

PLE EXTRAORDINARI DESEMBRE**COMISSIÓ INFORMATIVA DE GOVERN INTERN I CIUTAT INNOVADORA****1. Dictamen que proposa l'aprovació inicial del Pressupost General per a l'exercici econòmic 2026.**

S'ha confeccionat el Pressupost General d'aquest Ajuntament per a l'exercici econòmic 2026, segons el que determinen els articles 162 i següents del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, articles 18 i següents del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, i Llei 18/2001 de 12 de desembre, General d'Estabilitat Pressupostària.

Un cop examinada tota la documentació que integra l'expedient i els informes de la interventora que l'acompanyen, es proposa:

1.- Aprovar, inicialment, el Pressupost General d'aquest Ajuntament per a l'exercici econòmic de 2026, segons el detall següent:

INGRESSOS PER CAPÍTOLS

CAPÍTOL	DENOMINACIÓ	IMPORT
Capítol I	Impostos directes	25.474.950,00
Capítol II	Impostos indirectes	2.850.640,00
Capítol III	Taxes, preus públics i altres ingressos	7.774.741,80
Capítol IV	Transferències corrents	24.619.230,47
Capítol V	Ingressos patrimonials	3.173.058,12
Capítol VI	Alienació d'inversions reals	5.153.415,20
Capítol VII	Transferències de capital	2.771.864,08
Capítol IX	Passius financers	2.985.000,00
TOTAL INGRESSOS		74.802.899,66

DESPESES PER CAPÍTOLS

CAPÍTOL	DENOMINACIÓ	IMPORT
Capítol I	Despeses de personal	23.530.000,00
Capítol II	Despeses en béns corrents i serveis	30.123.493,70
Capítol III	Despeses financeres	520.000,00
Capítol IV	Transferències corrents	6.734.126,68
Capítol VI	Inversions reals	10.845.162,48
Capítol VII	Transferències de capital	65.116,80
Capítol IX	Passius financers	2.985.000,00
TOTAL DESPESES		74.802.899,66

- 2.- Aprovar les bases d'execució de l'esmentat pressupost, que tindran la mateixa vigència que el propi pressupost o la seva pròrroga legal si fos necessari.
- 3.- Aprovar el Pla d'Inversions per a l'exercici econòmic 2026 i el seu corresponent programa financer.
- 4.- Aprovar l'annex de personal per a l'exercici 2026 acompanyat de les retribucions bàsiques i complementàries (complement de destí i complement específic) de cadascun d'ells, a la vegada que l'import global destinat a incentiu de productivitat i gratificacions.
- 5.- Aprovar el programa anual d'actuació de la Societat Municipal Mixta de Promoció i Gestió d'Esplugues, S.A. "PROGESER" i el pressupost de la Fundació Privada ASPROSEAT PROA ESPLUGUES.
- 6.- Exposar al públic el pressupost inicialment aprovat, segons el que estipula l'article 169 de Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals. Transcorregut el període d'informació pública sense que s'hagi presentat cap reclamació, el pressupost s'entendrà definitivament aprovat sense necessitat de nou acord plenari.
- 7.- Trametre l'expedient complet a l'Administració de l'Estat i a la Generalitat de Catalunya segons determina l'article 169.4 del text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

2. Dictamen que proposa l'aprovació de la Plantilla i la Relació de Llocs de Treball de l'exercici 2026.

Per facilitar un millor funcionament de l'organització tècnica i administrativa, es proposen les modificacions de la Plantilla i de la Relació de Lloc de Treball següents:

Modificacions de Plantilla:

- Transformar una plaça laboral de parvulista en una plaça d'Enginyer/a Superior.
- Convertir les places de Treballador/a Social i Educador/a Social al règim jurídic de Funcionari/ària, a mesura que vagin quedant vacants.

Modificacions de la Relació de Llocs de Treball:

- Reestructurar els Serveis Econòmics, dividint-los en 2:
 - Intervenció i Comptabilitat, que es manté adscrit a l'àmbit d'Alcaldia i Presidència.
 - Serveis Econòmics (Gestió Pressupostària, Tresoreria i Gestió Tributària), que s'adscriu a l'Àrea d'Economia i Governança.
- Adscriure els Serveis Jurídics de Serveis Generals i Govern Obert a l'Àrea d'Economia i Governança.
- Adscriure tots els Serveis Administratius de la Policia Local i el Servei d'Inspecció a la Direcció Jurídica del Servei de Seguretat i Convivència.
- Transformar el lloc de treball de Tècnic/a Auxiliar d'Acció Comunitària i Cicles de Vida i adscriure'l a la Direcció de Relacions Institucionals i Projecció de la Ciutat.
- Suprimir la Unitat de Transparència i Bon Govern, incorporant les seves funcions en el Servei de Governança i Transparència.
- Crear el lloc de treball de Tècnic/a d'Espai Públic.
- Crear el lloc de treball de Director/a de l'Oficina de Transformació Digital.
- Transformar el lloc de Director/a de Pressupostos i Comptabilitat en Director/a de Serveis Econòmics.
- Transformar el lloc de Tècnic/a Superior del Servei d'Organització i Gestió de les Persones en Director/a Jurídic/a de l'Àrea d'Innovació, Seguretat i Gestió de les Persones.
- Transformar el lloc de Director/a d'Estratègies Organitzatives i Prevenció de Riscos Laborals en Director/a Jurídic/a del Servei de Seguretat i Convivència.
- Modificar la forma de provisió de determinats llocs de treball, passant a la modalitat de mobilitat interadministrativa:
 - Director/a del Servei Jurídic de Territori.
 - Tècnic/a Jurídic/a de Territori.
 - Director/a Jurídic/a de l'Àrea d'Innovació, Seguretat i Gestió de les Persones.
 - Inspector/a Cap de la Policia Local.
 - Agent de la Policia Local.

- Incorporar al complement específic de tot el personal la retribució anual del 2,8 %, que actualment es paga com a retribució variable.
- Revaloritzar el complement específic de Treballadors/es Socials i Educadors/es Socials (passant d'un grup de sou 10 a un 11).

El conjunt de propostes econòmiques suposa un increment de 141.555,96 € en el Capítol I del Pressupost Municipal.