



2022
PRESSUPOST


gameimpuls

INGRESSOS

70 VENDES DE MERCADERIES I SERVEIS

| | | | |
|-----|--------------------------------|------------|-------------------|
| 705 | Prestació de serveis | | 338.000,00 |
| | Centre d'empreses Bosc Llarg | 105.000,00 | |
| | Centre d'empreses fotovoltaica | 5.000,00 | |
| | Centre d'empreses Can Peixauet | 50.000,00 | |
| | Serveis de Restauració | 15.000,00 | |
| | Facturació Ajuntament | 158.000,00 | |
| | Altres serveis | 5.000,00 | |

74 SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ

| | | | |
|-----|---|--------------|----------------------|
| 740 | Subvencions oficials a l'explotació | | 11.368.216,69 |
| | Aportació municipal | 1.900.000,00 | |
| | Agents de Desenvolupament Local (AODL) | 241.500,00 | |
| | Formació Ocupacional | 1.159.041,00 | |
| | Treball als Barris | 3.478.998,36 | |
| | Centres Locals de Serveis a Empreses | 153.900,00 | |
| | Catàleg Diputació de Barcelona | 80.160,00 | |
| | Oficina Tècnica Laboral (OTL) | 52.964,08 | |
| | Simulació Empreses (SEFED) | 125.302,47 | |
| | AMB Orientació laboral | 7.599,48 | |
| | AMB Pla d'ocupació | 168.000,00 | |
| | Pla d'Ocupació Local 2021 | 150.000,00 | |
| | Pla d'Ocupació Local 2022 | 805.000,00 | |
| | Programa Formació i Treball 2021 | 1.016.132,10 | |
| | Programa 30 + | 358.525,95 | |
| | Espai de recerca de feina | 52.242,98 | |
| | Recull d'activitats de suport al teixit empresarial | 13.243,50 | |
| | AMB 2a convocatòria PO | 416.666,67 | |
| | AMB extraordinari Dones emprenedores | 85.000,00 | |
| | AMB 2a convocatòria Projectes singulars | 200.000,00 | |
| | Reempresa | 15.000,00 | |
| | Erasmus | 5.560,97 | |
| | Contracte programa: RMI + SIOAS | 148.000,00 | |
| | Contractació joves en pràctiques | 55.000,00 | |
| | Treball, Talent i Tecnologia | 180.379,13 | |
| | Confinament | 500.000,00 | |

77 INGRESSOS EXTRAORDINARIS

| | | | |
|-----|--|--|-------------------|
| 775 | Subvencions capital traspasades a l'exercici | | 172.409,37 |
|-----|--|--|-------------------|

TOTAL INGRESSOS

11.878.626,06

DESPESES

| | | | |
|-----------|-------------------------------------|------------------------------------|---------------------|
| 60 | COMPRES | | 473.278,76 |
| | 602 | Compres altres aprovisionaments | 473.278,76 |
| 62 | SERVEIS EXTERIORS | | 1.370.500,00 |
| | 621 | Arrendaments i cànons | 20.000,00 |
| | 622 | Reparacions i conservació | 215.000,00 |
| | 623 | Serveis professionals independents | 600.000,00 |
| | 625 | Primes assegurances | 33.500,00 |
| | 626 | Serveis bancaris | 10.000,00 |
| | 627 | Publicitat, propaganda i RRPP | 15.000,00 |
| | 628 | Subministrament | 132.000,00 |
| | 629 | Altres serveis | 345.000,00 |
| 63 | TRIBUTS | | 30.000,00 |
| | 631 | Altres tributs | 30.000,00 |
| 64 | DESPESES DE PERSONAL | | 9.684.347,30 |
| | 640 | Sous i salaris | 7.309.896,13 |
| | 642 | Seguretat social a càrrec empresa | 2.374.451,17 |
| 66 | DESPESES FINANCERES | | 500,00 |
| 68 | DOTACIONS PER AMORTITZACIONS | | 320.000,00 |

TOTAL DESPESES**11.878.626,06**



| Grup | Categories | Nº Persones | Retribució | | Indemnitz. | Antiguitat | Pressupost Sous i salaris | SS | Pressupost Cost SS | TOTAL | |
|---|--|----------------|------------|-----------------|------------|------------|------------------------------|----------|-----------------------|---------------------|--|
| | | | Mensual | Anual / Període | | | | | | | |
| GRUP I OBRES I SERVEIS | | | | | | | | | | | |
| | Casa d'Oficis TBB alumnes 6 m | 60 | 726,75 | 5.087,25 | | | 305.235,00 | 109,39 | 39.380,40 | 344.615,40 | |
| | Pla d'ocupació TBB peons/es, netejadors/es 6m 75% | 90 | 874,88 | 6.124,16 | 34,00 | | 551.174,40 | 334,28 | 180.511,20 | 731.685,60 | |
| | Pla d'ocupació Treball i Formació Netejador/a 12m | 33 | 1.166,51 | 8.165,57 | 45,33 | | 269.463,81 | 445,71 | 176.501,16 | 445.964,97 | |
| | Pla d'ocupació TBB oficial 2ª 6m 75% | 12 | 960,36 | 6.722,52 | 37,30 | | 80.670,24 | 366,93 | 26.418,96 | 107.089,20 | |
| | Pla d'ocupació TBB oficial 1ª 6m 75% | 48 | 1.049,87 | 7.349,09 | 40,82 | | 352.756,32 | 401,14 | 115.528,32 | 468.284,64 | |
| | Jove tutelats oficial 1ª 12 mesos | 1 | 1.399,83 | 9.798,81 | 40,82 | | 9.798,81 | 401,14 | 2.406,84 | 12.205,65 | |
| | Pla d'ocupació POL Peons Serenos | 18 | 1.353,55 | 18.949,70 | 44,00 | | 341.094,60 | 517,17 | 111.708,72 | 452.803,32 | |
| | Pla d'ocupació Treball i Formació Oficial 1ª 12m | 12 | 1.399,83 | 19.597,62 | 54,42 | | 235.171,44 | 534,85 | 77.018,40 | 312.189,84 | |
| | AMB oficial 1ª 80% | 49 | 1.119,86 | 15.678,04 | 54,42 | | 768.223,96 | 534,85 | 314.491,80 | 1.082.715,76 | |
| | Pla d'ocupació TBB encarregats/des 75% 12m | 14 | 1.201,66 | 16.823,24 | 62,33 | | 235.525,36 | 612,18 | 102.846,24 | 338.371,60 | |
| | Pla d'ocupació POL encarregat serenos | 1 | 1.859,12 | 26.027,68 | 62,33 | | 26.027,68 | 710,32 | 8.523,84 | 34.551,52 | |
| | Vigilant de mercats ambulants | 2 | 1.860,36 | 26.045,04 | | 46,92 | 52.090,08 | 710,81 | 17.059,44 | 69.149,52 | |
| GRUP II ADMINISTRATIUS/VES | | | | | | | | | | | |
| | Pla d'ocupació TBB aux. adminitr 6m 75% | 4 | 987,16 | 6.910,12 | 38,39 | | 27.640,48 | 377,18 | 9.052,32 | 36.692,80 | |
| | Pla d'ocupació POL aux. administratiu/va serenos | 1 | 1.316,21 | 18.426,94 | 51,17 | | 18.426,94 | 502,90 | 6.034,80 | 24.461,74 | |
| | AMB aux adm. | 1 | 1.316,21 | 18.426,94 | 51,17 | | 18.426,94 | 502,90 | 6.034,80 | 24.461,74 | |
| | DIBA Aux. administratiu/va 8m 80% | 20 | 1.052,97 | 9.824,21 | 40,94 | | 196.484,20 | 402,32 | 64.371,20 | 260.855,40 | |
| | Administratiu/va | 10 | 1.530,07 | 21.420,98 | | 54,57 | 214.209,80 | 584,61 | 70.153,20 | 284.363,00 | |
| | Administratiu/va de gestió | 6 | 1.597,96 | 22.371,44 | | 54,57 | 134.228,64 | 610,55 | 43.959,60 | 178.188,24 | |
| | Administratiu/va de gestió de l'APEL, Justificacions, ORH, Tècnic/a aux. Informàtica | 5 | 1.813,29 | 25.386,06 | | 54,57 | 126.930,30 | 692,83 | 41.569,80 | 168.500,10 | |
| | Tècnic/a auxiliar de gestió econòmica, UNED | 4 | 1.937,38 | 27.123,32 | | 54,57 | 108.493,28 | 740,24 | 35.531,52 | 144.024,80 | |
| GRUP III TÈCNICS/QUES I FORMADORS/ES | | | | | | | | | | | |
| | Expert/a docent Cft i AMB | 24 | 1.848,52 | 25.879,28 | 71,92 | 62,42 | 621.102,72 | 706,29 | 203.411,52 | 824.514,24 | |
| | Expert/a docent ERESC | 2 | 2.012,06 | 28.168,84 | | 62,42 | 56.337,68 | 768,78 | 18.450,72 | 74.788,40 | |
| | Pla d'ocupació TBB Tècnic/a de serveis 6m 75% | 3 | 1.443,69 | 10.105,83 | 56,06 | | 30.317,49 | 550,76 | 9.913,68 | 40.231,17 | |
| | Pla d'ocupació Treball i Formació Tècnic/a serveis 12m | 2 | 1.924,92 | 26.948,88 | 74,75 | | 53.897,76 | 734,35 | 17.624,40 | 71.522,16 | |
| | DIBA Tècnic/a serveis 8m 80% | 9 | 1.539,94 | 21.559,16 | 59,80 | | 194.032,44 | 587,48 | 63.447,84 | 257.480,28 | |
| | Tècnic/a de serveis | 49 | 1.924,92 | 26.948,88 | 74,75 | 74,53 | 1.320.495,12 | 734,35 | 431.797,80 | 1.752.292,92 | |
| | Tècnic/a docent d'obra, Tècnic/a docent agrònom | 2 | 2.069,76 | 28.976,64 | 76,40 | 74,53 | 57.953,28 | 790,82 | 18.979,68 | 76.932,96 | |
| | Tècnic/a de programes de l'APEL, PRL, SSI, ORH, DPD | 13 | 2.154,64 | 30.164,96 | | 74,53 | 392.144,48 | 823,25 | 128.427,00 | 520.571,48 | |
| | Tècnic/a d'administració econòmica | 1 | 2.320,50 | 32.487,00 | 90,25 | | 32.487,00 | 859,55 | 10.314,60 | 42.801,60 | |
| | Tècnic/a d'anàlisi i estudis, Tècnic/a d'ocupació i gestió, Assessor/a jurídic/a | 8 | 2.619,27 | 36.669,78 | | 74,53 | 293.358,24 | 970,22 | 93.141,12 | 386.499,36 | |
| | Responsable Llei de Barris | 1 | 4.421,32 | 61.898,48 | | 74,53 | 61.898,48 | 1.637,73 | 19.652,76 | 81.551,24 | |
| GRUP IV CAPS | | | | | | | | | | | |
| | Cap de centre | 3 | 2.775,84 | 38.861,76 | | 74,53 | 116.585,28 | 1.049,16 | 37.769,76 | 154.355,04 | |
| | Cap de centre (Jubilat parcial)15% | 1 | 416,38 | 5.829,26 | | 11,18 | 5.829,26 | 157,37 | 1.888,49 | 7.717,75 | |
| | Cap de Servei | 3 | 3.247,85 | 45.469,90 | | 74,53 | 136.409,70 | 1.227,57 | 44.192,52 | 180.602,22 | |
| | Cap de Servei d'Organització i Recursos Humans | 1 | 4.354,15 | 60.958,10 | | 74,53 | 60.958,10 | 1.284,12 | 15.409,44 | 76.367,54 | |
| | Cap d'Àrea de Promoció Econòmica Local | 1 | 4.472,98 | 62.621,72 | | 74,53 | 62.621,72 | 1.284,12 | 15.409,44 | 78.031,16 | |
| | Director executiu 75% | 1 | 3.874,01 | 54.236,14 | | 74,53 | 54.236,14 | 1.284,12 | 15.409,44 | 69.645,58 | |
| Previsió plantilla gener 2022 | | 365 | | | | | 6.766.327,78 | | 2.374.451,17 | 9.140.778,94 | |
| Antiguitats | | | | | | | 366.981,19 | | | | |
| Indemnitzacions | | | | | | | 176.587,16 | | | | |
| Sous i salaris | | | | | | | 6.766.327,78 | | | | |
| Previsió plantilla gener 2022 amb increment del 2% | | 365 | | | | | 7.309.896,13 | | 2.374.451,17 | 9.684.347,30 | |

CRITERIS ELABORACIÓ DEL PRESSUPOST 2022

El pressupost 2022 s'ha elaborat a partir de les previsions de tancament de l'exercici econòmic 2021 i les previsions de subvencions per a l'any 2022, després de la situació generada arran de la crisi sanitària de la COVID-19.

Les previsions de les subvencions per a l'any 2022 estan basades majoritàriament en els atorgaments i les sol·licituds de subvencions de la Generalitat de Catalunya i l'Àrea Metropolitana de Barcelona, així com les previsions de les subvencions de la Diputació de Barcelona, pel que fa a polítiques actives.

Ingressos

Davant una situació econòmica actual, després de la situació viscuda arran de la crisi sanitària de la COVID-19 el del mercat de treball presenta un increment considerable de persones desocupades, tot i que s'ha evidenciat una petita millora en l'últim període.

La resposta de les administracions davant aquest fet ha estat oferir tota una sèrie de polítiques actives amb especial incidència en la inserció laboral d'aquells col·lectius que més han patit la crisi econòmica esdevinguda en els darrers anys.

Grameimpuls SA, amb un objecte social 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 prenguin per part de les diferents administracions en l'àmbit de les polítiques actives d'ocupació.

Aquest fet evidencia que arran de les informacions rebudes i publicades que recullen la creació de nous fons a nivell europeu com instrument temporal de recuperació destinats a reparar els danys econòmics i socials causats per la pandèmia, el pressupost 2022 es veu incrementat considerablement respecte a l'exercici 2021.

Per la naturalesa de l'empresa la major part dels ingressos corresponen a les subvencions rebudes per les diferents administracions.

Els ingressos recollits en el pressupost per a l'exercici 2022 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 2022 la prestació de serveis representa el 2,85% del total d'ingressos previstos en aquest període per l'entitat, respecte al 5,93% que es recollia en el pressupost 2021. Les diferències venen donades principalment per la disminució d'ingressos per la finalització de l'Acord marc del servei de formació per a l'ocupació industrial de l'hostaleria i del turisme del Servei d'Ocupació de Catalunya vigent des del 2015.

Així es recull en el pressupost 2022 una disminució de la prestació de serveis amb un import de 338.000,00 euros per a l'exercici 2022 respecte a 457.291,69 euros del 2021.

Pel que fa a les previsions de facturació dels centres d'empreses, aquestes es mantenen estables, i per la seva banda la facturació de l'Escola de restauració incrementa lleugerament en previsió de recuperar el casal d'infants que s'organitza anualment i que havia estat suspès en els dos darrers exercicis per les circumstàncies sanitàries.

Respecte a la facturació a l'Ajuntament suposa l'1,33% incrementant-se lleugerament respecte al percentatge registrat en el pressupost 2021. La facturació es concreta en la gestió i la coordinació del programa EDUSI, 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 com es reflecteix en el pressupost 2022, on suposen el 95,70% del total d'ingressos previstos amb una xifra superior a la de l'exercici 2021.

En valors absoluts, en el pressupost 2022, les subvencions se situen en 11.368.215,69 euros, amb xifres considerablement més altes que les recollides en el pressupost 2021 on se situaven en 7.102.998,29 euros. Augment significatiu conseqüència dels canvis en polítiques actives que s'estan produint en la nostra societat i anunciats per les autoritats corresponents de cadascuna de les administracions.

En el pressupost del 2022 s'ha seguit un criteri de prudència fent un anàlisi curós de l'exercici 2020, últim exercici tancat i tenint en compte la situació de sortida de la crisi sanitària i econòmica que s'ha viscut en els exercicis 2020 i 2021.

Pel que fa al total de subvencions que estan atorgades, i per tant donen un punt de seguretat al pressupost ens trobem el Programa Treball als Barris, el programa Treball, Talent i Tecnologia, el Programa 30 +, el Pla d'Ocupació de l'Àrea Metropolitana de Barcelona així com diferents Plans d'Ocupació Locals.

Les subvencions atorgades suposen un percentatge del 64,69% respecte al total de les subvencions recollides en el pressupost 2022, amb un import de 7.354.063,89 euros.

Paral·lelament del conjunt de subvencions pressupostades es recullen un total de 4.014.152,80 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 mesos vinents les resolucions de les subvencions que es troben actualment en la fase de sol·licitud tindran una notable incidència en l'exercici 2022, ja que s'executaran majoritàriament al llarg d'aquest.

Si s'analitzen les subvencions unitàriament, és remarcable la variació de la subvenció de Treball als Barris, amb un import de 3.478.998,36 euros respecte als 894.992,73 euros pressupostats l'any 2021.

Per últim s'ha previst, en el 2022, una aportació municipal a l'empresa d'1.900.000 euros.

Despeses

Grameimpuls SA, obté la major part d'ingressos de les subvencions rebudes per les diferents administracions i aquest fet condiona 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 3,98% 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 l'11,54% del pressupost 2022, respecte al 14,85% del pressupost 2021, variació donada per l'augment percentual del pes de les despeses de personal en el pressupost 2022. Tot i que en termes reals el pressupost 2022 recull un import d'1.370.500,00 euros en el total dels serveis exteriors respecte al 1.145.810,00 euros de l'exercici 2020.

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 en el concepte corresponent a la contractació de serveis professionals independents relacionada directament amb l'augment de subvencions de formació ocupacional previstes.

És remarcable comentar que els serveis exteriors 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 81,53% respecte al 76,12% del conjunt de despeses del pressupost 2021.

L'augment percentual és causat per la tipologia de subvencions previstes per a l'exercici 2022 que marquen la distribució de la despesa subvencionable, i sobretot, per l'augment de la contractació de Plans d'ocupació de Treball als Barris, la Casa d'Oficis, el Programa Treball i Formació i el Pla d'Ocupació de l'Àrea Metropolitana.

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 de 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 subvencionats tant per la Generalitat de Catalunya l'Àrea Metropolitana de Barcelona i pel Consistori. Contractació considerada en els darrers exercicis econòmics com a primordial, ja que correspon 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 directes a la població de Santa Coloma de Gramenet amb dificultats en el mercat laboral i que majoritàriament no té dret o ja ha esgotat qualsevol prestació.

En el pressupost 2022 l'import total destinat a la contractació de plans d'ocupació és de 4.843.335,47 euros, davant els 2.184.057,13 euros de l'exercici 2021 pel mateix concepte. Variació molt significativa ja exposada anteriorment en les variacions de les subvencions dels Plans d'Ocupació i la Casa d'Oficis de Treball als Barris, així com els Plans d'Ocupació de Treball i Formació i l'Àrea Metropolitana de Barcelona.

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 considerablement en 3.810.551,54 euros respecte al 2021.

En aquest punt només resta comentar que s'ha pressupostat l'exercici econòmic 2022 amb un increment dels sous i salaris del personal de l'empresa municipal del 2% respecte als salaris de l'exercici 2021.

Amortitzacions

En referència a les amortitzacions les previsions se situen en uns 320.000,00 euros mantenint-se respecte a les del 2021.

Santa Coloma de Gramenet, 1 d'octubre de 2021.