

MEMÒRIA PER AL PRESSUPOST DE 2024

D'acord amb l'article 168.1 de Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i de l'article 18.1 del Reial Decret 500/90, de 20 d'abril de Pressupostos, una Memòria subscripta per la Presidència ha d'acompanyar el projecte de Pressupost del Consorci per a l'any 2024.

Activitat de l'entitat:

Segons disposen els vigents Estatuts del Consorci, aquest té com a fins essencials:

- L'estudi, formació, investigació i progrés en les relacions del personal al servei de l'Administració local i els ens que en formen part, i la creació d'un marc de relació estable entre les persones que gestionen l'àmbit de recursos humans i les que representen el personal, mitjançant un sistema de treball en xarxa que permeti als agents que hi participen, compartir informació, experiències i recursos.
- La resolució extrajudicial dels conflictes que es plantegin en matèria de personal en l'àmbit dels ens locals de la província de Barcelona.

La despesa prevista per a l'any 2024 és de 299.320,00 euros. En concepte de transferència corrent, s'ha previst quantitat de 298.320,00 euros; i en concepte d'ingressos patrimonials, 1.000,00 euros.

La previsió de despeses del capítol 1 s'ha elaborat tenint en compte el criteri comunicat per la Diputació de Barcelona, preveient que els Pressupostos generals de l'Estat estableixin per a l'exercici 2024, en relació amb les despeses de personal, un increment retributiu del 3 %.

Cal tenir present que segons la informació disponible, les retribucions del personal al servei del CEMICAL s'incrementaran un 0,5 % durant el mes d'octubre d'enguany i un màxim d'un 2,5 % per a l'exercici 2024. Per raó de la composició actual de la plantilla del CEMICAL, el pressupost del Capítol 1 s'ha pujat un 3,45 %, considerant:

- El perfeccionament de triennis l'any vinent, ja que a la plaça de tècnic mitjà es meritara un de nou el mes de gener de 2024, i la que ocupa la de tècnic superior en dret, al novembre.
- Les retribucions assignades al lloc de treball responsable tècnic, vigents des d'1 de gener de 2023, amb el pagament durant 2023 de la productivitat meritada el 2023.

Tot això ha suposat la variació de les partides 120.00, 120.06, 121.00, 121.01, 150.00, 153.00 i 160.00.

Al Capítol 2 s'ha augmentat la despesa prevista per al material d'oficina (220.00) i primes d'assegurances (224.00), d'acord amb la inflació; s'ha augmentat la despesa per a estudis i treballs tècnics (227.06); i s'ha reduït, a instàncies de la Tresoreria, l'import de la partida que es destinava a satisfer despeses financeres (226.99), d'acord amb les condicions actuals de mercat.

VARIACIONS PER CAPÍTOLS I PARTIDES

Capítol	Concepte	Diferència
1.- Despeses de personal	Sou base personal funcionari (120.00)	1.495,85
	Antiguitat personal funcionari (120.06)	625,22
	Retribucions complementàries: destinació (121.00)	417,92

	Retribucions complementàries: específic (121.01)	5.477,18
	Productivitat (150.00)	-235,49
	Dedicació especial (153.00)	429,38
	Quotes de la Seguretat Social a càrrec de l'empresa (160.00)	279,94
2.- Despeses de béns i serveis	Material d'oficina (220.00)	300
	Primes d'assegurances (224.00)	100
	Altres despeses diverses (226.99)	-200,00
	Estudis i treballs tècnics (227.06)	1.000,00

Pressupost de despeses:

Es preveuen unes despeses de 299.320,00 euros, amb el següent detall:

PRESSUPOST DE DESPESES					
CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	CONCEPTE	IMPORT 2024
1	12	120	120.00	Sou base personal funcionari	51.070,50
			120.06	Antiguitat personal funcionari	11.625,22
			121.00	Retribucions complementàries de personal funcionari: destinació	29.008,54
			121.01	Retribucions complementàries de personal funcionari: específic	82.466,19
	15	150	150.00	Productivitat (factor mensual + factor anual)	16.264,51
		153	153.00	Dedicació especial	11.311,29
	16	160	160.00	Quotes de la Seguretat Social a càrrec de l'empresa	46.373,36
		162	162.00	Formació i perfeccionament del personal	2.400,00
		162	162.04	Acció social	4.300,00
Total capítol 1					254.819,61
2	22	220	220.00	Material d'oficina ordinari no inventariable	800
			220.01	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	200
		221	221.99	Altres subministraments	100
		224	224.00	Primes d'assegurances	2.750,00
		226	226.06	Reunions, conferències i cursos	980
		226	226.99	Altres despeses diverses	500

		227	227.06	Estudis i treballs tècnics	36.440,39
		227	227.99	Altres treballs realitzats per professionals: conciliacions i mediacions	2.360,00
	23	230	230.20	Indemnitzacions per raó del servei: dietes	120
		231	231.20	Indemnitzacions per raó del servei: locomoció	250
Total capítol 2					44.500,39
TOTAL DESPESES					299.320,00

Variació global:

Les diferències entre el pressupost de 2023 i de 2024 es concreten tot seguit:

	2024	2023	Diferència	
1.- Despeses de personal (*)	254.819,61	246.329,61	8.490	3,45 %
2.- Despeses de béns i serveis	44.500,39	43.300,39	1.200	2,77 %
TOTAL	299.320,00	289.630,00	9.690	3,34 %

(*) El Consorci aplica al personal del seu servei les condicions vigents a la Diputació de Barcelona, també les retributives.

Pressupost d'ingressos:

Es preveuen, segons comunicació adreçada per la Diputació de Barcelona, uns ingressos per transferències corrents de 298.320,00 euros, i a instàncies de la Tresoreria s'obrirà el capítol corresponent a ingressos patrimonials, al qual s'assignen 1.000 euros, amb el següent detall:

	2024	2023	Diferència	
4.- Transferències corrents	298.320,00	289.630,00	8.690	3 %
5.- Ingressos patrimonials	1.000,00	0,00		
TOTAL	299.320,00	289.630,00	9.690	3,34 %

Variació global:

La variació global entre el pressupost de l'exercici de 2023 i el de 2024 és del 3,34 %.

Transferències corrents de la Diputació de Barcelona	298.320,00
Ingressos patrimonials (interessos de dipòsits)	1.000,00
TOTAL	299.320,00

Barcelona,



Metadades del document

Núm. expedient	CEMI/2023/0039218
Tipus documental	Memòria
Títol	Memòria d'aprovació al pressupost 2024
Codi classificació	F0102SE12 - Aprovació del pressupost general

Signatures

Signatari	Acte	Data acte
Joaquim Valls Arnau (TCAT)	Director/a - Gerent/a Ens Signa	11/10/2023 11:38

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
80205f980cbfab543cad	https://seuelectronica.diba.cat	