

MEMÒRIA DEL PRESSUPOST GENERAL DEL CONSORCI LOCALRET PER A L'EXERCICI 2026

El pressupost del Consorci Localret per a l'exercici 2026 es presenta com una eina fonamental per donar continuïtat a la tasca de suport als ens locals en la seva transformació digital, en el desplegament de serveis públics eficients i en la defensa dels seus interessos.

Amb un import total de 3.459.203,23 euros, el pressupost s'ha elaborat sota criteris de prudència, sostenibilitat i eficàcia, garantint l'equilibri entre ingressos i despeses i assegurant la viabilitat de les actuacions previstes per al proper exercici.

Aquest pressupost permet consolidar les línies de treball que han definit l'acció del Consorci en els darrers anys, com ara l'acompanyament als ajuntaments en la seva digitalització, el suport en matèria d'infraestructures de telecomunicacions, la formació i la difusió de coneixement, així com la gestió de la central de contractació i la defensa dels interessos municipals davant operadors i d'altres administracions.

Per al 2026, s'incorporen nous projectes que responen als reptes actuals dels governs locals. En destaca especialment l'impuls a la ciberseguretat, amb iniciatives que reforcen la protecció digital de les administracions locals, i el desenvolupament de solucions tecnològiques en matèria de residus, que permetran avançar en l'aplicació de la nova normativa i en la gestió eficient.

Les magnituds més importants a destacar són les següents:

INGRESSOS:

a) Variació dels rendiments per a prestació de serveis diversos

	2026	2025
Preus públics	210.000,00	50.000,00
Compres agregades	454.500,00	200.000,00
Redacció projectes infraestructures	1.000,00	1.000,00
Direcció d'obres infraestructures	1.000,00	1.000,00
Acords marc	575.000,00	450.000,00
Altres projectes	45.413,19	1.000,00
Projectes DIBA	352.670,00	315.000,00
Projectes DILLE	214.326,75	300.000,00
Penalitats	100.000,00	100.000,00
TOTAL	1.953.909,94	1.418.000,00

La previsió d'ingressos per prestació de serveis ascendeix a 1.953.909,94 euros, amb un increment destacat en el capítol de preus públics, que passen de 50.000 € el 2025 a 210.000 € el 2026. Aquest augment respon a l'aprovació de l'ordenança de preus públics per a la realització de projectes de suport a les entitat consorciades i a la posada en marxa de la plataforma tecnològica per a la gestió de la taxa de residus.

Un cop implementada la plataforma i posada en marxa, s'abordarà la fase de desplegament als ajuntaments, en aquesta fase s'analitzarà l'índex de maduresa de cada ajuntament en la implantació de la taxa de residus per comportament, aquest índex definirà el preu públic per abordar l'alta de l'ajuntament a la plataforma, aquest import s'haurà d'abonar de forma prèvia a realitzar l'encàrrec de les tasques d'alta i la despesa associada. Les despeses, per tant, quedaran supeditades a l'ingrés corresponent.

S'incrementen els ingressos derivats de les compres agregades de serveis de telecomunicacions amb l'entrada en servei dels nous contractes de Barcelona i Girona. També es preveu un increment pels acords marc que es posen a disposició dels ens consorciats, especialment provinents del nou acord marc de ciberseguretat.

Pel que fa als ingressos derivats de penalitats per incompliments d'operadors es manté la previsió del darrer exercici.

Finalment, es consoliden els projectes estratègics en col·laboració amb les Diputacions de Barcelona i Lleida, que reforcen la cooperació horitzontal per assolir objectius comuns d'interès territorial.

b) Variació de les aportacions dels socis, diputacions, àrea metropolitana i consells comarcals

	2026	2025
Ajuntaments consorciats	914.293,29 €	899.382,63 €
Diputacions	436.000,00 €	436.000,00 €
Àrees metropolitanes	45.000,00 €	45.000,00 €
Comarques	30.000,00 €	28.200,00 €
TOTAL	1.425.293,29	1.408.582,63

Les aportacions dels ajuntaments es mantenen en 0,117 €/habitant, sense variacions respecte d'exercicis anteriors. Els municipis de menys de 1.000 habitants continuen exempts de quota, finançada per les diputacions.

Les aportacions de les diputacions i de l'Àrea Metropolitana de Barcelona es mantenen. Pel que fa als consells comarcals, es pressupost un increment derivat de noves adhesions.

c) Variació aportacions Generalitat de Catalunya, Estat i subvencions UE

	2026	2025
Convenis amb la comunitat autònoma	10.000,00	10.000,00
Altres transferències Estat	10.000,00	10.000,00
Subvencions UE	10.000,00	10.000,00
TOTAL	30.000,00	30.000,00

Les expectatives de nous ingressos provinent d'aquests tres nivells d'administracions no s'incorporen en el pressupost, i només es farà en el moment de la seva formalització.

d) Variació dels ingressos patrimonials

Es preveuen únicament ingressos relatius als interessos dels comptes corrents i de les imposicions a curt termini.

e) Projectes Next Generation

El Consorci participa en dos projectes estratègics finançats per la Unió Europea::

- Projecte RETECH (Agència de Ciberseguretat de Catalunya – INCIBE): amb una subvenció de fins 2.949.800€ + 619.458€ d'IVA, adreçat a reforçar la Ciberseguretat dels ens locals.
- Projecte de l'Agència de Residus de Catalunya: amb una subvenció d'1.189.452€ per desplegar solucions digitals que permetin la integració de dades en la recollida selectiva i la implantació de taxes ajustades a la generació de residus.

Aquests projectes amb finançament afectat s'inicien el 2025 i es completaran al llarg del 2026.

DESPESES:

Les xifres consignades de l'estat de despeses per a l'exercici 2026 i resumides a nivell de capítol són:

	2026	2025
Capítol I Personal	1.918.469,95	1.842.042,06
Capítol II Béns i serveis	1.339.173,28	1.006.980,57
Capítol III Interessos	300,00	100,00
Capítol IV Transferències corrents	122.760,00	62.960,00
Capítol V Fons de contingència	50.000,00	0,00
Capítol VI Inversions	28.500,00	14.500,00
Capítol VII Transferències de capital	0,00	0,00
TOTAL	3.459.203,23	2.926.582,63

Capítol I

A l'exercici 2026, el Capítol I presenta un import d'1.918.469,95 €, enfront dels 1.842.042,06 € de l'exercici 2025, la qual cosa representa un increment del 4,15%. Aquest augment respon a diversos factors vinculats a l'evolució de la plantilla i projectes.

En primer lloc, durant el 2025 s'han produït diversos moviments a la plantilla, amb la marxa de tres tècnics de diferents àrees. D'aquestes places, se n'ha proveït una dins de l'àrea de transformació digital i s'ha incorporat una nova plaça de tècnica informàtica. Ambdues incorporacions han tingut efectes des del mes de juny de 2025. Per a l'exercici 2026, per tant, aquestes dues places s'han dotat pressupostàriament per a tot l'any complet.

El mes de juliol de 2025 s'ha produït la jubilació de l'ocupant de la plaça d'auxiliar administratiu que ha estat amortitzada. En la plantilla per a 2025 es va crear una nova plaça de tècnic/a auxiliar de gestió (C1), la qual no es s'havia de cobrir fins a l'amortització definitiva de l'anterior. La previsió és que aquesta incorporació tingui lloc a finals de 2025 o a inicis de 2026, quedant pressupostada per a l'exercici 2026 en la seva totalitat.

Pel que fa a la plaça de gestió documental i transparència, prevista inicialment al pressupost 2025 amb categoria A2, aquesta es va reclassificar a categoria A1 durant el mateix exercici d'acord a les funcions proposades de major responsabilitat. L'exercici 2026 ja contempla la dotació pressupostària per a tot l'any, preveient la seva incorporació a finals de 2025 o inicis de 2026.

En el marc dels projectes finançats amb fons Next Generation, durant l'any 2025 es van crear tres places de caràcter temporal, dues proveïdes mitjançant comissió de serveis i una de contracte de direcció, amb la finalitat de garantir l'execució dels projectes. Aquestes places es mantenen vigents durant l'exercici 2026, atès que resulten necessàries per a la continuïtat de les actuacions. El seu finançament prové de projectes amb ingressos afectats que es van incorporar al pressupost 2025 i que, mitjançant mecanismes de romanent de crèdit amb finançament afectat, es traslladen a l'exercici 2026.

També cal esmentar la incorporació, al llarg de 2025, d'un estudiant en pràctiques, experiència que es preveu donar continuïtat en exercicis futurs com a mesura de suport i formació.

Una altra mesura rellevant és la consolidació del complement de productivitat, incorporat per primera vegada el 2024 en substitució del concepte de menjadors. Aquest concepte s'ha mantingut i actualitzat per al 2026, d'acord amb els objectius i resultats assolits, d'acord amb l'acord de personal vigent.

Finalment, es preveuen altres despeses associades a l'actualització de l'acord del personal, així com els increments de retribució previstos als pressupostos generals de l'Estat, i les corresponents actualitzacions d'antiguitat del personal.

En conjunt, tots aquests moviments i ajustos garanteixen una plantilla adaptada a les necessitats actuals del Consorci i alineada amb els projectes estratègics en marxa.

Capítol II

Per a l'exercici 2026, les despeses globals en béns corrents experimenten un incrementen un 33%, atribuïble principalment a una previsió ajustada en relació amb les subcontractacions derivades dels projectes impulsats per les Diputacions de Barcelona i Lleida.

El pressupost també preveu la continuïtat de l'oficina tècnica de seguiment de les compres agregades, així com la implementació del servei d'acompanyament als ajuntaments.

Finalment, i un cop desplegada la plataforma de residus caldrà garantir la seva continuïtat operativa, amb les despeses corresponents vinculades als ingressos previstos per aquests projecte.

A més es contemplen d'altres projectes per a l'exercici 2026 amb l'objectiu de proporcionar un servei eficaç i integral als ajuntaments i ens consorciats.

Les despeses d'aquest capítol s'han dimensionat a partir de les dades d'execució dels exercicis anteriors, amb l'objectiu de consolidar els serveis essencials i ampliar l'oferta de serveis del Consorci durant l'exercici 2026.

Capítol III

El capítol III de 300,00 €, en línia amb la política de reducció de comissions bancàries pels servei de custòdia i guarda de fons dipositats.

Capítol IV

Les transferències corrents per al 2026 inclouen les aportacions derivades dels convenis amb diferents ajuntaments per al 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'Agenda digital dels municipis de Catalunya.

També es preveu la dinamització de grups de treball que facilitin la transició d'una administració documental a una administració centrada en la dada, així com la signatura d'un conveni amb l'Associació Decidim.

Capítol V

Vist el que s'estableix l'article 31 de la LOEPSF, es preveuen 50.000€ per penalitats, a fi de fer front durant l'exercici pressupostari a necessitats no ajornables, de caràcter discrecional i no previstes al pressupost inicials, per la que sigui necessària la dotació pressupostària pel tot o una part.

Capítol VI

Finalment, l'import del Capítol VI és de 28.500 €, import ajustat a les necessitats operatives i destinat principalment a les inversions imprescindibles per a garantir el correcte desenvolupament dels serveis del Consorci durant l'exercici 2026.

ANNEXES

a) Plans i programes d'inversió i finançament del Consorci.

L'activitat del Consorci és fonamentalment d'assistència als ens locals consorciats, i té com a finalitat l'acompanyament als ajuntaments en la transformació digital dels seus pobles i ciutats.

Aquests fets provoquen que no efectuiï pràcticament inversions, més enllà de les mínimes en mobiliari i equips d'informació necessaris per al seu normal funcionament i que es financen amb recursos propis.

No es confecciona doncs, de manera justificada, el pla i el de programa d'inversions i finançament a 4 anys tal i com disposa l'art 166 del Reial decret Llei 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals

b) Annex de Personal Consorci.

Correspon al Consorci aprovar anualment, a través del Pressupost, la plantilla, que haurà de comprendre tots els llocs de treball de funcionaris i personal laboral, tal com estableix l'article 90.1 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les Bases del Règim Local.

El present annex de personal documenta les consignacions de despesa de personal pressupostades al capítol I del Pressupost de despeses. Es tracta d'una relació individualitzada dels llocs de treball de la plantilla segons siguin de personal funcionari o laboral i temporal i es desglossa entre places ocupades i vacants.

	Nivell	Número places	Estat	Base	Destí	Específic	Triennis
Funcionaris Habilitació Nacional	-	2	O	43.272,72			
Funcionaris	30	3	O	53.469,09	49.407,98	89.534,73	18.948,72
		5		96.741,81	49.407,98	89.534,73	18.948,72

PERSONAL LABORAL

	Nivell	Número places	Estat	Base	Destí	Específic	complement transitori	Triennis
Directiu	-	1	O	104.913,67				
A1	30	5	O	89.115,16	82.346,65	149.224,54	7.386,00	26.159,63
A1	28	1	O	17.823,03	14.151,46	19.277,20		6.720,84
A1	26	1	O	17.823,03	11.870,09	15.904,08		4.353,72
A2	25	7	O	109.707,91	73.719,17	102.148,04	2.016,49	27.990,67
A2	24	1	O	15.672,56	9.910,02	10.089,86		2.688,00
C1	15	3	O	36.010,74	16.700,71	31.065,04	2.691,34	7.404,88
		19		391.066,10	208.698,09	327.708,76	12.093,83	75.317,74

PERSONAL LABORAL TEMPORAL (next generation)

	Nivell	Número places	Estat	Base	Destí	Específic
A1	28	1	o	17.823,03	14.151,46	19.277,20
C1	22	1	o	12.003,58	8.667,68	43.466,01
Directiu		1	o	64.137,27		
		3		93.963,88	22.819,14	62.743,20

PERSONAL LABORAL PLACES VACANTS

	Nivell	Número places	Estat	Base	Destí	Específic
A1	28	1	V	17.823,03	14.151,46	19.277,20
A2	25	1	V	19.223,24	10.531,31	14.592,58
A2	24	1	V	15.672,56	9.910,02	10.089,86
C1	15	1	V	23.573,72	18.600,33	24.403,16
		4		76.292,55	53.193,11	68.362,79

ACCIÓ SOCIAL

Acció social	11.000,00
Seguretat Social	385.603,73
Rest a article 16	12.500,00
	409.103,73

Pel que fa a les places temporals, el seu finançament prové de projectes amb ingressos afectats que es van incorporar al pressupost 2025 i que, mitjançant mecanismes de romanent de crèdit amb finançament afectat, es traslladen a l'exercici 2026.

També es preveuen despeses per import de 385.603,73 en concepte de seguretat social, així com, 42.000 en concepte de productivitat per atendre les despeses derivades de l'acord de personal que estableix gratificacions en funció dels objectius i resultats assolits per cada treballador.

S'ha previst un increment de l'1% per cobrir possibles increments segons la llei de pressupostos generals de l'Estat.

Cal esmentar que, pel que fa a les places vacants, es preveu la incorporació de les places C1 i A1 nivell 28 a finals de l'exercici 2025 o principis del 2026.

La resta de places està prevista per al segon semestre, de manera que els imports consignats podran variar en funció de la data efectiva de la seva incorporació.

El President

ESBORRANY