



Codi de Verificació



502Y0C406M316M291BTS

Servei

Serveis Econòmics

Expedient

1970/2025

Document 99278/2025

Referència PAC

1.2.3.GESTIÓ

ECONÒMICA,

INTERVENCIÓ

I

TESORERIA

Quadre de Classificació

G5003. Expedient general de pressupost

## MEMÒRIA DEL PRESSUPOST 2026

El pressupost comarcal 2026 presenta un import inicial de **84.990.327,63€**, amb un increment respecte del pressupost de 2025 del **19,25%**, aprovat amb un import de 71.267.915,52€.

Aquest increment s'explica, d'una banda, per l'increment a l'Àrea de Drets Socials i Educació que continua essent la que concentra el pressupost més elevat amb un volum d'ingressos previstos per aquest 2026 de 44.964.529,23 €. L'augment pressupostari del 2026 en aquesta àrea es dona per l'alça en els ajuts de menjador i el transport escolar, entre d'altres.

L'increment global del pressupost també s'explica per la competència delegada de tractament de residus, que suposa una previsió total dins el pressupost de despesa del 2026 de 23.903.404,33€ que signifiquen el 28% del total del pressupost del Consell Comarcal per aquest exercici.

I també destaca el pressupost per al nou projecte executiu d'obres del mercat comarcal Mercavallès que es portarà a terme durant el 2026 i que consistirà en la reforma interior i exterior de l'edifici del mercat. Aquest projecte ve finançat per una subvenció del fons europeu FEDER -una part del qual ja s'ha consignat dins aquest pressupost- i també per la previsió dels cànon derivats de les adjudicacions de les noves parades.

Per àrees, l'augment més significatiu del pressupost 2026 es situa doncs, a l'Àrea de Dinamització Territorial, en concret al servei de Mercavallès, seguit de l'Àrea de Drets Socials i Educació i el Servei de tractament residus municipals, dins l'Àrea de Govern.

Cal destacar que el finançament dels consells comarcals segueix patint un important dèficit que impedeix un finançament adequat pels serveis estructurals de la institució, si bé s'ha aconseguit, fruit de les reivindicacions de fa ja uns quants anys d'aquesta corporació comarcal davant de la Generalitat de Catalunya i de la Diputació de Barcelona, poder comptar per a l'exercici 2025 amb un increment per part del Fons de cooperació local d'un 20%, que esperem que es consolidi per aquest exercici 2026, i per part de la Diputació de Barcelona, comptar a partir de 2025 amb un finançament per a despeses d'estructura que té continuïtat per a l'exercici 2026.

En aquest pressupost, a banda del projecte europeu FEDER abans citat, també continua l'execució d'altres projectes ja iniciats dins el 2024 subvencionats pels Fons Europeus Next Generation EU, com el projecte "El riu, teixint fils de vida" a l'entorn del riu Ripoll o el Social Circular Food web, finançat pel Fons Social Europeu (FSE) que ja s'ha iniciat dins aquest 2025.

A nivell del Programa d'Actuació Comarcal (PAC) els percentatges segons eixos serien aquests detallats en el quadre següent:

|                                  | DESPESES      | %      |
|----------------------------------|---------------|--------|
| EIX 1. GOVERNANÇA                | 3.795.802,88  | 4,47%  |
| EIX 2. INCLUSIÓ I COHESIÓ SOCIAL | 46.040.102,13 | 54,17% |
| EIX 3. IMPULS ECONÒMIC           | 10.209.036,24 | 12,01% |
| EIX 4. TRANSICIÓ ECOLÒGICA       | 24.945.386,39 | 29,35% |



Codi de Verificació



502Y0C406M316M291BTS

Servei

Serveis Econòmics

Expedient

1970/2025

Document 99278/2025

Referència PAC

Quadre de Classificació G5003. Expedient general de pressupost

84.990.327,63

## INGRESSOS

Des del 2024, amb la nova incorporació del Servei comarcal de tractament de residus, la segona gran font de finançament del Consell Comarcal, darrera de la Generalitat de Catalunya, és la dels ingressos provinents de la taxa que finança l'esmentat Servei.

A nivell percentual, els ingressos provenen per aquest ordre d'aquestes fonts de finançament, la Generalitat de Catalunya (50%), taxes i preus públics (29%), els ajuntaments de la comarca (8%), altres (6%) on s'hi incorporen els cànon del Mercavallès que després explicarem, els fons europeus (5%) on s'hi incorpora la important subvenció FEDER per al Mercavallès i, per últim, la Diputació de Barcelona (2%).

A continuació es detallen els **INGRESSOS PER ÀREES**, en ordre decreixent des de l'àrea amb més ingressos fins a la que en té menys.

### 1. DRETS SOCIALS I EDUCACIÓ

#### **Augment de la dotació en un 8,40%. Augment en xifres absolutes de 3.485.256,43€**

L'increment més significatiu del pressupost de l'Àrea són els Ajuts de menjadors i també els ingressos per a finançar el Servei de Transport Escolar i altres provinents de la Generalitat de Catalunya com algunes fitxes del Contracte Programa -a destacar Serveis Socials Bàsics i SEAIA-.

Els ingressos dels Ajuts de Menjador, respecte del pressupost inicial de 2025 creixen amb un percentatge del 7%, 1.754.983,70€, essent la dotació total prevista de 27.381.335,21€, que queda reflectida en l'augment que experimenta el capítol 4.

Pel que fa als ingressos que també incrementen del Servei de Transport Escolar comarcal, el percentatge d'augment es situa al 32%, essent l'increment en xifres absolutes de 1.114.320,88€, degut als nous contractes adjudicats a partir d'aquest curs que s'adeqüen als preus de mercat segons l'estudi de costos.

L'aportació dels ajuntaments al servei de transport escolar no obligatori també incrementa per l'augment del cost del propi servei i per la incorporació de l'Ajuntament de Castellbisbal a la col·laboració econòmica, juntament amb Castellar del Vallès i Rubí, municipis amb servei de transport escolar no obligatori adreçat a escoles i instituts del seu terme municipal.

Pel que fa als Serveis socials bàsics i el Servei EAIA es contemplen al pressupost els augmentos previstos del Contracte Programa, pel que fa al finançament del mòdul dels professionals dels equips bàsics i pel que fa al Servei EAIA.

Pel que fa a l'atenció domiciliària, es preveu un augment en el SAD social i SAD dependència per l'augment de la previsió també d'increment del finançament del preu hora del SAD i del percentatge de finançament que s'aplica, que repercuteix en la previsió



Codi de Verificació



502Y0C406M316M291BTS

Servei

Serveis Econòmics

Expedient

1970/2025

Document 99278/2025

Referència PAC

Quadre de Classificació G5003. Expedient general de pressupost

d'ingressos i també en la distribució prevista als ajuntaments i que es contempla en la part de despeses.

D'altra banda, es manté dins el Departament de Feminismes la dotació per al finançament per a impulsar la prestació de cura temporal per a nenes i nens de 0-14 anys denominat Temps per cures ja iniciada dins l'exercici 2022.

Pel que fa als ingressos provinents de la Diputació de Barcelona, es continua amb el programa de benestar emocional en infants i adolescents, en especial en conductes de risc o addiccions.

També s'incorpora nou finançament provinent de la Diputació de Barcelona a través d'un fons de prestació per desenvolupar projectes de lluita contra l'edatisme per municipis de menys de 5.000 habitants per import de 8.745,87€.

## 2. GOVERN

**A nivell global, l'Àrea de govern té un lleuger augment dels seus ingressos en un 4,02% respecte de 2025, amb una dotació total prevista de 24.653.953,40€.**

Pel que fa al Servei comarcal de tractament de residus d'acord amb la previsió efectuada d'augment dels ingressos segons la previsió feta en l'estudi de la taxa elaborat, es preveu una recaptació neta de 23.773.294,79€, que suposa un augment del 4,16% respecte el 2025, que es reflexa en el capítol 3 dels ingressos que augmenta un total de 4,11% respecte el 2025.

Pel que fa al Conveni amb el Departament de Cultura de la Generalitat per a l'Arxiu Comarcal, es manté la dotació amb un import total previst de 90.000€.

Cal destacar que s'incorpora la dotació del programa provinent del Fons social europeu, Social Circular Food web per import de 57.872,80€, el qual s'ha iniciat el 2025 i que té com a finalitat millorar les polítiques que donen suport als circuits d'aprofitament alimentari locals perquè siguin eficaços, sostenibles, connectats i inclusius. Es centra en la identificació i intercanvi de bones pràctiques, així com també en el desenvolupament de noves iniciatives de redistribució dels excedents alimentaris, incorporant beneficis ambientals, socials i econòmics a les actuacions que porta a terme el Consell Comarcal.

## 3. DINAMITZACIÓ TERRITORIAL

**A nivell global, l'àrea té un importantíssim augment del pressupost en més del 277%, essent la previsió total en xifres absolutes de 12.252.352,32€.**

L'augment més significatiu dels ingressos, es dona en el servei de Mercavallès el qual comptarà amb el finançament del fons FEDER que permetrà amb 7 actuacions diferents la transformació de Mercavallès (12M€ a executar entre 2026-2029, centralitzant a l'any 2026 una part important de les obres de l'edifici). En concret es preveu dins l'exercici 2026 una dotació total prevista de 3.863.899,48€. Es preveuen també els ingressos dels cànons corresponents a les concessions de les parades del Mercavallès, que també s'han de licitar i adjudicar dins l'exercici, amb un import total de 4.500.000€.



Codi de Verificació



502Y0C406M316M291BTS

Servei

Serveis Econòmics

Expedient

1970/2025

Document 99278/2025

Referència PAC

Quadre de Classificació G5003. Expedient general de pressupost

També pel que fa a Mercavallès, s'ha previst l'increment de les taxes que financien el servei del Mercavallès i la utilització dels aparcaments, amb un augment total del 2,4%, amb la corresponent modificació de les ordenances fiscals que les regulen per al 2026. També es preveu l'increment de la ordenança fiscal reguladora de la utilització de les pistes de conduir i també del preu publica del servei de recollida de residus.

Pel que fa al Serveis d'Ocupació i Indústria, Comerç i Turisme, es redueixen algunes subvencions del SOC -que continua essent la principal font de finançament- respecte el pressupost inicial de 2025, però també es dota la incorporació de nous programes, com es detalla a continuació:

- Increment en 258.000,00€ (57%) en finançament SOC de la convocatòria TIF. Això es degut a què s'ha previst la incorporació de personal (13 persones en total) per a 2026 i la continuïtat de 22 persones contractades dins el 2025 (en el pressupost 2025 només es van preveure un total de 22 persones).
- Hi ha una minoració en la previsió de finançament de SOC Joves en pràctiques de 17.000,00€ (9,7%) perquè es calcula per un període d'11 mesos respecte als 12 de l'any anterior. Es fa la previsió de 5 joves.
- No es compta amb la subvenció del Programa 30 PLUS que era de 157.000,00€ per al 2025.
- Disminueix el nombre de tècnics AODLS de 5 a 4, pel que es redueix el finançament del SOC en 38.000,00€ (20%) per renúncia de l'AODL d'ecosistema empresarial.
- Disminueix en un 44% el finançament del SOC per al projecte PDL.
- S'ha previst una disminució en l'aportació de XGL de la Diputació en un 12,3% respecte de l'exercici anterior.
- Es dona continuïtat al Servei d'Ocupació Juvenil, iniciat dins el 2024 i aprovat per tres anys amb un import previst per a l'exercici 2026 de 83.987,52€, similar al de l'anterior exercici.
- Es mantenen els ingressos pràcticament del Servei de Turisme si bé es procedirà a l'actualització de les quotes dels ajuntaments (que també es porten a l'aprovació del Ple comarcal).
- Continua l'execució del projecte del riu Ripoll, la qual ha de finalitzar dins d'aquesta anualitat amb la realització de totes les obres i accions al juny del 2026

Pel que fa a les Oficines Comarcals Habitatge i Energia:

- o Destaca principalment l'augment en un 109% de la dotació de la Generalitat per a l'Oficina comarcal d'habitatge situant-se als 104.795,38€.
- o Finalitza la subvenció per al projecte de la Oficina comarcal de transformació comunitària (OTC), concedida per l'entitat IDAE amb fons europeus Next Generation.
- o Minoren en un 40% els ingressos de la subvenció concedida per part de la Generalitat (ICAEN) per a la creació d'oficines comarcals per a l'impuls de la transició energètica en el marc de l'estratègia SOLARCAT, que és de 30.000€.

En relació als Equipaments comarcals es dota també la subvenció PUOSC concedida per portar a terme el projecte executiu de les obres que es desenvoluparan el 2027 als equipaments comarcals. La subvenció per a la redacció del projecte és de 20.460,55€.



Codi de Verificació



502Y0C406M316M291BTS

Servei

Serveis Econòmics

Expedient

1970/2025

Document 99278/2025

Referència PAC

Quadre de Classificació G5003. Expedient general de pressupost

#### 4. SERVEIS INTERNS

**Aquesta àrea augmenta la dotació global en un 9,7%.** De la previsió d'ingressos en podem destacar:

- Es preveu l'augment de la consignació del Fons de Cooperació Local respecte la previsió feta en el pressupost inicial del 2025, atès l'augment aprovat dins el 2025 de la dotació d'aquest Fons per part de la Generalitat de Catalunya i que s'espera que es consolidi en el proper exercici.
- Manteniment respecte del 2025 del Fons extraordinari de Diputació de Barcelona per a finançar estructura dels consells comarcals, per import de 296.724,75€.
- Es manté la dotació per a donar continuïtat a l'encomana de gestió amb el Consorci per a la Gestió de Residus del Vallès Occidental aprovada dins el 2024 la qual es consigna amb un import previst de 85.515,95€ per a l'exercici 2026.
- Es preveu la sol·licitud d'una nova subvenció per valor de 5.000€ a la Diputació de Barcelona, concretament, el fons de prestació econòmica SETDiba. Aquest fons té la finalitat d'impulsar la transformació i tramitació digital dels municipis petits, objectiu molt similar a la subvenció que es preveu rebre, com anys anterior, del Consorci AOC, amb una dotació de 6.000€. Entre ambdues subvencions es preveu obtenir 11.000 euros, un augment del 83% d'ingressos per subvencions respecte l'exercici anterior per aquesta finalitat.
- L'adhesió al Conveni amb el Consorci Localret, amb aportacions de les operadores de telefonia, es manté amb la mateixa previsió que l'exercici anterior.

#### DESPESES

**Pel que fa les despeses, es produeix un augment del 19% que s'explica per diversos motius: l'augment de la dotació dels ajuts de menjador dins el capítol 4, a l'Àrea de Drets Socials i Educació; l'augment de la dotació del Transport Escolar dins aquest mateixa àrea dins el capítol 2; la previsió de la despesa del cost del tractament de residus dins el capítol 2 de l'Àrea de Govern i la dotació de les obres d'inversió del mercat comarcal Mercavallès a l'Àrea de Dinamització Territorial, dins el capítol 6, tal com ha quedat reflectit en l'apartat d'ingressos.**

#### Per capítols/àrees:

##### CAPITOL 1

A nivell global hi ha un augment del 7% respecte de 2025 (+557.880,96€) que s'explica per diversos motius.



Codi de Verificació



502Y0C406M316M291BTS

Servei

Serveis Econòmics

Expedient

1970/2025

Document 99278/2025

Referència PAC

Quadre de Classificació G5003. Expedient general de pressupost

Es consolida l'increment de les retribucions de personal previst en aplicació de l'article 6 del Real Decreto-ley 4/2024, de 26 de juny que va determinar l'increment global de retribucions en un 2% i també la previsió d'un 0,5% adicional segons determina l'article 6 esmentat, que es va aprovar a la Ordre PJC/681/2025, d'1 de juliol. No es preveu cap previsió d'increment per al 2026 donat que encara no està aprovat.

Per àrees ens trobem amb aquestes diferències respecte de l'anterior exercici:

- **Govern:** **Augmenten els costos de personal en un 9%** per al reajust del personal adscrit al programa comarcal de tractament de Residus i el reforç d'un administratiu/va abans adscrit a l'Àrea de Serveis Interns.
- **Serveis Interns:** **En aquesta àrea els costos de personal s'incrementen en un 15% respecte l'any anterior** per la incorporació d'un/a tècnic/a als Serveis Econòmics, dos tècnics/ques a Serveis Jurídics, un/a tècnic/a de transformació i administració digital al Servei de Sistemes d'Informació i Atenció ciutadana i la incorporació d'un tècnic/a auxiliar d'informàtica adscrit l'anterior exercici a l'àrea de Drets Socials.
- **Drets Socials i Educació:** S'incrementen els costos de personal un 1% lligats al finançament dels programes que es duen a terme. Concretament, s'incorporen en la dotació de l'Àrea un/a tècnic/a i un suport administratiu per a la gestió de Menjadors, l'augment d'un/a treballador/a social en el SEAIA i un auxiliar administratiu a l'ABSS.
- **Dinamització Territorial:** **S'incrementen els costos de personal respecte l'exercici anterior, concretament en 10%.** Les fluctuacions en aquesta Àrea pel que fa als serveis d'Ocupació i Indústria, Comerç i Turisme es caracteritzen principalment, i com ja s'ha comentat en anteriors exercicis, per estar supeditades als nombrosos programes temporals que es gestionen, subvencionats principalment pel Servei d'Ocupació de Catalunya, la Diputació de Barcelona i el Fons Social Europeu.

## CAPITOL 2

**Augment d'un 6,3% respecte 2025 (+2.202.741,22€), principalment per la incorporació de major despesa derivada de la dotació del cost del servei del transport escolar i de la dotació del cost del Servei comarcal de tractament de residus.**

**Govern (+4%):** Les despeses d'aquesta Àrea de capítol 2 creixen un 4% fonamentalment per l'increment de major despesa en el Servei comarcal de tractament de residus, tenint en compte les previsions del cost del servei. En xifres absolutes per import de + 876.559,27€ respecte al 2025. La resta es mantenen similars a les de l'exercici anterior.

**Serveis Interns (-9%):** Important minoració del capítol 2, especialment pel que fa a l'àmbit dels Sistemes d'Informació i Innovació respecte a la consignació inicial de 2025. Això és degut a què en la previsió del pressupost del 2025 es va dotar una partida de 100.000 pel lloguer anual de la llicència del programa Citrix. Finalment, es va aconseguir implementar un



Codi de Verificació



502Y0C406M316M291BTS

Servei

Serveis Econòmics

Expedient

1970/2025

Document 99278/2025

Referència PAC

Quadre de Classificació G5003. Expedient general de pressupost

entorn de treball remot a través d'un programa alternatiu (Terminal Server) amb llicències perpètuas i amb un cost més econòmic. Tanmateix, es preveuen dotacions importants de partides vinculades a la ciberseguretat i el nou gestor d'expedients.

**Drets socials i Educació (+14%):** l'augment es deu principalment a l'augment de la despesa prevista en el Servei de Transport Escolar, com ja s'ha explicat en la part d'ingressos, essent l'increment per als nous contractes adjudicats que s'adeqüen als preus de mercat segons l'estudi de costos.

El Servei de SAD i SALL mantenen pràcticament la seva dotació respecte de 2025 d'acord amb els contractes adjudicats corresponents a quatre lots per un import total previst de 5.407.859,88€.

**Dinamització Territorial (-5%):** El percentatge de minoració es dona principalment a les despeses de la Oficina Comarcal d'Energia i als Serveis d'Ocupació i Indústria.

Pel que fa a Ocupació, minoren les contractacions per la finalització del projecte 30 plus i minoració de les contractacions del PDL-Vocacions i també per la minoració de les contractacions externes a realitzar en l'àmbit de la Indústria.

Pel que fa a les Oficina Comarcal d'Energia la minoració es deu a la finalització del projecte finançat per l'entitat IDAE.

En canvi, hi ha un lleuger augment de les despeses de capítol 2 degut a la incorporació d'algunes contractacions previstes en el projecte finançat amb fons Next Generation "El riu teixint fils de vida" a l'entorn del riu Ripoll.

### CAPITOL 3

**Govern.** Dins el capítol 3 es consigna novament la previsió per a possibles despeses financeres derivades de la gestió de la recaptació de la nova taxa comarcal per la prestació del Servei comarcal de tractament de residus, similar a la de l'exercici anterior.

### CAPITOL 4

**Increment del 7,13% respecte 2025, concentrat bàsicament a l'Àrea de Drets Socials i Educació amb un import global de 1.976.678,32€.**

**Drets Socials i Educació (7%).** Augment de la consignació dels ajuts de menjador, ja explicat a l'apartat d'ingressos, per un import total de 1.942.347,66€.

També augmenta de forma important (41%) la consignació de la distribució als ajuntaments per als professionals de l'ABSS degut a la proposta d'augment del Contracte Programa relatiu al finançament dels professionals dels equips bàsics.



Codi de Verificació



502Y0C406M316M291BTS

Servei

Serveis Econòmics

Expedient

1970/2025

Document 99278/2025

Referència PAC

Quadre de Classificació G5003. Expedient general de pressupost

Augmenta també la consignació de la distribució als ajuntaments per les ABSS pel que fa al SAD social i SAD dependència per l'augment de la previsió també d'increment del finançament del preu hora del SAD i del percentatge de finançament que s'aplica.

S'enforteix el vincle amb el Fons Català de Cooperació pel desenvolupament de les accions de cooperació amb la previsió de finançament per als diferents projectes que es porten a terme amb un import total previst de 40.000€.

**Govern.** Dins el capítol 4 es manté la dotació incorporada en l'exercici 2025, amb un lleuger increment arrel de la dotació per a l'aprovació de l'encomana de gestió per un termini de quatre anys al Consorci per a la gestió de residus, aprovada en el Ple comarcal del mes de maig de 2025, per a suport tècnic del Consorci, com a ens especialitzat en el tractament de residus a la comarca.

**Dinamització Territorial.** Augmenta la dotació d'aquest capítol amb un import de 30.723,76€ per a l'aprovació dels convenis de serveis itinerants amb els municipis en serveis d'ocupació, comerç i d'atenció al jovent, amb 5 professionals previstos.

## CAPITOL 6

**L'augment és significatiu (+8.055%) i per un import global de 8.969.121,76€ que es dona a l'Àrea de Dinamització Territorial, principalment per la dotació per les obres al servei de Mercavallès.**

**Dinamització Territorial.** Augment exponencial degut principalment a la consignació de les obres de reforma de l'edifici de Mercavallès previstes dins el 2026 amb a la coberta, instal·lacions i reforma interior, amb un import previst en aquesta fase de 8.300.000€ en el marc del projecte de transformació de Mercavallès finançat amb fons FEDER abans explicats.

En menor mesura, però també significativa, és la dotació per import de 665.099,27€ per les inversions previstes en el marc del projecte finançat amb NGEU del Ripoll (camins, gual, punts de recàrrega, senyalització) que finalitzaran previsiblement el juny de 2026.

Finalment, es dota també dins el capítol 6 la consignació del projecte executiu finançat per el PUOSC per import de 21.560,12€ i que s'executarà dins l'exercici 2027 en els edificis comarcals.

Garcès Trillo, Francesc Xavier  
President  
Consell Comarcal Vallès  
Occidental  
13-11-2025 13:33:03