

A L'EXCM. AJUNTAMENT PLE

El Text refós de la Llei d'Hisendes Locals aprovat mitjançant RDL 2/2004, de 5 de març, en els seus articles 162 a 171 i el Reial Decret 500/90 de 20 d'abril, regulen el procediment d'elaboració i aprovació i el contingut del Pressupost Municipal.

La Llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF), estableix al seu article 3 el principi d'estabilitat pressupostària per cadascun dels agents del sector públic delimita en el seu article 2.

L'objectiu d'estabilitat que ha estat aprovat pel conjunt d'Entitats Locals per l'any 2021 és d'equilibri o superàvit computat en termes de capacitat de finançament d'acord amb la definició continguda en el Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals (SEC).

La Llei 2/2012 al seu article 30 estableix que les Corporacions Locals aprovaran un límit de despesa no financera, coherent amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària i la regla de la despesa, que marcarà el sostre d'assignació de recursos als seus Pressupostos.

Per l'any 2020 i 2021, cal tenir present l'acord del Congrés dels Diputats, en data 20 d'octubre pel qual queden suspeses les tres regles fiscals de la LOEPSF, l'objectiu d'estabilitat pressupostària, l'objectiu de deute públic i la regla de la despesa.

L'Alcalde-President, complint les disposicions esmentades, i amb les assistències tècniques necessàries, ha confeccionat el Pressupost General per l'any 2021 integrat pels Pressupostos del propi Ajuntament, per les Bases d'Execució, i per les previsions d'ingressos i despeses d'Eco-Equip, S.A.M.", d'"Egarvia, S.A.", de "Foment de Terrassa, S.A.", de "Funerària de Terrassa, S.A.", de la "Societat Municipal de Comunicació de Terrassa, S.A.", de la "Societat Municipal d'Habitatge de Terrassa, S.A." de "Patrimoni Municipal de Terrassa, S.L." i de "Terrassa Cicle de l'Aigua, EPEL"; també ha confeccionat els annexes al Pressupost General, entre altres els referents al Programa anual d'actuació, inversió i finançament de les empreses abans esmentades, i el Pressupost Consolidat.

Segons article 166 del Text refós de la Llei d'Hisendes Locals, a l'expedient hi figuraran com a annex els programes anuals d'actuació, inversions i finançament de les societats mercantils el capital social de les quals sigui titular únic o partícip majoritari l'entitat local. En aquest sentit Parc Audiovisual de Catalunya, S.L. figura com a annex al Pressupost i s'aproven els esmentats programes.

L'article 90 de la Llei 7/85, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases del Règim Local estableix que correspon a cada Corporació Local aprovar anualment a través del pressupost, la plantilla - que haurà de comprendre tots els llocs de treball reservats a personal funcionari, laboral i eventual - i que cada Corporació ha de realitzar la relació de tots els llocs de treball existents a l'organització.

Al seu torn, l'article 22.2 de la mateixa norma i els articles 26 i concordants del Decret 214/1990, de 30 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament del personal al servei de les

entitats locals estableixen l'aprovació anual de la plantilla i de la relació de llocs de treball pel Ple de l'Ajuntament.

La plantilla de personal de la Corporació, així com la relació de llocs de treball, s'han elaborat d'acord a les determinacions del Decret Legislatiu 1/1997, de 31 d'octubre, pel qual s'aprova la refosa de text únic dels preceptes de determinats textos legals vigents a Catalunya en matèria de funció pública i el Decret 214/1990, de 30 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament del personal al servei de les entitats locals, i normativa concordant.

D'acord amb el Projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat pel 2021 es preveu, amb caràcter general, un increment del 0,9 per cent de les retribucions del personal al servei del sector públic, així com de la massa salarial del personal laboral, respecte a les vigents a 31 de desembre de 2020.

Es mantindrà, a efectes de càlcul de cost de seguretat social, part empresa, la base de cotització màxima aplicable a l'exercici 2019 prevista a l'art. 3 del "Real Decreto-ley 28/2018, de 28 de diciembre, para la revalorización de las pensiones públicas y otras medidas urgentes en materia social, laboral y de empleo", Boe núm. 314 de 29 de desembre de 2018".

Vist l'Informe de la Intervenció General relatiu a l'expedient i al compliment de l'objectiu d'estabilitat.

En virtut de l'exposat, aquesta Comissió Informativa proposa a l'Excm. Ajuntament en Ple l'adopció dels següents acords:

PRIMER.- Aprovar d'acord a l'establert a l'article 30 de la Llei 2/2012 de 27 d'abril el límit de despesa no financera, que queda fixat, per l'any 2021, en 229.196.167 € pel que fa al grup d'entitats de l'article 2.1 de la esmentada Llei i 4.1 del Reglament de desenvolupament de la Llei General d'Estabilitat Pressupostària, RD 1463/2007.

SEGON.- Aprovar el Pressupost General de l'any 2021 integrat pels Pressupostos del propi Ajuntament, per les Bases d'Execució, per les previsions d'ingressos i despeses i el Pressupost de capital d'"Eco-Equip, S.A.M.", d'"Egarvia, S.A.", de "Foment de Terrassa, S.A.", de "Funerària de Terrassa, SA", de la "Societat Municipal de Comunicació de Terrassa, S.A.", de la "Societat Municipal d'Habitatge de Terrassa, S.A.", de "Patrimoni Municipal de Terrassa S.L, i de "Terrassa Cicle de l'Aigua EPEL" segons el següent detall:

Pressupost de l'Ajuntament

I N G R E S S O S

A) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Impostos directes	94.747.950,00
Cap. 2n.-	Impostos indirectes	10.510.116,00
Cap. 3r.-	Taxes i altres ingressos	32.907.273,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	66.820.995,00
Cap. 5è.-	Ingressos Patrimoniais	406.555,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Alienació inversions reals	0,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	2.074.405,00
Cap. 8è.-	Actius financers	525.710,00
Cap. 9è.-	Passius financers	11.450.000,00

TOTAL PRESSUPOST 219.443.004,00

D E S P E S E S

A) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Despeses Personal	91.651.361,00
Cap. 2n.-	Despeses de béns corrents i Serveis	50.636.259,00
Cap. 3r.-	Despeses financeres	766.729,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	49.004.061,00
Cap. 5è.-	Fons de contingència	188.090,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Inversions Reals	12.502.348,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	6.223.161,00
Cap. 8è.-	Actius financers	195.995,00
Cap. 9è.-	Passius financers	8.275.000,00

TOTAL PRESSUPOST 219.443.004,00

Pressupost d'"Eco-Equip, S.A.M."

I N G R E S S O S

A)) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Impostos directes	0,00
Cap. 2n.-	Impostos indirectes	0,00
Cap. 3r.-	Taxes i altres ingressos	0,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	27.715.095,00
Cap. 5è.-	Ingressos Patrimoniais	2.749.197,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Alienació inversions reals	0,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	0,00
Cap. 8è.-	Actius financers	0,00
Cap. 9è.-	Passius financers	0,00

TOTAL PRESSUPOST 30.464.292,00

D E S P E S E S

A) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Despeses Personal	18.713.580,00
Cap. 2n.-	Despeses de béns corrents i Serveis	11.281.067,00
Cap. 3r.-	Despeses financeres	150,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	0,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Inversions Reals	0,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	0,00
Cap. 8è.-	Actius financers	469.495,00
Cap. 9è.-	Passius financers	0,00

TOTAL PRESSUPOST 30.464.292,00

Pressupost d'"Egarvia, S.A."

I N G R E S S O S

A)) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Impostos directes	0,00
Cap. 2n.-	Impostos indirectes	0,00
Cap. 3r.-	Taxes i altres ingressos	0,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	27.350,00
Cap. 5è.-	Ingressos Patrimoniais	3.960.814,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Alienació inversions reals	0,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	315.000,00
Cap. 8è.-	Actius financers	554.144,00
Cap. 9è.-	Passius financers	0,00

TOTAL PRESSUPOST 4.857.308,00

D E S P E S E S

A) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Despeses Personal	3.037.000,00
Cap. 2n.-	Despeses de béns corrents i Serveis	638.161,00
Cap. 3r.-	Despeses financeres	38.000,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	0,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Inversions Reals	0,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	0,00
Cap. 8è.-	Actius financers	0,00
Cap. 9è.-	Passius financers	1.144.147,00

TOTAL PRESSUPOST 4.857.308,00

Pressupost de "Foment de Terrassa, S.A."

I N G R E S S O S

A)) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Impostos directes	0,00
Cap. 2n.-	Impostos indirectes	0,00
Cap. 3r.-	Taxes i altres ingressos	0,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	7.209.551,00
Cap. 5è.-	Ingressos Patrimoniais	714.000,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Alienació inversions reals	0,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	0,00
Cap. 8è.-	Actius financers	394.835,00
Cap. 9è.-	Passius financers	0,00

TOTAL PRESSUPOST 8.318.386,00

D E S P E S E S

A) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Despeses Personal	5.676.517,00
Cap. 2n.-	Despeses de béns corrents i Serveis	2.136.244,00
Cap. 3r.-	Despeses financeres	0,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	0,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Inversions Reals	0,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	0,00
Cap. 8è.-	Actius financers	505.625,00
Cap. 9è.-	Passius financers	0,00

TOTAL PRESSUPOST 8.318.386,00

Pressupost de "Funerària de Terrassa, SA"

I N G R E S S O S

A)) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Impostos directes	0,00
Cap. 2n.-	Impostos indirectes	0,00
Cap. 3r.-	Taxes i altres ingressos	0,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	0,00
Cap. 5è.-	Ingressos Patrimoniais	7.300.000,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Alienació inversions reals	0,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	0,00
Cap. 8è.-	Actius financers	351.000,00
Cap. 9è.-	Passius financers	0,00

TOTAL PRESSUPOST 7.651.000,00

D E S P E S E S

A) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Despeses Personal	2.956.400,00
Cap. 2n.-	Despeses de béns corrents i Serveis	3.345.600,00
Cap. 3r.-	Despeses financeres	8.000,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	0,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Inversions Reals	792.000,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	0,00
Cap. 8è.-	Actius financers	0,00
Cap. 9è.-	Passius financers	549.000,00

TOTAL PRESSUPOST 7.651.000,00

Pressupost de la "Societat Municipal de Comunicació de Terrassa, S.A."

I N G R E S S O S

A)) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Impostos directes	0,00
Cap. 2n.-	Impostos indirectes	0,00
Cap. 3r.-	Taxes i altres ingressos	0,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	1.864.335,00
Cap. 5è.-	Ingressos Patrimoniais	530.000,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Alienació inversions reals	0,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	0,00
Cap. 8è.-	Actius financers	0,00
Cap. 9è.-	Passius financers	0,00

TOTAL PRESSUPOST 2.394.335,00

D E S P E S E S

A) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Despeses Personal	1.940.000,00
Cap. 2n.-	Despeses de béns corrents i Serveis	447.335,00
Cap. 3r.-	Despeses financeres	0,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	0,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Inversions Reals	0,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	0,00
Cap. 8è.-	Actius financers	7.000,00
Cap. 9è.-	Passius financers	0,00

TOTAL PRESSUPOST 2.394.335,00

Pressupost de la "Societat Municipal d'Habitatge de Terrassa, S.A."

I N G R E S S O S

A)) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Impostos directes	0,00
Cap. 2n.-	Impostos indirectes	0,00
Cap. 3r.-	Taxes i altres ingressos	0,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	589.335,00
Cap. 5è.-	Ingressos Patrimoniais	2.632.560,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Alienació inversions reals	0,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	1.982.200,00
Cap. 8è.-	Actius financers	0,00
Cap. 9è.-	Passius financers	0,00

TOTAL PRESSUPOST 5.204.095,00

D E S P E S E S

A) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Despeses Personal	1.283.998,00
Cap. 2n.-	Despeses de béns corrents i Serveis	1.339.395,00
Cap. 3r.-	Despeses financeres	0,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	0,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Inversions Reals	0,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	0,00
Cap. 8è.-	Actius financers	14.474,00
Cap. 9è.-	Passius financers	2.566.228,00

TOTAL PRESSUPOST 5.204.095,00

Pressupost de "Patrimoni Municipal de Terrassa, S.L."

I N G R E S S O S

A)) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Impostos directes	0,00
Cap. 2n.-	Impostos indirectes	0,00
Cap. 3r.-	Taxes i altres ingressos	0,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	146.762,00
Cap. 5è.-	Ingressos Patrimoniales	512.500,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Alienació inversions reals	0,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	1.268.460,00
Cap. 8è.-	Actius financers	634.122,00
Cap. 9è.-	Passius financers	0,00

TOTAL PRESSUPOST 2.561.844,00

D E S P E S E S

A) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Despeses Personal	0,00
Cap. 2n.-	Despeses de béns corrents i Serveis	510.945,00
Cap. 3r.-	Despeses financeres	63.112,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	0,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Inversions Reals	0,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	0,00
Cap. 8è.-	Actius financers	628.447,00
Cap. 9è.-	Passius financers	1.359.340,00

TOTAL PRESSUPOST 2.561.844,00

Pressupost de "Terrassa Cicle de l'Aigua EPEL"

I N G R E S S O S

A)) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Impostos directes	0,00
Cap. 2n.-	Impostos indirectes	0,00
Cap. 3r.-	Taxes i altres ingressos	0,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	0,00
Cap. 5è.-	Ingressos Patrimoniais	16.268.962,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Alienació inversions reals	0,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	0,00
Cap. 8è.-	Actius financers	891.356,00
Cap. 9è.-	Passius financers	0,00

TOTAL PRESSUPOST 17.160.318,00

D E S P E S E S

A) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.-	Despeses Personal	5.768.634,00
Cap. 2n.-	Despeses de béns corrents i Serveis	7.163.684,00
Cap. 3r.-	Despeses financeres	0,00
Cap. 4t.-	Transferències corrents	0,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.-	Inversions Reals	4.228.000,00
Cap. 7è.-	Transferències de Capital	0,00
Cap. 8è.-	Actius financers	0,00
Cap. 9è.-	Passius financers	0,00

TOTAL PRESSUPOST 17.160.318,00

TERCER.- Aprovar l'Estat de Consolidació del Pressupost de l'any 2021 de l'Ajuntament i les seves Societats Mercantils amb capital total municipal, per un import d'ingressos i despeses de **260.555.946,00 EUROS** segons el següent detall per capítols:

Estat de Consolidació

I N G R E S S O S

A) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.- Impostos directes	94.747.950,00
Cap. 2n.- Impostos indirectes	10.510.116,00
Cap. 3r.- Taxes i altres ingressos	32.907.273,00
Cap. 4t.- Transferències corrents	71.301.528,00
Cap. 5è.- Ingressos Patrimonials	34.543.217,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.- Alienació inversions reals	0,00
Cap. 7è.- Transferències de Capital	2.074.405,00
Cap. 8è.- Actius financers	3.021.457,00
Cap. 9è.- Passius financers	11.450.000,00

TOTAL PRESSUPOST 260.555.946,00

D E S P E S E S

A) OPERACIONS CORRENTS

Cap. 1r.- Despeses Personal	131.027.490,00
Cap. 2n.- Despeses de béns corrents i Serveis	76.526.190,00
Cap. 3r.- Despeses financers	857.120,00
Cap. 4t.- Transferències corrents	16.392.166,00
Cap. 5è.- Fons de contingència	188.090,00

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Cap. 6è.- Inversions Reals	17.522.348,00
Cap. 7è.- Transferències de Capital	2.657.501,00
Cap. 8è.- Actius financers	1.821.036,00
Cap. 9è.- Passius financers	13.564.005,00

TOTAL PRESSUPOST 260.555.946,00

QUART.- Aprovar els programes anuals d'actuació, inversions i finançament, integrats per la Memòria, les previsions d'ingressos i despeses i el pressupost de capital per l'exercici 2021 de la societat Parc Audiovisual de Catalunya, SL.

CINQUÈ.- Aprovar la Plantilla i la Relació de llocs de treball de l'Ajuntament per l'any 2021.

SISE.- S'acorda que el Pressupost General per a l'any 2021, precedentment aprovat sigui exposat al públic per un termini de quinze dies hàbils, als efectes previstos a l'article 169.1 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, considerant definitiva la seva aprovació en el cas de que no es presentin reclamacions durant aquest termini.

SETÈ.- Facultar l'Alcalde-President o qui legalment el substitueixi, per a poder fer aquelles gestions i signar la documentació necessària per poder dur a terme els acords anteriors.

No obstant, l'Excm. Ajuntament en Ple resoldrà el que consideri més adient.

Terrassa, 17 de desembre de 2020

El President de la Comissió Informativa de Serveis Generals i Govern Obert