

MEMÒRIA DEL PRESSUPOST INICIAL DEL CONSELL COMARCAL DEL VALLÈS OCCIDENTAL

EXERCICI 2021

INTRODUCCIÓ

La proposta de pressupost inicial del Consell Comarcal del Vallès Occidental per l'exercici 2021 es situa en **26.411.712,89€**. Presentem una proposta de PRESSUPOST 2021 que s'emmarca en un nou escenari, que ha de donar resposta a nous reptes i que ens obliga a un redisseny de l'estratègia i acció del Consell Comarcal.

Estem davant un pressupost de manteniment que garanteix la prestació dels serveis competencials de la institució i l'adaptació d'aquests a l'escenari Covid, sense deixar de prestar cap servei directe a la ciutadania. Així mateix, un pressupost que permet mantenir i augmentar els serveis que es presenten als ajuntaments de la comarca, sobretot els de dimensió mitjana i petita.

Respecte del pressupost 2020, el pressupost inicial que es proposa aprovar per l'exercici 2021 augmenta un **1,09% (285.901,90€)**. En xifres absolutes el pressupost 2021 incrementa un total de 285.901,91€ respecte de l'exercici anterior (26.125.810,99 €).

L'augment del pressupost que es planteja és molt menor respecte l'augment del 2020 en relació al 2019 que va ser d'un 6,40% i en xifres absolutes de 1.571.177,59€.

Pel que fa al finançament per a l'execució dels diferents programes i competències delegades per part d'altres administracions públiques, es produeix certa variabilitat tan a l'alça com a la baixa, tal i com s'explicarà a continuació.

Així, s'han dotat noves subvencions previstes i directament relacionades amb els efectes de la pandèmia de la COVID-19: el programa Treball i Formació (TIF) COVID i el programa per a la Reactivació Econòmica, tots dos finançats pel Servei d'Ocupació de Catalunya. Però al mateix temps es redueixen altres programes del SOC que tenen un impacte negatiu en els ingressos.

Al mateix temps, es produeixen canvis de programes i serveis entre diferents àrees de la institució, per tal de respondre a les necessitats actuals d'actuació i en la recerca de la màxima eficiència dels serveis prestats pel Consell Comarcal. Aquest fet provoca que, moltes de les diferències en el pressupost entre les diferents Àrees responguin a aquest ajustos.

En aquest cas destaca la incorporació del Servei de Transport Escolar a l'Àrea de Drets Socials, el pas del Servei de Turisme a l'Àrea de Desenvolupament Econòmic Local o el pas d'una tècnica de l'Àrea de Territori a l'Àrea de Govern per desenvolupar el nou projecte de l'Oficina comarcal d'impuls a la transició energètica, entre d'altres.

A continuació es presenten els ingressos i les despeses per Àrees i per Capítols.

1. INGRESSOS

Pel que fa als ingressos, l'augment global de l'**1,09%** s'explica per diversos motius que tot seguit es detallen i que es reflecteixen de forma desigual en les diferents Àrees.

Del total d'ingressos, el **percentatge d'ingressos finalistes es situa en el 90%**, mentre que els **no finalistes es situen en el 10%**, percentatges gairebé idèntics a l'exercici anterior.

Pel que fa als finalistes, i per agents finançadors, **la Generalitat de Catalunya continua essent la principal font de finançament del Consell Comarcal, amb un 74% dels ingressos**, seguit a molta distància pels ajuntaments amb un 17%, la Diputació de Barcelona amb un 5% i el restant 5% es distribueix entre agents tan variats com els paradistes del Mercat Comarcal Mercavallès o les famílies del transport escolar no obligatori que paguen el preu públic. Els percentatges també són pràcticament idèntics als de l'exercici anterior.

1.1. Ingressos per Àrees:

- 1) Àrea de Serveis Generals: Augmenta un **12,20%**. En especial, destaquem l'augment de la consignació prevista per a l'exercici 2021 del Fons de Cooperació Local, respecte de la previsió inicial de 2020 – fruit de les reivindicacions del Consell Comarcal- per tal de reflectir l'augment que ha experimentat aquest Fons en l'exercici 2020, respecte de l'atorgament de 2019, i que es preveu que es mantingui en aquest línia.

Es manté la consignació prevista en l'exercici 2020 del Consorci de Residus als serveis comarcals en base a l'encomana de gestió que s'ha aprovat aquest exercici 2020, ateses les noves vies de col·laboració obertes amb el Consorci pel que fa als mitjans personals d'algunes àrees del Consell.

No es contempla la previsió d'ingrés del PUOSC previst per finançar part de les despeses de manteniment ordinari, ja que aquest fons ja ha desaparegut. Augmenta respecte del 2020 la subvenció consignada del SOC que ha de finançar la contractació de 12 joves en pràctiques el marc del Programa de garantia juvenil i finalment, es mantenen també les aportacions de les operadores de telefonia segons nou conveni a subscriure amb LOCALRET. També s'incorpora la subvenció concedida per la Diputació de Barcelona per al desenvolupador del gestor d'expedients.

- 2) Àrea de Govern: **Minoració del -17,91%**. Atesa la reestructuració de programes comentada, els ingressos que financen el Servei de Turisme desapareixen de l'Àrea. Per altra banda, s'incorporen els ingressos per al finançament d'un PDL, per part del SOC i el finançament

d'una tècnica que ara s'adscriu a l'Àrea per part de Diputació de Barcelona i que en l'exercici passat estava a l'Àrea de Desenvolupament Econòmic Local. També s'incorporen a l'Àrea els ingressos provinents del contracte de concessió de la biomassa forestal, provinents del cànon que es cobra al concessionària del Servei i que s'incorporaran a la nova Oficina comarcal de transició energètica.

Respecte l'exercici anterior, desapareix la subvenció prevista de l'Agència de Residus de Catalunya per finançar una campanya de comunicació al Mercavallès, ja que no tindrà continuïtat i també desapareix la subvenció d'un AODL del Servei d'Ocupació de Catalunya per a l'observatori comarcal. Per altra banda, es preveu l'augment de la dotació per a l'Observatori comarcal per part de la Diputació que ja s'ha materialitzat dins aquest 2020 i també es dota un nou ingrés provinent de la Diputació de Barcelona per finançar l'elaboració del Pla comarcal de Cooperació.

- 3) Àrea de Cooperació Local i Territori: **Disminució del -80,28%**. Aquesta disminució ve donada principalment per el canvi d'Àrea del Servei de transport escolar, que passa a l'Àrea de Drets Socials. De fet els ingressos d'aquest servei suposaven el 85% dels ingressos totals de l'Àrea de Cooperació Local i Territori fins aquest exercici 2020.

També cal destacar la finalització dels ingressos provinents de les Meses de Concertació 2016-2019 de Diputació de Barcelona i per contra, la incorporació de nous ingressos provinents del Programa General d'Inversions (PGI) que ha creat la Diputació de Barcelona per finançar inversions. En concret consignem la línia 2 d'aquest programa consistent en uns fons incondicionats que es destinaran dins aquest 2021 a finançar la inversió de diverses intervencions en els edificis comarcals per promoure la seva sostenibilitat i eficiència energètica.

La Diputació també preveu obrir una línia de finançament per a Consells Comarcals per a finançar la despesa complementària corrent necessària per a poder desenvolupar aquests programes d'inversió. També, en aquesta línia, es consigna un ajut del Pla Únic d'Obres i Serveis de la Generalitat (PUOSC) per al projecte d'eficiència energètica a l'edifici comarcal La Mola i la reurbanització sostenible de l'entorn de la seu comarcal.

Per últim, s'incorpora també el finançament per aquest exercici -provinent dels ajuntaments de Sabadell i Terrassa- per la seva condició de propietaris dels terrenys del recinte de Mercavallès actualment cedits al Consell Comarcal-, per a les actuacions a portar a terme per a la renovació de futur dels equipaments de Mercavallès i les Pistes de Conduir. En concret per al personal que formarà part de la Secretaria tècnica que portarà a terme el paquet d'inversions previst i que inclourà també la nova licitació i adjudicació de la concessió de les parades, tenint en compte que l'actual concessió finalitza l'any 2022.

- 4) Àrea de Drets Socials: **Augment del 21,88%**. Aquest augment que en xifres absolutes és de 3.693.053,49€. El 85 % d'aquest augment ve donat pel canvi d'Àrea del Servei del transport escolar. A banda d'això, també augmenta la dotació d'ajuts de menjador en un 6%

respecte de la previsió de l'exercici anterior i que suposa en xifres absolutes gairebé mig milió d'euros. Augmenta també lleugerament la dotació del Contracte Programa amb la Generalitat destinat al finançament dels professionals de l'Àrea Bàsica i també la dotació provinent de l'Institut Català de la Dona (ICD), que permetrà la contractació d'una tècnica/tècnic d'igualtat.

Es consigna la nova fitxa del Contracte Programa per a la contractació d'un dinamitzador/a cívica, adscrit a l'EAIa per el seguiment i integració dels menors sense referents familiars residents en els recursos assistencials de l'ABSS.

Es consigna també una subvenció de l'Agència de Residus per fer front al malbaratament alimentari que finançarà el projecte de parada solidaria de Mercavallès, Mercat Circular.

Finalment, destacar la minoració important, d'un 42%, del finançament per part de Diputació de Barcelona del programa complementari per a la garantia del benestar social per a l'atenció social bàsica respecte d'exercicis anteriors

- 5) Àrea de Desenvolupament Local i Ocupació: **Minora un -19,22%** respecte de la consignació inicial de l'any anterior, tot i que aquesta Àrea en aquest exercici compta amb la consignació dels ingressos provinents del servei de Turisme, que fins l'any passat es trobava a l'Àrea de Govern.

La minoració respon a què bàsicament d'una banda, s'han pressupostat projectes que s'executaran novament per aquest exercici però amb menor dotació com són el programa de Treball i Formació (TIF), AODL'S, SINGULARS, UBICA'T o PDL, tots cinc amb finançament del Servei d'Ocupació de Catalunya (SOC).

També minora la dotació de les actuacions finançades per la Diputació de Barcelona. I d'altra banda, no s'han dotat programes que sí que estaven consignats l'exercici anterior però de moment no han sortit les convocatòries per aquest exercici com el programa ENFEINA'T.

No obstant això, d'altres programes com el 30 PLUS o la dotació dels convenis amb els ajuntaments per la Cartera de Serveis experimenten un petit augment respecte de l'exercici anterior.

Finalment, tal i com s'ha dit a l'encapçalament d'aquesta memòria, destacar la incorporació de nous programes, finançats pel SOC i que busquen pal·liar els efectes del COVID en l'àmbit de la ocupació a la comarca com són el programa TIF COVID i el Pla de Reactivació Econòmica, tots dos amb participació dels ajuntaments de la comarca.

1.2. Ingressos per capítols:

- **Capítol 3. TAXES, PREUS I ALTRES INGRESSOS:** Aquest capítol minora un **-0,45%** per la desaparició de l'import consignat per la taxa d'expedició de documents **(5.000€)** que finalment no s'ha aprovat encara dins aquest exercici.
- **Capítol 4. TRANSFERENCIES CORRENTS:** Minoració global del **-0,23% (57.966,05€)**. Tal i com hem explicat al principi, hi ha hagut molta variabilitat tan a l'alça com a la baixa de les subvencions i transferències dels diferents programes, que en total han quedat pràcticament compensades i han fet que hi hagi poc canvi respecte del total del capítol 4 de l'exercici anterior.
- **Capítol 5. INGRESSOS PATRIMONIALS:** Aquest capítol no sofreix canvis respecte de l'anterior exercici.
- **Capítol 7. TRANSFERENCIES DE CAPITAL:** Reapareix aquest capítol d'ingressos que havia desaparegut en l'exercici 2020 en consignar-se la despesa d'inversió finançada amb fons finalistes provinents del nou Programa General d'Inversions (PGI) de Diputació de Barcelona i del PUOSC de la Generalitat de Catalunya per al finançament de diverses intervencions en els edificis comarcals per promoure la seva sostenibilitat i eficiència energètica per un import total de **348.867,94€**. Aquestes inversions es troben a l'Àrea de Cooperació Local i Territori.

2.-DESPESES

Pel que fa a les despeses, aquest augment del 1,09 % s'explica per diversos motius.

Per Capítols /Àrees:

Capítol 1: DESPESES DE PERSONAL: Minoració global del -7%

Aquesta minoració ve donada pels següents motius:

- Consolidació de l'Increment de les retribucions de personal en el 2%, previst en la Llei de Pressupostos de l'estat per l'exercici 2020.
- Disminució de diferents programes i subvencions.
- Incorporació/Reajust de personal a les diferent àrees.
 - o Àrea de serveis Generals: **S'incrementen els costos un 4%** per l'augment de la dotació de la plaça de Secretaria (compartida amb el Consorci de Residus a partir del mes de maig de 2020), donat que fins ara es dotava com a acumulat. També per l'augment de la previsió del Programa de Garantia Juvenil, per la consignació al

pressupost del tècnic coordinador de Recursos Humans i per altra banda, no es dota en aquest exercici la plaça de tècnica de Serveis Econòmics, donat que la persona que la ocupava s'ha adscrit a la plaça de cap de l'Àrea.

- Àrea de Govern: **S'incrementen els costos un 0,3%**. Els reajustos que afecten l'Àrea, els augments i minoracions de capítol 1 queden pràcticament compensades: D'una banda, hi ha la minoració per el canvi d'Àrea del Servei de Turisme, i per altra banda, hi ha l'augment per la incorporació a l'Àrea de 2 tècniques que s'incorporen a la Secretaria Tècnica i a la Oficina Comarcal de Transició Energètica.
- Àrea de Cooperació Local i Territori: **Minoren els costos un -14%**, degut especialment a la reducció de personal pel canvi d'Àrea del servei de Transport Escolar i també d'una de les tècniques que s'incorpora a la Oficina Comarcal de Transició Energètica. D'altra banda, es dota una plaça d'arquitecte per a l'Equip multidisciplinari de nova creació per tirar endavant el renovació de futur dels equipaments de Mercavallès i les Pistes de Conduir.
- Àrea de Drets Socials: **S'incrementen els costos de personal un 5%** lligats al finançament dels programes que es porten a terme i també al reajust de programes i serveis entre les Àrees.

S'incorporen a l'Àrea les 2 persones del Servei de Transport Escolar i també es consigna la contractació d'un/a dinamitzador/a cívica, per a l'acompanyament dels menors no acompanyats (MENA) i un tècnic/a d'igualtat.

- Àrea de Desenvolupament Local: **Minoren els costos de personal de forma molt significativa, un -25%**. Tot i ser una àrea molt dinàmica pel que fa al capítol 1 atesos els nombrosos programes que gestiona i que en la seva major part consisteixen en la contractació de personal, aquests han sofert variacions importants respecte de l'exercici anterior a la baixa (en especial TIF). Alguns no s'han pressupostat i d'altres han experimentat un lleuger augment, tal i com també s'ha explicat a la part dels ingressos.

Pel que fa als reajustos d'Àrees, pel que fa a capítol 1, ha disminuït la dotació d'una tècnica que ha passat a l'Àrea de Govern i per altra banda, s'han incorporat 3 tècniques del servei de Turisme que ara formaran part de ADEL.

S'han incorporat al pressupost 2021, els projectes sol·licitats en aquest exercici que es preveu el seu atorgament abans de finalització del 2020:

- Programa AODL: han disminuït en 2 respecte l'any passat.
- Referents d'Ocupació Juvenil: es manté amb 2 tècniques
- Projecte UBICAT, serveis itinerants: Es mantenen 4 tècniques
- Projecte TIF 2019: finalitza el mes de gener de 2020 amb un tècnic.

- Projecte Treball i Formació (TIF) Covid – Contractació de 13 persones ja atorgat.
- Projecte Treball i Formació (TIF) 2020 – Es preveuen 16 persones (en el pressupost anterior se'n van preveure 35).

Es preveu també un tècnic de comerç i 1 tècnic de fiscalitat (6 mesos), condicionant la seva contractació a la confirmació dels fons de finançament per poder cobrir-los (Diputació de Barcelona i ajuntaments).

També es manté la consignació al pressupost inicial dels projectes iniciats el 2020, que tenen continuïtat durant aquest exercici: Plans Reactivació Covid (3 tècniques), Projecte Singulars 2020 (4 tècniques) i 30 Plus 2020 (4 tècniques). A més hi ha la continuació de 2 tècniques del 30 Plus 2019 que finalitzaran el primer trimestre de l'exercici.

Pel que fa al Programa Innovadors i Experimentals i Enfeina't, a diferència del 2020, en aquest 2021 no es doten.

Capítol 2: DESPESES EN BÉNS I SERVEIS: Respecte de l'exercici 2020 experiment un lleuger augment d'un gairebé 1% (50.950,26€), si bé aquest augment es reflexa de manera desigual per àrees:

- Serveis generals: El capítol 2 **minora un -6%** per la disminució de la consignació d'algunes partides de serveis i subministraments per ajustar-les al seu consum o execució real d'acord amb la previsió a finals d'aquest exercici 2020.
- Govern: En aquesta àrea el capítol 2 **minora un -5%**, degut en gran part a la disminució de la despesa del Servei de Turisme que canvia d'Àrea, i també per la minoració de la partida de participació ciutadana que s'ha ajustat al cost dels projectes seleccionats dins l'exercici 2020 i que es van posposar per a executar-los dins l'exercici 2021. Per altra banda, augmenta la consignació de la partida d'estudis de planificació estratègica que es finançaran amb fons de la Diputació i de la Generalitat de Catalunya i també es dota una partida per portar a terme el Pla comarcal de cooperació internacional amb un ajut concedit per la Diputació de Barcelona.
- Cooperació local i territori: Pel que fa al capítol 2, **disminueix un -99%** respecte de l'exercici anterior bàsicament pel canvi d'Àrea del Servei del Transport Escolar. També es consigna una consultoria per a estudis de Mercats, relacionada amb el nou projecte de Mercavallès. D'altra banda, minora lleugerament la consignació de les partides de manteniment d'edificis que es gestionen des d'aquesta Àrea.
- Drets Socials: **Augmenta un 85%** en aquesta àrea degut principalment a l'augment per la incorporació en aquesta Àrea del servei de Transport Escolar.

- ADEL: **Augmenta un 14%** degut principalment a la incorporació de les despeses provinents del servei de Turisme. També minoren les partides de capítol 2 destinades al programa Innovadors i Experimentals que no es consigna.

Capítol 3: DESPESES FINANCERES. Aquesta capítol no experimenta canvis respecte l'exercici anterior.

Capítol 4: TRANSFERENCIES CORRENTS. Augment global del **3,44% (366.962,90)** que resulta de la variació d'aquest capítol en les diferents àrees, que seguidament es detallen:

- Serveis generals: No contempla aquest capítol de despeses.
- Govern: Pel que fa al capítol 4, **augmenta un 2%** per la incorporació a l'Àrea de les despeses corresponents a la Biomassa, entre elles la quota d'adhesió a l'Associació del Clúster de la Biomassa, efectuada dins l'exercici 2020.
- Cooperació local i territori: **La minoració de capítol 4 (-89%)** ve donada per la supressió del capítol 4 relatiu als convenis de transport escolar i per la desaparició del programa de la Biomassa i la quota d'adhesió al Clúster abans explicada.
- Drets socials: **Augmenta un 3%** principalment degut a l'augment de la dotació dels ajuts individuals de menjadors (486.798,83€) i també en menor mesura per la incorporació a l'Àrea dels ingressos corresponents als convenis del transport escolar.
- ADEL: Aquest capítol, que no tenia despesa l'exercici anterior es dota per atendre les transferències a realitzar als ajuntaments i entitats participants del projecte Singulars.

Capítol 6: INVERSIONS: Important augment que resulta de la variació d'aquest capítol, bàsicament a l'àrea de Cooperació Local i Territori:

- Serveis Generals: El capítol 6 no presenta canvis respecte de l'exercici anterior.
- Cooperació local i territori: Es dota el capítol 6 amb un import de **375.508,30€** per finançar la inversió de diverses intervencions en els edificis comarcals per promoure la seva sostenibilitat i eficiència energètica.

Per acabar, i essent el pressupost de la corporació en la seva major part finalista, podem dir que l'augment/disminució dels ingressos té la seva correspondència amb l'augment/disminució de les despeses en les diferents Àrees, en especial les clarament finalistes, Cooperació Local i Territori, Drets Socials i ADEL.