

**DOCUMENTS****TIPUS:** Annex**NOM:** AP. DEF. 025.- Programa anual d'actuació, inversions i finançament de la societat Cerdanyola Promocions Municipals SLU i pressupost per a l'exercici 2025**UNITAT:** Serveis Econòmics**ORIGEN:** Administració**CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ:** 0196c141-78eb-49d3-9c78-d700922eb0c5**IDENTIFICADOR:** ES_XXXXXXXX_2024_00000000000000000000000000592012**ESTAT D'ELABORACIÓ:** Definitiu**REFERÈNCIES****EXPEDIENTS:** 539/2024/3 - 06/06/2024 12:46**SIGNATURES****GUSTAVO FOLCH ELOSUA:** 10/10/2024 13:42**Administracio Electrónica:** 18/10/2024 13:05

CERDANYOLA PROMOCIONS MUNICIPALS,
SLU

PRESSUPOST
2025



DOCUMENTS
TIPUS: Annex
NOM: AP. DEF. 025.- Programa anual d'actuació, inversions i finançament de la societat Cerdanyola Promocions Municipals SLU i pressupost per a l'exercici 2025
UNITAT: Serveis Econòmics
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 0196c141-78eb-49d3-9c78-d700922eb0c5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_0000000000000000000000000592012
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: 539/2024/3 - 06/06/2024 12:46
SIGNATURES
GUSTAVO FOLCH ELOSUA: 10/10/2024 13:42
Administració Electrònica: 18/10/2024 13:05

PROGRAMA D'ACTUACIONS I PRESSUPOST CERDANYOLA PROMOCIONS MUNICIPALS, SLU EXERCICI 2025

RESUM PRESSUPOST 2025

Ingressos	2.991.505
Ingressos oficina	11.450
Ingressos financers	3.000
Ingressos serveis grua	115.000
Aportació municipal grua	180.182
Baixes i adjudicacions grua	11.000
Ingressos aparcaments	227.927
Lloguer places Ajuntament	28.049
Encàrrec zona taronja	210.703
Traspàs subvencions capital	12.116
Ingressos usuaris Escoles Bressols	499.314
Subvencions Escoles Bressols	1.692.765
Despeses	2.968.866
Despeses personal	2.259.129
Despeses funcionament	609.333
Amortització	100.404
Resultat	22.639

PRESSUPOST 2025. DETALL I CENTRES DE COST

RESUM PRESSUPOST 2025

	<u>2.024</u>	<u>2025</u>	<u>Diferència</u>	<u>Variació</u>
Ingressos				
Ingressos oficina	11.908	11.450	-458	-3,8%
Ingressos financers	11.000	3.000	-8.000	-72,7%
Ingressos usuaris grua	112.000	115.000	3.000	2,7%
Aportació municipal grua	245.749	180.182	-65.567	-26,7%
Baixes i adjudicacions grua	12.000	11.000	-1.000	-8,3%
Ingressos aparcaments	215.394	227.927	12.533	5,8%
Lloguer places Ajuntament	25.200	28.049	2.849	11,3%
Encàrrec zona taronja	195.139	210.703	15.564	8,0%
Traspàs subvencions capital	27.088	12.116	-14.972	-55,3%
Ingressos usuaris Escoles Bressols	174.704	499.314	324.610	185,8%
Subvencions Escoles Bressols	564.255	1.692.765	1.128.510	200,0%
Total	1.594.437	2.991.505	1.397.068	87,6%
Despeses				
Despeses personal	1.166.301	2.259.129	1.092.828	93,7%



DOCUMENTS
 TIPUS: Annex
 NOM: AP_DEF_025.- Programa anual d'actuació, inversions i finançament de la societat Cerdanyola Promocions Municipals SLU i pressupost per a l'exercici de 2025
 UNITAT: Serveis Econòmics
 ORIGEN: Administració
 CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 0196c141-78eb-49d3-9c78-d700922eb0c5
 IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXX_2024_000000000000000000000000000592012
 ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
 EXPEDIENTS: 539/2024/3 - 06/06/2024 12:46
 SIGNATURES
 GUSTAVO FOLCH ELOSUA: 10/10/2024 13:42
 Administració Electrònica: 18/10/2024 13:05

Despeses funcionament	339.832	609.333	269.501	79,3%
Amortització	88.250	100.404	12.154	13,8%
Total	1.594.383	2.968.866	1.374.483	86,2%
Resultat	54	22.639	22.585	

	GRUA	Z. TARONJA	APARCAMENT	EDUCACIÓ	COMÚ	TOTAL
Títol						
Ingressos serveis/espais oficines			13.927		11.450	25.377
Ingressos usuaris Escoles escolarització				287.351		287.351
Ingressos usuaris Escoles menjador				14.664		14.664
Ingressos usuaris Acol·lida i permanència				197.299		197.299
Subvencions Generalitat escoles				700.800		700.800
Aportació Ajuntament escoles				991.965		991.965
Ingressos serveis grua	115.000					115.000
Aportació municipal grua	180.182					180.182
Baixes i adjudicacions grua municipal	11.000					11.000
Ingressos financers					3.000	3.000
Lloguers aparcaments i ingressos per			212.000			212.000
Lloguers places pàrquing Ajuntament			28.049			28.049
Ingressos carregadors			2.000			2.000
Encarrèc zona taronja		210.703				210.703
Traspàs subvencions capital			12.116			12.116
Total ingressos	306.182	210.703	268.092	2.192.079	14.450	2.991.505
Despeses de personal	219.859	133.950	76.385	1.572.975	255.960	2.259.129
Sous i salaris	163.056	99.699	56.359	1.187.737	190.957	1.697.808
Seguretat social a càrrec empresa	54.803	32.251	19.526	380.238	62.504	549.322
Altres despeses socials	2.000	2.000	500	5.000	2.500	12.000
Altres despeses explotació	27.095	30.347	73.279	390.516	88.096	609.333
Lloguer oficines fontetes					22.008	22.008
Reparacions i conservació	6.300	9.800	890	58.104	500	75.594
Conservació i quotes comunitats			37.500			37.500
Manteniment programes informàtics	200	14.000			4.700	18.900
Serveis professionals independents			7.200		10.500	17.700
Servei gestoria	1.785	1.900	380	3.939	1.500	9.504
Assegurances	8.000		1.800	9.268	1.700	20.768
Compres catering				186.875		186.875
Serveis bancaris	340		1.200	1.540	158	3.238
Subministrament energia	1.500			13.381	4.000	18.881
Subministrament telèfon	450			4.581	1.450	6.481
Subministrament gas				15.587		15.587
Subministrament aigua	250			20.265	940	21.455
Consum carburants grua	5.000					5.000
Comunicacions	1.560	1.600	2.300		1.000	6.460
Material oficina	140	507	150	3.581	620	4.998
Material neteja	150		1.000	12.290		13.440
Material didàctic				11.574		11.574
Despeses vàries	730	1.590	159	8.320	1.600	12.399
Vesturari	600	950	300	2.054		3.904
Tributs	90		20.400	39.156	37.420	97.066
Amortització immobilitzat	19.088	500	72.116	200	8.500	100.404
Total despeses	266.042	164.797	221.780	1.963.691	352.556	2.968.866
Marge directe	40.140	45.906	46.311	228.388	-338.106	22.639
Imputació resultats estructura	40.140	45.906	38.122	228.388	352.556	
B) RESULTADO FINANCIER						
C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	0	0	8.189	0	0	
Impost sobre beneficis						0
D) RESULTAT DE L'EXERCICI	0	0	8.189	0	14.450	22.639



PRESSUSPOST PÚBLIC / FLUX DE CAIXA

Flux de caixa (comptabilitat pressupostària)

<u>Ingressos</u>	<u>Capítol</u>	<u>Import</u>
Ingressos externs	3	892.740
Transferències corrents	4	2.083.650
Ingressos financers	5	3.000
Tranferències de capital	7	
Total Ingressos		2.979.389

<u>Despeses</u>	<u>Capítol</u>	<u>Import</u>
Despeses de personal	1	2.259.129
Despeses de béns corrents i serveis	2	609.333
Inversions	6	10.000
Total despeses		2.878.462

Superàvit/flux de caixa **100.927**

Quadre comptabilitat pressupostària i patrimonial

Resultat comptable	22.639
Tranferències de capital	0
Inversions	-10.000
Amortitzacions	100.404
Traspàs subvencions capital	-12.116
Flux caixa	100.927

Sous i salaris	1.697.808
Seguretat social a càrrec empresa	549.322
Altres despeses socials	12.000
Despeses de personal	2.259.129

**DOCUMENTS**

TIPUS: Annex
NOM: AP_DEF_025.- Programa anual d'actuació, inversions i finançament de la societat Cerdanyola Promocions Municipals SLU i pressupost per a l'exercici 2025
UNITAT: Serveis Econòmics
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 0196c141-78eb-49d3-9c78-d700922eb0c5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXX_2024_0000000000000000000000000000592012
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES

EXPEDIENTS: 539/2024/3 - 06/06/2024 12:46
SIGNATURES
GUSTAVO FOLCH ELOSUA: 10/10/2024 13:42
Administració Electrònica: 18/10/2024 13:05

**NOTES AL PRESSUPOST DE LA SOCIETAT CERDANYOLA PROMOCIONS
MUNICIPALS SLU PER A L'EXERCICI 2025****1. Introducció**

CPMSLU està classificada com sector de les administracions públiques en els termes de comptabilitat nacional en aplicació del RD 1463/2007 d'aplicació a les entitats locals de la normativa d'estabilitat pressupostària.

La societat municipal té actualment 3 divisions Parc de l'Alba, aparcaments i educació:

Divisió 1: Activitats Parc de l'Alba

Contribuir a la urbanització del Parc de l'Alba i promoció, desenvolupament de les activitats segons els usos.

Divisió 2: Sistema d'aparcament:

Gestió integrada dels aparcaments, que consta dels aparcaments gratuïts de la zona taronja amb un màxim 2 hores, aparcaments soterrats de pagament sense límit d'hores, aparcaments soterrats per estades superiors i serveis de grua i dipòsit pels vehicles mal aparcats. La divisió es desglossa en 3 subdivisions.

- 1) Encàrrec de gestió del servei de grua municipal.
- 2) Gestió dels aparcaments soterrats en places de rotació i lloguer
- 3) Encàrrec de gestió del servei de control i estacionament regulat en superfície (ZonaTaronja).

Divisió 3: Educació

Gestió de les escoles següent,:

- 1) Escola Bressol Municipal Cordelles.
- 2) Escola Bressol Municipal Montflorit.
- 3) Escola Bressol Municipal el Turonet.
- 4) Futura nova Escola Municipal.

La societat pot incrementar les divisions en funció dels encàrrecs de l'Ajuntament, segons els objectius socials marcats per els estatuts.

2. Bases presentació pressupost

El pressupost inclou les previsions del compte de pèrdues i guanys segons la comptabilitat financera-patrimonial, el flux de caixa, que correspon a la comptabilitat pressupostària, la comptabilitat analítica per centres de cost i el pla

**DOCUMENTS**

TIPUS: Annex
NOM: AP. DEF. 025.- Programa anual d'actuació, inversions i finançament de la societat Cerdanyola Promocions Municipals SLU i pressupost per a l'exercici 2025
UNITAT: Serveis Econòmics
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 0196c141-78eb-49d3-9c78-d700922eb0c5
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000592012
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES

EXPEDIENTS: 539/2024/3 - 06/06/2024 12:46

SIGNATURES

GUSTAVO FOLCH ELOSUA: 10/10/2024 13:42

Administració Electrònica: 18/10/2024 13:05

de tresoreria.

El càlcul està basat en el pressupost de 2024, el tancament fet a 30 de juny de 2024, la incorporació del nou encàrrec de les escoles bressols, que ha començat a 1 de setembre de 2024 (els càlculs estan basats en l'informe econòmic-financer de Faura-Casas, actualitzats pel servei d'economia de l'Ajuntament), la situació econòmica global i altres variacions específiques menors, que s'expliquen en el detall de cada centre de cost.

Ingressos:

Els ingressos incorporen els encàrrecs de gestió del servei de grua i custòdia de vehicles que són 180.182 €, els de la zona taronja són 212.000 €, i l'encàrrec de gestió de les escoles bressols per 1.692.765 € (700.800 € de la Generalitat i 991.965 € de l'Ajuntament).

En la divisió d'aparcaments s'inclou els ingressos de les places de pàrquing utilitzades per l'Ajuntament al pàrquing del Centre, que abans de 2019 l'Ajuntament pagava. L'increment de preus de lloguer, aprovats pel 2024, quedaren consolidats en la seva totalitat al 2025, atès que les pujades es fan en funció del venciment dels contractes.

També s'inclou els ingressos de l'espai que ocupa l'Ajuntament a les oficines de CPM, SLU, que són espais de lloguer i que a l'any 2018 l'Alcalde va signar una resolució per a assumir els seu cost, des de aquesta data.

S'han pressupostat les transferències de capital del pàrquing i els carregadors elèctrics. està pendent de reconèixer. Al pressupost de 2024 figura la transferència de capital per l'import igual a l'amortització dels actius que subvenciona, ja que el resultat ha de ser neutre. Respecte a les inversions de la grua s'incorpora l'amortització a efectes de cost.

Hi ha una estimació d'ingressos financers basada en la estimació de saldos bancaris i tipus d'interès, que amb l'efecte de la incorporació de les escoles no serà tan elevat com el 2024.

Despeses:

Respecte a les despeses de personal, s'ha calculat un increment retributiu general del 2,5 %, hi ha que tenir en compte que els empleats de CPM, SLU estan distribuïts en 4 convenis:

- El conveni d'aparcaments, estacionaments regulats de superfície, garatges, serveis de rentat i greixatge de vehicles de Catalunya. Encara no estava signat al 2024, es va fer una previsió del 3% al 2024 sobre les taules de 2023 i pel 2025 d'un 2,5%.
- Conveni d'oficines i despatxos. S'ha signat el nou conveni al 2023 amb increments del 4% al 2022 i 2023 i del 3% al 2024. Pel 2025 s'ha fet una previsió del 2,5%.
- Conveni Ajuntament que només afectarà a 2 persones, també s'ha fet una previsió del 2,5%.
- Conveni d'educació de centres d'assistència i educació infantil (estatal)

**DOCUMENTS**

TIPUS: Annex

NOM: AP_DEF_025.- Programa anual d'actuació, inversions i finançament de la societat Cerdanyola Promocions Municipals SLU i pressupost per a l'exercici 2025

UNITAT: Serveis Econòmics

ORIGEN: Administració

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 0196c141-78eb-49d3-9c78-d700922eb0c5

IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXX_2024_00000000000000000000000592012

ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES

EXPEDIENTS: 539/2024/3 - 06/06/2024 12:46

SIGNATURES

GUSTAVO FOLCH ELOSUA: 10/10/2024 13:42

Administracio Electrònica: 18/10/2024 13:05

que afecta al personal de les escoles. El conveni estatal és del 2021, al 2024 la Generalitat de Catalunya va publicar unes taules salarials pel 2024. El personal subrogat partia d'un conveni d'empresa amb retribucions superiors al conveni estatal. En l'encàrrec de gestió el servei d'economia de l'Ajuntament va fer una actualització de l'informe de Faura Casas que es va basar en el cost del personal subrogat. S'ha fet una previsió pel 2025 d'un increment del 2,5% sobre l'actualització feta pel servei d'economia.

Per les despeses de bens i serveis s'ha utilitzat les dades comptables fins juny de 2024 i s'ha previst un IPC del 2,5%.

La imputació de les despeses d'estructura es basa en un import fix de 20.000€ per cada centre de cost i un repartiment variable, el qual, un 50% està en funció del nombre de persones i l'altre 50% en funció de les despeses d'explotació.

3. Programa anual d'actuació, inversions i finançament

Es presenta al Consell d'Administració l'aprovació del programa anual d'actuació, inversions i finançament per a l'exercici 2025, estructurat amb els criteris establerts al RD 500/1990, de 20 d'abril en matèria de pressupostos i concretament als articles 12, 13, i del 112 al 114 que fan referència a les normes específiques per a les Societats Mercantils

Actuacions a efectuar durant l'exercici:

- 1) Pàrquings: No hi cap inversió prevista, ja que al 2022 i 2023 es va fer tota la renovació del maquinari de control d'accessos del pàrquing del Centre i del Pont, equips de seguretat i retolació.
L'any 2023 es van instal·lar 2 carregadors per vehicles elèctrics al pàrquing del Centre.
- 2) Grua: L'any 2022 es va comprar una nova grua i un sistema de videovigilància al dipòsit. No està previst noves inversions pel 2025.
- 3) Zona taronja: El programari del control de zona taronja es una llicència anual.
- 4) Educació: Hi ha una previsió de renovació d'algun ordinador i una partida per si cal canviar mobiliari, escoles per 4.000 €.
- 5) El Parc de l'Alba té previst uns 736.787 € de quotes urbanístiques per CPM, SLU, en el seu pressupost de 2025. Corresponen a la urbanització de la rambla del Castell i vials adjacents i a la urbanització del passeig dels Gorgs. Aquestes quotes incrementen el valor de les parcel·les.

4. Pla de tresoreria

Resum anual de tresoreria:

Previsió tresoreria 2025

Import



Saldo 1/01/2025	1.530.249
Cobraments	2.814.510
Pagaments	3.848.813
Saldo 31/12/2025	495.945

La tresoreria baixa 1.034.304 €, els motius són principalment 3:

- 1- Les quotes urbanístiques (736.787 €), són més actiu immobilitzat i no afecte a resultats´.
- 2- El nous encàrrecs de gestió de la zona taronja i la gestió de les escoles bressols (en què el volum és significatiu) impliquen que es cobrarà el 20% a trimestre vençut i el 20% a l'any següent quan es justifiquin totes les despeses.
- 3- Com manca l'encàrrec de la grua i dipòsit, tot l'import es cobra a l'any següent.

5. Estat de previsió de despeses i ingressos

Ingressos i Despeses. Criteris de càlcul i consolidació amb l'Ajuntament.

L'import total dels ingressos externs són 856.241 € (28,66% del total), és la suma de les previsions d'ingressos per la gestió del servei de retirada de vehicles de la via pública, de l'encàrrec de gestió del control de l'estacionament regulat (zona taronja), els de la gestió dels aparcaments municipals i els ingressos de les escoles bressols.

Els ingressos de l'Ajuntament són:

<u>Partides del pressupost que afecten a l'Ajuntament</u>	
Aportació municipal grua	180.182
Encàrrec zona taronja	210.703
Subvencions Escoles Bressols (inclou part Generalitat)	1.692.765
Traspàs subvencions capital	12.116
Lloguer places Ajuntament	28.049
Ingressos oficina	11.450
Total	2.135.265

Aquest import representa el 71,38 % dels ingressos totals.
 Cal tenir en compte, que afectes de consolidació amb l'Ajuntament, les dos últimes partides de lloguers estan gravats per l' IVA, que és un cost per l'Ajuntament

Divisió 1: Activitats Parc de l'Alba

L'activitat no generarà ingressos. No hi ha previst cap venda de parcel·la.

Divisió 2: 1- Activitat grua municipal:



Es preveuen els costos i el finançament següent per a tot l'exercici:

Grua i dipòsit	2025
Ingressos	306.182
Ingressos serveis grua	115.000
Baixes i adjudicacions	11.000
Encàrrec gestió	180.182
Despeses	266.042
Personal	219.859
Despeses d'explotació	27.095
Amortització	19.088
Despeses estructura	40.140
Resultat	0

S'estimen uns ingressos per aplicació de la taxa per un import total de 115.000 euros, 11.000 euros per baixes de vehicles fora d'ús i 180.182 € per aportació de l'Ajuntament.

No hi ha cap previsió d'increment de preus de les taxes de arrossegament de vehicles per la grua, ni de custòdia de vehicles.

El personal directe d'aquest servei són cinc gruistes a jornada completa de 40 hores setmanals i un efectiu auxiliar de dipòsit a jornada parcial.

Cal destacar que els ingressos de l'encàrrec disminueixen significativament respecte al 2024, com a conseqüència de que en el repartiment dels costos entra les escoles bressols hi ha un any sencer (al 2024 només estaven pressupostades per 4 mesos).

L'Ajuntament ha de fer un nou encàrrec, ja que l'anterior finalitzava al 2019.

Divisió 2: 2-Activitat gestió aparcaments públics

Objectius:

- 1) Consolidar el servei de càrrega de vehicles elèctrics.
- 2) Maximitzar els ingressos i les necessitats de rotació i lloguer.

La fusió per absorció de la societat Cerdanyola Promocions Municipals SLU i Cerdanyola Aparca SL, per la qual, la primera absorbeix la segona, va suposar que dels tres aparcaments públics municipals, CPMSLU tingui en el seu actiu un total de 240 drets d'usdefruit de les places d'aparcament.

El repartiment és el següent:



	Pont	Centre	S.Antoni	Total
CPMSLU	112	86	42	240
Rotació	15	20	0	35
Places Aj.	0	30	0	30
Lloguer	97	36	42	175
Total	112	86	42	240

L'aparcament de Sant Antoni no té places de rotació. A banda, la societat és l'administrador de les tres comunitats de propietaris que han adquirit el dret d'usdefruit sobre les places. Aquesta activitat reporta uns ingressos anuals a la societat de 13.927 €.

Aparcaments	2025
Ingressos	268.092
Lloguers i rotació	212.000
Ingressos carregadors	2.000
Lloguers ajuntament	28.049
Ingressos comunitats	13.927
Subvenció capital	12.116
Despeses	221.780
Personal	76.385
Despeses d'explotació	73.279
Amortització	72.116
Despeses estructura	46.311
Resultat	8.189

Aquesta activitat té uns ingressos previstos de 268.092 € i unes despeses previstes de 221.780 € (inclou les d'estructura) generant un superavit de 8.189 €.

Al 2024 es va aprovar un increment de preus, que no s'havien revisat des de 2007. El preu hora passa d' 1,63 € a 2,23 € al pàrquing del Centre i a 2,07 € al del Pont.

També es va incrementar els preus de lloguers, que no es revisen des de 2010. El del Centre passa de 70 €/mes a 80,6 €, Sant Antoni de 60€/mes a 77 € i el Pont de 50 €/mes 61€. Aquests increments s'apliquen quan finalitza el contracte i es vol renovar. Durant tot l'any 2024 han finalitzat bastants contractes. Al 2025 encara hi ha alguns contractes que finalitzaren, per aquesta raó hi ha un increment del 3,7%.

Els ingressos de la subvenció de capital correspon a la transferència de capital de l'Ajuntament per la instal·lació del sistema de controls d'accessos del pàrquing del Centre i Pont i els dos carregadors per vehicles elèctrics. Es traspasa a ingrés de l'exercici en funció de l'amortització.



L'Ajuntament té la intenció de que la societat gestioni el nou pàrquing del mercat de les Fontetes, no s'ha considerat cap partida al pressupost. Aquesta gestió millorarà els resultats de la subdivisió.

El personal de l'activitat són dos efectius a jornada completa de 40 hores.

Divisió 2: 3- Activitat control de l'estacionament regulat: Zona Taronja

<u>Zona taronja</u>	<u>2025</u>
Ingressos	210.703
Encàrrec zona taronja	210.703
Despeses	164.797
Personal	133.950
Despeses d'explotació	30.347
Amortització	500
Despeses estructura	45.906
Resultat	0

Des de setembre de 2021 la zona blava ha canviat per zona taronja amb dos hores d'estacionament gratuït. A l'abril de 2024, l'Ajuntament va aprovar l'encàrrec de gestió.

L'import previst de l'encàrrec al 2025 és de 210.703 €.

El total de tiquets iniciats fins juliol de 2024 és de 386.954. La mitjana dels tiquets diaris fins juliol de 2024 és de 2.208, que suposa un increment del 34% respecte al període anterior, que encara no es sancionava.

Divisió : 3- Activitat d'educació (Escoles bressols)

Inclou tot el curs de les escoles bressols Turonet, Cordelles i Montflorit .

<u>Divisió educació</u>	<u>2025</u>
Ingressos	2.192.079
Ingressos usuaris	499.314
Subvencions Generalitat	700.800
Aportació Ajuntament	991.965
Despeses	2.192.079
Personal	1.572.975
Despeses d'explotació	390.516
Amortització	200
Despeses estructura	228.388
Resultat	0



En cas d'afegir la nova escola amb l'inici de curs a 1 de setembre, el desglossament de les 3 escoles i la nova és el següent:

<u>Divisió educació</u>	<u>4 escoles</u>	<u>3 escoles</u>	<u>Nova escola</u>
Ingressos	2.435.642	2.192.079	243.563
Ingressos usuaris	554.793	499.314	55.479
Subvencions Generalitat	778.667	700.800	77.867
Aportació Ajuntament	1.102.182	991.965	110.217
Despeses	2.435.642	2.192.079	243.564
Personal	1.762.750	1.572.975	189.775
Despeses d'explotació	429.556	390.516	39.040
Amortització	200	200	0
Despeses estructura	243.137	228.388	14.749
Resultat	0	0	0

El pressupost de les 3 escoles coincideix amb l'encàrrec de gestió aprovat a l'abril de 2024. Caldrà fer una modificació de l'encàrrec per afegir la nova escola.

Al 2024 es van subrogar 50 treballadores fixes i 8 substitucions.

Despeses i ingressos d'estructura

Les despeses d'estructura són 352.556 €, que es reparteixen als centres de cost de les activitats primàries en funció del nombre de persones i del volum de despeses corrents i un import fix de 20.000 €..

A serveis comuns hi ha els ingressos corresponen a la compensació de les despeses derivades de l'ocupació dels espais d'oficina per part de l'Ajuntament i els ingressos financers.

4- Relació de personal

A la societat hi haurà 78 efectius fixos i 8 persones de substitució de les escoles.(No inclou el personal de la nova escola). Estan distribuïts de la manera següent:

Administració: 6 persones, gerència, l'assessoria jurídica, cap d'administració i 3 administratius.

Servei de grua i dipòsit: Hi ha 5 gruistes, entre els quals un d'ells té les funcions de cap d'equip. També escompta amb una auxiliar de dipòsit que reparteix la feina amb tasques de vigilància de la zona taronja. En total, 5,4 efectius.

Zona taronja hi ha 4 agents, tots a jornada parcial i una coordinadora.

**DOCUMENTS**

TIPUS: Annex

NOM: AP_DEF_025.- Programa anual d'actuació, inversions i finançament de la societat Cerdanyola Promocions Municipals SLU i pressupost per a l'exercici 2025

UNITAT: Serveis Econòmics

ORIGEN: Administració

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 0196c141-78eb-49d3-9c78-d700922eb0c5

IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXX_2024_000000000000000000000000592012

ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES

EXPEDIENTS: 539/2024/3 - 06/06/2024 12:46

SIGNATURES

GUSTAVO FOLCH ELOSUA: 10/10/2024 13:42

Administracio Electrónica: 18/10/2024 13:05

Aparcaments hi ha 2 efectius.

A l'escoles bressols: S'han subrogat 3 directores, 9 mestres, 29 tècniques d'educació infantil, 3 administratius a temps parcial, 6 persones de neteja a temps parcial, i 8 substitucions.

S'ha incorporat una coordinadora de les escoles.

Per la nova escola s'estima 1 directora, 3 mestres, 11 tècniques d'educació infantil, 1 administratiu a temps parcial i 2 persones de neteja a temps parcial.

Cerdanyola Promocions Municipals

Gerent