

A2.7 Informe valoració despeses de personal

Pressupostos 2021



INFORME SOBRE EL CAPÍTOL I DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2021

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 2021, 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 4.045 places¹ (41 més que les previstes a la plantilla aprovada per l'any 2020) que s'hi contenen a aquest instrument d'ordenació de personal; les despeses retributives dels càrrecs electes; les despeses dels nomenaments temporals; així com les despeses que es deriven de les prestacions socials de conformitat amb el que preveuen les normes convencionals vigents a la corporació.

Respecte de les quanties consignades al Capítol I del pressupost 2021, 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 2,58% respecte de l'aprovat per a l'exercici 2020. Així, l'import total del Capítol I ascendeix a 242.345.000,00 euros (6.098.500 euros més que el consignat per a l'any 2020).

Aquest increment és degut a les següents valoracions econòmiques:

a) S'ha previst un increment de les retribucions del personal funcionari, laboral, directiu i eventual del 0'9%, d'acord amb el contingut del *Proyecto de Ley de Presupuestos Generales del Estado para el año 2021*, publicat al *Boletín Oficial del Congreso de los Diputados* el 30 d'octubre de 2020².

¹ La plantilla de personal de la Diputació de Barcelona preveu, per a l'exercici 2021, 4045 places. D'aquestes, 3949 corresponen a personal funcionari; 4 a personal laboral i; 92 a personal eventual. El nombre de places de personal laboral i eventual es manté estable. En canvi, s'augmenten 41 places de personal funcionari.

	2020	2021	VARIACIÓ
Funcionari	3908	3949	+41
Laboral	4	4	--
Eventual	92	92	--
TOTAL	4004	4045	+41

² Publicación del Proyecto de Ley de Presupuestos Generales del Estado para el año 2021 (BOCG, Congreso, Serie A, núm. 35-1, de 30 de octubre de 2020)

b) Així mateix, la valoració de les quanties contingudes al Capítol I, inclouen els increments consolidats durant l'exercici 2020.

c) S'ha incrementat en un percentatge del 2,83%, respecte de la quantia pressupostada per a l'any 2020, la partida corresponent al concepte de *quotes a la Seguretat Social*, la qual ascendeix, per a l'any 2021, a 48.670.164,63 euros.

d) 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), s'ha incrementat un 0,8%, ascendint, en la seva totalitat a 5.545.355,42 euros.

Al subconcepte 13100 s'imputen les contractacions laborals temporals portades a terme com a conseqüència de programes finançats amb fons FEDER (Fons Europeu de Desenvolupament Regional).

Al concepte 143 s'imputen, d'una banda, les retribucions del personal nomenat per fer suplències i substitucions i, d'altra, les retribucions del personal que pugui ser nomenat per a l'execució de programes de caràcter temporal o l'excés o acumulació de tasques i que, en conseqüència, no ocupa una plaça de plantilla i un lloc de treball vacant de la relació de llocs de treball de la corporació.

La quantitat consignada s'ha fet amb la previsió d'adequar els possibles nomenaments per a suplències o substitucions que manifesten les diferents gerències i direccions de la corporació al fet que, realment, aquesta necessitat existeixi.

- Es garanteix consignació pressupostària suficient per als nomenaments que s'hagin de realitzar durant l'exercici 2021 de personal que supleixi les funcions que alguns empleats deixen de prestar com a conseqüència de les adaptacions i limitacions que, per raó de malaltia, venen informades pel servei aliè de prevenció de la salut.
- Així mateix, també es garanteixen les suplències que, per motiu de la naturalesa de la prestació que realitza l'Àrea d'Atenció a les Persones, assistencial i directa al ciutadà, siguin necessàries realitzar.
- Pel que fa a la despesa associada als nomenaments de personal funcionari interí per a l'execució de programes de caràcter temporal o per l'excés o acumulació de tasques, es garanteix la continuïtat de la campanya de prevenció d'incendis.

e) 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 i; la corresponent a la productivitat.

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

- Retribucions del personal eventual. S'ha previst la quantia de 5.491.356,78 euros, la qual representa un increment del 1,87% respecte la prevista inicialment al pressupost 2020.
- Retribucions bàsiques del personal funcionari. S'han pressupostat 59.133.340,22 euros. Aquesta quantia suposa un increment del 2,48% respecte la prevista inicialment al pressupost 2020.
- Retribucions complementàries del personal funcionari. S'ha consignat 90.692.426,88 euros. Aquesta quantia suposa un increment del 2,36% respecte la prevista inicialment al pressupost 2020.
- Productivitat. La quantia consignada al pressupost 2021 (13.198.886,99 euros), suposa un increment del 3,54% respecte la prevista inicialment al pressupost 2020.

2.- Altres quanties corresponents al Capítol I s'han adequat a la despesa realment requerida. Així:

a) La quantia prevista en el concepte 101, corresponent a les retribucions del personal directiu, s'ha minorat un 4,84%, com a conseqüència de la supressió del lloc de treball i la plaça de *Secretaria de gestió tributària* de la Diputació de Barcelona, reservats a personal funcionari amb habilitació de caràcter estatal, subescala secretaria, categoria superior. Supressió aprovada en sessió plenària de 30 de gener de 2020 (Acord núm. 6).

La quantia pressupostada l'any 2020 fou de 1.851.007 euros, mentre que la prevista al pressupost per a l'any 2021 és de 1.761.479,22 euros, essent la diferència de menys 89.527,78 euros.

b) La quantia prevista en els conceptes 130 corresponent a les *retribucions de personal laboral fix* s'ha reduït en un 3,7% com a conseqüència de l'adequació de la tipologia horària d'un dels llocs d'aquesta naturalesa.

El nombre de places corresponents a personal laboral previst a la plantilla de la Diputació de Barcelona s'ha mantingut en 4.

c) El subconcepte 12110, corresponent a *altres complements del personal funcionari*, s'ha adequat a la despesa realment requerida. A aquest subconcepte s'imputen els complements personals transitoris que puguin percebre el personal funcionari. Per a l'exercici 2021 s'ha previst 2.976,82 euros, el que representa una minoració d'un 18.15% respecte de la quantia pressupostada l'any 2020, que va ascendir a 3.637,00 euros.

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

a) S'ha dotat la *carrera professional* (12104) amb la quantia de 3.976.787,18 euros.

b) La mantingut en 3.000.000 euros la quantia corresponent al subconcepte *indemnitzacions per les jubilacions anticipades* (16106).

La consignació d'aquesta quantia, de la mateixa manera que en l'exercici anterior, s'ha fet tenint en compte l'Acord adoptat en el si de la Mesa General de Negociació, posteriorment ratificat pel Ple de la corporació, el 18 de desembre de 2017, sobre l'aprovació del Pla d'Ordenació de Recursos Humans de la Diputació de Barcelona.

c) S'ha mantingut la quantia corresponent al subconcepte *economats i menjador* (16201), la qual ascendeix a 2.100.000,00 euros.

d) Es mantenen les quanties consignades per fer front a les despeses d'acció social, les quals s'imputen al subconcepte 16204. Així, s'han previst les següents quanties:

- 710.000 euros referits al sistema de millores socials vigent a la Diputació de Barcelona, el qual està destinat a fer front les despeses vinculades a determinades prestacions socials de tipus sanitari, cultural, esportiu i de conciliació -a satisfer contra factura o documentació acreditativa, mitjançant el procés de nòmina-, així com les despeses vinculades a l'ajut per fills menors de 18 anys.
- 1.181.165 euros corresponents a la millora social complementària per edat aprovada pel Ple corporatiu en sessió de 20 de desembre de 2018 i que ratifica l'Acord de MGN de data 29 de novembre de 2018.
- 250.000 euros referits a l'ajut per familiar a càrrec amb una discapacitat.

e) S'ha incrementat la quantia pressupostada per a la *formació en matèria de prevenció de riscos laborals*. S'han consignat 280.000 euros, front als 180.000 euros pressupostats l'any 2020.

f) S'ha consignat en el subconcepte 16209, altres despeses socials, la quantitat de 589.360,00 euros corresponent a l'annualitat de la contractació del servei aliè de vigilància de la salut.

g) S'ha mantingut 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 2020 és de 3.000 euros.

Metadades del document

Núm. expedient	2020/0017148
Tipus documental	Informe
Títol	Informe sobre el Capítol I del pressupost de l'exercici 2021
Codi classificació	G0101 - Plantilla i relació de llocs de treball

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
Maria Dolores Miró Folgado (SIG)	Dir. Serveis de Recursos Humans	Signa	13/11/2020 12:05

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
30ef884c689b0342820e	https://seuelectronica.diba.cat	



