



# PRESSUPOSTOS SERVEIS AMPA I REFORÇ ESCOLA

2022-2023

AMPA ESCOLA JOAN MIRO

## Índex

1. Servei de menjador .....	2
1.1 Ingressos menjador .....	2
1.2 Despeses Menjador .....	3
1.3 Resultat del exercici .....	8
2. Servei d'acollida .....	9
2.1 Ingressos d'acollida .....	9
2.2 Despeses d'acollida .....	10
2.3 Resultat d'acollida .....	12
3. Reforç escola .....	13
4. AMPA.....	14
4. Resultat serveis i AMPA.....	16

## 1. Servei de menjador

### 1.1 Ingressos menjador

	2022-23	2021-22
Quotes	338.134,58 €	318.626,49 €
Ajuts	112.897,07 €	126.195,85 €
Esporàdics	14.087,30 €	13.807,13 €
Devolucions	- 6.000,00 €	-8.624,68 €
<b>Total Ing.Principals</b>	<b>459.118,95 €</b>	<b>450.004,79 €</b>
Impagats curs anterior	944,62 €	1.340,51 €
Previsió impagament	- 3.381,35 €	-1.889,24 €
Comissions per devolucions	175,00 €	187,72 €
<b>Total Ingressos</b>	<b>456.857,22 €</b>	<b>449.643,78 €</b>

#### Informació de les quotes:

Menjador	Usuaris
5 dies / setmana	272
4 dies / setmana	8
3 dies / setmana	3
Total sense ajut	283
Ajut	115
<b>Total servei</b>	<b>398</b>

Curs	Alumnes	Menjador	% Servei
P3	44	37	84%
P4	50	45	90%
P5	50	46	92%
1r	50	49	98%
2n	49	42	86%
3r	50	45	90%
4t	50	46	92%
5è	50	47	94%
6è	50	41	82%
<b>Total</b>	<b>443</b>	<b>398</b>	<b>90%</b>

Han hagut un total de de 398 alumnes dels quals 115 són amb ajuts de menjador.

Es proposa augmentar la quota a 1.149,18 € any (6,42€/dia per 179 dies lectius). El preu per dia s'incrementa un 1,42%.

Respecte a l'any anterior, disminueix el número d'ajuts adjudicats, passant de 141 ajuts a 115.

Es redueixen les devolucions per les eliminacions dels confinaments, i l'evolució favorable de la pandèmia.

Els ingressos totals s'incrementarien en 1,60% respecte al curs anterior. L'increment ve degut a l'augment de preu per dia i dels dies lectius.

El temps del migdia donaria servei a un 90% del total d'alumnes de l'escola.

Els esporàdics estan repartits de la següent manera

- Esporàdics nens/ dia 3 usuaris a 7,00€/dia surten 3.759,00€ anuals (s'ha incrementat el preu dels esporàdics en 0,20€/dia)
- Dinar de mestres dia 10 usuaris a 3,85€/dia surten a 6.891,50€ anuals
- Dinar de monitors dia 10 usuaris a 1,60€/dia surten 3.436,80€ anuals

S'han augmentat els preus dels mestres i els del monitors i monitores a 0,10€/menú

Les devolucions es realitzen quan hi ha una absència justificada.

- El cost de la devolució serà de 1,60€/dia. El curs anterior era de 1,53€/dia
- Es redueixen les devolucions per les eliminacions dels confinaments, i l'evolució favorable de la pandèmia.

Els Impagaments es preveuen que seran del 1% (es manté el % d'impagats del curs anterior)

## 1.2 Despeses Menjador

### A) Personal

	2022-23	2021-22
<i>Personal</i>		
Sous Bruts	97.495,58 €	223.420,80 €
S.S.Empresa	28.629,48 €	62.129,44 €
Sou Brut Baixa personal		7.946,75 €
SS. Empresa suplències		2.213,06 €
Cost empresa monitoratge	189.674,87 €	
Formació	3.000,00 €	150,00 €
Ajut Consorci contractació personal	- 3.580,00 €	-5.280,00 €
<b>Total Personal</b>	<b>315.219,93 €</b>	<b>290.580,05 €</b>

- Aquest curs el servei de monitoratge es traspasarà a l'empresa Fundació Cet10.
- La Formació d'aquest curs està enfocada sobre l'alimentació per això, es faran els següents serveis:
  - Formació als cuiners i cuineres sobre manipulació d'aliments i gestió de les al·lèrgies alimentàries.
  - Els menús seran revisats i signats per un nutricionista.
  - S'incorpora el menú vegetarià.
- Aquest curs l'equip de cuina estarà format per:
  - Javier Palacios: Cuiner principal
  - Emilia Doña: Cuinera principal
  - Maite Sáez: Cuinera principal. Es jubilarà a l'agost del 2023. Per tant serà el seu últim curs.
  - Libertad Sáez: Ajudant de cuina
  - Azucena García: Personal de neteja
- El personal de gestió estarà format per:

- Susanna Ullibarri: Farà el traspàs de coordinació a la nova coordinadora de Cet10 i ho complementarà amb tasques de suport a la gestió. Es jubilarà al novembre d'aquest curs.
- Jose Tapias: Administratiu de l'AMPA.
- La despesa total de personal s'incrementa degut a:
  - La subrogació del servei de monitoratge per part de Cet10.
  - L'increment de la despesa en formació.
  - L'augment de sous del personal de l'AMPA
- En el curs 23-24 la despesa de personal es reduirà per les jubilacions de Susanna i Maite.
- Al no tenir personal de monitoratge propi, fa que els costos siguin més controlables i es redueixen els costos de les suplències.
- La baixa mèdica de dos mesos de la Susanna provoca un estalvi de 2.000€

#### **Distribució del personal (Fundació Cet 10)**

<b>Curs</b>	<b>Menjador</b>	<b>Monitors</b>
P3	37	4
P4	45	5
P5	46	
1r	49	5
2n	42	
3r	45	4
4t	46	
5è	47	4
6è	41	
<b>Total</b>	<b>398</b>	<b>22</b>

- El servei Es preveu donar-ho amb 22 monitors i amb 3 persones de pràctiques tot el curs.
- Hi hauria 19 monitors tutors i 3 de reforç.

## B) Gestió

	<b>2022-23</b>	<b>2021-22</b>
Gestoria	2.456,21 €	6.241,57€
Serveis bancaris	514,07 €	652,45 €
Línia mòvil	0,00 €	42,00 €
Secretaria	70,00 €	110,52 €
Informàtica	918,97 €	1110,11 €
<b>Total Gestió</b>	<b>3.959,25 €</b>	<b>8.156,65 €</b>

### Gestoria

La despesa en gestoria es reduirà en un 60%, per:

- l'eliminació de la gestió del personal de monitoratge, el que comporta una eliminació del cost mensual per l'elaboració de les nòmines així com els extres que suposa donar d'alta i baixa els monitors tant per les suplències com pels fixos discontinus que són baixa el 30 de juny i alta l'1 de setembre.

### Serveis bancaris

Les despeses bancàries es mantindran igual que el curs anterior.

### Informàtica

El cost d'informàtica es redueix per la reducció de les impressions de les nòmines i contractes i altres documents que s'entreguen cada inici de curs.

### Línia mòvil

S'elimina la targeta SIM. No s'utilitza el servei de WhatsApp i, per tant és un cost que ens podem estalviar.

### Secretaria

La despesa en secretaria es mantindrà més o menys igual.

## C) Costos d'alimentació

	<b>2022-23</b>	<b>2021-22</b>
Oli	5.828,60 €	6.439,11 €
Pa	5.180,98 €	3.055,62 €
Queviures	46.628,78 €	16.726,29 €
Fruita i verdura	38.857,32 €	34.472,15 €
Peix i congelat	16.190,55 €	49.022,14 €
Carn	16.838,17 €	23.425,76 €
<b>Total Aliments</b>	<b>129.524,40 €</b>	<b>133.141,07 €</b>

Es preveu una reducció en la despesa dels aliments de 3.616,67 €. Per poder assumir la reducció de cost, es reduirà el cost del menú de 1,75 € a 1,70€. Això es pot aconseguir amb un control més existiu dels costos de cada menú i ajustant-lo mensualment.

#### **D) Altres despeses**

	<b>2022-23</b>	<b>2021-22</b>
Neteja	5.193,40 €	5.931,19 €
Manteniment	300,00 €	3.723,97 €
Utensilis	500,00 €	651,57 €
Material tallers	700,00 €	456,56 €
Assegurança adults	35,00 €	149,99 €
Serveis de prevenció	616,88 €	2.328,27 €
<b>Total altres despeses</b>	<b>7.345,28 €</b>	<b>13.241,55 €</b>

#### Neteja

La reducció en neteja ve produïda per la eliminació de les mascaretes i gel hidroalcohòlic.

#### Manteniment

Està previst fer una reducció de la despesa en manteniment. El curs anterior va donar molts problemes el forn i es van haver de produir diferents reparacions. Es va fer una reparació final per allargar la vida útil del forn durant un temps.

#### Utensilis

Està previst fer una renovació de material per la cuina.

#### Material tallers

Es vol fer una inversió de 700€ per renovar el material i poder oferir tallers de qualitat juntament amb Cet10

#### Servei de prevenció

Es redueix la despesa en prevenció, provocat per la subrogació del personal de monitoratge, el que fa que la quota mensual sigui menor.

## E) Amortitzacions

	2022-23	2021-22
Amortitzacions	797,84 €	954,32 €

Adquisició	Inversió	Durada	Valor	Amort. 21-22	Amortització acum	Valor net contable
<i>Maquinaria</i>						
20/04/2006	Rentaplats fagor	10 anys	5.069,20 €	- €	5.069,20 €	- €
07/02/2014	Sammic	5 anys	684,00 €	- €	684,00 €	- €
17/10/2018	Secadora Bosh	5 anys	500,00 €	100,00 €	383,33 €	116,67 €
10/04/2018	Rentadora	5 anys	290,00 €	58,00 €	261,00 €	29,00 €
<b>Total</b>			<b>6.543,20 €</b>	<b>158,00 €</b>	<b>6.397,53 €</b>	<b>145,67 €</b>
<i>Safates</i>						
16/09/2015	Safates	5 anys	359,37 €	- €	359,37 €	- €
28/09/2016	Safates blaves	5 anys	616,04 €	123,21 €	616,04 €	- €
22/06/2017	Safates inox	5 anys	1.886,69 €	377,34 €	1.572,23 €	314,46 €
14/10/2019	Plats P3	5 anys	555,21 €	111,04 €	319,25 €	235,96 €
<b>Total</b>			<b>3.417,31 €</b>	<b>611,59 €</b>	<b>2.866,89 €</b>	<b>550,42 €</b>
<i>Mobiliari</i>						
15/03/2007	Mobiliari	10 anys	13.812,24 €	- €	13.812,24 €	- €
01/03/2016	Llits P-3	5 anys	454,00 €	70,62 €	454,00 €	- €
12/09/2016	Taquilles mont.	5 anys	289,07 €	57,81 €	289,07 €	- €
15/01/2017	Taules i cadires	10 anys	2.296,19 €	229,62 €	1.282,04 €	1.014,15 €
<b>Total</b>			<b>16.851,50 €</b>	<b>358,05 €</b>	<b>15.837,35 €</b>	<b>1.014,15 €</b>
<i>Equips processos d'informació</i>						
22/03/2017	Pc Fujitsu	5 anys	574,75 €	114,95 €	574,75 €	0,00 €
16/11/2020	Tablet Samsung	5 anys	370,72 €	61,79 €	135,93 €	234,79 €
15/09/2022	Portàtil HP	5 anys	789,90 €	157,98 €	157,98 €	631,92 €
<b>Total</b>			<b>945,47 €</b>	<b>334,72 €</b>	<b>868,66 €</b>	<b>866,71 €</b>
<i>Inversions AMPA (Comptes AMPA)</i>						
28/06/2017	Projector (AMPA)	5 anys	489,00 €	97,80 €	489,00 €	- €
13/02/2019	Blaffers	5 anys	424,09 €	84,82 €	303,93 €	120,16 €
04/07/2019	Estructures de fusta	10 anys	6.700,00 €	670,00 €	2.121,67 €	4.578,33 €
25/10/2017	Mat. Projecte pati	5 anys	1.675,99 €	335,20 €	1.620,12 €	55,87 €
<b>Total</b>			<b>9.289,08 €</b>	<b>1.187,82 €</b>	<b>4.534,72 €</b>	<b>4.754,36 €</b>
<i>Aplicacions informàtiques (Comptes AMPA)</i>						
01/06/2018	Office	5 anys	152,70 €	30,54 €	129,80 €	22,91 €
<b>Total</b>			<b>152,70 €</b>	<b>30,54 €</b>	<b>129,80 €</b>	<b>22,91 €</b>
<i>Projecte pati (Comptes projecte pati)</i>						



16/03/2018	Armari AMPA	10 anys	2.500,00 €	250,00 €	1.125,00 €	1.375,00 €
<b>Total</b>			<b>2.500,00 €</b>	<b>250,00 €</b>	<b>1.125,00 €</b>	<b>1.375,00 €</b>

Aquest curs està previst disminuir la despesa en amortitzacions perquè hi ha inversions que ja estaran completament amortitzades. La única adquisició ha sigut un portàtil

En cursos futurs s'haurà de renovar el forn de la cuina.

\*Les inversions en vermell són les que ja estan totalment amortitzades

### 1.3 Resultat del exercici

<u>Ingressos</u>	<b>22-23</b>	<b>21-22</b>
<b><u>Usuaris sense ajut (mensuals)</u></b>	<b>275</b>	<b>266</b>
<b><u>Usuaris amb ajuts (mensuals)</u></b>	<b>115</b>	<b>135</b>
<b><u>Usuaris Totals</u></b>	<b>390</b>	<b>401</b>
<i><u>Principals</u></i>		
Quotes	338.134,58 €	318.626,49 €
Ajuts / Subvencions	112.897,07 €	126.195,85 €
Esporàdics	14.087,30 €	13.807,13 €
Devolucions	- 6.000,00 €	-8.624,68 €
<b>Total Ing.Principals</b>	<b>459.118,95 €</b>	<b>450.004,79 €</b>
Impagats curs 2021-2022	944,62 €	1.340,51 €
Previsió impagament 22-23	- 3.381,35 €	-1.889,24 €
Ajut especial		
Gestió de rebuts		
Comissions per devolucions	175,00 €	187,72 €
<b>Total Ingressos</b>	<b>456.857,22 €</b>	<b>449.643,78 €</b>
<b><u>Despeses</u></b>		
<i><u>Personal</u></i>		
Sous Bruts	97.495,58 €	223.420,80 €
S.S.Empresa	28.629,48 €	62.129,44 €
Sou Brut Baixa personal		7.946,75 €
SS. Empresa suplències		2.213,06 €
Cost empresa monitoratge	189.674,87 €	
Formació	3.000,00 €	150,00 €
Ajut Consorci contractació personal	- 3.580,00 €	-5.280,00 €
<b>Total Personal</b>	<b>315.219,93 €</b>	<b>290.580,05 €</b>
<i><u>Gestió</u></i>		
Gestoria	2.456,21 €	6.241,57 €
Serveis bancaris	514,07 €	652,45 €
Línia mòvil	0,00 €	42,00 €
Secretaria	70,00 €	110,52 €
Informàtica	918,97 €	1.110,11€
<b>Total Gestió</b>	<b>3.959,25 €</b>	<b>8.156,65 €</b>
<u>Aliments</u>		

Oli	5.828,60 €	6.439,57 €
Pa	5.180,98 €	3.055,62 €
Queviures	46.628,78 €	16.726,29 €
Fruita i verdura	38.857,32 €	34.472,15 €
Peix i congelat	16.190,55 €	49.022,14 €
Carn	16.838,17 €	23.425,76 €
<b>Total Aliments</b>	<b>129.524,40 €</b>	<b>133.141,07 €</b>
<u>Altres despeses</u>		
Neteja	5.193,40 €	5.931,19 €
Manteniment	300,00 €	3.723,97 €
Utensilis	500,00 €	651,57 €
Material	700,00 €	456,56 €
Assegurança adults	35,00 €	149,99 €
Serveis de prevenció	616,88 €	2.328,27 €
<b>Total altres despeses</b>	<b>7.345,28 €</b>	<b>13.241,55 €</b>
Amortització	797,84 €	954,32€
<b>Total despeses</b>	<b>456.846,70 €</b>	<b>446.073,64 €</b>
Resultat d'explotació	<b>10,53 €</b>	<b>3.570,14 €</b>

Es preveu tenir uns ingressos de **456.857,22 €** i unes despeses de **456.846,70 €**.

El resultat d'explotació seria de **10,53€**.

El resultat seria inferior al curs passat degut a :

- Tenir una reducció d'usuaris del servei de menjador, al disminuir els usuaris de I3 (de 50 a 44 alumnes) i la pèrdua dels de 6è que passant a l'institut i no es compensa amb l'entrada de I3
- Les despeses són majors per l'impacte que té cet10 en els costos.
- El curs 23-24, amb les jubilacions de Susanna al complet i la Maite, permetrà tenir una disminució dels costos i, per tant un marge més ampli de resultat.

## 2. Servei d'acollida

### 2.1 Ingressos d'acollida

	<b>2022-23</b>	<b>2021-22</b>
Quotes	12.750,00 €	13.308,00 €
Esporàdics	4.400,00 €	3.701,38 €
Devolucions	- 300,00 €	- 120,50 €
<b>Total Ing.Principals</b>	<b>16.850,00 €</b>	<b>16.888,8 €</b>
Impagats curs 2021-2022	182,50 €	85,00 €
Previsió impagament 22-23	- 127,50 €	- 182,50 €
<b>Total Ingressos</b>	<b>16.905,00 €</b>	<b>16.791,38 €</b>

### Informació de les quotes:

Acollida	
Usuaris	51
Esporàdics diaris	10
Monitors acollida	3
Ratio acollida	20,33
Personal d'acollida	
Monitors	3

Curs	Acollida
P3 (provisional)	2
P4	9
P5	3
1r	5
2n	5
3r	8
4t	8
5è	7
6è	4
<b>Total</b>	<b>51</b>

- Es preveuen un total de 51 alumnes fixes i 10 esporàdics diaris (61 alumnes per dia)
- Es proposa mantenir la quota de 25€ /mes i 2,50€ pels esporàdics.
- Es preveu que els usuaris siguin semblants al curs anterior però augmentat els esporàdics a causa de la millora de la COVID.
- Les devolucions serien menors en tenir menys confinaments.

Els Impagaments es preveuen que seran del 1%.

Els ingressos serien de 16.905,00€, mantenint-se pràcticament igual que el curs passat.

### 2.2 Despeses d'acollida

#### A) Personal

	2022-23	2021-22
Sous Bruts	404,06 €	9.493,50 €
S.S.Empresa	44,40 €	2.748,11 €
Cost empresa monitoratge	13.013,40€	
<b>Total Personal</b>	<b>13.461,86 €</b>	<b>12.241,61 €</b>

- Els costos de personal s'incrementa un 10% degut a:
  - El cost per monitor és major amb Cet 10, però ens estalviem el cost de la gestoria.

## B) Altres despeses

	<b>2022-23</b>	<b>2021-22</b>
Gestoria	67,89 €	900,37 €
Material	300,00 €	
<b>Total Altres despeses</b>	<b>367,89 €</b>	<b>900,37 €</b>

- La despesa de gestoria seria de 67,89€, que seria el cost de gestoria de la part de Susanna fins a jubilar-se i la part del cost de l'impost de societats.
- La despesa de material està pressupostada en 300€.

## 2.3 Resultat d'acollida

<b>Ingressos</b>	<b>2022-2023</b>	<b>2021-2022</b>
<b>Usuaris (mensuals)</b>	<b>51</b>	<b>50</b>
<i>Principals</i>		
Quotes	12.750,00 €	13.308,00 €
Esporàdics	4.400,00 €	3.701,38 €
Devolucions	- 300,00 €	- 120,50 €
<b>Total Ing.Principals</b>	<b>16.850,00 €</b>	<b>16.888,88 €</b>
Impagats curs 2021-2022	182,50 €	85,00 €
Previsió impagament 22-23	- 127,50 €	- 182,50 €
<b>Total Ingressos</b>	<b>16.905,00 €</b>	<b>16.791,38 €</b>
<b>Despeses</b>		
<i>Personal</i>		
Sous Bruts	404,06 €	9.493,50 €
S.S.Empresa	44,40 €	2.748,11 €
Cost empresa monitoratge	13.013,40€	
<b>Total Personal</b>	<b>13.013,40 €</b>	<b>12.241,61 €</b>
Gestoria	67,89 €	900,37 €
Material tallers	300,00 €	
<b>Total altres despeses</b>	<b>367,89 €</b>	<b>900,37 €</b>
<b>Total despeses</b>	<b>13.829,75 €</b>	<b>13.141,98 €</b>
<b>Resultat d'explotació</b>	<b>3.075,25 €</b>	<b>3.649,40 €</b>

- Acollida amb l'augment dels usuaris i amb la reducció de les despeses en personal farà que acollida s'obtingui un resultat de 3.075,25, mantenint la mateixa tendència del curs anterior.
- Acollida complementa el resultat del servei de menjador.

### 3. Reforç escola

<u>Ingressos</u>	2022-2023	2021-2022
<b>Usuaris (mensuals)</b>	<b>444</b>	<b>446</b>
<b>Usuaris amb ajuts (mensuals)</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
<i>Principals</i>		
Quotes	6.045,60 €	5.632,64 €
Ajuts	145,60 €	132,00 €
Esporàdics	550,00 €	349,68 €
Devolucions		-13,10 €
<b>Total Ing.Principals</b>	<b>6.741,20 €</b>	<b>6.101,22 €</b>
Impagats curs 2021-2022	100,00 €	76,90 €
Previsió impagament 21-22	- 120,91 €	- 85,80 €
Ajut especial	- 79,20 €	
Gestió de rebuts		772,72 €
<b>Total Ingressos</b>	<b>6.641,09 €</b>	<b>6.865,04 €</b>
<b>Despeses</b>		
<i>Personal</i>		
Sous Bruts	1.460,18 €	4.058,62 €
S.S.Empresa	279,79 €	1266,66 €
Cost empresa monitoratge	1.434,80 €	1.224,90 €
<b>Total Personal</b>	<b>3.174,77 €</b>	<b>6.550,18 €</b>
Gestoria	16,54 €	136,78 €
Serveis bancaris	768,00 €	768,00 €
<b>Total Gestió</b>	<b>784,54 €</b>	<b>904,78 €</b>
<b>Total despeses</b>	<b>3.959,31 €</b>	<b>7.454,96 €</b>
Resultat d'explotació	<b>2.681,78 €</b>	<b>-589,92 €</b>

- Es preveu tenir un benefici de 2.681,78
- El cost de la comissió per domiciliació no es compensarà amb ingressos per aquest concepte, sinó amb la quota general.
- Les despeses s'han reduït per la jubilació de Susanna.
- El benefici no es pot utilitzar per compensar altres partides dels serveis de l'AMPA, ja que són diners de l'escola i s'ha de decidir juntament amb la direcció que fer amb el sobrant.

#### 4. AMPA

<u>Ingressos</u>	<b>2022-2023</b>	<b>2021-2022</b>
<b>Usuaris (famílies)</b>	<b>353</b>	<b>358</b>
<i>Principals</i>		
Quotes	7.060,00 €	7.160,00 €
Ajuts / Subvencions	3.200,00 €	
Esporàdics	100,00 €	115,00 €
Devolucions		-300,00 €
<b>Total Ing.Principals</b>	<b>10.360,00 €</b>	<b>6.975,00 €</b>
Impagats curs 2021-2022		
Previsió impagament 22-23	- 141,20 €	- 80,00€
Ajut especial	- 1.500,00	- 1.500,00 €
<b>Total Ingressos</b>	<b>8.718,80 €</b>	<b>5.395,00 €</b>
<b>Despeses</b>		
<i>Personal</i>		
Cost empresa monitoratge	700,00 €	
<b>Total Personal</b>	<b>700,00€</b>	<b>0,00€</b>
<b>Alimentació:</b>	<b>1.200,00€</b>	<b>0,00€</b>
Gestoria	203,58 €	203,58 €
Serveis bancaris	30,00 €	50,40 €
Domini web	187,55 €	375,10 €
Protecció de dades	54,45 €	54,45 €
<b>Total Gestió</b>	<b>475,58 €</b>	<b>683,53 €</b>
<i>Altres despeses</i>		
Miroscopi	1.500,00 €	1.329,40 €
Quota FAPAC	385,61 €	385,61 €
Reparacions	0,00 €	184,37 €
Donació guardiola solidària	80,00 €	80,00 €
Material	1.000,00 €	684,70€
Assegurança adults	81,40 €	73,26 €
Assegurança infants	1.772,00€	1.831,50 €
<b>Total Altres despeses</b>	<b>4.819,01€</b>	<b>4.568,84 €</b>
Amortització	1.202,06€	1.568,41€
<b>Total despeses</b>	<b>8.396,65€</b>	<b>6.820,78 €</b>
Resultat d'exploració	<b>322,15 €</b>	<b>-1.425,78 €</b>

- Els ingressos augmenten respecte al curs passat degut al cobrament de la subvenció del curs passat, que no es va cobrar per un motiu tècnic que vàrem tenir que regularitzar.
- La quota d'esoràdics són els diners que s'obté per l'assegurança dels adults per les activitats d'extraescolars.

- L'ajut especial són els ajuts que dona l'AMPA per subvencionar el 50% de les colònies, sortides, material i aquàtiques de 40 famílies aproximadament.
- El cost de monitoratge, són per les reunions que faria l'AMPA durant el curs, on oferirà servei d'acollida per les famílies. Es preveuen 12 reunions en tot el curs.
- La despesa de gestoria és per l'impost de societats.
- El Domini web el curs 21-22 va ser més alt, perquè hi havia una factura pendent de pagament i es va comptabilitzar doble.
- Es preveu augmentar la despesa en material per poder fer diferents activitats durant el curs.
- El cost de 1.200 d'aliments és el cost que suposa oferir pícnic a les sortides. El cost per persona és de 1,50€ i es preveuen fer 15 sortides de tot el dia.
- El resultat seria superior al curs anterior pel cobrament de les subvencions.



#### 4. Resultat serveis i AMPA

<b>Ingressos</b>	<b>SM</b>	<b>Acollida</b>	<b>Projecte Pati</b>	<b>Reforç Escola</b>	<b>AMPA</b>	<b>TOTAL</b>
<b>Usuaris sense ajut (mensuals)</b>	<b>275</b>	<b>51</b>		<b>443</b>	<b>353</b>	
<b>Usuaris amb ajuts (mensuals)</b>	<b>115</b>	<b>0</b>		<b>30</b>	<b>0</b>	
<b>Usuaris Totals</b>	<b>390</b>	<b>51</b>		<b>473</b>	<b>443</b>	
<i>Principals</i>						
Quotes	338.134,58 €	12.750,00 €	- €	6.045,60 €	7.060,00 €	363.990,18 €
Ajuts / Subvencions	112.897,07 €	- €	- €	145,60 €	3.200,00 €	116.242,67 €
Esporàdics	14.087,30 €	4.400,00 €		550,00 €	100,00 €	19.137,30 €
Devolucions	- 6.000,00 €	- 300,00 €		- €		- 6.300,00 €
<b>Total Ing.Principals</b>	<b>459.118,95 €</b>	<b>16.850,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>6.741,20 €</b>	<b>10.360,00 €</b>	<b>493.070,15 €</b>
Impagats curs 2021-2022	944,62 €	182,50 €	- €	100,00 €	- €	1.227,12 €
Previsió impagament 22-23	- 3.381,35 €	- 127,50 €	- €	- 120,91 €	- 141,20 €	- 3.770,96 €
Ajut especial	- €	- €	- €	- 79,20 €	- 1.500,00 €	- 1.579,20 €
Gestió de rebuts				- €		- €
Comissions per devolucions	175,00 €	- €	- €	- €	- €	175,00 €
<b>Total Ingressos</b>	<b>456.857,22 €</b>	<b>16.905,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>6.641,09 €</b>	<b>8.718,80 €</b>	<b>489.122,11 €</b>
<b>Despeses</b>						
<i>Personal</i>						
Sous Bruts	97.495,58 €	404,06 €	- €	1.460,18 €		99.359,82 €
S.S.Empresa	28.629,48 €	44,40 €	- €	279,79 €		28.953,67 €
Cost empresa monitoratge	189.674,87 €	13.013,40 €	- €	1.434,80 €	700,00 €	204.823,07 €
Formació	3.000,00 €	- €	- €			3.000,00 €
Bonificació formació						- €
Cost Jornada intensiva	- €	- €	- €	- €		- €
Ajut Consorci contractació personal	- 3.580,00 €	- €	- €	- €		- 3.580,00 €

<b>Total Personal</b>	<b>315.219,93 €</b>	<b>13.461,86 €</b>	<b>- €</b>	<b>3.174,77 €</b>	<b>700,00 €</b>	<b>332.556,55 €</b>
<u>Gestió</u>						
Gestoria	2.456,21 €	67,89 €	- €	16,54 €	203,58 €	2.744,22 €
Serveis bancaris	514,07 €	- €	- €	768,00 €	30,00 €	1.312,07 €
Domini web	- €	- €	- €	- €	187,55 €	187,55 €
Protecció de dades	- €	- €	- €	- €	54,45 €	54,45 €
Secretaria	70,00 €	- €	- €	- €	- €	70,00 €
Informàtica	918,97 €	- €	- €	- €	- €	918,97 €
<b>Total Gestió</b>	<b>3.959,25 €</b>	<b>67,89 €</b>	<b>- €</b>	<b>784,54 €</b>	<b>475,58 €</b>	<b>5.287,26 €</b>
<u>Aliments</u>						
Oli	5.828,60 €	- €	- €	- €		5.828,60 €
Pa	5.180,98 €	- €	- €	- €	- €	5.180,98 €
Queviures	46.628,78 €	- €	- €	- €	1.200,00 €	47.828,78 €
Fruita i verdura	38.857,32 €	- €	- €	- €	- €	38.857,32 €
Peix i congelat	16.190,55 €	- €	- €	- €	- €	16.190,55 €
Carn	16.838,17 €	- €	- €	- €	- €	16.838,17 €
<b>Total Aliments</b>	<b>129.524,40 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>1.200,00 €</b>	<b>130.724,40 €</b>
<u>Altres despeses</u>						
Neteja	5.193,40 €	- €	- €	- €	- €	5.193,40 €
Miroscopi	- €	- €	- €	- €	1.500,00 €	1.500,00 €
Quota FAPAC	- €	- €	- €	- €	385,61 €	385,61 €
Manteniment	300,00 €	- €	- €	- €	- €	300,00 €
Donació guardiola solidària	- €	- €	- €	- €	80,00 €	80,00 €
Utensilis	500,00 €	- €	- €	- €	- €	500,00 €
Material	700,00 €	300,00 €	- €	- €	1.000,00 €	2.000,00 €
Assegurança adults	35,00 €	- €	- €	- €	81,40 €	116,40 €
Assegurança infants	- €	- €	- €	- €	1.772,00 €	1.772,00 €
Serveis de prevenció	616,88 €	- €	- €	- €	- €	616,88 €

<b>Total altres despeses</b>	<b>7.345,28 €</b>	<b>300,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>4.819,01 €</b>	<b>12.464,29 €</b>
Amortització	797,84 €	- €	250,00 €	- €	1.202,06 €	2.249,90 €
<b>Total despeses</b>	<b>456.846,70 €</b>	<b>13.829,75 €</b>	<b>250,00 €</b>	<b>3.959,31 €</b>	<b>8.396,65 €</b>	<b>483.282,40 €</b>
Resultat d'explotació	10,53 €	3.075,25 €	- 250,00 €	2.681,78 €	322,15 €	5.839,71 €
Resultat abans d'impostos		2.835,78 €		2.681,78 €	322,15 €	5.839,71 €
Impost sobre el benefici (25%)		708,94 €		670,45 €	80,54 €	1.459,93 €
<b>Resultat net</b>		<b>2.126,83 €</b>		<b>2.011,34 €</b>	<b>241,61 €</b>	<b>4.379,78 €</b>
*Reserves anteriors		97.539,85 €		6.587,95 €	27.475,07 €	131.602,87 €
<b>Total reserves</b>		<b>99.666,68 €</b>		<b>8.599,29 €</b>	<b>27.716,68 €</b>	<b>135.982,65 €</b>
Amortitzacions no aplicades		3.637,49 €		- €	4.777,26 €	8.414,75 €
Reserves reals		96.029,19 €		8.599,29 €	22.939,42 €	127.567,90 €
<b>Cash Flow operatiu</b>		<b>5.085,68 €</b>		<b>2.011,34 €</b>	<b>241,61 €</b>	<b>7.338,62 €</b>

- Es preveu un resultat de serveis 5.839,71 €, totes les partides estarien donant un benefici positiu, sent l'acollida qui tindria un major impacte en el benefici. El benefici seria semblant al del curs 21-22 que va ser de 5189,07€
- L'impost de benefici seria de 1.459,93 €
- El resultat net seria de 2.126,83 €
- Les reserves augmentarien fins a 135.982,65 €.
- Les amortitzacions no aplicades serien de 8.414,75€ i, per tant les reserves futures serien de 127.567,90€.
- El Cash Flow operatiu seria de 7.338,62 € que és l'import que augmentaria la tresoreria, això permetrà en un futur poder fer noves inversions.