

MEMÒRIA PER AL PRESSUPOST DE 2025

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 2025.

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 2025 és de 311.250,00 euros. En concepte de transferència corrent, s'ha previst quantitat de 310.250,00 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 2025, en relació amb les despeses de personal, un increment retributiu del 2,5 %.

Cal tenir present que segons la informació disponible, les retribucions del personal al servei del CEMICAL s'incrementaran un 0,5 % arran de l'*Acuerdo Marco para una Administración del siglo XXI*. Per raó de la composició actual de la plantilla del CEMICAL, el pressupost del Capítol 1 s'ha pujat un 2,18 %, considerant:

- El nomenament d'un nou Director gerent, amb prou previsió pressupostària pel que fa a l'antiguitat com a personal funcionari de carrera.
- El perfeccionament de triennis del funcionari que ocupa la plaça de tècnic superior en dret l'octubre de 2024, amb major impacte a 2025.
- La no cotització en concepte d'atur de la persona que ocupava el lloc de tècnic superior en dret, en haver adquirit la condició de personal funcionari de carrera. Així mateix, les quotes de la seguretat social s'han calculat considerant una possible pujada d'un 5 % en la base màxima i tenint en compte la petita pujada del mecanisme d'equitat intergeneracional (+ 0,09 %).
- Els drets a les millores socials del personal jubilat.

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 i la realitat de mercat i s'ha augmentat la despesa per a estudis i treballs tècnics (227.06).

VARIACIONS PER CAPÍTOLS I PARTIDES

Capítol	Concepte	Diferència
1.- Despeses de personal	Sou base personal funcionari (120.00)	429,50
	Antiguitat personal funcionari (120.06)	- 1.125,22
	Retribucions complementàries: destinació (121.00)	491,46
	Retribucions complementàries: específic (121.01)	2.533,81
	Productivitat (150.00)	975,87
	Dedicació especial (153.00)	1.118,71
	Quotes de la Seguretat Social a càrrec de l'empresa (160.00)	1.126,64
2.- Despeses de béns i serveis	Material d'oficina (220.00)	200
	Primes d'assegurances (224.00)	250
	Estudis i treballs tècnics (227.06)	5.929,23

Pressupost de despeses:

Es preveuen unes despeses de 311.250,00 euros, amb el següent detall:

PRESSUPOST DE DESPESES						
CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUB CONCEPTE	CONCEPTE	IMPORT 2025	
1	12	120	120.00	Sou base personal funcionari	51.500,00	
			120.06	Antiguitat personal funcionari	10.500,00	
			121.00	Retribucions complementàries de personal funcionari: destinació	29.500,00	
			121.01	Retribucions complementàries de personal funcionari: específic	85.000,00	
	15	150	150.00	Productivitat (factor mensual + factor anual)	17.240,38	
			153	Dedicació especial	12.430,00	
	16	160	160.00	Quotes de la Seguretat Social a càrrec de l'empresa	47.500,00	
			162	Formació i perfeccionament del personal	2.400,00	
			162	162.04	Acció social	4.300,00
Total capítol 1					260.370,38	

2	22	220	220.00	Material d'oficina ordinari no inventariable	1.000
			220.01	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	200
		221	221.99	Altres subministraments	100
		224	224.00	Primes d'assegurances	3.000,00
		226	226.06	Reunions, conferències i cursos	980
		226	226.99	Altres despeses diverses	500
		227	227.06	Estudis i treballs tècnics	42.369,62
		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					50.879,62
TOTAL DESPESES					311.250,00

Variació global:

Les diferències entre el pressupost de 2024 i de 2025 es concreten tot seguit:

	2024	2023	Diferència	
1.- Despeses de personal (*)	260.370,38	254.819,61	5.550,77	2,18 %
2.- Despeses de béns i serveis	50.879,62	44.500,39	6.379,23	14,34 %
TOTAL	311.250,00	299.630,00	11.930	3,99 %

(*) 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 310.250,00 euros, i a instàncies de la Tresoreria es mantindrà el capítol corresponent a ingressos patrimonials, al qual s'assignen 1.000 euros, amb el següent detall:

	2025	2024	Diferència	
4.- Transferències corrents	310.250,00	298.320,00	11.930	3,99 %
5.- Ingressos patrimonials	1.000,00	1.000,00	0,00	0 %
TOTAL	311.250,00	299.320,00	11.930	3,99 %

Variació global:

La variació global entre el pressupost de l'exercici de 2024 i el de 2025 és del 3,99 %.

Transferències corrents de la Diputació de Barcelona	310.250,00
Ingressos patrimonials (interessos de dipòsits)	1.000,00
TOTAL	311.250,00



Metadades del document

Núm. expedient	CEMI/2024/0030345
Tipus documental	Memòria
Títol	Memòria d'aprovació al pressupost 2025
Codi classificació	F0102SE12 - Aprovació del pressupost general

Signatures

Signatari	Acte	Data acte
Maria Dolores Miró Folgado (TCAT) Director/a - Gerent/a Ens	Signa	11/10/2024 12:43

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
f0deb35a56451e3be57d	https://seuelectronica.diba.cat	