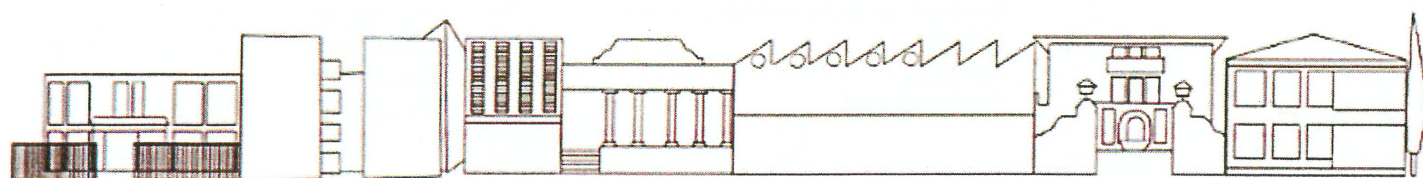


PRESSUPOST 2019



Ajuntament
de Santa Coloma
de Gramenet


grameimpuls

INGRESSOS

70 VENDES DE MERCADERIES I SERVEIS

705	Prestació de serveis	817.908,00
	Centre d'empreses Bosc Llarg	115.000,00
	Centre d'empreses fotovoltaica	5.000,00
	Centre d'empreses Can Peixauet	55.000,00
	Serveis de Restauració	15.000,00
	Facturació Ajuntament	148.312,20
	Licitació Formació Ocupacional	474.595,80
	Altres serveis	5.000,00

74 SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ

740	Subvencions oficials a l'explotació	10.063.455,74
	Aportació municipal	1.700.000,00
	AODL 2017-2018	202.065,75
	Formació Ocupacional 2018	746.046,00
	Treball als Barris 2018	2.252.359,13
	Centres Locals de Serveis a Empreses 2019	99.596,00
	Catàleg Diputació de Barcelona 2019	123.539,67
	Catàleg Diputació de Bcn a a través Consell Comarcal	8.600,00
	Oficina Tècnica Laboral 2019	53.526,14
	Simulació Empreses (SEFED) 2018-2019	94.474,08
	Pla Ocupació Àrea Metrop. Barcelona 2016-19	875.807,19
	Projectes singulars Àrea Metropolitana Barcelona	200.000,00
	Plans d'Ocupació Locals	411.359,61
	Pla d'Ocupació Local 2019	800.000,00
	Programa mixt Formació i Treball 2018	636.213,38
	Fem ocupació 2018	46.933,33
	Catalunya Empren 2019	60.000,00
	Contractació Joves Garantia Juvenil 2018	221.666,67
	Projectes Integrals joves	154.957,18
	Reempresa	15.500,00
	Erasmus	18.180,00
	Programa 30 +	226.170,00
	Santa Coloma Ocupa	74.292,69
	Contracte projecte MARMI + SIOAS	148.000,00
	UBICA'T	105.312,00
	ENFEINA'T	288.856,92
	Cofinançament	500.000,00

77 ALTRES INGRESSOS

775	Subvencions capital traspasades a l'exercici	79.737,49
-----	--	-----------

TOTAL INGRESSOS	10.961.101,23
-----------------	---------------

DESPESES

60	COMPRES		580.497,67
602	Compres altres aprovisionaments	580.497,67	
62	SERVEIS EXTERIORS		1.399.150,00
621	Arrendaments i cànon	25.000,00	
622	Reparacions i conservació	169.000,00	
623	Serveis professionals independents	495.000,00	
625	Primes assegurances	30.000,00	
626	Serveis bancaris	150,00	
627	Publicitat, propaganda i RRPP	15.000,00	
628	Subministrament	125.000,00	
629	Altres serveis	540.000,00	
63	TRIBUTS		5.500,00
631	Altres tributs	5.500,00	
64	DESPESES DE PERSONAL		8.803.453,56
640	Sous i salaris	6.748.060,36	
642	Seguretat social a càrrec empresa	2.055.393,20	
66	DESPESES FINANCERES		500,00
68	DOTACIONS PER AMORTITZACIONS		172.000,00

TOTAL DESPESES**10.961.101,23**

Grup	Categories	Nº Persones	Pressupost Sous i salaris	Pressupost Cost SS	TOTAL
GRUP I OBRES I SERVEIS					
C2	Plans POL Peons / Netejador/a	5	31.315,78	10.255,92	41.571,70
C2	Plans Peons Treball Barris	77	452.121,58	156.807,42	608.929,00
C2	Alumnes Casa d'Oficis	40	180.264,00	10.440,00	190.704,00
C2	Pla d'ocupació AMB Oficials 2ª	25	171.873,05	56.289,00	228.162,05
C2	Pla d'ocupació POL Oficials 2ª	1	6.874,92	2.251,56	9.126,48
C2	Pla d'ocupació TB Oficials 2ª	10	64.452,39	21.108,00	85.560,39
C2	Pla d'ocupació POL i AMB Oficials 1ª	35	263.052,15	86.150,40	349.202,55
	Pla d'ocupació AMB Oficials 1ª Patis Oberts	10	34.760,46	11.383,80	46.144,26
C2	Pla d'ocupació TB Oficials 1ª	59	415.716,35	136.148,40	551.864,75
C2	Pla d'ocupació Formació i Treball 6m	70	526.104,31	172.300,80	698.405,11
C2	Pla d'ocupació Formació i Treball 12 m	8	120.252,41	19.691,52	139.943,93
C2	Pla d'ocupació encarreg Formació i Treball 12 m	5	86.024,56	28.172,40	114.196,96
C2	Pla d'ocupació POL i AMB encarregats	5	71.689,18	23.477,00	95.166,18
C2	Pla d'ocupació POL i AMB encarregats	1	8.602,46	2.817,24	11.419,70
C2	Pla d'ocupació TB encarregats	8	64.518,42	21.129,60	85.648,02
C2	Vigilant de mercats ambulants	3	74.913,69	23.348,16	98.261,85
GRUP II ADMINISTRATIUS/VES					
C2	Pla d'ocupació AMB auxiliar administrat.	1	10.600,37	3.471,66	14.072,03
C2	Pla d'ocupació AMB auxiliar administrat.	1	5.300,19	1.735,83	7.036,02
C2	Pla d'ocupació AMB auxiliar administrat.	3	21.200,74	6.943,32	28.144,06
C2	Pla d'ocupació TB auxiliar administrat.	3	19.875,70	6.509,34	26.385,04
C2	Auxiliar administratiu/va	1	17.667,29	5.786,04	23.453,33
C1	Joves en pràctiques (Administratius))	6	46.210,19	14.546,25	60.756,44
C1	Pla d'ocupació POL Tèc. Auxiliar	7	115.012,09	52.797,50	167.809,59
C1	Administratiu/va	10	205.378,74	64.650,00	270.028,74
C1	Administratiu/va de gestió	6	128.695,00	40.511,52	169.206,52
C1	Administratiu/va de gestió de l'APEL, Justificacions, ORH, Tècnic/a aux. Informàtica	5	121.696,83	36.123,00	157.819,83
C1	Tècnic/a auxiliar de gestió econòmica, UNED	4	104.020,81	30.646,56	134.667,37
GRUP III TÈCNICS/QUES I FORMADORS/ES					
C1	Expert/a docent	9	223.310,99	70.295,04	293.606,03
C1	Pla d'ocupació AMB Expert/a docent	10	99.249,33	32.504,40	131.753,73
C2	Expert/a docent ERESC	3	-	-	-
A2	Joves en pràctiques (Tècnics)	12	116.271,01	40.617,36	156.888,37
A2	Pla d'ocupació Formació i Treball 12 m	2	41.340,80	13.539,12	54.879,92
A2	Pla d'ocupació AMB Tècnic/a de serveis	5	55.924,51	17.629,06	73.553,57
A2	Pla d'ocupació TB Tècnic/a de serveis	3	29.067,75	9.519,66	38.587,41
A2	Tècnic/a de serveis, Tècnic/a Llei de Barris, Tècnic/a de comunicació, Bibliotecari/a	47	1.214.386,11	382.273,56	1.596.659,67
A2	Tècnic/a docent d'obra, Tècnic/a docent agrònom	2	55.563,96	17.490,72	73.054,68
A2	Tècnic/a de programes de l'APEL, PRL, SSI, ORH	11	318.132,84	99.151,80	417.284,64
A2	Tècnic/a d'anàlisi i estudis, Tècnic/a d'ocupació i gestió, Assessor/a jurídic/a	7	243.908,99	70.948,92	314.857,91
A2	Tècnic/a de control pressupostari	1	35.482,02	10.362,84	45.844,86
A2	Responsable Llei de Barris	1	58.817,47	14.202,00	73.019,47
GRUP IV CAPS					
A1	Cap de centre	3	111.778,96	35.186,40	146.965,36
A1	Cap de centre, Cap de secció (Jubilat parcial)	2	11.177,90	3.518,64	14.696,54
A1	Cap de Servei de l'ERESC	1	26.373,10	6.861,60	33.234,70
A1	Cap de Servei de Foment Empresarial, Formació	2	105.492,39	27.446,40	132.938,79
A1	Cap de Servei d'Organització i Recursos Humans	1	58.445,00	14.202,00	72.647,00
A1	Cap d'Àrea de Promoció Econòmica Local	1	60.082,77	14.202,00	74.284,77
A1	Gerent	1	64.082,48	14.202,00	78.284,48
Previsió plantilla gener 2019		533	6.297.082,04	1.939.645,76	8.236.727,80
Antiguitats			350.749,80	115.747,43	466.497,24
Indemnitzacions			100.228,52		100.228,52
Previsió plantilla gener 2019		533	6.748.060,36	2.055.393,20	8.803.453,56
18 set 2018					

CRITERIS ELABORACIÓ DEL PRESSUPOST 2019

El pressupost 2019 s'ha elaborat a partir de les previsions de tancament de l'exercici econòmic 2018 i les previsions de subvencions per a l'any 2019, basades majoritàriament amb les sol·licituds de subvencions a la Generalitat de Catalunya a principis d'aquest mes de setembre, subvencions per part de l'Àrea Metropolitana de Barcelona i les previsions de les subvencions de la Diputació de Barcelona pel que fa a polítiques actives.

Ingressos

Davant una situació econòmica actual en la que es manté una reestructuració del mercat de treball amb un nombre de persones desocupades encara molt considerable, es presenten tota una sèrie de polítiques actives amb especial incidència en la inserció laboral de joves i persones amb major risc d'exclusió social, sobre tot hi ha un impuls considerable pel que fa a Plans d'Ocupació i Plans d'Ocupació per a Joves de Garantia Juvenil.

Grameimpuls SA, amb un objecte com és el foment de l'activitat econòmica i generació de l'ocupació a Santa Coloma de Gramenet mitjançant la promoció, suport i participació econòmiques i socials que contribueixin al desenvolupament de l'entorn socioeconòmic, potenciant iniciatives generadores de riquesa i ocupació, queda afectada directament per les decisions que es prengui a nivell d'Administracions en el camp de les polítiques actives d'ocupació.

Així l'activitat de l'empresa determina que la major part dels ingressos corresponen a les subvencions rebudes per les diferents administracions.

Els ingressos recollits en el pressupost per a l'exercici 2019 reflecteixen directament les conseqüències de les tendències exposades.

L'empresa compta amb dos grans grups de partides d'ingressos clarament diferenciades com són, per una banda, la prestació de serveis i per una altra, les subvencions a l'explotació.



Prestació de serveis

En el pressupost 2019 la prestació de serveis representa el 7,46 % del total d'ingressos previstos en aquest període per l'entitat, respecte al 5,61 % que es recollia en el pressupost 2018. L'increment ve donat principalment pel nou mètode d'adjudicació de subvencions del Servei d'Ocupació de Catalunya, en els camps de l'hosteleria i l'atenció a les persones, ja que s'adjudiquen les accions formatives a partir d'un procés de concurs mitjançant licitació. Aquest fet provoca que una vegada son adjudicades les diferents accions a Grameimpuls SA, aquesta ha de facturar la prestació dels serveis.

Així és recull en el pressupost 2019 un increment de la prestació de serveis amb un import de 817.908,00 euros per a l'exercici 2019 respecte a 559.812,20 euros del 2018.

Centrar-nos en les previsions de facturació dels centres d'empreses les previsions es mantenen en la línia dels resultats que s'han produït en l'últim exercici econòmic tancat.

Pel que fa a la facturació de l'Escola de Restauració hi ha un petit increment associat a l'increment d'alumnes en els cursos de professionals, d'aficionats i en el casal d'estiu.

Respecte a la facturació a l'Ajuntament suposa el 1,49 % mantenint-se amb el mateix percentatge del pressupost del 2018. La facturació es concreta en la gestió i la coordinació de diferents programes relacionats amb la Diputació de Barcelona, així com en la facturació pel servei de vigilància en els mercats municipals.

Subvencions a l'explotació

La major part dels ingressos de Grameimpuls SA provenen de subvencions tal i com es reflecteix en el pressupost 2019, on suposen el 91,81 % del total d'ingressos previstos davant el 93,71 % dels recollits en el pressupost 2018. La variació bàsicament ve donada per una nova ordenació de les subvencions rebudes i l'increment de la prestació de serveis que hem comentat anteriorment.



En valors absoluts, en el pressupost 2019, les subvencions es situen en 10.063.455,74 euros, amb xifres considerablement més altes que les recollides en el pressupost 2018 on es situaven en 9.354.099,21 euros, augmentant en un total de 709.356,53 euros.

En el pressupost del 2019 s'ha seguit amb el criteri de prudència i anàlisis curós de l'exercici 2017, l'últim exercici tancat.

Pel que fa al total de subvencions que estan atorgades, i per tant són segures, trobem el Pla d'Ocupació de l'Àrea Metropolitana de Barcelona així com diferents Plans d'Ocupació Locals i el programa Erasmus. Les subvencions atorgades suposen un percentatge del 42,78 % respecte al total de les subvencions recollides en el pressupost 2019, amb un import de 4.305.346,80 euros.

Paral·lelament del conjunt de subvencions pressupostades es recullen un total de 5.758.108,94 euros que corresponen a subvencions sol·licitades i de les quals resta l'atorgament definitiu i d'altres que estan en fase de sol·licitud en el moment de la publicació de resolució de convocatòria per part de les diferents administracions.

En els propers mesos les resolucions de les subvencions que es troben actualment en aquesta fase de sol·licitud tindran una notable incidència en l'exercici 2019, ja que s'executaran majoritàriament al llarg d'aquest.

Si s'analitzen les subvencions unitàriament és remarcable la importància de la subvenció de Treball als Barris 2018, per import de 2.252.359,13 euros, i la subvenció corresponent al Pla d'Ocupació de l'Àrea Metropolitana de Barcelona amb un import de 875.807,19 euros; la primera en fase de sol·licitud i la segona ja atorgada, com s'havia comentat anteriorment.

Per últim s'ha previst un aportació municipal a l'empresa d'1.700.000 euros, superior a l'aportació de l'exercici 2018, justificada per l'increment d'activitat associada al nou equipament de l'Escola de Restauració de Canigó, que s'espera que en l'exercici 2019 ja estigui en ple rendiment, i per l'increment d'activitat de l'empresa.



Sistema de
Gestión
ISO 9001:2008
ISO 14001:2004
OHSAS 18001:2007
www.tuv.com
ID: 9105052914



TÜVRheinland®
Foresta

Despeses

Grameimpuls SA, obté la major part d'ingressos de les subvencions rebudes per les diferents administracions i aquest fet condiciona la tipologia i el volum de la majoria de la despesa, ja que la normativa reguladora de les diferents subvencions marca clarament la tipologia de despesa que és justificable .

Aprovisionaments

Les compres d'aprovisionaments suposen un 5,82% del pressupost. Aquest import s'ha calculat a partir de la despesa que és necessària per poder portar a terme les subvencions previstes.

Serveis exteriors

Els serveis exteriors en conjunt representen el 12,76 % del pressupost 2019, respecte al 12,22 % del pressupost 2018. Aquesta agrupació recull partides pressupostàries importants com són els serveis de professionals independents, que corresponen als formadors que es contracten per portar a terme una part dels programes subvencionats, la partida de reparacions i conservació i la partida d'altres serveis que inclou, entre d'altres, els serveis de formació que són contractats a empreses externes.

La partida de serveis exteriors presenta la variació més important precisament pels conceptes anteriors.

Es remarcable comentar que al correspondre a una despesa directament associada a subvencions atorgades en el cas que hi hagués variacions en aquestes, la despesa s'ajustaria automàticament, fet que porta a un equilibri constant, entre les subvencions i les partides de professionals independents i de serveis de formació.

Despeses de personal

En referència a les despeses de personal presenten un percentatge del 80,32% respecte al 80,58 % del conjunt de despeses del pressupost 2018. L'augment percentual ve donat per la tipologia de subvencions previstes per a l'exercici 2019 que marquen la distribució de la despesa subvencionable, sobretot per la presència de contractació de Plans d'Ocupació, ja comentada en l'apartat d'ingressos.

La dotació d'aquesta partida de personal ve directament associada a la naturalesa de les subvencions pressupostades, fet que porta a un equilibri constant, entre les subvencions i la despesa d'aquesta partida.

La flexibilitat que Grameimpuls SA presenta, respecte a la contractació de personal, és una des les característiques més remarcables de l'empresa i li proporciona un equilibri entre ingressos i despeses.

La despesa de personal inclou la contractació de Plans d'Ocupació considerada en els darrers exercicis econòmics com a primordial ja que corresponen a polítiques de rendes destinades d'una manera directa a pal·liar la situació econòmica que afecta especialment a les persones sense feina i sense cap mena de prestació. Per tant aquesta despesa correspon a transferències de rendes a la població de Santa Coloma de Gramenet amb dificultats en el mercat laboral i que majoritàriament no tenen dret o ja han esgotat qualsevol prestació.

En el pressupost 2019 l'import total destinat a la contractació de Plans d'Ocupació és de 4.154.604,01 euros, davant els 4.071.346,56 euros de l'exercici 2018 pel mateix concepte.

Per últim s'ha de posar de manifest que les subvencions corresponents als Plans d'Ocupació són justificades directament amb el personal contractat i no admeten despesa d'un altre tipus, i per tant tenen una incidència directa a la partida de despeses de personal.

La partida de personal ha augmentat en 760.062,01 euros respecte al 2018 davant l'augment de 978.947,81 euros del pressupost total.

En aquest punt només resta comentar que s'ha pressupostat l'exercici econòmic 2019 amb un increment dels sous i salaris del personal de l'empresa municipal del 2,25% respecte als salaris de l'exercici 2018, fruit de l'"Acuerdo para la mejora del Empleo Público y condiciones de Trabajo" signat entre el Govern espanyol i els representants de CCOO, UGT i CSFI-F, el 9 de març de 2018.



Amortitzacions

En referència a les amortitzacions les previsions es situen en uns 172.000 euros incrementant les previsions respecte a l'exercici 2018 per la posada en marxa definitiva de la nova Escola de Restauració.

Santa Coloma de Gramenet, 18 de setembre de 2018