

PRESSUPOST ANY 2008

Sabadell, 16 d'octubre de 2007

|

COMPTE D'EXPLOTACIÓ PRESSUPOSTARI ANY 2008

EXPLOTACIÓ INGRESSOS		€
70 VENDES DE SERVEIS		1.621.512,10
	Serveis Restaurant	267.652,58
	Serveis Lloguers	22.097,46
	Serveis Obres	486.972,32
	Serveis Formació	416.030,25
	Altres serveis Personals	414.774,95
	Consultoria i assistència	13.984,55
74 SUBVENCIONS		3.397.646,31
	Subvencions de l'Ajuntament	1.457.999,07
	Subvencions Generalitat	1.448.000,00
	Subvencions Europees	35.021,44
	Subvencions aplicades	456.625,80
76 FINANCERS		18,00
	Bancarís	18,00
TOTAL		5.019.176,40

EXPLOTACIÓ DESPESES		€
60 COMPRES I CONSUMS		659.625,35
	Serveis Restaurant	107.061,03
	Serveis Obres	340.880,62
	Serveis Personals	211.683,70
62 SERVEIS EXTERNS		142.926,50
	Serveis professionals i externs	142.926,50
63 TRIBUTS		10.150,00
	activitats econòmiques	8.650,00
	taxa de residus	1.500,00
64 PERSONAL		4.167.612,30
	Personal de serveis bàsics	1.073.399,78
	Personal de projectes	2.940.151,39
	Personal Restaurant	154.061,13
68 AMORTITZACIO		38.862,25
	De l'immobilitzat material	11.556,75
	De l'immobilitzat immaterial	27.103,56
	De les despeses d'establiment	201,94
TOTAL		5.019.176,40

RESUM

RESUM	
TOTAL INGRESSOS 2008	5.019.176,40
TOTAL DESPESES 2008	5.019.176,40
RESULTAT 2008	0,00

PRESSUPOSTS DE CAPITAL 2008: RECURSOS I APLICACIONS

RECURSOS DE CAPITAL	
Autofinançament: Amortitzacions de l'exercici	38.862,25
Autofinançament: Aplicació del Resultat acumulat exercicis anteriors	449.600,00
Subvencions de Capital Obra Can Molins (partida 2008-208-3221A-74000)	<u>200.000,00</u>
TOTAL RECURSOS	688.462,25
APLICACIONS DE CAPITAL	
Inversió obra Can Molins 2008	<u>649.600,00</u>
TOTAL APLICACIONS	649.600,00
TOTAL VARIACIÓ DEL FONS DE MANIOBRA	38.862,25

PRESSUPOST DE PROMOCIO ECONOMICA DE SABADELL SL -2008-

Per a la confecció del pressupost de l'any 2008 hem pres com a base les dades econòmiques derivades de l'experiència dels darrers anys -tenint en compte que la previsió està realitzada al mes d'octubre de 2007-.

Al compte d'explotació previsional hem considerat les activitats econòmiques que realitza habitualment l'empresa:

- a) CNAE 55510, per l'explotació de l'Escola d'Hostaleria-Restaurant.
- b) CNAE 70202, pel lloguer d'espais del Viver d'Empreses
- c) CNAE 45340, per l'activitat d'obres
- d) CNAE 80222, per l'activitat de serveis de formació
- e) CNAE 93050, activitat principal, d'altres serveis personals de foment de l'ocupació
- f) CNAE 74141 per l'activitat de Consultoria i Assessorament.

a).- L'Escola d'Hostaleria

És una activitat que es duu a terme dins d'un aula taller del Vapor Llonch de 257 metres quadrats, espai dotat amb maquinària i instal·lacions de propietat municipal i que es destina a la realització de pràctiques professionals de les activitats ocupacionals d'hostaleria així com de l'explotació comercial d'un bar restaurant que fa la venda restringida de productes a personal municipal i a participants en els programes d'ocupació de Promoció Econòmica. Tanmateix s'incorpora des de l'any 2006 un aula formativa demostrativa de 40 metres quadrats.

Per calcular la xifra de negocis prevista ens hem aproximat a la previsió d'ingressos de l'any 2007 i hem calculat el mateix increment del previst per l'any 2007 (11,8%) hipòtesi realista però que pot venir condicionada per la política de preus que es segueixi.

D'acord amb aquestes premisses considerem que el volum de vendes anual de l'empresa assolirà els 267.652,58 € euros l'any 2008 (la hipòtesi de tancament de l'any 2007 mostrarien unes vendes de 239.403,02 €). Preveiem, amb aquestes dades, i tenint en compta també l'imminent inici d'un mòdul d'hostaleria dins del taller d'ocupació 2008-2009, d'equilibrar despeses i ingressos del projecte.

b).- Lloguer d'espais del Viver d'Empreses.

Es tracta d'una activitat posada en marxa al llarg de l'any 2004 en la mesura que van vèncer els convenis de cessió d'espais i d'ús de serveis vigents a 31 de gener. Amb aquest projecte s'ofereix la possibilitat que empreses o particulars en vies de creació d'una empresa puguin utilitzar uns espais i uns recursos propietat de l'Ajuntament com a oficines per a la seva explotació, o bé puguin gaudir d'una sèrie de serveis que també se'ls pot oferir conjuntament.

Per a l'elaboració del pressupost hem tingut en compte un increment mitjà del 3,5% respecte la previsió de tancament del 2007, i conforme la previsió de d'increment de IPC.

Actualment hi ha 7 espais o mòduls susceptibles de ser cedits de diferents superfícies (van dels 24 metres quadrats el més petit als 42 metres quadrats el més gran), i el preu fixat als respectius convenis va creixent durant els 3 anys que com a màxim estableix la cessió.

Per al proper any 2007 es preveu uns ingressos de 22.097,46 €.

c).- Execució d'obres per l'administració i encàrrecs de gestió.

Es tracta dels treballs realitzats per Promoció Econòmica de Sabadell SL per encàrrec de l'Ajuntament de Sabadell.

Per a la realització d'obres s'utilitza l'organització i la tecnologia pròpia de Promoció Econòmica de Sabadell SL i s'aprofiten eventualment les subvencions públiques per a la contractació de mà d'obra. Aquest personal, alhora que rep una formació pràctica en l'ofici, permet oferir un preu competitiu de l'obra a realitzar.

L'escenari de tancament per a l'any 2007, mostra que les adjudicacions d'obres a realitzar mitjançant l'empresa municipal podran ascendir a 486.972,32 €. No preveiem canvis importants de tipus estratègic en aquesta àrea de negoci, donat que l'increment previst de l'any 2007 ha estat força important (preveiem un 28,5% d'increment respecte l'any 2006) i que una gran part dels esforços per l'any 2008 es preveuen dedicar a l'obra de Can Molins. És per això que l'escenari previst comporta repetir un volum de vendes similar de 486.972,32 €.

d).- Realització d'activitats formatives

La societat seguirà executant la major part de les activitats formatives per encàrrec de l'Ajuntament. Atès que l'Ajuntament és centre col·laborador de la Generalitat, l'empresa continuarà realitzant aquestes activitats per encàrrec de l'Ajuntament sempre que sigui factible.

La previsió d'ingressos per aquest concepte, en base a les previsions de subvencions que rebrà l'Ajuntament per l'any 2008 serà de 416.030,25 € (un import un 11% superior a la previsió de vendes de l'any 2007).

e).- Realització d'altres serveis personals de foment de l'ocupació

Finalment, la societat seguirà executant tota la resta d'activitats que se li encarregui, sempre que legalment pugui ser factible, i que fan referència a accions d'orientació, inserció, dinamització sociolaboral i ocupació. També executarà l'empresa les actuacions transversals d'atenció al públic i d'administració i gestió dels projectes, així com d'elaboració de projectes, planificació i avaluació d'accions, i en definitiva qualsevol actuació de promoció econòmica en el marc del seu objecte social.

Per l'any 2007 es preveu una xifra d'ingressos de 414.774,95 €. Aquest concepte està integrat bàsicament pels encàrrecs de gestió en la realització de plans d'ocupació municipals. S'ha de destacar el fort increment previst en finalitzar enguany respecte a l'assolit l'any anterior, derivat de l'increment d'adjudicacions de serveis per part de diversos departaments municipals. És per això que amb un escenari no incrementalista, proposarem un volum de vendes similar.

f) Realització d'activitats de consultoria i assessorament

Aquesta activitat va ser donada d'alta l'any 2005, i recull totes aquelles tasques derivades de l'assessorament, la consultoria i l'assistència tècnica a empreses i nous emprenedors, així com els projectes europeus que s'en deriven. Per l'any 2008 preveiem un volum de negocis de 13.984,55 € (un 3,5% més que la previsió de liquidació de l'any 2007)

g).- Subvencions a l'explotació

Per al càlcul del pressupost d'enguany, hem considerat les dades que es fixen al pressupost municipal previst pel 2008 i a les previsions de subvencions a rebre per part de la societat.

Les subvencions previstes durant l'any 2008 per a la realització de projectes de foment de l'ocupació ascendeix a un total de 3.397.646,31 €. D'aquest import un total de 477.254,42 € correspondrà a subvencions ordinàries a l'explotació (ptda. 3221A-44000), 980.744,65 € correspon a encàrrecs de gestió per noves subvencions 2008 transferides des de l'Ajuntament (ptda. 3221A-44100), 1.483.021,44 € correspon a noves subvencions a rebre durant l'any 2006, i 456.625,80 € correspon a subvencions del 2007 i que es desenvolupen en aquesta part durant el 2008.

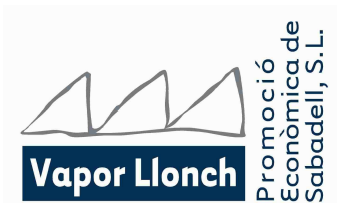
D'acord amb les previsions, l'empresa rebrà subvencions directes de la Generalitat de Catalunya per import de 1.448.000 € per la realització dels següents projectes:

Projecte	Import
Escola-Taller 2008-2010	388.000,00
Plans d'Ocupació 2008-2009	144.000,00
Taller d'ocupació 2008-2009	916.000,00
TOTAL	1.448.000,00

També preveiem la recepció de 35.021,44 € per part de noves subvencions europees avui encara no determinades, ja que estem en fase d'avaluació prèvia.

La subvenció a l'explotació ordinària de la societat haurà de cobrir bàsicament part de les despeses de personal no finançades a través de subvencions.

Finalment, hi figura 456.625,80 € de subvencions aplicades. Es tracta de les subvencions que financien despeses a executar entre l'any 2007 i 2008, les quals, seguint el principi comptable de correlació d'ingressos i de despeses, han estat periodificades també entre l'any 2007 i 2008.



El fet de la disminució de l'aportació del pressupost municipal l'any 2008 respecte l'aportació feta l'any 2007 provoca una disminució de prop d'un 1,5% en els ingressos per subvencions respecte dels previstos a la liquidació de l'any 2007.

D'acord amb l'experiència de treball amb la tresoreria i la intervenció municipal, aquestes subvencions i aquelles que siguin aprovades durant l'any es contrauran des d'un inici, al moment de l'aprovació, i s'aniran fent efectives com a pagament mensual per tal de cobrir les necessitats de tresoreria de la societat.

Pel què respecta a les subvencions que rep directament l'empresa d'altres administracions, i per tal de cobrir els dèficits de tresoreria provocats per les previsions de cobrament de les subvencions, és previsible que la tresoreria municipal hagi de procedir a la pròrroga del crèdit de tresoreria que aquest any 2007 tenim per import de 600.000 €.

Sabadell, 16 d'octubre de 2007
El Gerent,