

2023

MEMÒRIA ECONÒMICA



Índex

<u>1/ Presentació</u>	3
<u>2/ Objectius de l'Àmbit de Gestió 2022</u>	4
<u>3/ Compte de resultats</u>	5
<u>DESPESES</u>	6
<u>INGRESSOS</u>	8
<u>TANCAMENT ECONÒMIC XARXA de TERRENYS</u>	10
<u>BALANÇOS ACTIVITATS i EQUIPS ASSOCIATIUS</u>	11
<u>ANNEX 1: DETALL de les DESPESES</u>	13
<u>ANNEX 2: DETALL dels INGRESSOS</u>	16
<u>ANNEX 3: BALANÇ INDIVIDUAL ACTIVITATS</u>	17

1/ Presentació

Seguint una línia continuïsta amb l'any anterior, teniu davant la **memòria econòmica d'Acció Escolta de Catalunya** corresponent a l'any 2023, des de l'1 de Gener fins a 31 de Desembre. Aquest document serà sotmès a votació al pròxim Consell General.

El document està dividit en **3 grans blocs**: els **objectius de l'àmbit de gestió per l'any 2023**, un petit recull de tots els objectius de caire econòmic i un anàlisi de la seva consecució; el **compte de resultats**, on s'expliquen i es detallen les principals partides i desviacions, tant dels ingressos com de les despeses; la **proposta d'aplicació dels resultats i una mirada al futur**.

Com cada any, s'ha intentat fer una execució pressupostaria que permeti als Agrupaments, que estan a primera línia, fer una bona tasca educativa. Recolzats pels espais formatius, de treball i participació que es generen des d'Acció Escolta.

En una altre línia, s'ha apostat per fer accions i projectes que assegurin la continuïtat del projecte d'Acció Escolta, cimentant l'entitat i donant així més estabilitat als seus Agrupaments.

Tot aquest treball i la informació econòmica pertinent que aquí es recull, s'ha plasmat de la forma més clara i entenedora possible.

Finalment, remarcar que aquesta memòria econòmica contempla des de gener de 2023 fins a finals de desembre de 2023, contemplant tot l'any fiscal, projectes i subvencions fetes o atorgades al 2023.

Júlia Franco Cavarria

Cap de l'àmbit de gestió d'Acció Escolta

2/ Objectius de l'Àmbit de Gestió 2023

A continuació plasmem els principals objectius de l'àmbit de gestió, tant generals com específics, que fan referència a la part econòmica de l'entitat:

Objectiu general 1: Consolidar el funcionament de l'àmbit.

- **Objectiu específic:** Conformar un equip capaç de garantir el desenvolupament d'aquest PAD, i el bon funcionament de l'àmbit.

Objectiu general 2: Garantir la viabilitat econòmica del funcionament d'Acció Escolta i dels agrupaments que en formen part.

- **Objectiu específic 1:** Treballar per un model de gestió associativa sòlid i estable.
- **Objectiu específic 2:** Treballar per garantir el finançament públic que percep habitualment l'associació, i explorar noves vies d'obtenció d'ingressos de la mateixa naturalesa.
- **Objectiu específic 3:** Vetllar per un model de redistribució del finançament públic als agrupaments que sigui efectiu i eficient.

Objectiu general 3:

- **Objectiu específic 1:** Millora dels serveis de gestió contractats per Acció Escolta, tant a nivell de qualitat com d'afinitat ideològica.
- **Objectiu específic 2:** Iniciar els tràmits per esdevenir entitat d'utilitat pública, i poder així acollir-nos a règim fiscal més favorable.

TREBALL OG1 → S'ha trobat gent per fer un relleu mínim de 2 anys, l'àmbit ha funcionat correctament gràcies a les reunions amb els treballadors de l'Oficina Tècnica i s'han complert la majoria d'objectius plantejats a principi de curs.

TREBALL OG2 → Millora de la situació general, però amb el problema del Flamisell, tots els esforços no han acabat resultant positius. Els projectes de subvenció són més adients i específics. També s'ha redistribuït com fem la divisió de les despeses amb les subvencions.

TREBALL OG3 → S'han reduït les despeses al màxim dels serveis externs i ara són més afins ideològicament amb AEC.

3/ Compte de resultats

El compte de resultats és un document on es detallen els ingressos i les despeses d'un projecte o entitat durant un període concret de temps. El compte de resultats presentat als annexos d'aquest document (*annex 4 i annex 5*) compren a tota l'entitat durant el període de 2023.

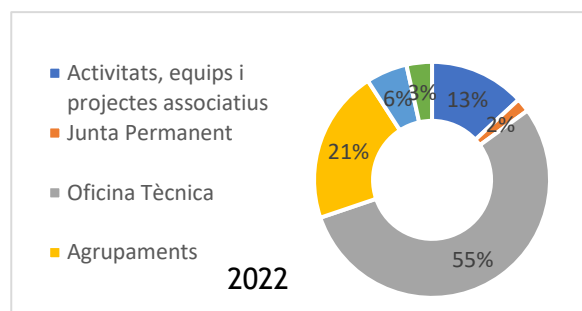
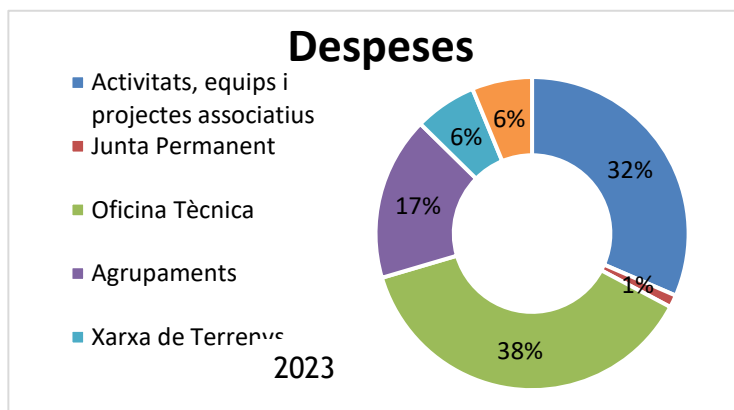
Per facilitar la seva lectura i comprensió, en aquest apartat es resumirà tot en gràfic i en text, deixant l'apartat més tècnic pels annexes. També és marcarà amb un cercle vermell i s'assignarà un número per poder comentar les desviacions i coses importants.

En ser la segona edició d'aquesta memòria, del pressupost i de la metodologia de treball, aquest any podem començar a realitzar petites comparacions respecte a l'any anterior amb dades objectives. Creiem que en el futur, això donarà molta qualitat i sentit a la memòria, però de moment només podem tenir en compte els últims dos exercicis econòmics.

Aquest 2023 ha estat protagonitzat per uns excel·lents campaments conjunts de primavera que, clarament, han tingut un pes molt significatiu dins l'execució del nostre projecte. Aquest fet l'hem de tenir molt en compte a l'hora de realitzar la lectura del document, perquè si no seria igual de fàcil com arbitrari afirmar que, per fi, hem diversificat determinadament tant els ingressos com les despeses. Així com sobreposat el finançament privat al públic.

DESPESES

	PARTIDA	IMPORT			%
D E S P E S E S	Activitats, equips i projectes associatius	127.560,68 €	40,90%	84.206,94 €	31,49%
	Espais de participació	450,00 €	0,14%	366,44 €	0,14%
	Espais formatius	9.050,00 €	2,90%	7.973,01 €	2,98%
	Equips i projectes	118.060,68 €	37,85%	75.867,49 €	28,37%
	Junta Permanent	2.935,00 €	0,94%	3.441,78 €	1,29%
	Presidencies	125,00 €	0,04%	- €	0,00%
	Pedagògic	25,00 €	0,01%	- €	0,00%
	Gestió	25,00 €	0,01%	- €	0,00%
	Comunicació	25,00 €	0,01%	- €	0,00%
	Territorial	125,00 €	0,04%	150,06 €	0,06%
	Exteriors	110,00 €	0,04%	- €	0,00%
	Quotes i despeses de membresia	2.500,00 €	0,80%	3.031,77 €	1,13%
	Despeses imprevistes	- €	0,00%	259,95 €	0,10%
	Oficina Tècnica	99.864,32 €	32,02%	100.740,30 €	37,67%
	Personal	83.300,00 €	26,71%	82.752,74 €	30,94%
	Subministraments	1.428,40 €	0,46%	2.412,60 €	0,90%
	Lloguer i altres despeses patrimonials	6.000,00 €	1,92%	5.116,61 €	1,91%
	Serveis externalitzats	9.135,92 €	2,93%	10.458,35 €	3,91%
	Agrupaments	50.000,00 €	16,03%	45.238,97 €	16,92%
	Assegurances	7.000,00 €	2,24%	8.633,17 €	3,23%
	Botiga Escolta	3.500,00 €	1,12%	4.840,59 €	1,81%
	Repartiments subvencions	39.250,00 €	12,58%	31.765,21 €	11,88%
	Altres transferències	250,00 €	0,08%	- €	0,00%
	Xarxa de Terrenys	17.810,00 €	5,71%	17.181,31 €	6,42%
	Conveni gestió i cessió terrenys	8.510,00 €	2,73%	8.509,50 €	3,18%
	Serveis, controls i revisions de la XTA	2.400,00 €	0,77%	2.074,30 €	0,78%
	Reparacions i millores externalitzades	6.000,00 €	1,92%	449,25 €	0,17%
	Dietes plaça tècnica	400,00 €	0,13%	279,06 €	0,10%
	Pla d'expansió de terrenys	- €	0,00%	- €	0,00%
	Retorn Bestretes	500,00 €	0,16%	5.869,20 €	2,19%
	Altres despeses	13.750,00 €	4,41%	16.633,09 €	6,22%
	Impostos	7.000,00 €	2,24%	8.213,09 €	3,07%
	Aportació coixí econòmic	- €	0,00%	8.420,00 €	3,15%
	Despeses imprevistes	6.750,00 €	2,16%	- €	0,00%
	TOTAL	311.920,00 €	100,00%	267.442,39 €	100,00%



Podem observar com respecte l'any 2022, aquest any el cost de l'oficina perd bastant pes compensat majoritàriament per activitats i projectes associatius. Com ja hem esmentat, això és donat principalment al projecte de Campaments Generals que ha suposat el 27,69% de les despeses de tot l'any econòmic. Així i tot, sí que hem de tenir en compte que aquest any s'han reduït les hores dels treballadors de l'oficina tècnica, reduint així la despesa de personal més de 13.000 €.

Aquest any el total de despeses ha sigut de 267.442,39 €, amb un pressupost inicial de 311.920,00, això vol dir que hem gastat menys del que vam pressupostar. Sota aquest valor s'amaguen diverses desviacions de partides que expliquem a continuació:

DESVIACIÓ 1 → Desviació (-40.000 €) de despesa a la partida d'Equips i projectes, a causa de la previsió d'uns Campaments Generals molt més costosos. *(execució específica a l'annex 3).*

DESVIACIÓ 2 → Reducció de despeses (-7.000 €) al repartiment de subvencions dels agrupaments, per la pressupostació del repartiment corresponent a l'any següent. En altres paraules, es va pressupostar tenint en compte el repartiment de 2023 i s'ha executat el repartiment de l'any anterior.

DESVIACIÓ 3 → Reducció de despeses (-5.000 €) de despesa a la partida de Reparacions i millores externalitzades de la Xarxa de Terrenys degut la no execució del projecte del Mas de l'Amigó i les reparacions d'Els Pujols.

DESVIACIÓ 4 → Augment dels costos (+5.000 €) degut a les reserves sobre el terreny del Flamisell que s'han hagut de cancel·lar per culpa de la possibilitat d'inundacions.

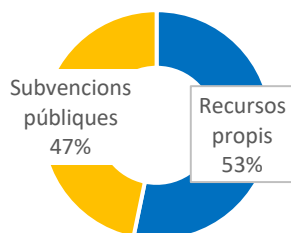
DESVIACIÓ 5 → Despesa (-8.000 €) no pressupostada, donada deguda la descompensació positiva de 8.420 € respecte a la totalitat dels ingressos.

Ingressos

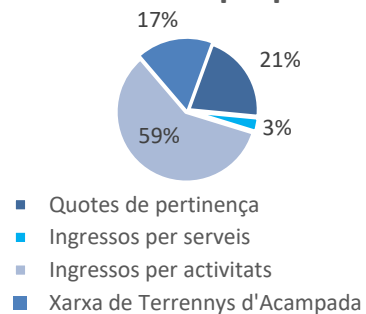
I N G R E S S O S	Recursos propis	185.650,00 €	59,52%		141.974,49 €	53,09%
	Quotes de pertinença	25.500,00 €	8,18%	1	29.752,00 €	11,12%
	Ingressos per serveis	5.750,00 €	1,84%		4.602,83 €	1,72%
	Ingressos per activitats	115.600,00 €	37,06%	2	83.756,51 €	31,32%
	Xarxa de Terrenys d'Acampada	38.800,00 €	12,44%	3	23.863,15 €	8,92%
	Aportació recursos propis	- €	0,00%		- €	
	Subvencions públiques	125.470,00 €	40,23%		124.637,06 €	46,60%
	Ajuntament de Barcelona	34.470,00 €	11,05%		35.469,13 €	13,26%
	Diputació de Barcelona	- €	0,00%		- €	0,00%
	Generalitat de Catalunya	86.500,00 €	27,73%	4	89.167,93 €	33,34%
	Subvencions CCGG23	4.500,00 €	1,44%	5	- €	0,00%
	Altres organisme i/o subvencions	- €	0,00%		- €	0,00%
	Altres fonts d'ingressos	800,00 €	0,26%		830,84 €	0,31%
	Donacions	800,00 €	0,26%		800,00 €	0,30%
	Altres	0,00 €	0,00%		30,84 €	0,01%
TOTAL		311.920,00 €	100,00%		267.442,39 €	100,00%

Fonts de finançament

2023

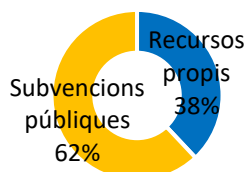


Recursos propis

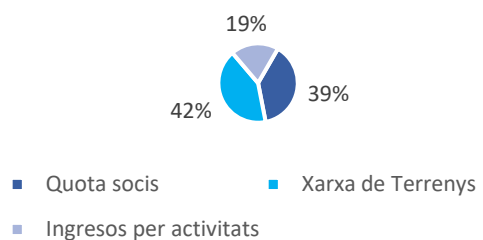


Fonts de finançament

2022



Recursos propis



En aquest cas, fent una petita comparació respecte l'exercici de 2022 observem, com ja s'ha anunciat, què per primer cop el finançament privat ha sigut superior al públic. Tot i ser una victòria indiscutible, és imprescindible atorgar el mèrit als Campaments Generals i seguir lluitant per incrementar els recursos propis de l'entitat.

Aquest any el total de ingressos ha sigut de 267.442,39 €, amb un pressupost inicial de 311.920,00€ això vol dir que hem ingressat menys del que vam pressupostar. Sota aquest valors s'amaguen diverses desviacions de partides que expliquem a continuació:

DESVIACIÓ 1 → Augment de l'ingrés (+4.000 €) a causa de l'augment del preu de la quota associativa que ha entrat en vigor aquest 2023.

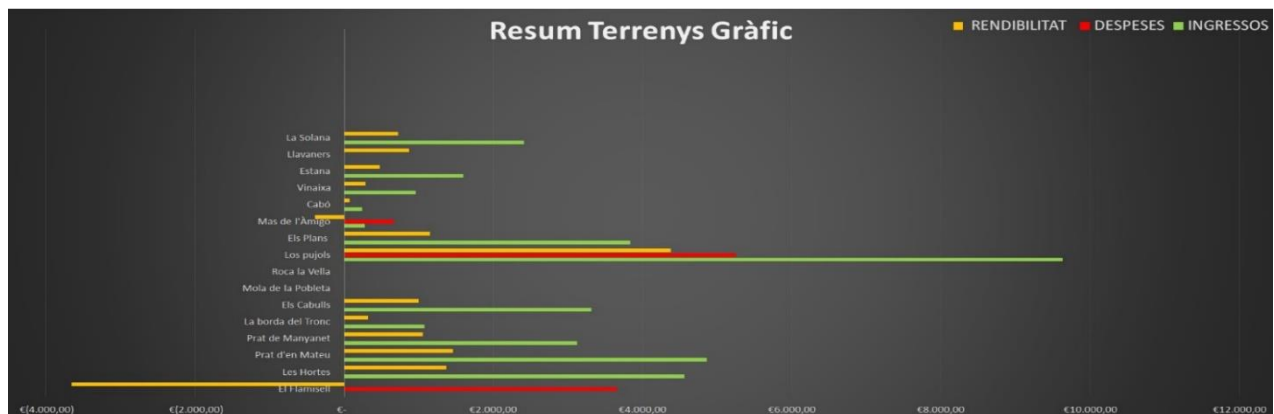
DESVIACIÓ 2 → Disminució de l'ingrés (+32.000 €) per activitats degut a l'abaratiment dels CCGG23 de cara als agrupaments i a les famílies.

DESVIACIÓ 3 → Disminució de l'ingrés (+15.000 €) per Xarxa de Terrenys a causa de la pèrdua del Flamisell, terreny d'acampada més gran d'Acció Escolta.

DESVIACIÓ 4 → Augment de l'ingrés (+2.500 €) gràcies a l'increment de l'import atorgat per part de la subvenció de la COSPE (Generalitat de Catalunya).

DESVIACIÓ 5 → Presentació i denegació d'una subvenció per finançar els CCGG 2023.

TANCAMENT ECONÒMIC XARXA de TERRENYS



Enguany, l'activitat de la Xarxa de Terrenys ha estat molt condicionada per les restriccions imposades per l'Agència Catalana de l'Aigua (ACA) referents a la inundabilitat dels terrenys, especialment del Flamisell. Com ja sabeu aquest any hem perdut la gestió del Flamisell, però hem hagut d'assumir les despeses que prèviament ja estaven acordades. Així doncs, el Flamisell ha acumulat unes grans pèrdues.

En aquest cas, però, s'ha de tenir en compte que durant la primavera es van realitzar els Campaments Generals al Flamisell. Així doncs, cal tenir en compte que el terreny no es va poder reservar a entitats externes durant aquesta temporada.

La resta de terrenys propis tampoc han tingut un rendiment extraordinari, i no han pogut compensar les pèrdues del Flamisell. El 2022 va ser un molt bon any per a los Pujols. Les reserves van encaixar molt bé i els grups van ser grans. El 2023 ha tornat a la normalitat i, per tant, es veu una baixada de rendibilitat.

Pel que fa al Mas de l'Amigo, és una prioritat per a aquest any donar un bon ús a la instal·lació i aconseguir una rendibilitat positiva, ja que tant el 2023 com el 2022 la instal·lació va generar pèrdues.

Per altra banda, tenim els terrenys als quals només fem la gestió de les reserves. Cal destacar els bons resultats que hem obtingut a les Esglésies. Els grups han encaixat bé i hi ha hagut una alta ocupació.

La notícia menys positiva és que els terrenys de Cabó, Vinaixa i Estana han baixat lleugerament. També cal destacar que els terrenys de Roca la Vella i Mola de la Pobleta s'han donat de baixa. Eren uns terrenys que no havien tingut mai cap reserva, perquè l'ajuntament obligava a contractar lavabos químics i era un cost que els grups no estaven disposats a assumir.

Finalment, cal destacar la bona situació dels terrenys situats a Soriguera. Llanerers ha alçat el vol acollint un nombre considerable de grups i hem incorporat un nou terreny a la xarxa que ha tingut una bona acollida: La Solana.

De cara a 2024, es preveu un repunt de la rendibilitat. De fet, les reserves actuals ja superen els ingressos de l'any passat, i les despeses derivades del Flamisell es reduiran a pràcticament zero perquè deixarem de fer el manteniment d'una instal·lació que no es pot utilitzar. Seguirem, però, atentes a la situació amb l'ACA i la inundabilitat dels terrenys.

A més, continuarem treballant en la cerca de nous terrenys i en la línia de rendibilitzar el Mas de l'Amigo. Això ho farem acompanyades de la Comissió de Terreny i cercant oferir un servei de qualitat als agrupaments d'Acció i a la resta d'entitats d'educació en el lleure.

BALANÇOS ACTIVITATS I EQUIPS ASSOCIATIUS

Nom de l'activitat	PRESSUPOST			EXECUCIÓ		
	ingressos	despeses	resultat	ingressos	despeses	resultat
Consells Generals	- €	- €	0,00 €	- €	- €	0,00 €
Branques	- €	- €	0,00 €	- €	- €	0,00 €
AGE	- €	150,00 €	-150,00 €	- €	58,77 €	-58,77 €
CAPSA	- €	550,00 €	-550,00 €	198,00 €	585,00 €	-387,00 €
KABILA	- €	- €	0,00 €	- €	- €	0,00 €
TroCa	- €	- €	0,00 €	- €	371,00 €	-371,00 €
Comuns	- €	- €	0,00 €	- €	- €	0,00 €
Específics i gestors	1.004,50 €	1.435,00 €	-430,50 €	1.026,00 €	1.439,24 €	-413,24 €
AGO	- €	250,00 €	-250,00 €	- €	273,01 €	-273,01 €
Cursos Joves	2.655,28 €	3.319,10 €	-663,82 €	2.415,60 €	3.008,10 €	-592,50 €

IMPORTANT: ***Tot i que els cursos s'hagin executat oficialment al 2023, pertanyen al pressupost de l'any 2022, per això es realitza l'assentament en aquest pressupost.

***Si hi ha petits desquadres amb el pressupost del curs, es degut a les comissions bancaries a l'hora de fer transferències

A continuació deixem un resum econòmic de tots els espais associatius i formatius:

Tots els espais de formació i participació s'han realitzat sense incidències. A la majoria d'ells s'ha intentat buscar cost 0, sense perdre qualitat, degut a altres decisions econòmiques que han repercutit en els seus pressupostos i partides.

El cost total d'aquests espais representa el 3 % del pressupost d'Acció Escolta. Aquesta despesa es reparteix 70 - 30 entre els Agrupaments i AEC.

Com a valoració final, sumant el 3 % de les partides relacionades amb els espais de participació i formació, el 28 % de projectes i equips (tenint en compte CCGG23) i el 16 % del repartiment de subvencions. Acció Escolta destina un 47 % del seu pressupost als Agrupaments, 11 punts percentuals més que l'any passat.

4/ Proposta d'aplicació del resultat

El resultat final del pressupost és de **0 €**. No obstant, em de tenir en compte que aquest any em fet una aportació a les nostres reserves de més de **8.000 €**. Així doncs, tenint en compte el context complicat tant propi (pèrdua dels ingressos del Flamisell), com extern a causa de la pujada de preus generalitzats provocada per la inflació que ha marcat aquest 2023, podem considerar l'exercici d'aquest any tot un èxit. Tot i ser un concepte molt repetit en aquesta memòria, això no hauria sigut possible sense els Campaments Generals i, a més a més sent aquests excedentaris.

Així i tot, com a objectius econòmics a curt i mig termini es planteja:

Objectius a curt termini (1 any)

- Ampliar i millorar la xarxa de terrenys d'acampada
- Reduir costos del curs Marta Mata i del Pla de formació *(mantenint qualitat i serveis)*
- Rendibilitzar el Mas de l'Amigo
- Mantenir marge positiu per poder estalviar

Objectius a mig i llarg termini (5 anys)

- Engrandir i estabilitzar el coixí econòmic d'Acció Escolta
- Mantenir un percentatge de finançament propi del 50%

ANNEX 1: DETALL de les DESPESES

DESPESES					
CODI	NOM PARTIDA	Pressupost 2023	%	EXECUCIÓ 2023	%
1	Activitats, equips i projectes	127.560,68 €	40,90%	84.206,94 €	31,49%
11	Espais de participació	450,00 €	0,14%	366,44 €	0,14%
111	Assemblea General Ordinaria	200,00 €	0,06%	352,13 €	0,13%
112	Assemblea General Extraordinaria	150,00 €	0,05%	0,00 €	0,00%
113	Consell General	0,00 €	0,00%	14,31 €	0,01%
114	Junta General	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
115	Indaba - Congrés de caps	100,00 €	0,03%	0,00 €	0,00%
12	Espais formatius	9.050,00 €	2,90%	7.973,01 €	2,98%
121	Formació a caps	6.550,00 €	2,10%	4.504,93 €	1,68%
1211	Formació a branques	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
1212	Cursos Comuns	150,00 €	0,05%	0,00 €	0,00%
1213	Cursos Específics	1.050,00 €	0,34%	749,28 €	0,28%
1214	Cursos Gestors	1.050,00 €	0,34%	700,00 €	0,26%
1215	Caps d'Agrupament [CAPSA]	720,00 €	0,23%	585,00 €	0,22%
1216	Trobada de Caps [TROCA]	1.080,00 €	0,35%	371,00 €	0,14%
1217	Curs MM Escolta - Creixement i/o Èxit	1.500,00 €	0,48%	1.859,65 €	0,70%
1218	Descompte cursos MONIS i DIRES caps	1.000,00 €	0,32%	240,00 €	0,09%
1219	Altres espais formatius	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
122	Formació per a infants i joves (Cursos Joves)	2.500,00 €	0,80%	3.008,08 €	1,12%
123	Formació per a dirigents d'AEC - PG. T.C.	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
124	Formació per a l'Oficina Tècnica - PG. J.S.	0,00 €	0,00%	460,00 €	0,17%
125	Incorporació al Clàustre - PG. A.C.	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
13	Equips i projectes	118.060,68 €	37,85%	75.867,49 €	28,37%
131	Medi Ambient	105,00 €	0,03%	0,00 €	0,00%
132	Comissió feminista	105,00 €	0,03%	0,00 €	0,00%
133	Servei de Formació Escolta	105,00 €	0,03%	0,00 €	0,00%
134	Comissió de terrenys	2.559,71 €	0,82%	1.819,36 €	0,68%
1341	Gestió de l'Equip (dietes)	300,00 €	0,10%	108,43 €	0,04%
1342	Camp de treball	2.259,71 €	0,72%	1.710,93 €	0,64%
1343	Altres projectes	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
135	Campaments Generals 2023	115.185,97 €	36,93%	74.048,13 €	27,69%
136	Altres	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
2	Junta Permanent	2.935,00 €	0,94%	3.441,78 €	1,29%
21	Presidencies	125,00 €	0,04%	0,00 €	0,00%
211	Gestió de l'Àmbit (dietes)	50,00 €	0,02%	0,00 €	0,00%
212	Tancada de la Junta	75,00 €	0,02%	0,00 €	0,00%
213	Altres	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%

23	Gestió	25,00 €	0,01%	0,00 €	0,00%
231	Gestió de l'Àmbit (dietes)	25,00 €	0,01%	0,00 €	0,00%
232	Taula d'Administradors i Tresorers dels Agrupamen	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
233	Altres	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
24	Comunicació	25,00 €	0,01%	0,00 €	0,00%
241	Gestió de l'Àmbit (dietes)	25,00 €	0,01%	0,00 €	0,00%
242	Taula de Comunicació [TACO]	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
243	Nova imatge	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
244	Altres	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
25	Territorial	125,00 €	0,04%	150,06 €	0,06%
251	Gestió de l'Àmbit (dietes)	25,00 €	0,01%	0,00 €	0,00%
252	Equip de padrinatge	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
253	TROIA	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
254	Sopar de l'Acció	100,00 €	0,03%	150,06 €	0,06%
255	Altres	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
26	Exteriors	110,00 €	0,04%	0,00 €	0,00%
261	Gestió de l'Àmbit (dietes)	60,00 €	0,02%	0,00 €	0,00%
262	Reunions FCEG	50,00 €	0,02%	0,00 €	0,00%
263	Trobades Internacionals	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
27	Quotes i despeses de membrisia	2.500,00 €	0,80%	3.031,77 €	1,13%
271	FCEG	1.458,00 €	0,47%	2.431,77 €	0,91%
2711	Quota de la federació	1.000,00 €	0,32%	1.000,00 €	0,37%
2712	Quotes internacionals	458,00 €	0,15%	1.431,77 €	0,54%
27121	WOSM Europa	58,00 €	0,02%	171,15 €	0,06%
27122	WOSM Mundial	400,00 €	0,13%	1.260,62 €	0,47%
272	Plataformes locals i nacionals	450,00 €	0,14%	600,00 €	0,22%
2721	Consell de la Joventut de Barcelona	250,00 €	0,08%	250,00 €	0,09%
2722	Consell Nacional de la Joventut de Catalunya	200,00 €	0,06%	350,00 €	0,13%
273	Altres quotes	592,00 €	0,19%	0,00 €	0,00%
2731	FETS	192,00 €	0,06%	0,00 €	0,00%
2732	TIAC	400,00 €	0,13%	0,00 €	0,00%
28	Despeses imprevistes de la Junta	0,00 €	0,00%	259,95 €	0,10%
3	Oficina Tècnica	99.864,32 €	32,02%	100.740,30 €	37,67%
31	Personal (Sous, Seguretat Social i IRPF)	83.300,00 €	26,71%	82.752,74 €	30,94%
311	Nòmnes	58.300,00 €	18,69%	57.885,56 €	21,64%
312	Seguretat Social	25.000,00 €	8,01%	23.775,43 €	8,89%
313	Indemnitzacions	0,00 €	0,00%	1.091,75 €	0,41%
32	Subministraments	1.428,40 €	0,46%	2.412,60 €	0,90%
321	Aigua oficina	272,40 €	0,09%	202,75 €	0,08%
322	Telèfon, mòbil i Internet	606,00 €	0,19%	648,53 €	0,24%
323	Impresora	300,00 €	0,10%	685,79 €	0,26%
324	Material fungible (oficina)	100,00 €	0,03%	0,00 €	0,00%
325	Renovació i compra d'equipament i mobiliari	150,00 €	0,05%	875,53 €	0,33%

33	Lloguers i altres despeses patrimonials	6.000,00 €	1,92%	5.116,61 €	1,91%
331	Seu Nacional i subministraments adjunts	6.000,00 €	1,92%	5.116,61 €	1,91%
34	Serveis externalitzats	9.135,92	2,93%	10.458,35	3,91%
341	Assessoria laboral i comptable	6.600,00 €	2,12%	7.369,85 €	2,76%
342	Eines digitals OT	362,45 €	0,12%	1.270,42 €	0,48%
3421	Emmagatzematge al núvol	250,00 €	0,08%	99,99 €	0,04%
3422	Servidor i allotjament WEB	112,45 €	0,04%	108,01 €	0,04%
3423	Millores web	0,00 €	0,00%	39,97 €	0,01%
3424	Millores i manteniment INTRANET	0,00 €	0,00%	1.022,45 €	0,38%
344	Serveis bancaris	200,00 €	0,06%	371,40 €	0,14%
345	Serveis Auditoria	1.300,00 €	0,42%	1.408,00 €	0,53%
346	Agencia Tributària	20,00 €	0,01%	0,00 €	0,00%
347	Prevenió Riscos Laborals	653,47 €	0,21%	857,18 €	0,32%
348	Altres serveis	0,00 €	0,00%	38,68 €	0,01%
4	Agrupaments	50.000,00 €	16,03%	45.238,97 €	16,92%
41	Assegurances	7.000,00 €	2,24%	8.633,17 €	3,23%
42	Botiga Escolta	3.500,00 €	1,12%	4.840,59 €	1,81%
43	Repartiment subvencions	39.250,00 €	12,58%	31.765,21 €	11,88%
431	Ajuntament de Barcelona	15.000,00 €	4,81%	10.588,39 €	3,96%
4311	Subvenció Extraordinària CJB	15.000,00 €	4,81%	10.588,39 €	3,96%
432	Generalitat de Catalunya	24.250,00 €	7,77%	21.176,82 €	7,92%
4321	Repartiment Q2	18.250,00 €	5,85%	14.666,82 €	5,48%
4322	Repartiment Q4	6.000,00 €	1,92%	6.510,00 €	2,43%
44	Altres transferències AE's	250,00 €	0,08%	0,00 €	0,00%
5	Xarxa de Terrenys d'AEC [XTA]	17.810,00 €	5,71%	17.181,31 €	6,42%
51	Conveni gestió i cessió terrenys	8.510,00 €	2,73%	8.509,50 €	3,18%
511	El Flamisell	2.420,00 €	0,78%	2.904,00 €	1,09%
512	Los Pujols	4.590,00 €	1,47%	4.940,00 €	1,85%
513	Mas de l'Amigo	1.500,00 €	0,48%	665,50 €	0,25%
52	Serveis, controls i revisions de la XTA	2.400,00 €	0,77%	2.074,30 €	0,78%
521	Neteja del Flamisell	2.000,00 €	0,64%	1.097,54 €	0,41%
522	Liquidacions cànon aigua i escombraries	400,00 €	0,13%	976,76 €	0,37%
53	Reparacions i millores externalitzades	6.000,00 €	1,92%	449,25 €	0,17%
531	Projecte Mas de l'Amigo	6.000,00 €	1,92%	0,90 €	0,00%
532	Altres terrenys	0,00 €	0,00%	448,35 €	0,17%
54	Dietes plaça tècnica	400,00 €	0,13%	279,06 €	0,10%
55	Pla d'Expansió de Terrenys	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
56	Retorn bestretes	500,00 €	0,16%	5.869,20 €	2,19%
6	Altres despeses	13.750,00 €	4,41%	16.633,09 €	6,22%
61	Impostos	7.000,00 €	2,24%	8.213,09 €	3,07%
62	Aportació Coixi Econòmic	0,00 €	0,00%	8.420,00 €	3,15%
63	Despeses imprevistes	6.750,00 €	2,16%	0,00 €	0,00%
TOTAL DESPESES		311.920,00 €	100%	267.442,39 €	100%

ANNEX 2: DETALL dels INGRESSOS

INGRESSOS					
CODI	NOM PARTIDA	Pressupost 2023	%	EXECUCIÓ 2023	%
7	Recursos propis	185.650,00 €	59,52%	141.974,49 €	53,09%
71	Quotes de pertinença	25.500,00 €	8,18%	29.752,00 €	11,12%
711	Quota Agrupaments (33 € x soci)	25.000,00 €	8,01%	29.752,00 €	11,12%
712	Quota socis (?? x socis)	500,00 €	0,16%	0,00 €	0,00%
72	Ingressos per serveis	5.750,00 €	1,84%	4.602,83 €	1,72%
721	Botiga Escolta	5.500,00 €	1,76%	4.040,99 €	1,51%
722	Cessió de material	250,00 €	0,08%	267,59 €	0,10%
723	Dominis i servidor web mancomunat	0,00 €	0,00%	31,20 €	0,01%
724	Assegurances sota demanda	0,00 €	0,00%	263,05 €	0,10%
73	Ingressos per activitats	115.600,00 €	37,06%	83.756,51 €	31,32%
731	Espais de participació [CG, JG, AGO, AGE, Inda	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
732	Espais de Formació	4.850,00 €	1,55%	3.626,10 €	1,36%
7321	Cursos FORMACIÓ d'INFANTS, ADOLESCENTS I JOVE	2.500,00 €	0,80%	2.415,60 €	0,90%
7322	Cursos FORMACIÓ de CAPS	2.350,00 €	0,75%	1.210,50 €	0,45%
73221	Cursos Comuns	150,00 €	0,05%	148,50 €	0,06%
73222	Cursos Gestors	900,00 €	0,29%	459,00 €	0,17%
73223	Cursos Específics	900,00 €	0,29%	405,00 €	0,15%
73224	CAPSA	400,00 €	0,13%	198,00 €	0,07%
733	Sopar de l'Acció	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
734	Campaments Generals 23 - Quotes i aportació /	110.750,00 €	35,51%	80.130,41 €	29,96%
735	Altres esdeveniments	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
74	Xarxa de Terrenys d'Acampada [XTA]	38.800,00 €	12,44%	23.863,15 €	8,92%
741	Cessió terrenys d'acampada	37.000,00 €	11,86%	23.863,15 €	8,92%
742	Conveni Mas de l'Amigo	1.800,00 €	0,58%	0,00 €	0,00%
75	Aportació Recursos Propis	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
751	Resultat exercici ANTERIOR	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
8	Subvencions públiques	125.470,00 €	40,23%	124.637,06 €	46,60%
81	Ajuntament de Barcelona	34.470,00 €	11,05%	35.469,13 €	13,26%
811	Nominativa	12.970,00 €	4,16%	14.570,00 €	5,45%
812	Projectes (Subvencions ordinàries)	5.500,00 €	1,76%	5.500,00 €	2,06%
813	Subvenció Extraordinària del CJB	16.000,00 €	5,13%	15.399,13 €	5,76%
82	Diputació de Barcelona	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
821	Subvenció ordinària al projecte	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
83	Generalitat de Catalunya	86.500,00 €	27,73%	89.167,93 €	33,34%
831	Direcció General de Joventut	83.000,00 €	26,61%	89.167,93 €	33,34%
8311	Q2	73.000,00 €	23,40%	75.920,00 €	28,39%
8312	Q4	6.000,00 €	1,92%	8.190,00 €	3,06%
8313	Altres línies	4.000,00 €	1,28%	5.057,93 €	1,89%
832	Subvencions IRPF	3.500,00 €	1,12%	0,00 €	0,00%
8321	línia 1	1.500,00 €	0,48%	0,00 €	0,00%
8322	línia 2	2.000,00 €	0,64%	0,00 €	0,00%
84	Subvencions Campaments Generals	4.500,00 €	1,44%	0,00 €	0,00%
841	Ajuntament de Barcelona	2.500,00 €	0,80%	0,00 €	0,00%
842	Direcció General de Subvenció	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
843	Premis	2.000,00 €	0,64%	0,00 €	0,00%
844	Altres subvencions al projecte	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
85	Altres organismes i/o subvencions	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
9	Altres fonts d'ingressos	800,00 €	0,26%	830,84 €	0,31%
91	Donacions	800,00 €	0,26%	800,00 €	0,30%
92	Altres	0,00 €	0,00%	30,84 €	0,01%
0,00%					
TOTAL INGRESSOS		311.920,00 €	100,00%	267.442,39 €	100,00%

RESULTAT -	550,00 €
------------	----------

Inscripció 18 €/persona

RESULTAT -	387,00 €
------------	----------

TROCA

PRESSUPOST			
INGRESSOS		DESPESES	
Concepte	Cost	Concepte	Cost
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €

Total ingressos - €

Total despeses - €

RESULTAT - €

EXECUCIÓ			
INGRESSOS		DESPESES	
Concepte	Cost	Concepte	Cost
	- €	Obertament	371,00 €
	- €	IEM	- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €
	- €		- €

Total ingressos - €

Total despeses 371,00 €

RESULTAT - 371,00 €

RESULTAT -	150,00 €
------------	----------

RESULTAT -	150,06 €
------------	----------

ESPECÍFICS I GESTORS

[illegible]

70% 1.004.50 €

RESULTAT - 430,50 €

[illegible]

70% 1.007,47 €

RESULTAT - 413,24 €

PRESSUPOST

PRESSUPOST			
INGRESSOS		DESPESAS	
Concepte	Cost	Concepte	Cost
- €		Pica Pica (Makro)	150,00 €
- €		Transport	100,00 €
- €			- €
- €			- €
- €			- €
- €			- €
- €			- €
- €			- €
- €			- €
- €			- €
- €			- €
- €			- €
<i>Total ingressos</i>	- €	<i>Total despeses</i>	250,00 €

Total ingressos

- €

Total despeses

250,00 €

RESULTAT - 250,00 €

Pressupostat per 2023

200 €

EXECUCIÓ					
INGRESSOS			DESPESES		
Concepte	Cost		Concepte	Cost	
	- €		Pica Pica (Makro)	156,45 €	
	- €		Transport	98,31 €	
	- €		Impressions	12,75 €	
	- €		Tela	1,80 €	
	- €		Condis Hostalric	3,70 €	
	- €			- €	
	- €			- €	
	- €			- €	
	- €			- €	
	- €			- €	
	- €			- €	
	- €			- €	
	- €			- €	
	- €			- €	
Total ingressos	- €		Total despeses	273,01 €	

Total ingressos

- €

Total despeses

273,01 €

RESULTAT - 273,01 €

Cursos Joves

PRESSUPOST			
INGRESSOS		DESPESES	
Concepte	Cost	Concepte	Cost
Inscripcions	2.655,28 €	Casa colònies	3.230,00 €
-	€	Material	15,00 €
-	€	Transport	74,10 €
-	€	-	€
-	€	-	€
-	€	-	€
-	€	-	€
-	€	-	€
-	€	-	€
-	€	-	€
-	€	-	€
-	€	-	€
-	€	-	€
-	€	-	€
Total ingressos	2.655,28 €	Total despeses	3.319,10 €
<i>Preu per participant</i>	14,43	RESULTAT -	663,82 €

EXECUCIÓ			
INGRESSOS		DESPESES	
Concepte	Cost	Concepte	Cost
Inscripcions	2.415,60 €	Casa colònies	2.907,00 €
ALDAIA	118,80 €	Material	8,78 €
L'AVENC	409,20 €	Transport	92,32 €
AZIMUT	145,20 €		- €
LOLA ANGLADA	211,20 €		- €
MAFEKING	184,80 €		- €
TAGORE	132,00 €		- €
RAKXA	343,20 €		- €
ROLAND	237,60 €		- €
SFX	369,60 €		- €
SKUES	264,00 €		- €
	- €		- €
Total ingressos 2.415,60 €		Total despeses 3.008,10 €	
183 pax		RESULTAT - 592,50 €	
Preu per participant 13,20 €		80,3 % a cobrir AE's 2.415,60 €	