

---

# **Resposta a les recomanacions del Consell de Ciutat**

## **Dictamen Pressupost municipal 2024**

Data d'entrega: 16/04/2024



**Ajuntament  
de Barcelona**



---

Resposta a les recomanacions del Consell de Ciutat – Dictamen Pressupost municipal 2024

---

- **Valoració positiva** que aquest sigui un **pressupost expansiu**, sense incrementar la **pressió fiscal**.
- **Sentiment d'indignació i de manca de responsabilitat política**: En primer lloc, es vol destacar el sentiment d'indignació i de manca de responsabilitat política que han generat, tant la proposta presentada per part del govern, com les aportacions presentades posteriorment pels diferents grups municipals de l'oposició.

En relació a la proposta presentada per part del **govern**, es vol posar de relleu que la forma de presentar els pressupostos, així com el temps disponible per poder realitzar una anàlisi rigorosa d'aquests, no ha estat l'adequat. Hagués estat convenient disposar de més temps per tal d'estudiar-los i discutir-los d'una forma molt més rigorosa, així com la desagregació de les dades que en facilités la comprensió i el debat posterior.

De cara a futures presentacions, constatem que és molt difícil analitzar la proposta de pressupostos contant tan sols amb xifres macroeconòmiques, ja que les dades, en si mateixes, no són explicatives. En aquest sentit, fora convenient que les presentacions sigui més accessibles i proporcionin elements de valoració i de contrast respecte els anys anteriors. A més a més, s'haurien d'incloure més indicadors en la presentació, especialment de caràcter social i qualitatiu, no només xifres d'inversió expressades en milions d'euros.

En aquest sentit, es considera rellevant compartir dades del tipus "si hi ha més o menys ciutadans fent ús del transport públic" o d'altres dades com ara "quina és la pressió fiscal que suporta la ciutadania de Barcelona". Finalment, fora convenient estudiar la rendibilitat (ja sigui econòmica o social) de les 19 inversions proposades per estudiar-ne la seva eficiència, així com identificar i avaluar diferents escenaris.

En relació a les aportacions presentades per part dels diferents **grups municipals de l'oposició** (a destacar que van participar-hi tots a excepció del grup municipal VOX), es considera que van estar mancades de concreció i de rigor tècnic, i per contra van estar molt focalitzades en estratègies partidistes.

De cara a futures aportacions, fora convenient que els grups municipals de l'oposició estudiïn amb detall la proposta presentada de pressupostos municipals, per tal de fer les seves valoracions de manera molt més concreta i rigorosa i a ser possible també, traslladar les seves propostes de pressupost de manera molt més constructiva i orientada als interessos de la ciutadania.

El Govern és conscient del poc temps que ha tingut el Consell de Ciutat per analitzar en detall el pressupost, que ha estat marcat per una situació extraordinària, i de cara a futures ocasions s'intentarà garantir que el termini per a l'elaboració del dictamen sigui més extens. De la mateixa manera, prenem nota de



les valoracions fetes i la demandes d'informació més exhaustives així com els indicadors pressupostaris mencionats per tal de que la informació facilitada en els propers anys sigui el més completa possible.

- **Manquen el Pla d'Actuació Municipal (PAM) i el Pla d'Inversions Municipal (PIM) els quals donen sentit a la presentació del pressupost municipal:** Des del Consell de Ciutat, s'emplaça a l'aprovació del PAM i del PIM, abans de formalitzar la presentació dels pressupostos municipals, ja que aquests són els que donen sentit a uns pressupostos que haurien d'estar orientats al full de ruta de la ciutat.

Es destaca que en el moment d'elaboració d'aquest dictamen, encara no s'ha convocat el procés participatiu que ha d'acompanyar la tramitació del PAM i PIM corresponents.

Respecte a la **manca del Pla d'Actuació Municipal (PAM) i el Pla d'Inversions Municipal (PIM)** que es posa de manifest, s'ha de destacar que aquests són instruments d'aprovació propis i tenen abast de mandat a diferència del Pressupost que té un abast anual.

- **Manquen els Indicadors de la Gestió Municipal:** Tal i com es recull a l'article 59 del Reglament de Participació Ciutadana (RPC), en el seu apartat e) s'estableix com a funció del Consell de Ciutat: "conèixer i debatre els pressupostos municipals i els resultats dels indicadors de la gestió municipal...". En aquest sentit, s'emplaça al govern de la ciutat a la presentació dels esmentats indicadors en la proposta de pressupost 20 municipal, per tal d'aportar elements de valoració i contrast.

En quant a que falten els **Indicadors de la Gestió Municipal**, a la Memòria Explicativa del Projecte de Pressupost 2024 i a la seva Presentació s'han publicat tots els indicadors de gestió Econòmica i Financera i altres indicadors de gestió, com els de producció o d'impacte estan inclosos dins de les Memòries de Programa, on es relaciona un paquet de fins a set indicadors relacionats amb el funcionament de cadascun dels programes pressupostaris. El recull de Memòries de Programa es publicarà amb l'aprovació definitiva del pressupost.

- **Manca d'Informació i transparència:** En relació a la proposta presentada de pressupostos municipals es destaca parcialment una manca d'informació i de transparència. En aquest sentit, s'emplaça en properes ocasions a presentar de la següent manera aquesta informació:
  - Detallar les **grans partides pressupostàries**, com per exemple la relacionada amb els temes socials, per tal de fer-la més comprensiva i entenedora.



- Detallar també les partides dedicades a les **Empreses Municipals** i als **Consortis** amb representació municipal.
- Diferenciar les **partides ordinàries de les contingències**, el que permetria valorar més ajustadament l'augment real de la despesa i de la inversió, així com l'impacte de cada aspecte. Especialment les partides de contingència previstes per les emergències socials, tant des de l'àmbit social com, per exemple, d'habitatge.
- Detallar millor la recaptació tributària de la taxa turística, així com també a on es destinen exactament els recursos percebuts per aquesta via.

D'altra banda, estem totalment d'acord amb la necessitat de millorar la **transparència i el retiment de comptes a la ciutadania** i, en aquest aspecte, posem a l'abast tota mena d'informació sobre les finances de l'Ajuntament en la nostra web d'Estratègia i finances:

<https://ajuntament.barcelona.cat/estrategiaifinances/ca>

Que complementa a la informació específica sobre el projecte de pressupost 2024 que trobaran a:

<https://ajuntament.barcelona.cat/pressupostos2024/ca/>

On també es publica els pressupostos detallats de les Entitats instrumentals del Grup Ajuntament concretament a la secció de documents:

[https://ajuntament.barcelona.cat/pressupostos2024/docs/2024/7-exp-2023-0024-pressupostos-2024-ens-dependents\\_2024-02-20\\_1136.zip](https://ajuntament.barcelona.cat/pressupostos2024/docs/2024/7-exp-2023-0024-pressupostos-2024-ens-dependents_2024-02-20_1136.zip)

També ens posem a disposició del Consell per a resoldre tots els dubtes o consultes que puguin sorgir.

En aquest cas, cal assenyalar que la taxa turística no és un ingrés afectat a la prestació de cap servei sinó que contribueix a finançar el total d'actuacions de l'Ajuntament. L'objecte del recàrrec de turisme és el de pal·liar en la mida del possible els efectes negatius que l'alt número de visitants provoquen en la nostra ciutat. No es pot menysprear la repercussió del turisme en la mobilitat, la neteja, el transport, la qualitat de l'aire, etc., ni el cost que això significa pel municipi; així, la "taxa turística" pretén contribuir a finançar el sobrecost d'aquest efectes. És per això que els ingressos pel recàrrec no poden ser vinculats a les despeses que l'Ajuntament destina a la promoció del turisme. En qualsevol cas, els hi facilitarem el detall dels projectes finançats amb els fons de foment de turisme, que és la part de la taxa turística que sí que està afectada.

(\*) **Propostes de partides pressupostàries que haurien d'augmentar:** Des del Consell de Ciutat es recullen una relació de partides pressupostàries que es considera que s'haurien d'augmentar. Aquestes són:

- La partida dedicada al **transport públic**, que ara mateix es manté estable respecte l'any anterior. Aquesta és una aposta bàsica per la sostenibilitat i és un factor que potencia la igualtat d'oportunitats entre 21 diferents sectors poblacionals. En aquest sentit, s'hauria de fer un èmfasi específic en aquelles connexions que haurien de millorar la mobilitat en els barris de muntanya de la ciutat.
- La partida pressupostària dedicada l'activitat física i l'esport, s'hauria d'incrementar en totes les franges d'edat.

Respecte a les **propostes de partides pressupostàries que haurien d'augmentar**, en concret, en quant a la dedicada al **transport públic**, s'ha de dir que la transferència a l'ATM, responsable del transport públic de Barcelona, s'ha incrementat notablement els darrers anys (un 77% del 2015 al 2024). A més, està pendent la signatura del conveni anual que determinarà la quantia exacte de la transferència 2024, però amb criteri de prudència s'ha pressupostat la mateixa quantitat de l'any 2023. El possible es cobreix al llarg de l'execució amb fons de contingència. I, en quant a les **despeses corrents en Esports**, aquestes s'han incrementat un 6% respecte del pressupost 2023 (veure pàgina 79 de la Memòria Explicativa). No obstant, compartim l'opinió de que és necessari promoure l'activitat física per totes les franges d'edat, i en funció de les necessitats, al llarg de l'execució aquesta partida pot ser incrementada amb el fons de contingència.

- **Recordatori del compromís d'execució dels projectes de pressupostos participatius:** Des del Consell de Ciutat es valora positivament que en la proposta de pressupostos municipals es mantingui el compromís de realització d'una nova edició dels pressupostos participatius durant el proper mandat. Malgrat tot, es considera igualment que és imprescindible que s'executin tots els projectes pendents i aprovats en el darrer mandat (ens consta que n'hi ha 10 dels quals no està prevista la seva execució), tal com es va acordar per unanimitat, a la declaració institucional del plenari municipal celebrat el maig del 2022.

També es recorda el **compromís d'execució dels projectes de pressupostos participatius**, i, en aquest aspecte, adjuntem un informe sobre l'execució dels 76 projectes de pressupostos participatius aprovats del mandat anterior, que justifica perquè s'han descartat 9 d'ells. De cara al nou mandat, tot just s'inicia un nou procés participatiu que s'executarà al llarg del mateix.

- (\*\*) **Accelerar l'execució de la partida destinada a climatització de les escoles.** En l'actual context climàtic es considera important poder accelerar

l'execució d'aquesta partida pressupostària, per combatre els efectes derivats del canvi climàtic, prevista en sis o vuit anys.

- **Accelerar els terminis de pagament a les entitats i associacions:** Es destaca positivament l'esforç que fa l'ajuntament per a pagar a les empreses proveïdores en un termini inferior als 30 dies. En aquest sentit, es demana que s'escurcin els terminis de pagaments previstos a entitats i associacions, ja que en molts casos aquests afecten a la seva viabilitat.

Per altra banda, respecte a la **rapidesa en l'execució de la partida destinada a la climatització de les escoles**, es preveu una inversió de 13,6 milions d'euros per a aquesta partida per aquest any, arribant-se a una inversió total de 100 milions d'euros en sis anys.

**Respecte a accelerar els terminis de pagament a les entitats i associacions**, actualment el termini mig de pagament a proveïdors de l'Ajuntament és de 21,7 dies, suficientment per sota dels límits normatius. L'Ajuntament treballa per escurçar els terminis administratius per als procediments de concessió de subvencions però hi ha que tenir en compte que la concessió de subvencions està fortament regulada per la legislació, per tal d'evitar l'arbitrarietat, els mals usos i la manca de transparència. Així la concessió es realitza després d'un estudi individualitzat cas per cas en el que s'avalua les necessitats, la repercussió del projecte, la seva utilitat social sobre els col·lectius a que estan adreçats i moltes altres factors. En qualsevol cas traslladem la petició a la Gerència de Recursos.

- **Garantir que s'incorporen Clàusules Socials, amb Perspectiva de Gènere i d'Accessibilitat universal:** Es demana a l'administració pública que garanteixi que totes les seves licitacions públiques incorporin clàusules socials i amb perspectiva de gènere, així com indicadors que permetin assegurar que es compleixen els criteris d'accessibilitat universal.

En quant a que es **garanteixi la incorporació de Clàusules Socials, amb Perspectiva de Gènere i d'Accessibilitat universal**, s'ha de destacar que totes les licitacions incorporin les Clàusules Socials i de Gènere, tal i com marca la normativa. A més l'Ajuntament ha aprovat unes guies específiques sobre aquestes matèries.

- **Seguiment periòdic de l'execució del Pressupost Municipal:** Es considera que fora pertinent que el retorn per part de l'equip de govern a aquest dictamen prengui un caràcter periòdic que permeti avaluar quines de les recomanacions elevades des del Consell de ciutat s'han tingut en compte durant l'execució del pressupost. En aquest sentit, es demana el compromís per part del govern de reunir-se periòdicament amb els i les membres del Consell de Ciutat, per fer-ne el seguiment corresponent.



La Gerència de Pressupostos i Hisenda es posa a disposició del Consell de Ciutat per proporcionar tots els aclariments o assessorament necessaris al llarg de l'execució del pressupost. Proposem concertar una sessió informativa sobre la recent liquidació del Pressupost 2023.

Finalment, respecte al **seguiment periòdic de l'execució del Pressupost Municipal**, cal recordar que a la web d'Estratègia i finances es pot consultar diversos informes mensuals detallats sobre els successius estats d'execució del pressupost anual, amb accés a les bases de dades pressupostàries al màxim nivell de detall. L'adreça directa és:

<https://ajuntament.barcelona.cat/estrategiaifinances/ca/execuci%C3%B3-del-pressupost-0>