

PRESSUPOST 2017 SOCIETAT MUNICIPAL
LA PINASSA PROMOCIONS I SERVEIS MUNICIPALS, S.A



La Pinassa
Societat Municipal

Promocions i serveis municipals s.a.

LA PINASSA, PROMOCIONS I SERVEIS MUNICIPALS, SA. -"LA PINASSA"- NOTES AL PRESSUPOST 2017.

En l'elaboració del Pressupost per a l'exercici 2017, d'acord al que determina la Llei de Pressupostos General de l'Estat i la Llei 2/2015, de 30 de març, de desindexació de l'economia espanyola, s'estima aplicar únicament la previsió d'increment del 1%, sobre les partides de les retribucions del personal, i en cap cas es contempla un increment de cost sobre la resta de despeses, assumint la Pinassa l'increment d'IPC que realment es produeix al mercat per segon any consecutiu.

D'acord amb el seu objecte social, l'activitat de la Societat es desenvoluparà dividida en dos grans blocs d'activitat. Per una banda, atès l'estalvi econòmic valorat en un import total de 353.735,74 euros i la millora de qualitat que representa pel municipi, l'activitat derivada de la prestació dels serveis municipals, de neteja viària i recollida i transport de residus i de neteja d'edificis municipals, encomanats per l'Ajuntament de Premià de Dalt. Per altra banda, l'activitat immobiliària derivada de la promoció pública, gestió del lloguer dels locals comercials, aparcaments i trasters del Sector la Fàbrica I i la Fàbrica II, aquests últims propietat de l'Ajuntament de Premià de Dalt i que van ser adscrits a la Societat Municipal, gestió de lloguer del local comercial de la Riereta 49, gestió del lloguer d'habitatges de la Promoció de Protecció Oficial Preu Concertat del Sector Torrent Castells i la gestió del lloguer de tres habitatges de preu taxat municipal al Sector la Fàbrica.

PRESTACIÓ DE SERVEIS MUNICIPALS

En consonància amb els paràmetres que recull l'Ordre HAP/2075/2014, de 6 de novembre, per la que s'estableixen els criteris de càlcul del cost efectiu dels serveis prestats per les entitats locals, la previsió de les despeses d'estructura derivades de la prestació dels serveis municipals encomanats per l'Ajuntament de Premià de Dalt a la Societat Municipal, neteja viària i recollida de residus sòlids urbans i neteja d'edificis municipals, s'imputen directament a la compte d'explotació del servei a que corresponguin.

SERVEI DE NETEJA VIÀRIA

D'acord al Ple de l'Ajuntament de Premià de Dalt de data 10 de desembre de 2012 es va aprovar encomanar a la Societat Municipal la gestió del servei de neteja viària per un període de 10 anys.

Els ingressos previstos per a l'exercici 2017 són 447.427,28€, ja que s'estima no aplicar cap increment sobre les despeses bàsiques a excepció de les despeses de personal, sobre les quals es preveu aplicar un increment màxim del 1% respecte de l'exercici anterior i sempre en consonància amb el que determini l'Ajuntament envers el personal.

Les despeses s'han calculat prenent com a base la seva evolució durant l'any 2016 fins a 31 de maig de 2016 i tenint present l'evolució de l'any complet immediatament anterior.

LA PINASSA. PRESSUPOST 2017:

PREVISIO DESPESES 2.017:

AREA:

SUBAREA:

SERVEIS MUNICIPALS

IMMOBILIARI

T O T A L

NETEJA VIÀRIA NETEJA EDIFICIS GESTIO RESIDUS

B.IMPOSABLE

C.C.AI.	Codi Cmp.	Concepte	T.I.VA					
1	640000	Recursos Humans		226.860,57 €	194.364,50 €	279.205,47 €	- €	700.430,55 €
1	642000	Quotes Socials		71.739,34 €	60.236,25 €	94.114,31 €	- €	226.089,89 €
2	6290001	Despeses oficina	21	4.508,00 €	- €	- €	- €	4.508,00 €
2	6220000	Conservació i manteniment	21	24.284,00 €	- €	82.094,00 €	- €	106.378,00 €
2	6280000	Subministraments	21	25.311,50 €	- €	32.000,00 €	- €	57.311,50 €
2	6250000	Assegurances	21	3.626,64 €	626,39 €	1.347,27 €	- €	5.600,30 €
2	6290000	Altres Despeses:	21	6.000,00 €	20.854,00 €	4.100,00 €	2.030,00 €	32.984,00 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. La Fàbricall:	21				5.274,00 €	5.274,00 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. La Fàbrica:	21	- €	- €		147.592,27 €	147.592,27 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. T.Castells:	21	- €	- €		47.413,18 €	47.413,18 €
2	6290000	Altres Despeses derivades existencies:	21				2.171,06 €	2.171,06 €
		Repercusió despeses estructura neteja viària		23.816,17 €	- €			23.816,17 €
		Repercusió despeses estructura neteja edificis		- €	69.889,70 €			69.889,70 €
		Repercusió despeses estructura recollida residus		- €	- €	33.099,78 €		33.099,78 €
		Repercusió despeses estructura promoció immobiliària		- €	- €		107.439,22 €	107.439,22 €
3	6620000	Financers*		- €	- €	- €	85.817,77 €	85.817,77 €
	6820000	Amortització Immobilitat mtj/mq.		61.281,06 €	- €	9.438,28 €	- €	70.719,34 €
	6820000	Amortització Locals CB/R/ Aparc.CW		- €	- €		6.089,18 €	6.089,18 €
	6820000	Amortització Locals La Fàbrica II		- €	- €	- €	14.360,78 €	14.360,78 €
	6820000	Amortització Locals La Fàbrica I i Aparc.		- €	- €		64.709,43 €	64.709,43 €
	6820000	Amortització Edifici Municipal i Nau Buvisa		- €	- €		56.822,35 €	56.822,35 €
	6820000	Amortització Habitatges PC i espais vinculats T.Castells		- €	- €		52.792,33 €	52.792,33 €
	6940000	Previsions Promoció		- €	- €		- €	- €
				447.427,28 €	345.970,84 €	535.399,10 €	592.511,57 €	1.921.308,80 €
TOTAL DESPESES 2017:				447.427,28 €	345.970,84 €	535.399,10 €	592.511,57 €	1.921.308,80 €

PREVISIÓ INGRESSOS 2.017:

ÀREA:

SUBÀREA:

SERVEIS MUNICIPALS

IMMOBILIARI

T O T A L

NETEJA VIÀRIA

NETEJA EDIFICIS

GESTIO RESIDUS

B.IMPOSABLE

C.C.Aj. Codi Cnt. Concepte

5	7520000	Arrend.: Can Balet	21	- €	- €	- €	- €	
5	7520000	Arrend.: Local Riereta	21	- €	- €	7.833,41 €	7.833,41 €	
5	7520000	Arrend.: Nau Buvisa	21				- €	
5	7520000	Arrend.: Edifici Ajuntament Nou	21				- €	
5	7520000	Arrend.: Locals la Fàbrica	21			436.824,00 €	436.824,00 €	
5	7520000	Arrend.: Preu Concertat T. Castells				169.631,80 €	169.631,80 €	
5	7520000	Arrend.: Locals la Fàbrica II	21			36.500,00 €	36.500,00 €	
5	7520000	Arrend.: Plaça aparcament CW	21	- €	- €	- €	- €	
4	7050000	Serveis: Neteja Viària		447.427,28 €	- €	- €	447.427,28 €	
	7050006	Serveis: Peons de serveis	21	- €	- €	- €	- €	
4	7050007	Serveis: Neteja Edificis Municipals		- €	345.970,84 €	- €	345.970,84 €	
4	7050008	Serveis: Gestio Residus				535.399,10 €	535.399,10 €	
	7050000	Pr.Immob.: Torrent Castells	10	- €	- €		- €	
	7050000	Pr.Immob.: Can Vilar	10				- €	
	7050000	Pr.Immob.: La Suissa II	21				- €	
	7780000	Ingr gestió immobiliària La Suissa	21	- €	- €	- €	- €	
	7020000	Venda Places aparcament (Can Werboom, Riereta,	21	- €	- €	- €	- €	
	7690000	Financers*		- €	- €	- €	- €	
				447.427,28 €	345.970,84 €	535.399,10 €	650.789,21 €	
							1.979.586,44 €	
TOTAL INGRESSOS 2017:.....				447.427,28 €	345.970,84 €	535.399,10 €	650.789,21 €	1.979.586,44 €

PREVISIÓ RESULTAT 2.017:**ÀREA:****SUBÀREA:**

	SERVEIS MUNICIPALS			IMMOBILIARI	T O T A L
	NETEJA VIÀRIA	NETEJA EDIFICIS	GESTIÓ RESIDUS		
TOTAL DESPESES 2017:	447.427,28 €	345.970,84 €	535.399,10 €	592.511,57 €	1.921.308,80 €
TOTAL INGRESSOS 2017:	447.427,28 €	345.970,84 €	535.399,10 €	650.789,21 €	1.979.586,44 €
RESULTAT PÈRDUES / GUANYS	- €	0,00 €	- €	58.277,64 €	58.277,64 €

NOTES:

La Pinassa ve assumint el cost d'amortització del local de Can Balet, la Nau Buvisa i de l'Edifici Nou d'equipament municipal sense contraprestació alguna a canvi.

El cost total d'estructura resta aplicat a cada activitat o servei per tal de reflectir el cost real dels mateixos. Aquest cost està per sota del 13% de despeses generals que habitualment s'aplica als contractes externalitzats:

Serveis municipals: 9,63%
 Promoció immobiliària: 16,51%

No s'aplica en cap cas el 6% de benefici industrial atès el caràcter públic de la societat municipal

PRESSUPOST 2017**ÀREA: GENERAL: ESTRUCTURA****% DE.Desp. Pers 1,0%****% DE.Desp. Gen 1,5%****DESPESES:**

s/I.V.A.

C.C.Aj.	Codi Cnt.	Concepte	Prv. Desp.T 2016	%IPC 2016	%IMP.	Prev. EST. 2.017	Incr. Servei 2017	TOT DESPESA 2.017
DIRECTES ESTRUCTURA								
1	6400000	Recursos Humans	155.275,51 €	1,0%	100%	156.828,27 €	- €	156.828,27 €
1	6420000	Quotes Socials	43.327,78 €	1,0%	100%	43.761,05 €	- €	43.761,05 €
2	6290001	Despeses oficina	8.274,00 €	1,5%	100%	8.400,00 €	- €	8.400,00 €
2	6220000	Conservació i Manteniment	- €	1,5%	100%	- €	- €	- €
2	6280000	Subministraments	2.659,50 €	1,5%	100%	2.700,00 €	- €	2.700,00 €
2	6250000	Assegurances	1.778,47 €	1,5%	100%	1.805,55 €	- €	1.805,55 €
2	6290000	Altres Despeses:	18.665,75 €	1,5%	100%	18.950,00 €	- €	18.950,00 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. La Fàbrica:	- €	0,0%	0%	- €	- €	- €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. T.Castells:	- €	0,0%	0%	- €	- €	- €
		Repercusió despeses estructura neteja viària	- 23.565,99 €	0,0%	100%	- 23.816,17 €	- €	- 23.816,17 €
		Repercusió despeses estructura neteja edificis	- 69.155,69 €	0,0%	100%	- 69.889,70 €	- €	- 69.889,70 €
		Repercusió despeses estructura recollida residus	- 32.737,18 €	0,0%	100%	- 33.099,78 €	- €	- 33.099,78 €
		Repercusió despeses estructura immobiliari	- 106.322,14 €	0,0%	100%	- 107.439,22 €	- €	- 107.439,22 €
		Inversió Gestió Sòl	- €	0,0%	100%	- €	- €	- €
		Infraestructures oficines	- €	0,0%	100%	- €	- €	- €
3	6690000	Financers	- €	0,0%	100%	- €	- €	- €
	6820000	Amortització Immobilitzat mtj/mq.	1.800,00 €	0,0%	100%	1.800,00 €	- €	1.800,00 €
	6820000	Amortització Locals CB/R/ Aparc. CW	- €	0,0%	100%	- €	- €	- €
	6820000	Amortització Locals La Fàbrica i Aparc.	- €	0,0%	100%	- €	- €	- €
	6820000	Amortització Edifici Municipal i Nau Buvisa	- €	0,0%	100%	- €	- €	- €
	6820000	Amortització Habitatges PC i espais vinculats T.Castells	- €	0,0%	100%	- €	- €	- €
	6940000	Previsions promocions	- €	0,0%	100%	- €	- €	- €
			0,00 €			0,00 €	- €	0,00 €

TOTAL DESPESES ESTRUCTURA 2017:

0,00 € - € 0,00 €

PRESSUPOST 2017

ÀREA: GENERAL: IMMOBILIARI

% IPC prev. **1,5%**

DESPESES:

s/I.V.A.

C.C.Ai.	Codi Cnt.	Concepte	Prv. Desp.T 2016	%IPC 2016	%IMP.	Prev. EST 2.017	Incr. Servel 2017	TOT DESPESA 2.017
1	6400000	Recursos Humans	- €	0,0%	0%	- €	- €	- €
1	6420000	Quotes Socials	- €	0,0%	0%	- €	- €	- €
2	6290001	Despeses oficina	- €	0,0%	0%	- €	- €	- €
2	6220000	Conservació i Manteniment	- €	0,0%	0%	- €	- €	- €
2	6280000	Subministraments	- €	0,0%	0%	- €	- €	- €
2	6250000	Assegurances	2.000,00 €	1,5%	100%	2.030,00 €	- €	2.030,00 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. La Fàbrica II:(1)	5.250,00 €	1,5%	100%	5.274,00 €	- €	5.274,00 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. La Fàbrica:(1)	146.056,66 €	1,5%	100%	147.592,27 €	- €	147.592,27 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. T.Castells:(1)	46.963,18 €	1,5%	100%	47.413,18 €	- €	47.413,18 €
2	6290000	Altres Despeses derivades existències:	2.138,98 €	1,5%	100%	2.171,06 €	- €	2.171,06 €
		Repercussió despeses estructura	107.439,22 €	0,0%	100%	107.439,22 €	- €	107.439,22 €
				0,0%	100%	- €	- €	- €
3	6690000	Financers(2)	85.817,77 €	0,0%	100%	85.817,77 €	- €	85.817,77 €
	6820000	Amortització Immobilitzat m ² /mq.	- €	0,0%	100%	- €	- €	- €
	6820000	Amortització Locals CB/R/ Aparc. CW	6.089,18 €	0,0%	100%	6.089,18 €	- €	6.089,18 €
	6820000	Amortització Locals La Fàbrica II	14.360,78 €	0,0%	100%	14.360,78 €	- €	14.360,78 €
	6820000	Amortització Locals La Fàbrica i Aparc.	64.709,43 €	0,0%	100%	64.709,43 €	- €	64.709,43 €
	6820000	Amortització Edifici Municipal i Nau Buvisa	56.822,35 €	0,0%	100%	56.822,35 €	- €	56.822,35 €
	6820000	Amortització Habitatges PC i espais vinculats T.Castells	52.792,33 €	0,0%	100%	52.792,33 €	- €	52.792,33 €
	6940000	Previsions promocions	- €	0,0%	100%	- €	- €	- €
			590.439,88 €			592.511,57 €	- €	592.511,57 €

TOTAL DESPESES IMMOBILIARI 2017:

592.511,57 € - € **592.511,57 €**

(1) S'inclouen un 5% morositat i 5% desocupació.

(2) S'inclouen un 1% d'increment dels tipus d'interès sobre els capitals pendents prestecs hipotecaris

PRESSUPOST 2017**ÀREA: NETEJA VIÀRIA****Kt 0,0%****% DE.Desp. Estr 1%****DESPESES:**

C.C.Aj.	Codi Cnt.	Concepte	Prv. Desp.T 2016	Kt 2016 %	%IMP.	Prev. 2017	Increment. Servei 2017	TOTAL 2017
1	6400000	Recursos Humans Estr.						
1	6400000	Recursos Humans Neteja Viària	224.614,43 €	1,0%	100%	226.860,57 €		226.860,57 €
		RH						
1	6420000	Quotes Socials Estr.						
1	6420000	Quotes Socials Neteja Viària	71.029,05 €	1,0%	100%	71.739,34 €		71.739,34 €
		QS						
2	6290001	Despeses oficina Estr.						
2	6290001	Despeses oficina Net. Viària	4.508,00 €	0,0%	100%	4.508,00 €		4.508,00 €
		DO						
2	6200000	Conservació i Manteniment Estr.						
2	6200000	Conservació i Manteniment Net. V.	24.284,00 €	0,0%	100%	24.284,00 €		24.284,00 €
		CM						
2	6280000	Subministraments Estr.						
2	6280000	Subministraments Neteja Viària	25.311,50 €	0,0%	100%	25.311,50 €		25.311,50 €
		SBM						
2	6250000	Assegurances Estr.						
2	6250000	Assegurances Neteja Viària	3.626,64 €	0,0%	100%	3.626,64 €		3.626,64 €
		ASS						
2	6290007	Despeses Generals Estr.	23.816,17 €	0,0%	100%	23.816,17 €		
2	6290007	Altres Despeses Neteja Viària	6.000,00 €	0,0%	100%	6.000,00 €		29.816,17 €
		ADS						
	6070000	Treballs realitz. altres empreses Est						
	6070000	Treballs realitz. altres empreses NV						
		TAE						
3	6690000	Financers		0,0%	100%	- €		
	6820000	Amortització Immobilitzat mtj/mq.	61.281,06 €	0,0%	100%	61.281,06 €		
	6940000	Provisions						61.281,06 €
		FAP						
			444.470,85 €			447.427,28 €	- €	447.427,28 € *
TOTAL DESPESES NETEJA VIÀRIA 2017:.....						447.427,28 €		447.427,28 € *

* Aquest import inclou tots els impostos d'acord al que determina l'art. 13.1 de la Directiva 2006/112/CE del Consell de 28 de novembre de 2006 relativa al sistema comú de l'impost sobre el valor afegit.

NOTES:

Inclou com a serveis extraordinaris durant l'exercici: s'estima 8 sortides de 4 persones durant aprox. 4 hores per sortida i treballador

Es contempla 10 treballadors adscrits al servei (dels quals 8 al 100% jornada, 1 al 80% jornada i 1 prejubilat al 25%)

S'estimen amortitzacions lineals

PRESSUPOST 2017**ÀREA: NETEJA EDIFICIS****Kt 0,0%****% DE.Desp. Estr. 1%****DESPESES:**

C.C.Aj.	Codi Cnt.	Concepte	Prv. Desp.T 2016	Kt 2016 %	%IMP.	Prev. 2017	Incr. Servei 2017	TOTAL 2017
1	6400000	Recursos Humans Estr.						
1	6400000	Recursos Humans Neteja Edificis	192.440,10 €	1,0%	100%	194.364,50 €		194.364,50 €
		RH						
1	6420000	Quotes Socials Estr.						
1	6420000	Quotes Socials Neteja Edificis	59.639,85 €	1,0%	100%	60.236,25 €		60.236,25 €
		QS						
	6250000	Assegurances Estr.						
	6250000	Assegurances Neteja Edificis	626,39 €	0,0%	100%	626,39 €		626,39 €
		AS						
2	6290007	Altres desp. Generals Estr.	69.889,70 €	0,0%	100%	69.889,70 €		
2	6290007	Altres despeses Neteja Edificis	20.854,00 €	0,0%	100%	20.854,00 €		
		AD						
			343.450,04 €			345.970,84 €	- €	345.970,84 € *

TOTAL NETEJA EDIFICIS 2017:

345.970,84 € *

* Aquest import inclou tots els impostos d'acord al que determina l'art. 13.1 de la Directiva 2006/112/CE del Consell de 28 de novembre de 2006 relativa al sistema comú de l'impost sobre el valor afegit.

NOTES:

Es contempla 16 treballadors (de les quals 3 al 100% jornada, 3 al 75% jornada, 3 al 62,5% jornada i 7 al 50% jornada)

Es manté el nivell de servei establert en l'encomana

PRESSUPOST 2017

ÀREA: RECOLLIDA BROSSA

Kt 0,0%

% DE.Desp. Estr.: 1%

DESPESES:

			(1)					
C.C.Ai.	Codi Cnt.	Concepte	Prev. Desp. 2016	Kt 2016 %	%IMP.	Prev. 2017	Incr. Servei 2017	TOTAL 2017
1	6400000	Recursos Humans Estr.						
1	6400000	Recursos Humans Recollida Brossa	276.441,06 €	1,00%	100%	279.205,47 €		279.205,47 €
		RH						
1	6420000	Quotes Socials Estr.						
1	6420000	Quotes Socials Recollida Brossa	93.182,48 €	1,00%	100%	94.114,31 €		94.114,31 €
		QS						
2	6290001	Despeses oficina Estr.						
2	6290001	Despeses oficina Recollida Brossa	- €	0,00%	100%	- €		- €
		DO						
2	6200000	Conservació i Manteniment Estr.						
2	6200000	Conservació i Manteniment Recollida Brossa	82.094,00 €	0,00%	100%	82.094,00 €		82.094,00 €
		CM						
2	6280000	Subministraments Estr.						
2	6280000	Subministraments Recollida Brossa	32.000,00 €	0,00%	100%	32.000,00 €		32.000,00 €
		SBM						
2	6250000	Assegurances Estr.						
2	6250000	Assegurances Recollida Brossa	1.347,27 €	0,00%	100%	1.347,27 €		1.347,27 €
		ASS						
2	6290007	Despeses Generals Estr.	33.099,78 €	0,00%	100%	33.099,78 €		
2	6290007	Altres Despeses Recollida Brossa	4.100,00 €	0,00%	100%	4.100,00 €		37.199,78 €
		ADS						
3	6690000	Financers	- €	0,00%	100%	- €		
	6820000	Amortització Immobilitzat mtj/mq.(2)-(3)	6.438,28 €	0,00%	100%	6.438,28 €	3.000,00 €	9.438,28 €
		FAP						
			528.702,87 €			532.399,10 €		535.399,10 € *
TOTAL DESPESES RECOLLIDA BROSSA 2017:.....			528.702,87 €			532.399,10 €		535.399,10 € *

* Aquest import inclou tots els impostos d'acord al que determina l'art. 13.1 de la Directiva 2006/112/CE del Consell de 28 de novembre de 2006 relativa al sistema comú de l'impost sobre el valor afegit.

NOTES:

- (1) Primer exercici complet de prestació de servei
- (2) D'acord a la clàusula 8a de l'encomana de recollida i transport de residus de l'Ajuntament de Premià de Dalt, no es contempla cap amortització per vehicles, maquinària, utilitatges i eines.
- (3) S'estima en previsió possible inversió projecte planta de transferència (amortització a 50 anys inversió 150.000€)

Contempla 10 treballadors adscrits al servei (dels quals 2 peons amb contracte temporal de 6 mesos per substitucions estivals)