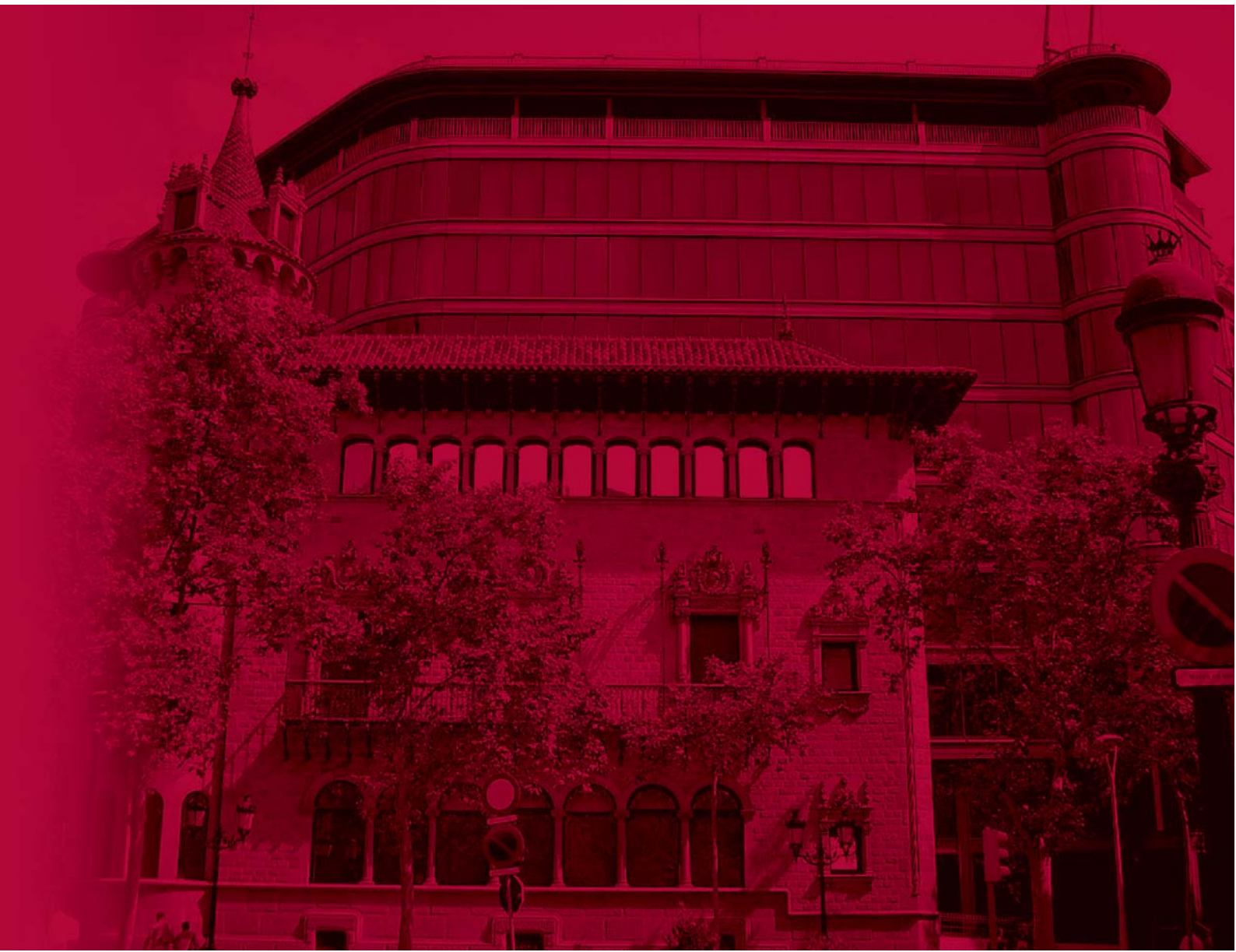


A2.7 Informe valoració despeses de personal

Pressupostos 2024





INFORME SOBRE EL CAPÍTOL I DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2024

D'acord amb el *Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales* els pressupostos generals de les entitats locals constitueixen l'expressió xifrada, conjunta i sistemàtica de les obligacions que, com a màxim, pot reconèixer l'entitat.

El pressupost de la Diputació de Barcelona per a l'any 2024, pel que fa al Capítol I, recull la valoració del cost estimat de la despesa del personal de la Diputació realitzada, d'acord amb la plantilla de personal que acompanya l'aprovació del pressupost, respecte de les 4.371 places¹ (163 més si és pren com a referència les dades de gener de 2023, i definitivament en 80 més si es pren com a referència les dades d'octubre de 2023, des de la darrera modificació de la plantilla aprovada inicialment pel Ple corporatiu d'octubre de 2023), responen, per una banda, a l'increment en el nombre de places del personal eventual, fixant-se en 133 el nombre de places, per Acord del Ple, núm. 117, de 26 de juliol de 2023, com a conseqüència de la constitució de la nova corporació arran del procés d'eleccions locals del mes de maig de 2023, mantenint-se estable fins aleshores, i per altra, a l'increment en 80 noves places de personal funcionari, des de la darrera modificació de la plantilla aprovada, inicialment, pel Ple corporatiu de 26 d'octubre de 2023, com a objectiu de donar resposta a les necessitats manifestades per les àrees de la corporació, com per preveure futures necessitats dels serveis així com per donar resposta als compromisos de promoció professional del personal de la corporació.

Respecte de les quanties consignades al Capítol I del pressupost 2024, la Direcció dels Serveis de Recursos Humans realitza el present informe en el qual manifesta el que tot seguit es refereix.

1. El pressupost del Capítol I, en termes globals, experimenta un increment del 5,03% respecte de l'aprovat per a l'exercici 2023. Així, l'import total del Capítol I ascendeix a 280.220.000 euros (13.420.000 euros més que el consignat per a l'any 2023).

Aquest increment és degut a les següents valoracions econòmiques:

¹ La plantilla de personal de la Diputació de Barcelona preveu, per a l'exercici 2024, 4.371 places. D'aquestes, 4.228 corresponen a personal funcionari; 10 a personal laboral i; 133 a personal eventual.

	Gener 2023	Febrer 2023	Abril 2023	Juliol 2023	Octubre 2023	2024	VARIACIÓ Prenent dades gener'23	VARIACIÓ Prenent dades octubre'23
Funcionari	4112	4148	4148	4148	4148	4228	+116	+80
Laboral	4	10	10	10	10	10	+6	--
Eventual	92	92	92	133	133	133	+41	--
TOTAL	4208	4250	4250	4291	4291	4371	+163	+80



a) Per l'any 2024 s'ha considerat un increment respecte a l'inicial del 2023 d'un 2%, segons l'Acord Marc signat el 19 d'octubre de 2022 entre el Govern i els sindicats majoritaris en la Funció Pública, més el 0,5% addicional vinculat a l'evolució de l'Índex de Preus al Consum Harmonitzat acordat per la Resolució, de 4 d'octubre de 2023, de la Secretaria d'Estat de Funció Pública, que no es va considerar inicialment en el pressupost de 2023 i que en complir-se el requisit per aplicar-se s'ha consolidat per a 2024, així com un possible increment d'un 0,5% complementari vinculat a l'evolució del PIB nominal de l'any 2023 previst en la Llei de pressupostos de 2023.

b) Així mateix, s'han establert els ajustos necessaris per garantir l'existència de crèdit suficient per fer front a la dotació de les places contingudes a la plantilla que, com s'ha dit, incorpora 80 noves dotacions.

c) La valoració de les quanties contingudes al Capítol I, inclouen els increments consolidats durant l'exercici 2023.

d) S'ha incrementat en un percentatge del 8,49% respecte de la quantia pressupostada per a l'any 2023, la partida corresponent al concepte de *quotes a la Seguretat Social*, la qual ascendeix, per a l'any 2024, a 56.666.925 euros.

e) Pel que fa a la quantia prevista a les partides corresponents a les remuneracions derivades de contractes laborals temporals (13100) i a les derivades de nomenaments interins per substitucions i suplències (143), es produeix una minoració d'un 8,33%, reduint-se, en la seva totalitat a 5.225.000 euros.

f) S'han incrementat per fer front a situacions que, per no ser homogènies no resultin comparables, les partides corresponents a les *retribucions bàsiques i complementàries del personal funcionari*; les *retribucions del personal eventual*; les *retribucions del personal directiu* i; la corresponent a la *productivitat*. Així mateix, els increments d'aquestes partides responen a la necessitat de garantir dotació pressupostària suficient per cobrir totes les places contingudes a la plantilla de personal.

Com a resultat de tot l'anterior, s'han previst les següents quanties:

- Retribucions del personal eventual. S'ha previst la quantia de 9.232.749 euros, la qual representa un increment del 50,29% respecte la prevista inicialment al pressupost 2023.

El nombre de places de personal eventual previst a la Diputació de Barcelona s'ha incrementat en 41 posicions.

- Retribucions del personal directiu. S'ha pressupostat 2.367.541 euros. Aquesta quantia suposa, respecte la prevista inicialment al pressupost 2023, un increment del 26,38%



L'increment del nombre de places de personal directiu previst a la relació de llocs de treball de la Diputació de Barcelona, és derivat del nou cartipàs corporatiu per al mandat 2023-2027 aprovat pel Ple de la corporació en data 26 de juliol de 2023, acordant l'estructura en 14 àrees competencials i executives.

- Retribucions bàsiques del personal funcionari. S'ha pressupostat 69.835.224 euros. Aquesta quantia suposa un increment del 6,06% respecte la prevista inicialment al pressupost 2023.
- Retribucions complementàries del personal funcionari. S'ha consignat 107.868.486 euros. Aquesta quantia suposa un increment del 6,44% respecte la prevista inicialment al pressupost 2023.
- Productivitat. La quantia consignada al pressupost 2024 (15.876.146 euros), suposa un increment del 4,67% respecte la prevista inicialment al pressupost 2023.
- La quantia prevista en els conceptes 130 corresponent a les retribucions de personal laboral fix s'ha incrementat en un 131,69%, i ascendeix a 301.308 euros.

El nombre de places corresponents a personal laboral previst a la plantilla de la Diputació de Barcelona és de 10, s'ha incrementat degut a la integració del personal del Consorci Parc del Foix.

2. Quant a les despeses socials del Capítol I, aquesta Direcció manifesta el següent:

a) Suposa una minoració d'un 1,16% la dotació de la *carrera professional consolidada* (12104) amb la quantia de 953.478 euros. No es dota cap quantitat en relació a una nova carrera professional a l'espera de la regulació legislativa que la permeti.

b) S'ha disminuït en un 13,04%, la partida corresponent al subconcepte *economats i menjador* (16201), la qual ascendeix a 2.000.000,00 euros, motivada per la reducció dels imports mensuals de les càrregues atès que el dret a l'ajut resta vinculat a les jornades partides amb presencialitat i responen, en certa manera, als dies pactats als plans personals de teletreball dels col·lectiu teletreballables i mixts.

c) La quantia consignada per fer front a les despeses d'acció social (subconcepte 16204) s'ha incrementat un 2,96%. En aquest sentit, s'ha pressupostat 2.595.986 euros. Aquest increment resulta de la dotació de les noves places previstes a la plantilla de personal i les obligacions que se'n derivarien, per aplicació dels vigents acords a la corporació en matèria d'acció social, de la seva ocupació.



Aquesta quantitat permet atendre els acords que regulen les prestacions socials vigents a la corporació i que són les següents:

- De naturalesa sanitària, cultural, esportiva i de conciliació.
- Les despeses socials complementàries per edat.
- Les despeses vinculades a l'ajut per fills menors de 18 anys.
- Les despeses vinculades amb l'ajut especial per persones a càrrec amb discapacitat.
- Les despeses vinculades al pagament de la indemnització per jubilació anticipada del personal que acrediti discapacitat.
- Les despeses socials de les classes passives.

d) S'ha consignat en el subconcepte 16209, altres despeses socials, la quantitat de 618.384 euros corresponent a l'annualitat de la contractació del servei aliè de vigilància de la salut i la formació en matèria de prevenció de riscos laborals, suposant un increment del 4,53% respecte el 2023.

e) S'ha incrementat la quantia pressupostada per a la compensació de les despeses del *carnet de conduir* (16208), que té lloc quan el permís es requereixi com a necessari d'acord amb el que prevegi la fitxa descriptiva del corresponent lloc de treball. Així la quantia prevista per l'any 2024 és de 5.000 euros.

3. Finalment, referir que el Capítol 1 també incorpora les **retribucions dels òrgans de govern**; s'incrementen en un 12,36%, respecte l'exercici 2023 (3.500.000 euros), quantitat que dona cobertura a l'actual estructura i a possibles increments que s'aprovin.

Metadades del document

Núm. expedient	2023/0043114
Tipus documental	Informe
Títol	Informe sobre el Capítol I del pressupost de l'exercici 2024
Codi classificació	B0701 - Unitats organitzatives internes

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
Maria Dolores Miró Folgado (TCAT)	Dir. Serveis de Recursos Humans	Signa	16/11/2023 09:55

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
0ee93c4a7e50809cccad	https://seuelectronica.diba.cat	





**Diputació
Barcelona**

Àrea de Serveis Generals
i Transició Digital

Rambla de Catalunya, 126
08008 Barcelona
Tel. 934 022 237
Fax. 934 022 115
www.diba.cat