



CONSELL COMARCAL DEL BAGES

MEMÒRIA JUSTIFICATIVA DEL COST I DEL RENDIMENT DELS SERVEIS 2021

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)

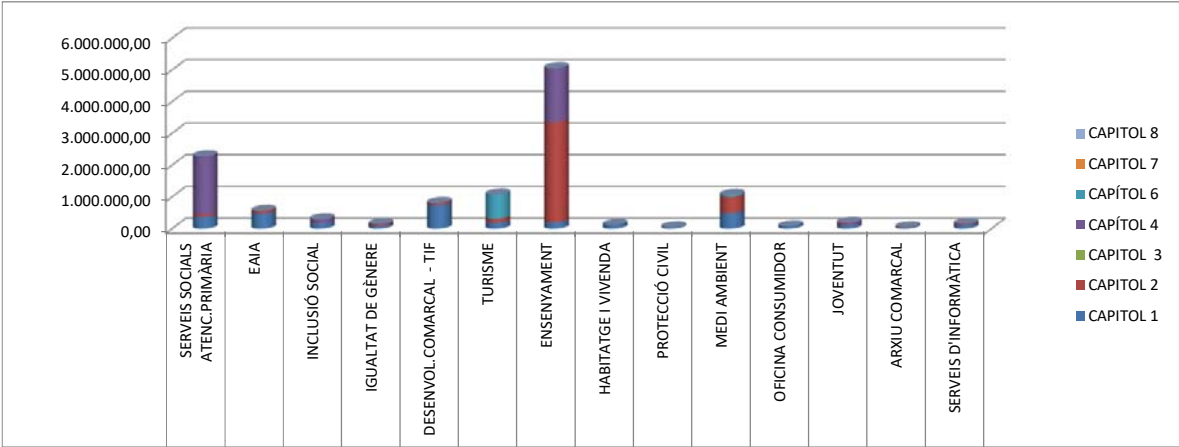
Quadre E. Despeses totals dels àrees/serveis (costos directes i costos indirectes - despeses d'estructura), obtenint el grau de cobertura dels serveis i el percentatges de despesa no coberta per els ingressos directes.

QUADRE A

COSTOS DIRECTES DELS SERVEIS PER CAPÍTOLS

SERVEIS		CAPITOL 1	CAPITOL 2	CAPITOL 3	CAPÍTOL 4	CAPÍTOL 6	CAPITOL 7	CAPITOL 8	TOTAL EUROS	%
1	SERVEIS SOCIALS ATENC.PRIMÀRIA	368.818,80	71.719,83	0,00	1.843.234,13	0,00	0,00	0,00	2.283.772,76	11,20
2	EAIA	479.634,49	85.246,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	564.880,88	9,60
3	INCLUSIÓ SOCIAL	175.030,08	20.223,10	0,00	103.818,84	0,00	0,00	0,00	299.072,02	0,21
4	IGUALTAT DE GÈNERE	84.586,58	49.284,74	0,00	16.950,30	0,00	0,00	0,00	150.821,62	1,61
5	DESENVOL.COMARCAL - TIF	742.322,17	70.496,87	0,00	2.002,80	0,00	0,00	0,00	814.821,84	17,42
6	TURISME	188.563,29	124.682,23	0,00	2.700,00	768.378,92	0,00	0,00	1.084.324,44	17,42
7	ENSENYAMENT	200.757,93	3.158.585,21	0,00	1.699.898,12	5.956,83	0,00	0,00	5.065.198,09	17,42
8	HABITATGE I VIVENDA	125.945,41	208,38	0,00	672,98	0,00	0,00	0,00	126.826,77	1,11
9	PROTECCIÓ CIVIL	37.794,41	4.500,91	0,00	0,00	10.485,10	0,00	0,00	52.780,42	0,51
10	MEDI AMBIENT	494.164,94	500.592,22	0,00	1.750,00	75.494,98	0,00	0,00	1.072.002,14	4,77
11	OFICINA CONSUMIDOR	80.520,89	2.583,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.104,24	1,13
12	JOVENTUT	121.663,93	27.977,51	0,00	41.327,74	0,00	0,00	0,00	190.969,18	1,20
13	ARXIU COMARCAL	37.254,18	16.776,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.030,50	0,74
14	SERVEIS D'INFORMÀTICA	122.825,90	35.320,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.146,63	2,98
		3.259.883,00	4.168.197,79	0,00	3.712.354,91	860.315,83	0,00	0,00	12.000.751,53	100,00
% PER CAPÍTOLS		27,16%	34,73%	0,00%	30,93%	7,17%	0,00%	0,00%	100,00%	

GRÀFICA A

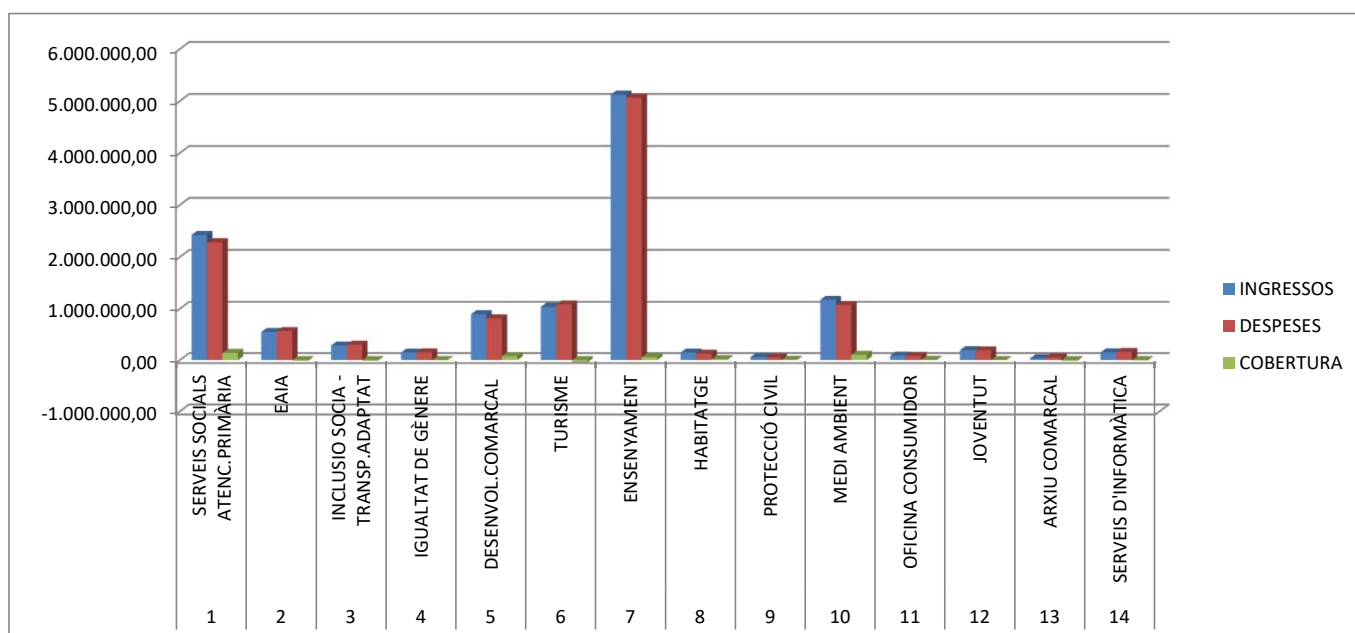


QUADRE B

LIQUIDACIÓ SERVEIS INGRESSOS I DESPESES DIRECTES - 2021

ÀREES - SERVEIS	INGRESSOS	DESPESES	COBERTURA	PERCENTATGE
1 SERVEIS SOCIALS ATENC.PRIMÀRIA	2.423.661,54	2.283.772,76	139.888,78	6,13%
2 EAIA	547.816,71	564.880,88	-17.064,17	-3,02%
3 INCLUSIO SOCIA - TRANSP.ADAPTAT	284.945,33	299.072,02	-14.126,69	0,00%
4 IGUALTAT DE GÈNERE	148.292,68	150.821,62	-2.528,94	-1,68%
5 DESENVOL.COMARCAL	894.569,67	814.821,84	79.747,83	9,79%
6 TURISME	1.039.450,14	1.084.324,44	-44.874,30	-4,14%
7 ENSENYAMENT	5.121.680,98	5.065.198,09	56.482,89	1,12%
8 HABITATGE	146.251,44	126.826,77	19.424,67	15,32%
9 PROTECCIÓ CIVIL	57.119,23	52.780,42	4.338,81	8,22%
10 MEDI AMBIENT	1.175.119,62	1.072.002,14	103.117,48	9,62%
11 OFICINA CONSUMIDOR	87.175,00	83.104,24	4.070,76	4,90%
12 JOVENTUT	192.715,70	190.969,18	1.746,52	0,91%
13 ARXIU COMARCAL	35.000,00	54.030,50	-19.030,50	-35,22%
14 SERVEIS D'INFORMÀTICA	150.933,25	158.146,63	-7.213,38	-4,56%
	12.304.731,29	12.000.751,53	303.979,76	

GRÀFICA B



QUADRE C

DISTRIBUCIÓ DE LES DESPESES GENERALS PER SERVEIS O ÀREES LIQUIDACIO 2021

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
ATENCIO PRIMÀRIA	37.224,76	20,50	73.875,57	20,50	58.056,94	20,50	3.830,29	10,00	2.611,83	10,00	3.827,51	10,00	4.102,42	10,00
EAIA	9.207,38	5,07	18.272,79	5,07	14.360,12	5,07	4.596,34	12,00	3.134,20	12,00	4.593,01	12,00	4.922,90	12,00
INCLUSIO SOCIAL	4.874,78	2,68	9.674,39	2,68	7.602,86	2,68	1.532,11	4,00	1.044,73	4,00	1.531,00	4,00	1.640,97	4,00
IGUALTAT DE GÈNERE	2.458,34	1,35	4.878,78	1,35	3.834,11	1,35	766,06	2,00	522,37	2,00	765,50	2,00	820,48	2,00
DESENVOL. COMARCAL	13.281,33	7,31	26.357,89	7,31	20.714,00	7,31	2.681,20	7,00	1.828,28	7,00	2.679,26	7,00	2.871,69	7,00
TURISME	5.149,81	2,84	10.220,22	2,84	8.031,81	2,84	2.298,17	6,00	1.567,10	6,00	2.296,51	6,00	2.461,45	6,00
ENSENYAMENT	82.464,01	45,41	163.656,54	45,41	128.613,52	45,41	2.681,20	7,00	1.828,28	7,00	2.679,26	7,00	2.871,69	7,00
VIVENDA	2.067,24	1,14	4.102,60	1,14	3.224,13	1,14	1.532,11	4,00	1.044,73	4,00	1.531,00	4,00	1.640,97	4,00
MED.AMB.PROT.CIVIL	689,40	0,38	1.368,17	0,38	1.075,21	0,38	383,03	1,00	261,18	1,00	382,75	1,00	410,24	1,00
MEDI AMBIENT	16.242,75	8,94	32.235,05	8,94	25.332,71	8,94	3.830,29	10,00	2.611,83	10,00	3.827,51	10,00	4.102,42	10,00
OCIC	1.354,57	0,75	2.688,26	0,75	2.112,63	0,75	766,06	2,00	522,37	2,00	765,50	2,00	820,48	2,00
JOVENTUT	3.112,74	1,71	6.177,48	1,71	4.854,72	1,71	1.149,09	3,00	783,55	3,00	1.148,25	3,00	1.230,73	3,00
ARXIU COMARCAL	880,68	0,48	1.747,78	0,48	1.373,54	0,48	383,03	1,00	261,18	1,00	382,75	1,00	410,24	1,00
SERV.INFORM.MUN.	2.577,74	1,42	5.115,73	1,42	4.020,33	1,42	1.149,09	3,00	783,55	3,00	1.148,25	3,00	1.230,73	3,00
TOTALS	181.585,53	100,00	360.371,26	100,00	283.206,63	100	27.578,06	72	18.805,21	72	27.558,08	72	29.537,42	72

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
ATENCIO PRIMÀRIA	2.069,13	10,00	12.117,79	10,00	709,86	10,00	2.086,20	10,00	20.636,21	10,00	2.561,53	10,00	223.710,05
EAIA	2.482,96	12,00	14.541,35	12,00	851,83	12,00	2.503,44	12,00	24.763,45	12,00	3.073,84	12,00	107.303,62
INCLUSIO SOCIAL	827,65	4,00	4.847,12	4,00	283,94	4,00	834,48	4,00	8.254,48	4,00	1.024,61	4,00	43.973,14
IGUALTAT DE GÈNERE	413,83	2,00	2.423,56	2,00	141,97	2,00	417,24	2,00	4.127,24	2,00	512,31	2,00	22.081,79
DESENV.COMARCAL	1.448,39	7,00	8.482,45	7,00	496,90	7,00	1.460,34	7,00	14.445,35	7,00	1.793,07	7,00	98.540,16
TURISME	1.241,48	6,00	7.270,67	6,00	425,92	6,00	1.251,72	6,00	12.381,73	6,00	1.536,92	6,00	56.133,50
ENSENYAMENT	1.448,39	7,00	8.482,45	7,00	496,90	7,00	1.460,34	7,00	14.445,35	7,00	1.793,07	7,00	412.921,01
VIVENDA	827,65	4,00	4.847,12	4,00	283,94	4,00	834,48	4,00	8.254,48	4,00	1.024,61	4,00	31.215,07
MED.AMB. PROT.CIVIL	206,91	1,00	1.211,78	1,00	70,99	1,00	208,62	1,00	2.063,62	1,00	256,15	1,00	8.588,06
MEDI AMBIENT	2.069,13	10,00	12.117,79	10,00	709,86	10,00	2.086,20	10,00	20.636,21	10,00	2.561,53	10,00	128.363,29
OCIC	413,83	2,00	2.423,56	2,00	141,97	2,00	417,24	2,00	4.127,24	2,00	512,31	2,00	17.066,02
JOVENTUT	620,74	3,00	3.635,34	3,00	212,96	3,00	625,86	3,00	6.190,86	3,00	768,46	3,00	30.510,77
ARXIU COMARCAL	206,91	1,00	1.211,78	1,00	70,99	1,00	208,62	1,00	2.063,62	1,00	256,15	1,00	9.457,27
SERV.INFORM.MUN.	620,74	3,00	3.635,34	3,00	212,96	3,00	625,86	3,00	6.190,86	3,00	768,46	3,00	28.079,63
TOTALS	14.897,76	72,00	87.248,08	72	5.110,98	72	15.020,64	72,00	148.580,72	72	18.443,02	72	1.217.943,39

QUADRE D

DESGLÒS DE LES DESPESES PER ÀREES

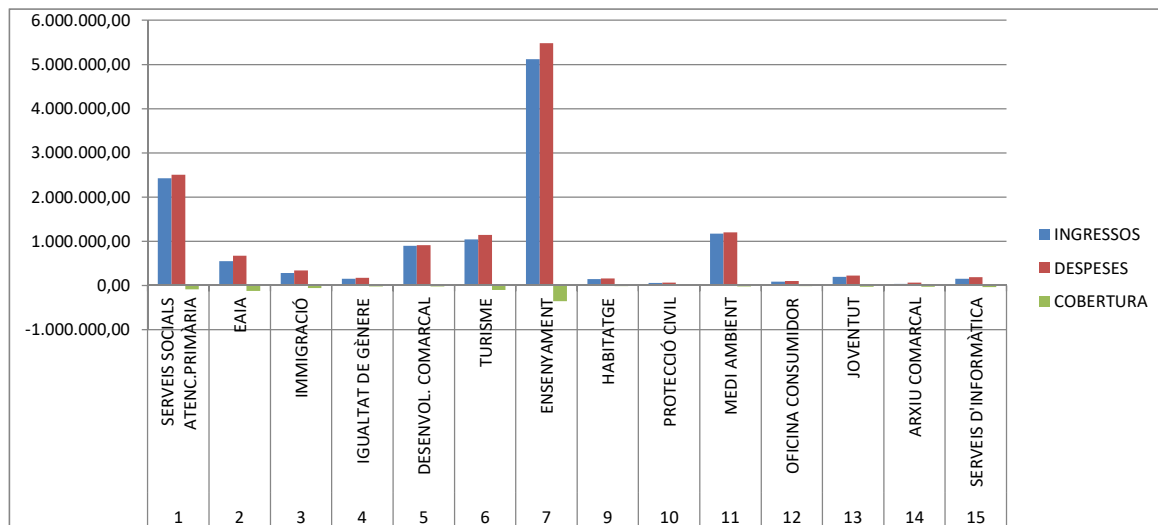
CENTRE DE COST	DEPESES CORRENTS (A)	DESPESES DE CAPITAL (B)	DESPESES D'ESTRUCTURA (C)	TOTAL DESPESES (A)+(B)+(C)	FINANÇAMENT	
					REC. ALIENS	REC. PROPIS
1 ATENCIO PRIMÀRIA	2.283.772,76	0,00	223.710,05	2.507.482,81	2.423.661,54	83.821,27
2 EAIA	564.880,88	0,00	107.303,62	672.184,50	547.816,71	124.367,79
3 IMMIGRACIÓ	299.072,02	0,00	43.973,14	343.045,16	284.945,33	58.099,83
4 IGUALTAT DE GÈNERE	150.821,62	0,00	22.081,79	172.903,41	148.292,68	24.610,73
5 DESENV.COMARCAL TURISME	814.821,84	0,00	98.540,16	913.362,00	894.569,67	18.792,33
6 TURISME	315.945,52	768.378,92	56.133,50	1.140.457,94	1.039.450,14	101.007,80
7 ENSENYAMENT	5.059.241,26	5.956,83	412.921,01	5.478.119,10	5.121.680,98	356.438,12
9 VIVENDA	126.826,77	0,00	31.215,07	158.041,84	146.251,44	11.790,40
10 PROTECCIÓ CIVIL	42.295,32	10.485,10	8.588,06	61.368,48	57.119,23	4.249,25
11 MEDI AMBIENT	996.507,16	75.494,98	128.363,29	1.200.365,43	1.175.119,62	25.245,81
12 OFICINA DEL CONSUMIDOR	83.104,24	0,00	17.066,02	100.170,26	87.175,00	12.995,26
13 OFICINA DE LA JOVENTUT	190.969,18	0,00	30.510,77	221.479,95	192.715,70	28.764,25
14 ARXIU COMARCAL	54.030,50	0,00	9.457,27	63.487,77	35.000,00	28.487,77
15 SERVEIS D'INFORMÀTICA	158.146,63	0,00	28.079,63	186.226,26	150.933,25	35.293,01
TOTAL	11.140.435,70	860.315,83	1.217.943,39	13.218.694,92	12.304.731,29	913.963,63

QUADRE E

LIQUIDACIÓ SERVEIS INGRESSOS I DESPESES TOTALS I COBERTURA

ÀREES - SERVEIS	INGRESSOS	DESPESES	COBERTURA	PERCENTATGE
1 SERVEIS SOCIALS ATENC.PRI	2.423.661,54	2.507.482,81	-83.821,27	-3,34%
2 EAIA	547.816,71	672.184,50	-124.367,79	-18,50%
3 IMMIGRACIÓ	284.945,33	343.045,16	-58.099,83	-16,94%
4 IGUALTAT DE GÈNERE	148.292,68	172.903,41	-24.610,73	-14,23%
5 DESENVOL. COMARCAL	894.569,67	913.362,00	-18.792,33	-2,06%
6 TURISME	1.039.450,14	1.140.457,94	-101.007,80	-8,86%
7 ENSENYAMENT	5.121.680,98	5.478.119,10	-356.438,12	-6,51%
9 HABITATGE	146.251,44	158.041,84	-11.790,40	-7,46%
10 PROTECCIÓ CIVIL	57.119,23	61.368,48	-4.249,25	-6,92%
11 MEDI AMBIENT	1.175.119,62	1.200.365,43	-25.245,81	-2,10%
12 OFICINA CONSUMIDOR	87.175,00	100.170,26	-12.995,26	-12,97%
13 JOVENTUT	192.715,70	221.479,95	-28.764,25	-12,99%
14 ARXIU COMARCAL	35.000,00	63.487,77	-28.487,77	-44,87%
15 SERVEIS D'INFORMÀTICA	150.933,25	186.226,26	-35.293,01	-18,95%
	12.304.731,29	13.218.694,92	-913.963,63	

GRÀFICA E





CONSELL COMARCAL DEL BAGES

MEMÒRIA DEMOSTRATIVA DEL GRAU D'ACOMPLIMENT DELS OBJECTIUS PROGRAMATS DURANT L'EXERCICI DE 2021

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 2021 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 2021 incloses les seves modificacions i les despeses realitzades a 31 de desembre de 2021.

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 5.543.980,66 €, un 27,48% de la consignació definitiva total del pressupost de 2021, el seu grau d'execució és de 59,50% es situa en un percentatge 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 77,04%, té un grau d'acompliment dels objectius programats d'un 50,59%, perquè a 31 de desembre de 2021 queda pendent l'aprovació de les transferències als Ajuntaments de la Comarca de l'any 2021, aquesta diferència pendent s'ha incorporat a l'exercici 2022 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, pel conveni amb els ajuntaments de la comarca i per les subvencions atorgades de la Diputació de Barcelona.



CONSELL COMARCAL DEL BAGES

320-326-330 Serveis Escolars, cultura i joventut

El grup de programes d'Educació i serveis escolars que es mesuren de manera conjunta, té un pressupost definitiu de 6.835.562,49€ un 33,88% de la consignació definitiva total del pressupost de 2021, el seu grau d'execució arriba al 76,89 %, 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 2.101.665,70€ un 10,42% del pressupost total del pressupost de 2021 i el seu grau d'execució es situa al 25,41%, és un percentatge molt 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 1.594.460,08€ un 7,90% de la consignació total del pressupost del Consell Comarcal i el seu grau d'execució es situa al 68,01% es troba per sobre de la mitjana.

Dins a l'àrea de turisme hi trobem, el programa Turisme-FEDER que té un pressupost de 1.266.768,61€ més d'un 79% del pressupost de turisme i el seu grau d'execució es situa en només 62,98%, una mica per sota de la mitjana. Actualment es troben tots els contractes adjudicats i els treballs finalitzaran durant l'exercici de 2022.

La resta de programes, el seus graus d'execució són acceptables, Turisme 85,68% i Geoparc 99,80%.

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

420/241 Desenvolupament Comarcal- Foment al treball

Té un pressupost total de 1.181.737,57€, un 5,86% de la consignació pressupostària total del pressupost de 2021 i el seu grau d'execució es situa al 68,95%, un percentatge per sobre de la mitjana.

Dins aquesta àrea hi trobem els programes de Treball i Formació finançats per la Generalitat de Catalunya (SOC), amb un pressupost total de 563.046,59€ un 2,79% de la consignació total del pressupost del Consell Comarcal i el seu grau d'execució es situa al 87,13%.

La resta de programes tenen un percentatge de 52,41% que es troba per sota de la mitjana, aquest import ve donat que molts projectes són bianuals i s'acabaran d'executar a l'exercici de 2022.

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



CONSELL COMARCAL DEL BAGES

170-135. Medi Ambient i protecció civil

Té un pressupost total de 777.034,36€, un 3,85% de la consignació pressupostària total del pressupost de 2021 i el seu grau d'execució es situa al 76,02%, un percentatge correcte, es troba per sobre de la mitjana.

920. Administració general

Té un pressupost definitiu de 1.155.114,71€, un 5,72% de la consignació pressupostària total de 2021 i el seu grau d'execució es situa al 63,60% un percentatge per sota de la mitjana.

Durant l'any 2021 s'han pressupostat unes inversions finançades per la Diputació de Barcelona, iniciades en el pressupost de 2021 i finalitzaran l'any 2022.

La resta de programes tenen un pes poc important en relació a la consignació pressupostària total de 2021.

Annex 1: Quadre percentatge consignació i de grau d'execució pressupost de 2021.

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 2021

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

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 2021 incloses les seves modificacions i les despeses realitzades a 31 de desembre de 2021

ANNEX 1

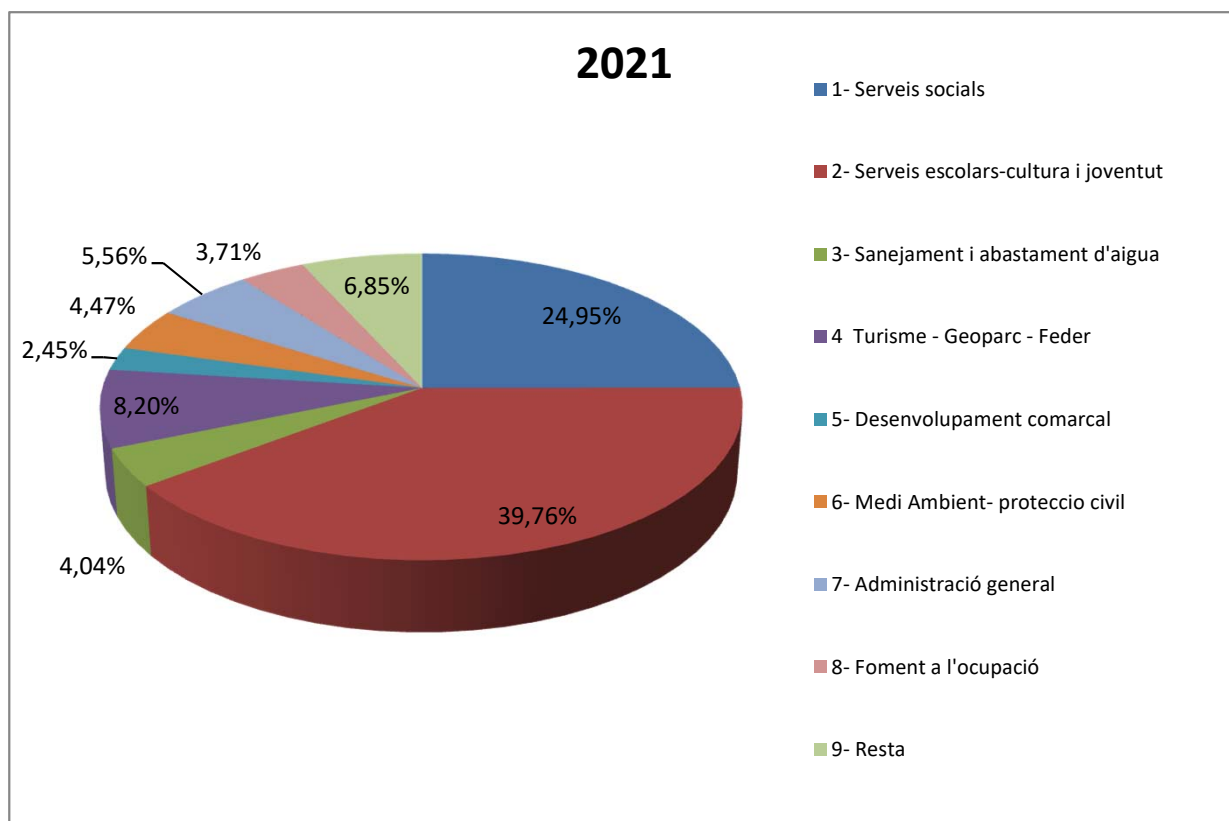
PROGRAMES	Consignacions pressupostàries inicial	Modificacions crèdit	Consignacions pressupostàries definitives	%	Obligacions reconegudes netes	%	Diferències	Percentatge acompliment
011 Deute Públic	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
1350 Protecció Civil	47.960,00	13.000,00	60.960,00	0,30	52.780,42	0,40	8.179,58	86,58
1522 Habitatge	120.894,00	26.309,67	147.203,67	0,73	126.826,77	0,96	20.376,90	86,16
1610 Abastament Bages Cardener	226.704,76	322.193,36	548.898,12	2,72	172.548,46	1,31	376.349,66	31,44
1611 Abastament Bages Llobregat	1.512.108,03	40.659,55	1.552.767,58	7,70	361.530,54	2,73	1.191.237,04	23,28
1700 Adm.general Medi Ambient	239.201,00	39.090,36	278.291,36	1,38	187.521,13	1,42	90.770,23	67,38
1701 Medi Ambient - Assist.tècnica	437.783,00	0,00	437.783,00	2,17	350.402,01	2,65	87.380,99	80,04
2310 Accio Social - Atenció Primària	2.150.216,96	2.120.924,22	4.271.141,18	21,17	2.160.572,76	16,34	2.110.568,42	50,59
2311 Acció Social - EAIA	608.650,00	9.800,00	618.450,00	3,07	564.880,88	4,27	53.569,12	91,34
2313 Acció Social - Inclusió social	165.485,32	99.883,97	265.369,29	1,32	236.441,90	1,79	28.927,39	89,10
2315 Acció Social - Igualtat de Genere	136.127,71	39.751,52	175.879,23	0,87	150.821,62	1,14	25.057,61	85,75
2316 Acció Social - Transport Adaptat	89.940,96	0,00	89.940,96	0,45	62.630,12	0,47	27.310,84	69,63
2317 Acció Social - Projecte Rubik	0,00	123.200,00	123.200,00	0,61	123.200,00	0,93	0,00	100,00
241 Foment al treball	438.397,80	124.648,79	563.046,59	2,79	490.574,81	3,71	72.471,78	87,13
3200 Educació	230.638,80	5.994,00	236.632,80	1,17	208.576,18	1,58	28.056,62	88,14
3260 Serveis Escolars	5.844.144,58	502.889,17	6.347.033,75	31,46	4.854.621,91	36,73	1.492.411,84	76,49
3300 Cultura	7.375,00	3.700,00	11.075,00	0,05	2.000,00	0,02	9.075,00	18,06
3301 Joventut	167.580,00	48.520,94	216.100,94	1,07	175.978,73	1,33	40.122,21	81,43
3302 SVE	24.720,00	0,00	24.720,00	0,12	14.990,45	0,11	9.729,55	60,64
3320 Axxius Històrics	53.523,00	2.101,82	55.624,82	0,28	54.030,50	0,41	1.594,32	97,13
4200 Desenvolupament comarcal	352.114,00	266.576,98	618.690,98	3,07	324.247,03	2,45	294.443,95	52,41
4320 Promoció Turisme	270.800,00	16.317,47	287.117,47	1,42	246.012,56	1,86	41.104,91	85,68
4321 Promoció Turisme- Geoparc	40.124,00	450,00	40.574,00	0,20	40.493,96	0,31	80,04	99,80
4322 Promoció Turisme - FEDER	1.266.768,61	0,00	1.266.768,61	6,28	797.817,92	6,04	468.950,69	62,98
4910 Serveis Informàtics	156.580,00	8.920,00	165.500,00	0,82	158.146,63	1,20	7.353,37	95,56
4930 OCIC	85.715,00	872,00	86.587,00	0,43	83.104,24	0,63	3.482,76	95,98
9120 Òrgans de govern	308.865,00	2.560,00	311.425,00	1,54	279.230,82	2,11	32.194,18	89,66
9200 Administració general	568.080,37	587.034,34	1.155.114,71	5,72	734.641,45	5,56	420.473,26	63,60
929 Imprevistos i funcions no classificades	19.000,00	0,00	19.000,00	0,09	3.975,81	0,03	15.024,19	20,93
9300 Administració financera	183.918,00	18.685,00	202.603,00	1,00	200.095,31	1,51	2.507,69	98,76
	15.753.515,90	4.424.083,16	20.177.599,06	100,00	13.218.694,92	100,00	6.958.904,14	65,51



CONSELL COMARCAL DEL BAGES

ANNEX 2

GRÀFIC DE LA IMPORTÀNCIA QUANTITATIVA PER PROGRAMES



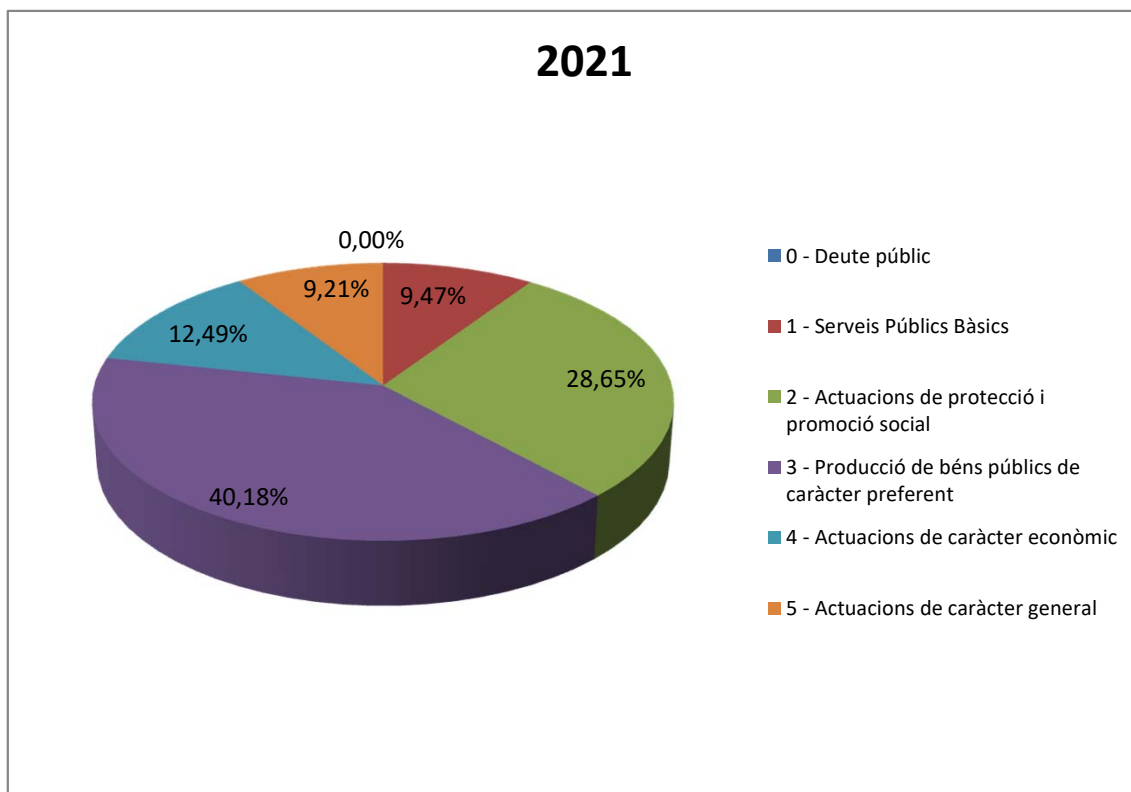
1- Serveis socials	24,95
2- Serveis escolars-cultura i joventut	39,76
3- Sanejament i abastament d'aigua	4,04
4 Turisme - Geoparc - Feder	8,20
5- Desenvolupament comarcal	2,45
6- Medi Ambient- proteccio civil	4,47
7- Administració general	5,56
8- Foment a l'ocupació	3,71
9- Resta	6,85
	100,00



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	9,47
2 - Actuacions de protecció i promoció social	28,65
3 - Producció de béns públics de caràcter preferent	40,18
4 - Actuacions de caràcter econòmic	12,49
5 - Actuacions de caràcter general	9,21

100,00