

# **Tancament del pressupost 2019 i proposta del pressupost 2020**

Consell Rector del PEMB – 18 de juny del 2020

## TANCAMENT DEL PRESSUPOST 2019

- El pressupost aprovat pel Consell Rector del 31 de maig del 2019 va preveure un tancament negatiu per valor de -70.949,87 euros, que es compensava amb l'excedent pel mateix import que s'havia produït l'exercici 2018.
- Al tancament de l'exercici, el dèficit s'ha reduït fins als -34.223,32 euros, malgrat que els ingressos han estat inferiors en 78.000 euros, al no haver-se rebut encara una aportació extra de l'Ajuntament de Barcelona, que es preveu rebre al llarg del 2020.
- Les reduccions de despesa més significatives són les següents:
  - En l'apartat de personal per dues baixes per llarga malaltia, una d'elles resultant en baixa per incapacitat permanent.
  - En l'apartat de comissions de treball i estudis per la forta reducció en l'apartat d'estudis pilot i informes elaborats a l'empara del conveni -marc de l'AMB, com a conseqüència del canvi en la direcció de l'àrea de Planificació Estratègica.
  - La despesa de comunicació inicialment prevista per al Pla 2030 no es va dur a terme finalment, com a conseqüència del diferiment de l'inici dels treballs del pla.
  - Finalment, i en previsió de no rebre finalment els 78.000 euros descrits, es van realitzar ajustaments a la baixa en diverses partides de despesa relacionades amb l'apartat relatiu al conveni PDU-BCN, especialment aquelles que eren variabilitzables
- Per contra, s'ha produït una despesa superior a la inicialment prevista en dues partides vinculades al conveni-marc amb l'AMB: concretament el desenvolupament del procés participatiu del PDU Metropolità i el procés de reflexió metropolitana per a l'impuls de la mobilitat sostenible.
- L'inici del projecte de capitalitat alimentària a finals del 2019 ha assumit íntegrament amb recursos del PEMB.
- Les despeses generals s'han pogut mantenir per sota de la quantitat pressupostada per sisè any consecutiu.
- Un canvi de criteri comptable, a proposta dels auditors, ha motivat l'activació d'adquisicions dels equips informàtics portàtils, reduint-se la despesa per aquest concepte. Aquest fet tindrà un petit impacte en les amortitzacions dels propers anys.

## PRESSUPOST 2020

El pressupost del 2020 s'ha elaborat tenint en compte les següents directrius:

- L'any 2020 suposa el tret de sortida del procés d'elaboració del nou pla estratègic amb horitzó 2030 i que haurà d'elaborar-se entre el 2020 i el 2022. Les jornades, activitats o accions comunicatives a desenvolupar aniran enfocades cap aquest objectiu. Així mateix, també s'utilitzaran els recursos addicionals (78.000 euros inicialment pressupostats el 2019 i que es preveu rebre el 2020) per donar un reforç tant a l'àrea de comunicació com al gabinet tècnic.
- L'any 2020 suposa la consolidació del procés de reforma de l'oficina de coordinació iniciat l'any 2016, l'objectiu del qual era poder realitzar un procés de planificació estratègica metropolitana adaptat a l'entorn i necessitats actuals, reforçant els elements participatius i comunicatius i consolidant noves metodologies de treball, treballades en el període 2017-2019. Aquest fet implica també un canvi d'espai de treball dimensionat a les necessitats actuals de l'oficina de coordinació.
- El PEMB assumeix el rol de dinamitzador del projecte de Capitalitat Mundial de l'Alimentació Sostenible atorgat a la ciutat de Barcelona per al 2021, amb l'objectiu de fomentar la seva imbricació en l'estratègia econòmica, social i ambiental de la metròpoli així com facilitar la seva capilarització al conjunt de la regió metropolitana. Aquest treball es desenvolupa tant amb recursos propis del PEMB com també amb una aportació específica de l'Ajuntament de Barcelona destinada a tal efecte.
- Finalment, i per la seva importància en el procés de disseny i elaboració del Pla Estratègic, es continuarà la col·laboració amb l'Ajuntament de Barcelona pel que fa als treballs relatius a la integració del PDU Metropolità dins de l'estratègia urbanística de Barcelona. Com en el cas anterior, aquest treball es desenvolupa mitjançant l'aportació de recursos propis del PEMB, així com una aportació específica de l'Ajuntament de Barcelona.

Així doncs, els canvis més significatius respecte del pressupost del 2019 són el següents:

- Es preveu la congelació de les aportacions ordinàries, tret de l'aportació de l'AMB, que es redueix respecte del bienni anterior, fins als 244.205 euros, com a conseqüència de la finalització del conveni marc 2018-2019, que va facilitar un important increment de la quota ordinària (fins llavors del 50.300 euros). També es preveuen ingressos específics pel projecte de capitalitat alimentària (250.000 euros), i els treballs de coordinació del PDUM a Barcelona (78.000 euros), a més de poder rebre els 78.000 euros de 2019.
- Pel que fa a l'apartat de despeses, l'increment de la partida de personal (de 480.000 a 600.000 euros) es deu principalment a la consolidació laboral de tres posicions al gabinet

tècnic i a comunicació, tal i com s'ha esmentat anteriorment. En els exercicis anteriors aquestes s'imputaven a diferents projectes, bé fossin de les comissions de treball, de comunicació, o projectes resultants de l'aplicació de romanents.

- Com a conseqüència del punt anterior, la despesa referida a les comissions de treball i estudis, a l'internalitzar-se la part referida a imputació de personal. Així mateix, les despeses en estudis pilots i de recerca, es reorienten per donar entrada a les despeses referides al procés d'elaboració del Pla 2030, i més en concret al creació de les diferents comissions. No obstant, el gruix de despeses es preveu que es doni al proper exercici.
- En l'apartat de despesa directa en activitats, es preveu una xifra modesta pels motius exposats anteriorment. Com a activitat destacada, es preveu la celebració d'un Consell General a la tardor.
- Així mateix, en l'apartat de comunicació, es preveu una partida específica per al branding del nou pla estratègic. Com en els casos anteriors, s'espera que el desenvolupament del procés del nou pla faci que les despeses en aquest àmbit s'incrementin el proper exercici.
- Finalment, i pel que fa a les despeses ordinàries, es produeix un increment de les despeses generals derivats del canvi d'emplaçament i de l'increment del volum d'aquests darrers anys.
- Les partides específiques a la capitalitat alimentària i al procés de reflexió de l'impacte del PDU Metropolità a Barcelona corresponen a despeses finalistes que cobreixen la part compromesa per l'Ajuntament de Barcelona. La part compromesa pel PEMB en ambdós projectes està ja inclosa al capítol de personal i de despeses generals.

En conjunt, es preveu tancar l'exercici amb un dèficit de -36.726,55 euros, el qual és absorbible pel menor dèficit experimentat l'any 2019, amb la qual cosa el resultat global del trienni 2018-2020 queda equilibrat.

## **AJUSTAMENTS DERIVATS DE L'EPIDÈMIA DE LA DECLARACIÓ D'ESTAT D'ALARMA PER LA COVID-19**

Les línies mestres del pressupost van ser preparades a finals del 2019, havent-se fet els darrers ajustaments el febrer del 2020, setmanes abans de la declaració de l'estat d'alarma per la Covid-19.

El pla d'activitat per al 2020 no preveia cap activitat externa de gran magnitud durant el primer semestre, pel que no s'havia incorregut en cap despesa que s'hagi perdut. Així mateix, la modernització de l'oficina de coordinació duta a terme en els darrers anys ha permès mantenir tota l'activitat interna sense variacions significatives, i sense que cap persona treballadora hagi tingut problemes de feina.

No obstant, sí s'han produït algunes petites variacions, a l'alça o a la baixa, derivades de la declaració de l'estat d'alarma i del consegüent tancament de l'espai de treball i la suspensió de tota activitat externa:

- Es preveu una menor despesa per al conjunt del 2020 per la no realització d'activitats de petit format (esmorzars estratègics, seminaris...) entre el març i el setembre. (6.000 euros aproximadament).
- Es preveu una menor despesa en lloguer de l'espai de treball per la suspensió del contracte durant el període de vigència de l'estat d'alarma (16.000 euros aproximadament).
- El tancament de l'espai de treball i la declaració del teletreball com a mode d'activitat preferent han obligat a la realització d'una sèrie de despeses extres en TIC (ordinadors portàtils, llicències software, etc.), valorades en 5.000 euros, algunes de les quals susceptibles d'activació.
- També es preveu una despesa extra d'aproximadament 6.000 euros pel lloguer d'espais de treball alternatius, condicionament de les zones de teletreball o ajuts en mainaderia per aquelles treballadores amb criatures petites a càrrec per facilitar la conciliació de la vida familiar i professional.