



INFORME ECONÒMIC

 **FUNDACIÓ
PERE TARRÉS**

**MOVIMENT
DE CENTRES
D'ESPLAI
CRISTIANS
CATALANS**



INFORME ECONÒMIC

CONSIDERACIONS PRÈVIES

Com a introducció, convé fer una sèrie de consideracions prèvies sobre el present document. En primer lloc, i com ja sabeu, el MCECC forma part de la Fundació Pere Tarrés i això fa que la gestió econòmica i el pressupost del Moviment quedi incardinat, globalment, en la gestió del conjunt de la Fundació Pere Tarrés. D'aquesta manera, **la informació que es presenta en aquest document, és l'extracte dels comptes de la Fundació Pere Tarrés corresponent a l'acció del MCECC.**

Igualment, convé destacar que la informació de tancament que es presenta, com cada any, és una previsió, atès que els comptes globals de la Fundació Pere Tarrés se sotmeten a **auditoria de comptes** i per tant, no és fins després dels treballs d'auditoria i l'aprovació definitiva per part del **Patronat de la Fundació**, que es tanquen per complet els comptes anuals.

Les dades contingudes en aquest informe econòmic van ser aprovades pel Consell Directiu del MCECC el dia 27 de novembre de 2021.

PRESENTACIÓ DE LA INFORMACIÓ

De nou, hem elaborat aquest **informe econòmic amb el grau de detall màxim que ens és possible i procurant que esdevingui clar i gràfic.** Donem continuïtat al format dels últims anys, consolidant la informació que hem anat incorporant a les últimes presentacions i que, a més, heu demanat els centres i clubs d'esplai a les diferents assemblees i espais participatius. **És un desig i un encàrrec del Consell Directiu que aquest document sigui divulgatiu, entenedor i esdevingui un exercici de transparència** (que pot esdevenir model per a centres i clubs d'esplai que vulgueu o hagueu de rendir comptes).

Com hem fet en les darreres ocasions, la informació estrictament d'estat de comptes (pressupost i previsió de tancament) està presentada amb tres columnes: el pressupost del proper exercici (2022), la previsió de tancament de l'exercici que es finalitza (2021) i el pressupost de l'exercici anterior (i que va ser aprovat a l'assemblea del 2021). D'altra banda, les files estan agrupades per les diferents activitats i grups d'activitats que realitza el MCECC, i en el detall de cada un d'aquest subgrups, s'hi pot veure la informació de la destinació de les despeses (és a dir, en què s'ha gastat cada partida pressupostària).

Com hem fet en els darrers anys, a aquesta informació hi incorporem la informació "econòmica-laboral" del MCECC, així com les desviacions principals que s'han produït (de la previsió de tancament, respecte el pressupost).



INFORME ECONÒMIC

Hem organitzat l'estructura del document de la manera següent:

1. Comentaris sobre la proposta de previsió de tancament del MCECC de 2021.
2. Comentaris sobre la proposta de pressupost del MCECC de 2022.
3. Alguns gràfics explicatius.
4. Detall de la previsió de tancament de 2021 i pressupost de 2022 del MCECC.
5. Informació econòmica-laboral del Moviment.
6. Informe de desviacions del tancament.
7. Les ajudes atorgades als Centres d'Esplai.

COMENTARIS SOBRE LA PROPOSTA DE TANCAMENT PROVISIONAL DEL MOVIMENT DE 2021

La columna central del quadre de dades correspon a la previsió de tancament del Moviment de Centres d'Esplai Cristianes Catalans de l'any 2021.

En termes generals podem destacar que la previsió de tancament del 2021 continua veient-se afectada per la situació generada per la covid-19. Això ha seguit afectant l'activitat del Moviment i dels Centres d'Esplai, cosa que explica les variacions que s'han produït respecte el pressupost.

Si ens fixem en el **volum total d'ingressos**, ha baixat en relació amb el que s'havia pressupostat el 2021. Aquesta diferència s'explica perquè no s'han realitzat les Trobades del Moviment de manera presencial i el volum d'ingressos ha baixat notablement en aquestes partides. D'altra banda, els ingressos provinents de la Generalitat de Catalunya també han baixat perquè, des dels Centres d'Esplai, enguany s'han demanat menys beques i això ha generat que la comptabilització i repartiment intern fos menor en la nostra àrea (cal dir que l'aportació de la Generalitat a l'activitat no s'ha vist alterada). D'altra banda, també cal dir que aquest any, per decisió de les institucions respectives, s'han perdut algunes convocatòries a les quals fins ara accedíem com a MCECC. Per últim, cal destacar positivament l'augment de la partida de prestació de serveis educatius, que ha augmentat gràcies al fet de poder realitzar un volum important d'activitat a l'estiu.

Pel que fa a **les despeses, s'han reduït respecte del pressupost 2021** això ha estat a causa de diferents motius. Com ja s'ha apuntat anteriorment, hi ha l'impacte de la realització telemàtica de les Trobades, així com l'impacte de la situació global i el trasllat a la virtualitat de la major part d'activitats ha reduït despeses complementàries com càterings, desplaçaments, lloguers,... D'altra banda, i com ja s'ha comentat abans, a la partida d'ajuts econòmics hi ha una reducció del que s'ha repartit a causa d'una demanda menor, per part dels Centres d'Esplai, tal com s'ha explicat a l'apartat d'ingressos. Malgrat això, l'increment de la despesa de contractacions a centres de casals i activitats ha augmentat, fet que ha equilibrat el resultat general. Si ens fixem en el capítol Centres, Zones i Territoris, s'ha produït una reducció important de les despeses a causa de la impossibilitat de fer trobades i activitats territorials de manera presencial.

Finalment, cal destacar que el resultat de l'exercici 2021 obtingut, és millor que el pressupostat, fet que en bona mesura s'explica per l'impacte de la situació sanitària actual. En qualsevol cas **ens permet satisfer l'import de serveis generals de la Fundació Pere Tarrés i altres fundacions del MCECC.**



INFORME ECONÒMIC

COMENTARIS SOBRE LA PROPOSTA DE PRESSUPOST DEL MOVIMENT DE 2022

La primera de les columnes del quadre de dades és la que representa el pressupost del MCECC per a l'exercici del 2022.

Com es pot veure, manté una tendència continuïsta respecte al de l'any anterior, tot i que s'hagin ampliat lleugerament algunes partides perquè, segons les previsions, la situació sanitària millorarà al llarg del proper any.

En el **capítol d'ingressos**, hi ha una lleugera baixada respecte del pressupost. En primer lloc cal destacar un augment de la previsió d'ingressos provinents dels serveis educatius. Es considera que es pot fer una previsió més optimista que la de l'any passat, però segueix estant una mica per sota de la d'enguany per la incertesa de l'evolució de la pandèmia. També destaquem que hi haurà un ingrés menor de les quotes de Trobades, ja que es preveu realitzar la Jornada de Monitors/es i no una Trobada com s'havia plantejat l'any passat. Un altre element que cal tenir en compte és la previsió de la reducció de la subvenció d'entitats privades, que és una font de finançament que pot variar força (a l'alça o a la baixa) i veient la previsió de tancament d'enguany es prefereix establir un criteri de prudència. També es pressuposta menys en el total de subvencions que provenen de fons públics, a partir de l'evolució que s'ha produït en el tancament de 2021.

Pel que fa al **capítol de despeses** s'hi registra un lleuger augment respecte del pressupost a causa de la previsió del retorn a la presencialitat i el repunt que aquesta presencialitat pot generar en la despesa. Cal destacar la reducció de la despesa de la Jornada de Monitors/es, que al ser d'un sol dia n'abarateix el cost. També s'ha reduït, encara que en menor mesura, la previsió de despesa de la TrocaJove a causa d'una previsió de menys participants respecte de les edicions anteriors. En cas que aquesta xifra augmentés, a partir del volum establert, quedaria compensat amb les quotes d'inscripció.

Un altre capítol que augmenta és el dels serveis a centres d'esplai, i això és, en primer lloc, a causa de la previsió de creixement de les contractacions d'activitats d'estiu. D'altra banda també hi ha un canvi en la comptabilització d'una ajuda que atorga l'Ajuntament de Barcelona a través del CJB als centres d'esplai de la ciutat i que, per la seva naturalesa, s'ha considerat que és més adient comptabilitzar-la en aquest apartat. Anteriorment estava situada a les despeses de Centres, Zones i Territoris, concretament a la partida "Traspassos directes a centres", que amb aquesta nova distribució passa a 0 per a l'any 2022.

Per últim, cal mencionar també la **partida de "Serveis Generals"**, que son compartits amb la resta de Fundacions. Aquesta partida ha experimentat un petit augment ja que, a partir del que s'ha sol·licitat a Serveis Comuns des del MCECC al 2021, representa un percentatge més gran respecte el volum total de tasques realitzades pel conjunt de departaments de la Fundació.

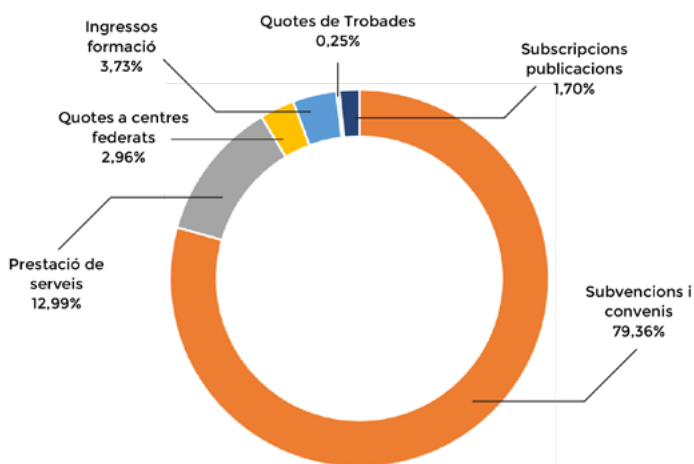
Per últim, malgrat que el resultat sigui negatiu i s'equilibri amb una aportació extraordinària de la Fundació Pere Tarrés, l'equip del MCECC, com no pot ser d'una altra manera, es compromet a executar el pressupost responsablement de manera que l'execució del pressupost estigui d'acord amb els criteris d'una gestió correcta.

GRÀFICS EXPLICATIUS

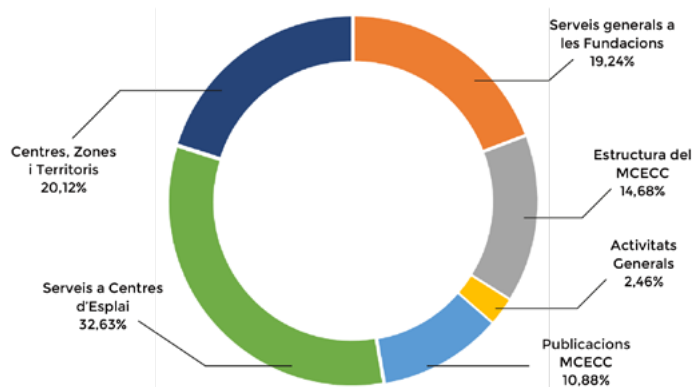
A continuació es mostren alguns gràfics explicatius de la destinació de les despeses i l'origen dels ingressos:

PREVISIÓ DEL TANCAMENT 2021

■ Origen d'ingressos de 2021

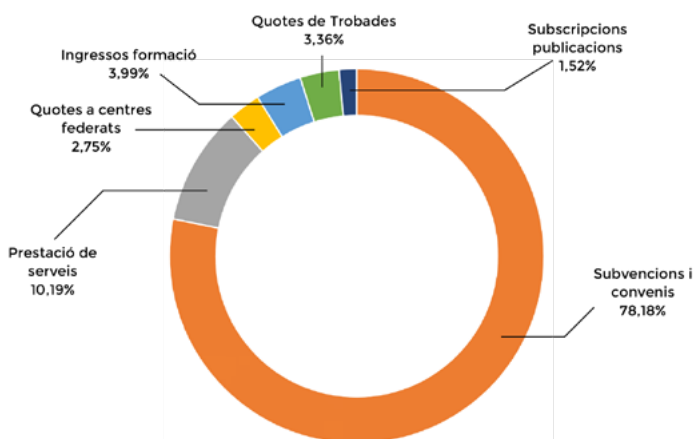


■ Aplicació de les despeses de 2021

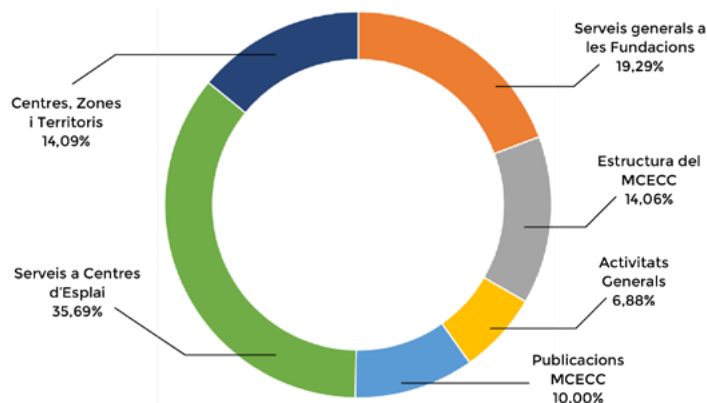


PRESSUPOST 2022

■ Origen d'ingressos de 2022



■ Aplicació de les despeses de 2022



DETALL DE LA PREVISIÓ DE TANCAMENT DE 2021 I PRESSUPOST 2022

En aquesta partida d'ingressos s'hi inclouen els derivats de la realització d'alguns serveis, els ingressos publicitaris de les publicacions del MCECC i els ingressos percebuts pels cursos residencials del Moviment (Estiu i Setmana Santa). ♦

Els principals ingressos del MCECC són els que s'obtenen gràcies a les subvencions per activitats.

En aquesta partida s'hi poden veure, desglossats, els ingressos de les diferents administracions públiques i algunes de privades. També s'hi poden veure les quotes dels centres federats (derivades del procés de càlcul del "conveni marc"), les quotes de trobades generals (TrocaJove, Monitors/es i activitats territorials) i les subscripcions de publicacions que s'ingressen gràcies als subscriptors "privats" de l'Estris. ♦

	PRESSUPOST 2022	PREVISIÓ DE TANCAMENT DE 2021	PRESSUPOST 2021
INGRESSOS	1.089.050,00 €	1.013.109,59 €	1.094.920,24 €
PRESTACIÓ DE SERVEIS	154.500,00 €	159.363,21 €	134.000,00 €
Ingressos per prestació de serveis ♦	154.500,00 €	159.363,21 €	134.000,00 €
Altres ingressos	5.500,00 €	5.652,58 €	3.500,00 €
Prestació de serveis educatius	105.500,00 €	115.969,63 €	90.000,00 €
Realització de cursos	43.500,00 €	37.741,00 €	40.500,00 €
SUBVENCIONS I INGRESSOS PERIÒDICS	934.550,00 €	853.746,38 €	960.920,24 €
Ingressos rebuts amb caràcter periòdic ♦	83.100,00 €	49.758,25 €	100.850,00 €
Quotes centres federats	30.000,00 €	30.000,00 €	36.000,00 €
Quotes de trobades	36.600,00 €	2.486,00 €	47.350,00 €
Subscriptors publicacions	16.500,00 €	17.272,25 €	17.500,00 €
Subvencions per activitats ♦	851.450,00 €	803.988,13 €	860.070,24 €
Subvencions d'entitats privades	85.000,00 €	90.000,00 €	95.000,00 €
Subvencions de l'IRPF	98.300,00 €	96.515,00 €	97.373,23 €
Subvencions de la Generalitat de Catalunya	505.000,00 €	458.465,00 €	489.547,01 €
Subvencions de Diputacions / Consell Insular	55.000,00 €	52.604,51 €	65.500,00 €
Subvencions d'Ajuntaments i ens locals	108.150,00 €	106.403,62 €	112.650,00 €

En aquesta partida de despesa s'hi inclouen les despeses de l'estructura general del MCECC. Hi ha inclosos els sous i salaris de l'equip d'administració i projectes, secretaria tècnica, l'equip de presidència... S'hi consideren les despeses de transport, dietes, correspondència... generals del Moviment. També hi ha les despeses genèriques del MCECC, com poden ser les de telefonia, quotes a entitats de les que formem part, assegurances... ♦

Activitats Generals / Altres Activitats inclou les despeses de l'Assemblea, les jornades de formació d'estiu, els desplaçaments, dietes i estades per reunions del Consell Directiu,... i diverses partides per finançar materials impresos i enviaments de trameses generals. Cal destacar que també s'hi imputa el salari de la tècnica d'Àmbits i Trobades. ♦

	PRESSUPOST 2022	PREVISIÓ DE TANCAMENT DE 2021	PRESSUPOST 2021
DESPESES	1.101.550,00 €	1.007.456,21 €	1.094.138,68 €
ESTRUCTURA GENERAL DEL MCECC ♦	154.853,89 €	147.852,04 €	147.881,53 €
Personal (sous i salaris i Seguretat Social)	120.331,89 €	118.045,04 €	123.381,53 €
Transport de personal propi i col·laborador	8.500,00 €	5.976,00 €	3.500,00 €
Càtering i alimentació	2.000,00 €	950,00 €	1.500,00 €
Materials impresos i enviaments	3.200,00 €	3.971,00 €	750,00 €
Quotes a entitats	14.000,00 €	13.765,00 €	15.000,00 €
Telefonia	372,00 €	287,00 €	1.250,00 €
Col·laboracions i altres serveis	2.500,00 €	3.064,00 €	2.000,00 €
Material fungible i d'oficina	3.950,00 €	1.794,00 €	500,00 €
ACTIVITATS GENERALS DEL MCECC	75.767,00 €	24.768,00 €	94.605,52 €
Activitats general / Altres Activitats ♦	23.217,00 €	17.646,00 €	22.755,52 €
Personal (Sous i Salaris i Seguretat Social)	14.641,00 €	13.545,00 €	13.555,52 €
Transport de personal propi i col·laborador	750,00 €	340,00 €	1.500,00 €
Materials impresos i enviaments	2.000,00 €	1.465,00 €	2.500,00 €
Càtering i alimentació	2.400,00 €	1.162,00 €	2.000,00 €
Material fungible i d'oficina	1.126,00 €	686,00 €	200,00 €
Col·laboracions i treballs professionals	300,00 €	150,00 €	0,00 €
Estada Casa de Colònies / Lloguer espais i equip.	2.000,00 €	298,00 €	3.000,00 €

A la partida de “trobada / jornada” de monitors/es s’hi poden veure les despeses de materials, alimentació, transport, lloguer d’espais i equipaments (escenaris, equips de so,...). La partida de “regal participants” correspon al record de la trobada i la de col·laboracions i treballs professionals correspon als concerts, grups de música, formadors,... ♦

Continuant amb les despeses d’activitats, trobem les pressupostades per a la TrocaJove, amb les despeses de materials impresos, les col·laboracions i treballs professionals (que són actuacions, concerts, conferenciants,...), les d’alimentació (càterings) i les de recordances de participants. També altres com ara el material fungible, lloguers (WC mòbils, escenaris,...) i altres serveis. ♦

Aquí s’hi inclouen despeses de materials (que es poden fer des dels Àmbits) i les despeses de la realització d’activitats. ♦

	PRESSUPOST 2022	PREVISIÓ DE TANCAMENT DE 2021	PRESSUPOST 2021
Trobada/Jornada Catalana de Monitors/es ♦	15.750,00 €	2.940,00 €	31.600,00 €
Materials impresos i enviaments	300,00 €	0,00 €	750,00 €
Col·laboracions i treballs professionals	1.500,00 €	1.420,00 €	3.700,00 €
Transport participants	3.000,00 €	0,00 €	5.500,00 €
Estada Casa de Colònies / Lloguer espais i equip.	4.800,00 €	0,00 €	18.500,00 €
Material fungible i d’oficina	600,00 €	150,00 €	950,00 €
Càtering i alimentació	3.500,00 €	0,00 €	100,00 €
Altres despeses	850,00 €	170,00 €	600,00 €
Regals participants	1.200,00 €	1.200,00 €	1.500,00 €
Trobada d’Adolescents i Joves (TrocaJove) ♦	33.150,00 €	2.308,00 €	36.000,00 €
Materials impresos i enviaments	500,00 €	0,00 €	500,00 €
Col·laboracions i treballs professionals	2.500,00 €	0,00 €	2.500,00 €
Estada Casa de Colònies / Lloguer espais i equip.	19.000,00 €	241,00 €	23.000,00 €
Transport participants	8.850,00 €	0,00 €	7.850,00 €
Material fungible i d’oficina	700,00 €	149,00 €	700,00 €
Càtering i alimentació	0,00 €	195,00 €	150,00 €
Altres despeses	100,00 €	223,00 €	100,00 €
Regals participants	1.500,00 €	1.500,00 €	1.200,00 €
Àmbits ♦	3.650,00 €	1.874,00 €	4.250,00 €
Transport participants	800,00 €	300,00 €	750,00 €
Càtering i alimentació	500,00 €	100,00 €	1.500,00 €
Materials impresos i enviaments	750,00 €	750,00 €	500,00 €
Material fungible i d’oficina	500,00 €	344,00 €	0,00 €
Col·laboracions i treballs professionals	1.100,00 €	380,00 €	1.500,00 €

A la partida de publicacions i comunicació s'hi inclou les despeses de sous i salaris de l'equip de comunicació i publicacions. També la impressió de les revistes Estris i els corresponents enviaments.

També altres despeses relacionades amb l'àrea. ♦

La partida de "Serveis a Centres d'Esplai" inclou:

- Les contractacions a centres per casals i activitats, que són els sous i salaris dels monitors/es que es contracten. ♦

- Els ajuts econòmics directes, que inclou els Ajuts Extraordinaris i les Beques per a activitats. ♦

- La formació que inclou tres grans partides: els descomptes formatius i retorn de titulats, les accions formatives i les estades residencials en cursos. ♦

La partida de Centres, Zones i Territoris inclou la contractació de les despeses de promotors/es, les despeses de CRT i les despeses per al finançament de la realització d'activitats a les Zones i Territoris. ♦

	PRESSUPOST 2022	PREVISIÓ DE TANCAMENT DE 2021	PRESSUPOST 2021
COMUNICACIÓ I PUBLICACIONS MCECC ♦	110.126,00 €	109.598,00 €	107.575,91 €
Personal (Sous i Salaris i Seguretat Social)	57.826,00 €	48.512,00 €	52.849,91 €
Materials impresos	20.400,00 €	21.600,00 €	18.000,00 €
Enviaments i correspondència	21.600,00 €	26.604,00 €	16.800,00 €
Treballs professionals, altres serveis i col·laboracions	7.500,00 €	10.756,00 €	17.426,00 €
Altres despeses (Quotes a entitats, serv. bancaris)	2.800,00 €	2.126,00 €	2.500,00 €
SERVEI ALS CENTRES D'ESPLAI	393.112,20 €	328.756,26 €	328.050,70 €
Contractacions a centres per casals i activitats ♦	86.112,20 €	95.550,26 €	79.650,70 €
Personal (Sous i Salaris i Seguretat Social)	86.112,20 €	95.550,26 €	79.650,70 €
Ajuts econòmics directes a centres ♦	225.000,00 €	154.000,00 €	163.000,00 €
Ajuts extraordinaris	10.000,00 €	8.000,00 €	13.000,00 €
Beques per activitats	215.000,00 €	146.000,00 €	150.000,00 €
Formació General ♦	82.000,00 €	79.206,00 €	85.400,00 €
Retorns per titulació	7.000,00 €	8.500,00 €	7.500,00 €
Descomptes en formació i accions formatives	7.000,00 €	8.500,00 €	7.900,00 €
Estada Casa de Colònies	68.000,00 €	62.206,00 €	70.000,00 €
CENTRES, ZONES I TERRITORIS ♦	155.215,91 €	202.658,12 €	222.201,23 €
Personal (Sous i Salaris i Seguretat Social)	122.797,91 €	114.062,00 €	121.701,23 €
Material fungible i d'oficina	2.918,00 €	2.291,00 €	0,00 €
Transports i viatges de personal	7.000,00 €	3.696,00 €	5.000,00 €
Càtering i alimentació	2.500,00 €	1.279,00 €	500,00 €
Realització d'activitats territorials	20.000,00 €	4.830,12 €	20.000,00 €
Traspassos directes a centres (ciutat Barcelona)	0,00 €	76.500,00 €	75.000,00 €

La partida de "Serveis Generals" inclou totes les despeses dels diferents departaments que compartim amb el conjunt de la FPT així com les despeses de subministraments i també les aportacions a diverses fundacions en les que es recolza el Moviment per finançar el cost de l'ús dels seus equipaments.

	PRESSUPOST 2022	PREVISIÓ DE TANCAMENT DE 2021	PRESSUPOST 2021
SERVEIS GRALS. (compartits amb FPT i altres Fund.) ♦	212.475,00 €	193.823,79 €	193.823,79 €
Administració econòmica	36.162,87 €	32.712,40 €	32.712,40 €
Màrqueting, comunicació i premsa	45.936,62 €	41.553,59 €	41.553,59 €
Despeses d'edifici, subministraments i equipaments	38.117,63 €	34.480,64 €	34.480,64 €
Recursos humans	34.208,12 €	30.944,16 €	30.944,16 €
Serveis tècnics i informàtics	41.049,75 €	37.133,00 €	37.133,00 €
Aportació a altres Fund. del MCECC	17.000,00 €	17.000,00 €	17.000,00 €
RESULTAT MCECC	-12.500,00 €	5.653,38 €	781,56 €
Aportació extraordinària de la FPT	12.500,00 €	(No s'escau)	(No s'escau)
RESULTAT MCECC (Acordat)	0,00 €	5.653,38 €	781,56 €

El conjunt de la Fundació Pere Tarrés, de la que forma part el MCECC, assumeix el resultat negatiu directe del Moviment (gràcies als romanents positius d'altres seccions) i, en cas de ser necessari, farà una aportació per compensar el possible dèficit. Com es pot veure per a l'any 2022.

• Els símbols (♦) que apareixen al costat de les explicacions, corresponen als comentaris sobre desviacions que trobareu a la pàgina d'"Informe de desviacions".



INFORME ECONÒMIC

INFORMACIÓ ECONÒMICA—LABORAL DEL MCECC

Recordem que el MCECC **és possible gràcies al treball i dedicació d'un gran nombre de persones professionals** que es dediquen amb vocació i estima al projecte del Moviment. **Aquests professionals són persones amb relació laboral i persones voluntàries** (que en són la majoria: equips de responsables territorials, comissions, àmbits...).

En aquest apartat desglossem el total de la partida de **despesa laboral del MCECC** per al **pressupost de 2022**.

Cal indicar que la despesa laboral sempre inclou: els salaris (bruts) que perceben els treballadors i el cost de la seguretat social (que acostuma a ser d'entre un 32 i un 35% del salari brut del treballador).¹

Tots els **contractes laborals del MCECC-FPT** estan gestionats des del departament de Recursos Humans de la Fundació Pere Tarrés. A més, estan tots sotmesos al que estableix **el conveni col·lectiu d'educació en el lleure i animació sociocultural de Catalunya i el conveni de lleure estatal** vigents.

El total de despesa laboral prevista en el pressupost de 2022 és de **401.709,00 €** que es desglossa com indiquem a continuació:

EQUIP GENERAL DEL MCECC

- Dedicació a presidència del MCECC: 20 h/set. presidència i 15 h/set. vicepresidència
- Secretaria Tècnica: 37,5 h/set.
- Responsable d'Administració i Projectes: 37,5 h/set.
- Tècnic de suport d'Administració i Projectes: 25 h/set.

També inclou la dedicació d'alguns consiliaris diocesans per compensació de despeses derivades de reunions.

Import total: **120.331,89 €**

EQUIP DE PUBLICACIONS I COMUNICACIÓ

- Dos tècnics de comunicació i publicacions del MCECC: 37,5 h/set.

Import total: **57.826,00 €**

EQUIP D'ÀMBITS I ACTIVITATS

- Tècnica d'àmbits i trobades del MCECC: 20 h/set.

Import total: **14.641,00 €**

MONITORS/ES CONTRACTATS PER A LA PRESTACIÓ DE SERVEIS EDUCATIUS D'ACTIVITATS DE CENTRES D'ESPLAI

Anualment, el MCECC ofereix la prestació de serveis educatius per a l'organització de casals d'estiu i altres activitats de centres d'esplai.

Import total: **86.112,20 €**

EQUIP DE CENTRES I ZONES I TERRITORIS

- 8 promotores/es dels diferents territoris del MCECC, amb una dedicació total de 142,25 h/set.

Import total: **122.797,91 €**

¹ Per tant, si un treballador té un salari brut de 8.000 euros anuals, cal sumar-hi un 32 % addicional (aprox.) per conèixer el cost laboral que representa per a l'organització. És a dir, el cost laboral d'aquest tècnic seria de 10.560,00 € (aprox.). Amb euros anuals, aproximadament. Si dividim el salari brut anual del treballador entre el nombre de pagues o mesos i si hi restem la seguretat social i la retenció de l'IRPF, tindrem el salari net que el treballador percep.



INFORME ECONÒMIC

INFORME DE DESVIACIONS

Un any més, incloem un breu informe de desviacions de les partides principals: , és a dir, allò que s'ha executat el 2021 respecte del que s'havia pressupostat per al mateix any.

Com a consideració general, i a causa de la situació generada per la covid-19, **les desviacions del pressupost han estat freqüents** ja que l'activitat s'ha vist alterada en diversos moments de l'any. Així mateix, cal dir que, un dels objectius principals que té l'equip del MCECC és intentar maximitzar (incrementar) els ingressos (amb l'obtenció de noves subvencions principalment) i mirar de minimitzar les despeses (estalvi).

Per tant, moltes de les desviacions "són positives" des del punt de vista de la gestió econòmica, encara que, en el context actual, no representen un impacte positiu per al MCECC ja que vol dir que no s'han pogut realitzar presencialment algunes de les accions principals previstes, com la TrocaJove o la Trobada de Monitors/es.

Les desviacions que s'inclouen en l'informe són, només, les que superen el 6% d'increment o decrement de les diferents categories.

DESVIACIONS EN INGRESSOS:



18,93%

Ingressos per prestació de serveis: Ha estat una desviació positiva fonamentalment explicada per l'augment de contractacions de centres d'esplai del MCECC (per activitat a casals d'estiu) que correspon a la partida "Prestació de serveis educatius".



-50,64%

Ingressos rebuts amb caràcter periòdic: Han baixat els ingressos derivats de la partida "Quotes a trobades" perquè s'han realitzat telemàticament i això també ha influït en el preu que s'havia fixat, amb una TrocaJove gratuïta i una Trobada de Monitors/es amb un preu simbòlic.



-6,52%

Subvencions per activitats: En aquesta partida s'ha registrat una reducció a causa d'una lleugera baixada en les subvencions d'entitats privades i en alguns ingressos provinents d'Ajuntaments o altres ens supramunicipals. Aquesta reducció s'explica per la modificació dels objectes de les convocatòries a les quals ens podíem presentar (ja sigui reduint la dotació o redissenyant els projectes subvencionables). Per últim cal destacar la baixada dels ingressos que s'han pogut comptabilitzar provinents de la Generalitat de Catalunya, que provenen de la reducció de la petició de beques per part dels centres d'esplai i la consegüent reducció en l'ingrés.

DESVIACIONS EN DESPESES:



-22,45%

Activitats generals / altres activitats: Aquesta partida ha notat l'impacte de la covid-19 de manera significativa, ja que ha afectat el nucli de les activitats de caràcter general i, per tant aquesta despesa.



-90,70%

Trobada de monitors/es: La Trobada de Monitors/es d'enguany va ser telemàtica, fet que va suposar un repte organitzatiu i creatiu, però que alhora va reduir-ne els costos.



-93,59%

TrocaJove: la TrocaJove segueix la mateixa lògica que la Trobada de Monitors/es i el format telemàtic explica el baix volum de despesa.



-55,91%

Àmbits: La tipologia d'activitats gestionades des dels àmbits també s'ha vist afectada pel context actual. Malgrat que s'han pogut realitzar moltes de les activitats de manera telemàtica o amb formats semipresencials s'han reduït els costos de la major part d'activitats.



19,96%

Contractacions a centres per a casals i activitats: Aquesta partida s'ha vist incrementada a causa de la bona acollida i de la possibilitat de realitzar les activitats d'estiu amb uns volums similars als de l'estiu del 2019 (i no al volum de 2020). Aquest increment s'explica perquè es va fer una previsió conservadora davant de la incertesa de l'evolució de la situació sanitària.



-7,25%

Formació general: Aquesta partida ha baixat a causa d'una reducció de la despesa pressupostada de l'estada a les cases de colònies. Això s'explica perquè els residencials de Setmana Santa van tenir una participació una mica inferior a la prevista, però que es van poder realitzar perfectament.



-8,80%

Centres, Zones i Territoris: Aquesta reducció de la despesa s'explica perquè moltes de les activitats territorials s'han vist afectades per la situació sanitària i s'han transformat o anul·lat. També hi ha una reducció de la despesa executada a l'apartat de personal, ja que la incorporació del referent tècnic de Girona va ser posterior a la data que s'havia pressupostat.

LES AJUDES ATORGADES ALS CENTRES D'ESPLAI

Per acabar, us presentem un petit resum de les subvencions i ajuts entregats als centres d'esplai. Com veieu, la despesa del MCECC atén de manera directa i molt significativa a accions directes dels centres. *Aquesta despesa correspon a la "previsió de tancament" de 2021.*



350.454,50 € atorgats als Centres d'Esplai

El Conveni d'Activitats Ordinàries, com bé sabeu, és la subvenció que anualment el MCECC distribueix després de l'atorgament de la subvenció general de la Generalitat de Catalunya - Departament de Treball, Afers Socials i Famílies - Direcció General de Joventut.



109.176,75 € atorgats als Centres d'Esplai

L'estiu de l'any 2021, el MCECC ha distribuït entre els centres d'esplai les beques per a la inclusió d'infants en activitats d'estiu d'educació en el lleure.



25.030,75 € atorgats als Centres d'Esplai

Durant aquest curs, el MCECC ha distribuït un nombre significatiu de Beques per activitats de Curs.



10.351,25 € atorgats als Centres d'Esplai

Tal com passa amb les beques per activitats de curs, el MCECC també atorga les beques per Activitats Esporàdiques.



79.206,00 € destinats a accions formatives

Aquestes ajudes de formació, es materialitzen en descomptes a les matrícules dels cursos de monitors/es i directors/es, estades a les cases de colònies on es fan els cursos residencials i formacions específiques.



9.229,29 € atorgats als Centres d'Esplai

Els ajuts extraordinaris han finançat activitats i projectes de caràcter extraordinari dels centres d'esplai.

Els ajuts i les subvencions que atorga el MCECC són possibles gràcies a les diferents administracions i institucions que donen suport a l'acció del Moviment. Podeu trobar la relació de finançadors a la memòria del Moviment i també al web del MCECC [\[link\]](#)

www.peretarres.org/mcecc

 facebook.com/MCECC

 [@esplaisMCECC](https://twitter.com/esplaisMCECC)

 [@esplaisMCECC](https://www.instagram.com/esplaisMCECC)

 [@esplaisMCECC](https://www.telegram.com/esplaisMCECC)

 **FUNDACIÓ
PERE TARRÉS**

 **FUNDACIÓ
VERGE BLANCA**

 **FUNDACIÓ
SANTA MARIA DE
SIURANA**

 **FUNDACIÓ
CROERA**

 **Fundació d'Esplais
Santa Maria de
Núria**

 **FUNDACIÓ
ESPLAI GIRONA**
Mare de Déu del Mont