

**INFORME RELATIU AL PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2022
CONSORCI LOCALRET**

VIST el Projecte de Pressupost del Consorci LOCALRET per a l'exercici 2022 i de les seves Bases d'execució,

En compliment del que disposen els articles 168.4 del Reial decret legislatiu 2/2004 de 5 de març pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRLRHL), i 18.4 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril pel qual s'aprova el Reglament en matèria de pressupostos de les entitats locals, s'emet el següent

INFORME:

1.PROJECTE DE PRESSUPOST

En compliment del que estableix l'article 18 del R.D. 500/1990, consta en la documentació que acompanya al projecte de pressupost:

- Memòria on consten les principals diferències en relació a l'exercici 2022.
- Les bases utilitzades per avaluar ingressos i despeses
- Annex de personal
- La liquidació del pressupost de l'exercici 2022.
- L'avanç de l'exercici 2021 a 30 de juny.

L'import total del pressupost per a l'exercici 2022, tant d'ingressos com de despeses, és de 3.324.451,92 €; el que suposa un increment del 3,93% respecte el de l'exercici anterior, essent les diferències per capítols les següents:

Ingressos	Pressupost inicial 2022	Pressupost inicial 2021	Variació %
3. Taxes i altres ingressos	1.601.170,29	1.451.819,00	10,3%
4. Transferències corrents	1.723.281,63	1.746.900,77	-1,4%
Total	3.324.451,92	3.198.719,77	3,93%

INTERVENCIÓ

Despeses	Pressupost inicial 2022	Pressupost inicial 2021	Variació
			%
1. Despeses de personal	1.783.193,96	1.494.471,91	19,3%
2. Despeses béns i serveis	1.142.797,96	1.074.547,86	6,4%
3. Interessos de préstecs	9.000,00	200	4400%
4. Transferències corrents	45.960,00	-	-
5. Fons de contingència	320.000,00	590.000,00	-45,8%
6. Inversions reals	23.500,00	39.500,00	-40,5%
Total	3.324.451,92	3.198.719,77	3,93%

El projecte de pressupost del Consorci Localret per a l'any 2022 es presenta formalment equilibrat, conforme el que disposa l'article 165.4 del TRLRHL i tant l'estat d'ingressos com el de despeses ascendeixen a **3.324.451,92 euros**.

2.INGRESSOS

Ingressos	Pressupost inicial 2022		Pressupost inicial 2021		Variació %
3. Taxes i altres ingressos	1.601.170,29	48,2%	1.451.819,00	45,4%	10,3%
4. Transferències corrents	1.723.281,63	51,8%	1.746.900,77	54,6%	-1,4%
Total	3.324.451,92		3.198.719,77		3,93%

Les previsions **d'ingressos del capítol 3** representen 48,2 % de les previsions d'ingressos totals a diferència de l'exercici 2021 en que representaven el 45,4% del total. L'increment d'un any per l'altre ha estat del 10,3%. El detall és el següent:

Detall taxes i altres ingressos		Pressupost inicial 2022		Pressupost inicial 2021		Variació %
349	Preus Públics	150,00	0,01%	150,00	0,01%	0,0%
399	Prestacions de serveis	1.601.020,29	99,9%	1.451.669,00	99,9%	10,3%
	TOTAL CAPÍTOL 3	1.601.170,29		1.451.819,00		10,3%

El Consorci preveu ingressar per **transferències corrents un import de 1.723.281,63 euros** el que representa un 51,8% de l'import total d'ingressos i un decrement respecte a l'exercici anterior del 1,4 % corresponent a les següents aportacions:

INTERVENCIÓ

Detall Transferències corrents		Pressupost inicial 2022		Pressupost inicial 2021		Variació %
45	Comunitats Autònomes	248.000,00	14,4%	300.000,00	17,2%	-17,3%
461	Aportacions Diputacions	436.000,00	25,3%	436.000,00	24,9%	0,0%
462	Aportacions Ajuntaments	878.481,63	51%	857.300,77	49,0%	2,5%
464	Aportacions Àrees metropolitanas	45.000,00	2,6%	45.000,00	2,6%	0,0%
465	Aportacions Comarques	13.800,00	0,8%	6.600,00	0,4%	109,1%
49	De l'exterior	102.000,00	6%	102.000,00	5,8%	0,0%
TOTAL CAPÍTOL 4		1.723.281,63		1.746.900,77		-1,4%

L'efectivitat d'aquestes aportacions resta subjecta als acords de les entitats consorciades i la disponibilitat dels crèdits està condicionada a l'existència de documents fefaents que acreditin els compromisos fets de les entitats que realitzen les aportacions previstes en el pressupost inicial, segons el que preveu l'article 173.6 del TRLRHL.

3. DESPESES

Despeses	Pressupost inicial 2022		Pressupost inicial 2021		Variació %
1. Despeses de personal	1.783.193,96	53,6%	1.494.471,91	46,7%	19,3%
2. Despeses béns i serveis	1.142.797,96	34,4%	1.074.547,86	33,6%	6,4%
3. Interessos de préstecs	9.000,00	0,3%	200	0,01%	4400%
4. Transferències Corrents	45.960,00	-	-	-	-
5. Fons de contingència	320.000,00	9,6%	590.000,00	18,4%	-45,8%
6. Inversions reals	23.500,00	0,7%	39.500,00	1,2%	-40,5%
Total	3.324.451,92	100%	3.198.519,79	100%	3,93%

Les despeses de personal (capítol 1) amb un total de 1.783.193,96. euros, representen un 53.64% del total del pressupost i incrementen un 19.32% respecte a les previsions inicials de l'any 2021, d'acord amb la memòria del pressupost: *"Aquest increment és degut, sobretot, a la incorporació de cinc noves places per tal d'implementar el Metamo del de municipi digital a Catalunya i, per tant, amb l'objectiu d'iniciar l'acompanyament als municipis catalans en el seu procés de transformació digital.*

Per altra banda, s'han previst quatre places de contractacions temporals per a la realització de les tasques derivades de la signatura del conveni amb la Generalitat de Catalunya. Concretament, s'incorporen quatre places de tècnic mig en diferents categories."

Es recorda que l'import de les retribucions de personal, així com la contractació o nomenament de personal, s'hauran d'ajustar a les instruccions que es puguin determinar en la Llei de pressupostos generals de l'Estat per a l'any 2022, i a la resta de normativa legal que sigui d'aplicació.

Les despeses en béns corrents i serveis (capítol 2) s'incrementen en 68.250,10 euros el que suposa un increment del 6.4% respecte l'exercici anterior, representant el 34.4% del total del pressupost de despeses. Tal i com consta a la Memòria: *"degut a la previsió de les subcontractacions derivades dels projectes encomanats per la Diputació de Barcelona, Lleida i Tarragona, l'oficina tècnica de seguiment de les compres agregades, la posada en funcionament del servei d'acompanyaments als ajuntaments i d'altres projectes previstos per aquest exercici per tal de donar servei als ajuntaments i ens consorciats. Aquestes despeses s'han ajustat, a més, en base a l'experiència, l'execució i consolidació dels exercicis anteriors per tal de garantir els serveis essencial a prestar durant l'exercici 2022 del Consorci"*.

El capítol 3 s'incrementa en 8.800 euros per a conseqüència de la comissió aplicada per les entitats bancàries pels serveis de custòdia i guarda de fons dipositats.

El projecte de pressupost per l'exercici 2022 preveu una dotació al capítol 4 de Transferències corrents per import de 45.960 € per aportacions derivades del conveni de col·laboració entre el Consorci Localret, l'Ajuntament de Tarragona, l'Ajuntament de Lleida, l'Ajuntament d'Esplugues de Llobregat i l'Ajuntament de Sant Feliu de Llobregat per tal de constituir un grup de treball en l'àmbit de les ciutats digitals, amb la finalitat d'aconseguir alinear les ciutats catalanes en el seu procés de digitalització, modelitzar les ciutats en l'àmbit digital en el marc del metamodel elaborat pel Consorci i establir les estratègies i accions de futur en el marc de l'eix de Ciutats Digitals del Pacte Nacional de la Societat Digital.

Les inversions reals per import de 23.500 euros disminueixen respecte a l'exercici anterior un 40,51 % segons s'indica a la memòria *" . s'ajusta a les necessitats de funcionament i com a conseqüència de les inversions necessàries per a la contractació de nou personal."*

4. ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

D'acord amb l'article 3 de la Llei Orgànica 2/2012, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, el pressupost s'haurà de confeccionar en un marc d'estabilitat pressupostària.

S'ha de fer esment que el 20 d'octubre de 2020 el Congrés dels Diputats per majoria absoluta acorda que: *"se aprecia que España està sufriendo una pandèmia, lo que supone una situación de emergencia extraordinaria, a los efectos previstos en los artículos 135.4 de la constitución y 11.3 de la Ley Orgánica de estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad financiera"*

Com a conseqüència d'aquest acord resten sense efectes els objectius d'estabilitat pressupostària i de deute públic per 2020 i 2021 i tampoc s'aplicarà la regla de despesa per aquests exercicis. Aquesta suspensió s'ha ampliat a 2022; en primer lloc, el 2 de juny de

INTERVENCIÓ

2021, la Comissió Europea va comunicar la decisió de continuar aplicant la clàusula de salvaguarda en 2022 “*Communication From de Comission To The European Parliament, The Council, The European Central Bank, The European Economic And Social Committee Of the Regions And The European Investment Bank*” de 2 de juny de 2021. El Govern, de la mateixa forma que al 2021, ha traslladat, sense ser obligatori, els nivells i taxes de referència de dèficit a considerar en 2022 per les Administracions Territorials per al seu funcionament ordinari, essent d'equilibri per a les entitats locals.

D'acord amb allò que es disposa a l'article 122.4 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de de Règim Jurídic del Sector Públic, “*Los consorcios deberán formar parte de los presupuestos e incluirse en la cuenta general de la Administración pública de adscripción.*”. Per la qual cosa aquest projecte de pressupost s'haurà d'elevat al Consell plenari de l'Ajuntament de Barcelona per a la seva tramitació amb el Pressupost General de l'Ajuntament de Barcelona.

Barcelona, a data de la signatura electrònica

Antonio Muñoz Juncosa
Interventor General