

**DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE
PALENCIA**

C U E N T A G E N E R A L 2 0 1 5

**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 48 de la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, aprobada por Orden HAP 1781/ 2013 de 20 de septiembre.

Por lo que respecta al ámbito local, esta exigencia que ya figuraba en las anteriores Instrucciones de Contabilidad de 1990 y 2004, 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	59.339,79
Escuela Universitaria de Enfermería	462.891,02
Recaudación Provincial	1.296.077,60
Residencia de Mayores	942.525,55
Estancias en psiquiátricos	502.916,78
Tratamiento de residuos	1.756.910,56
Servicio de redacción proyectos y Dir.	279,08
Teleasistencia domiciliaria	71.063,66
Reproducción asistida animales	43.103,03
Ayuda a domicilio	724.974,95
Venta de Publicaciones	8.432,43
Villas Romanas	131.094,50
Expedición de permisos en carreteras	4.175,72
Copias Biblioteca	35,10
Seguridad y Salud	650,63
Reproducciones Villas Romanas	35.181,38
Precio público asistencia a cursos	5.625
Visitas Castillo de Fuentes	7.713,00
Actos Culturales Solidarios	10.425,00
Visitas Cueva de los Franceses	35.258,00
Asistencia contable y presupuestaria Entidades locales menores	4.612,06
Precio público actividades en la nieve escolares	40.560,00
Precio público actividades escolares tiempo libre	10.864,00
Precio público convivencias en la Nieve	150.820,00
Precio público campamento deportivo	85.565,00
Precio Público Campamento Multiaventura	18.000,00



Precio Público Montaña escolar	37.000,00
Precio público embarcación Marqués de la Ensenada	24.589,00
Precio Público servicios embarcación Villaumbrales	11.100,00

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.

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. En el ejercicio 2015 no figura ya ningún dato correspondiente a los Organismos Autónomos, por haber entrado en vigor con fecha 1 de enero de 2016 el acuerdo de Pleno por el que se acordó la extinción de este Organismo.

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 2015 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:

APLICACIÓN	DENOMINACIÓN	IMPORTE
15.23106.16200	Formación y perfeccionamiento	11.297,49
15.23106.16204	Gastos sociales Acuerdo Convenio	108.440,66
15.23106.16205	Seguros Personal Diputación	48.112,30
15.23106.16206	Póliza Asistencia Sanitaria complementaria	124.021,79
15.23106.16207	Vigilancia de la Salud	15.354,14
TOTAL		307.226,38

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.

En Palencia a 30 de mayo de 2016.

EL DIPUTADO DELEGADO DE HACIENDA,



Fdo: Luis Javier San Millán Merino

LA INTERVENTORA,



Fdo. Inmaculada Grajal Caballero

ANEXO I

COSTES DE FUNCIONAMIENTO Y GASTOS DE CAPITAL POR NATURALEZA

CONCEPTO	DIPUTACION	TOTAL
COSTES DE PERSONAL	15.871.137,34	15.871.137,34
COSTES DE BIENES Y SERVICIOS	16.355.114,56	16.355.114,56
COSTES FINANCIEROS	278.485,12	278.485,12
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.706.398,15	6.706.398,15
INVERSIONES REALES	9.252.449,65	9.252.449,65
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7.149.110,79	7.149.110,79
ACTIVOS FINANCIEROS	291.970,11	291.970,11
PASIVOS FINANCIEROS	3.735.189,66	3.735.189,66
TOTALES	59.639.855,38	59.639.855,38

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	1.205.946,11	321.543,33		67.494,34		23.620,39			1.618.604,17
12	SECRETARÍA	675.819,23	14.759,58							690.578,81
13	ASISTENCIA A MUNICIPIOS	620.290,70	152.432,23		5.446,02	24.918,75	95.592,57	219.970,11		1.118.650,38
14	INFORMÁTICA	471.802,44	159.487,47		2.710,40	214.258,25	37.473,75			885.732,31
15	PERSONAL	560.984,90	16.861,49					72.000,00		649.846,39
16	PALACIO PROVINCIAL		744.991,41	2.093,22		109.280,01				856.364,64
17	ARCHIVO PROVINCIAL Y BIBLIOTECA	292.767,04	78.028,61			22.019,64				392.815,29
21	INTERVENCIÓN	592.384,33	1.007,24							593.391,57
22	DEUDA PÚBLICA			276.391,90					3.735.189,66	4.011.581,56
23	TESORERIA - RECAUDACIÓN	1.002.079,56	247.814,95		31.517,69	1.999,00				1.283.411,20
31	PLANES PROVINCIALES	517.447,58	64.824,86			6.699.125,63	4.317.277,85			11.598.675,92
32	VÍAS Y OBRAS	1.922.118,61	436.830,55			490.932,07				2.849.881,23
34	URBANISMO Y ARQUITEC.	413.662,47	52.346,08			5.768,07				471.776,62
35	PROMOCIÓN ECONÓMICA Y EMPLEO	531.551,63	340.282,25		1.334.075,61	1.783,33	1.012.259,85			3.219.952,67
36	MEDIO AMBIENTE	102.039,02	1.855.418,87		397.134,68	367.943,56	428.745,26			3.151.281,39
37	PROTECCIÓN CIVIL Y EXTINCIÓN INCEN	95.336,47	353.475,24		485.472,31	299.476,44	42.435,30			1.276.195,76
38	DESARROLLO AGRARIO	584.237,36	177.188,09		70.952,05	262.857,10	379.607,86			1.474.842,46
42	SANATORIOS PSIQUIÁTRICOS		2.224.114,34							2.224.114,34
43	ACCIÓN SOCIAL	1.425.813,84	4.952.426,95		2.479.123,18	63.788,69	360.394,12			9.281.546,78
44	RESIDENCIA DE MAYORES	3.043.018,61	1.111.052,48		3.318,32	137.480,30				4.294.869,71
51	ESCUELA UNIVERSITARIA ENFERMERIA	483.061,14	224.998,26		10.200,00	84.893,77				803.153,17
52	CULTURA	873.473,48	1.237.305,41		1.177.332,36	192.148,65	347.771,50			3.828.031,40
53	TURISMO	178.358,83	744.833,54		245.676,87	269.855,99	64.044,85			1.502.770,08
61	DEPORTES	278.943,99	820.245,21		395.944,32	3.920,40	39.887,49			1.538.941,41
62	FESTEJOS TAURINOS		22.846,12							22.846,12
	TOTALES	15.871.137,34	16.355.114,56	278.485,12	6.706.398,15	9.252.449,65	7.149.110,79	291.970,11	3.735.189,66	59.639.855,38

ANEXO III- REPARTO DE LOS COSTES CENTRALIZADOS DE PERSONAL

DIGITO ORG.	SERVICIO	RETRIBUC. S.S.	VIGILANCIA SALUD	FORMACION	GASTOS SOCIALES	ASISTENCIA SANITARIA	SEGUROS	TOTAL SERVICIO
11	ORGANOS DE GOBIERNO	1.205.946,11	1.189,69	875,37	8.402,36	9.609,64	3.727,91	1.229.751,08
12	SECRETARÍA	675.819,23	666,71	490,56	4.708,73	5.385,30	2.089,14	689.159,67
13	ASISTENCIA A MUNICIPIOS	620.290,70	611,93	450,25	4.321,84	4.942,82	1.917,49	632.535,03
14	INFORMÁTICA	471.802,44	465,44	342,47	3.287,26	3.759,58	1.458,47	481.115,66
15	PERSONAL	253.758,52	250,34	184,20	1.768,05	2.022,09	784,44	258.767,63
16	PALACIO PROVINCIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	ARCHIVO PROVINCIAL	292.767,04	288,82	212,51	2.039,84	2.332,93	905,02	298.546,16
21	INTERVENCIÓN	592.384,33	584,40	430,00	4.127,40	4.720,44	1.831,22	604.077,80
22	DEUDA PÚBLICA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	TESORERIA - RECAUDACIÓN	1.002.079,56	988,57	727,39	6.981,93	7.985,12	3.097,70	1.021.860,27
31	PLANES PROVINCIALES	517.447,58	510,47	375,60	3.605,29	4.123,31	1.599,57	527.661,82
32	VÍAS Y OBRAS	1.922.118,61	1.896,21	1.395,22	13.392,25	15.316,50	5.941,79	1.960.060,59
34	URBANISMO Y ARQUITEC.	413.662,47	408,09	300,27	2.882,17	3.296,29	1.278,74	421.828,03
35	PROMOCIÓN ECONÓMICA	531.551,63	524,39	385,84	3.703,56	4.235,70	1.643,17	542.044,28
36	MEDIO AMBIENTE	102.039,02	100,66	74,07	710,95	813,10	315,43	104.053,24
37	PROTECCIÓN CIVIL Y EXTINCIÓN D	95.336,47	94,05	69,20	664,25	759,69	294,71	97.218,38
38	AGRICULTURA- GANADERIA	584.237,36	576,36	424,08	4.070,64	4.655,52	1.806,04	595.770,01
42	SANATORIOS PSIQUIÁTRICOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	ACCIÓN SOCIAL	1.425.813,84	1.406,60	1.034,97	9.934,28	11.361,67	4.407,58	1.453.958,93
44	RESIDENCIA MAYORES	3.043.018,61	3.002,00	2.208,86	21.202,06	24.248,44	9.406,80	3.103.086,78
51	ESCUELA ENFERMERIA	483.061,14	476,55	350,64	3.365,70	3.849,30	1.493,27	492.596,60
52	CULTURA	873.473,48	861,70	634,03	6.085,88	6.960,32	2.700,15	890.715,55
53	TURISMO	178.358,83	175,95	129,47	1.242,70	1.421,26	551,36	181.879,57
61	DEPORTES	278.943,99	275,18	202,48	1.943,53	2.222,78	862,29	284.450,25
62	FESTEJOS TAURINOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		15.563.910,96	15.354,14	11.297,49	108.440,66	124.021,79	48.112,30	15.871.137,34
	TOTALES		15.354,14	11.297,49	108.440,66	124.021,79	48.112,30	15.871.137,34

307.226,38

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

DÍGITO ORG.	SERVICIO	PERSONAL	BIENES SERVICIOS	COSTE FINANC.	TRANS. CORR.	INVERS. REALES	TRANS. CAPITAL	ACT. FINAN.	PAS. FINAN.	TOTAL SERVICIO
11	ORGANOS DE GOBIERNO	1.229.751,08	321.543,33		67.494,34		23.620,39			1.642.409,14
12	SECRETARÍA	689.159,67	14.759,58							703.919,25
13	ASESORAMIENTO MUNIC.	632.535,03	152.432,23		5.446,02	24.918,75	95.592,57	219.970,11		1.130.894,71
14	INFORMÁTICA	481.115,66	159.487,47		2.710,40	214.258,25	37.473,75			895.045,53
15	PERSONAL	258.767,63	16.861,49					72.000,00		347.629,12
16	PALACIO PROVINCIAL		744.991,41	2.093,22		109.280,01				856.364,64
17	ARCHIVO PROVINCIAL	298.546,16	78.028,61			22.019,64				398.594,41
21	INTERVENCIÓN	604.077,80	1.007,24							605.085,04
22	DEUDA PÚBLICA			276.391,90					3.735.189,66	4.011.581,56
23	TESORERIA - RECAUDACIÓN	1.021.860,27	247.814,95		31.517,69	1.999,00				1.303.191,91
31	PLANES PROVINCIALES	527.661,82	64.824,86			6.699.125,63	4.317.277,85			11.608.890,16
32	VÍAS Y OBRAS	1.960.060,59	436.830,55			490.932,07				2.887.823,21
34	URBANISMO Y ARQUITEC.	421.828,03	52.346,08			5.768,07				479.942,18
35	PROMOCIÓN ECONÓMICA Y EMPLEO	542.044,28	340.282,25		1.334.075,61	1.783,33	1.012.259,85			3.230.445,32
36	MEDIO AMBIENTE	104.053,24	1.855.418,87		397.134,68	367.943,56	428.745,26			3.153.295,61
37	PROTECCIÓN CIVIL Y EXTINCION INCEN	97.218,38	353.475,24		485.472,31	299.476,44	42.435,30			1.278.077,67
38	AGRICULTURA- GANADERIA	595.770,02	177.188,09		70.952,05	262.857,10	379.607,86			1.486.375,12
42	SANATORIOS PSIQUIÁTRICOS		2.224.114,34							2.224.114,34
43	ACCIÓN SOCIAL	1.453.958,93	4.952.426,95		2.479.123,18	63.788,69	360.394,12			9.309.691,87
44	RESIDENCIA ANCIANOS	3.103.086,78	1.111.052,48		3.318,32	137.480,30				4.354.937,88
51	ESCUELA ENFERMERIA	492.596,60	224.998,26		10.200,00	84.893,77				812.688,63
52	CULTURA	890.715,55	1.237.305,41		1.177.332,36	192.148,65	347.771,50			3.845.273,47
53	TURISMO	181.879,57	744.833,54		245.676,87	269.855,99	64.044,85			1.506.290,82
61	DEPORTES	284.450,25	820.245,21		395.944,32	3.920,40	39.887,49			1.544.447,67
62	FESTEJOS TAURINOS		22.846,12							22.846,12
		15.871.137,34	16.355.114,56	278.485,12	6.706.398,15	9.252.449,65	7.149.110,79	291.970,11	3.735.189,66	59.639.855,38

ANEXO V- COSTES POR PROGRAMA.

ORG	SERVICIO	PROGRAMA	PERSONAL	BIENES SERVICIOS	COSTE FINANC.	TRANS. CORR.	INVERS. REALES	TRANS. CAPITAL	ACT. FINAN.	PAS. FINAN.	TOTAL
11	ORGANOS GOBIERNO	912.00- Corporación Provincial	791.251,08	82.859,54			0,00				874.110,62
		912.01- Presidencia	317.052,12	18.397,05							335.449,17
		912.02- Grupos políticos	121.447,88	14.858,66		36.758,24					
		924.00- Comunicación Social y Participación		205.428,08		30.736,10		23.620,39			259.784,57
	SUBTOTAL 11		1.229.751,08	321.543,33	0,00	67.494,34	0,00	23.620,39	0,00	0,00	1.642.409,14
12	SECRETARÍA	920.01- Secretaría	689.159,67	14.759,58							
	SUBTOTAL 12		689.159,67	14.759,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	703.919,25
13	ASISTENCIA MUN.	151.03- Planeamiento urbanístico					24.918,75	95.592,57			120.511,32
		922.00- Departamento de Asistencia a mun.	632.535,03	47.124,04					219.970,11		899.629,18
		922.01- Programa sustitución Secretarios				5.446,02					5.446,02
		922.02- Plan Informático Provincial		69.957,29							69.957,29
		922.03- Cursos Formación Personal Aytos		2.572,20							2.572,20
		922.04- Asistencia municipios descentraliz		0,00							0,00
		922.05- Escuela de Alcaldes		14.628,70							14.628,70
		922.06- Inventarios locales		18.150,00							18.150,00
		922.07- Adaptación a las nuevas normativas				0,00					0,00
	SUBTOTAL 13		632.535,03	152.432,23	0,00	5.446,02	24.918,75	95.592,57	219.970,11	0,00	1.130.894,71
14	INFORMÁTICA	920.09- Administración General	481.115,66	116.053,83			124.718,25				721.887,74
		491.00- Repetidores TV				2.710,40					2.710,40
		491.01- Internet Rural		33.510,75							33.510,75
		491.02- Infraestructuras Informáticas Aytos		9.922,89			89.540,00				99.462,89
		491.03- Apoyo implantación Receta electrón						37.473,75			37.473,75
	SUBTOTAL 14		481.115,66	159.487,47	0,00	2.710,40	214.258,25	37.473,75	0,00	0,00	895.045,53
15	PERSONAL	920.05- Administración General Personal	258.767,63	13.494,46	0,00						272.262,09
		920.03- Gastos Sindicatos Convenio		3.367,03							3.367,03
		231.06- Gastos Sociales del Personal									0,00
		221.00- Anticipos al Personal							72.000,00		72.000,00
	SUBTOTAL 15		258.767,63	16.861,49	0,00	0,00	0,00	0,00	72.000,00	0,00	347.629,12
16	PALACIO PROVINCIAL	920.00- Administración General		570.488,08	2.093,22		109.280,01				681.861,31
		130.02- Seguridad		174.503,33							174.503,33
	SUBTOTAL 16		0,00	744.991,41	2.093,22	0,00	109.280,01	0,00	0,00	0,00	856.364,64
17	ARCHIVO PROVINCIAL	332.20- Archivo Castillo de Fuentes		78.028,61			4.209,59				82.238,20

ORG	SERVICIO	PROGRAMA	PERSONAL	BIENES SERVICIOS	COSTE FINANC.	TRANS. CORR.	INVERS. REALES	TRANS. CAPITAL	ACT. FINAN.	PAS. FINAN.	TOTAL
		459.05-Plan Obras Diputación					649.239,80	229.580,68			878.820,48
		459.06-Plan Provincial de Obras y Servicios									0,00
		920.07-Departamento de Planes Provinc.	435.514,17	58.085,60			13.164,80				506.764,57
		920.08-Encuesta de Infraestructura	92.147,65	6.739,26			194,20				99.081,11
		929.00-Imprevistos y Funciones no clasif.									0,00
		933.02-Casas Consistoriales Planes Prov.					2.832,61	30.275,42			33.108,03
		933.03-Edificios Usos Múltiples Planes					51.089,87	166.809,61			217.899,48
	SUBTOTAL 31		527.661,82	64.824,86	0,00	0,00	6.699.125,63	4.317.277,85	0,00	0,00	11.608.890,16
32	VÍAS Y OBRAS	450.00- Administración General Carreteras	1.960.060,59	253.872,91			38.577,42				2.252.510,92
		453.00- Carreteras		182.957,64			452.354,65				635.312,29
	SUBTOTAL 32		1.960.060,59	436.830,55	0,00	0,00	490.932,07	0,00	0,00	0,00	2.887.823,21
34	URBANISMO Y ARQU.	150.00-Departamento de Arquitectura e Industr	421.828,03	14,11			0,00				421.842,14
		152.15-Edificio La Casona		26.947,16							26.947,16
		152.17- Otros inmuebles Diputación		25.384,81			5.768,07				31.152,88
		336.05- Castillo de Monzón					0,00				0,00
	SUBTOTAL 34		421.828,03	52.346,08	0,00	0,00	5.768,07	0,00	0,00	0,00	479.942,18
35	PROMOCION EC.	323.04-Centro Fuentes Quintanta	35.205,96	12.411,48			943,80				48.561,24
		241.03- Viveros de empresa		6.223,39			839,53				7.062,92
		241.07- Escuela de Emprendedores		27.532,77		14.987,73					42.520,50
		241.08- Desarrollo Económico		50.756,20		51.902,60		823.957,76			926.616,56
		241.00- Admón. Gral. Prom. Ec., Empl y Juv	270.381,84	7.153,05							277.534,89
		241.02- Técnicos Identif. Oportun. Dinamiz.	106.385,91								106.385,91
		241.04-Técnicos de Cohesión Territorial	42.751,40								
		241.10- Becas Prácticas en Empresas	1.160,16	234,23		7.000,00					8.394,39
		241.11-A.E.D.L. AMPLIACIÓN RED 2011/12	490,54								
		241.12-A.E.D.L. DES. INDUSTRIAL 2011/12	1.957,39								
		241.13-A.E.D.L. CANAL CASTILLA 2011/12	473,00								
		241.14-T.E. PALENCIA, PATRIMONIO Y TUR.	3.273,91								
		241.16- Programa EUROFOM				14.757,40					14.757,40
		241.19- Dinamización económica en medio r									0,00
		241.20- Programa mixto Formación-Empleo	79.898,76	20.958,29							100.857,05
		241.21- Realización de obras de interés gral									0,00
		241.17- Subv. Contratación Trabajadores				999.958,56					999.958,56

ORG	SERVICIO	PROGRAMA	PERSONAL	BIENES SERVICIOS	COSTE FINANC.	TRANS. CORR.	INVERS. REALES	TRANS. CAPITAL	ACT. FINAN.	PAS. FINAN.	TOTAL
		311.02- Desratización y Desinsectación		40.044,88							40.044,88
		311.03-Recogida de Animales Abandonados		9.764,40							9.764,40
		419.04-Colaboración instituciones agrop.				70.952,05		116.547,94			187.499,99
		419.05- Edificios Desarrollo Agrario		16.494,97							16.494,97
		419.07- Caminos Rurales					26.605,76	163.059,92			189.665,68
		419.06- Granjas Provinciales		30.869,35							30.869,35
		454.14- Caminos Vecinales IFS					235.296,17				235.296,17
		454.15- Camino de la Inera						100.000,00			
		241.20- Programa mixto Formación-Empleo	59.059,28	13.461,35							72.520,63
	SUBTOTAL 38		595.770,02	177.188,09	0,00	70.952,05	262.857,10	379.607,86	0,00	0,00	1.486.375,12
42	SANATORIOS PSIQU.	312.00- Sanatorios psiquiátricos		2.224.114,34							2.224.114,34
	SUBTOTAL 42		0,00	2.224.114,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.224.114,34
43	ACCIÓN SOCIAL	230.00- Departamento de Acción Social	1.331.415,72	69.493,71			696,10				1.401.605,53
		231.02- Ayuda a domicilio		4.284.789,34							4.284.789,34
		231.03- Teleasistencia domiciliaria		113.922,81							113.922,81
		231.04-CEAS				1.252.422,83	42.976,95				1.295.399,78
		231.05- Plan Provincial sobre Drogas		39.793,55		14.100,00					53.893,55
		231.07- Familia, Infancia e Inclusión soc.		126.030,20		485.452,54		8.610,00			620.092,74
		231.10- Plan Personas Mayores		114.604,33		11.000,00	20.115,64	151.587,43			297.307,40
		231.11- Colaboración con ent. Acción social				285.486,35		42.739,28			328.225,63
		231.12- Ayudas al desarrollo				231.940,87					231.940,87
		231.13- Plan Igualdad Oportunidades		94.779,42		33.164,53					127.943,95
		231.14- Reencuentro- Retorno Emigrantes									0,00
		231.15- Programa Discapacitados		22.415,00				113.323,62			135.738,62
		231.16- Dependencia									0,00
		231.17- Juventud	122.543,21	86.598,59		158.065,06		44.133,79			411.340,65
		493.00- Oficinas de Defensa al Consumidor				7.491,00					7.491,00
	SUBTOTAL 43		1.453.958,93	4.952.426,95	0,00	2.479.123,18	63.788,69	360.394,12	0,00	0,00	9.309.691,87
44	RESIDENCIA ANCIANOS	231.01- Residencias de Mayores	3.103.086,78	1.034.779,93		3.318,32	137.480,30				4.278.665,33
		130.05- Seguridad Residencia de Mayores		76.272,55							76.272,55
	SUBTOTAL 44		3.103.086,78	1.111.052,48	0,00	3.318,32	137.480,30	0,00	0,00	0,00	4.354.937,88
51	ESCUELA ENFERMERIA	325.00- Escuela Universitaria de Enfermería	492.596,60	224.998,26		10.200,00	84.893,77				812.688,63

ORG	SERVICIO	PROGRAMA	PERSONAL	BIENES SERVICIOS	COSTE FINANC.	TRANS. CORR.	INVERS. REALES	TRANS. CAPITAL	ACT. FINAN.	PAS. FINAN.	TOTAL
	SUBTOTAL 51		492.596,60	224.998,26	0,00	10.200,00	84.893,77	0,00	0,00	0,00	812.688,63
52	CULTURA	132.06- Seguridad Abilio Calderón		50.585,82							50.585,82
		132.08- Seguridad Villas Romanas		3.750,35							3.750,35
		323.00- Servicios Compl. De Educación						218.271,56			218.271,56
		326.01- Colaboración con Universidades				202.906,99					202.906,99
		330.00- Departamento de Cultura	366.895,24	185.569,41		25.251,66	2.468,14				580.184,45
		332.10- Bibliotecas		15.315,47		163.402,00	15.394,06	19.999,94			214.111,47
		333.00- Museos y artes plásticas				35.499,86					35.499,86
		334.00- Institución Tello Téllez de Meneses				20.000,00					20.000,00
		334.01- Publicaciones		74.684,03							74.684,03
		334.02- Programación Cultural en la provincia		269.630,23							269.630,23
		343.03-Exposiciones		166.128,45							
		334.04- Festival de música		84.593,75							84.593,75
		334.05- Impartición de Cursos		7.373,42							7.373,42
		334.06- Subvenciones culturales				186.171,96					186.171,96
		334.07-Folclore		79.644,81		2.000,00					81.644,81
		334.08- Cooperación Aytos Gestión Cultural				17.530,22					17.530,22
		334.09- Colaboración otras instituciones				321.140,21		49.500,00			370.640,21
		334.10- Programa Camino de Santiago									0,00
		334.11- Programa Centenarios y Efemérides		39.741,23							
		334.12- Espacio Cultural Cine Amor		23.212,53			9.866,81				
		336.00-Villas Romanas	398.429,94	231.351,25		6.000,00	163.642,39				
		336.01-Taller de Restauración				180.000,00					180.000,00
		336.03- Adquisición Obras arte patrimonio					750,00				750,00
		336.04- Patrimonio histórico artístico						60.000,00			60.000,00
		334.14- Protección del Patrimonio Histórico-Artístico IFS					27,25				27,25
		920.04- Imprenta Provincial	125.390,37	5.724,66							131.115,03
		924.02- Participación ciudadana				17.429,46					17.429,46
	SUBTOTAL 52		890.715,55	1.237.305,41	0,00	1.177.332,36	192.148,65	347.771,50	0,00	0,00	3.845.273,47
53	TURISMO	430.00- Departamento de Turismo	181.879,57	88.494,67			130,24				270.504,48
		432.01- Cueva de los Franceses		135.074,07			13.800,54				148.874,61
		432.02- Desarrollo Turístico Provincial		282.575,19		238.176,87	27.993,88	64.044,85			612.790,79
		432.03- Día de la provincia		61.796,84							61.796,84
		432.04-Emb. Tur. Marqués de la Ensenada		85.047,68			477,45				85.525,13
		432.05- Emb. Tur. Juan de Homar		69.449,90			0,00				69.449,90

ORG	SERVICIO	PROGRAMA	PERSONAL	BIENES SERVICIOS	COSTE FINANC.	TRANS. CORR.	INVERS. REALES	TRANS. CAPITAL	ACT. FINAN.	PAS. FINAN.	TOTAL
		432.06- Observatorio de Turismo		11.766,80							11.766,80
		432.07- Gestión Turística Canal de Castilla		10.628,39		7.500,00	4915,02				23.043,41
		432.14- Promoción Turística IFS					222.538,86				222.538,86
	SUBTOTAL 53		181.879,57	744.833,54	0,00	245.676,87	269.855,99	64.044,85	0,00	0,00	1.506.290,82
61	DEPORTES	132.00- Seguridad		15.763,61							15.763,61
		340.00-Administración General Deportes	284.450,25	130.997,31			3.920,40				419.367,96
		341.01- Juegos Escolares		148.606,48							148.606,48
		341.02-Convivencias en la Nieve		152.995,80							152.995,80
		341.03-Semana Blanca Escolar		55.639,64							55.639,64
		341.04-Cursos de Formación Técnicos Dep.		8.112,25							8.112,25
		341.05-Campamentos deportivos		222.152,42							222.152,42
		341.06- Palencia Legua a Legua		16.105,47		10.500,00					26.605,47
		341.07- Colaboración con otras instituciones				384.812,32		39.887,49			424.699,81
		341.08- Campaña de Natación				632,00					632,00
		341.11-Programa Triatlón		7.374,53							7.374,53
		341.14-Premios del Deporte Palentino		8.963,38							8.963,38
		341.15-Torneos provinciales		38.771,12							38.771,12
		341.16-Juegos populares		14.763,20							14.763,20
	SUBTOTAL 61		284.450,25	820.245,21	0,00	395.944,32	3.920,40	39.887,49	0,00	0,00	1.544.447,67
62	FESTEJOS TAURINOS	338.00- Plaza de Toros		22.846,12			0,00				22.846,12
	SUBTOTAL 62			22.846,12			0,00				22.846,12
	TOTALES DIPUTACION		15.871.137,34	16.355.114,56	278.485,12	6.706.398,15	9.252.449,65	7.149.110,79	291.970,11	3.735.189,66	59.639.855,38