

**DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE
PALENCIA**

C U E N T A G E N E R A L 2 0 1 4

**MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COSTE
Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS
PÚBLICOS**



MEMORIA JUSTIFICATIVA DEL COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS

El artículo 211 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales establece que "Los Municipios de más de 50.000 habitantes y las demás Entidades Locales de ámbito superior acompañarán a la Cuenta General:

- a) Una Memoria justificativa del coste y rendimiento de los servicios públicos.
- b) Una Memoria del grado en que se hayan cumplido los objetivos programados con indicación de los previstos y alcanzados con el coste de los mismos.

En términos idénticos se manifiesta la Regla 101.3 de la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, aprobada por Orden EHA 4041/ 2004 de 23 de noviembre.

Por lo que respecta al ámbito local, esta exigencia que ya figuraba en la anterior Instrucción de Contabilidad de 1990, no ha tenido un posterior desarrollo sobre los costes a imputar, ni ha concretado si solamente comprende los directos o también los indirectos y en este último caso, qué criterios deben utilizarse.

Problema importante, también es la concreción del rendimiento. De tratarse de rendimientos dinerarios obviamente pocos son los servicios que reúnen estas características.

Cabe señalar que en el año 2002 se implantó en la Diputación Provincial de Palencia la clasificación orgánica y la presupuestación por programas de gasto, lo cual ha permitido una mayor sistematización de la información y ha facilitado el control y el análisis de costes.

Respecto de los rendimientos de los servicios a continuación se señalan los derechos reconocidos netos en los servicios que se prestan, computando únicamente los obtenidos en concepto de tasas y precios públicos:



| SERVICIO | IMPORTE (expresado en €) |
|--|--------------------------|
| Boletín Oficial de la Provincia | 62.032,07 |
| Escuela Universitaria de Enfermería | 372.147,10 |
| Recaudación Provincial | 1.228.448,15 |
| Residencia de Ancianos | 925.683,71 |
| Estancias en psiquiátricos | 538.931,78 |
| Tratamiento de residuos | 1.779.612,14 |
| Servicio de redacción proyectos y Dir. | 28.682,57 |
| Teleasistencia domiciliaria | 67.582,75 |
| Reproducción asistida animales | 47.692,47 |
| Ayuda a domicilio | 823.582,88 |
| Venta de Publicaciones | 7.626,09 |
| Villas Romanas | 130.333,50 |
| Expedición de permisos en carreteras | 10.058,27 |
| Copias Biblioteca | 37,27 |
| Seguridad y Salud | 16.815,55 |
| Reproducciones Villas Romanas | 34.637,25 |
| Precio público asistencia a cursos | 9.150,00 |
| Visitas Castillo de Fuentes | 10.986,00 |
| Actos Culturales Solidarios | 10.612,00 |
| Visitas Cueva de los Franceses | 40.116,00 |
| Asistencia contable y presupuestaria Entidades locales menores | 15.119,93 |

No se han considerado como rendimientos las aportaciones del Estado, de la Comunidad Autónoma y de los Ayuntamientos por no considerarlos tales.

Se acompañan como Anexos a la presente Memoria los siguientes documentos:

ANEXO I – COSTES DE FUNCIONAMIENTO Y GASTOS DE CAPITAL POR NATURALEZA.



Se incorporan los datos de obligaciones reconocidas de la Liquidación del Presupuesto de la Diputación Provincial y de la Fundación Provincial para la Promoción Deportiva.

Se consignan los gastos siguientes:

- Gastos de personal: Se incorporan los gastos correspondientes al Capítulo I del Presupuesto.
- Gastos de bienes y servicios: Se corresponden con las obligaciones reconocidas en el Capítulo II del Presupuesto.
- Gastos financieros: Capítulo III.
- Transferencias corrientes: Capítulo IV.
- Inversiones Reales: Capítulo VI.
- Transferencias de capital: Capítulo VII.
- Activos financieros: Capítulo VIII.
- Pasivos financieros: Capítulo IX.

Se consignan los datos correspondientes a la Diputación Provincial, así como al Organismo Autónomo Fundación Provincial para la Promoción Deportiva, minorando en el importe de las Transferencias la aportación de la Diputación al Organismo Autónomo que ascendieron a las siguientes cantidades:

| | FUNDACIÓN DE DEPORTES | TOTAL |
|----------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Transferencias Corrientes | 947.129,61 | 947.129,61 |
| Transferencias de Capital | 43.784,82 | 43.784,82 |
| TOTAL | 990.914,43 | 990.914,43 |

ANEXO II – COSTES DE FUNCIONAMIENTO Y GASTOS DE CAPITAL en el ámbito ORGÁNICO.

Se incorporan los datos de obligaciones reconocidas de la Liquidación del Presupuesto de la Diputación Provincial, de la Fundación Provincial para la Promoción Deportiva de 2014 correspondientes a cada unidad orgánica que se corresponden con los servicios de la Diputación Provincial.

ANEXO III – REPARTO DE LOS COSTES CENTRALIZADOS DE PERSONAL.

En la unidad orgánica “Personal” se incluyen gastos que corresponden a todo el personal de la Diputación, por lo que para determinar los gastos de personal reales



de los servicios procede distribuir estos costes entre los diferentes servicios. Estos programas que se centralizan en Personal son los siguientes:

| PARTIDA | DENOMINACIÓN | IMPORTE |
|----------------|---|---------------------|
| 15.23106.16000 | Seguridad Social | 3.321.900,66 |
| 15.23106.16200 | Formación y perfeccionamiento | 4.823,76 |
| 15.23106.16204 | Gastos sociales Acuerdo Convenio | 105.027,29 |
| 15.23106.16205 | Seguros Personal Diputación | 56.079,25 |
| 15.23106.16206 | Póliza Asistencia Sanitaria complementaria | 124.689,63 |
| 15.23106.16207 | Vigilancia de la Salud | 16.749,97 |
| TOTAL | | 3.629.270,86 |

En determinados programas, se incorporan los gastos de Seguridad Social en el propio programa, puesto que al estar financiados por aportaciones externas, ello facilita el control del gasto. Por lo tanto, en estos programas no procede efectuar ninguna imputación correspondiente a la Seguridad Social, aunque sí del resto de los gastos. Estos programas son los siguientes:

- 241.02 Técnicos de dinamización financiados FSE.
- 241.19 Técnicos de dinamización económica en el Mundo Rural.
- 241.20 Acción Dual Formación Empleo.

Una vez deducidas las cantidades correspondientes a estos programas, los costes centralizados han sido repartidos de forma directamente proporcional a los gastos de retribuciones de cada servicio.

ANEXO IV – COSTES DE FUNCIONAMIENTO Y GASTOS DE CAPITAL DESPUÉS DEL REPARTO DE GASTOS DE PERSONAL.

Este Anexo recoge en términos generales los mismos datos que el Anexo II, salvo en los gastos de personal, ya que se imputan los gastos reales una vez efectuado el reparto de los costes centralizados. Con ello se consigue una relación de costes más ajustada a la realidad.

ANEXO V – COSTES POR PROGRAMAS.

Se determinan los costes correspondientes a cada programa de gasto, en función de su naturaleza. Se han imputado asimismo los gastos de personal en los términos antes señalados, procediendo al reparto de los costes centralizados entre los



programas de cada unidad orgánica, siguiendo el mismo criterio de imputación proporcional al coste directo de personal de cada programa. Ello a excepción de la unidad orgánica nº 35 referente a Promoción Económica y el programa 24101 de la unidad Orgánica nº 38 "Desarrollo Agrario". En ellas, al existir programas que ya incluían los gastos de Seguridad Social, las cantidades correspondientes al reparto de los Gastos centralizados de Seguridad Social se han imputado totalmente al coste de personal del propio Departamento.

En los costes de personal de la unidad orgánica 11, en el programa 91200 "Corporación Provincial" solo existe coste de Seguridad Social para los cargos con dedicación exclusiva. El resto de los costes centralizados se imputan en proporción al importe de las retribuciones.

En Palencia a 29 de abril de 2015.

EL DIPUTADO DELEGADO DE HACIENDA,

Fdo: Mario Granda Simón

LA INTERVENTORA,

Fdo. Inmaculada Grajal Caballero



ANEXO I

COSTES DE FUNCIONAMIENTO Y GASTOS DE CAPITAL POR NATURALEZA

| CONCEPTO | DIPUTACION | FUND. DEPORTES | TOTAL |
|------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| COSTES DE PERSONAL | 15.530.027,64 | 259.055,01 | 15.789.082,65 |
| COSTES DE BIENES Y SERVICIOS | 15.191.381,07 | 864.671,88 | 16.056.052,95 |
| COSTES FINANCIEROS | 368.229,28 | | 368.229,28 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 9.582.210,52 | 377.073,72 | 9.959.284,24 |
| INVERSIONES REALES | 9.118.027,59 | 6.617,20 | 9.124.644,79 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 9.874.593,85 | 34.834,32 | 9.909.428,17 |
| ACTIVOS FINANCIEROS | 142.063,70 | 4.000,00 | 146.063,70 |
| PASIVOS FINANCIEROS | 4.063.272,76 | | 4.063.272,76 |
| TOTALES | 63.869.806,41 | 1.546.252,13 | 65.416.058,54 |

64.425.144,11

| | |
|-------------------------------------|------------|
| TRANSFER. CORR. DIPUT. A DEPORTES | 947.129,61 |
| TRANSFER. CAPITAL DIPUT. A DEPORTES | 43.784,82 |
| PAGO COSTES DEPORTES A DIPUTACION | 0,00 |

ANEXO II- COSTES DE FUNCIONAMIENTO Y GASTOS DE CAPITAL A NIVEL ORGÁNICO (SERVICIOS)

| DÍGITO ORG. | SERVICIO | PERSONAL | BIENES SERVICIOS | COSTE FINANC. | TRANS. CORR. | INVERS. REALES | TRANS. CAPITAL | ACT. FINAN. | PAS. FINAN. | TOTAL SERVICIO |
|-------------|------------------------------------|---------------|------------------|---------------|--------------|----------------|----------------|-------------|--------------|----------------|
| 11 | ORGANOS DE GOBIERNO | 1.036.695,77 | 293.783,79 | | 62.243,55 | | 44.283,88 | | | 1.437.006,99 |
| 12 | SECRETARÍA | 597.720,95 | 12.545,62 | | | | | | | 610.266,57 |
| 13 | ASISTENCIA A MUNICIPIOS | 490.576,50 | 171.737,58 | | 4.513,52 | 7.942,04 | 50.613,40 | 86.063,70 | | 811.446,74 |
| 14 | INFORMÁTICA | 353.699,90 | 142.946,64 | | 2.710,40 | 224.750,16 | 43.817,52 | | | 767.924,62 |
| 15 | PERSONAL | 3.823.384,71 | 12.508,31 | | | | | 56.000,00 | | 3.891.893,02 |
| 16 | PALACIO PROVINCIAL | | 717.641,71 | | | 394.895,98 | | | | 1.112.537,69 |
| 17 | ARCHIVO PROVINCIAL Y BIBLIOTECA | 221.111,33 | 101.476,71 | | | 192.074,54 | | | | 514.662,58 |
| 21 | INTERVENCIÓN | 459.886,23 | 1.627,95 | | | | | | | 461.514,18 |
| 22 | DEUDA PÚBLICA | | | 368.015,88 | | | | | 4.063.272,76 | 4.431.288,64 |
| 23 | TESORERÍA - RECAUDACIÓN | 781.253,01 | 344.240,03 | | 37.660,32 | 181,38 | | | | 1.163.334,74 |
| 31 | PLANES PROVINCIALES | 404.909,47 | 84.567,51 | 213,40 | 2.321.744,00 | 6.394.001,01 | 6.667.349,20 | | | 15.872.784,59 |
| 32 | VÍAS Y OBRAS | 1.465.595,55 | 403.721,22 | | | 545.583,34 | | | | 2.414.900,11 |
| 34 | URBANISMO Y ARQUITEC. | 308.551,32 | 59.737,31 | | | 97.762,00 | | | | 466.050,63 |
| 35 | PROMOCIÓN ECONÓMICA Y EMPLEO | 445.481,86 | 281.331,93 | | 1.609.441,71 | 34.805,80 | 504.630,05 | | | 2.875.691,35 |
| 36 | MEDIO AMBIENTE | 79.975,18 | 1.860.270,50 | | 400.997,87 | 201.124,94 | 1.182.856,07 | | | 3.725.224,56 |
| 37 | PROTECCIÓN CIVIL Y EXTINCIÓN INCEN | 58.175,64 | 59.337,19 | | 365.847,13 | 96.559,20 | 64.397,34 | | | 644.316,50 |
| 38 | DESARROLLO AGRARIO | 483.177,17 | 211.614,16 | | 74.974,53 | 263.079,90 | 286.022,26 | | | 1.318.868,02 |
| 42 | SANATORIOS PSIQUIÁTRICOS | | 2.530.427,44 | | | | | | | 2.530.427,44 |
| 43 | ACCIÓN SOCIAL | 1.087.516,90 | 4.610.261,88 | | 2.425.451,35 | 278.644,95 | 284.524,68 | | | 8.686.399,76 |
| 44 | RESIDENCIA DE MAYORES | 2.298.075,79 | 1.081.148,46 | | 3.318,32 | 186.305,38 | | | | 3.568.847,95 |
| 51 | ESCUELA UNIVERSITARIA ENFERMERIA | 355.137,58 | 190.497,13 | | 10.200,00 | 10.378,41 | | | | 566.213,12 |
| 52 | CULTURA | 657.968,29 | 1.246.137,01 | | 1.085.204,06 | 92.158,46 | 702.314,63 | | | 3.783.782,45 |
| 53 | TURISMO | 121.134,49 | 753.567,91 | | 230.774,15 | 97.780,10 | | | | 1.203.256,65 |
| 61 | DEPORTES | | | | 947.129,61 | | 43.784,82 | | | 990.914,43 |
| 62 | FESTIVOS TAURINOS | | 20.253,08 | | | | | | | 20.253,08 |
| | FUNDACIÓN DEPORTES | 15.530.027,64 | 15.191.381,07 | 368.229,28 | 9.582.210,52 | 9.118.027,59 | 9.874.593,85 | 142.063,70 | 4.063.272,76 | 63.869.806,41 |
| | TOTALES | 259.055,01 | 864.671,88 | 368.229,28 | 377.073,72 | 6.617,20 | 34.834,32 | 4.000,00 | 4.063.272,76 | 1.546.252,13 |
| | | 15.789.082,65 | 16.056.052,95 | 368.229,28 | 9.959.284,24 | 9.124.644,79 | 9.909.428,17 | 146.063,70 | 4.063.272,76 | 65.416.058,54 |

NOTA.- Se han eliminado las transferencias internas entre Diputación y su Organismo Autónomo.

ANEXO III.- REPARTO DE LOS COSTES CENTRALIZADOS DE PERSONAL

| DIGITO ORG. | SERVICIO | COSTE RETRIBUC. | COSTES A REPARTIR | SEGURIDAD SOCIAL | FORMACION | GASTOS SOCIALES | POL. SAN. VIGILANCIA | SEGUROS | TOTAL SERVICIO |
|-------------|--------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------|-------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| 11 | ORGANOS DE GOBIERNO | 1.034.170,74 | 2.525,03 | 222.810,70 | 421,43 | 9.175,75 | 12.356,89 | 2.525,03 | 1.281.460,54 |
| 12 | SECRETARIA | 597.720,95 | | 175.622,89 | 243,57 | 5.303,32 | 7.141,93 | 3.102,77 | 789.135,44 |
| 13 | ASISTENCIA A MUNICIPIOS | 490.576,50 | | 144.141,62 | 199,91 | 4.352,67 | 5.861,70 | 2.546,58 | 647.678,99 |
| 14 | INFORMÁTICA | 353.699,90 | | 103.924,41 | 144,13 | 3.138,23 | 4.226,22 | 1.836,06 | 466.968,95 |
| 15 | PERSONAL | 194.113,85 | 3.629.270,86 | 57.034,70 | 79,10 | 1.722,29 | 2.319,39 | 1.007,65 | 256.276,98 |
| 16 | PALACIO PROVINCIAL | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | ARCHIVO PROVINCIAL | 221.111,33 | | 64.967,12 | 90,10 | 1.961,83 | 2.641,97 | 1.147,79 | 291.920,14 |
| 21 | INTERVENCIÓN | 459.886,23 | | 135.124,17 | 187,41 | 4.080,37 | 5.495,00 | 2.387,27 | 607.160,45 |
| 22 | DEUDA PÚBLICA | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | TESORERIA - RECAUDACIÓN | 781.253,01 | | 229.548,44 | 318,36 | 6.931,72 | 9.334,88 | 4.055,49 | 1.031.441,91 |
| 31 | PLANES PROVINCIALES | 404.909,47 | | 118.970,85 | 165,00 | 3.592,59 | 4.838,10 | 2.101,89 | 534.577,90 |
| 32 | VÍAS Y OBRAS | 1.465.595,55 | | 430.622,57 | 597,24 | 13.003,60 | 17.511,82 | 7.607,91 | 1.934.938,68 |
| 34 | URBANISMO Y ARQUITEC. | 308.551,32 | | 90.658,82 | 125,74 | 2.737,64 | 3.686,76 | 1.601,69 | 407.361,96 |
| 35 | PROMOCIÓN ECONÓMICA | 391.868,04 | 53.613,82 | 103.706,29 | 159,69 | 3.476,88 | 4.682,27 | 2.034,19 | 505.927,36 |
| 36 | MEDIO AMBIENTE | 79.975,18 | | 23.498,38 | 32,59 | 709,59 | 955,59 | 415,15 | 105.586,48 |
| 37 | PROTECCIÓN CIVIL Y EXTINCIÓN D | 58.175,64 | | 17.093,22 | 23,71 | 516,17 | 695,12 | 301,99 | 76.805,84 |
| 38 | AGRICULTURA- GANADERIA | 475.894,66 | 7.282,51 | 137.051,51 | 193,93 | 4.222,41 | 5.686,28 | 2.470,37 | 625.519,15 |
| 42 | SANATORIOS PSQUIÁTRICOS | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | ACCIÓN SOCIAL | 1.087.516,90 | | 319.535,17 | 443,17 | 9.649,07 | 12.994,31 | 5.645,30 | 1.435.783,91 |
| 44 | RESIDENCIA MAYORES | 2.298.075,79 | | 675.222,64 | 936,47 | 20.389,84 | 27.458,79 | 11.929,32 | 3.034.012,85 |
| 51 | ESCUELA ENFERMERIA | 355.137,58 | | 104.346,83 | 144,72 | 3.150,98 | 4.243,40 | 1.843,52 | 468.867,03 |
| 52 | CULTURA | 657.968,29 | | 193.324,82 | 268,12 | 5.837,87 | 7.861,80 | 3.415,51 | 868.676,42 |
| 53 | TURISMO | 121.134,49 | | 35.591,84 | 49,36 | 1.074,77 | 1.447,39 | 628,81 | 159.926,67 |
| 61 | DEPORTES | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | FESTEJOS TAURINOS | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 11.837.335,42 | 3.692.692,22 | 3.382.796,99 | 4.823,76 | 105.027,59 | 141.439,60 | 58.604,28 | 15.530.027,64 |
| | FUNDACIÓN PROMOCIÓN DEP. | 194.530,56 | | 61.890,21 | | 546,00 | 2.088,24 | | 259.055,01 |
| | TOTALES | 12.031.865,98 | 3.692.692,22 | 3.444.687,20 | 4.823,76 | 105.573,59 | 143.527,84 | 58.604,28 | 15.789.082,65 |

ANEXO IV- COSTES DE FUNCIONAMIENTO Y GASTOS DE CAPITAL DESPUES DE REPARTO DE GASTOS DE PERSONAL

| DIGITO ORG. | SERVICIO | PERSONAL | BIENES SERVICIOS | COSTE FINANC. | TRANS. CORR. | INVERS. REALES | TRANS. CAPITAL | ACT. FINAN. | PAS. FINAN. | TOTAL SERVICIO |
|-------------|------------------------------------|---------------|------------------|---------------|--------------|----------------|----------------|-------------|--------------|----------------|
| 11 | ORGANOS DE GOBIERNO | 1.281.460,54 | 293.783,79 | | 62.243,55 | | 44.283,88 | | | 1.681.771,76 |
| 12 | SECRETARIA | 789.135,44 | 12.545,62 | | | | | | | 801.681,06 |
| 13 | ASESORAMIENTO MUNIC. | 647.678,99 | 171.737,58 | | 4.513,52 | 7.942,04 | 50.613,40 | 86.063,70 | | 968.549,23 |
| 14 | INFORMÁTICA | 466.968,65 | 142.946,64 | | 2.710,40 | 224.750,16 | 43.817,52 | | | 881.193,37 |
| 15 | PERSONAL | 256.276,98 | 12.508,31 | | | | | 56.000,00 | | 324.785,29 |
| 16 | PALACIO PROVINCIAL | | 717.641,71 | | | 394.895,98 | | | | 1.112.537,69 |
| 17 | ARCHIVO PROVINCIAL | 291.920,14 | 101.476,71 | | | 192.074,54 | | | | 585.471,39 |
| 21 | INTERVENCIÓN | 607.160,45 | 1.627,95 | | | | | | | 608.788,40 |
| 22 | DEUDA PÚBLICA | | | 368.015,88 | | | | | 4.063.272,76 | 4.431.288,64 |
| 23 | TESORERIA - RECAUDACIÓN | 1.031.441,91 | 344.240,03 | | 37.660,32 | 181,38 | | | | 1.413.523,64 |
| 31 | PLANES PROVINCIALES | 534.577,90 | 84.567,51 | 213,40 | 2.321.744,00 | 6.394.001,01 | 6.667.349,20 | | | 16.002.453,02 |
| 32 | VÍAS Y OBRAS | 1.934.938,68 | 403.721,22 | | | 545.583,34 | | | | 2.884.243,24 |
| 34 | URBANISMO Y ARQUITEC. | 407.361,96 | 59.737,31 | | | 97.762,00 | | | | 564.861,27 |
| 35 | PROMOCIÓN ECONÓMICA Y EMPLEO | 505.927,36 | 281.331,93 | | 1.609.441,71 | 34.805,80 | 504.630,05 | | | 2.936.136,85 |
| 36 | MEDIO AMBIENTE | 105.586,48 | 1.860.270,50 | | 400.997,87 | 201.124,94 | 1.182.856,07 | | | 3.750.835,86 |
| 37 | PROTECCIÓN CIVIL Y EXTINCIÓN INCEN | 76.805,84 | 59.337,19 | | 365.847,13 | 96.559,20 | 64.397,34 | | | 662.946,70 |
| 38 | AGRICULTURA- GANADERIA | 625.519,15 | 211.614,16 | | 74.974,53 | 263.079,90 | 286.022,26 | | | 1.461.210,00 |
| 42 | SANATORIOS PSIQUIÁTRICOS | | 2.530.427,44 | | | | | | | 2.530.427,44 |
| 43 | ACCIÓN SOCIAL | 1.435.783,91 | 4.610.261,88 | | 2.425.451,35 | 278.644,95 | 284.524,68 | | | 9.034.666,77 |
| 44 | RESIDENCIA ANCIANOS | 3.034.012,85 | 1.081.148,46 | | 3.318,32 | 186.305,38 | | | | 4.304.785,01 |
| 51 | ESCUELA ENFERMERIA | 468.867,03 | 190.497,13 | | 10.200,00 | 10.378,41 | | | | 679.942,57 |
| 52 | CULTURA | 868.676,42 | 1.246.137,01 | | 1.085.204,06 | 92.158,46 | 702.314,63 | | | 3.994.490,58 |
| 53 | TURISMO | 159.926,67 | 753.567,91 | | 230.774,15 | 97.780,10 | | | | 1.242.048,83 |
| 61 | DEPORTES | | | | 947.129,61 | | 43.784,82 | | | 990.914,43 |
| 62 | FESTEJOS TAURINOS | | 20.253,08 | | | | | | | 20.253,08 |
| | FUNDACIÓN DEPORTES | 15.530.027,35 | 15.191.381,07 | 368.229,28 | 9.582.210,52 | 9.118.027,59 | 9.874.593,85 | 142.063,70 | 4.063.272,76 | 63.869.806,12 |
| | TOTALES | 259.055,01 | 864.671,88 | 368.229,28 | 377.073,72 | 6.617,20 | 34.834,32 | 4.000,00 | | 1.546.252,13 |
| | TOTALES | 15.789.082,36 | 16.056.052,95 | 368.229,28 | 9.959.284,24 | 9.124.644,79 | 9.909.428,17 | 146.063,70 | 4.063.272,76 | 65.416.058,25 |

NOTA- Se han eliminado las Transferencias internas entre Diputación y su Organismo Autónomo.

| ORG | SERVICIO | PROGRAMA | PERSONAL | BIENES SERVICIOS | COSTE FINANC. | TRANS CORR. | INVERS. REALES | TRANS. CAPITAL | ACT. FINANC. | PAS. FINANC. | TOTAL |
|-----|-------------------|--|--------------|---------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| | | 933.01- Gestión del Patrimonio Prov. IFS | | | | | 132.536,60 | | | | 132.536,60 |
| | SUBTOTAL 17 | | 291.920,14 | 101.476,71 | 0,00 | 0,00 | 192.074,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 585.471,39 |
| | INTERVENCIÓN | 930.00- Intervención | 607.160,45 | 1.627,95 | | | | | | | 608.788,40 |
| | SUBTOTAL 21 | | 607.160,45 | 1.627,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 608.788,40 |
| | DEUDA PÚBLICA | 011.00- Deuda Publica | | | 368.015,88 | | | | | 4.063.272,76 | 4.431.288,64 |
| | SUBTOTAL 22 | | 0,00 | 0,00 | 368.015,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.063.272,76 | 4.431.288,64 |
| | TESORERIA-RECAUD. | 934.01- Tesorería | 310.692,42 | 0,00 | | | | | | | 310.692,42 |
| | | 934.02- Recaudación | 720.749,49 | 344.240,03 | | 37.660,32 | 181,38 | | | | 1.102.831,22 |
| | SUBTOTAL 23 | | 1.031.441,91 | 344.240,03 | 0,00 | 37.660,32 | 181,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.413.523,64 |
| | PLANES PROV. | 130.01- Programa Casas Cuartel | | | | | 84.398,01 | | | | 84.398,01 |
| | | 151.04- Urbanización de Terrenos | | | | | | | | | 0,00 |
| | | 312.01- Consultorios médicos | | | | | | 49.139,51 | | | 49.139,51 |
| | | 151.01-Otras obras e inversiones mun. | | | | | 0,00 | 1.579.348,34 | | | 1.579.348,34 |
| | | 151.02- Mobiliario Urbano | | | | | 60.072,41 | | | | 60.072,41 |
| | | 151.14- Vías Públicas Planes 2014 IFS | | | | | 207.754,67 | 225.929,19 | | | 433.683,86 |
| | | 161.05- Reposición Infraestruc. Agua | | | | | 114.098,33 | 10.623,80 | | | 124.722,13 |
| | | 161.14- Sanea. Abast. Distr. Agua P.2014 IFS | | | | | | 36.000,00 | | | 36.000,00 |
| | | 161.15- Proyec. Singulares Obras Abast IFS | | | | | 195.858,36 | | | | 195.858,36 |
| | | 164.00- Cementerios y Servicios funerarios | | | | | 68.431,27 | 229.872,53 | | | 298.303,80 |
| | | 165.00- Alumbrado Público | | | | | | 587.515,21 | | | 587.515,21 |
| | | 165.14- Alumbrado Público Planes 2014 IFS | | | | | 346.151,40 | 66.668,82 | | | 412.820,22 |
| | | 169.00- Departamento de Planes Provinc. | 440.917,79 | 136,80 | 213,40 | | | | | | 441.267,99 |
| | | 169.01- Plan Provincial de Obras y Servicios | | | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| | | 169.03- Fondo de Cooperación Local | | | | | 1.185,80 | | | | 1.185,80 |
| | | 169.04- Encuesta de Infraestructura | 93.660,11 | 21.778,79 | | | 1807,98 | | | | 117.246,88 |
| | | 169.05- Plan de Obras Diputación | | | | | 3.298.426,43 | 2.482.851,22 | | | 5.781.277,65 |
| | | 169.07-Exceso Obras Planes | | | | | 13.166,77 | | | | 13.166,77 |
| | | 169.08- Plan Extraordinario Obras Diputac. | | | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | | 169.09- Seguridad y Salud | | 62.651,92 | | | | | | | 62.651,92 |
| | | 169.10- Redac. Proyect. Y Dirección de Obra | | | | | 43.206,46 | | | | 43.206,46 |
| | | 169.11- Cooperación Local Gasto Corriente | | | | 2.321.744,00 | | | | | 2.321.744,00 |
| | | 169.12- Mejoras en Edificios Públicos | | | | | | 70.259,69 | | | 70.259,69 |
| | | 169.13- Proyectos Singulares | | | | | 80.843,46 | | | | 80.843,46 |

| ORG | SERVICIO | PROGRAMA | PERSONAL | BIENES SERVICIOS | COSTE FINANC. | TRANS CORR. | INVERS. REALES | TRANS. CAPITAL | ACT. FINAN. | PAS FINAN. | TOTAL |
|-----|----------|--|---|---------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|
| | | 169.15- Plan Extraordinario 2014 | | | | | | 507.446,55 | | | 507.446,55 |
| | | 169.14- Parques y Jardines Planes 2014 IFS | | | | | 130.498,41 | | | | 130.498,41 |
| | | 342.01- Instalaciones deportivas | | | | | 47.710,30 | 692.965,27 | | | 740.675,57 |
| | | 453.01- Planes de Carreteras | | | | | 97.227,22 | | | | 97.227,22 |
| | | 453.03- Conv. Consej. Fomento Carreteras | | | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| | | 453.14- Carreteras IFS | | | | | 1.560.934,73 | 90.000,00 | | | 1.560.934,73 |
| | | 454.01- Caminos Vecinales | | | | | | | | | 90.000,00 |
| | | 929.00- Fondo de Contingencia y otros impr. | | | | | | | | | 0,00 |
| | | 933.14- Gestion Pat. Mun. Planes 2014 IFS | | | | | 42.229,00 | 38.729,07 | | | 80.958,07 |
| | | SUBTOTAL 31 | 534.577,90 | 84.567,51 | 213,40 | 2.321.744,00 | 6.394.001,01 | 6.667.349,20 | | 0,00 | 16.002.453,02 |
| | | 32 VIAS Y OBRAS | 453.00- Administración General Carreteras | 403.721,22 | | | 479.683,34 | | | | 2.818.343,24 |
| | | 453.14- Carreteras IFS | | | | | 65.900,00 | | | | 65.900,00 |
| | | SUBTOTAL 32 | 1.934.938,68 | 403.721,22 | 0,00 | 0,00 | 545.583,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.884.243,24 |
| | | 34 URBANISMO Y ARQU. | 151.05- Edificio La Gasona | 34.827,46 | | | 0,00 | | | | 34.827,46 |
| | | 151.00- Departamento de Arquitectura e Ind | 407.361,96 | 4.565,83 | | | | | | | 411.927,79 |
| | | 151.07- Otros inmuebles Diputación | | 19.734,57 | | | 0,00 | | | | 19.734,57 |
| | | 336.05- Castillo de Monzón | | 609,45 | | | 0,00 | | | | 609,45 |
| | | 336.14- Prot. Patr. Histórico-Artístico IFS | | | | | 97.762,00 | | | | 97.762,00 |
| | | SUBTOTAL 34 | 407.361,96 | 59.737,31 | 0,00 | 0,00 | 97.762,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 564.861,27 |
| | | 35 PROMOCION EC. | 323.04-Centro Fuentes Quintanta | 35.103,55 | 11.390,84 | | 7.904,35 | | | | 54.398,74 |
| | | 241.03- Viveros de empresa | | 6.343,97 | | | | | | | 6.343,97 |
| | | 241.07- Escuela de Emprendedores | | 40.688,84 | | 42.160,05 | | | | | 82.848,89 |
| | | 241.08- Desarrollo Económico | | | | 56.701,73 | | 400.420,16 | | | 457.121,89 |
| | | 240.00- Admón. Gral. Prom. Ec., Empl y Juv | 222.656,66 | 5.970,47 | | | | | | | 228.627,13 |
| | | 241.02- Técnicos Identif. Oportun. Dinamiz. | 82.722,22 | | | | | | | | 82.722,22 |
| | | 241.10- Becas Prácticas en Empresas | 1.805,44 | 0,00 | | 20.234,23 | | | | | 22.039,67 |
| | | 241.16- Programa EUROFOM | | 21.247,00 | | 68.828,49 | | | | | 90.075,49 |
| | | 241.14- T. E. Palencia, Patrimonio y Turismo | 3.171,71 | | | | | | | | 3.171,71 |
| | | 241.19- Dinamización económica en medio r | 71.901,57 | | | | | | | | 71.901,57 |
| | | 241.20- Acción Dual Formación-Empleo | 88.566,21 | 16.066,30 | | | | | | | 104.632,51 |
| | | 241.21- Realización de obras de interés gral | | | | 15.000,00 | | | | | 15.000,00 |
| | | 241.17- Subv. Contratación Trabajadores | | | | 1.138.068,30 | | | | | 1.138.068,30 |
| | | 441.00- Transporte de viajeros | | | | 9.229,60 | | | | | 9.229,60 |

| ORG SERVICIO | PROGRAMA | PERSONAL | BIENES SERVICIOS | COSTE FINANCI. | TRANS. CORR. | INVERS. REALES | TRANS. CAPITAL | ACT. FINAN. | PAS. FINAN. | TOTAL |
|--------------------------------|--|------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|
| | 431.00- Promoción Comercial Alimentos Pal | | 123.749,04 | | 111.286,31 | 26.901,45 | | | | 261.936,80 |
| | 43102.02- Club de Calidad | | 41.458,15 | | | | | | | 41.458,15 |
| | 422.01- Promoción y Desarrollo Industrial | | 0,00 | | | | 83.192,89 | | | 83.192,89 |
| | 241.22- Contr. Trab. R. Excl. Social 2014-15 | | | | 108.900,00 | | | | | 108.900,00 |
| | 414.00- Desarrollo Rural | | 14.417,32 | | 39.033,00 | | 21.017,00 | | | 74.467,32 |
| | SUBTOTAL 35 | | 505.927,36 | 0,00 | 1.609.441,71 | 34.805,80 | 504.630,05 | 0,00 | 0,00 | 2.936.136,85 |
| 36 MEDIO AMBIENTE | 161.00- Plan Sequia | | | | 16.689,33 | | | | | 16.689,33 |
| | 161.01- Mejora ciclo hidráulico | | | | | | 240.278,09 | | | 240.278,09 |
| | 161.03- Limpieza Fosas Sépticas | | | | 64.977,52 | 201.124,94 | | | | 266.102,46 |
| | 161.04- Control Calidad Agua Abastecimiento | | | | 113.338,52 | | | | | 113.338,52 |
| | 170.00- Departamento de Medio Ambiente | 105.586,48 | 0,00 | | | | | | | 105.586,48 |
| | 172.01- Mejoras Medioambientales | | 0,00 | | 110.629,36 | 0,00 | 226.521,05 | | | 337.150,41 |
| | 172.02- Convenio JCYL Programas medioa. | | 9.000,00 | | | | | | | 9.000,00 |
| | 172.04- Programas Medioambientales | | 39.629,31 | | 2.200,00 | | | | | 41.829,31 |
| | 172.05- Plan D. Micológico | | 10.112,68 | | 17.965,14 | | | | | 28.077,82 |
| | 162.00- Consorcio Tratamiento Residuos | | 1.801.528,51 | | 75.198,00 | | | | | 1.876.726,51 |
| | 179.00- Otras actuaciones rel. con el m-a | | 0,00 | | | | | | | 0,00 |
| | 161.06- Obras Abastecim. y Saneamiento | | | | | | 716.056,93 | | | 716.056,93 |
| | SUBTOTAL 36 | | 105.586,48 | 1.860.270,50 | 400.997,87 | 201.124,94 | 1.182.856,07 | 0,00 | 0,00 | 3.750.835,86 |
| 37 PROTECCIÓN CIV. EXT. | | | | | | | | | | |
| | 134.01- Protección Civil | | 1.849,24 | | | | | | | 1.849,24 |
| | 135.00- Prevención y extinción de incendios | 76.805,84 | 57.487,95 | 0,00 | 365.847,13 | 96.559,20 | 64.397,34 | 0,00 | 0,00 | 661.097,46 |
| | SUBTOTAL 37 | | 76.805,84 | 59.337,19 | 365.847,13 | 96.559,20 | 64.397,34 | 0,00 | 0,00 | 662.946,70 |
| 38 AGRICULTURA-GANADER. | | | | | | | | | | |
| | 241.01- Taller de Empleo Aprovecham. Rec. | | 0,00 | | | 1.119,94 | | | | 1.119,94 |
| | 410.00- Departamento de Agricultura | 283.624,02 | 52.323,43 | | | | | | | 335.947,45 |
| | 411.01- Inseminación artificial | 300.378,20 | 41.628,99 | 0,00 | | 0,00 | | | | 342.007,19 |
| | 411.02- Desratización y Desinsectación | | 21.999,06 | | | | | | | 21.999,06 |
| | 411.03- Recogida de Animales Abandonados | | 21.780,00 | | | | | | | 21.780,00 |
| | 411.04- Colaboración Instituciones agrop. | | | | 74.974,53 | | 134.053,66 | | | 209.028,19 |
| | 411.05- Edificios Desarrollo Agrario | | 20.602,81 | | | 748,63 | | | | 21.351,44 |
| | 411.07- Caminos Rurales | | | | | 68.087,55 | 151.968,60 | | | 220.056,15 |

| ORG SERVICIO | PROGRAMA | PERSONAL | BIENES SERVICIOS | COSTE FINANC. | TRANS. CORR. | INVERS. REALES | TRANS. CAPITAL | ACT. FINAN. | PAS. FINAN. | TOTAL |
|--------------|--|------------|------------------|---------------|--------------|----------------|----------------|-------------|-------------|--------------|
| | 324.00- Servicios Compl. De Educación | | | | | | 339.814,63 | | | 339.814,63 |
| | 324.01- Colaboración con Universidades | | | | 184.906,99 | | 40.000,00 | | | 224.906,99 |
| | 331.00- Departamento de Cultura | 364.682,80 | 213.691,36 | | 27.201,73 | 925,65 | | | | 606.501,54 |
| | 332.00- Bibliotecas | | | | 163.402,00 | | | | | 163.402,00 |
| | 336.00- Villas romanas | 384.169,46 | 252.511,54 | | 0,00 | 52.025,94 | | | | 688.706,94 |
| | 334.00- Institución Tello Téllez de Meneses | | 699,38 | | 17.000,00 | | | | | 17.699,38 |
| | 334.01- Publicaciones | | 20.995,92 | | | | | | | 20.995,92 |
| | 334.02- Programación cultural en la provinc. | | 355.331,29 | | | | | | | 355.331,29 |
| | 334.03- Exposiciones | | 134.117,71 | | | | | | | 134.117,71 |
| | 334.04- Festival de música | | 84.989,61 | | | | | | | 84.989,61 |
| | 334.05- Cursos | | 7.326,57 | | | | | | | 7.326,57 |
| | 334.06- Subvenciones culturales | | | | 174.816,24 | | | | | 174.816,24 |
| | 334.07- Folclore | | 86.631,03 | | | | | | | 86.631,03 |
| | 334.08- Cooperación Aytos Gestión Cultural | | | | 18.158,73 | | | | | 18.158,73 |
| | 334.09- Colaboración otras instituciones | | | | 262.100,00 | | 49.500,00 | | | 311.600,00 |
| | 334.10- Programa Camino de Santiago | | 0,00 | | | | | | | 0,00 |
| | 336.01-Taller de Restauración | | | | 180.000,00 | | | | | 180.000,00 |
| | 336.02- Programa Prov. Restaur.b. muebl. | | | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| | 332.00-Centro Coordinador Bibliotecas | | | | | | | | | 0,00 |
| | 334.11-Centenarios y Efemérides | | 0,00 | | | | | | | 0,00 |
| | 334.12-Espacio Cultural Cine Amor | | 31.496,00 | | | 0,00 | | | | 31.496,00 |
| | 333.00- Museos | | | | 35.090,85 | | | | | 35.090,85 |
| | 924.02- Participación Ciudadana | | | | | | | | | 0,00 |
| | 336.04- Patrimonio histórico artístico | | | | | | 273.000,00 | | | 273.000,00 |
| | 336.03- Adquisición Obras arte patrimonio | | | | | 544,50 | | | | 544,50 |
| | 336.05- Castillo de Monzón | | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| | 336.14- Prot. Patr. Histórico-Artístico IFS | | | | | 38.662,37 | | | | 38.662,37 |
| | 921.00- Imprenta Provincial | 119.824,16 | 4.601,10 | | | | | | | 124.425,26 |
| | 924.02- Participación ciudadana | | 1.587,02 | | 22.527,52 | | | | | 24.114,54 |
| | SUBTOTAL 52 | 868.676,42 | 1.246.137,01 | 0,00 | 1.085.204,06 | 92.158,46 | 702.314,63 | 0,00 | | 3.994.490,58 |
| 53 | TURISMO | 159.926,67 | 85.033,32 | | | 0,00 | | | | 244.959,99 |
| | 432.01- Cueva de los Franceses | | 104.928,42 | | | 229,90 | | | | 105.158,32 |
| | 432.02- Desarrollo Turístico Provincial | | 283.233,06 | | 214.349,73 | 72.007,83 | | | | 569.590,62 |
| | 432.03- Día de la provincia | | 54.163,46 | | | | | | | 54.163,46 |
| | 432.04-Emb. Tur. Marqués de la Ensenada | | 103.408,72 | | | 893,29 | | | | 104.302,01 |
| | 432.05- Emb. Tur. Juan de Homar | | 93.221,33 | | | 0,00 | | | | 93.221,33 |

| ORG SERVICIO | PROGRAMA | PERSONAL | BIENES SERVICIOS | COSTE FINANC | TRANS. CORR. | INVERS. REALES | TRANS. CAPITAL | ACT. FINAN. | PAS. FINAN. | TOTAL |
|----------------------|--|--|------------------|--------------|--------------|----------------|----------------|-------------|--------------|---------------|
| | 432.06- Observatorio de Turismo | | 10.785,87 | | | | | | | 10.785,87 |
| | 432.07- Consorcio Canal de Castilla | | 18.793,73 | | 16.424,42 | 0 | | | | 35.218,15 |
| | 432.14- Promoción Turística IFS | | | | | 24649,08 | | | | 24.649,08 |
| | SUBTOTAL 53 | 159.926,67 | 753.567,91 | 0,00 | 230.774,15 | 97.780,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.242.048,83 |
| 61 DEPORTES | 452.00- Educación Física y Deportes | | | | 947.129,61 | | 43.784,82 | | | 990.914,43 |
| | SUBTOTAL 61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 947.129,61 | 0,00 | 43.784,82 | 0,00 | 0,00 | 990.914,43 |
| 62 FESTEJOS TAURINOS | 338.00- Plaza de Toros | | 20.253,08 | | | | | | | 20.253,08 |
| | SUBTOTAL 62 | | 20.253,08 | | | 0,00 | | | | 20.253,08 |
| | TOTALES DIPUTACION | 15.530.027,35 | 15.191.381,07 | 368.229,28 | 9.582.210,52 | 9.118.027,59 | 9.874.593,85 | 142.063,70 | 4.063.272,76 | 63.869.806,12 |
| | FUNDACIÓN DEPORTE | 340.00- E.Física, deportes y esparcimiento | 161.294,18 | | 0,00 | 6.617,20 | | 4.000,00 | | 430.966,39 |
| | 341.01- Juegos escolares | | 157.361,40 | | | | | | | 157.361,40 |
| | 341.02- Convivencias en la Nieve | | 171.105,11 | | | | | | | 171.105,11 |
| | 341.03- Semana Blanca Escolar | | 55.493,94 | | | | | | | 55.493,94 |
| | 341.04- Estudios Proyectos Deportivos | | 0,00 | | | | | | | 0,00 |
| | 341.05- Campamentos deportivos | | 219.561,15 | | | | | | | 219.561,15 |
| | 341.06- Palencia Legua a Legua | | 12.570,31 | | 10.770,00 | | | | | 23.340,31 |
| | 341.07- Colaboración otras Instituciones | | | | 365.421,72 | | 34.834,32 | | | 400.256,04 |
| | 341.08- Campaña de Natación | | | | 882,00 | | | | | 882,00 |
| | 341.09- Escuela de Atletismo | | 0,00 | | | | | | | 0,00 |
| | 341.11- Triatlón | | 6.869,17 | | | | | | | 6.869,17 |
| | 341.14- Premios del Deporte Palentino | | 8.130,74 | | | | | | | 8.130,74 |
| | 341.15- Torneos provinciales | | 42.818,18 | | | | | | | 42.818,18 |
| | 341.16- Juegos Populares | | 16.127,61 | | | | | | | 16.127,61 |
| | 130.00- Seguridad | | 13.340,09 | | | | | | | 13.340,09 |
| | TOTALES FUNDACION | 259.055,01 | 864.671,98 | 0,00 | 377.073,72 | 6.617,20 | 34.834,32 | 4.000,00 | 0,00 | 1.546.252,13 |
| | TOTAL CONSOLIDADO | 15.789.082,36 | 15.056.052,95 | 368.229,28 | 9.959.284,24 | 9.124.644,79 | 9.909.428,17 | 146.063,70 | 4.063.272,76 | 65.416.058,25 |