



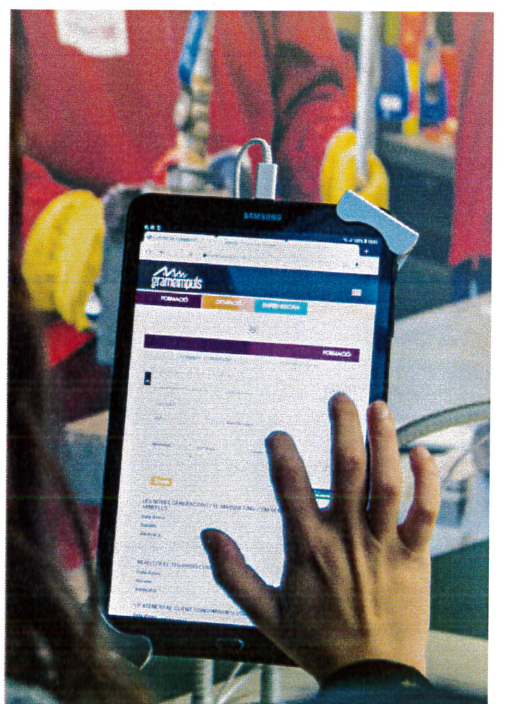
PRESSUPOST

2025

Núria Bartrolí
Forn - DNI
(TCAT)

Firmado digitalmente por Núria Bartrolí Forn (TCAT)
Motivo: APROVAT PEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ DE GRAMEIMPULS, SA EN SESSIÓ DEL DIA 10 D'OCTUBRE DE 2024. LA SECRETÀRIA
Fecha: 2024.10.14 09:57:12 +02'00'

grameimpuls



INGRESSOS

70 VENDES DE MERCADERIES I SERVEIS

705	Prestació de serveis		265.000,00
	Centre d'empreses Bosc Llarg	100.000,00	
	Centre d'empreses Can Peixauet	40.000,00	
	Escola d'Hostaleria	20.000,00	
	Facturació Ajuntament	85.000,00	
	Altres serveis	20.000,00	

74 SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ

740	Subvencions oficials a l'explotació		14.156.873,68
	Aportació municipal	1.900.000,00	
	Agents de Desenvolupament Local (AODL)	216.000,00	
	Formació Ocupacional	1.683.000,00	
	Simulació Empreses (SEFED)	134.472,96	
	Treball als Barris	3.550.000,00	
	Centres Locals de Serveis a Empreses	145.350,00	
	Servei Local d'Ocupació	38.400,00	
	Cataleg Diputació empresa	22.480,20	
	Cataleg Diputació ocupació: Innovat - La IA a l'abast de tothom	19.200,00	
	Observatori	23.400,00	
	Oficina Tècnica Laboral (OTL)	70.425,15	
	Recull d'activitats de suport al teixit empresarial	8.051,40	
	Projectes Singlars	243.812,67	
	AMB Pla d'ocupació	303.333,33	
	Pla d'Ocupació DIBA	350.000,00	
	Pla d'Ocupació Local	805.000,00	
	Ateneus cooperatius	25.600,00	
	Programa Formació i Treball MG52,	2.041.998,04	
	Programa Formació i Treball ACOL	277.837,70	
	Programa Formació i Treball Joves	286.699,00	
	Programa 30 +	347.767,30	
	Espai de recerca de feina	58.186,86	
	Reempresa	34.122,00	
	Erasmus	28.929,44	
	ADA	86.528,00	
	Joves en pràctiques 2024	237.990,16	
	FP Dual	175.530,86	
	Orienta	362.708,00	
	Consolida't	38.881,97	
	DIBA: Projecte experimentatl Plataforma on line	17.250,00	
	Empren cat	30.000,00	
	DIBA: Eix besos	9.000,00	
	Cofinançament	400.000,00	
	Uned	184.918,64	

77 INGRESSOS EXTRAORDINARIS

775	Subvencions capital traspasades a l'exercici		270.000,00
-----	----------------------------------------------	--	-------------------

TOTAL INGRESSOS	14.691.873,68
------------------------	----------------------

DESPESES

60	COMPRES		450.626,76
602	Compres altres aprovisionaments	450.626,76	
62	SERVEIS EXTERIORS		1.543.918,64
621	Arrendaments i cànons	30.000,00	
622	Reparacions i conservació	250.000,00	
623	Serveis professionals independents	600.000,00	
625	Primes assegurances	35.000,00	
626	Serveis bancaris	1.000,00	
627	Publicitat, propaganda i RRPP	13.000,00	
628	Subministrament	230.000,00	
629	Altres serveis	384.918,64	
63	TRIBUTS		30.000,00
631	Altres tributs	30.000,00	
64	DESPESES DE PERSONAL		12.306.828,28
640	Sous i salaris	9.655.061,34	
642	Seguretat social a càrrec empresa	2.651.766,94	
66	DESPESES FINANCERES		500,00
68	DOTACIONS PER AMORTITZACIONS		360.000,00

TOTAL DESPESES**14.691.873,68**



Categories	Nº Persones	Retribució			Indemnitz.	Antiguitat	Pressupost Sous i salaris	SS		Pressupost Cost SS	TOTAL
		Mensual Tèoric	Mensual Real	Anual / Període				Indem. Teor	Indem. Real		
GRUP I OBRES I SERVEIS											
Casa d'Oficis TBB alumnes 6 m	60	884,86	884,86	6.194,02			371.641,20	139,47	139,47	50.209,20	421.850,40
Taller d'ocupació TBB 12 mesos	30	1.286,06	1.286,06	18.004,84	48,83	48,83	540.145,20	486,74	486,74	131.419,80	671.565,00
Pla d'ocupació TBB peons/es, netejadors/es 6m 75%	65	1.286,06	964,55	6.751,82	48,83	36,62	438.867,98	486,74	365,06	142.371,45	581.239,43
Pla d'ocupació TBB oficial 2ª 6m 75%	6	1.411,67	1.058,75	7.411,27	53,58	40,19	44.467,61	534,28	400,71	14.425,56	58.893,17
Pla d'ocupació TBB oficial 1ª 6m 75%	30	1.543,29	1.157,47	8.102,27	58,58	43,94	243.068,18	584,09	438,07	78.852,15	321.920,33
Jove tutelats oficial 1ª 12 mesos	1	1.543,29	1.543,29	21.606,06	58,58	58,58	21.606,06	584,09	584,09	7.009,08	28.615,14
Pla d'ocupació POL Peons Serenos	14	1.475,19	1.475,19	20.652,66	56,15	56,15	289.137,24	559,75	559,75	94.038,00	383.175,24
Pla d'ocupació Treball i Formació peons 12m	74	1.286,06	1.286,06	18.004,84	48,83	48,83	1.332.358,16	486,74	486,74	324.168,84	1.656.527,00
Pla d'ocupació Treball i Formació Oficial 2ª 12m	21	1.411,67	1.411,67	19.763,38	53,58	53,58	415.030,98	534,28	534,28	100.978,92	516.009,90
Pla d'ocupació Treball i Formació Oficial 1ª 12m	17	1.543,29	1.543,29	21.606,06	58,58	58,58	367.303,02	584,09	584,09	89.365,77	456.668,79
Pla d'ocupació Treball i Formació Encarregat 12m	5	1.766,40	1.766,40	24.729,60	67,00	67,00	123.648,00	668,54	668,54	30.084,30	153.732,30
Pla d'ocupació TBB encarregats/des 75% 12m	11	1.766,40	1.324,80	18.547,20	67,00	50,25	204.019,20	668,54	501,41	66.185,46	270.204,66
Pla d'ocupació POL encarregat serenos	2	1.766,40	1.766,40	24.729,60	77,05	77,05	49.459,20	768,82	768,82	18.451,68	67.910,88
Vigilant de mercats ambulants	2	2.051,00	2.051,00	28.714,00			57.428,00	776,25	776,25	18.630,00	76.058,00
GRUP II ADMINISTRATIUS/VES											
Pla d'ocupació TBB aux. adminitr 6m 75%	2	1.451,10	1.088,33	7.618,28	55,08	41,31	15.236,55	549,20	411,90	4.942,80	20.179,35
Pla d'ocupació POL aux. administratiu/va serenos	1	1.451,10	1.451,10	20.315,40	55,08	55,08	20.315,40	549,20	549,20	6.590,40	26.905,80
PO DIBA Aux. administratiu/va 12m 80%	12	1.451,10	1.160,88	16.252,32	55,08	44,06	195.027,84	549,20	439,36	63.267,84	258.295,68
Pla d'Ocupació AMB Aux. administratiu/va 12m	12	1.451,10	1.451,10	20.315,40	55,08	55,08	243.784,80	549,20	549,20	79.084,80	322.869,60
Pla d'ocupació Treball i Formació Aux Adv	4	1.451,10	1.451,10	20.315,40	55,08	55,08	81.261,60	549,20	549,20	26.361,60	107.623,20
Joves en practiques administratiu/va	2	1.686,88	1.686,88	18.555,68	64,00	64,00	37.111,36	638,44	638,44	15.322,56	52.433,92
Administratiu/va	10	1.686,88	1.686,88	23.616,32	64,00	64,00	236.163,20	638,44	638,44	76.612,80	312.776,00
Administratiu/va de gestió	6	1.761,34	1.761,34	24.658,76			147.952,56	632,88	632,88	45.567,36	193.519,92
Administratiu/va de gestió de l'APEL, Justificacions, ORH, Tècnic/a aux. Informàtica, Tècnic/a aux. SORH	5	1.999,13	1.999,13	27.987,82			139.939,10	756,62	756,62	45.397,20	185.336,30
Tècnic/a auxiliar de gestió econòmica, UNED	4	2.135,92	2.135,92	29.902,88			119.611,52	808,39	808,39	38.802,72	158.414,24
GRUP III TÈCNICS/QUES I FORMADORS/ES											
Expert/a docent	7	2.037,96	2.037,96	28.531,44	77,33	77,33	199.720,08	771,31	771,31	64.790,04	264.510,12
Expert/a docent ERESC	2	2.218,26	2.218,26	31.055,64			62.111,28	826,93	826,93	19.846,32	81.957,60
Pla d'ocupació TBB Tècnic/a de serveis 6m 75%	2	2.122,20	1.591,65	11.141,55	80,50	60,38	22.283,10	803,19	602,39	7.228,71	29.511,81
Pla d'ocupació Treball i Formació Tècnic/a serveis 12m	2	2.122,20	2.122,20	29.710,80	80,50	80,50	59.421,60	803,19	803,19	19.276,56	78.698,16
PO DIBA Tècnic/a serveis 8m 80%	3	2.122,22	1.697,78	23.768,86	80,50	64,40	71.306,59	803,19	642,55	23.131,87	94.438,46
Jove en pràctiques tècnic/a de serveis	4	2.122,22	2.122,22	23.344,42	80,50	80,50	93.377,68	803,19	803,19	38.553,12	131.930,80
Tècnic/a de serveis	41	2.122,22	2.122,22	29.711,08	80,50	80,50	1.218.154,28	803,19	803,19	395.169,48	1.613.323,76
Tècnic/a docent d'obra, Tècnic/a docent agrònom	2	2.281,88	2.281,88	31.946,32			63.892,64	863,63	863,63	20.727,12	84.619,76
Tècnic/a de programes de l'APEL, PRL, SSI, ORH, DPD	20	2.375,45	2.375,45	33.256,30			665.126,00	899,04	899,04	215.769,60	880.895,60
Tècnic/a d'administració econòmica	1	2.535,49	2.473,77	34.632,78	96,91	96,91	34.632,78	952,62	952,62	11.431,44	46.064,22
Tècnic/a de selecció i desenvolupament	1	2.535,49	2.473,77	34.632,78	96,91	96,91	34.632,78	952,62	952,62	11.431,44	46.064,22
Tècnic/a d'anàlisi i estudis, Tècnic/a d'ocupació i gestió, Assessor/a jurídic/a	9	2.861,95	2.861,95	40.067,30			360.605,70	1.083,17	1.083,17	116.982,36	477.588,06
GRUP IV CAPS											
Cap de centre	3	3.060,32	3.060,32	42.844,48			128.533,44	1.089,24	1.089,24	39.212,64	167.746,08
Cap de Servei	4	3.580,70	3.580,70	50.129,80			200.519,20	1.274,46	1.274,46	61.174,08	261.693,28
Jubilació parcial 25% cap	1	1.200,09	1.200,09	16.801,30			16.801,30	1.440,81	1.440,81	17.289,72	34.091,02
Cap d'Àrea de Promoció Econòmica Local	1	4.931,39	4.931,39	69.039,46			69.039,46	1.440,81	1.440,81	17.289,72	86.329,18
Gerent	1	5.756,82	5.756,82	80.595,48			80.595,48	1.440,81	1.440,81	4.322,43	84.917,91
	500						9.115.337,33			2.651.766,94	11.767.104,27
Antiguitats							382.944,75				
Indemnitzacions							156.779,26				
Sous i salaris							9.115.337,33				
Previsió plantilla gener 2025 amb increment del 2% respecte 2024							9.655.061,34			2.651.766,94	12.306.828,28

CRITERIS ELABORACIÓ DEL PRESSUPOST 2025

El pressupost 2025 s'ha elaborat a partir de les previsions de tancament de l'exercici econòmic 2024 i les previsions de subvencions per a l'any 2025.

Les previsions de les subvencions per a l'any 2025 estan basades majoritàriament en els atorgaments i les sol·licituds de subvencions de la Generalitat de Catalunya i de la Diputació de Barcelona, així com les previsions de les subvencions de l'Àrea Metropolitana de Barcelona, pel que fa a polítiques actives.

Ingressos

La situació actual posa de manifest el fet que per part de les administracions segueixi existint la necessitat de continuar donant suport al desplegament de polítiques actives, amb l'objectiu de promoure la reactivació econòmica i la dinamització del mercat de treball.

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.

El pressupost 2025 s'ha elaborat arran de les informacions rebudes i publicades en relació a les polítiques actives impulsades des de les diferents administracions catalanes, estatals i europees.

Tolt plegat ens ha portat a presentar un pressupost 2025 que es veu incrementat respecte a l'exercici 2024, per import de 716.626,17 euros.

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 2025 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 termes reals el pressupost 2025 presenta un petit increment de la prestació de serveis amb un import de 265.000,00 euros per a l'exercici 2025 respecte a 261.000,00 euros del 2024.

En percentatge la prestació de serveis representa el 1,80% del total d'ingressos previstos en aquest període per l'entitat, respecte al 1,87% que es recollia en el pressupost 2024, ocasionat per l'increment del pes de les subvencions d'exploració i subvencions de capital en el pressupost 2025.

Subvencions a l'exploració

La major part dels ingressos de Grameimpuls SA provenen de subvencions, tal com es reflecteix en el pressupost 2025, on suposen el 96,36% del total d'ingressos previstos amb una percentatge similar de l'exercici anterior on suposaven el 96,56%.

En valors absoluts, en el pressupost 2025, les subvencions se situen en 14.156.873,68 euros, notablement superior a les recollides en el pressupost 2024 on se situaven en 13.494.247,51 euros.

En el pressupost del 2025 s'ha seguit un criteri de prudència fent un anàlisi curós de l'exercici 2023, últim exercici tancat i tenint en compte la situació internacional i les possibles repercussions en el mercat de treball.

Pel que fa al total de subvencions que estan atorgades, i per tant, donen un punt de seguretat al pressupost ens trobem els Programes Treball i Formació destinats a diferents grups vulnerables, el programa 30 +, els programes de la Diputació de Barcelona que han estat concedits en el 2024 i són d'execució bianual, al igual que el programa d'impuls i suport a l'emprenedoria, l'Emprèn Cat i el Pla d'Ocupació Local.

Les subvencions atorgades suposen un percentatge del 41,45% respecte al total de les subvencions recollides en el pressupost 2025, amb un import de 5.868.343,62 euros.

Paral·lelament del conjunt de subvencions pressupostades es recullen un total de 8.288.530,06 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 2025, ja que s'executaran majoritàriament al llarg d'aquest.

Per últim s'ha previst, en el 2025, una aportació municipal a l'empresa d'1.900.000 euros, mateix import que es va preveure en els exercicis anteriors.

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 3,07% del total pressupost de despeses. Aquest import s'ha calculat a partir de la despesa que és necessària per poder portar a terme els projectes i programes subvencionats.

Serveis exteriors

Els serveis exteriors en conjunt representen el 10,51% del pressupost 2025, respecte al 11,35% del pressupost 2024. En termes reals el pressupost 2025 recull un import d'1.543.918,64 euros en el total dels serveis exteriors respecte a 1.586.500,00 euros de l'exercici 2024.

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.

Respecte al pressupost 2024, la partida de serveis exteriors presenta una disminució, tot i que, els conceptes de publicitat i el d'altres serveis han incrementat lleugerament.

Despeses de personal

En referència a les despeses de personal presenten un percentatge del 83,77% respecte al 82,92% del conjunt de despeses del pressupost 2024.

En valors absoluts, en la despesa de personal, hi ha un augment de 718.580,77 euros causat per la tipologia de subvencions previstes per a l'exercici 2025 que marquen la distribució de la despesa subvencionable.

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 per la Generalitat de Catalunya, la Diputació de Barcelona, 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 2025 l'import total destinat a la contractació de plans d'ocupació és de 6.689.135,90 euros, davant els 6.801.887,73 euros de l'exercici 2024. Presenten un augment dels programes de Treball als barris, els plans d'ocupació de la Diputació de Barcelona i els de l'Àrea Metropolitana de Barcelona, mentre que hi ha una disminució en les subvencions dels Plans d'Ocupació de Treball i Formació.

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.

En aquest punt només resta comentar que s'ha pressupostat l'exercici econòmic 2025 amb un increment dels sous i salaris del personal de l'empresa municipal del 2% respecte als salaris de l'exercici 2024.

Amortitzacions

En referència a les amortitzacions les previsions se situen en uns 360.000,00 euros respecte a les del 2024 de 340.000,00 euros.

Santa Coloma de Gramenet, 20 de setembre de 2024.