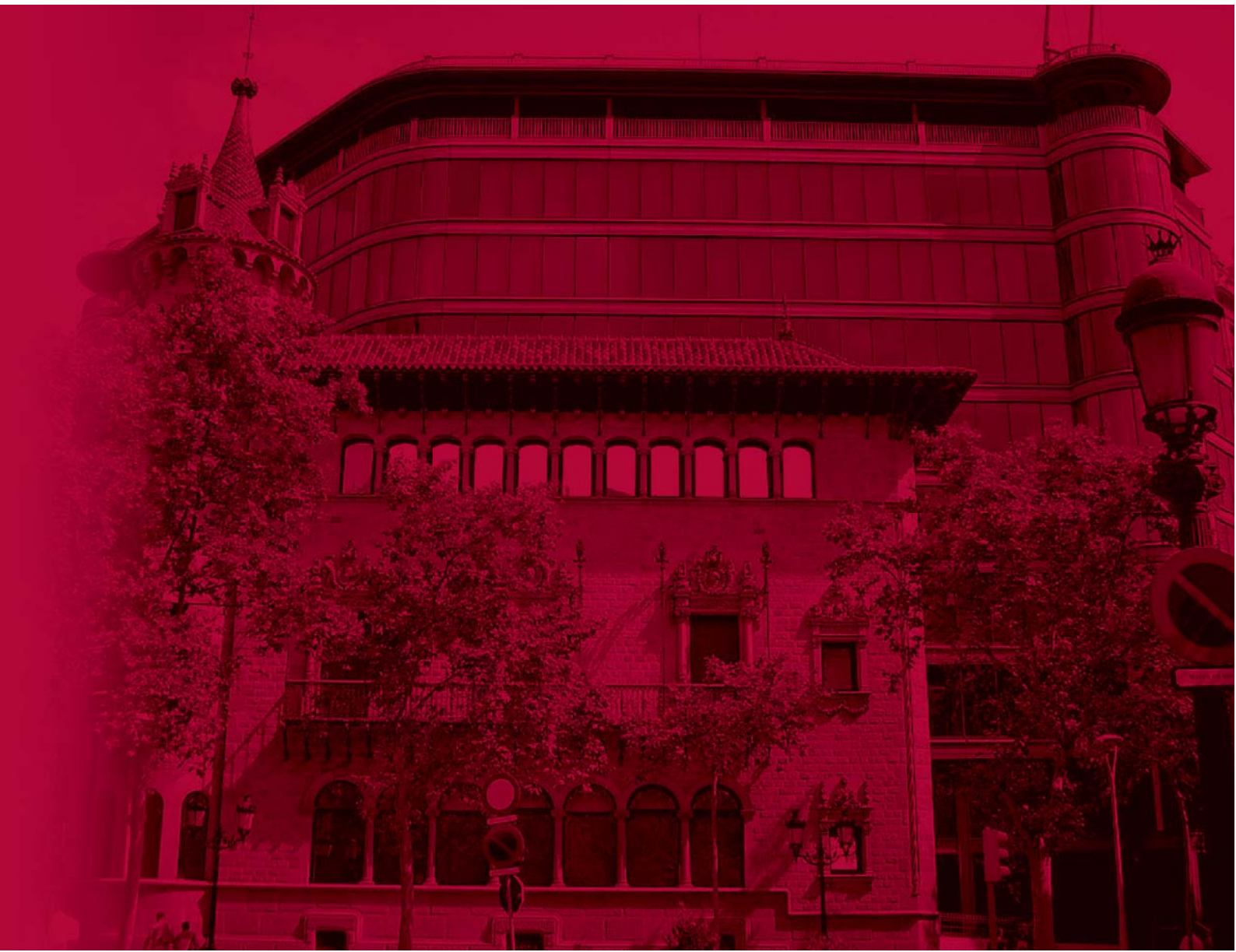


A2.7 Informe valoracions despeses de personal

Pressupostos 2023



INFORME SOBRE EL CAPÍTOL I DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2023

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 2023, 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 4.208 places¹ (47 més que les previstes a la plantilla aprovada inicialment pel Ple corporatiu de juliol de 2022) 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 2023, 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 4,9%** respecte de l'aprovat per a l'exercici 2022. Així, l'import total del Capítol I ascendeix a 266.800.000,00 euros (12.503.000,00 euros més que el consignat per a l'any 2022).

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 2,5%**, d'acord amb el contingut del *Proyecto de Ley de*

¹ La plantilla de personal de la Diputació de Barcelona preveu, per a l'exercici 2023, 4.208 places. D'aquestes, 4.112 corresponen a personal funcionari; 4 a personal laboral i; 92 a personal eventual.

	Gener 2022	Juliol 2022	2023	VARIACIÓ Prent dades gener'22	VARIACIÓ Prent dades juliol'22
Funcionari	4066	4068	4112	+46	+44
Laboral	4	1	4	--	+3
Eventual	92	92	92	--	--
TOTAL	4162	4161	4208	+46	+47



Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, publicat al *Boletín Oficial de las Cortes Generales Congreso de los Diputados* el 8 d'octubre de 2022².

A més, les quanties consignades en les partides corresponents a les retribucions del personal funcionari, laboral, directiu i eventual, incorporen la darrera actualització d'aquests conceptes produïda per aplicació del *Real Decreto-ley 18/2022, de 18 de octubre, por el que se aprueban medidas de refuerzo de la protección de los consumidores de energía y de contribución a la reducción del consumo de gas natural en aplicación del «Plan + seguridad para tu energía (+SE)»*, así como medidas en materia de retribuciones del personal al servicio del sector público y de protección de las personas trabajadoras agrarias eventuales afectadas por la sequía. D'acord amb aquesta norma, les retribucions vigents a 31 de desembre de 2021 han experimentat, addicionalment a allò que va preveure la *Ley 22/2021, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2022*, **un increment adicional de l'1,5 %**.

En aquest sentit, s'ha previst **un increment de les partides referides del 4% respecte les quanties consignades al pressupost inicial de 2022**.

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 47 noves dotacions**.

c) La valoració de les quanties contingudes al Capítol I, inclouen els increments consolidats durant l'exercici 2022.

d) S'ha **incrementat en un percentatge del 3,1%, respecte de la quantia pressupostada per a l'any 2022, la partida corresponent al concepte de quotes a la Seguretat Social**, la qual ascendeix, per a l'any 2023, a 52.232.517,00 euros. Aquest increment s'ha previst tenint en compte la dotació de noves places i també la previsió del legislador d'increment de les bases de cotització màximes.

e) Pel que fa a la quantia prevista a les **partides corresponents a les remuneracions derivades de nomenaments interins per substitucions i suplències (143)**, s'ha **incrementat un 3,6%**, ascendint, en la seva totalitat a 5.700.000,00 euros.

Per contra, no s'ha previst cap quantia al subconcepte 13100 corresponent a les remuneracions derivades de contractes laborals temporals, atès que no es preveuen contractacions laborals temporals portades a terme com a conseqüència de programes finançats amb fons FEDER (Fons Europeu de Desenvolupament Regional).

² Publicació del *Proyecto de Ley de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023*, BOCG, Congreso, Serie A, núm. 125-1, de 8 d'octubre de 2022
https://www.congreso.es/public_oficiales/L14/CONG/BOCG/A/BOCG-14-A-125-1.PDF

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 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 2023 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'Igualtat i Sostenibilitat Social, - 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.

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 6.143.254 euros, la qual representa un **increment del 8,7%** respecte la prevista inicialment al pressupost 2022.

L'increment referit ho és **per fer front a la despesa real derivada dels nomenaments de personal eventual actualment vigents** tenint en compte el nombre total de places contingudes a la plantilla.

- Retribucions del **personal directiu**. S'ha pressupostat 1.873.335 euros. Aquesta quantia suposa, respecte la prevista inicialment al pressupost 2022, un **decrement del 0,9%**.

La quantia consignada en **aquesta partida s'ha adequat econòmicament a allò estrictament necessari per poder fer front al pagament de les retribucions dels llocs d'aquesta naturalesa previstos a la vigent relació de llocs de treball**. A més, respon a la supressió d'un lloc de coordinació d'àrea i la dotació d'un lloc de coordinació de matèria; adequacions que van tenir lloc a la modificació de la relació de llocs de treball aprovada pel Ple corporatiu de març de 2022.

- Retribucions **bàsiques del personal funcionari**. S'ha pressupostat 65.846.831 euros. Aquesta quantia suposa un **increment del 5,8%** respecte la prevista inicialment al pressupost 2022.
- Retribucions **complementàries del personal funcionari**. S'ha consignat 101.342.477 euros. Aquesta quantia suposa un **increment del 5,7%** respecte la prevista inicialment al pressupost 2022.
- **Productivitat**. La quantia consignada al pressupost 2023 (15.167.316 euros), suposa un **increment del 8,9%** respecte la prevista inicialment al pressupost 2022.
- La quantia prevista en el concepte 130 corresponent a les **retribucions de personal laboral fix** s'ha **incrementat en un 4,0%**, i ascendeix a 130.045 euros.
- 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 2023 s'ha previst 1.951 euros, el que representa una **minoració d'un 17,70%** respecte de la quantia pressupostada l'any 2022, que va ascendir a 2.372 euros.

2. 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 3.964.675 euros.

b) S'ha previst la quantia de 3.000.000 euros al subconcepte 16106, corresponent a *altres prestacions socials*.



c) S'ha mantingut la quantia corresponent al subconcepte *economats i menjador* (16201), la qual ascendeix a 2.300.000,00 euros.

Actualment, la quantia corresponent a cada imposició, de conformitat amb el Decret núm. 6293 d'11 de juny de 2021, pel qual es ratifica l'Acord de la Mesa General de Negociació de matèries comunes de data 28 d'abril de 2021, és d'11 euros.

d) La quantia consignada per fer front a les despeses d'acció social (subconcepte 16204) s'ha incrementat l'1,5%. En aquest sentit, s'ha pressupostat 2.521.255 euros. Aquest increment resulta de la dotació de 47 noves places 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 son 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.

e) S'ha incrementat, respecte l'any 2022, la quantia pressupostada per a la *formació en matèria de prevenció de riscos laborals* (290.000 euros). Aquesta quantia suposa un increment del 3,6% respecte la pressupostada inicialment l'any 2022.

f) S'ha consignat en el subconcepte 16209, altres despeses socials, la quantitat de 591.609 euros corresponent a l'anualitat 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 2023 és de 3.000 euros.

3. Finalment, referir que el Capítol 1 també incorpora les **retribucions dels òrgans de govern**; es mantenen les mateixes quantitats que les pressupostades a l'exercici 2022 (3.115.000 euros), quantitat que dona cobertura a l'actual estructura i a possibles increments que s'aprovin.

Metadades del document

Núm. expedient	2022/0026096
Tipus documental	Informe
Títol	INFORME SOBRE EL CAPÍTOL I DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2023
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	09/11/2022 13:21

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
4700705e32869ed4d4c2	https://seuelectronica.diba.cat	





**Diputació
Barcelona**

Àrea de Recursos Humans,
Hisenda i Serveis Interns

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