

COMPTE GENERAL 2022

MEMÒRIA GRAU DE COMPLIMENT DELS OBJECTIUS PROGRAMATS



Índex

1.	INTRODUCCIÓ.....	2
2.	ELS RESULTATS D'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA	3
2.1.	La despesa executada, per capítols econòmics.....	4
2.2.	Execució de la despesa, per àrees	5
2.3.1	Àrea de Presidència	6
2.3.2	Àrea de Serveis Territorials i Seguretat	7
2.3.3	Àrea d'Urbanisme i Sostenibilitat.....	8
2.3.4	Àrea de Serveis Generals i Govern Obert.....	9
2.3.5	Àrea de Drets Socials	10
2.3.6	Àrea de Cicles de la Vida.....	11
2.3.7	Àrea de Promoció Econòmica.....	12
2.3.8	Àrea de Projectió de la ciutat.....	13
2.3.9	Àrea d'Estructura Territorial i Atenció Ciutadana.....	14
3.	ELS RESULTATS ESTRATÈGICS. EXECUCIÓ DEL PROGRAMA DE GOVERN	15
3.1	Execució global del Programa de Govern	15
3.2	Execució del Programa de Govern per objectius estratègics	16
3.3	Execució del Programa de Govern, segons l'estat de les actuacions.....	17
3.4	Impacte econòmic de l'execució del Programa de Govern	18
3.5	Detall de la despesa directa associada a cada objectiu estratègic.....	18

1. INTRODUCCIÓ

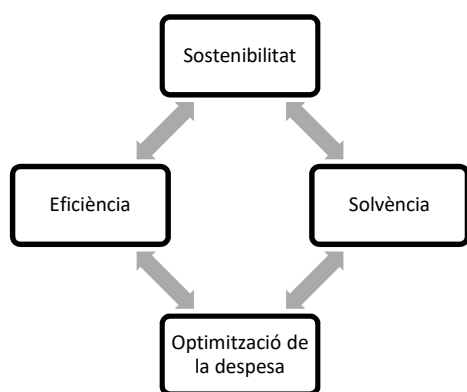
L'article 211 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (TRHL), aprovat pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, i la Regla 48.3 de l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local (ICAL), estableixen que els municipis de més de 50.000 habitants i les demés entitats locals d'àmbit superior acompanyaran al compte general, com a documentació complementària, una memòria demostrativa del grau en què s'han complert els objectius programats amb indicació dels previstos, els assolits i el seu cost.

A l'hora de valorar el grau d'execució i el compliment dels objectius programats hem de considerar quins són aquests objectius que es recullen al Programa de Govern 2019-2023. Aquest Pla constitueix el full de ruta de l'ajuntament i esdevé el document estratègic en el qual s'estableixen els objectius estratègics i les principals línies d'actuació que el Govern Municipal vol desenvolupar al llarg del Mandat per assolir aquests objectius. S'estructura a partir de 10 grans objectius estratègics, que donen coherència a 163 eixos d'actuació dins dels quals es preveu un total de 825 actuacions per assolir els objectius fixats.

Així doncs, la valoració del grau de compliment dels objectius programats que recull aquesta memòria valora el grau d'assoliment d'aquests compromisos al llarg de l'exercici 2022.

Totes les actuacions realitzades durant 2022 per assolir aquests objectius tenen un impacte al pressupost municipal, que és el pla econòmic i financer anual vinculat a l'estratègia formulada pel govern de la ciutat i conté les previsions d'ingressos que s'esperen obtenir i les despeses que com a màxim es podran realitzar.

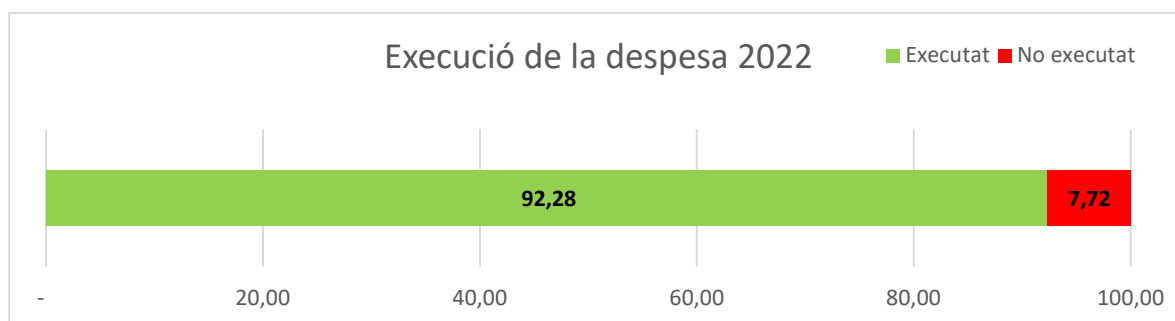
Des de la perspectiva de la gestió pressupostària hi ha quatre principis econòmics generals que en mantenen al llarg del temps i que marquen l'actuació municipal:



L'objectiu en la gestió del pressupost és garantir la sostenibilitat dels comptes municipals a mig i llarg termini, preservar la solvència i el pagament a proveïdors en els terminis legals, l'aplicació de mesures de millora de l'eficiència i la innovació i contenir la despesa de funcionament en tot el que sigui possible, sense afectar negativament el funcionament dels serveis.

En l'execució pressupostària es busca mantenir l'equilibri entre l'assoliment d'aquests objectius de gestió i la consecució dels objectius estratègics.

2. ELS RESULTATS D'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA



	pressupost	execució	% d'execució
Despesa associada a les àrees de gestió	247.244.050,66 €	227.468.430,91 €	92,00%
Deute	10.362.943,40 €	10.360.197,07 €	99,97%
Actius financers	195.995,00 €	63.928,00 €	32,62%
TOTAL	257.802.989,06 €	237.892.555,98 €	92,28%

Les xifres d'execució del pressupost mostren una despesa executada de 237,89 milions d'€, amb una diferència respecte de les previsions definitives de quasi 20 milions d'€¹, el que suposa una ràtio d'execució pressupostària en la despesa del 92,28 %. Respecte de 2021, el % d'execució ha incrementat en un 1,57%.

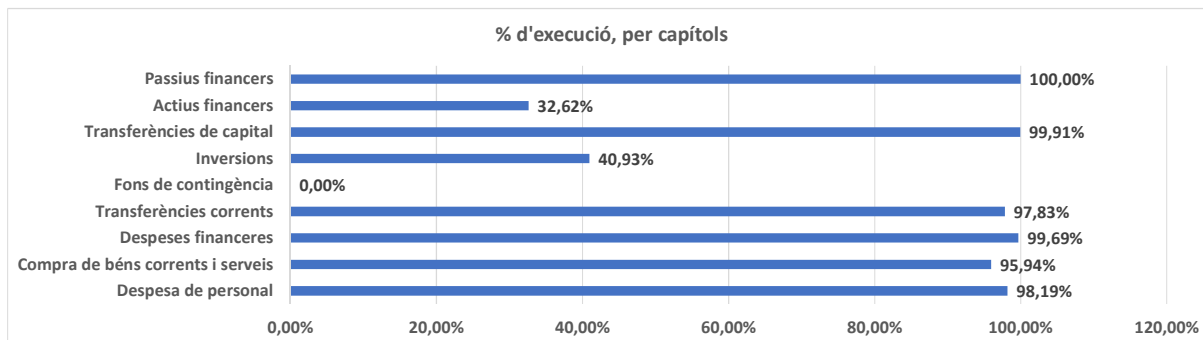
D'aquests 237 milions d'euros, la xifra de despesa executada per les àrees de gestió es situa en 227 milions d'€ respecte del pressupost definitiu assignat a les àrees, que és de 247 milions d'euros.

92 % d'execució en la despesa de les àrees

¹ Dels 20 milions d'euros no executats, que corresponen tant a despesa ordinària com a inversió, només una part es pot considerar realment com a estalvi doncs hi ha diverses circumstàncies que fan que part de la despesa no s'arribi a realitzar d'acord amb les previsions:

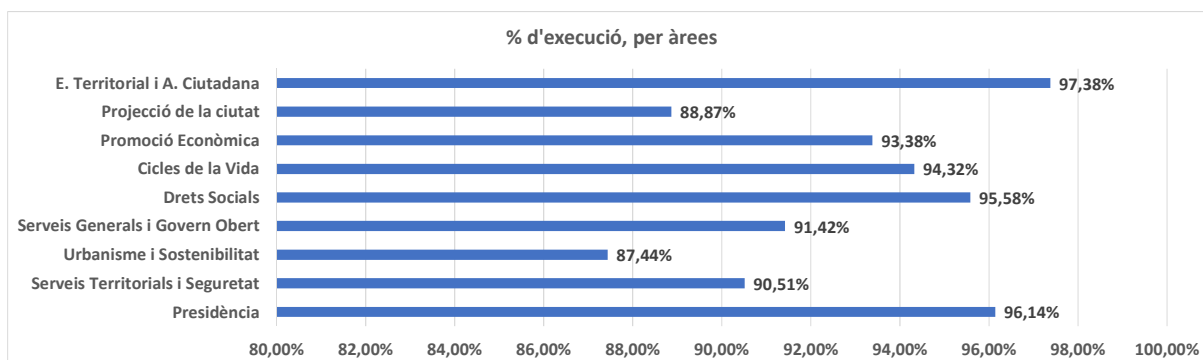
- Romanents de despesa amb finançament afectat que obligadament cal incorporar al pressupost per 2023.
- Despesa executada i facturada a finals de l'exercici, però que degut al calendari de tancament, la seva tramitació s'ha d'incorporar al pressupost 2023.
- Despesa prevista que no s'ha pogut executar, inicialment a conseqüència de les declaracions de no disponibilitat informades en previsió de l'afectació a ingressos de la reforma de l'impost sobre l'increment del valor dels terrenys
- Tràmits necessaris per a la formalització i execució dels contractes que, en ocasions, no permeten acomplir els terminis previstos i algun expedient no s'arriba a poder licitar segons les previsions inicials. Altres, malgrat estiguin adjudicats a final d'any, no permeten la execució de la despesa al 100% en la fase de facturació.
- Retards en les facturacions per part d'alguns proveïdors.
- Baixes aconseguides en les licitacions de contractes respecte del preu de licitació.
- Estalvis que compensen menors ingressos.
- Estalvis generats per mesures de contenció i coneguts a alçades de l'any, sense capacitat d'aplicació a altres finalitats.

2.1. La despesa executada, per capítols econòmics



Capítol	Descripció	Pressupost definitiu	Despesa realitzada	Despesa no executada	% d'execució
1	Despesa de personal	102.549.938,91	100.688.945,78	-1.860.993,13 €	98,19%
2	Compra de béns corrents i serveis	56.991.922,84	54.677.821,85	-2.314.100,99 €	95,94%
3	Despeses financeres	891.109,00	888.381,14	-2.727,86 €	99,69%
4	Transferències corrents	56.043.834,45	54.825.138,25	-1.218.696,20 €	97,83%
5	Fons de contingència	183.090,00	0,00	-183.090,00 €	0,00%
6	Inversions	24.026.689,01	9.834.663,57	-14.192.025,44 €	40,93%
7	Transferències de capital	7.448.575,45	7.441.861,46	-6.713,99 €	99,91%
8	Actius financers	195.995,00	63.928,00	-132.067,00 €	32,62%
9	Passius financers	9.471.834,40	9.471.815,93	-18,47 €	100,00%
	Total despesa	257.802.989,06 €	237.892.555,98 €	-19.910.433,08 €	92,28%

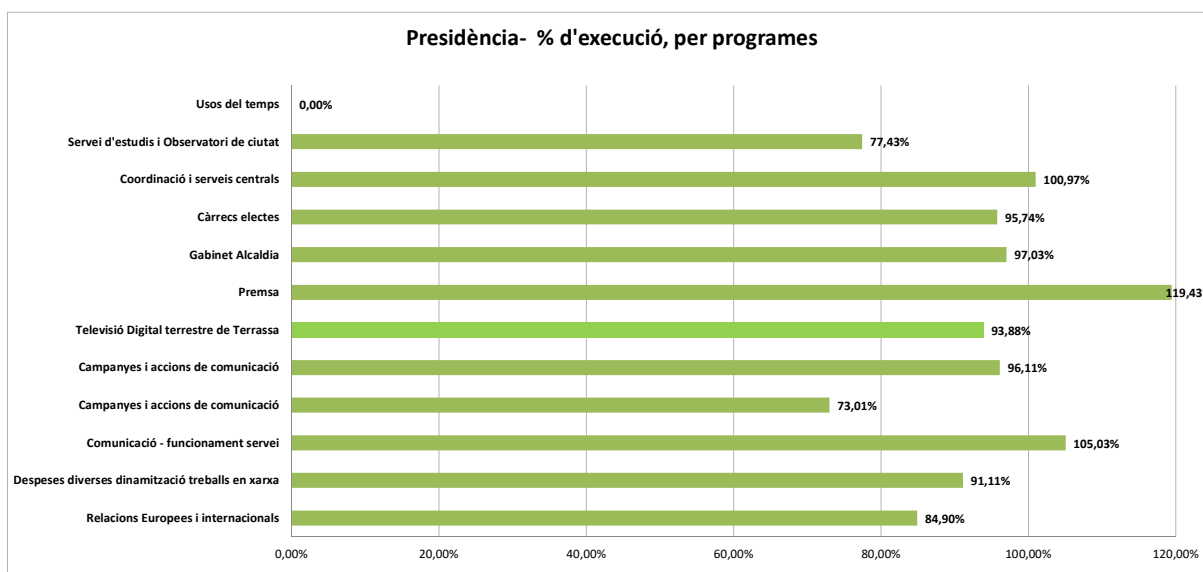
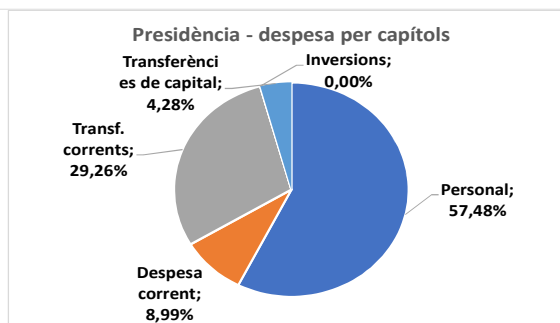
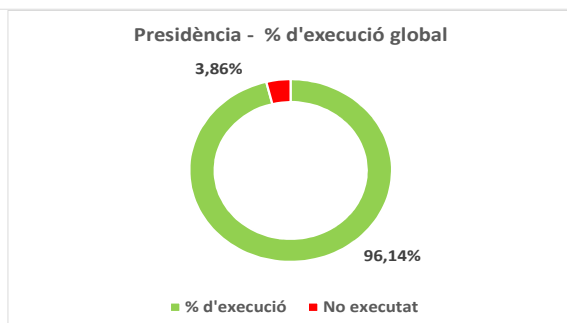
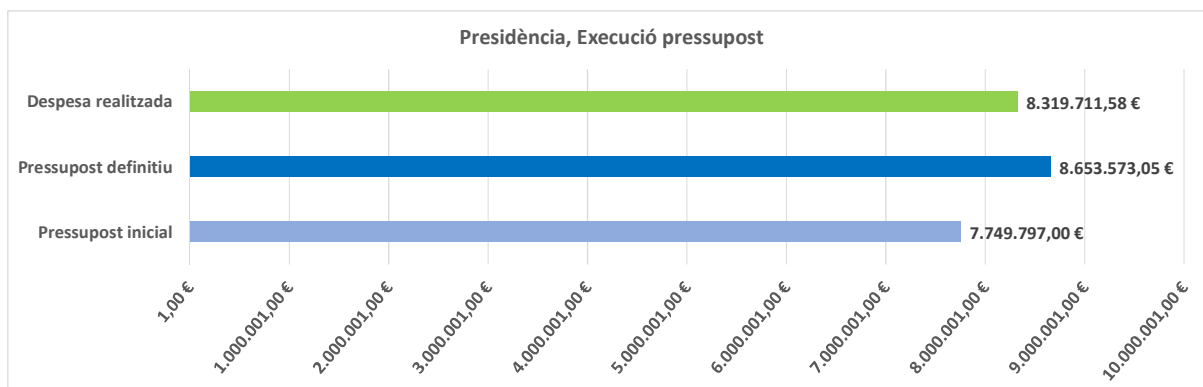
2.2. Execució de la despesa, per àrees



nº	Àrea	Pressupost definitiu	Despesa realitzada	Despesa no executada	% d'execució
0	Presidència	8.653.573,05 €	8.319.711,58 €	-333.861,47 €	96,14%
1	Serveis Territorials i Seguretat	93.415.157,64 €	84.554.231,69 €	-8.860.925,95 €	90,51%
2	Urbanisme i Sostenibilitat	10.829.665,20 €	9.469.309,21 €	-1.360.355,99 €	87,44%
3	Serveis Generals i Govern Obert	34.065.649,77 €	31.143.883,69 €	-2.921.766,08 €	91,42%
4	Drets Socials	31.128.045,26 €	29.752.721,34 €	-1.375.323,92 €	95,58%
5	Cicles de la Vida	33.293.488,91 €	31.402.647,88 €	-1.890.841,03 €	94,32%
6	Promoció Econòmica	9.925.511,81 €	9.268.470,86 €	-657.040,95 €	93,38%
7	Projecció de la ciutat	19.927.232,40 €	17.709.279,13 €	-2.217.953,27 €	88,87%
8	E. Territorial i A. Ciutadana	6.005.726,62 €	5.848.175,53 €	-157.551,09 €	97,38%
	Deute	10.362.943,40 €	10.360.197,07 €	-2.746,33 €	99,97%
	Actius financers	195.995,00 €	63.928,00 €	-132.067,00 €	32,62%
	Total despesa	257.802.989,06 €	237.892.555,98 €	-19.910.433,08 €	92,28%

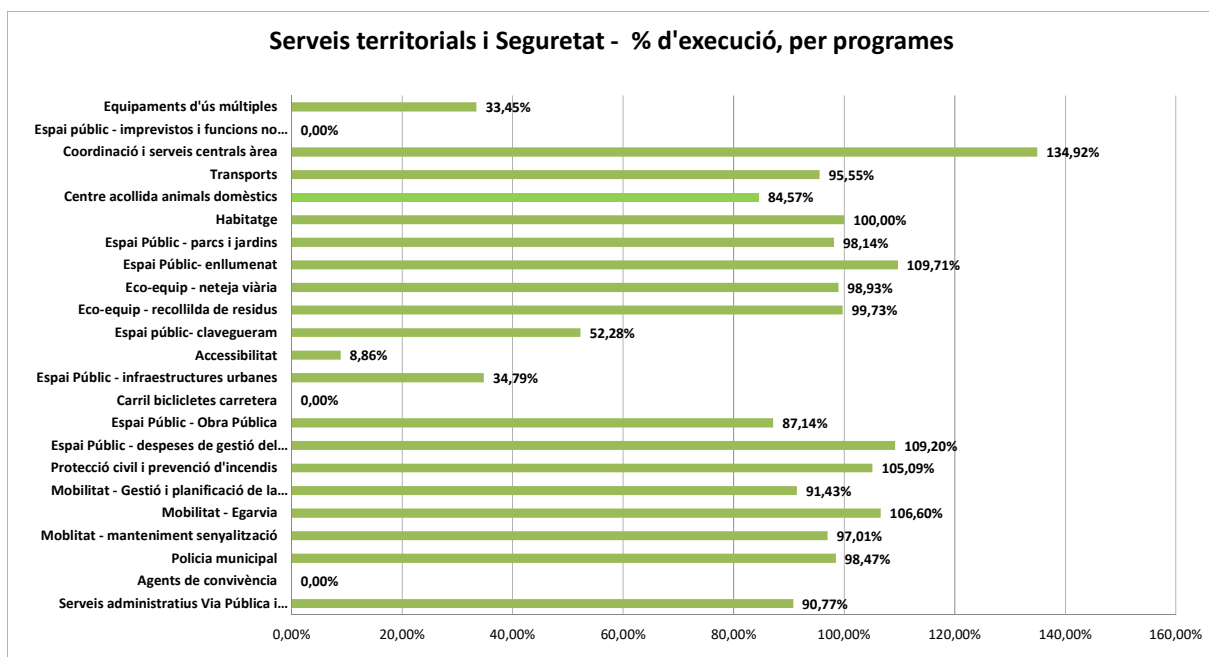
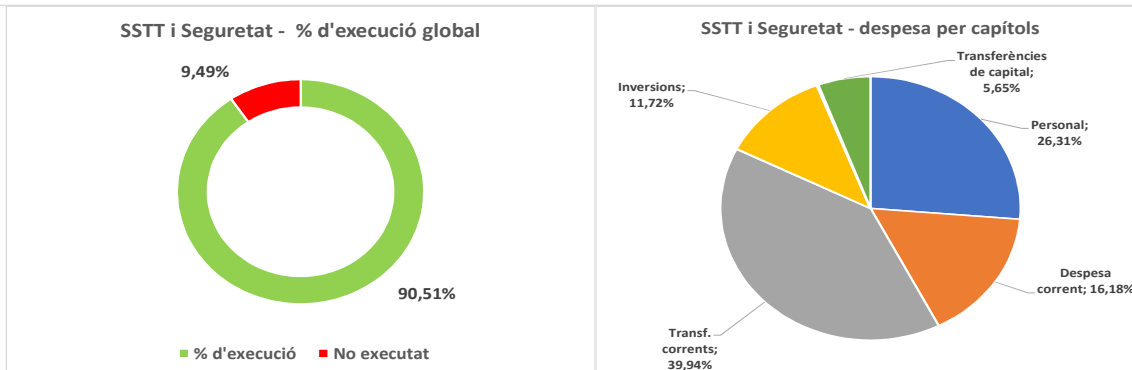
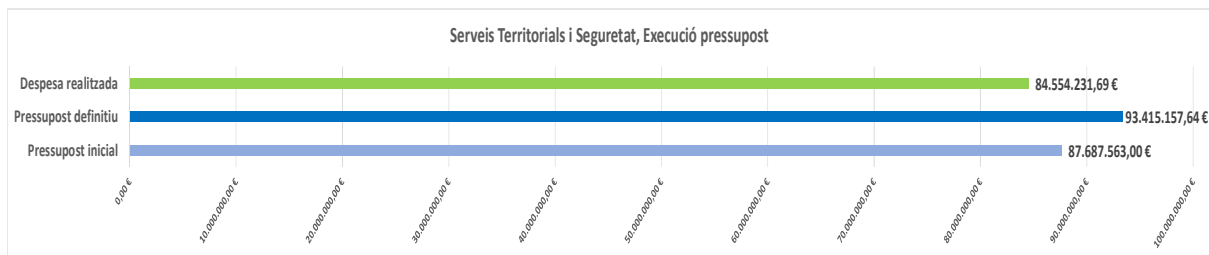
(*) Respecte de la despesa no executada, veure nota 1 al peu de pàgina anterior.

2.3.1 Àrea de Presidència



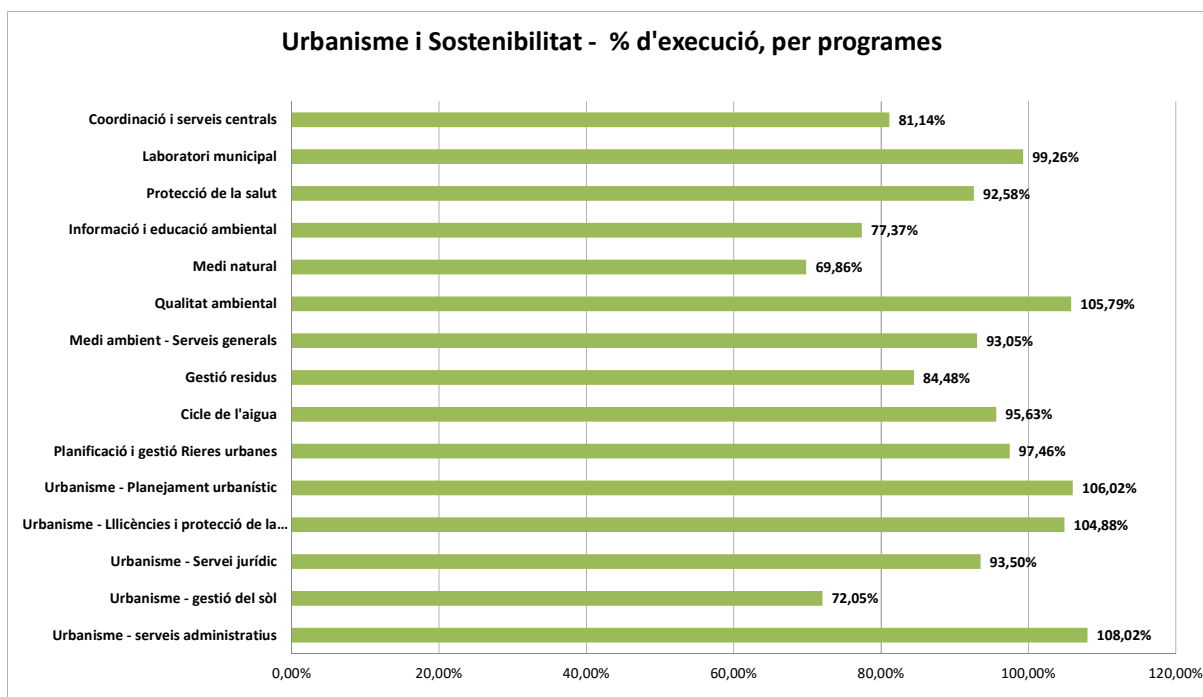
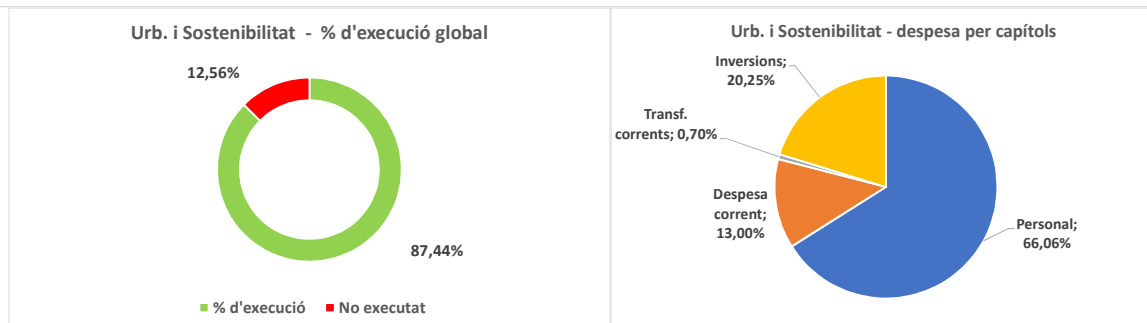
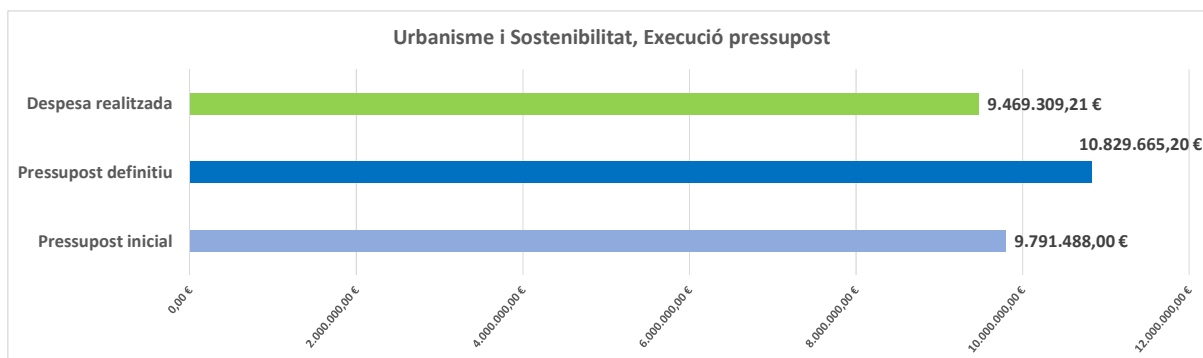
Programa	Pressupost	Despesa realitzada
comunicació i premsa	3.427.097,25 €	3.378.001,82 €
Càrrecs electes	2.287.962,00 €	2.190.599,59 €
Gabinet Alcaldia	2.160.018,00 €	2.095.871,20 €
Relacions europees i internacionals	258.269,00 €	221.386,06 €
Servei d'estudis i Observatori de ciutat	388.389,80 €	300.730,94 €
Coordinació i serveis centrals	131.837,00 €	133.121,97 €
Altres	0,00 €	0,00 €
Total Presidència	8.653.573,05 €	8.319.711,58 €

2.3.2 Àrea de Serveis Territorials i Seguretat



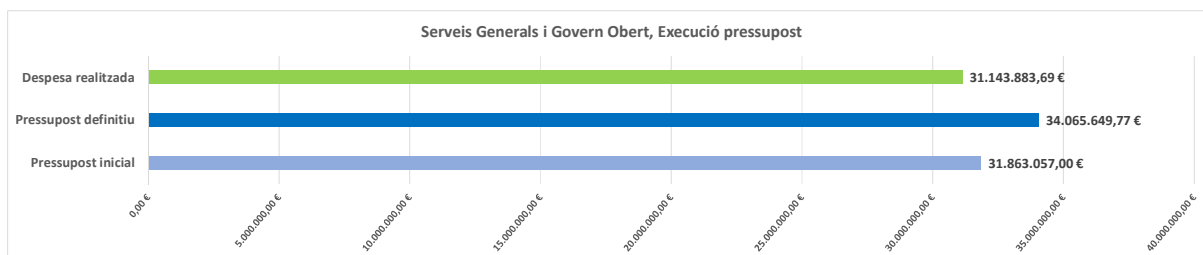
Programa	Pressupost definitiu	Despesa realitzada
Neteja i residus	29.047.388,50 €	28.887.219,50 €
Espai públic	27.718.121,74 €	20.665.105,04 €
Seguretat i protecció civil	18.114.381,38 €	17.827.128,06 €
Transports	9.420.059,37 €	9.001.092,73 €
Habitatge	2.730.806,94 €	2.730.806,94 €
Mobilitat	2.778.673,78 €	2.732.285,95 €
Altres programes Serveis territorials i seguretat (DA)	2.911.670,93 €	2.123.640,47 €
Centre acollida d'animals domèstics	694.055,00 €	586.953,00 €
Total Serveis Territorials i Seguretat	93.415.157,64 €	84.554.231,69 €

2.3.3 Àrea d'Urbanisme i Sostenibilitat

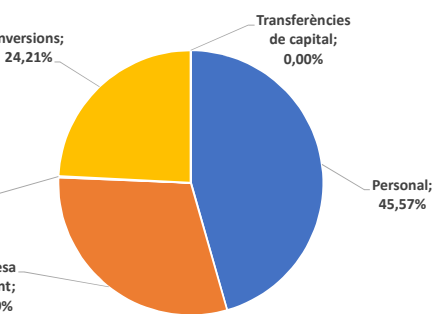
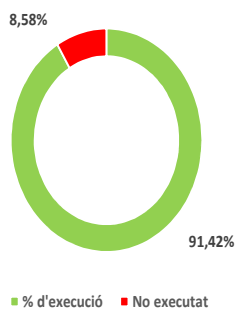


Programa	Pressupost definitiu	Despesa realitzada
Urbanisme	4.302.389,97 €	3.890.172,23 €
Medi natural	1.559.132,81 €	1.089.144,41 €
Medi ambient	1.380.906,68 €	1.332.543,41 €
Altres programes Urbansime i Medi ambient (DA)	1.192.368,56 €	967.463,15 €
Gestió residus	842.442,39 €	711.666,37 €
Salut i laboratori mpal	947.576,19 €	897.998,82 €
Cicle de l'aigua	501.009,72 €	479.116,53 €
Rieres	103.838,88 €	101.204,29 €
Total Urbanisme i Sostenibilitat	10.829.665,20 €	9.469.309,21 €

2.3.4 Àrea de Serveis Generals i Govern Obert

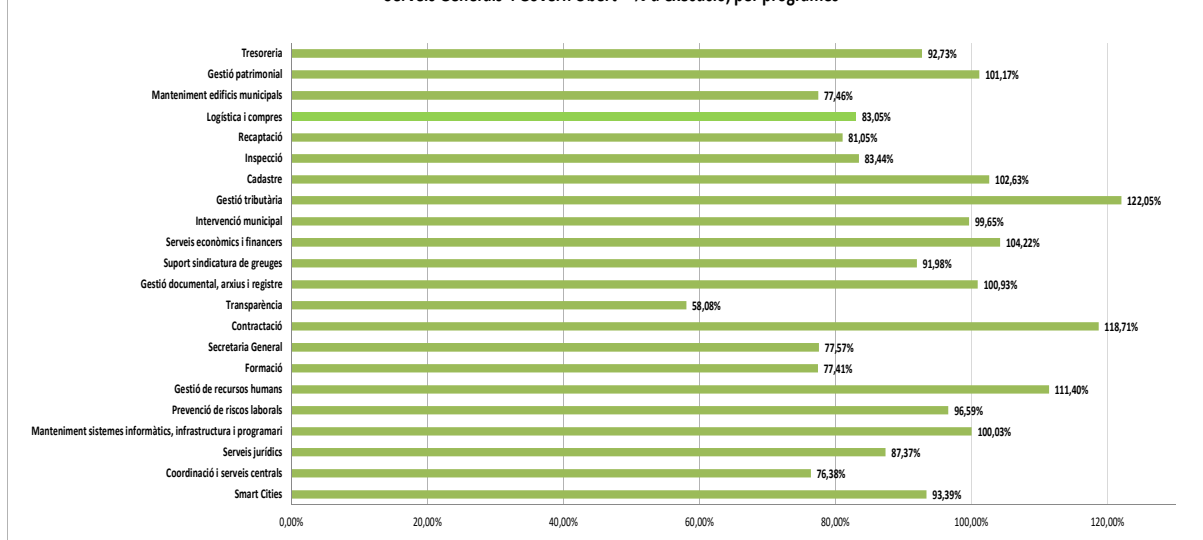


Serveis Generals i GO - % d'execució global



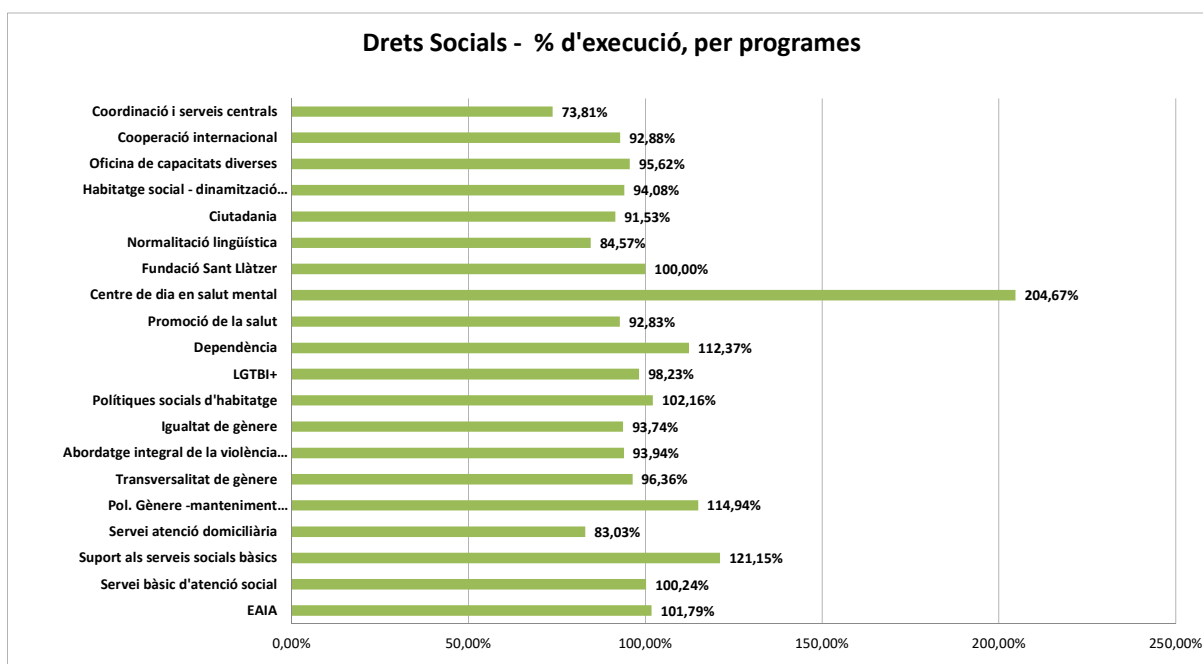
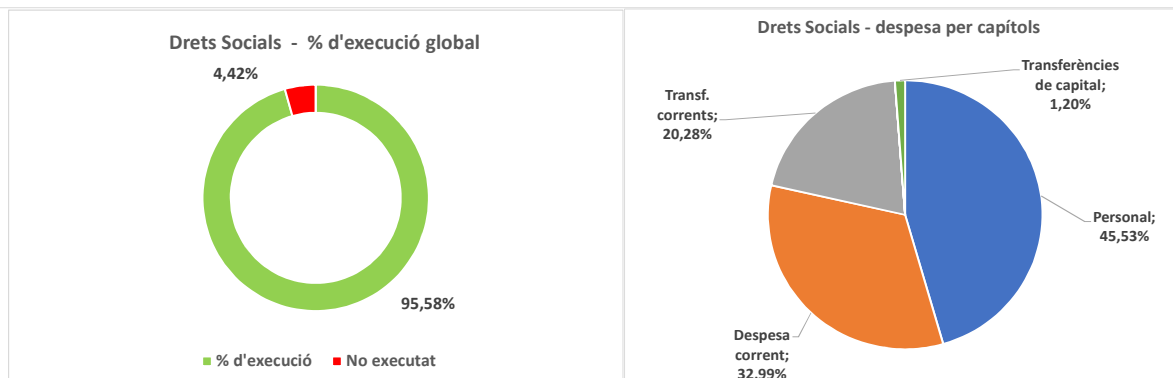
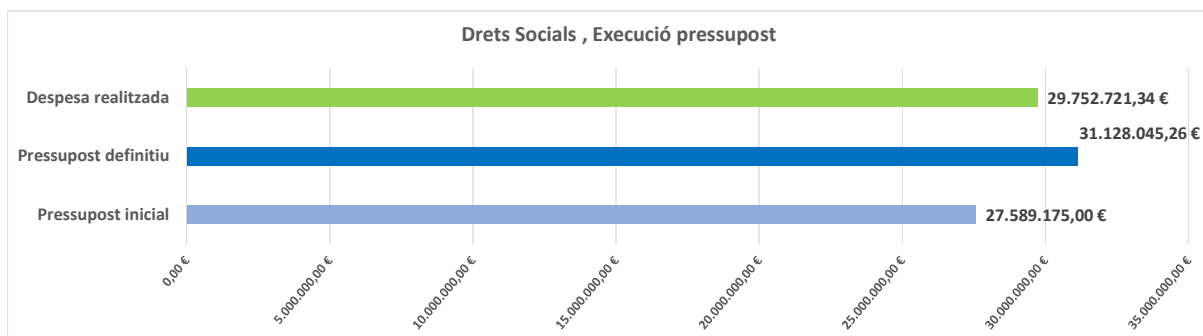
Serveis Generals i GO - despesa per capítols

Serveis Generals i Govern Obert - % d'execució, per programes



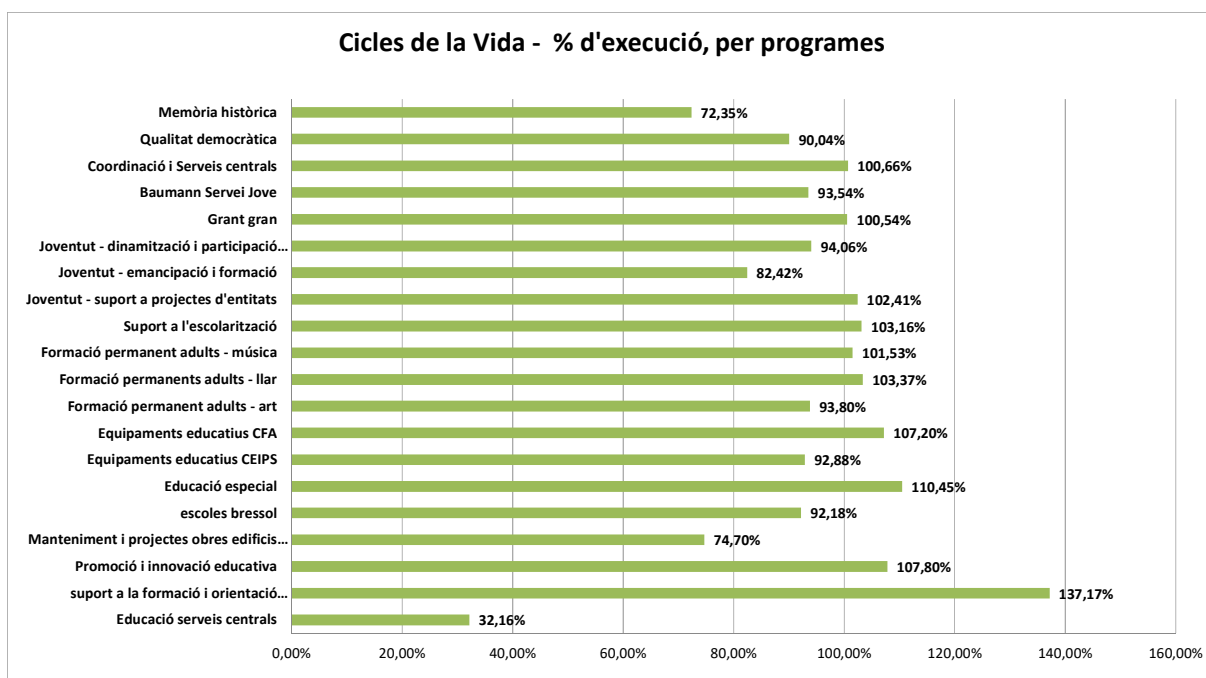
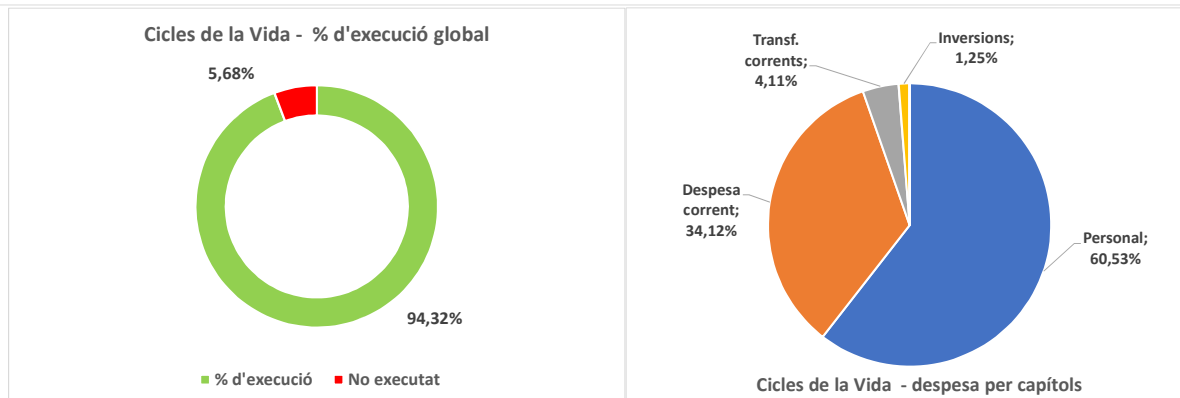
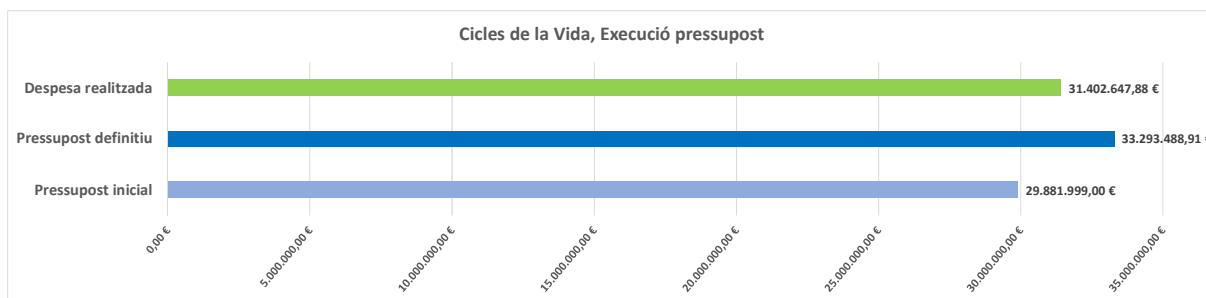
Programa	Pressupost definitiu	Despesa realitzada
Desenvolupament tecnològic	7.109.592,28 €	7.107.788,16 €
Patrimoni i manteniment edificis	13.080.546,56 €	10.388.781,10 €
Gestió econòmica i tributària	4.331.143,92 €	4.384.466,33 €
Serveis centralitzats: arxiu, SSJJ, contractació,...	3.332.761,03 €	3.328.724,37 €
Gestió de les persones	3.267.565,98 €	3.438.780,48 €
Serveis de control i fiscalització	1.629.334,00 €	1.468.797,25 €
Altres programes Serveis generals i Govern Obert (DA)	1.314.706,00 €	1.026.546,00 €
Total Serveis Generals i Govern Obert	34.065.649,77 €	31.143.883,69 €

2.3.5 Àrea de Drets Socials



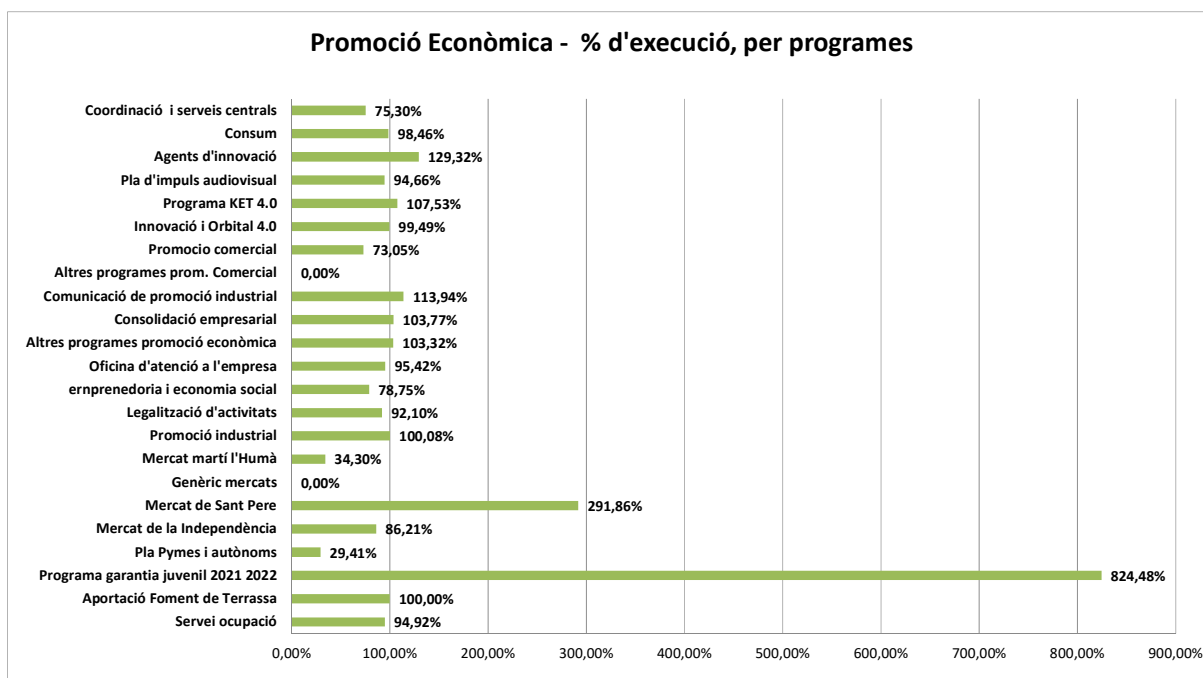
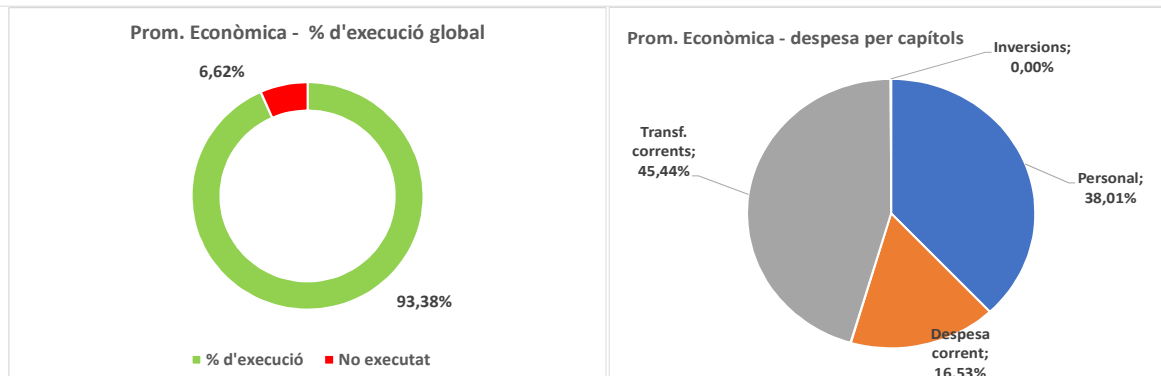
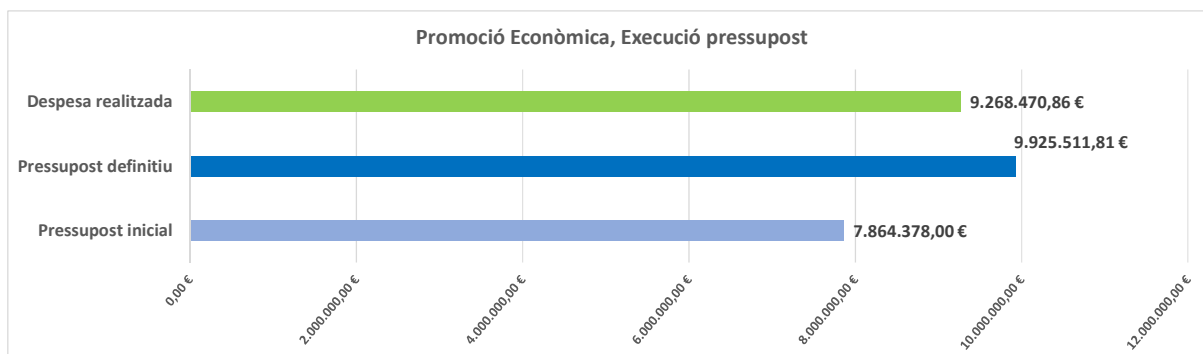
Programa	Pressupost definitiu	Despesa realitzada
Serveis socials	23.140.330,07 €	22.378.805,96 €
Altres programes (DA)	1.939.309,59 €	1.431.347,87 €
Polítiques socials d'habitatge	1.385.515,50 €	1.389.285,95 €
Ciutadania	1.631.398,08 €	1.704.868,28 €
Polítiques de gènere	949.640,80 €	904.547,52 €
Cooperació internacional	736.684,00 €	684.220,00 €
Promoció de la salut	520.130,00 €	490.562,97 €
Capacitats diverses	312.337,00 €	298.658,37 €
LGBTIQ	269.759,00 €	264.971,72 €
Normalització lingüística	242.941,22 €	205.452,70 €
Total Drets socials	31.128.045,26 €	29.752.721,34 €

2.3.6 Àrea de Cicles de la Vida



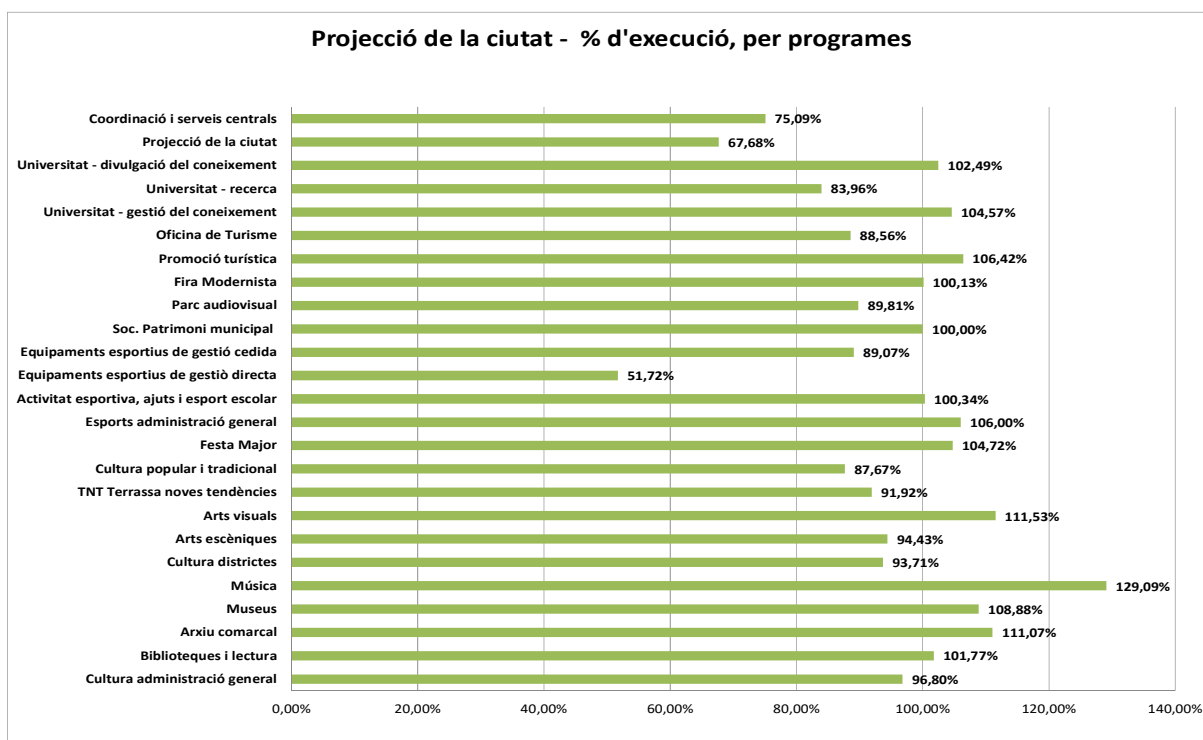
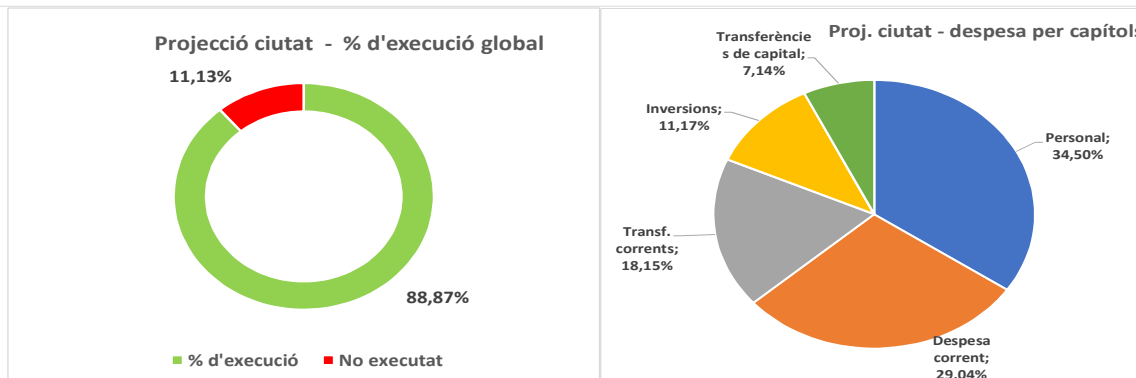
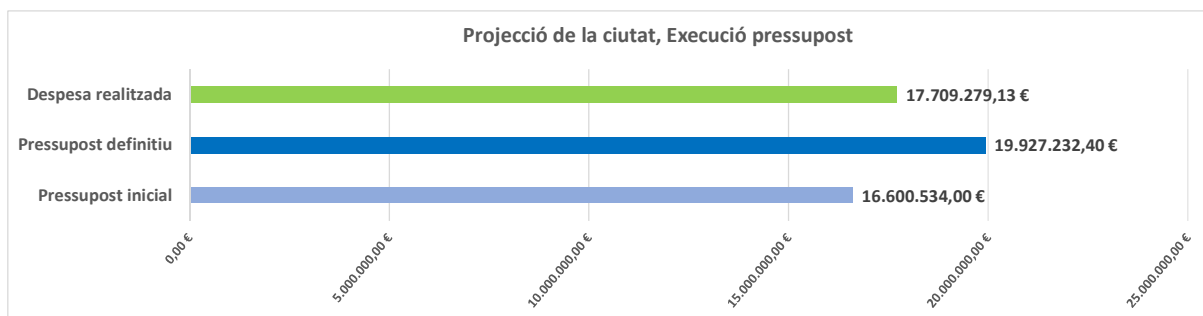
Programa	Pressupost definitiu	Despesa realitzada
Educació	29.788.497,44 €	28.054.011,28 €
Joventut	1.396.518,92 €	1.277.446,28 €
Altres programes Cicles de la Vida (DA)	1.041.732,00 €	1.048.608,36 €
Gent gran	603.126,00 €	606.390,28 €
Qualitat democràtica	463.614,55 €	416.191,68 €
Total Cicles de la Vida	33.293.488,91 €	31.402.647,88 €

2.3.7 Àrea de Promoció Econòmica



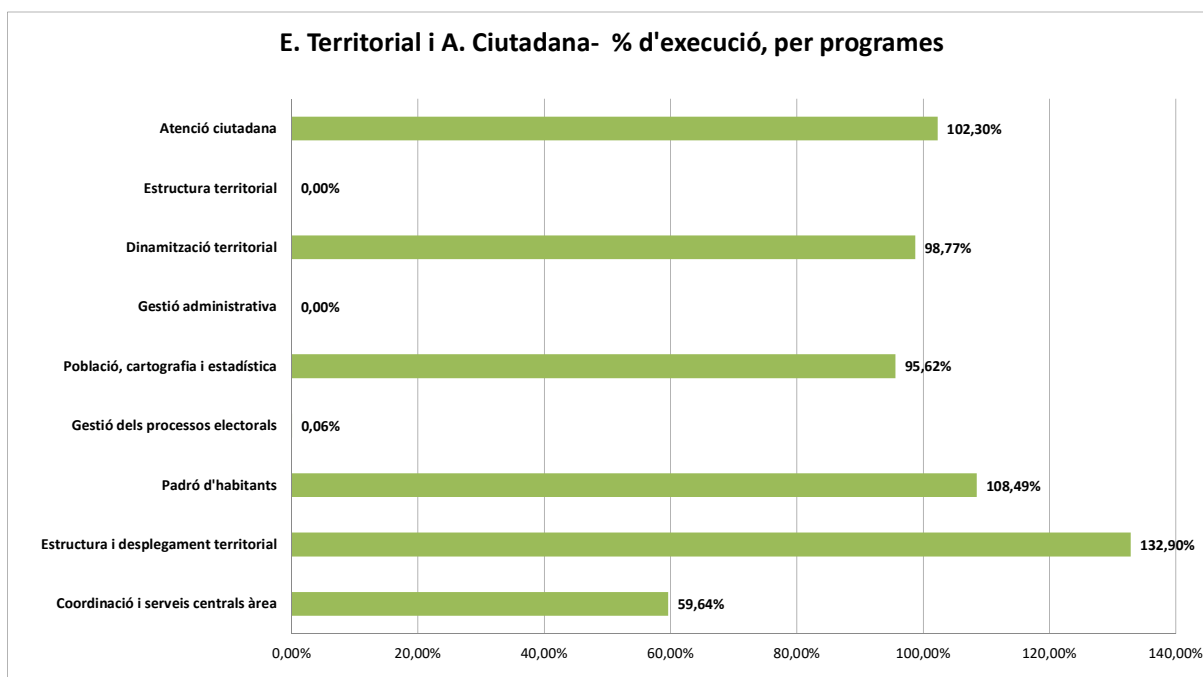
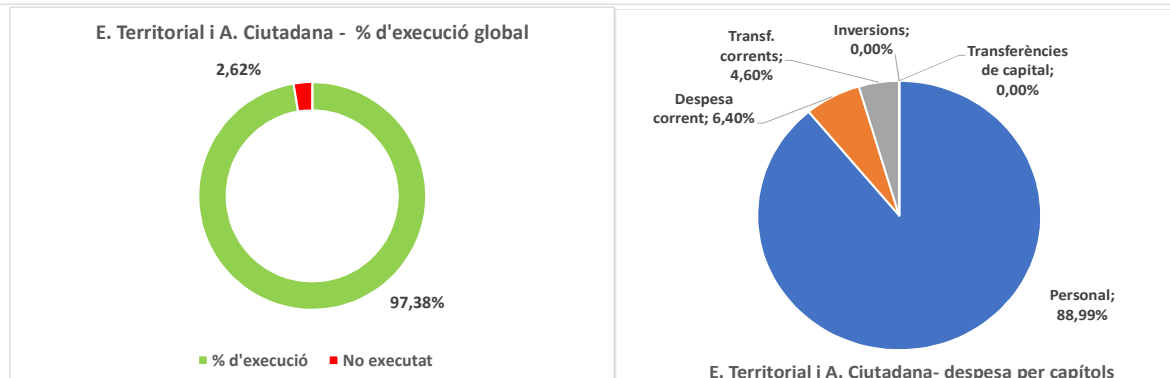
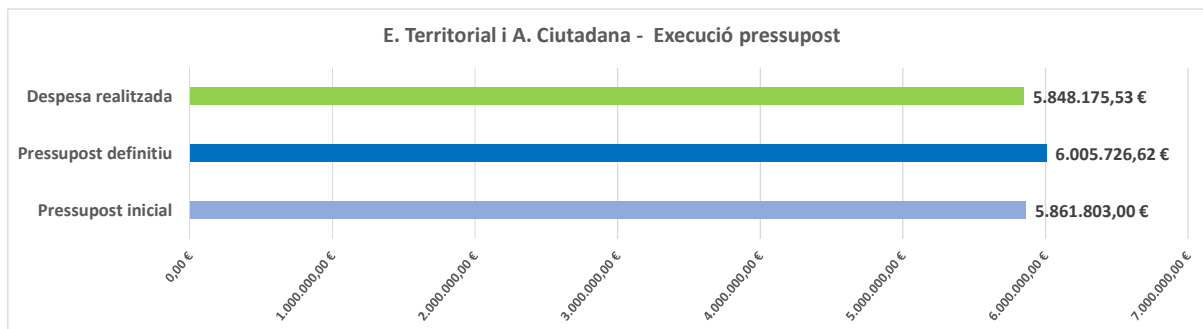
Programa	Pressupost definitiu	Despesa realitzada
Polítiques d'ocupació	4.112.776,15 €	4.166.155,06 €
Comerç i mercats	1.899.337,47 €	1.503.609,50 €
Promoció econòmica i atenció a l'empresa	1.847.023,09 €	1.786.008,31 €
Innovació	654.520,18 €	673.030,66 €
Altres programes Prom. Econòmica (DA)	667.298,00 €	502.488,93 €
Economia social	486.700,92 €	383.292,27 €
Consum	257.856,00 €	253.886,13 €
Total Promoció econòmica	9.925.511,81 €	9.268.470,86 €

2.3.8 Àrea de Projectió de la ciutat



Programa	Pressupost definitiu	Despesa realitzada
Cultura	7.298.549,84 €	7.413.481,49 €
Esports	8.237.684,34 €	6.233.540,32 €
Parc audiovisual i soc, patrimoni	2.120.215,00 €	2.049.215,00 €
Altres programes Projectió ciutat (DA)	1.074.879,92 €	807.108,77 €
Turisme i projecció de la ciutat	680.586,49 €	712.429,55 €
Universitats i soc. Coneixement	515.316,81 €	493.504,00 €
Total Projectió de la ciutat	19.927.232,40 €	17.709.279,13 €

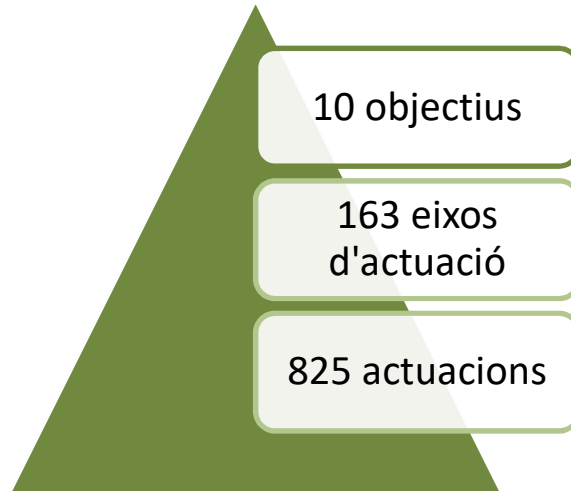
2.3.9 Àrea d'Estructura Territorial i Atenció Ciutadana



Programa	Pressupost definitiu	Despesa realitzada
Estructura territorial	2.323.335,50 €	2.294.783,81 €
Atenció ciutadana	2.436.579,01 €	2.492.691,46 €
Padró, població i cartografia	647.452,62 €	539.857,52 €
Altres programes Serveis generals i Govern Obert (DA)	598.359,49 €	520.842,74 €
Total E. Territorial i A. Ciutadana	6.005.726,62 €	5.848.175,53 €

ELS RESULTATS ESTRATÈGICS. EXECUCIÓ DEL PROGRAMA DE GOVERN

El Programa de Govern estableix el full de ruta del govern municipal per al Mandat 2019-2023. El programa s'estructura a partir de 10 grans objectius estratègics, que donen coherència a 163 eixos d'actuació dins dels quals es preveu un total de 825 actuacions per assolir els objectius fixats.



En aquest apartat de la memòria presentem de forma sintètica les xifres i dades que mostren el progrés en l'execució de les actuacions programades per donar compliment als compromisos que el Govern municipal té amb la ciutadania en aquest Mandat mitjançant indicadors del % d'execució de cadascun dels eixos d'actuació en els que un 100 % indica que l'actuació està completada i el 0% indica que l'actuació no s'ha iniciat encara.

L'execució detallada de cadascun dels eixos del Programa de Govern on es recullen les actuacions programades i les actuacions efectivament realitzades a 31 de desembre de 2022 està publicat al Portal de Transparència i es pot consultar en aquest enllaç, amb la informació actualitzada a la data de signatura d'aquesta memòria.

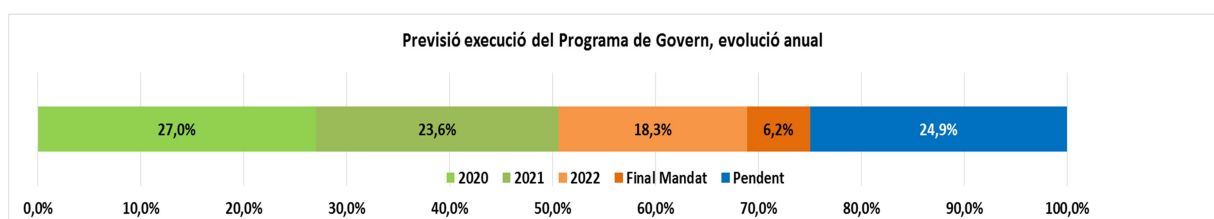
<https://www.terrassa.cat/programa-de-govern-2019-23>

3.1 Execució global del Programa de Govern

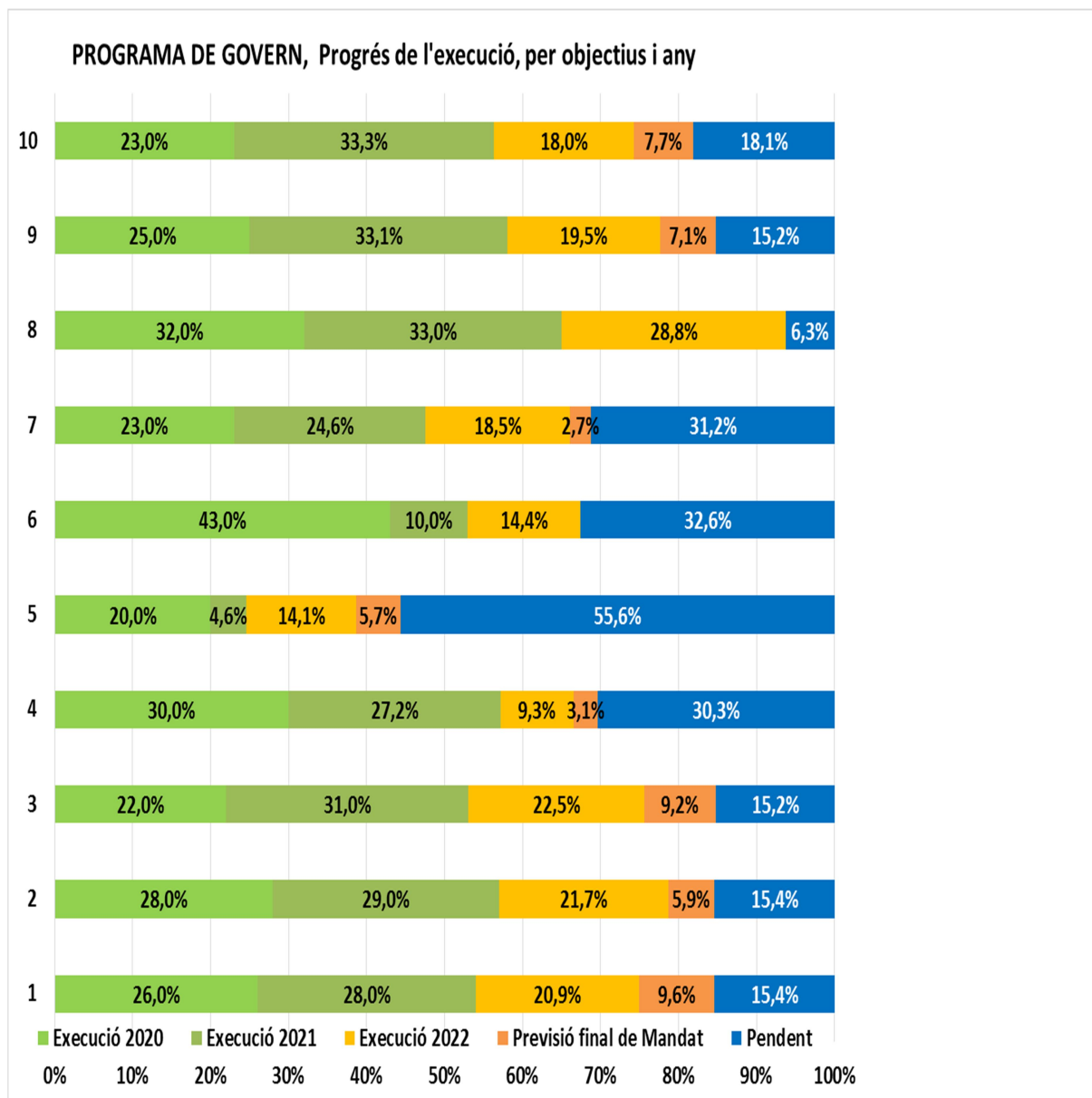
El Programa de Govern, en acabar l'exercici 2022 es troba en un

68,9 % d'execució global

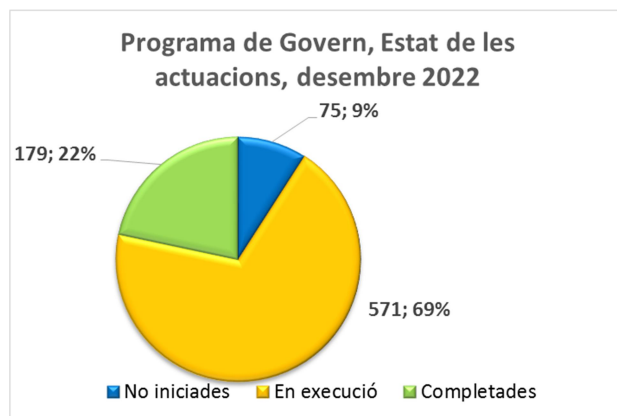
D'aquest %, un 18,3 % és atribuïble a l'acció de govern feta en 2022, sent el restant 50,6% resultat de l'execució que es va fer en 2021 (23,6%) i 2020 (27%).



3.2 Execució del Programa de Govern per objectius estratègics



3.3 Execució del Programa de Govern, segons l'estat de les actuacions



Obj	Descripció	Eixos	Act.	No iniciades	En execució	Executades	% execució	% pendent
1	Farem de Terrassa una sola ciutat, unida, inclusiva i plural, formada per persones iguals en drets i diferents en maneres de viure, que comparteixen el present, construeixen un futur millor i obren la ciutat al món	22	85	2	67	16	74,9%	25,1%
2	Una ciutat vital, plural i oberta, en la qual el centre de les polítiques municipals són les persones: educació, cultura, benestar, igualtat i serveis per a tots els cicles de la vida	38	233	9	159	65	78,7%	21,3%
3	Una ciutat feminista i diversa, compromesa amb els drets humans, les llibertats i la democràcia	24	79	2	70	7	75,6%	24,4%
4	La «revolució verda»: un nou model de ciutat per viure millor, preservar el medi ambient i combatre la crisi climàtica	14	89	11	50	28	66,5%	33,5%
5	L'espai públic i el disseny d'una ciutat a la mida de les persones, pensant en tots els barris	19	135	42	79	14	38,7%	61,3%
6	Una ciutat més neta, sostenible i innovadora en el model de gestió dels residus	4	27	2	19	6	67,4%	32,6%
7	Una ciutat per viure i convida amb seguretat, preservant la llibertat de les persones	6	33	3	23	7	66,1%	33,9%
8	Rieres: trencar «l'efecte barrera», una oportunitat per millorar la vida de les persones i connectar els barris	3	8	0	2	6	93,8%	6,2%
9	L'Ajuntament de tothom, al servei de tothom	10	42	1	26	15	77,6%	22,4%
10	Contribuir a crear riquesa, oportunitats i feina de qualitat per afavorir el progrés de les persones i fer de Terrassa una ciutat pròspera i socialment justa	23	94	3	76	15	74,3%	25,7%
Totals		163	825	75	571	179	68,9%	31,1%

3.4 Impacte econòmic de l'execució del Programa de Govern

Una bona part de les actuacions que són necessàries per assolir els compromisos del Programa de Govern necessiten una dotació econòmica per avançar. A continuació es concreta l'esforç econòmic realitzat per avançar en l'execució del Programa de Govern.

2020	2021	2022	TOTAL
23.856.509 €	36.215.701 €	35.215.701 €	95.325.151 €

3.5 Detall de la despesa directa associada a cada objectiu estratègic²

OBJ	DESCRIPCIÓ	Despesa 2020	Despesa 2021	Despesa 2022	TOTAL	% s/total
1	Farem de Terrassa una sola ciutat, unida, inclusiva i plural, formada per persones iguals en drets i diferents en maneres de viure, que comparteixen el present, construeixen un futur millor i obren la ciutat al món	3.325.768 €	4.343.514 €	3.511.078 €	11.180.360 €	11,71%
2	Una ciutat vital, plural i oberta, en la qual el centre de les polítiques municipals són les persones: educació, cultura, benestar, igualtat i serveis per a tots els cicles de la vida	3.633.081 €	4.366.670 €	3.358.226 €	11.357.977 €	11,90%
3	Una ciutat feminista i diversa, compromesa amb els drets humans, les llibertats i la democràcia	1.446.854 €	5.964.396 €	7.767.328 €	15.178.578 €	15,90%
4	La «revolució verda»: un nou model de ciutat per viure millor, preservar el medi ambient i combatre la crisi climàtica	2.880.314 €	6.402.255 €	1.110.258 €	10.392.827 €	10,89%
5	L'espai públic i el disseny d'una ciutat a la mida de les persones, pensant en tots els barris	5.550.551 €	8.073.825 €	10.624.521 €	24.248.897 €	25,40%
6	Una ciutat més neta, sostenible i innovadora en el model de gestió dels residus	2.055.664 €	2.159.265 €	232.489 €	4.447.418 €	4,66%
7	Una ciutat per viure i convida amb seguretat, preservant la llibertat de les persones	533.083 €	452.853 €	72.936 €	1.058.872 €	1,11%
8	Rieres: trencar «l'efecte barrera», una oportunitat per millorar la vida de les persones i connectar els barris	36.876 €	530.803 €	396.337 €	964.016 €	1,01%
9	L'Ajuntament de tothom, al servei de tothom	333.057 €	120.179 €	4.842.572 €	5.295.808 €	5,55%
10	Contribuir a crear riquesa, oportunitats i feina de qualitat per afavorir el progrés de les persones i fer de Terrassa una ciutat pròspera i socialment justa	4.061.261 €	3.801.942 €	3.462.195 €	11.325.398 €	11,87%
		23.856.509 €	36.215.701 €	35.377.940 €	95.450.151 €	

² Aquestes xifres recullen només la despesa realitzada imputable directament a les actuacions previstes (compra de béns, serveis i subministraments i les inversions). No es recull el cost associat a les actuacions que s'han executat, total o parcialment, amb recursos propis, tant personal com despeses de caràcter general associades al funcionament ordinari dels serveis.

Terrassa,

Ona Martínez Viñas

Tinenta d'Alcalde d'Economia, Finances, Serveis Generals i Govern Obert