



Expte 44929-220

INFORME TÉCNICO DO ANTEPROXECTO DO CAPITULO I DE GASTOS DOS ORZAMENTOS
MUNICIPAIS PARA O EXERCICIO 2025

ANTECEDENTES

En data 17/07/2024, dáse traslado da formación do equipo de traballo **para a elaboración do anteproxecto de Capítulo I dos Orzamentos Municipais 2025**, segundo de seguido se dispón:

- A instrución do expediente electrónico n.º 44.929-220 consta asignada por resolución administrativa ao Técnico de Administración Xeral, D. Marcos Viturro Gómez, funcionario de carreira, adscrito á Área de Recursos Humanos e Formación, no exercicio das funcións contempladas no artigo 169.1, letra a) do Real Decreto lexislativo 781/1986, do 18 de abril, polo que se aproba o texto refundido das Disposicións legais vixentes en materia de réxime local, e vixentes guías sobre funcións dos postos de traballo do Concello de Vigo aprobadas pola Xunta de Goberno Local.
- Determinase na resolución a colaboración da Técnica de Relacións Laborais, asignándose en consecuencia á funcionaria municipal Dª María José Rodríguez Martínez o apoio técnico especializado ao instrutor do expediente, consonte ás vixentes guías sobre funcións dos postos de traballo e ao artigo 171.1 do Real Decreto lexislativo citado no punto anterior.
- A actualización, almacenamento e alimentación da información relativa ao Capítulo I de gastos nas aplicacións xestoras das que dispoña a Área de Recursos Humanos e Formación, así como a mecanización dos datos necesarios para a elaboración sistemática da información nas aplicacións e soportes dixitais de simulación orzamentaria e xestión e control económico dos gastos de persoal, corresponde a todo o persoal administrativo da Área de Recursos Humanos e Formación, asignándose para este cometido ás administrativas de Administración Xeral, Dª Tatiana Ordóñez del Pazo e, no caso de ausencia da anterior, a Dª María Cristina Miniño Valverde; e dispoñendo a obrigada colaboración do persoal do reforzo autorizado para a Área de Recursos Humanos e Formación en expediente 42.434-220, a efectos de garantir a debida execución en prazo.

Unha vez conformado o grupo de traballo, solicitouse colaboración verbal ao departamento de Administración electrónica para o asesoramento na introdución e mecanización dos datos técnicos necesarios no programa GINPIX, constando en todo momento a colaboración por parte da adxunta-xefa do servizo de Administración Electrónica Dª P. Alonso Cacheiro.



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 06/10/2024 19:03	Páxina 1 de 19
44929-220	CSV: AFA353-EA41E4-42DEEE-N5CVCY-WQKFR2-FD	
Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección http://www.vigo.org/csv		



Por instrución do Servizo de data 11/09/2024, incorpórase aos traballos de elaboración deste anteproxecto do capítulo 1 á funcionaria D^a S. Estrada Ibáñez.

Como cuestión previa, resulta imprescindible deixar constancia expresa de que, as solicitudes de creación/amortización de prazas para a posterior Instrución da Concelleira Delegada para a elaboración dos informes e documentación técnica relativa ao Capítulo I de gastos, dispóñense de xeito completo dende o 17/09/2024, o que motivou o atraso correspondente na elaboración final deste Informe.

E con data 02/10/2024 recíbese a certificación da secretaria da Mesa de negociación celebrada en data 25/09/2024, necesaria para a configuración do presente informe.

-TRASLADO DO EXPEDIENTE 44929-220 E INDICACIÓNS SOBRE CUSTES DE PERSOAL

No expediente 44929-220 remitido en data 17/07/2024 ao Técnico de Admón. Xeral, responsable da xestión técnica do mesmo, achéganse as indicacións sobre custes de persoal no orzamento do ano 2025 asinado pola Tesoureira e Responsable Superior Contable e Orzamentación e conformado polo Concelleiro Delegado da Área en data 05/07/2024, nas que se indican, en síntese, as seguintes directrices:

- Estimación das variacións das retribucións nun 0,5% correspondente ao incremento salarial efectuado en xullo 2024 e un 2% como incremento retributivo para o ano 2025.
No caso de que o incremento aprobado para o ano 2025 sexa superior ao indicado, se aplicará con cargo aos créditos das prazas vacantes
O incremento aplicarase nos conceptos 100,110,120,121,130 e 143.
- Aplicación orzamentaria 92001400000: debera dotarse de crédito suficiente para dar cobertura a todos os nomeamentos vixentes no ano 2025, sendo o máximo de dotación inicial a contida nos orzamentos de 2024
- Custe seguridade social:
-nas prazas vacantes non se incluíra o custo aplicable ao desempleo e a revisión das bases de cotización será dun 2%.
- Implementación na plantilla do ano 2025 a totalidade do Plan de estabilización de emprego aprobado.
- Dotación inicial das contías a produtividade e gratificación, nos termos cuantitativos do ano 2024 e nas aplicacións que se reflicten nesta instrución (Aplicacións 13201500000, 13201510000, 13601500000, 13601510000, 92001500000 w 92001510000).





Como criterio xeral, o número de xornadas de reforzo anual deberá quedar limitado á contía máxima equivalente ao número de xornadas que representan as prazas vacantes.

- A TRE manterá o mesmo criterio que o previsto pola LOXE para o ano 2024.
- O Seguro colectivo de vida e accidentes, será pola contía do contrato que ten causa no acordo Marco, que segundo se indica ascende a 182778,16€.
- Prazo de remisión da información até o 16 de setembro do ano 2024.
- Unha vez que se teña formado a estrutura de custes do capítulo 1 de acordo aos programas orzamentarios, os acordos que se adopten de mobilidade de recursos entre programas, quedarán diferidos ao ano seguinte, de non ser así, estase a xerar unha incoherencia entre o orzamento en trámite e aprobado e a asignación dos RR.HH.

-INCREMENTOS A APLICAR

Sen prexuízo das directrices recollidas no informe do Tesoureiro e Responsable Superior Contable e Orzamentación, o artigo 19 da Lei 31/2022, de 23 de decembro, de Orzamentos Xerais do Estado para o ano 2023 (LOXE), dentro da regulación de “*Bases y coordinación de la planificación general de la actividad económica en materia de gastos de personal al servicio del sector público*”, recolle no seu apartado **dous**:

“1. En el año 2023, las retribuciones del personal al servicio del sector público no podrán experimentar un incremento global superior al 2,5 por ciento respecto a las vigentes a 31 de diciembre de 2022, en términos de homogeneidad para los dos períodos de la comparación, tanto por lo que respecta a efectivos de personal como a la antigüedad del mismo.

2. Asimismo se aplicarán, en su caso, los siguientes incrementos respecto de las retribuciones vigentes a 31 de diciembre de 2022 y con efectos, en ambos casos, de 1 de enero de 2023:

a) Incremento vinculado a la evolución del Índice de Precios al Consumo Armonizado (IPCA). Si la suma del IPCA del año 2022 y del IPCA adelantado del mes de septiembre de 2023 fuera superior al 6 por ciento, se aplicará un incremento retributivo adicional máximo del 0,5 por ciento.

A estos efectos, una vez publicados por el Instituto Nacional de Estadística (INE) los datos del IPCA adelantado del mes de septiembre de 2023, se aprobará la aplicación de este incremento mediante Acuerdo del Consejo de Ministros, que se publicará en el BOE.

b) Incremento vinculado a la evolución del Producto Interior Bruto (PIB) nominal en el año 2023. Si el incremento del PIB nominal igualase o superase el estimado por el Gobierno en el cuadro macroeconómico que acompaña a la elaboración de la presente ley de Presupuestos, se aplicará un aumento retributivo complementario del 0,5 por ciento.

A estos efectos, una vez publicados por el INE los datos de avance del PIB de 2023, se aprobará la aplicación de este incremento mediante Acuerdo del Consejo de Ministros, que se publicará en el BOE.”

En nota aclaratoria asinada 22/07/2024 polo Director superior contable e orzamentación (trámite 20 do expediente) acláranse os criterios para a formación da seguridade social, que en





resumo, se concretan en aplicar un coeficiente redutor por absentismo a totalidade da plantilla no custo da seguridade social dun 6,98 % .

En canto ao incremento en retribucións do persoal sobre as de 2025, e tal e como indica o mesmo informe citado da Dirección Superior Contable, os Orzamentos incluírán unha subida das retribucións públicas do 2,5%. Ademais, esta subida poderase incrementar até nun punto adicional en función de variables vinculadas ao IPC e ao PIB nominal. En concreto, se a suma do IPC Harmonizado de 2022 e do IPC Harmonizado adiantado de setembro de 2023 supera o 6%, os salarios públicos subirán un 0,5% de maneira adicional. A segunda variable contempla unha subida de 0,5 puntos adicionais se o PIB nominal iguala ou supera o estimado no cadro macroeconómico que acompaña aos Orzamentos Xerais do Estado.

Sínálase no devandito informe que *“Como a primeira variable vaise cumprir, hai que ter en conta que a base de cálculo para o ano 2024, deberá ter en conta, que os salarios do ano 2023, subiron en relación co ano 2022, un 3%, no un 2,5%, en consecuencia, o 2,5% non será aplicable ao 2,5% do ano 2023, senón ao 3%. Partindo que o escrito enviado previa unha revisión do 2,5%, dondo o 2% é fixo, e o 0,5% está suxeito a condición, agora hai que incluír os atrasos pola nova porcentaxe, en consecuencia, nun correo do 14/09, enviouse por correo electrónico o criterio de revisión para o ano 2024, nun 3,01%, no que está incluído o 0,5% da Lei 31/2022 e o 0,5% da porcentaxe suxeita a condición para o ano 2024.”*

Cálculo final seguindo as instrucións Tesoureiro e Responsable Superior Contable e Orzamentación:

Si a la base 100 lle aplicamos o 0,5% = 100,5

Si a esta base lle aplicamos o 2%, nos dá 102,51

Polo tanto entre a base 100 e 102,51, a variación porcentual é de 2,51% que será a que se terá en conta para os cálculos.

- INCLUSIÓN DAS BAIXAS POR XUBILACIÓN PREVISTAS E CONFIRMADAS ATA O 31/12/2025.

Con respecto as baixas por xubilación previstas e confirmadas ata o 31/12/2024, inclúense como vacantes no orzamento 2025:

N.P.	DATA Servizo	Posto	Praza
	EXTINCIÓN DE		
14893	01/10/24 INCENDIOS	OFICIAL SERVICIOS INTERNOS SEIS	OFICIAL MERCADOS
15071	26/10/24 MUSEOS	ADMINISTRATIVA	ADMINISTRATIVA
		INSPECTOR UNID. MOBILID. E	
21048	11/11/24 POLICIA	TRANSPORTES	INSPECTOR
18247	22/12/24 POLICIA	AXENT. MOBILID. E TRANSPORTES	POLICÍA
21031	25/12/24 POLICIA	OFICIAL MOBILID. E TRANSPORTES	OFICIAL

En relación coa inclusión das prazas da OEP de Estabilización do emprego temporal do Concello de Vigo aprobada pola Xunta de Goberno Local en data 31 de maio do 2022





(expediente nº 39.998/220), a creación e amortización de prazas e postos asociados en relación con dita OEP, xa figuran na aprobación dos orzamentos 2023 e na RPT 2023.

-CREACIÓN / TRANSFORMACIÓN DE PRAZAS SOLICITADAS POLOS DISTINTOS SERVICIOS DO CONCELLO DE VIGO

Dentro da documentación obrante no expediente administrativo 44929-220, do Anteproxecto do Capítulo 1 de Gastos dos orzamentos municipais 2025, e sen prexuízo do resultado dos traballos realizados no marco de execución do contrato de servizos de asistencia técnica especializada para a análise e valoración de postos de traballo (apt e vpt); avaliación de suficiencia dotacional e análise de estruturas organizativas e funcionais do Concello de Vigo (expediente 43010/220), constan incorporados:

-Documento 240244841: Solicitud presentada Concellería de Igualdade e Comercio:

- Creación de (1) Diplomada en Traballo Social para o Centro Municipal de Información dos Dereitos da Muller (Servizo de Igualdade).

-Documento 240264488: Solicitud presentada pola Concellería da Área de Orzamentos e Facenda:

- *Creación (1) praza de A1, grao de Dereito ou Economista no Servizo de Recadación.

-Consideramos como dotación máis procedente á vista das características da solicitude, a creación de praza de técnico/a administración xeral rama económica.

- *Creación (1) Técnico de sistemas, A1 no Servizo de Administración Electrónica, que se adscribirá ao servizo de Contabilidade.

-Con respecto a esta praza enténdese procedente a necesidade de solicitar informe ao respecto ao xefe de Administración electrónica, con carácter previo á negociación colectiva.

Solicitouse dito informe á xefatura correspondente, e en data 26/09/2024, o xefe de Servizo de Administración Electrónica emitiu o seguinte informe:

“Considerase que a proposta realizada presentada pola Concellería da Área de Orzamentos e Facenda (doc. 240264488) de creación dunha praza de técnico/a de sistemas, A1 no Servizo de Administración Electrónica, que se adscribirá ao Servizo de Contabilidade, a falta de realizar unha descrición mais pormenorizada das tarefas a realizar, é necesaria para facilitar o traballo do persoal da Área coa ferramenta informática desenvolvida por un terceiro.

No obstante dadas as características da formación de un técnico de sistemas, grupo formado principalmente por enxeñeiros no ámbito das tecnoloxías da información, considerase que este posto debería prestar servizo no Servizo de Administración Electrónica con unha adscripción parcial á Área de Orzamentos e Facenda para as tarefas de apoio, no ámbito tecnolóxico e de soporte das aplicacións propias da Área que se poidan concretar.





*Polo exposto anteriormente informas favorablemente a creación de unha praza de Técnico de Sistemas
nó Servizo de Administración Electrónica con unha adscripción parcial á Área de Orzamentos e Facenda.”*

-Por outro lado, para dar cumprimento ao acordado pola Xunta de Goberno Local no seu acordo de data
06/09/2024, de aprobación definitiva da Relación de Postos de Traballo 2024(RPT), procede crea (1)
praza de auxiliar de administración xeral en Asesoría Xurídica.

**-Documento 240278334 : Dilixencia da xefa da Área de Recursos Humanos e Formación sobre
necesidades de racionalización da estrutura detectadas na Área:**

*“(…)-No marco dos traballos técnicos a realizar, deberá avaliarse en estritos termos de
cuantificación económica -é dicir, deberá incorporarse a cuantificación económica- da revisión
da única praza vacante existente actualmente na Área coa categoría de auxiliar de
administración xeral, racionalizando a mesma en termos de eficiencia na prestación do servizo
público, considerando ao efecto as previsións contidas na Lei 39/2015, do 1 de outubro, do
procedemento administrativo común das Administracións Públicas, e na Lei 40/2015, do 1 de
outubro, do réxime xurídico do sector público, en forma que permita dispoñer de dotacións
asignadas a perfís tramitadores con plena operatividade.*

*A tales efectos, lémbrese que a realización de tarefas administrativas, normalmente de trámite e
colaboración, están normativamente atribuídas á categoría profesional de administrativos/as de Admón.
Xeral das Corporacións Locais, segundo o contemplado no art. 169,1, letra c) do Real Decreto 781/1986,
do 18 de abril, polo que se aproba o texto refundido das disposicións legais vixentes en materia de
réxime local).*

-DOTACIÓNS SUSCEPTIBLES DE TRANSFORMAR DE RÉXIME LABORAL A FUNCIONARIO.

Sen prexuízo do resultado dos traballos realizados no marco de execución do contrato de servizos de
asistencia técnica especializada para a análise e valoración de postos de traballo (apt e vpt); avaliación
de suficiencia dotacional e análise de estruturas organizativas e funcionais do Concello de Vigo
(expediente 43010/220), relaciónanse a continuación as dotacións susceptibles de transformar de réxime
laboral a funcionario por atoparse actualmente vacantes:

ADMINISTRATIVO/A REX. LABORAL-IMD	DEPORTES	ADMINISTRATIVO/A REX.LABORAL-IMD
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	RECADACIÓN VOLUNTARIA	AUXILIAR ATENCIÓN VENTANILLA
AUXILIAR ADMINISTRATIVO/A	TALLER VIAS E OBRAS	AUXILIAR ADMINISTRATIVO

**CUSTO APROXIMADO DE CADA UNHA DAS PRAZAS PROPOSTAS (SEGURIDADE SOCIAL
INCLUÍDA) :**

-Conductor bombeiros / bombeiro (por praza): 54.846 euros.





-Diplomadas Traballo Social (A2) (por praza): 56.495 euros

- Grao Dereito /Económicas (TAX económico): 56.495 euros

-Técnico de Sistemas A1: 56.495 euros

- Auxiliar administración xeral: 35.522,48 euros

-Diferencia económica da racionalización da dotación auxiliar de administración xeral existente en RRHH e Formación e creación de dotación de administrativo administración xeral: 4.399,34 euros.

Do que se dá traslado para a súa análise polo órgano competente.

Unha vez que se trasladan as anteriores peticións, realízase a seguinte Instrución por parte Concelleira da Área de data 17/09/2024, para incluír no anteproxecto de capítulo I de gastos do orzamento 2024 as seguintes:

INSTRUCCIÓN DE DOTACIÓNS EN PLANTILLA ORZAMENTARIA A CONTEMPLAR NO ANTEPROXECTO DO CAPÍTULO I DOS ORZAMENTOS 2025

“Á vista do escrito redactado polo grupo de traballo do Anteproxecto do Capítulo 1 de gastos dos orzamentos municipais 2025, sobre peticións e propostas de dotacións a contemplar en plantilla e a súa cuantificación económica aproximada (incorporado no trámite 30 do expediente), para o suposto de que normativa e/ou orzamentariamente sexa posible, tendo en conta as necesidades manifestadas polas distintas Áreas de Goberno, e principalmente das necesidades do servizo de Prevención e Extinción de Incendios postas de manifesto nos distintos informes obrantes nos expedientes 43578-220 e 44930-220, como servizo de emerxencias, e da necesidade de reforzo na prestación dos Servizos Sociais manifestada pola Área de Benestar Social, na prioridade da atención a persoas en risco de exclusión social sen prexuízo do resultado dos traballos realizados no marco de execución do contrato de servizos de asistencia técnica especializada para a análise e valoración de postos de traballo (apt e vpt); avaliación de suficiencia dotacional e análise de estruturas organizativas e funcionais do Concello de Vigo (expediente 43010/220), procédase a creación para a súa inclusión en plantilla das seguintes prazas:

-SERVIZO DE PREVENCIÓN E EXTINCIÓN DE INCENDIOS (SPEIS):

-2 novas prazas de sarxentos

-2 de cabo

-1 Suboficial

-4 Bombeiros

-2 Condutores bombeiros.





-BENESTAR SOCIAL-

-2 Diplomadas en Traballo Social

-ÁREA DE ORZAMENTOS E FACENDA-

-(1) Técnico de administración xeral, rama económica (A1).

-ADMINISTRACIÓN ELECTRÓNICA-

-(1) *Técnico de sistemas, A1 no Servizo de Administración Electrónica, que se adscribirá ao servizo de Contabilidade.

Deberá en todo caso, e con carácter previo á negociación, solicitarase informe ao respecto ao xefe de Administración electrónica.

-Igualdade e Comercio-

-(1) Diplomada en Traballo Social para o Centro Municipal de Información dos Dereitos da Muller (Servizo de Igualdade).

-Asesoría Xurídica-

-Para dar cumprimento ao acordado pola Xunta de Goberno Local no seu acordo de data 06/09/2024, de aprobación definitiva da Relación de Postos de Traballo 2024 (RPT), procede crear (1) praza de auxiliar de administración xeral en Asesoría Xurídica.

AMORTIZACIÓN /CREACIÓN /TRANSFORMACIÓN DOTACIÓNS DE LABORAL A FUNCIONARIO-

-Amortización de (1) praza de auxiliar administración xeral de RRHH e Formación e creación de (1) praza de administrativo administración xeral.

-Amortización de (1) praza oficial almaceneiro, de réxime laboral, (posto auxiliar técnico/a contratación) e creación de (1) praza de auxiliar administración xeral, réxime funcionario na Área de Réxime Interior.

-Transformar as seguintes dotacións de laboral a réxime funcionario-

ADMINISTRATIVO/A REX. LABORAL-IMD	DEPORTES	ADMINISTRATIVO/A REX.LABORAL-IMD
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	RECADACIÓN VOLUNTARIA	AUXILIAR ATENCIÓN PUBLICO VENTANILLA LAB
AUXILIAR ADMINISTRATIVO/A	TALLER VIAS E OBRAS	AUXILIAR ADMINISTRATIVO

Do que se dá traslado para a súa inclusión nos traballos do Anteproxecto do Capítulo 1 de gastos dos orzamentos municipais para o exercicio 2025.”





-MODIFICACIÓNS ACORDADAS NA MESA DE NEGOCIACIÓN CELEBRADA EN DATA 25/09/2024.

-Con data 25/10/2024 realizouse a Mesa xeral de negociación conxunta de persoal funcionario e laboral do Concello de Vigo como único punto da orde do día o “anteproxecto do capítulo 1 de gastos dos orzamentos municipais para o exercicio 2025.

-Segundo consta copia da acta da sesión incorporada ao presente expediente, firmada pola Secretaria co visto e praxe da Presidenta, estes son os acordos recollidos na citada Mesa:

“...Tralo debate, e sen prexuízo da comprobación do número de prazas de diplomada social que conforme as OPE aprobadas procedan e a súa regularización na plantilla, sométese a votación a proposta coas seguintes modificacións:

-Creación de (1) dotación máis de Diplomada en Traballo Social para Área de Benestar

Social que, sumada ás (2) que xa estaban previstas no informe técnico que se someteu a negociación, dan como resultado (3) dotacións de nova creación de Diplomada en Traballo Social para Benestar Social,

-Transformación dunha (1) dotación de oficial de mercados (que se amortiza) en unha (1) dotación de auxiliar administrativo (que se crea en Benestar Social):

-Cambio dunha dotación (1) de ordenanza porteiro que figura actualmente en Conserxería (Réxime interior) e que se pasa a estar en Benestar Social.

- Reconfiguración dunha dotación de persoal eventual, actualmente “asesor” en “asesor responsable prensa”.

Para responder á consulta feita pola Presidenta da Mesa sobre a comprobación entre as dotacións de Diplomadas en Traballo Social actualmente en plantilla e as incluídas actualmente en ofertas de emprego público aprobadas polo Concello de Vigo, coa súa posible regularización en caso de que exista algunha discrepancia, infórmase que, a vista do análise realizado, as dotacións correctas serían:

-Con respecto á Área de Benestar Social (asociadas a postos código 301 RPT): 33 dotacións máis 3 de nova creación (total 36).

-Con respecto ao Servizo de Igualdade (asociadas a postos código 331 RPT): 1 dotación existente máis 1 que agora se crea, en total (2).

Deste xeito, procédese a realización do novo cálculo segundo os cambios introducidos na Mesa Xeral de Negociación.



-INCIDENCIA DA APROBACIÓN DA RELACIÓN DE POSTOS DE TRABALLO 2024

O artigo 38.3 da Lei 2/2015, do 29 de abril, do emprego público de Galicia (LEPG), dispón que os orzamentos reflectirán os créditos correspondentes ás relacións de posto de traballo (RPT), sen que poidan existir ningún posto que non estea dotado orzamentariamente.

A aprobación da RPT, que corresponde a Xunta de Goberno Local, constitúe unha manifestación da potestade autoorganizativa da Administración Local recollida no artigo 4.1 da LRBRL que se ben ten un marcado carácter discrecional, deberá en todo caso exercerse dentro do respecto aos principios de legalidade e de prohibición da arbitrariedade que debe rexer toda actuación administrativa e de goberno municipal (artigos 9.1 e 103.1 da Constitución Española de 1978) e, polo tanto, co obrigado cumprimento dos requisitos e límites recollidos na normativa vixente que resulte de aplicación, tanto de natureza material ou substantiva como no tocante ao procedemento de aprobación.

Neste senso a sentenza do Tribunal Superior de Xustiza de Galicia(TSXG), do 18 de abril de 2012: "(...), en cada *Relación de Puestos de Trabajo* se determina el perfil objetivo de cada puesto con sus principales características y forma de provisión, y ello atendiendo al programa elaborado por la Administración para el desarrollo de cada servicio público, en que confluyen las facultades discrecionales de organización que corresponden a la misma. En efecto, corresponde a la Administración tomar la iniciativa de la elección entre las diversas opciones razonables en presencia en cada supuesto, por ser competencia de quien gobierna..."

A Xunta de Goberno Local, na sesión do 06/09/2024, expediente 43933-220 acordou a aprobación definitiva da relación de postos de traballo (RPT) 2024 do Concello de Vigo.

Dentro do apartado Quinto do citado acordo, recóllese expresamente:

"Remitir copia do presente acordo á Dirección Superior Contable e Orzamentaria para o axuste que proceda dende o punto de vista orzamentario, conforme ao disposto nas consideracións xurídicas do presente acordo, e dado que o vixente instrumento constituirá a memoria organizativa básica para a elaboración do Capítulo I de gastos dos Orzamentos Xerais para o ano 2025."

Polo tanto, o citado documento constitúe a memoria organizativa e a fonte de datos na elaboración dos traballos do presente anteproxecto do capítulo 1 de gastos dos orzamentos municipais 2025.

RESULTADO DOS DATOS OBTIDOS DAS ANTERIORES ACTUACIÓNS

Coa realización das anteriores actualizacións na simulación orzamentaria, realízase o cálculo dos custes das retribucións do persoal municipal, segundo as indicacións da Dirección Superior Contable, obténdose os seguintes importes:

-No referido ás retribucións de persoal:

No documento consígnase unha contía global de 73.219.312,12 €, abrangendo a mesma as retribucións básicas dos funcionarios (soldo base en 14 pagas e antigüidade) e complementarias (complemento de destino, complemento específico) e persoal laboral así como as dotacións orzamentarias consignadas para o persoal eventual –cuxo número é réxime corresponde determinar á Xunta de Goberno Local ex artigo 127.1. h) da Lei 7/1985, do 2 de abril, Reguladora das Bases do Réxime Local, nos termos e condicións da configuración





efectuada pola Lei 27/2013, do 27 de decembro, de Racionalización e Sostibilidade da Administración Local- que debe axustarse en todo caso aos límites no incremento das retribucións do persoal ao servizo do sector público:

est_cob_des	BÁSICAS PTO	ANT. PTO	CD PTO	CE PTO	TOTAL FIXAS	SEG-SOC2	TOTAL
Persoal Laboral	3.476.777,60 €	526.754,90 €	2.089.713,50 €	4.184.521,60 €	10.277.767,60 €	3.247.480,44 €	13.525.248,04 €
Total Laborais	3.476.777,60 €	526.754,90 €	2.089.713,50 €	4.184.521,60 €	10.277.767,60 €	3.247.480,44 €	13.525.248,04 €
Persoal eventual	724.548,30 €				724.548,30 €	214.187,16 €	938.735,46 €
Total Eventual	724.548,30 €				724.548,30 €	214.187,16 €	938.735,46 €
Funcionarios grupo A1	2.119.804,88 €	462.927,14 €	1.553.135,92 €	3.551.007,32 €	7.686.875,26 €	1.649.718,00 €	9.336.593,26 €
Funcionarios grupo A2	1.757.058,96 €	327.265,50 €	1.217.223,00 €	2.400.496,70 €	5.702.044,16 €	1.526.693,40 €	7.228.737,56 €
Funcionarios grupo C1	6.680.015,44 €	1.258.128,34 €	4.246.267,76 €	9.218.293,98 €	21.402.705,52 €	6.969.053,28 €	28.371.758,80 €
Funcionarios grupo C2	2.764.324,70 €	327.571,88 €	1.639.864,52 €	4.922.316,56 €	9.654.077,66 €	3.105.575,28 €	12.759.652,94 €
Funcionarios grupo E	339.040,80 €	14.301,90 €	188.561,52 €	396.235,84 €	938.140,06 €	246.218,52 €	1.184.358,58 €
Total funcionarios	13.660.244,78 €	2.390.194,76 €	8.845.052,72 €	20.488.350,40 €		13.497.258,48 €	58.881.101,14 €
	17.861.570,68 €	2.916.949,66 €	10.934.766,22 €	24.672.872,00 €	11.002.315,90 €	16.958.926,08 €	73.345.084,64 €

-En canto as retribucións da Corporación Municipal:

912.0.100.00.00	Corporación	Básicas + Antig.	9.667.750,95 €
-----------------	-------------	------------------	----------------

-OBSERVACIÓNS DOS CRÉDITOS INICIAIS CAPITULO I E ESTADO DE EXECUCIÓN DE GASTOS DO EXERCICIO 2024

A determinación dos importes das aplicacións non correspondentes a retribucións fixas e periódicas que se integran no Capítulo 1 de gastos é a seguinte:

- 1.-Aplicación 221.0.162.04.00 “**Fondo social**” dotada dun crédito inicial de 480000,00€, manténdose o crédito do orzamento 2024.
- 2.- No anteproxecto de orzamento 2025, o crédito inicial da partida 920.0.150.0000 “**Produtividade**” establécese nun importe de 160.000,00 €. Con cargo a dita partida estímase un gasto polo aboamento dos complementos de produtividade contemplados nas instrucións de plantilla, manténdose o mesmo importe que o aprobado no orzamento do ano 2024.

No vixente orzamento (exercicio 2024) o crédito inicial da aplicación 920.0.1500000 **Produtividade**, conta cun crédito inicial de 160.000,00€, sendo o saldo, a data 02/09/2024 de 6544,58€.

Polo tanto, deberase ter en conta a necesidade de posible realización de trasferencias de créditos non consumidos dos postos vacantes existentes, de se-lo caso.



3.- A Aplicación 132.0.1500000.- “**Produtividade Servizo Policía Local**” contou cun crédito inicial da partida no ano 2024 por importe de 240.000,00 €. A mesma deberase imputar o gasto ocasionado polo complemento de produtividade a aboar en concepto de programa de dispoñibilidade ao persoal do Corpo. No presente ano, realizáronse modificacións de crédito por importe de 933.160,81€, sendo o saldo a data 02/09/2024 e 54.752,29€

Para o orzamento 2025 propónse manter o crédito aprobado no orzamento 2024, debendo considerarse os posibles incrementos a realizar nesta aplicación orzamentaria mediante as correspondentes modificacións de crédito. Ditos créditos mensuais non consumidos correspondentes aos postos vacantes do programa 132.0.

4.- Na Aplicación 136.0.1500000.- “**Produtividade Servizo Extinción Incendios**”, establece un crédito inicial establecido en 20.000,00€, igual cantidade que no orzamento 2024, no que, a data 02/09/2024 realizouse modificación de crédito por importe de 1000,00€, sendo o saldo a data 02/09/2024 de 246,51€, ao terse aboado a execución obrigatoria das diversas sentenzas, nas que se declara o dereito dos demandantes a percepción das diferenzas retributivas pola realización de funcións dun posto superior por substitución.

No caso de estimarse a necesidade de aprobación dalgún expediente de complemento de produtividade para o persoal deste Servizo que supere o crédito inicial desta aplicación orzamentaria, estará supeditado a existencia de crédito non consumido dos postos vacantes do programa 136.0 que permita realizar a pertinente modificación de crédito.

5.- Na Aplicación 920.0.151.00.00.- “**Gratificacións Servizos Municipais**” o crédito inicial proposto para dita partida no anteproxecto de Capitulo I de gastos do Orzamento 2025 é de 150.000,00€, debéndose prever, como nos anteriores apartados, a realización das pertinentes modificacións de créditos non consumidos da totalidade dos postos vacantes, excepto as dos programas 132.0 e 136.0, estando supeditado o aboamento de gratificacións aos créditos existentes en cada momento.

Dita aplicación no vixente orzamento a data 02/09/2024 conta cun saldo de 78.565,93 €, téndose realizado modificacións de crédito por importe de 151.604,34 €.

6.- Con cargo a aplicación 132.0.151.00.00.- “**Gratificacións Corpo Policía Local**,” cun crédito inicial proposto de 50.000,00 € igual ao do ano 2024, imputarase o gastos en concepto de gratificacións do persoal do programa 132.0. No caso de ser insuficientes realizaranse as modificacións orzamentarias pertinentes con créditos non consumidos dos postos vacantes neste programa orzamentario.

Sinálase que por resolución da concelleira delegada competente de data 29/05/2024, acordouse incoación de expediente administrativo para a revisión da fórmula de cálculo das gratificacións por servizos extraordinarios realizados fóra da xornada laboral ordinaria, estandose a tramitar en Expte 44575-220.

Dita revisión da fórmula de cálculo supón a revisión do “Acordo regulador de condicións económicas e sociais dos funcionarios do Concello de Vigo” (Disposición Transitoria Sétima, regra terceira, segundo parágrafo), así como o texto do “Convenio colectivo dos empregados integrados no cadro de persoal do Concello de Vigo” (Disposición Transitoria Sexta, regra terceira, segundo parágrafo), resultando o cálculo de dividir o importe anual total de retribucións, entre as horas realizadas anualmente (1642, actualmente).





A aprobación e determinación da data de entrada en vigor do novo sistema de calculo poderá supor un incremento no gasto previsto, no caso de ter que ser aboados atrasos por este concepto, non debendo esquecer a limitación do crédito nas correspondentes aplicacións orzamentarias conforme ao disposto no artigo 6 do RDRFAL e respecto do persoal funcionario a limitación global aos créditos por gratificacións extraordinarias establecido no art. 7 do citado Real Decreto.

7.- O crédito inicial proposto para aplicación 136.0.151.00.00.- **“Reforzos e outras gratificacións Servizo Extinción Incendios”** no anteproxecto de Capitulo I de gastos do Orzamento 2025 é de 190.000,00€, manténdose o crédito inicial aprobado para o ano 2024.

Con cargo a dita partida imputarase o gastos en concepto de gratificacións do persoal do programa 136.0. O saldo a data 02/09/2024 é de 168102,44€, estandose a tramitar modificación de crédito por importe de 225.719,70 € para a realización de servizos extraordinarios en exceso de xornada”, a realizar polo persoal do servizo de Extinción de Incendios e Salvamento, nos termos do acordo da Xunta de Goberno Local, de data 09/08/2024.

É necesario recoller no presente informe a aprobación pola Xunta de Goberno Local, na súa sesion de data **9 de agosto de 2024, do “Acordo Marco do programa para a realización dos servizos extraordinarios fora da xornada laboral ordinaria do Servizo de Prevención e Extinción de Incendios e Salvamento (SPEIS) retribuíbles mediante gratificacións”** A autorización para o trimestre setembro-novembro 2024 vén a supoñer un gasto estimado de **312.938,22€**

Deste xeito, considérase imprescindible realizar as modificacións orzamentarias pertinentes con créditos non consumidos dos postos vacantes neste programa orzamentario, estando a execución do Programa determinada polas necesidades do servizo debidamente xustificadas e sempre condicionadas á dispoñibilidade orzamentaria.

En canto ás contías máximas do gasto imputable aos concepto de produtividade e gratificacións estarase ao disposto nas Bases de Execución do Orzamento que se aproben para o ano 2025, segundo os porcentaxes dispostos no Real Decreto 861/1986, polo que deberán adoptarse as medidas oportunas para que o gasto anual nas devanditas partidas non superen os límites fixados.

8.- Aínda que o persoal indefinido por sentenza se inclúe no Plan de Estabilización do Emprego Temporal, orzamentanse os importes correspondentes a antigüidade do persoal actual na aplicación 92001430001 **“Persoal indefinido por sentenza.”** Para o aboamento das retribucións de dito persoal, no caso de non estar rematada a execucion da correspondente OEP na entrada en vigor do orzamento para 2025, deberanse realizar as correspondentes modificacións orzamentarias cos créditos non consumidos correspondentes aos mesmos.

9.- Nas indicacións sobre custes de persoal no orzamento do ano 2025 asinado pola Tesoureiro e Responsable Superior Contable e Orzamentación e conformado polo Concelleiro Delegado da Área en data 05/07/2024, sinálase que a dotación para contratos sen praza, aplicación 9200.1400000, non poderá ter unha dotación superior a prevista inicialmente para o ano 2024.





O crédito xa aprobado e comprometido para o exercicio 2025 (AFUTS), segundo os datos obrantes no programa informático de contabilidade de 49.607,29 €. A mais propónse a dotación dun crédito inicial de 400.000€ para execución daqueles nomeamentos interinos por acumulación de tarefas ou programas que sexa imprescindible realizar no vindeiro exercicio económico.

10.- O crédito inicial da aplicación 221,0,127,0000 “**Plan de Pensiones**” (Disp. Transitoria 6ª acordo regulador) calcúlase supoñendo que o plan o subscriba un máximo de 680 traballadores/as ao tope máximo de achega municipal, en 14 mensualidades, manténdose a mesma cantidade que a aprobada para o ano 2024. SE ACUERDA 400,000

11.- Con respecto ao **concepto 160** increméntanse os topes máximos contemplados no orzamento do ano 2024 nun 2%, segundo as indicacións da Dirección Superior Contable e Orzamentaria coa realización de axustes respecto das porcentaxes de cotización das vacantes existentes, excluindo no custe a porcentaxe correspondente ao Fondo de Desemprego.

Respecto das aplicacións orzamentarias destinadas ao aboamento das cotas empresariais da **Seguridade Social a cargo da empresa**, cun crédito inicial fixado na cantidade de 17.660.453,49€ que recolle o custo dos seguros sociais dos postos da vixente R.P.T, do Plan de Emprego Municipal, así como a dos membros da corporación con dedicación exclusiva e parcial, faise constar que a mesma recolle o custe das cotizacións dos empregados polas súas retribucións fixas (saldo inicial e antigüidade e o importe do complemento de destino e específico) segundo as indicacións da Dirección Superior Contable data 22/07/2024, así como a achega municipal ao plan de pensiones, descoñecendo neste intre as posibles variacións que se podan incluír na Lei de Orzamentos xerais do Estado para o vindeiro ano.

Aplicase un coeficiente corrector do 6,98%, segundo indicacións e xustificación recollida no informe do Tesoureiro e Responsable Superior Contable e Orzamentación de data 22/07/2024.

Haberá que ter en conta que o vindeiro 01/01/2025 entrará en vigor o artigo 19 bis do RDLei 8/2015, polo que se aproba o texto refundido da Lei xeral da seguridade social en relación coa cotización adicional de solidariedade (conforme ao artigo único 2. do RDL 2/2023, do 16 de marzo).

Calquera outra retribución devengada (gratificacións, produtividade, nomeamentos interinos por acumulación de tarefas, etc) terá a súa repercusión na súa base de cotización e consequentemente no custe de seguridade social.

12.- Inclúese a aplicación orzamentaria 92001210300 “Creación Fondo de Adecuación Postos”, cun crédito inicial de 50000,00€.

A documentación que se remite, reflicte os cambios producidos ata a data deste informe.

De acordo coas instrucións do Tesoureiro e Responsable Superior Contable e Orzamentación incorporadas ao expediente, con posterioridade á mesma, aos efectos de manter a coherencia técnica e orzamentaria entre os acordos e o proxecto orzamentario, **deberá evitarse a tramitación de expedientes que alteren a funcionalidade do gasto**, xa que o Orzamento que se tramite e aprobe, deberá dar resposta técnica e orzamentaria aos devengos que xere a carga da nómina do mes de xaneiro do ano 2024, en consecuencia, os cambios de postos dun programa orzamentario a outro, unha vez que se formen os datos para o Orzamento 2025, deberán diferirse ao ano seguinte. Se o acordo se adopta no ano 2024, a súa eficacia deberá





quedar diferida, polo que os acordos deberán conter esta condición explícita así como a realización da correspondente modificación orzamentaria.

-ANTEPROXECTO CAPÍTULO I ORZAMENTOS 2025

O Capítulo I de Gastos previsto para o vindeiro exercicio 2025, ascende a un total de **79.176245,70 €**.

Deste xeito, o anteproxecto do Capítulo I de orzamentos para o ano 2025 quedaría conformado cos seguintes datos:

CAPITULO I DE GASTOS
EXERCICIO 2025

RETRIBUCIÓN PERSOAL			Importe	Total
	120 Funcionarios	Básicas	13.660.244,78 €	
	120	Antigüidade	2.390.194,76 €	
	121	CD	8.845.052,72 €	
	121	CE	20.488.350,40 €	
	130 Persoal Laboral	Básicas	3.476.777,60 €	
		Antigüidade	526.754,90 €	
		CD	2.089.713,50 €	
		CE	4.184.521,60 €	
912.0.110.00.00	Eventuais	Básicas	724.548,30 €	
912.0.100.00.00	Corporación	Básicas + Anti	966775,95	
920.0.143.00.01	Persoal indefinido por sentenza	(Antigüidade)	116.098,16 €	
		Subtotal		57.469.032,67 €
SEGURIDADE SOCIAL			Importe	Total
	160 Funcionarios			
	Persoal Laboral		13.497.258,48 €	
	Eventuais		3.247.480,44 €	
	Corporación		214.187,16 €	
	Sentencias		262.232,64 €	
	Plan de Emprego		300.000,00 €	
	Interinaxes sen praza		90.007,18 €	
	Axustes		1.000,00 €	
		Subtotal		17.612.165,90 €





PRODUTIVIDADE E GRATIFICACIÓNS

		Importe	Total
920.0.150.00.00	Produtividade Servizos Municipais	160.000,00 €	
132.0.150.00.00	Produtividade Servizo Policía Local	240.000,00 €	
136.0.150.00.00	Produtividade Servizo S.E.I.S.	20.000,00 €	
920.0.151.00.00	Gratificacións Servizos Municipais	150.000,00 €	
132.0.151.00.00	Gratificacións Servizo Policía Local	50.000,00 €	
136.0.151.00.00	Reforzos e outras gratificacións	190.000,00 €	
	Subtotal		810.000,00 €

OUTROS CONCEPTOS CAP I

		Importe	Total
221.0.161.03.02	Complemento de pensións por xubilacións	5.469,44 €	
920.0.141.01.00	Abono incapac. Temp. Duración tram. Invalidez	1.000,00 €	
221.0.161.04.00	Reserva para xubilación anticipada	1.000,00 €	
920.0.140.00.00	Outras mod.nomeamento persoal temporal non permanente (INTERINOS SIN PLAZA)	400.000,00 €	
241.0.131.00.00	Planes Emprego Fondo Social (ART. 30)	1.210.000,00 €	
221.0.162.04.00	Acordo Regulador) Plan de Pensións (Disp. Transitoria 6ª acordo regulador)	480.000,00 €	
221.0.127.00.00	Formación do persoal municipal	545.781,60 €	
...162.00.00	Seguro Colectivo Vida E Accidentes	56.500,00 €	
221.0.162.05.00	Fins culturais/deportivos Art 34 convenio	182.778,16 €	
920.0.162.04.00	Asistencia médico sanitaria no extranxeiro	6.010,12 €	
221.0.160.08.01	Seguro vida accidentes persoal contratado	601,01 €	
221.0.162.05.01	Seguro accidentes vehículos municipais	10.000,00 €	
920.0.162.05.01		1.803,04 €	





920.0.162.05.02	Seguro carnet conducir condutores	1.095,96 €
920.0.141.00.00	Indemnizacións Por Sentencias Xudiciais Ou Resolucións Doutras Administracións	72.000,00 €
221.0.160.08.00	Vixancia saúde (P.R.L.) (Asistencia medica do persoal)	209.007,80 €
136.0.160.08.00	Asistencia médica "mergullo" Servicio	2.000,00 €
1360 1210099	Extinción de Incendios	50.000,00 €
920.0.1210300	Aplicacion estudo SEIS Creacion Fondo de Adecuacion Postos	50.000,00 €
Subtotal		3.285.047,13 €
TOTAL 2025		79.176.245,70 €

Da cuantificación económica exposta por partidas orzamentarias dos gastos de persoal previstos para o Capítulo I do orzamento de gastos para o exercicio económico 2025, resulta unha cantidade total de **79.176.245,70€** fronte aos 76.830.624,23€ , do exercicio 2024.

En calquera caso, resulta de inexcusable cumprimento o previsto no marco normativo de aplicación en materia de estabilidade orzamentaria e sostibilidade financeira, aspecto este que deberá ser verificado durante a tramitación do proxecto de Orzamentos Municipais para o ano 2025.

-INTERINOS NOMEADOS DURANTE O EXERCICIO 2024

Tra-la aprobación da Lei 20/2021, de 28 de decembro, de medidas urxentes para a redución da temporalidade no emprego público (LTEP), preténdese activar un conxunto de medidas encamiñadas a atallar a excesiva temporalidade nas administracións públicas, reforzando o carácter temporal da figura do persoal interino, delimitando o prazo máximo de duración da prestación de servizos, evitando un uso fraudulento desta figura.

Cómpre poñer de relevancia que durante o exercicio 2024 tivo lugar o nomeamento do persoal que superou os procesos selectivos executados conforme as Ofertas de emprego 2017-2018-2019 (tanto persoal funcionario como persoal laboral) conforme ás propostas de nomeamento acordadas polos distintos órganos de selección encargados de xulgar os procesos.

Polo tanto, a maioría dos nomeamentos realizados no citado exercicio, ata o momento, refírense principalmente a persoal funcionario de carreira e persoal laboral fixo procedente das mencionadas ofertas de emprego.

Sen prexuízo do anterior, conforme ao disposto nos distintos supostos previstos no artigo 10 do TREBEP, e de acordo cos datos dispoñibles no programa GINPIX, durante o que vai de exercicio 2024 (ata o 01/09/2024), constan nomeados un total de **22** como persoal interino:

- 2 con cargo a vacantes





- 1 por substitución transitoria da titular
- 19 por acumulación de tarefas

-CADRO DE PERSOAL OU PLANTILLA.

O cadro de persoal (ou plantilla), que figura entre a documentación técnica incorporada ao presente expediente, é unha manifestación da potestade de auto-organización das corporacións locais, recoñecida no artigo 4.a) da Lei 7/1985, do 2 de abril, reguladora das bases do réxime local (LRBRL).

O cadro de persoal está ligado ao orzamento, vinculando as políticas de xestión de persoal da corporación e converténdose en un elemento imprescindible para dar cumprimento á legalidade orzamentaria, indicando os postos que poden cubrirse coas dotacións orzamentarias dispoñibles. Ao mesmo tempo configúrase tamén como un límite negativo, xa que non poden crearse, nin cubrirse, postos ou prazas que non estean dotadas orzamentariamente.

Deste xeito, o artigo 90 da citada LRBRL, dispón que lle corresponde a cada Corporación aprobar anualmente a través do Orzamento, a plantilla que deberá comprender todos os postos de traballo reservados a funcionarios, persoal laboral e eventual e deberá responder aos principios de racionalidade, economía, e eficiencia, e establecerse de acordo coa ordenación xeral da economía, sen que os gastos de persoal poidan sobrepasar os límites que se fixen con carácter xeral.

Á súa vez, o artigo 126 do RDLex. 781/86, polo que se aproba o Texto refundido das disposicións legais vixentes en materia de réxime local, establece que as plantillas deberán comprender todos os postos de traballo debidamente clasificados reservados a persoal funcionario, persoal laboral e eventual, aprobaranse anualmente con ocasión da aprobación do orzamento e responder aos principio do mencionado artigo 90 da LRBRL.

O RDLex 5/2015, de 30 de outubro, polo que se aproba o texto refundido de Lei do Estatuto Básico do Empregado Público, TREBEP, non recolle expresamente o concepto de plantilla ou cadro de persoal, aínda que no seu artigo 73.3 establece que os postos de traballo poderán agruparse en función das súas características para ordear a selección, a formación e mobilidade.

A plantilla ou a cadro de persoal orzamentario para o exercicio 2025 queda conformado con un total de 1421 prazas, das cales:

- 1077 prazas se corresponden a persoal funcionario de carreira.
- 324 prazas que se corresponden a persoal laboral.
- 20 prazas que se corresponden a persoal eventual.

Con todo exposto, emítese o presente informe aos efectos que procedan en relación co anteproxecto do Capítulo 1 dos Orzamentos Municipais para o ano 2025.

Vigo, data sinatura dixital



**CONCELLO
DE VIGO**



**Concelleira da Área de
Seguridade, Contratación,
Festas e Xestión Municipal**

**Área de RRHH e
Formación**

**O EQUIPO DE TRABALLO DO ANTEPROXECTO DO CAPÍTULO I DE GASTOS DOS ORZAMENTOS
MUNICIPAIS PARA O EXERCICIO 2025**

A administrativa de Administración Xeral da Área de RRHH e Formación.- Tatiana Ordóñez del Pazo

A técnica media de Relacións Laborais.- María José Rodríguez Martinez.

A técnica de Avaliación e Formación de Recursos Humanos.- Sonia Estrada Ibáñez

O técnico de Administración Xeral.- Marcos Víturro Gómez

Conforme:

A xefa da Área de Recursos Humanos e Formación.- María Dapena Gómez

A concelleira da Área de Goberno de Seguridade, Contratación, Festas e Xestión Municipal (resolucións da Alcaldía de data 28/06/2024 e acordo da Xunta de Goberno Local de data 28/06/2024).- Patricia Rodríguez Calviño.

