

MEMÒRIA PER AL PRESSUPOST DE 2021

D'acord amb l'article 168.1 de Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i de l'article 18.1 del Reial Decret 500/90, de 20 d'abril de Pressupostos, una Memòria subscripta per la Presidència ha d'acompanyar el projecte de Pressupost del Consorci per a l'any 2021.

Activitat de l'entitat:

Segons disposen els vigents Estatuts del Consorci, aquest té com a fins essencials:

- L'estudi, formació, investigació i progrés en les relacions del personal al servei de l'Administració local i els ens que en formen part, i la creació d'un marc de relació estable entre les persones que gestionen l'àmbit de recursos humans i les que representen el personal, mitjançant un sistema de treball en xarxa que permeti als agents que hi participen, compartir informació, experiències i recursos.
- La resolució extrajudicial dels conflictes que es plantegin en matèria de personal en l'àmbit dels ens locals de la província de Barcelona.

La despesa prevista per a l'any 2021 és de 262.703,00 euros. En concepte de transferència corrent, s'ha previst la mateixa quantitat.

La previsió de despeses del capítol 1 s'ha elaborat tenint en compte el criteri comunicat per la Diputació de Barcelona, preveient que els Pressupostos generals de l'Estat estableixin per a l'exercici 2021, en relació amb les despeses de personal, un increment retributiu del 0 %.

VARIACIONS PER CAPÍTOLS I PARTIDES

Capítol	Concepte	Diferència
1.- Despeses de personal	Sou base personal funcionari (120.00)	-14.143,54
	Antiguitat personal funcionari (120.06)	-2.469,12
	Retribucions complementàries: destinació (121.00)	-5.712,42
	Retribucions complementàries: específic (121.01)	-12.012,28
	Altres personal (143.00)	34.434,74
	Quotes de la Seguretat Social a càrrec de l'empresa (160.00)	12.267,72
	Prestació incapacitat temporal (160.07)	9.317,90
2.- Despeses de béns i serveis	Reunions, conferències i cursos (226.06)	-20
3.- Despeses financeres	Altres despeses financeres (359.00)	20

S'ha previst un increment general del pressupost del 9 %. Aquest respon, pel que fa al Capítol 1, al meritament de nous triennis del personal, així com (i principalment) a les despeses derivades de la baixa per incapacitat temporal d'una funcionària adscrita al consorci, la qual s'ha previst que sigui substituïda durant el que resta de 2020 i tot l'any 2021 per personal funcionari interí (concepte 143.00), amb el seu consegüent impacte en la cotització a la Seguretat Social. S'ha incrementat igualment el pressupost del Capítol 3 per fer front a despeses financeres, detraient-se l'import d'una partida del capítol 2.

Pressupost de despeses:

Es proposa una despesa total valorada en 262.703,00 euros, d'acord amb el següent detall:

	2021	2020	Diferència	
1.- Despeses de personal (*)	237.223,00	215.540,00	21.683,00	10,06 %
2.- Despeses de béns i serveis	25.410,00	25.430,00	- 20,00	- 0,08 %
3.- Altres despeses financeres	70,00	50,00	20,00	40,00 %
TOTAL	262.703,00	241.020,00	21.683,00	9,00 %

(*) El Consorci aplica al personal del seu servei les condicions vigents a la Diputació de Barcelona, també les retributives.

Pressupost d'ingressos:

Es preveuen, segons comunicació adreçada per la Diputació de Barcelona, uns ingressos de 262.703,00 euros, amb el següent detall:

	2021	2020	Diferència	
4.- Transferències corrents	262.703,00	241.020,00	21.683,00	9 %
TOTAL	262.703,00	241.020,00	21.683,00	9 %

Variacions per Capítols:

Entre el pressupost de l'exercici 2020 i el de l'exercici 2021 s'han produït les següents variacions:

VARIACIONS PER CAPÍTOLS

Capítol	Concepte	Diferència
1.- Despeses de personal	Sou base personal funcionari (120.00)	-14.143,54
	Antiguitat personal funcionari (120.06)	-2.469,12
	Retribucions complementàries: destinació (121.00)	-5.712,42
	Retribucions complementàries: específic (121.01)	-12.012,28
	Altres personal (143.00)	34.434,74
	Quotes de la Seguretat Social a càrrec de l'empresa (160.00)	12.267,72
	Prestació incapacitat temporal (160.07)	9.317,90
2.- Despeses de béns i serveis	Reunions, conferències i cursos (226.06)	-20
3.- Despeses financeres	Altres despeses financeres (359.00)	20

Variació global:

La variació global entre el pressupost de l'exercici de 2021 i el de 2020 és del 9 %.

Transferències corrents 2021:

Diputació de Barcelona	262.703,00
TOTAL	262.703,00

Barcelona,

El President

El Director gerent

Carles Ruiz Novella

Joaquim Valls Arnau