



PRESSUPOSTOS SERVEIS AMPA I REFORÇ ESCOLA

2023-2024

AMPA ESCOLA JOAN MIRO

Índex

1. Servei del temps de migdia	2
1.1 Ingressos temps del migdia	2
1.2 Despeses Temps de migdia	3
1.3 Resultat del exercici	7
2. Servei d'acollida	9
2.1 Ingressos d'acollida	9
2.2 Despeses d'acollida	10
2.3 Resultat d'acollida	11
3. Reforç escola	12
4. AMPA.....	13
4.1 Ingressos d'AMPA.....	13
4.2 Despeses d'AMPA.....	14
4.3 Resultats d'AMPA.....	16
4. Acollida tarda	17
4.1 Ingressos d'acollida tarda.....	17
2.4 Despeses d'acollida	17
2.5 Resultat d'acollida tarda	17
4. Resultat serveis i AMPA.....	0

1. Servei del temps de migdia

1.1 Ingressos temps del migdia

	2023-24	2022-23
Quotes	363.566,07 €	329.075,01 €
Ajuts	135.438,42 €	132.355,31 €
Esporàdics	20.292,00 €	17.570,74 €
Devolucions	- 6.000,00 €	-6.012,02 €
Jornada intensiva	5.328,40 €	4.760,00 €
Total Ing.Principals	518.624,89 €	333.835,01 €
Impagats curs anterior	1.450,46 €	777,78 €
Previsió impagament	- 2.500,00 €	-2.504,18 €
Comissions per devolucions	175,00 €	172,50 €
Total Ingressos	517.750,35 €	476.195,14 €

Informació de les quotes:

Menjador	Usuaris
5 dies / setmana	399
4 dies / setmana	8
3 dies / setmana	2
Total servei	409
Ajut	120
Total sense ajut	287

Curs	Alumnes	Menjador	% Servei
I3	47	44	94%
I4	44	38	86%
I5	50	45	90%
1r	50	46	92%
2n	50	47	94%
3r	50	46	92%
4t	50	48	96%
5è	50	47	94%
6è	51	48	94%
Total	442	409	93%

Es pressuposta que hi haurà 409 alumnes que faran us fixa del servei de temps de migdia, dels quals 120 són amb ajuts de menjador. D'aquest ajut 87 són complets i 33 parcials

Es proposa augmentar la quota a 1.149,18 € any (6,91€/dia per 178 dies lectius). El preu per dia s'incrementa un 7,63%. El preu anual del menjador s'incrementa en 80,80€ (és redueix 1 dia els dies lectius i s'incrementa el preu 0,49 € per dia).

Respecte a l'any anterior, disminueix el nombre d'ajuts adjudicats, passant de 140 ajuts a 120. Aquest nombre d'ajuts pot augmentar després de la resolució definitiva dels ajuts.

Els ingressos totals s'incrementarien en 9% respecte al curs anterior. L'increment ve degut a l'augment de preu per dia i del nombre d'usuaris.

El temps del migdia donaria servei a un 93% del total d'alumnes de l'escola.

Els esporàdics estan repartits de la següent manera:

- Esporàdics nens/ dia 3 usuaris a 7,50€/dia surten 4.005€ anuals (s'ha incrementat el preu dels esporàdics en 0,50€/dia)
- Dinar de mestres dia 11 usuaris a 4,50€/dia surten a 8.811,00€ anuals
- Dinar de monitors dia 14 usuaris a 3,00€/dia surten 7.476,80€ anuals

S'han augmentat els preus dels mestres (3,85€ a 4,50€) i els dels monitors i monitores (1,60€ a 3,00€)

Les devolucions es fan quan hi ha una absència justificada.

- El cost de la devolució serà de 1,80€/dia.
- Els Impagaments es preveuen que seran del 1% (es manté el % d'impagats del curs anterior)

El total d'ingressos previstos són de **517.570,35€**

1.2 Despeses Temps de migdia

A) Personal

	2023-2024	2022-2023
<i>Personal</i>		
Sous Bruts	87.292,40 €	97.567,13 €
S.S. Empresa	27.960,55 €	18.888,27 €
Cost empresa treball temporal	0,00 €	11.965,42 €
Suplències	0,00 €	1.353,22 €
S.S. Empresa suplències	0,00 €	432,40 €
Ajut Consorci contractació personal	0,00 €	-3.580,00 €
Cost empresa monitoratge	198.186,86 €	189.674,90 €
Cost Jornada intensiva	4.802,36 €	0,00 €
Despeses excepcionals	3.000,00 €	0,00 €
Formació	0,00€	272,25 €
Total Personal	321.242,17 €	316.573,59 €

Personal contractar per l'AMPA

La despesa dels sous directament contractada per l'AMPA és de 115.252,95€.

El curs anterior, el cost va ser de 130.206,44€, per tant, en aquest curs, s'ha disminuït en 14.953,49€. (11%)

La reducció del cost ve produïda per:

- La jubilació de la cuinera, que s'ha substituït per un ajudant de cuina amb un horari de 10:00h a 15:00h (4 hores diàries). Això suposa una reducció del cost, produït tant per la reducció d'hores com per també del preu hora.
- L'eliminació de la plantilla de la Susanna que va estar en nòmina 3 mesos, tot i que va estar de baixa.
- La reducció de les despeses del personal de baixa, que ja no utilitzaríem el servei d'empresa de treball temporal, sinó, que utilitzaríem a l'ajudant de cuina com a persona per suplir les baixes eventuais, mitjançant ampliació d'hores.

Aquest curs l'equip de cuina estarà format per:

- Javier Palacios: Cuiner principal
- Emilia Doña: Cuinera principal
- Pedro Ballesteros: ajudant de cuina
- Libertad Sáez: Cuinera principal
- Azucena García: Personal de neteja

El personal de gestió estarà format per:

- Jose Tapias: Administratiu de l'AMPA.

Empresa monitoratge (Cet10)

L'empresa de monitoratge continuarà sent gestionada per Cet10. Per aquest curs s'ha incrementat en 8.511,96€ (4%). Es va aconseguir que la pujada fos menor de la que van proposar inicialment. S'ha de tenir en compte que les despeses en personal, s'han incrementat perquè s'han apujat els sous mínim del conveni a partir de setembre. Pel 2024, està previst una altra pujada de sous del conveni, per tant, tindrà efecte en el preu futur de Cet10.

Distribució del personal (Fundació Cet 10)

Curs	Menjador	Monitors
I3	44	4
I4	38	5
I5	45	
1r	46	5
2n	47	
3r	46	4
4t	48	
5è	47	4
6è	48	
Total	409	22

El servei es preveu donar-ho amb 22 monitors i amb 3 persones de pràctiques tot el curs, mantenint el nombre de monitors.

Hi hauria 19 monitors tutors i 3 de reforç

Ajut consorci contractació

El consorci ha eliminat l'ajut per la contractació de monitors per reforçar als alumnes amb necessitats (SIEI). Això suposa que s'incrementa el cost de personal en 3.580€

Jornada Intensiva

El cost de la jornada intensiva és el cost de la intensiva de juny. Aquest cost suposa un cost de 4.802,36€.

El curs 22-23, Cet10 no es va facturar el cost de la intensiva, i s'està pendent de facturar. Aquesta despesa són els 3.000€ de costos excepcionals.

El cost total del personal és de **321.242,12 €**

B) Gestió

	2023-24	2022-2023
Gestoria	2.490,43 €	3.133,50€
Serveis bancaris	1.100,00 €	1.104,48 €
Nutricionista	728,00 €	2.918,88€
Secretaria	120,00 €	15,19 €
Informàtica	960,72 €	1.013,69 €
Total Gestió	5.399,15 €	8.185,74 €

Gestoria

La despesa en gestoria es reduirà en un 21%, per:

- S'ha aconseguit un descompte en el preu fix mensual durant tot el curs.
- S'ha reduït la plantilla en una persona, el que fa també una disminució del cost.

Serveis bancaris

Les despeses bancàries es mantindran igual que el curs anterior. S'està pendent de renegociar les condicions bancàries.

Informàtica

El cost d'informàtica es manté pràcticament igual.

Secretaria

La despesa en secretaria s'incrementa, perquè aquest curs es facturaran les còpies de tot l'any 2023 de la fotocopiadora de l'escola.

Nutricionista

El cost del nutricionista és el cost de la revisió dels menús tant del basal com el del vegetarià. Aquest preu per menú s'ha reduït al ser una continuació dels menús del curs 22-23.

També s'ha reduït la despesa perquè no es faran les fitxes tècniques dels plats de cuina, que ja es van fer el curs anterior, allò que suposa un estalvi del cost.

L'objectiu és reduir la despesa de gestió en un 34%, gràcies a la reducció tant del nutricionista com de la gestoria.

El cost total de gestió és de **5.399,15 €**

C) Costos d'alimentació

	2023-24	2022-2023
Oli	7.947,97 €	7.222,68 €
Pa	4.250,09 €	3.862,25 €
Queviures	47.944,71 €	43.569,52 €
Fruita i verdura	50.494,54 €	45.886,66 €
Peix i congelat	41.623,26 €	37.824,93 €
Carn	28.695,33 €	26.076,74 €
Total Aliments	180.955,90 €	164.441,78 €

El cost total d'alimentació s'incrementa mitjançant el curs anterior, a causa de l'increment del número d'usuaris, tant del número de fix com els esporàdics.

El cost del menú es pressuposta en 2,30€. El curs 22-23 va ser de 2,41€. Aquesta reducció suposa un estalvi de 8.607,37 €.

Per poder obtenir aquesta reducció, s'ha renegociat preus amb proveïdors i també s'ha redefinit alguns menús per buscar la millor opció i qualitat, preu.

El cost total d'aliments és de **180.955,90 €**

D) Altres despeses

	2023-24	2022-2023
Neteja	7.000,00 €	7.110,99 €
Manteniment	3.800,00€	1.667,55 €
Utensilis	400,00 €	406,59 €
Material tallers	1.000,00 €	1.301,67 €
Assegurança adults	30,00 €	158,13 €
Serveis de prevenció	703,60 €	747,45 €
Total altres despeses	12.933,60 €	11.392,38 €

Neteja

La despesa en neteja, es pressuposta semblant al curs anterior. Es buscaran alternatives per intentar reduir aquesta despesa.

Manteniment

El cost del manteniment s'incrementa per la reparació dels equips de cuina que s'han fet durant el mes de setembre.

Utensilis

El cost del manteniment s'incrementa per la reparació dels equips de cuina que s'han fet durant el mes de setembre.

Material tallers

La despesa en material, es redueix en 300€.

Servei de prevenció

La despesa en prevenció es preveu que sigui semblant al pressupost.

El total de d'altres despeses és de **12,933,60 €**

E) Amortitzacions

Data adquisició	Immobilitzat	Valor adquisició	Amortització 23-24	Amortització acumulada	Valor net Comptable
15/01/17	Taules i cadires menjador	2.296,19€	229,62€	1.511,66€	784,53€
16/11/20	Tauleta Samsung	370,72€	74,14€	210,07€	160,65€
10/04/18	Rentadora	290,00€	29,00€	290,00€	0,00€
17/10/18	Assecadora	500,00€	100,00€	483,33€	16,67€
14/10/19	Plats I3	555,21€	111,04€	430,29€	124,92€
15/09/22	Portàtil HP	789,90€	157,98€	315,96€	473,94€
15/04/23	Pantalla Lenovo	99€	20,00€	27,50€	72,49€
TOTAL			721,78 €	4565,34 €	911,41 €

Aquest curs s'ha disminuït la despesa en amortització, al tenir totalment amortitzat l'ordinador i reduir la quota d'amortització de la rentadora.

El pròxim curs, s'haurà de renovar el forn de la cuina.

La despesa d'amortització per aquest curs és de **721,78 €**

1.3 Resultat del exercici

<u>Ingressos</u>	2023-2024	2022-2023
<u>Usuaris sense ajut (mensuals)</u>	287	268
<u>Usuaris amb ajuts (mensuals)</u>	120	141
<u>Usuaris Totals</u>	409	408
<u>Principals</u>		
Quotes	363.566,07 €	329.075,01 €
Ajuts / Subvencions	135.438,42 €	132.355,31 €
Esporàdics	20.292,00 €	17.570,74 €
Devolucions	- 6.000,00 €	-6.012,02 €
Intensiva	5.328,40 €	4.760,00 €
Total Ing.Principals	518.624,89 €	477.749,04 €
Impagats curs 2021-2022	1.450,46 €	777,78 €
Impagats curs 22-23	- 2.500,00 €	-2.504,18 €
Comissions per devolucions	175,00 €	172,50 €
Total Ingressos	517.750,35 €	476.195,14 €

Despeses

Personal

Sous Bruts	87.292,40 €	97.567,13 €
S.S. Empresa	27.960,55 €	18.888,27 €
Cost empresa treball temporal	0,00 €	11.965,42 €
Suplències	0,00 €	1.353,22 €
S.S. Empresa suplències	0,00 €	432,40 €
Ajut Consorci contractació personal	0,00 €	-3.580,00 €
Cost empresa monitoratge	198.186,86 €	189.674,90 €
Cost Jornada intensiva	4.802,36 €	0,00 €
Despeses excepcionals	3.000,00 €	0,00 €
Formació	0,00€	272,25 €
Total Personal	321.242,17 €	316.573,59 €

Gestió

Gestoria	2.490,43 €	3.133,50€
Serveis bancaris	1.100,00 €	1.104,48 €
Nutricionista	728,00 €	2.918,88€
Secretaria	120,00 €	15,19 €
Informàtica	960,72 €	1.013,69 €
Total Gestió	5.399,15 €	8.185,74 €

Aliments

Oli	7.947,97 €	7.222,68 €
Pa	4.250,09 €	3.862,25 €
Queviures	47.944,71 €	43.569,52 €
Fruita i verdura	50.494,54 €	45.886,66 €
Peix i congelat	41.623,26 €	37.824,93 €
Carn	28.695,33 €	26.076,74 €
Total Aliments	180.955,90 €	164.441,78 €

Altres despeses

Neteja	7.000,00 €	7.110,99 €
Manteniment	3.800,00€	1.667,55 €
Utensilis	400,00 €	406,59 €
Material tallers	1.000,00 €	1.301,67 €
Assegurança adults	30,00 €	158,13 €
Serveis de prevenció	703,60 €	747,45 €
Total altres despeses	12.933,60 €	11.392,38 €
Amortització	721,78 €	805,33€
Total despeses	521.251,50 €	501.398,82 €
Resultat d'explotació	- 3.502,26 €	-25.203,68 €

Es preveu tenir uns ingressos de **517.750,32 €** i unes despeses de **521.251,50 €**.

El resultat d'explotació seria de **-3.502,26€**.

El resultat seria negatiu degut a :

- La imputació de 3.000€ de la jornada intensiva del curs 22-23.
- L'increment de la despesa en reparació dels equipaments de cuina.

L'objectiu es intentar reduir els costos d'alimentació a 2,20€/dia i la despesa de neteja, per tal de poder tancar el curs sense pèrdues en el temps del migdia.

2. Servei d'acollida

2.1 Ingressos d'acollida

	2023-2024	2022-2023
Quotes	18.900,00 €	13.075,00 €
Esporàdics	5.340,00 €	4.280,50 €
Devolucions	- 300,00 €	- 175,00 €
Total Ing.Principals	23.940,00 €	17.180,50 €
Impagats curs 2022-2023	300,00 €	5,00 €
Impagats curs 23-24	-189,00	-456,00
Total Ingressos	24.051,00 €	16.729,50 €

Informació de les quotes:

Acollida		Curs	Acollida
Usuaris	63	l3	5
Esporàdics diaris	10	l4	5
Monitors acollida	3	l5	9
Ratio acollida	24	1r	5
		2n	6
		3r	7
		4t	9
		5è	8
		6è	9
		Total	63

Es preveuen un total de 63 alumnes fixes i 10 esporàdics diaris (73 alumnes per dia). Això suposa un increment de 10 usuaris més fixos mensuals.

Es proposa augmentar la quota de 30€ /mes i 3,00€ pels esporàdics.(20%)

Els Impagaments es preveuen que seran del 1%.

Els ingressos serien de **24.051,00€**, augmentant en 7.321,50€ (43%)

2.2 Despeses d'acollida

A) Personal

	2023-2024	2022-2023
Sous Bruts	0,00 €	344,09 €
S.S.Empresa	0,00 €	-65,42 €
Cost empresa monitoratge	13.338,60 €	13.013,40 €
Total Personal	13.338,60 €	13.292,07 €

Els costos de personal s'incrementa un 2,4% a causa de l'increment del cost del monitoratge per part de Cet10.

S'elimina el cost de sous bruts i seguretat social d'empresa, per la jubilació de la Susanna.

El total del cost del personal és de **13.338,60 €**.

B) Altres despeses

	2023-24	2022-2023
Gestoria	67,60 €	63,01 €
Material	300,00 €	72,70 €
Total Altres despeses	367,60 €	135,71 €

La despesa en gestoria es mantindria igual a la del curs passat, perquè és el cost de la presentació d'impostos, per part de la gestoria.

Es preveu augmentar la despesa del material amb l'objectiu d'oferir més varietat als usuaris d'acollida.

El cost total d'altres despeses és de **367,60 €**.

2.3 Resultat d'acollida

<u>Ingressos</u>	2023-2024	2022-2023
<u>Usuaris (mensuals)</u>	63	53
<i>Principals</i>		
Quotes	18.900,00 €	13.075,00 €
Esporàdics	5.340,00 €	4.280,50 €
Devolucions	- 300,00 €	- 175,00 €
Total Ing.Principals	23.940,00 €	17.180,50 €
Impagats curs 2022-2023	300,00 €	5,00 €
Impagats curs 23-24	-189,00	- 456,00 €
Total Ingressos	24.051,00 €	16.729,50 €
<u>Despeses</u>		
<i>Personal</i>		
Sous Bruts	0,00 €	344,09 €
S.S.Empresa	0,00 €	-65,42 €
Cost empresa monitoratge	13.338,60 €	13.013,40 €
Total Personal	13.338,60 €	13.292,07 €
Gestoria	67,60 €	63,01 €
Material tallers	300,00 €	72,70 €
Total altres despeses	367,60 €	135,71 €
Total despeses	13.706,20 €	13.427,78 €
Resultat d'explotació	10.344,80 €	3.301,72 €

Acollida s'espera obtenir un resultat positiu de **10.344,80 €**, gràcies a l'augment dels usuaris i del preu.

Acollida ajudarà a complementar la resta dels serveis que ofereix l'AMPA:

3. Reforç escola

<u>Ingressos</u>	2023-2024	2022-2023
<u>Usuaris (mensuals)</u>	442	440
<u>Usuaris amb ajuts (mensuals)</u>	30	41
<i>Principals</i>		
Quotes	6.032,40 €	5.614,31 €
Ajuts	145,20 €	145,20 €
Esporàdics	920,00 €	623,49 €
Devolucions	- €	-15,18 €
Total Ing.Principals	7.097,60 €	6.367,82 €
Impagats curs 2022-2023	100,00 €	23,76 €
Impagats 23-24	-120,60 €	-133,30 €
Ajut especial	-211,20 €	-762,26 €
Total Ingressos	6.865,75 €	5.496,02 €
<u>Despeses</u>		
<i>Personal</i>		
Sous Bruts	584,70 €	1.333,26 €
S.S.Empresa	186,52 €	7,84 €
Cost empresa monitoratge	2.174,80 €	2.455,82 €
Total Personal	2.946,02 €	3.796,92 €
Gestoria	16,85 €	35,35 €
Serveis bancaris	800,00 €	749,04 €
Total Gestió	816,85 €	784,39 €
Total despeses	3.762,87 €	4.581,31 €
Resultat d'explotació	3.102,88	914,71

Es preveu tenir un benefici de **3.102,88 €**.

S'incrementen el nombre d'ingressos per l'augment d'usuaris i la reducció d'ajuts.

El cost de l'empresa de monitoratge, són les despeses dels acompanyaments de colònies i sortides.

El servei bancari és la despesa de la comissió de la facturació de rebuts.

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 què fer amb el sobrant.

4. AMPA

4.1 Ingressos d'AMPA

	2023-24	2022-23
Quotes	9.075,00 €	7.080,00 €
Ajuts / Subvencions	2.700,00 €	3.900,00 €
Activitats	150,00 €	5.291,02 €
Devolucions	0,00 €	-40,00 €
Total Ing.Principals	11.925,00 €	16.231,02 €
Ajut especial	-1.650,00€	-1.650,00€
Impagats 23-24	-181,50€	-310,00€
Total Ingressos	10.093,50 €	14.131,02 €

Els ingressos per quotes s'incrementen per l'augment del preu de les quotes de 25€ a 30€ (20%) i del nombre de famílies que s'incrementen en 8.

El nombre de famílies d'aquest curs són 363.

Les subvencions es pressuposten 2.700€, que és la mateixa quantitat obtinguda en el 2023.

Pel que fa als ingressos d'activitats, només es tindrà en compte l'assegurança d'adults.

- 150€ són per l'assegurança de les extraescolars d'adults (30 usuaris)

Els ajuts especials són:

- 400 € que corresponent a pla de xoc de famílies que no paguen la quota.
- 1.250 € dels ajuts que atorga l'escola a famílies per subvencionar el 50% de les quotes d'escola .

El total dels ingressos són **14.131,02 €** (superiors al pressupost gràcies als diners extres obtinguts pel sopar de 4t)

4.2 Despeses d'AMPA

A) Personal

	2023-24	2023-2022
Cost empresa monitoratge	900 €	1.052,63 €
Cost jornada intensiva	320,16 €	313,88 €
Total Personal	1.220,16 €	1.366,51 €

El cost d'empresa de monitoratge, són per les acollides de les reunions d'AMPA i d'Escola d'inici de curs.

El cost de la jornada intensiva corresponent a la intensiva de desembre, que és assumida per l'AMPA.

El total del cost de personal és de **1.220,16€**.

B) Gestió

	2023-24	2022-2023
Gestoria	182,11 €	389,59 €
Serveis bancaris	0,00 €	60,00 €
Domini Web	187,55 €	187,55 €
Protecció de dades	151,25 €	60,50 €
Secretaria (fotocòpies)	150,00 €	124,65 €
Total Gestió	670,91 €	697,64 €

Les despeses de gestió són semblants a les del curs 22-23

Les despeses de serveis bancaris desapareixen, per la unificació dels comptes d'AMPA amb els serveis, que es va dur a terme el curs passat.

El total de gestió és de **670,91€**

C) Alimentació

	2023-24	2022-2023
Queviures	90,00 €	136,15 €
Cost pícnic	777,60 €	797,70 €
Total Alimentació	867,60 €	933,85 €

El cost dels queviures és el cost del pica-pica que organitza l'AMPA en l'última assemblea que es va fer, per acomiadar el curs.

El cost del pícnic és 1,20€/usuari. Està pressupostat per un total de 12 sortides amb 54 menús per sortida.

El total d'alimentació és de **867,60€**

D) Altres despeses

	2023-2024	2022-2023
Altres despeses	0,00 €	4.667,12 €
Miroscopi	1.500,00 €	1.337,05 €
Quota FAPAC	391,42 €	391,42 €
Manteniment	119,97 €	146,58 €
Donació guardiola solidària	80,00 €	80,00 €
Utensilis	120,00 €	115,70 €
Material	1.000,00 €	1.099,21 €
Assegurança adults	122,10 €	113,96 €
Assegurança infants	1.768,00 €	1.807,08 €
Total Altres despeses	5.101,49 €	9.758,12 €

Les altres despeses corresponent al sopar de 4t. Aquestes no es pressuposten, perquè la gestió correspon a la comissió de 4t. Aquesta activitat no és deficitària, i per tant no té un impacte negatiu en el pressupost.

Les despeses de material es pressuposta amb les següents partides:

Festa AMPA	183,42€
Festa I3	303,38€
Festa la Pau	311,32€
Carnestoltes	46,89€
Manifestació talls	53,61€
Material divers	101,38€
Total	1.000,00€

E) Amortitzacions

Data adquisició	Inmobilitzat	Valor adquisició	Amortització 23-24	Amortització acumulada	Valor net Comptable
28/06/17	Projector	489,00 €	0,00 €	489,00 €	0,00 €
25/10/17	Material projecte pati	1.675,99 €	55,87 €	1.675,99 €	0,00 €
01/06/18	Office AMPA	152,70 €	22,91 €	152,71 €	0,00 €
04/07/19	Estructures fusta	6.700,00 €	670,00 €	2.791,67€	3.908,33 €
13/02/19	Bluffers	424,09 €	84,82 €	388,75 €	33,34 €
22/9/23	Mobiliària espai AMPA	3.206,91 €	320,69€	320,69 €	2.886,22€
		TOTAL	1.154,29 €	6.652,40 €	2.789,38 €

Les amortitzacions total són de **1.154,29 €**.

L'amortització es redueix en 47,77€ respecte al curs anterior. Aquesta reducció ve procedida per l'amortització total del projector, així com la baixada de les quotes d'amortització del programa Office, i del material del projecte pati.

4.3 Resultats d'AMPA

<u>Ingressos</u>	2023-2024	2022-2023
<u>Usuaris (famílies)</u>	363	355
<i><u>Principals</u></i>		
Quotes	9.075,00 €	7.080,00 €
Ajuts / Subvencions	2.700,00 €	3.900,00 €
Activitats	150,00 €	5.291,02 €
Devolucions	0,00 €	-40,00 €
Total Ing.Principals	11.925,00 €	16.231,02 €
Impagats 22-23	-181,50 €	- 310,00 €
Ajut especial	- 1.650,00 €	- 1.650,00 €
Total Ingressos	10.093,50 €	14.131,02 €
<u>Despeses</u>		
<i><u>Personal</u></i>		
Cost empresa monitoratge	900,00 €	1.052,63 €
Cost jornada intensiva	320,16 €	313,88 €
Total Personal	1.220,16 €	1.366,51 €
Alimentació:	867,60€	933,85€
Gestoria	182,11 €	389,59 €
Serveis bancaris	0,00 €	60,00 €
Secretaria	150,00 €	124,65 €
Domini web	187,55 €	187,55 €
Protecció de dades	151,25 €	60,50 €
Total Gestió	670,91 €	697,64 €
<i><u>Altres despeses</u></i>	0,00 €	4.667,12 €
Miroscopi	1.500,00 €	1.337,05 €
Quota FAPAC	391,42 €	391,42 €
Utensilis	119,97 €	115,70 €
Manteniment	80,00 €	145,58 €
Donació guardiola solidària	120,00 €	80,00 €
Material	1.000,00 €	1.099,21€
Assegurança adults	122,10 €	113,96 €
Assegurança infants	1.768,00 €	1.807,08 €
Total Altres despeses	5.101,49 €	9.758,12 €
Amortització	1.154,29€	1.202,06€
Total despeses	9.014,45 €	13.958,18 €
Resultat d'explotació	1.079, 05 €	172, 84 €

S'espera obtenir un resultat d'explotació de **1.079,05€**

4. Acollida tarda

4.1 Ingressos d'acollida tarda

	2023-24
Quotes	1.920,00 €
Esporàdics	280,00 €
Devolucions	0,00 €
Total Ingressos	2.200,00 €

Es preveuen un total de 10 alumnes fixes i 7 esporàdics diaris.

El llistat de preus va en funció dels dies utilitzats durant la setmana.

La previsió dels ingressos de les quotes, es basa en la següent previsió:

<u>Dies/setmana</u>	<u>Usuaris</u>	<u>Preu</u>	<u>Total</u>
1 dia	5	14,00 €	70,00 €
2 dies	1	18,00 €	18,00 €
3 dies	2	22,00 €	44,00 €
4 dies	0	26,00 €	- €
5 dies	2	30,00 €	60,00 €
		Total	192,00 €

Els ingressos serien de **2.200,00€**

2.4 Despeses d'acollida

	2023-24
Cost empresa monitoratge	3.559,60 €
Total Despesa	3.559,60 €

Els únics costos que hi ha, són el de la monitora que executa l'activitat. Aquest cost és de 355,96€ mensuals.

El total del cost del personal és de **3.559,60 €**.

2.5 Resultat d'acollida tarda

<u>Ingressos</u>	2023-2024
<u>Usuaris (mensuals)</u>	10
<i>Principals</i>	
Quotes	1.920,00 €
Esporàdics	280,00 €
Devolucions	0,00 €
Total Ingressos	2.200,00 €
<u>Despeses</u>	
<i>Personal</i>	

Cost empresa monitoratge	3.559,60 €
Total despeses	3.559,60 €
Resultat d'explotació	-1.359,60 €

Acollida s'espera obtenir un resultat negatiu de **1.359,60 €**, per tant, s'haurà de buscar alguna alternativa per no tenir pèrdues.

4. Resultat serveis i AMPA

	2023-2024				TOTAL	Reforç	TOTAL AMPA	
<u>Ingressos</u>	TM	Acollida	Projecte Pati	Acollida tarda	AMPA	SERVEIS	Escola	
Usuaris sense ajut (mensuals)	287	63		10	363		442	
Usuaris amb ajuts (mensuals)	120	0		0	0		30	
Usuaris Totals	409	63		10	363		472	
<i>Principals</i>								
Quotes	363.566,07 €	18.900,00 €	- €	1.920,00 €	9.075,00 €	393.461,07 €	6.032,40 €	399.493,47 €
Ajuts / Subvencions	135.438,42 €	- €	- €	- €	2.700,00 €	138.138,42 €	145,20 €	138.283,62 €
Esporàdics	20.292,00 €	5.340,00 €	- €	280,00 €	150,00 €	26.062,00 €	920,00 €	26.982,00 €
Devolucions	- 6.000,00 €	- 300,00 €	- €	- €	- €	- 6.300,00	- €	- 6.300,00 €
Intensiva	5.328,40 €	- €	- €	- €	- €	5.328,40 €	- €	5.328,40 €
Total Ing.Principals	518.624,89 €	23.940,00 €	- €	2.200,00 €	11.925,00 €	556.689,89 €	7.097,60 €	563.787,49 €
Impagats curs 2022-2023	1.450,46 €	300,00 €	- €	- €	- €	1.750,46 €	100,00 €	1.850,46 €
Previsió impagament 23-24	-2.500,00 €	-189,00 €	- €	- €	- 181,50€	-2.870,56 €	- 120,65 €	- 2.991,15 €
Ajut especial	- €	- €	- €	- €	-1.650,00 €	-1.650,00 €	- 211,20 €	- 1.861,20 €
Comissions per devolucions	175,00 €	- €	- €	- €	- €	175,00 €	- €	175,00 €
Total Ingressos	517.750,35 €	24.051,00 €	- €	2.200,00 €	10.093,50 €	554.094,85 €	6.865,75 €	560.960,60 €
Despeses						0,00		0,00
<i>Personal</i>								
						0,0%		0,0%
Sous Bruts	87.292,40 €	- €	- €	- €	- €	87.292,40 €	584,70 €	87.877,10 €
S.S.Empresa	27.960,55 €	- €	- €	- €	- €	27.960,55 €	186,52 €	28.147,07 €
Cost empresa monitoratge	198.186,86 €	13.338,60 €	- €	3.559,60 €	900,00 €	215.985,06 €	2.174,80 €	218.159,86 €
Formació	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Bonificació formació	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Cost Jornada intensiva	4.802,36 €	- €	- €	- €	320,16 €	5.122,52 €	- €	5.122,52 €

Despeses excepcionals	3.000,00 €	- €	- €	- €	3.000,00 €	- €	3.000,00 €
Total Personal	321.242,17 €	13.338,60 €	- €	3.559,60 €	1.220,16 €	339.360,53 €	2.946,02 €
<u>Gestió</u>							0,0%
Gestoria	2.490,43 €	67,60 €	- €	182,11 €	2.740,14 €	16,85 €	2.756,99 €
Serveis bancaris	1.100,00 €	- €	- €	- €	1.100,00 €	800,00 €	1.900,00 €
Nutricionista	728,00 €	- €	- €	- €	728,00 €	- €	728,00 €
Domini web	- €	- €	- €	187,55 €	187,55 €	- €	187,55 €
Protecció de dades	- €	- €	- €	151,25 €	151,25 €	- €	151,25 €
Secretaria/ Fotocòpies	120,00 €	- €	- €	150,00 €	270,00 €	- €	270,00 €
Informàtica	960,72 €	- €	- €	- €	960,72 €	- €	960,72 €
Total Gestió	5.399,15 €	67,60 €	- €	- €	670,91 €	6.137,66 €	816,85 €
<u>Aliments</u>							0,00%
Oli	7.947,97 €	- €	- €	- €	8.142,97 €	- €	8.142,97 €
Pa	4.250,09 €	- €	- €	- €	7.238,19 €	- €	7.238,19 €
Queviures	47.944,71 €	- €	- €	90,00 €	65.233,73 €	- €	65.233,73 €
Cost pícnic	- €	- €	- €	777,60 €	777,60 €	- €	777,60 €
Fruita i verdura	50.494,54 €	- €	- €	- €	54.286,44 €	- €	54.286,44 €
Peix i congelat	41.623,26 €	- €	- €	- €	22.619,35 €	- €	22.619,35 €
Carn	28.695,33 €	- €	- €	- €	23.524,12 €	- €	23.524,12 €
Total Aliments	180.955,90 €	- €	- €	- €	867,60 €	181.822,40 €	- €
<u>Altres despeses</u>							
Neteja	7.000,00 €	- €	- €	- €	7.000,00 €	- €	7.000,00 €
Miroscopi	- €	- €	- €	1.500,00 €	1.500,00 €	- €	1.500,00 €
Quota FAPAC	- €	- €	- €	391,42 €	391,42 €	- €	391,42 €
Manteniment	3.800,00 €	- €	- €	119,97 €	3.919,97 €	- €	3.919,97 €
Donació guardiola solidària	- €	- €	- €	80,00 €	80,00 €	- €	80,00 €
Utensilis	400,00 €	- €	- €	120,00 €	520,00 €	- €	520,00 €
Material	1.000,00 €	300,00 €	- €	1.000,00 €	2.300,00 €	- €	2.300,00 €
Assegurança adults	30,00 €	- €	- €	122,10 €	152,10 €	- €	152,10 €

Assegurança infants	- €	- €	- €	- €	1.768,00 €	1.768,00 €	- €	1.768,00 €
Serveis de prevenció	703,60 €	- €	- €	- €	- €	703,60 €	- €	703,60 €
Total altres despeses	12.933,60 €	300,00 €	- €	3.559,60 €	5.101,49 €	21.894,69 €	- €	21.894,69 €
Amortització	721,78 €	- €	250,00 €	- €	1.154,29 €	2.126,07 €	- €	2.126,07 €
Total despeses	521.251,50 €	13.706,20 €	250,00 €	3.559,60 €	9.014,45 €	547.781,75 €	3.762,87 €	551.544,62 €
Resultat d'explotació	- 3.502,26 €	10.344,80 €	- 250,00 €	- 1.359,60 €	1.079,05 €	6.313,10 €	3.102,88 €	9.414,88 €
Resultat abans d'impostos		5.234,04 €			1.079,05 €	6.312,00 €	3.102,88 €	9.414,88 €
Impost sobre el benefici (0%)		0,00 €			- €	- €	- €	- €
Resultat net		5.232,94 €			1.079,05 €	6.313,10 €	3.102,88 €	9.414,88 €
*Reserves anteriors		75.387,89 €			27.647,91 €	103.035,80 €	7.502,66 €	110.538,46 €
Total reserves		80.620,83 €			28.726,96 €	109.347,80 €	10.605,54 €	119.953,34 €
Amortitzacions no aplicades		2.758,20 €			3.943,67 €	6.701,87 €	- €	6.701,87 €
Reserves reals		77.862,63 €			24.783,29 €	102.647,03 €	10.605,54 €	113.251,47 €
Cash Flow operatiu		7.359,01 €			1.079,05 €	8.439,17 €	3.102,88 €	11.540,95 €

Es preveu un resultat de serveis **6.313,10 €**. El resultat positiu vindria donat gràcies al benefici obtingut per l'acollida matinal. L'acollida tarda minvaria aquest benefici, i per tant, s'hauria de valorar aquest servei.

El benefici del servei de menjador seria negatiu, procedit per les despeses excepcionals de la intensiva del curs 22-23.

L'impost de benefici seria nul, perquè hisenda ens permet eixugar les pèrdues del curs anterior.

El resultat del reforç escola seria de 3.102,88€. Aquest benefici, s'haurà de valorar que es fa amb ell.

Les reserves augmentarien fins a 109.347,80 €.

Les amortitzacions no aplicades serien de 6.701,87€ i, per tant les reserves futures serien de 77.862,63 €

El Cash Flow operatiu seria de 7.359,01 € que és l'import que augmentaria la tresoreria, això permetrà tornar a recuperar les pèrdues del curs anterior.