



CONCELLO DE VIGO  
-Dirección de Ingresos-

**INFORME ECONÓMICO SOBRE O CUSTO DA UNIDADE DE PERSOAL  
PARA O ANO 2016**

Calcúlase o custo deste centro para imputarlle a porcentaxe que proceda a cada un dos estudos económicos de custos para tramitación de modificación de Ordenanzas de taxas e prezos públicos.

Utilizando a información obtida no presuposto do ano 2015, calcúlase o custo deste servizo, xa que, é o documento que mellor revela os custos de funcionamento dos servizos no presente exercicio.

**A) CUSTOS PRESUPOSTARIOS**

**1.- Custes de persoal**

**2.- Compras correntes de bens e servizos**

**B) CUSTOS EXTRAPRESUPOSTARIOS.**

**1.- Amortizacións técnicas.**

**A) CUSTOS PRESUPOSTARIOS:**

**1. Custes de persoal**

**1.1.** Compútase, neste apartado, a totalidade das retribucións recibidas polos traballadores (Nómina, pagas extras, etc.) e os custos da Seguridade Social que ten que soportar o Concello. No caso en que o persoal non estea integramente adicado a este servizo, impútaselle só a parte correspondente á súa adicación atribuída a este servizo

Nº Persoas

Custe ano 2015

112.	Planificación e Organización
1	Técnico organización e planifica
1	Auxiliar
200.	Xefatura R. Interior
1	Xefe Área Réxime Interior
1	Auxiliar Servizos Inspección Persoal
1	Administrativo
220.	Servizo RRHH
1	Xefe de Servizo RR.HH.
1	Técnico de formación e avaliación
2	Técnicos Prevención Riscos laborais
2	Xefes de Negociado de Persoal
2	Administrativos



CONCELLO DE VIGO  
-Dirección de Ingresos-

2 Auxiliares

542. Negociado de Nóminas  
1 Xefe negociado Nóminas  
1 Administrativo  
2 Auxiliares

**TOTAL** 855.333,08 €

**1.2. Porcentaxe correspondente de Fondo de Pensións, Fondo Social e Formación**

2210.1270000 Aportación ao Plan de Pensións	500.000,00€
2210.1600800 Asistencia Médica do persoal	139.500,00€
2210.1600801 Asistencia Médico Farmacéutica	601,01€
2210.1610302 Complemento de Pensións	5.469,44€
2210.1610400 Reserva para xubilación anticipada	17.000,00€
2210.1620400 Fondo Social	550.506,05€
2210.1620500 Seguro de vida e accidentes	163.000,00€
<b>TOTAL</b>	<u>1.376.076,50€</u>
1,23% s/ 1.376.076,50 =	<b>16.911,68 €</b>

**1.3 Outros custos de persoal contidos no programa 9200: Administración Xeral (reparto en función do número de traballadores)**

9200.1400000 Outras modalidades de contratación temporal	827.858,44 €
9200.1410000 Indemnizacións por sentencias Xudiciais	100.000,00 €
9200.1410100 ILT	1.000,00 €
9200.1500000 Produtividade	901.437,49€
9200.1510000 Gratificacións	800.000,00€
9200.1620400 Actividades culturais e deportivos	6.010,12 €
<b>TOTAL</b>	<u>2.636.306,05€</u>
1,23 % s/ 2.636.306,05€	<b>32.399,62€</b>

**TOTAL A.1. Custe de persoal**

**887.732,70 €**



CONCELLO DE VIGO  
-Dirección de Ingresos-

## 2. Compras correntes de Bens e Servizos 9201)

2.1. Relaciónanse a continuación aplicación a aplicación os diversos gastos que merecen esta clasificación económica no Presuposto do ano 2015 e figuran no programa 9201:Persoal.

9201.2020000 Aluguer Locais	5.000,00 €
9201.2050000 Aluguer Mobiliario	2.000,00 €
9201.2060000 Aluguer equipos informáticos	1.800,00 €
9201.2080000 Aluguer de outro inmovilizado	3.000,00 €
9201.2200100 Adquisición libros de consulta	1.500,00 €
9201.2260100 Atencions protocolarias	300,00 €
9201.2260300 Publicación Oferta Empleo Público	20.000,00 €
9201.2260700 Gastos de Oposición e Probas Selectivas	17.000,00 €
9201.2279900 Plan riscos laborais	65.000,00 €
9201.2279901 Cursos de formación imp.por empresas	50.000,00 €
9201.2302000 Dietas Persoal	1.500,00 €
9201.2310000 Gastos Locomoción	1.750,00 €
9201.2330000 Dietas Tribunais	25.000,00 €
9201.2330001 Cursos de formación imp.por empl.públicos	5.000,00 €

**TOTAL 198.850,00 €**

Imputación de custos segundo diferentes criterios a partir dos importes contidos nos programas 9200: Administración Xeral do Presuposto de 2015

- Criterio de número de traballadores do Servizo respecto do número de traballadores do Concello.  
**Porcentaxe 1,23%**
- Criterio de superficie ocupada polo Servizo respecto da superficie total da Casa do Concello  
**Porcentaxe 1,73%**

## 2.2 APLICACIÓN 9200)

## IMPORTE 2015

9200.2200100 Libros e publicacións	1.500,00 €
9200.2090000 Cánones, patentes e prop.industrial	10.000,00 €
9200.2219901 Adquisición e reposición de gafas	6.000,00 €
9200.2240000 Seguro de responsabilidade civil	465.000,00 €
9200.2250000 Tributos a cargo do Concello	2.404,05 €
9200.2260200 Publicación de anuncios	5.000,00 €
9200.2260300 Publicacións en diarios oficiais	5.000,00 €
9200.2260400 Gastos Xudiciais e Notariais	115.000,00 €
9200.2269900 Cota FEGAM	12.500,00 €
9200.2269902 Cota FEMP	16.000,00 €
9200.2269901 Indemnizacións a cargo do Concello	230.540,00 €
9200.2279910 Asistencias técnicas gastos xudiciais	10.000,00 €
9200.2302000 Dietas persoal	1.500,00 €
9200.2310000 Gastos locomoción cargos electos	2.000,00 €

**TOTAL 882.445,05 €**

1,23 % s/ 882.445,05 € =

**10.845,06 €**



CONCELLO DE VIGO

-Dirección de Ingresos-

### 2.3. APLICACIÓN

### IMPORTE 2015

9200.2020000 Aluguer de inmuebles	30.812,61 €
9200.2120000 Conservación e rep. dependencias Mun.	100.000,00 €
9200.2120001 Obras reparación departamentos	15.000,00 €
9200.2130000 Reparación e mantemento calefacción	20.000,00 €
9200.2130001 Reparacións eléctricas edif. Concello	15.000,00 €
9200.2130003 Reformas telefónicas	2.929,65 €
9200.2130004 Mantemento e Reparación fotocopiadoras	10.000,00 €
9200.2150000 Reparación e conservación mobiliario	4.000,00 €
9200.2190000 Rparación e mantemento doutro inm. mat.	4.000,00 €
9200.2210000 Sumin. Enerx. Eléctrica Casa do Concello	150.217,54€*
* 22% de tódalas dependencias municipais,	
9200.2210300 Combustibles Casa consistorial	60.000,00 €
9200.2211000 Produtos limpeza e aseo	3.005,06€
9200.2211200 Material mantemento almacenado edificio	4.200,00 €
9200.2220000 Gastos teléfono edif. Concello	392.578,53 €**
** Estimación Servizo Informática	
9200.2240002 Seguro Inmuebles	60.000,00 €
9200.2269903 Indemnización sentenzas alugueiros	525.831,06 €
9200.2270000 Limpeza Casa do Concello	1.734.780,96 €
9200.2279900 Conserv. e mantemento ascensores	99.955,78 €
9200.2279901 Conserv. e mantemento de climatización	15.860,00 €
9200.2279902 Mantemento SAI	5.000,00 €
9200.2279903 Mantemento extintores	1.083,32 €
9200.2279906 Mantemento fotocopiadoras GATSA	4.333,30 €
9200.2279907 Mantemento fotocopiadoras CANON	12.020,40 €
<b>TOTAL</b>	<b>3.294.866,58 €</b>
1,73% s/ 3.294.866,58€ =	<b>57.001,19 €</b>

**TOTAL A.2. Compras de Bens e Servizos**

**266.696,25€**



CONCELLO DE VIGO  
-Dirección de Ingresos-

## **B) CUSTOS EXTRAPRESUPOSTARIOS**

### **1. Amortizacións Técnicas.**

Segundo datos aportados pola sección de patrimonio o valor do edificio da casa Consistorial é de 6.483.643 euros e o total de mobiliario existente en todo o edificio da casa consistorial é de 906.037 euros. Ante a imposibilidade de cuantificar o mobiliario de cada sección imputámoslle un tanto por cen en función dos metros cadrados de cada dependencia con relación ós metros cadrados do edificio.

$$1,73\% \text{ s/ } 6.483.643 = 112.167,02\text{€}$$

$$1,73\% \text{ s/ } 906.037 = 15.674,44\text{€}$$

Aplicamos un coeficiente de amortización lineal en función da vida útil de cada ben.

<u>CONCEPTO</u>	<u>VALOR</u>	<u>VIDA UTIL</u>	<u>COEFICIENTE</u>	<u>AMORTIZACION</u>
Edificio	112.167,02€	50	2%	2.243,34 €
Mobiliario	15.674,44€	10	10%	1.567,44 €

***TOTAL B.1 Amortizacións Técnicas***

***3.810,78 €***



CONCELLO DE VIGO  
-Dirección de Ingresos-

**RESUMO DE CUSTOS DA UNIDADE DE PERSOAL**

<b>A) CUSTOS PRESUPOSTARIOS</b>	<b>1.154.428,95 €</b>
1. CUSTOS DE PERSOAL	<b>887.732,70 €</b>
1.1. Persoal	855.333,08 €
1.2. Fondo de Pensións, Fondo Social e Formación	16.911,68 €
1.3. Outros custos de persoal	32.399,62 €
2. COMPRAS DE BENS E SERVICIOS	<b>266.696,25€</b>
2.1. Programa 9201 Persoal	198.850,00 €
2.2. Imputación de parte programa 9200 Admón. Xeral	10.845,06 €
2.3. Imputación de parte programa 9200 Admón. Xeral	57.001,19 €
<b>B) CUSTOS EXTRAPRESUPOSTARIOS</b>	<b>3.810,78 €</b>
1. Amortizacións técnicas Edificio e Mobiliario	3.810,78 €

**TOTAL CUSTO 2015** **1.158.239,73€**

Estímase un custo para o exercicio 2016 da mesma contía que o calculado para 2015.

**TOTAL CUSTO PARA 2016 = 1.158.239,73 €**

Vigo, 31 de Xullo de 2015  
O Técnico de Xestión e Inspección Tributaria e Custos

CONFORME  
A Directora de Ingresos

Asdo. M<sup>a</sup> Jesús Magdalena Vila

Asdo. Pablo Varela Ballesteros