,87	21.327,89	10,87	34.556,50	10,87	2.505,77	10,00	2.130,25	10,00	2.234,96	10,00	4.558,61	10,00
OCIC	1.330,05	0,74	1.457,68	0,74	2.361,80	0,74	501,15	2,00	426,05	2,00	446,99	2,00	911,72	2,00
JOVENTUT	3.186,84	1,78	3.492,63	1,78	5.658,94	1,78	751,73	3,00	639,07	3,00	670,49	3,00	1.367,58	3,00
ARXIU COMARCAL	959,93	0,54	1.052,04	0,54	1.704,56	0,54	250,58	1,00	213,02	1,00	223,50	1,00	455,86	1,00
SERV.INFORM.MUN.	3.779,98	2,11	4.142,69	2,11	6.712,19	2,11	1.252,89	5,00	1.065,12	5,00	1.117,48	5,00	2.279,31	5,00
TOTALS	179.112,00	100,00	196.298,70	100,00	318.052,85	100	18.292,15	73	15.550,79	73	16.315,22	73	33.277,86	73

DESPESES → ↓ ÀREA	DESP.SOC.	nº pers	ALTRES	nº pers	MAT.OFIC.	nº pers	DESP.DIV.	nº pers	INVER.	nº pers	DESP.FIN.	nº pers	TOTAL ÀREA
ATENCIÓ PRIMÀRIA	1.112,27	10,00	7.211,75	10,00	862,29	10,00	1.599,35	10,00	9.492,76	10,00	378,13	10,00	191.643,44
EAIA	1.334,72	12,00	8.654,10	12,00	1.034,75	12,00	1.919,23	12,00	11.391,31	12,00	453,76	12,00	75.188,23
INCLUSIO SOCIAL	444,91	4,00	2.884,70	4,00	344,92	4,00	639,74	4,00	3.797,10	4,00	151,25	4,00	27.681,71
IGUALTAT DE GÈNERE	222,45	2,00	1.442,35	2,00	172,46	2,00	319,87	2,00	1.898,55	2,00	75,63	2,00	15.573,44
DESENV.COMARCAL	667,36	6,00	4.327,05	6,00	517,38	6,00	959,61	6,00	5.695,66	6,00	226,88	6,00	116.984,54
TURISME	667,36	6,00	4.327,05	6,00	517,38	6,00	959,61	6,00	5.695,66	6,00	226,88	6,00	45.523,66
ENSENYAMENT	778,59	7,00	5.048,23	7,00	603,60	7,00	1.119,55	7,00	6.644,93	7,00	264,69	7,00	249.760,94
VIVENDA	444,91	4,00	2.884,70	4,00	344,92	4,00	639,74	4,00	3.797,10	4,00	151,25	4,00	20.865,18
MED.AMB. PROT.CIVIL	111,23	1,00	721,18	1,00	86,23	1,00	159,94	1,00	949,28	1,00	37,81	1,00	5.906,15
MEDI AMBIENT	1.112,27	10,00	7.211,75	10,00	862,29	10,00	1.599,35	10,00	9.492,76	10,00	378,13	10,00	107.431,10
OCIC	222,45	2,00	1.442,35	2,00	172,46	2,00	319,87	2,00	1.898,55	2,00	75,63	2,00	11.566,77
JOVENTUT	333,68	3,00	2.163,53	3,00	258,69	3,00	479,81	3,00	2.847,83	3,00	113,44	3,00	21.964,26
ARXIU COMARCAL	111,23	1,00	721,18	1,00	86,23	1,00	159,94	1,00	949,28	1,00	37,81	1,00	6.925,14
SERV.INFORM.MUN.	556,13	5,00	3.605,88	5,00	431,15	5,00	799,68	5,00	4.746,38	5,00	189,07	5,00	30.677,94
TOTALS	8.119,57	73,00	52.645,80	73	6.294,73	73	11.675,29	73,00	69.297,16	73	2.760,38	73	927.692,50

QUADRE D

DESGLÒS DE LES DESPESES PER ÀREES

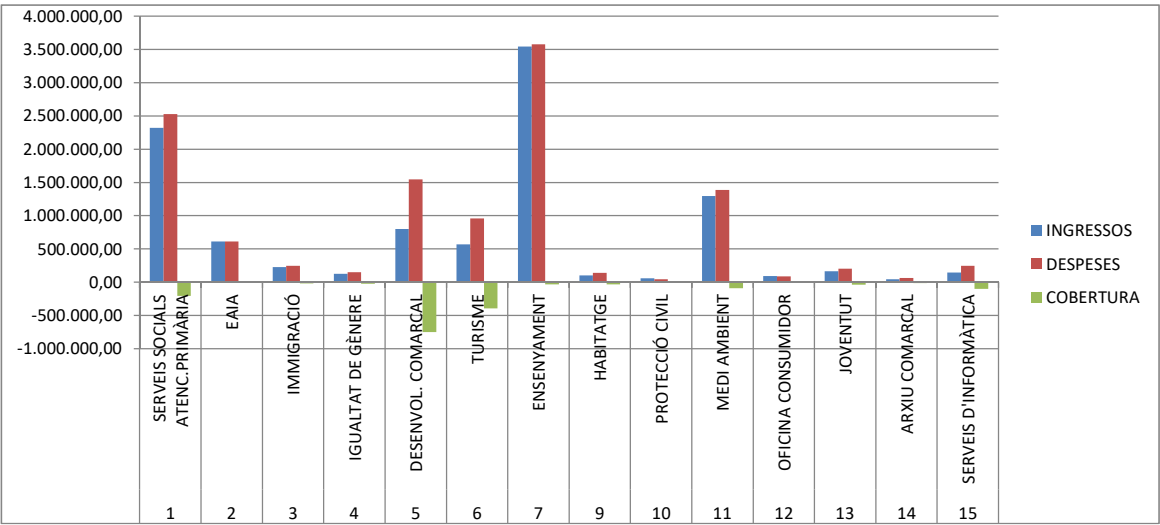
CENTRE DE COST	DEPESES CORRENTS (A)	DEPESES DE CAPITAL (B)	DEPESES D'ESTRUCTURA (C)	TOTAL DEPESES (A)+(B)+(C)	FINANÇAMENT	
					REC. ALIENS	REC. PROPIS
1 ATENCIO PRIMÀRIA	2.335.978,77	0,00	191.643,44	2.527.622,21	2.319.088,93	208.533,28
2 EAIA	537.079,98	0,00	75.188,23	612.268,21	610.827,19	1.441,02
3 IMMIGRACIÓ	217.369,37	0,00	27.681,71	245.051,08	226.946,03	18.105,05
4 IGUALTAT DE GÈNERE	134.050,37	0,00	15.573,44	149.623,81	123.321,98	26.301,83
5 DESENV.COMARCAL TURISME	1.430.845,71	0,00	116.984,54	1.547.830,25	797.259,35	750.570,90
6 TURISME	384.631,43	528.781,12	45.523,66	958.936,21	565.948,03	392.988,18
7 ENSENYAMENT	3.327.766,98	2.215,17	249.760,94	3.579.743,09	3.543.607,84	36.135,25
9 VIVENDA	117.572,67	0,00	20.865,18	138.437,85	102.686,00	35.751,85
10 PROTECCIÓ CIVIL	39.492,85	0,00	5.906,15	45.399,00	57.754,84	-12.355,84
11 MEDI AMBIENT	1.103.078,38	176.759,37	107.431,10	1.387.268,85	1.295.468,90	91.799,95
12 OFICINA DEL CONSUMIDOR	75.391,19	0,00	11.566,77	86.957,96	89.911,00	-2.953,04
13 OFICINA DE LA JOVENTUT	180.639,05	371,65	21.964,26	202.974,96	165.610,67	37.364,29
14 ARXIU COMARCAL	54.411,32	0,00	6.925,14	61.336,46	44.600,00	16.736,46
15 SERVEIS D'INFORMÀTICA	214.259,93	0,00	30.677,94	244.937,87	142.811,45	102.126,42
TOTAL	10.152.568,00	708.127,31	927.692,50	11.788.387,81	10.085.842,21	1.702.545,60

QUADRE E

LIQUIDACIÓ SERVEIS INGRESSOS I DESPESES TOTALS I COBERTURA

ÀREES - SERVEIS	INGRESSOS	DESPESES	COBERTURA	PERCENTATGE
1 SERVEIS SOCIALS ATENC.PRI	2.319.088,93	2.527.622,21	-208.533,28	-8,25%
2 EAIA	610.827,19	612.268,21	-1.441,02	-0,24%
3 IMMIGRACIÓ	226.946,03	245.051,08	-18.105,05	-7,39%
4 IGUALTAT DE GÈNERE	123.321,98	149.623,81	-26.301,83	-17,58%
5 DESENVOL. COMARCAL	797.259,35	1.547.830,25	-750.570,90	-48,49%
6 TURISME	565.948,03	958.936,21	-392.988,18	-40,98%
7 ENSENYAMENT	3.543.607,84	3.579.743,09	-36.135,25	-1,01%
9 HABITATGE	102.686,00	138.437,85	-35.751,85	-25,83%
10 PROTECCIÓ CIVIL	57.754,84	45.399,00	12.355,84	27,22%
11 MEDI AMBIENT	1.295.468,90	1.387.268,85	-91.799,95	-6,62%
12 OFICINA CONSUMIDOR	89.911,00	86.957,96	2.953,04	3,40%
13 JOVENTUT	165.610,67	202.974,96	-37.364,29	-18,41%
14 ARXIU COMARCAL	44.600,00	61.336,46	-16.736,46	-27,29%
15 SERVEIS D'INFORMÀTICA	142.811,45	244.937,87	-102.126,42	-41,69%
	10.085.842,21	11.788.387,81	-1.702.545,60	

GRÀFICA E





MEMÒRIA DEMOSTRATIVA DEL GRAU D'ACOMPLIMENT DELS OBJECTIUS PROGRAMATS DURANT L'EXERCICI DE 2020

En el funcionament d'una organització, l'eficàcia serà més gran com més s'aproximen els resultats aconseguits als objectius establerts, a partir dels mitjans disponibles, els quals es consideren com una restricció d'inici. L'aspecte que resulta més difícil és l'establiment d'uns indicadors que permeten la quantificació dels objectius -com a punt de referència- i dels resultats -com a mesura de les realitzacions per a comparar-les amb els objectius previstos.

El Consell Comarcal del Bages, encara no ha elaborat un sistema d'indicadors per quantificar el objectius, tot i que hi ha programes amb finançament extern que juntament amb la justificació econòmica s'ha d'elaborar un memòria on s'inclouen els indicadors. De tota manera de les dades de la liquidació de l'exercici de 2020 es pot determinar el detall de l'execució de tots els programes de despesa del Consell.

S'ha elaborat un quadre (annex1) a partir de la classificació per polítiques de despesa a nivell de programa o grups de programes, per entendre que aquesta classificació és la més adient, ja que els crèdits figuren segons la seva finalitat i els objectius que amb ells es pretén aconseguir. S'ha comparat la despesa prevista definitivament en el Pressupost de l'exercici de 2020 incloses les seves modificacions i les despeses realitzades a 31 de desembre de 2020.

Els comentaris més rellevants de la informació inclosa en aquest quadre, són els següents:

231. Serveis Socials

El grup de programes de serveis socials si es mesuren de manera conjunta són els que destaquen per la seva importància quantitativa, tenen un pressupost definitiu de 5.301.525,78 €, un 27,86% de la consignació definitiva total del pressupost de 2020, el seu grau d'execució és de 60,82% es situa en un percentatge una mica per sota de la mitjana. Si tenim en compte els diferents programes podem observar que el programa de serveis social – atenció primària, el que té més pes dins el grup de programes de serveis socials, un 77,99%, té un grau d'acompliment dels objectius programats d'un 53,75%, perquè a 31 de desembre de 2020 queda pendent l'aprovació de les transferències als Ajuntaments de la Comarca de l'any 2020, aquesta diferència pendent s'ha incorporat a l'exercici següent en la incorporació de Romanents de crèdits afectats.

Els crèdits de tots el programes de Serveis socials estant finançats pel contracte programa de serveis socials de la Generalitat de Catalunya i amb subvencions de la Diputació de Barcelona.



CONSELL COMARCAL DEL BAGES

320-326-330 Serveis Escolars, cultura i joventut

En segon lloc es situa el grup de programes d'Educació i serveis escolars que si es mesuren de manera conjunta, té un pressupost definitiu de 4.677.030,68 € un 26,00% de la consignació definitiva total del pressupost de 2020, el seu grau d'execució arriba al 70.61 %, donada la situació actual es pot considerar un percentatge correcte, situant-se per sobre de la mitjana. Els crèdits pressupostaris estan finançats majoritàriament per la Generalitat de Catalunya, en virtut del conveni de delegació de competències, per la Diputació de Barcelona i pels Ajuntaments de la comarca.

161. Sanejament, abastament i distribució d'aigua.

Té un pressupost total de 1.947.141,02€ un 10,23% del pressupost total del pressupost de 2020 i el seu grau d'execució es situa al 37,84%. És un percentatge força baix, la part no executada fa referència a les previsions d'obres de l'abastament Bages-Llobregat que estaven en el pressupost inicial i que s'estan executant i al fons de reposició i millora de l'abastament Bages- Cardener que s'acumula i s'incorpora en els exercicis següents. Els crèdits estan finançats per les tarifes i subvencions de l'ACA.

432 . Turisme

Té un pressupost total de 2.100.824,40€ un 11.04% de la consignació total del pressupost del Consell Comarcal i el seu grau d'execució es situa al 43,48% és molt baix, perquè hi ha inclòs el programa Turisme-FEDER que té un pressupost de 1.681.110,69€ més d'un 80% del pressupost de turisme i el seu grau d'execució es situa en només 31,80%, ja que les obres previstes en el pressupost de 2020 S'han iniciat i executat en part.

La resta de programes, el seus graus d'execució són acceptables, Turisme 92,64% i Geoparc 80,06%.

Els crèdits pressupostaris estan finançats per Diputació, Generalitat, Ajuntaments i Fons Social Europeu.

420. Desenvolupament Comarcal

Té un pressupost total de 1.400.584,42€, un 7,36% de la consignació pressupostària total del pressupost de 2020 i el seu grau d'execució es situa al 58,82%, un percentatge baix, es situa per sota de la mitjana

Els crèdits estan finançats per la Diputació de Barcelona, Generalitat de Catalunya i ajuntaments de la Comarca.

241.Foment al treball

Inclou tots els programes de treball i formació, amb pressupost total de 920.040,56€ un 4,84% de la consignació total del pressupost del Consell Comarcal i el seu grau d'execució es situa al 65,98% el seu grau d'execució és inferior al desitjat, pel fet que no es van poder cobrir tots els llocs de treball del TiF 2019/2020.

Els crèdits dels programes de foment del treball estant finançats pel departament de Treball de la Generalitat de Catalunya



CONSELL COMARCAL DEL BAGES

170-135. Medi Ambient i protecció civil

Té un pressupost total de 745.996,79€, un 3,92% de la consignació pressupostària total del pressupost de 2020 i el seu grau d'execució acceptable en un 78,10%

920. Administració general

Té un pressupost definitiu de 624.486,70€, un 3,28% de la consignació pressupostària total de 2020 i el seu grau d'execució es situa al 68,50% un percentatge correcte, per sobre de la mitjana.

La resta de programes tenen un pes poc important en relació a la consignació pressupostària total de 2019.

Annex 1:Quadre percentatge consignació i de grau d'execució pressupost de 2019.

Annex 2:Gràfic de la importància quantitativa per programes.

Annex 3.Gràfic de la importància quantitativa per àrees.



CONSELL COMARCAL DEL BAGES

MEMORIA DEMOSTRATIVA DEL GRAU EN QUE S'HAGIN ACOMPLERT ELS OBJECTIUS PROGRAMATS DURANT L'EXERCICI 2020

L'anàlisi del grau d'acompliment dels objectius programats s'ha realitzat sota les següents premisses:

PRIMERA.- S'ha utilitzat la classificació per política de despesa a nivell de programa per entendre que aquesta classificació és la més adient, ja que els crèdits figuren segons la seva finalitat i els objectius que amb ells es pretén aconseguir.

SEGONA.- S'ha comparat la despesa prevista definitivament en el Pressupost de l'exercici de 2020 incloses les seves modificacions i les despeses realitzades a 31 de desembre de 2020

ANNEX 1

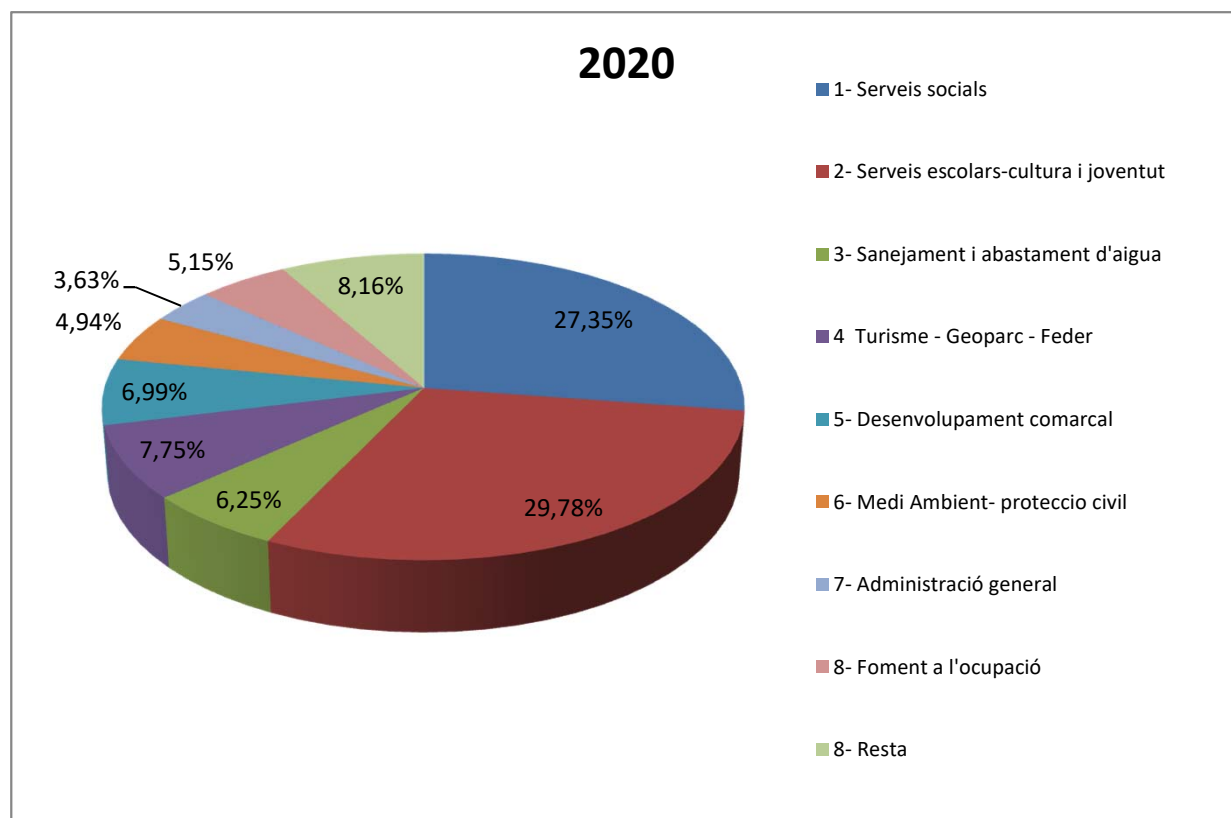
PROGRAMES	Consignacions pressupostàries inicial	Modificacions crèdit	Consignacions pressupostàries definitives	%	Obligacions reconegudes netes	%	Diferències	Percentatge acompliment
011 Deute Públic	15.100,00	0,00	15.100,00	0,08	0,00	0,00	15.100,00	0,00
1350 Protecció Civil	39.412,00	3.712,50	43.124,50	0,23	39.492,85	0,34	3.631,65	91,58
1522 Habitatge	112.293,00	5.600,70	117.893,70	0,62	117.572,67	1,00	321,03	99,73
1610 Abastament Bages Cardener	218.010,18	305.322,67	523.332,85	2,75	201.139,43	1,71	322.193,42	38,43
1611 Abastament Bages Llobregat	1.260.016,63	163.791,54	1.423.808,17	7,48	535.709,00	4,54	888.099,17	37,63
1700 Adm.general Medi Ambient	662.819,00	40.053,29	702.872,29	3,69	542.989,32	4,61	159.882,97	77,25
2310 Accio Social - Atenció Primària	1.986.048,55	2.148.653,05	4.134.701,60	21,73	2.222.578,77	18,85	1.912.122,83	53,75
2311 Acció Social - EAIA	587.697,00	6.241,67	593.938,67	3,12	537.079,98	4,56	56.858,69	90,43
2313 Acció Social - Inclusió social	165.842,00	58.408,84	224.250,84	1,18	174.517,50	1,48	49.733,34	77,82
2315 Acció Social - Igualtat de Genere	129.593,71	15.700,00	145.293,71	0,76	134.050,37	1,14	11.243,34	92,26
2316 Acció Social - Transport Adaptat	89.940,96	0,00	89.940,96	0,47	42.851,87	0,36	47.089,09	47,64
2317 Acció Social - Projecte Rubik	0,00	113.400,00	113.400,00	0,60	113.400,00	0,96	0,00	100,00
241 Foment al treball	843.241,86	76.798,70	920.040,56	4,84	607.086,70	5,15	312.953,86	65,98
3200 Educació	210.411,80	2.741,31	213.153,11	1,12	206.572,91	1,75	6.580,20	96,91
3260 Serveis Escolars	4.461.206,13	2.671,44	4.463.877,57	23,46	3.095.909,26	26,26	1.367.968,31	69,35
3300 Cultura	4.075,00	27.500,00	31.575,00	0,17	27.499,98	0,23	4.075,02	87,09
3301 Joventut	166.565,00	40.366,01	206.931,01	1,09	162.241,82	1,38	44.689,19	78,40
3302 SVE	32.000,00	0,00	32.000,00	0,17	18.768,88	0,16	13.231,12	58,65
3320 Axxius Històrics	53.412,00	4.642,33	58.054,33	0,31	54.411,32	0,46	3.643,01	93,72
4200 Desenvolupament comarcal	401.155,69	999.428,73	1.400.584,42	7,36	823.759,01	6,99	576.825,41	58,82
4320 Promoció Turisme	338.921,89	1.168,07	340.089,96	1,79	315.052,57	2,67	25.037,39	92,64
4321 Promoció Turisme- Geoparc	39.485,00	40.138,75	79.623,75	0,42	63.750,12	0,54	15.873,63	80,06
4322 Promoció Turisme - FEDER	1.554.815,36	126.295,33	1.681.110,69	8,83	534.609,86	4,54	1.146.500,83	31,80
4910 Serveis Informàtics	226.881,53	6.884,79	233.766,32	1,23	214.259,93	1,82	19.506,39	91,66
4930 OCIC	81.027,00	77,70	81.104,70	0,43	75.391,19	0,64	5.713,51	92,96
9120 Òrgans de govern	330.795,98	1.168,65	331.964,63	1,74	314.096,24	2,66	17.868,39	94,62
9200 Administració general	440.887,08	183.599,62	624.486,70	3,28	427.756,96	3,63	196.729,74	68,50
929 Imprevistos i funcions no classificades	19.000,00	0,00	19.000,00	0,10	3.956,61	0,03	15.043,39	20,82
9300 Administració financera	180.063,00	3.484,03	183.547,03	0,96	181.882,69	1,54	1.664,34	99,09
	14.650.717,35	4.377.849,72	19.028.567,07	100,00	11.788.387,81	100,00	7.240.179,26	61,95



CONSELL COMARCAL DEL BAGES

ANNEX 2

GRÀFIC DE LA IMPORTÀNCIA QUANTITATIVA PER PROGRAMES



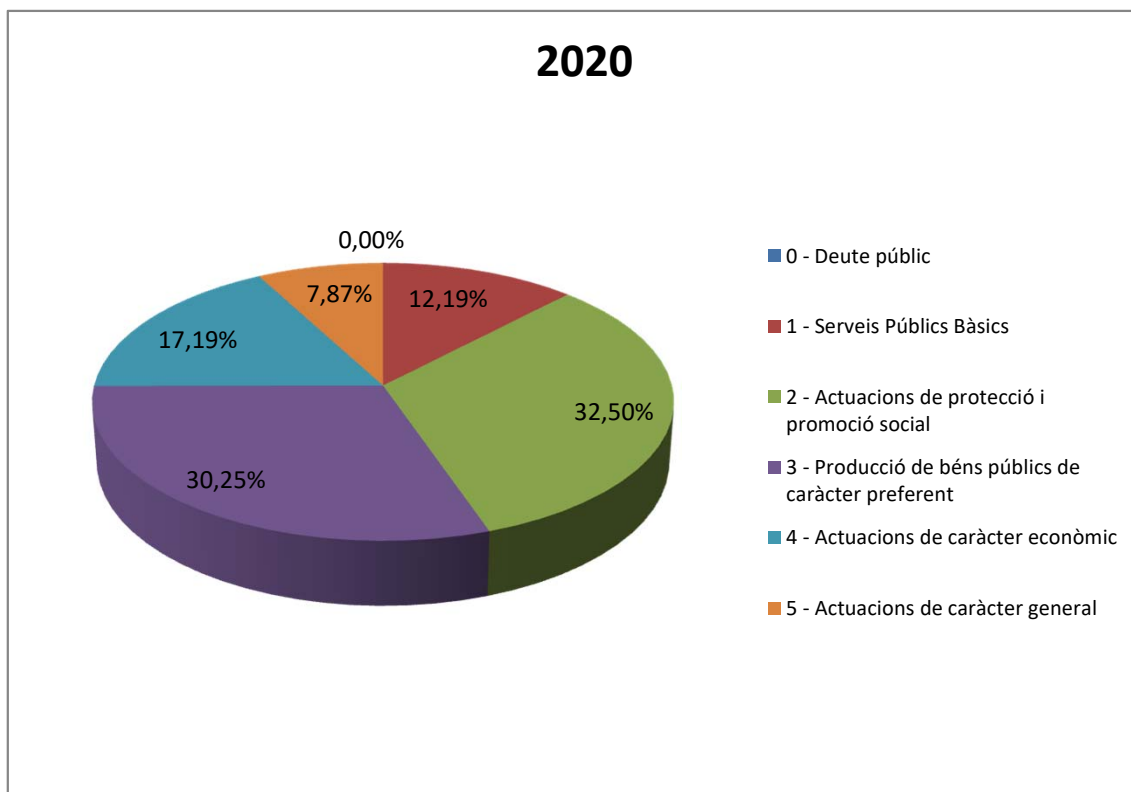
1- Serveis socials	27,35
2- Serveis escolars-cultura i joventut	29,78
3- Sanejament i abastament d'aigua	6,25
4 Turisme - Geoparc - Feder	7,75
5- Desenvolupament comarcal	6,99
6- Medi Ambient- proteccio civil	4,94
7- Administració general	3,63
8- Foment a l'ocupació	5,15
8- Resta	8,16
	100,00



CONSELL COMARCAL DEL BAGES

ANNEX 3

GRÀFIC DE LA IMPORTÀNCIA QUANTITATIVA PER ÀREES



ÀREES DE DESPESA

0 - Deute públic	0,00
1 - Serveis Públics Bàsics	12,19
2 - Actuacions de protecció i promoció social	32,50
3 - Producció de béns públics de caràcter preferent	30,25
4 - Actuacions de caràcter econòmic	17,19
5 - Actuacions de caràcter general	7,87

100,00