

INFORME ECONÒMIC

Pretancament 2017 i Pressupost 2018



PRETANCAMENT 2017 i PRESSUPOST 2018

FEDERACIÓ CATALANA DE L'ESPLAI		PREV		
		PRESSUPOST	TANCAMENT	PRESSUPOST
		2017	2017	2018
1. Àmbit territorial, d'organització i participació interna				
	Assemblea Federació	3.792	1.130	4.237
	Junta Directiva	1.250	1.336	2.135
	Transports i desplaçaments (Visites, actes de representació)	581	428	573
	Quotes xarxa d'entitats (CNJC, CJB)	558	505	505
1.1	Participació interna	6.181	3.400	7.451
1.2	Seguiment d'esplais	2.277	1.655	2.092
1.3	Serveis Generals	19.463	17.978	18.188
1.4	Equip i secretaria tècnica	79.971	78.898	81.779
1. Àmbit territorial, d'organització i participació interna		107.892	101.931	109.510
2. Àmbit de projectes, campanyes i activitats col·lectives				
2.1	Projectes Educatius (ApS, xerrades famílies, tallers,...)	400	6.255	15.845
2.2	Activitats Col·lectives	3.900	3.436	6.100
2.3	Activitats Campanya Estiu	46.776	47.598	47.698
2. Àmbit de projectes, campanyes i activitats col·lectives		51.076	57.288	69.643
3. Àmbit de dinamització i formació d'educadors				
	Movidic	5.888	11.697	8.239
	Altres formacions	1.650	1.512	410
	Formacions comissions i UUTT	1.250	1.200	4.500
3.1	Espais formatius Col·lectius	8.788	14.410	13.149
3.2	Ajudes a la formació d'equips	4.660	3.707	4.000
3. Àmbit de dinamització i formació d'educadors		13.448	18.117	17.149
TOTAL DESPESES		172.416	177.336	196.302
Diputacions i Administracions locals				
Total Ajuntament de Barcelona		7.850	11.854	12.250
Total SOC (Plans d'Ocupació)		-	1.390	-
Total Diputació de Barcelona		1.000	3.840	3.840
Diputacions i Administracions locals		8.850	17.084	16.090
Fons privats				
Total La Caixa		-	2.400	20.500
Fons privats		-	2.400	20.500
Altres ingressos				
Total Ingressos Quotes activitats		3.500	3.579	5.160
Total Ingressos activitats dels Casals d'estiu		38.664	40.000	40.000
Total Ingressos extraordinaris		-	81	-
Altres ingressos		42.164	43.660	45.160
Fundació Catalana de l'Esplai				
Total Subvenció Fundació (Conveni Marc, IRPF, Fons Propis)		121.402	114.517	114.551
TOTAL INGRESSOS		172.416	177.661	196.302
Resultat		-	325,3	-

PRETANCAMENT 2017

El Fons Social Propi de l'entitat, fruit dels exercicis econòmics anteriors, i reflectit a les auditories és de **30.216 €**

En aquest document es presenta el pre-tancament econòmic de l'exercici 2017 de la Federació Catalana de l'Esplai, pendent encara d'auditar, amb un volum econòmic de 177.661€, i un resultat positiu de 325 €, que representa un 0,2%.

Al llarg de l'any, hem aconseguit un petit increment en el volum econòmic (més ingressos i més despeses) en relació al pressupost del 2017, conseqüència bàsicament de:

- Aconseguir algunes subvencions no contemplades en el pressupost de l'Ajuntament de Barcelona i la Diputació.

Hi ha hagut algunes desviacions respecte a les partides pressupostades i aprovades a l'Assemblea General del 2016. En tot cas, i en relació a les **DESPESES** destaquem:

Participació Interna

- Reducció de la despesa vinculada a l'Assemblea per sota de la davallada ja pressupostada, traslladat a despeses de Movidic, donat el canvi de model i al repte formatiu i d'especialització de la nova proposta educativa.

Serveis Generals

- Estalvi en la despesa d'auditories i assegurances com a conseqüència d'una millor negociació i ajust a nivell general.

Equip tècnic i secretaria

- Disminució en la partida de despesa de personal per permís de maternitat. Per contra hem tingut més despesa associada a la contractació d'un pla d'ocupació de molt curta durada.

Projectes Educatius

- Increment de la despesa destinada al projecte *Som Infants som present*.
- Més despesa associada a projectes diversos (Xerrades, Edufilms, T'atravesses...) vinculades ingressos aconseguits de Diputació de Barcelona i La Caixa.

Activitats Col·lectives

- Estalvi en les despeses d'activitats col·lectives per edats per anul·lació d'aquestes.
- Estalvi en les despeses del Ral·li per menys participació de la prevista.

Campanya d'estiu

- Més volum d'activitat del catàleg d'estiu contractada, compensat amb més ingrés per facturació als esplais.

Espais Formatius Col·lectius

- Més despesa a Movidic, compensada amb l'estalvi generat a l'Assemblea.

Ajudes a la formació

- Repartiment de menys beques de les previstes en ajuts a la formació. En total s'han repartit 53 beques.

I en relació als **INGRESSOS** destaquem:

Diputacions i Administracions locals

- Disminució de l'atorgament de la subvenció de l'Ajuntament de Barcelona per al projecte de *Proposta Educativa*. Pe contra hem tingut un increment superior en l'atorgament al projecte *Som infants, som present*.
- Atorgament de la subvenció del Departament d'Infància, vinculada als acords de la taula d'educatives del Consell de la Joventut de Barcelona.
- Atorgament d'un pla d'ocupació, que per motius personals no ha estat de continuïtat.
- Millora de l'atorgament previst en pressupost per projecte de suport presentat a la Diputació (xerrades en família).

Fons Privats

- Atorgament d'un ajut de l'Obra Social La Caixa per al desenvolupament del projecte Edufilms. Com que el projecte avarca part de 2017 i 2018, s'ha comptabilitzat el mateix import d'ingrés que la despesa per al 2017.

Altres ingressos

- Disminució dels ingressos previstos per quotes del ral·li jove respecte a pressupost, compensades per la disminució de despeses.
- Més volum de facturació per les activitats del catàleg d'estiu, destinat a cobrir l'increment de la despesa.

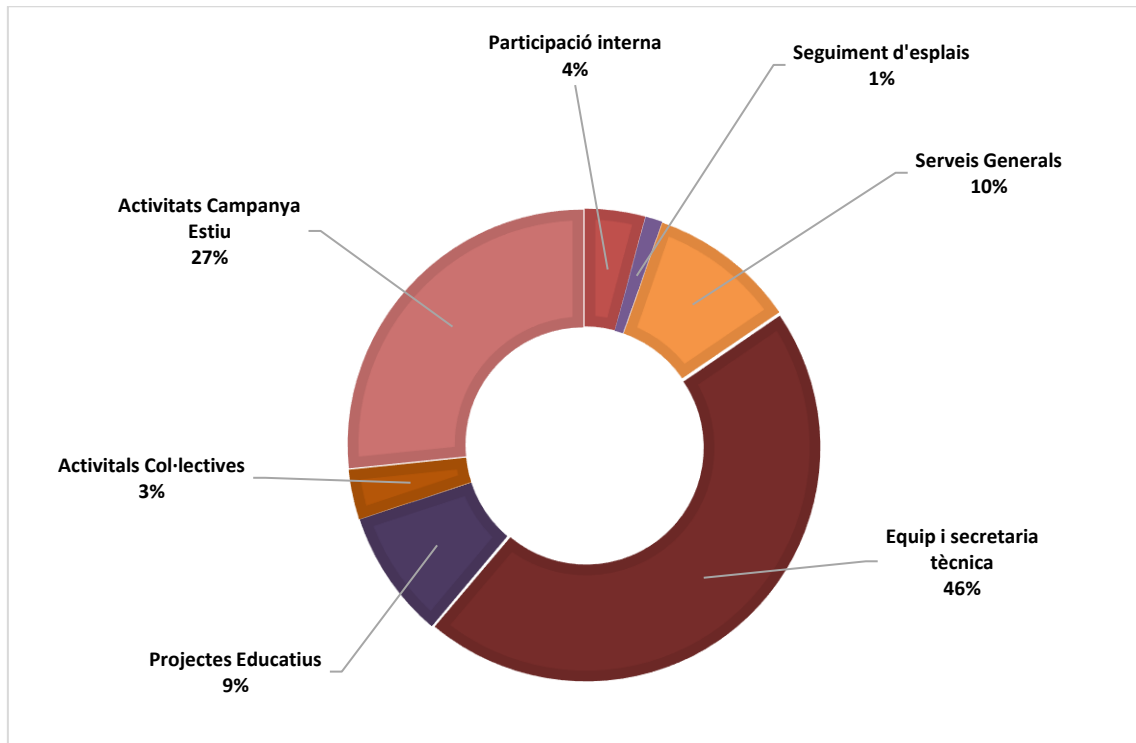
A través de Fundació

- Disminució de l'atorgament a la Fundació per part del Ministerio de Sanidad, Servicios Sociales e Igualdad (7.000 €). compensada amb estalvi i la consecució d'altres projectes i subvencions.

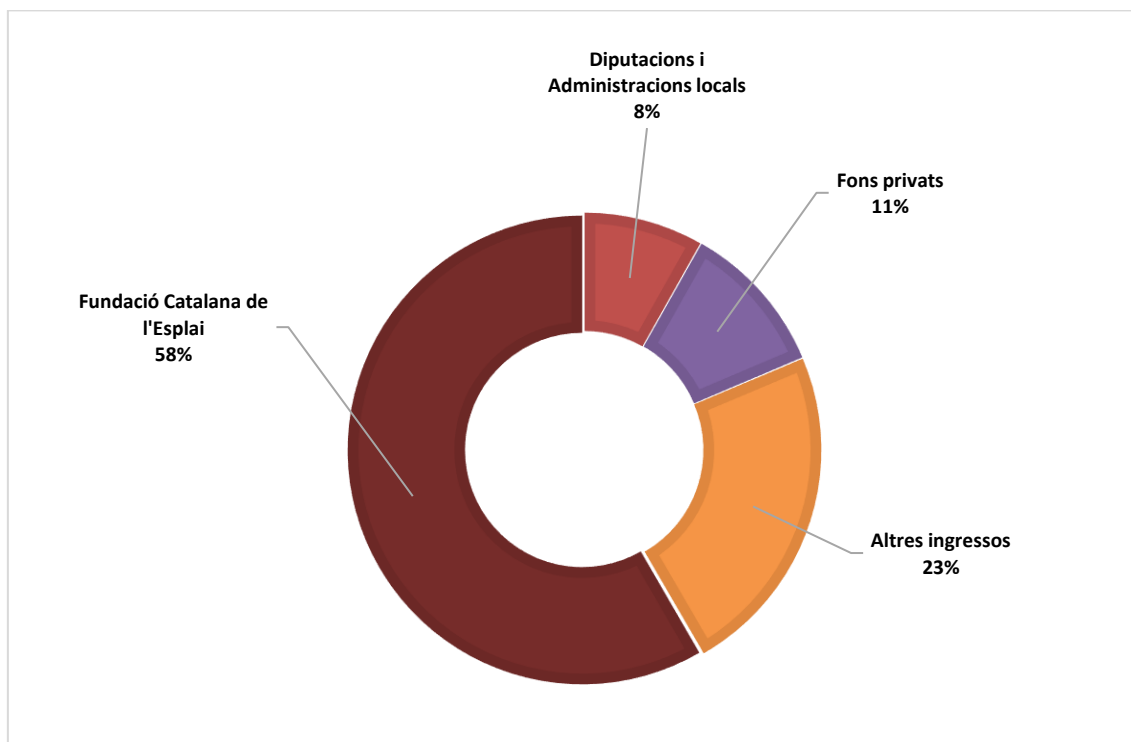
PRESSUPOST 2018

Us presentem el pressupost 2018 de la Federació Catalana de l'Esplai, estructurat d'acord amb el pla d'actuació de l'entitat, i per tant, un pressupost que respon a les diferents actuacions plantejades per al proper any 2018.

DESPESES PREVISTES 2018



INGRESSOS PREVISTOS 2018



Malgrat l'escenari d'incertesa, el pressupost és equilibrat, i per facilitar-ne la seva màxima comprensió, se'n detallen els elements més significatius.

Àmbit territorial, d'organització i participació interna:

- Nou repartiment de les despeses entre AGO i Movidic, a l'espera de la definició de les propostes. És probable que es tornin a realitzar ajustos entre els pressupostos d'aquestes dues activitats al llarg de 2018, atenent a la concreció de les activitats i modalitat de cadascuna d'elles.
- Increment de la despesa associada a Junta Directiva per previsió d'activitats formatives i d'intercanvi en cap de setmana.
- Manteniment de les partides sense gaires variacions respecte al pre-tancament, en termes generals, corresponents a Serveis Generals i Seguiment d'entitats.
- Es recupera la despesa habitual destinada a recursos humans. Cal destacar que no tot el personal destinat a garantir l'atenció i suport dels esplais, el seu seguiment, així com l'activitat i dinamització d'espais col·lectius està comptabilitzat en aquesta partida. Part del personal de l'equip tècnic està pressupostat a l'Àrea Esplais de la Fundació Catalana de l'Esplai, qui n'assumeix el 100% del cost.

Àmbit de projectes, campanyes i activitats col·lectives:

- Inclou les despeses associades a la realització de projectes diversos (xerrades per a entitats, tallers, elaboració de vídeos...) vinculats a diferents subvencions i altres ingressos.
- Es pressuposta un increment important de les despeses associades al projecte per a la trobada jove, compensades, en part per un increment de quotes dels participants.
- La part més important de l'increment està vinculat al projecte Edufilms, amb subvenció de l'obra social La Caixa, i a la previsió d'aconseguir el finançament per donar continuïtat a altres projectes (Diputació de Barcelona).
- Inclou la partida de la campanya d'estiu (rifa d'autofinançament, samarretes,...) i d'ajudes per a les activitats de casals.

Àmbit de dinamització i formació d'educadors i educadores:

- Inclou les despeses associades a espais formatius que milloren la capacitat i les competències dels equips d'educadors/es.
- Com a novetat d'enguany es proposa destinar un pressupost específic per a la formació i dinamització des de les Unitats Territorials. 750€/UT. El que representa un 12% del pressupost de dinamització i formació
- Inclou una partida pressupostària a subvencionar cursos de monitors, directors i pre-monitors dels esplais, a través de cursos específics per a membres de les entitats, i també per a subvencionar part dels costos d'altres formacions.

Ingressos:

- Es fa una previsió d'ingressos, pel que fa a les administracions locals i fons privats, realista. L'equip tècnic de la Federació vetlla per incrementar aquestes partides amb diversos projectes presentats a diferents convocatòries d'ajudes.
- Es preveu una aportació de la Fundació Catalana de l'Esplai en línia amb l'aportació final al 2017, tenint en compte les retallades, especialment dels fons de l'IRPF.

INFORMACIÓ ADDICIONAL d'ajudes de la Fundació Catalana de l'Esplai

Al marge de l'aportació econòmica de la Fundació inclosa en el **pressupost de la Federació Catalana de l'Esplai** per un import de **114.551€ (quotes de federació, part del personal tècnic, traspàs d'ajuts de l'IRPF)**, la Fundació assumeix el cost del personal del Departament d' Esplais, que desenvolupa tasques de seguiment tècnic dels esplais, de dinamització de comissions i grups de treball, de coordinació de projectes i d'elaboració de la proposta educativa, entre altres.

L'any 2017 el **cost del personal de l'Àrea Esplais** va representar: **124.194 €**. Per a l'any 2017, el pressupost d'aquesta àrea de la Fundació preveu la mateixa despesa.

A través de la **campanya "Un estiu per a tothom"**, la Fundació Catalana de l'Esplai recapta fons de les administracions, fons privats, i destina fons propis a fer possible que el màxim nombre d'infants puguin participar de les activitats d'estiu, becant directament a les famílies segons uns criteris socials i econòmics determinats. L'any 2016, la Fundació va destinar **251.589 €** a les beques per als infants dels esplais de la Federació.

Al marge del pressupost de la Federació Catalana de l'Esplai, la Fundació, a partir de fons provinents de l'acord marc amb la Generalitat de Catalunya, de l'IRPF i de fons propis, assumeix el 100% del cost de diferents quotes que donen accés a un **conjunt de serveis** que garanteixen la viabilitat dels centres d'esplai (assegurances, auditories, serveis jurídics, comptables, laborals, pedagògics,...). Així mateix, aporta un conjunt **d'ajudes en espècies** a les entitats (estades en cases de colònies, serveis de càtering, d'autocars,...). L'any 2017, la Fundació aportà un conjunt d'ajudes per un import de **610.002 €**.

L'aportació global de la Fundació per a l'any 2017 es valora en **1.100.302 €**.

	2017	2018
Aportació de la Fundació Catalana de l'Esplai al pressupost de Federació	114.551 €	114.551 €
Cost personal de l'Àrea Esplais	124.194 €	114.681 €
Aportació en beques a les activitats d'estiu	251.589 €	Pendent d'aconseguir fons de finançament
Aportació en ajuts en espècies	610.002 €	620.690 (*)
APORTACIÓ GLOBAL	1.100.302€	-

(*) Pendent de negociar el conveni marc amb la Generalitat de Catalunya

Evolució de l'Acord Marc amb la Generalitat de Catalunya

El conveni marc inclou programes de formació, salut, medi ambient, impuls i suport d'associacions, educació en el lleure i acció social.

2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1.604.480 €	1.342.534 €	1.025.750 €	974.464 €	807.206 €	878.669€	853.695€	853.784€

