

Pressupost 2020 – Institut Municipal de Formació

A) Pressupost de despeses

Despeses de personal

En quant a les despeses de personal, cal tenir en compte que està pendent de negociació del conveni col·lectiu, i en quant a les condicions econòmiques, hi ha la resolució de l'estat del 22 de març de 2018 en quant a les millores de l'empleat públic i condicions de treball, que preveu els següents increments salarials:

- Any 2019: increment del 2,25% des de gener, més un 0,25% condicionat al PIB i aplicable a partir 1 juliol 2019.
- Any 2020: increment del 2%, més un 1% condicionat al PIB i aplicable a partir 1 juliol 2020.

Llavors, el pressupost 2020 s'ha calculat en base a la massa salarial actual incrementada amb el 2,25% de la puja del 2019 (sense increment per l'efecte del PIB), més el increment del 2% per tot l'any 2020 i el increment del 1% addicional pel segon semestre 2020.

Les dades en valors absoluts serien:

- Increment 2019: +33.127€
- Increment 2020: +38.339€
- Pressupost total 2020: 1.571.897€
 - o EMM 707.647€
 - o EMA 723.833€
 - o EEC 140.416€

Despeses corrents

Els arrendaments i cànon, s'han mantingut exactament els mateixos que l'exercici anterior:

- EMM 22.000€
- EMA 32.700€
- EEC 28.000€

La resta de despeses s'han mantingut en termes generals els mateixos valors que l'exercici anterior amb lleugers arrodoniments a l'alça, excepte l'EEC que s'ha adaptat a les previsions formatives:

- EMM de 38.750€ a 39.500€
- EMA de 115.500€ a 116.500€
- EEC de 149.350€ a 156.390€

B) Pressupost d'ingressos

Taxes, preus públics i altres ingressos

S'ha mantingut la mateixa previsió d'ingressos que l'exercici anterior en EMM i EMA, i en EEC s'ha adaptat a les previsions formatives:

- EMM	379.000€	379.000€
- EMA	206.000€	206.000€
- EEC de	169.800€ a	161.500€

En conseqüència, la aportació de l'Ajuntament seria:

- Aportació pressupost 2020:	1.202.487€
- Aportació pressupost 2019:	1.134.000€
- Diferència:	+70.987€ (+6,26%)

C) Inversions

Inversions IMF

Es preveuen els següents imports per inversions d'acord amb relació de necessitats de les escoles.

EMM:	3.872,00€ en instruments i equipament aules.
EMA:	21.804,20€ en equipament específic de varis mòduls formatius.
EEC:	5.617,22€ en equipament informàtic.

Total: 31.293,42€

Es fa la previsió del import arrodonit de 31.500€.

EMM:	3.900€
EMA:	21.900€
EEC:	5.700€

Inversions en edificis de l'Ajuntament en ús per IMF

Es preveu que l'Ajuntament de Vilafranca faci les següents inversions en els edificis que utilitza el Institut Municipal de Formació.

EMM:	19.000€ en aire condicionat 1 sala planta baixa.
EMA:	0€
EEC:	95.000€ en aula sommeliers.

Total: 114.000€

Vilafranca del Penedès, 29 d'octubre de 2019.

PRESSUPOST DE DESPESES 2019-2020 ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL
"INSTITUT MUNICIPAL DE FORMACIÓ"

ORG	PRO	ECO	DESCRIPCIÓ	2019	2020	%
	1		DESPESES DE PERSONAL	1.536.000	1.571.897	2,34
	13		PERSONAL LABORAL			
	130		Laboral fix	1.085.500	1.176.107	8,35
	13000		Retribucions bàsiques			
3	32602	13000	EMM: Personal laboral	514.000	520.960	1,35
3	32602	13001	EMA: Personal laboral	518.000	550.862	6,34
3	32602	13002	EEC: Personal laboral	53.500	104.285	94,93
	131		Laboral temporal	88.500	21.125	-76,13
	13100		Retribucions bàsiques			
3	32602	13100	EMM: Personal eventual	12.500	17.504	40,03
3	32602	13101	EMA: Personal eventual	29.000	0	-100,00
3	32602	13102	EEC: Personal eventual	47.000	3.621	-92,29
	16		QUOTES, PRESTACIONS I DESPESES SOCIALS A CÀRREC DE L'OCUPADOR			
	160		Quotes socials	362.000	374.664	3,50
	16000		Seguretat Social			
3	32602	16000	EMM: Seguretat Social empresa	163.000	169.184	3,79
3	32602	16001	EMA: Seguretat Social empresa	168.000	172.971	2,96
3	32602	16002	EEC: Seguretat Social empresa	31.000	32.510	4,87
	2		DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	379.250	388.040	2,32
	20		ARRENDAMENTS I CÀNONS			
	209		Cànon	82.700	82.700	0,00
	20900		Cànon Edificis			
3	32602	20900	EMM: Edificis	22.000	22.000	0,00
3	32602	20901	EMA: Edificis	32.700	32.700	0,00
3	32602	20902	ECC: Edificis	28.000	28.000	0,00
	226		Despeses diverses	141.550	169.810	19,96
	22699		Altres despeses diverses			
3	32602	226990	EMM: Funcionament	17.750	18.000	1,41
3	32602	226991	EMA: Funcionament	97.500	98.000	0,51
3	32602	226992	EEC: Funcionament	26.300	53.810	104,60
	227		Treballs realitzats per altres empreses i professionals	153.000	133.530	-12,73
	22799		Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals			
3	32602	227990	EMM: Gestoria	12.500	13.000	4,00
3	32602	227991	EMA: Gestoria	8.500	9.000	5,88
3	32602	227992	EEC: Gestoria	5.500	6.000	9,09
3	32602	227993	EMM: Contractes amb professionals externs	6.000	6.000	0,00
3	32602	227994	EMA: Contractes amb professionals externs	9.000	9.000	0,00
3	32602	227995	EEC: Contractes amb professionals externs	111.500	90.530	-18,81
	23		INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI			
	233		Altres indemnitzacions	2.000	2.000	0,00
	23300		Altres indemnitzacions			
3	32602	23300	Formació	2.000	2.000	0,00
	4		TRANSFERÈNCIES CORRENTS	7.050	7.050	0,00
	48		A FAMÍLIES I INSTITUCIONS SENSE AFANY DE LUCRE			
	489		Altres transferències	7.050	7.050	0,00
	48900		Altres transferències			
3	32602	48900	EMM: Quotes associacions	500	500	0,00
3	32602	48901	EMA: Quotes associacions	500	500	0,00
3	32602	48902	EEC: Quotes associacions	6.050	6.050	0,00
	6		INVERSIONS REALS	2.500	31.500	1.160,00
	62		INVERSIÓ NOVA ASSOCIADA AL FUNCIONAMENT OPERATIU DELS SERVEIS			
	623		Maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	2.500	31.500	1.160,00
	62300		Maquinària, instal·lacions i utilatge			
3	32602	62300	EMM: Instruments i equipament aules	2.500	3.900	56,00
3	32602	62301	EMA: Equipament específic varis mòduls formatius	0	21.900	
3	32602	62302	EEC: Equipament informàtic	0	5.700	
TOTAL DESPESES				1.924.800	1.998.487	3,83

**PRESSUPOST D'INGRESSOS 2019-2020 ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL
"INSTITUT MUNICIPAL DE FORMACIÓ"**

CON	DESCRIPCIÓ	2019	2020	%
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	772.800	764.500	-1,07
34	PREUS PÚBLICS			
342	SERVEIS EDUCATIUS	578.800	596.200	3,01
34200	EMM: Assistència alumnes	380.000	380.000	0,00
34201	EMA: Assistència alumnes	170.000	170.000	0,00
34202	EEC: Assistència alumnes	28.800	46.200	60,42
39	ALTRES INGRESSOS			
399	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	194.000	168.300	-13,25
39900	EMM: Altres ingressos	17.000	17.000	0,00
39901	EMA: Altres ingressos	36.000	36.000	0,00
39902	EEC: Altres ingressos	141.000	115.300	-18,23
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.152.000	1.202.487	4,38
40	DE L'ADMINISTRACIÓ GENERAL DE L'ENTITAT LOCAL			
400	DE L'ENTITAT LOCAL	1.134.000	1.202.487	6,04
40000	Ajuntament de Vilafranca del penedès	1.134.000	1.202.487	6,04
45	DE COMUNITATS AUTÒNOMES			
450	DE L'ADMINISTRACIÓ GRAL. DE LES CCAA	18.000	0	-100,00
45080	Generalitat de Catalunya: funcionament EEC	18.000	0	-100,00
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	0	0	
52	INTERESSOS DE DIPÒSITS			
520	DE COMPTES EN BANCs I CAIXES D'ESTALVI	0	0	
52001	Interessos comptes en bancs i caixes d'estalvi	0	0	
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0	31.500	
76	D'ENTITATS LOCALS			
76x	DE ...	0	31.500	
76x00	AJUNTAMENT: Inversions Institut Municipal de Formació	0	31.500	
TOTAL INGRESSOS		1.924.800	1.998.487	3,83