

PRESSUPOST REUS MOBILITAT I SERVEIS, S.A. EXERCICI 2018

ÍNDEX

PRESSUPOST REUS MOBILITAT I SERVEIS, S.A. EXERCICI 2018.

- 1.- Pressupost del compte de resultats de l' exercici 2018.
- 2.- Pressupost comparatiu del compte de resultats exercicis 2018-2017.
- 3.- Anàlisi i memòria descriptiva de la naturalesa de les despeses i ingressos.
- 4.- Estabilitat pressupostària.

1.- PRESSUPOST DEL COMPTE DE RESULTATS DE L'EXERCICI 2018.

PRESSUPOST COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS EXERCICI 2018

A) OPERACIONS CONTINUADES	2018
1.Import net de la xifra de negocis	5.837.551,00
b) Prestacions de serveis	5.837.551,00
4. Aprovisionaments	(435.816,00)
4.1 Compres Matèries Primeres i altres aprovisionaments	(84.695,00)
4.2 Treballs realitzats per altres empreses	(351.121,00)
5. Altres ingressos d'explotació	1.830.830,00
5.1.-Subvencions a l'explotació Centre Especial de Treball	322.157,00
5.2.-Ingressos d'arrendaments	691.515,00
5.3.-Altres ingressos de gestió	817.225,00
6. Despeses de personal	(2.403.979,00)
6.1 Sous i salaris	(2.291.589,00)
6.2 Seguretat Social	(66.130,00)
6.3 Altres despeses socials	(46.260,00)
7. Altres despeses d'explotació	(2.630.974,00)
a) <i>Serveis exteriors</i>	(2.037.150,00)
a.1.- Arrendaments i cànons	(14.413,00)
a.2.- Reparacions i conservació	(753.420,00)
a.3.- Serveis professionals independents	(262.920,00)
a.4.- Transport	(2.220,00)
a.5 Assegurances	(205.280,00)
a.6.- Serveis bancaris	(27.151,00)
a.7.- Publicitat, propaganda i relacions públiques	(124.861,00)
a.8.- Subministraments	(497.641,00)
a.9.- Altres serveis	(149.244,00)
b) <i>Tributs</i>	(234.324,00)
c) <i>Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comerc.</i>	(56.000,00)
d) <i>Altres despeses de gestió corrent</i>	(303.500,00)
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.748.969,00)
8.1.- Immobilitzat intangible	(656.819,00)
8.2.- Immobilitzat material	(1.092.150,00)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	24.805,00
11. Deterioració i resultats per venda d'immobilitzat	4.200,00
b) Resultats per venda i altres	4.200,00
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ	385.299,00
12. Ingressos financers	742,00
b) De valors negociables i altres instruments financers	742,00
b.1) D'empreses del grup i associades	742,00
13. Despeses financeres	(333.357,00)
a) per deutes amb empreses del grup	(1.698,00)
b) per deutes amb tercers	(331.659,00)
A.2) RESULTAT FINANCER	(332.615,00)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	52.684,00
A.4) RESULTAT DE L'EXER. PROCEDENT DE LES OP. CONTINUADES	52.684,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	52.684,00

2.- PRESSUPOST COMPARATIU DEL COMPTE DE RESULTATS DELS EXERCICIS 2018/2017

PRESSUPOST COMPARATIU DEL COMPTE DE RESULTATS DELS EXERCICIS 2018/2017

A) OPERACIONS CONTINUADES	2018	2017
1.Import net de la xifra de negocis	5.837.551,00	5.690.402,00
b) Prestacions de serveis	5.837.551,00	5.690.402,00
4. Aprovisionaments	(435.816,00)	(439.768,00)
4.1 Compres Matèries Primeres i altres aprovisionaments	(84.695,00)	(84.918,00)
4.2 Treballs realitzats per altres empreses	(351.121,00)	(354.850,00)
5. Altres ingressos d'explotació	1.830.830,00	1.843.684,00
5.1.-Subvencions a l'explotació Centre Especial de Treball	322.090,00	322.090,00
5.2.-Ingressos d'arrendaments	691.515,00	684.845,00
5.3.-Altres ingressos de gestió	817.225,00	836.682,00
6. Despeses de personal	(2.403.979,00)	(2.473.943,00)
6.1 Sous i salaris	(2.291.589,00)	(2.385.857,00)
6.2 Seguretat Social	(66.130,00)	(34.234,00)
6.3 Altres despeses socials	(46.260,00)	(53.852,00)
7. Altres despeses d'explotació	(2.630.974,00)	(2.576.806,00)
a) Serveis exteriors	(2.037.150,00)	(2.006.276,00)
a.1.- Arrendaments i cànons	(14.413,00)	(14.413,00)
a.2.- Reparacions i conservació	(753.420,00)	(712.365,00)
a.3.- Serveis professionals independents	(262.920,00)	(254.570,00)
a.4.- Transport	(2.220,00)	(1.420,00)
a.5.- Assegurances	(205.280,00)	(207.144,00)
a.6.- Serveis bancaris	(27.151,00)	(27.071,00)
a.7.- Publicitat, propaganda i relacions públiques	(124.861,00)	(121.562,00)
a.8.- Subministraments	(497.641,00)	(519.256,00)
a.9.- Altres serveis	(149.244,00)	(148.475,00)
b) Tributs	(234.324,00)	(208.030,00)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per oper.comercials	(56.000,00)	(59.000,00)
d) Altres despeses de gestió corrent	(303.500,00)	(303.500,00)
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.748.969,00)	(1.704.261,00)
8.1.- Immobilitzat intangible	(656.819,00)	(655.218,00)
8.2.- Immobilitzat material	(1.092.150,00)	(1.049.043,00)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	26.724,00	24.805,00
11. Deterioració i resultats per venda d'immobilitzat	4.200,00	7.864,00
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ	385.299,00	371.977,00
12. Ingressos financers	742,00	0,00
b) de valors negociables i altres instruments financers	742,00	0,00
b.1) d'empreses del grup i associades	742,00	0,00
13. Despeses financeres	(333.357,00)	(347.546,00)
b) per deutes amb empreses del grup	(1.698,00)	(17.297,00)
b) per deutes amb tercers	(331.659,00)	(330.249,00)
A.2) RESULTAT FINANCER	(332.615,00)	(347.546,00)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	52.684,00	24.431,00
A.4) RESULTAT DE L'EXER. PROCEDENT DE LES OP. CONTINUADES	52.684,00	24.431,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	52.684,00	24.431,00

3.- ANÀLISI I MEMÒRIA DESCRIPTIVA DE LA NATURALESA DE LES DESPESES I INGRESSOS

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ

Els ingressos previstos per l'exercici de 2018 ascendeixen a la quantitat de 7.699.305 euros, i es desglossen en :

INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS

Comprèn la totalitat dels ingressos per serveis directes prestats per la societat, per un import total de 5.837.551 euros. El seu desgloss és el següent :

Ingressos prestacions de serveis	Parcials	Total
Ingressos per serveis de pàrquings municipals	4.653.395	
Ingressos per serveis de mercats municipals	1.184.156	
Total ingressos per serveis		5.837.551

ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ

Amb un total de 1.830.830 euros, comprèn els ingressos d'exploració en concepte de lloguers i arrendaments de parades i espais comercials, així com les subvencions d'exploració rebudes del Departament de Benestar Social per la contractació de treballadors amb discapacitat .

El seu desgloss és el següent :

Subvencions a l'exploració	Parcials	Total
Subvencions Departament Benestar Social	322.149	
Total ingressos per subvenció d'exploració		322.149
Ingressos per arrendaments i lloguers	Parcials	Total
Ingressos per lloguers pàrquings municipals	9.000	
Ingressos per lloguers mercats municipals	682.515	
Total ingressos per lloguers		691.515
Altres ingressos de gestió	Parcials	Total
Altres ingressos mercats municipals	179.666	

Altres ingressos serveis varis	637.500	
Total altres ingressos gestió		817.166

IMPUTACIÓ DE SUBVENCIONS D'IMMOBILITZAT NO FINANCER I ALTRES

Amb un import de 26.724 euros contempla el trasllat a resultat de les subvencions rebudes en concepte de inversions per la creació de llocs de treball per a persones amb disminució.

El seu desgloss és el següent :

Imputació subv. immobilitzat no financer	Parcials	Total
Subv. de capital per inversions pàrquings municipals	8.935	
Subv. de capital per inversions mercats municipals	17.789	
Total		26.724

DETERIORACIÓ I RESULTATS PER VENDA D'IMMOBILITZAT

Amb un import de 4.200 euros contempla el trasllat a resultats dels ingressos per adjudicació de parades de mercat.

DESPESES D'EXPLOTACIÓ

La previsió de despeses d'exploració per l'exercici de 2018 ascendeix a la quantitat de 7.314.006 €, i corresponen a :

Aprovisionaments i serveis exteriors, per un import total de 435.816 euros, corresponent a :

Aprovisionaments, en concepte de compra de material fungible d'aparcament (tiquets tèrmics pels expenedors de zona blava, tiquets amb banda magnètica pels pàrquings municipals i targetes plàstiques d'abonament), aprovisionaments de combustible per manteniment, productes i articles per la neteja i manteniment de les instal·lacions municipals (pàrquings i mercats), així com articles de neteja pel tren de rentat automàtic.

L'import total previst per aquests conceptes ascendeix a la quantitat de 84.695 euros. El seu desgloss és el següent:

Aprovisionaments	Parcials	Total
Aprovisionaments pàrquings municipals	52.931	
Aprovisionaments mercats municipals	20.059	
Aprovisionaments serveis compartits	5.203	
Aprovisionaments serveis variis	6.502	
Total aprovisionaments		84.695

Serveis realitzats per altres empreses. Comprèn els serveis encarregats a empreses externes, tals com el servei de trasllat de fons, serveis de seguretat i servei de neteja de mercats. L'import total previst en aquesta partida és de 351.121 euros.

El seu desgloss és el següent :

Serveis realitzats per altres empreses	Parcials	Total
Servei de pàrquings municipals	108.089	
Servei de mercats municipals	192.432	
Serveis exteriors serveis compartits	50.600	
Total serveis exteriors		351.121

DESPESES DE PERSONAL.

Amb un import total de 2.498.247 euros, integren les despeses de personal els sous i salaris del personal (controladors de zona blava, vigilants d'aparcament, personal de neteja, personal de manteniment i personal administratiu), el cost de la seguretat social, i altres despeses de personal (equipaments, dietes i desplaçaments, formació, etc...).El seu desgloss és el següent :

Despeses de personal	Parcials	Total
Desp. personal pàrquings municipals	963.760	
Desp. personal mercats municipals	502.039	
Desp. personal serveis compartits	714.768	
Desp. personal serveis varis	205.290	
Total personal		2.385.857
Seguretat Social	Parcials	Total
Seguretat social	66.130	
Total seguretat social		66.130
Altres despeses de personal	Parcials	Total
Altres despeses de personal de pàrquings municipals	13.750	
Altres despeses de personal de mercats municipals	1.500	
Altres despeses de personal serveis compartits	27.510	
Altres despeses de personal serveis varis	3.500	
Total Altres despeses de personal		46.260
Total despeses de personal		2.498.247

El criteri general per al 2018, és que mentre no s'aprovi una LPGE o un instrument que ho reguli expressament, les retribucions fixades durant l'exercici 2018 hauran de ser les mateixes que durant l'exercici 2017

DOTACIONS PER L'AMORTITZACIÓ DE L'IMMOBILITZAT

Compren l'amortització dels diferents elements de l'immobilitzat de la societat. Pel càlcul de l'amortització dels diferents elements s'han aplicat els següents coeficients d'amortització :

Descripció	%
Maquinària	12
Instal·lacions	10
Equips electrònics	20
Equips informàtics	25
Mobiliari	10
Elements de transport	15
Concessions administratives	2
Drets d'ús àrees d'aparcament	Segons contracte

Amb un import total de 1.748.969 euros, el seu desgloss és el següent :

Pàrquings Municipals	Parcials	Total
Amortització pàrquings municipals	1.374.004	
Amortització mercats municipals	327.265	
Amortització serveis compartits	45.800	
Amortització serveis varis	1.900	
Total amortitzacions		1.748.969

ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ.

Per un import total de 2.630.974 €, corresponents a :

Concepte	Import
Arrendaments i cànon	14.413
Reparacions i conservació	753.420
Serv. Professionals independents	262.920
Ports i viatges	2.220
Assegurances	205.280
Serveis bancaris	27.151
Publicitat i propaganda	124.861
Subministraments	497.641
Altres serveis	149.244
Tributs	234.324
Pèrdues deterior.i var.prov.op.comercials	56.000

Altres despeses de gestió corrent	303.500
Total	2.630.974

Arrendaments i cànon

La previsió de despeses per aquest concepte ascendeix a la quantitat de 14.413 euros, i compren el cost del lloguer dels solars urbans que s'han habilitat amb caràcter temporal com a àrees d'aparcament de llarga durada (l'import per aquest concepte, coincideix amb les taxes i impostos a satisfer pel propietari del terreny en concepte d'IBI i altres impostos municipals), així com el lloguer de la maquinària i contenidors del punt verd del Mercat del Camp.

Arrendaments i cànon	Parcials	Total
Arrend. i cànon Pàrquings Municipals	7.334	
Arrendaments i cànon Mercats Municipals	7.079	
Total arrendaments i cànon		14.413

Reparacions i conservació.

Amb un import total de 753.420 euros, recull la totalitat de les operacions de manteniment i reparacions de les instal·lacions i immobilitzat material de la societat.

Les operacions de manteniment periòdic i petites avaries són resoltes per l'equip de manteniment de l'empresa. Les reparacions més importants i urgents s'encarreguen a empreses externes especialitzades. El desgloss per activitats d'aquesta partida és el següent :

Reparacions i conservació	Parcials	Total
Manteniment pàrquings municipals	213.425	
Manteniment mercats municipals	136.047	
Manteniment serveis compartits	32.000	
Manteniment serveis varis	371.948	
Total manteniment i conservació		753.420

Servei de professionals independents

Comprèn les despeses de Reus Serveis Municipals i també les despeses per serveis prestats per professionals externs (advocats, auditors, consultors, notaris, etc...), amb un import pressupostat de 262.920 euros.

El seu desgloss és el següent :

Serveis de professionals independents	Parcials	Total
Serveis auxiliars pàrquings municipals	18.420	
Serveis auxiliars serveis compartits	244.500	
Total serveis auxiliars		262.920

Ports i viatges.

Amb un total de 1.820 euros, comprèn el cost del transport de material i components electrònics de caixers automàtics i expenedores de zona blava per a la seva reparació.

Ports i viatges	Parcials	Total
Ports i transports pàrquings municipals	2.220	
Total Ports i viatges		2.220

Assegurances.

Comprèn el cost de l'assegurança de les instal·lacions, dels vehicles, de conveni i responsabilitat civil de la societat.

L'import total previst d'aquesta partida és de 205.280 euros, i es desglossa en :

Assegurances	Parcials	Total
Assegurances pàrquings municipals	99.375	
Assegurances mercats municipals	53.600	
Assegurances serveis compartits	49.505	
Assegurances serveis varis	2.800	
Total assegurances		205.280

Serveis bancaris

Amb un total de 27.151 euros, comprèn les despeses en concepte de comissió per cobraments amb targeta de crèdit dels Pàrquings municipals i zona blava.

Publicitat i propaganda.

Amb un total de 124.861 euros, comprèn les despeses per senyalització, publicitat i promocions de les diferents activitats i serveis. El seu desgloss és el següent :

Pàrquings Municipals	Parcials	Total
Publicitat pàrquings municipals	26.670	

Publicitat mercats municipals	98.191	
Total publicitat i promocions		124.861

Subministraments.

Amb un import total de 497.641 euros, recull les despeses en concepte de consums d'electricitat, telèfon i aigua.

El seu desgloss és el següent :

Pàrquings Municipals	Parcials	Total
Subministraments pàrquings municipals	234.456	
Subministraments mercats municipals	221.305	
Subministraments serveis compartits	35.830	
Subministraments serveis varis	6.050	
Total capítol subministraments		497.641

Altres serveis.

Corresponent a la previsió de despeses i serveis no contemplats explícitament en els altres apartats, per un import total de 149.244 euros.

Altres serveis	Parcials	Total
Altres serveis pàrquings municipals	38.442	
Altres serveis mercats municipals	26.402	
Altres serveis- serveis compartits	84.400	
Total altres serveis		149.244

Tributs.

Recull les despeses per taxes, impostos i tributs en concepte de IAE, impost de circulació, guals , taxes per neteja del mercats municipals, etc. Contempla també les despeses produïdes per les parades buides de mercat.

L'import total previst en aquesta partida és de 234.324 euros, es desglossa en :

Tributs	Parcials	Total
Impostos i tributs pàrquings municipals	162.038	
Impostos i tributs mercats municipals	50.181	
Impostos i tributs serveis compartits	22.105	
Total impostos i tributs		234.324

Deterioracions i pèrdues

Correspon a les provisions per crèdits de dubtós cobrament per un import de 56.000,00 euros

Altres despeses de gestió corrent

L'import total previst de 303.500 euros contempla la previsió de distribució de resultats amb l'empresa Merlin Properties Socimi, S.A. (antiga Metrovacesa) d'acord conveni signat.

RESULTATS FINANCERS

Correspon a la càrrega financera de la societat en concepte de finançament d'immobilitzat, un cop deduïts els ingressos financers.

El seu desgloss és el següent :

Pàrquings Municipals	Parcials	Total
Despesa financera pàrquing municipals	186.737	
Despesa financera mercats municipals	146.620	
Total resultat financer		333.357

4.- ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

4.-ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

Per a l'exercici 2018 l'objectiu de dèficit en comptabilitat nacional per al sector Administracions Públiques (AAPP), a la data , resta pendent de fixar, essent el darrer pluriennal acordat l'adoptat pel Consell de ministres de 7 de juliol de 2017, restant fixat per a l'exercici de 2018 en el 0%.

Per tant els pressupostos de l'exercici 2018 es dissenyaran tenint en compte que no es poden aprovar amb dèficit en termes de comptabilitat nacional (ingressos no financers menys despeses no financeres)

El Cash Flow de l'exercici 2018 es situa en 1.853.453 euros, aquest Cash Flow pot absorbir tant les inversions previstes de fer amb fons propis per a l'exercici 2018 (410.000 euros) com les amortitzacions de capital dels préstecs previstes per a l'exercici 2018 (1.436.941,03 euros) .

Resultat pressupost 2018	52.684 euros
Amortitzacions	1.748.969 euros
Deterioració i resultats per vendes	-4.200 euros
Pèrdues, deterioració i variació de provisions	56.000 euros
<hr/>	
Cash Flow	1.853.453 euros
Inversions previstes pressupost 2018	410.000,00 euros
Amortitzacions capital de préstecs	1.436.941,03 euros
Resultat de tresoreria	6.511,97 euros