



TORTOSASPORT, S.L.



Il.lm. Sr. Ferran Bel i Accensi
Alcalde de l'Ajuntament de Tortosa
INTERVENCIÓ
Pl. d'Espanya, 1
43500 TORTOSA

Senyor,

Us adjunto certificació de l'acord de formulació de l'estat de previsió de despeses i ingressos d'aquesta societat per a l'exercici 2018, adoptat pel Consell d'Administració d'aquesta societat en sessió tinguda el dia 20 d'octubre de 2017, a l'objecte que sigui lliurat a la Intervenció municipal per a la seva inclusió en l'expedient del Pressupost General d'aquest Ajuntament per a 2018.

Atentament,

El President del Consell d'Administració

Joaquim del Pino Homedes

Tortosa, 23 d'octubre de 2017



TORTOSASPORT, S.L.

Josep-Antoni Chavarria Espuny, secretari del Consell d'Administració de la societat mercantil de capital íegrament municipal "Tortosasport, S.L.", CERTIFICO: Que el Consell d'Administració de Tortosasport, S.L., en sessió tinguda el dia 20 d'octubre de 2017, aprovà el següent acord:

"APROVACIÓ DE LA FORMULACIÓ DE L'ESTAT DE PREVISIÓ DE DESPESES I INGRESSOS DE TORTOSASPORT, S.L. PER A L'EXERCICI DE 2018.

Vist l'estat de previsió de despeses i ingressos de la societat mercantil de capital íegrament municipal "Tortosasport, S.L." per a l'exercici de 2018.

Atès que cal la seva determinació per aquest Consell d'Administració, prèviament a la seva integració en el Pressupost General de l'Ajuntament e Tortosa per a 2018, que haurà d'aprovar el Ple municipal.

Atès allò que al respecte preveu l'article 168.3 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals.

El Consell d'Administració de Tortosasport, S.L. adopta el següent ACORD:

Primer.- Aprovar la formulació de l'estat de previsió de despeses i ingressos per a l'exercici de 2018 de la societat mercantil "Tortosasport, S.L." que s'inclou a l'annex al present acord, amb una previsió total de 1.060.972,00 euros d'ingressos i de despeses.

Segon.- Trametre l'estat de previsió de despeses i ingressos anteriorment referit a l'Ajuntament de Tortosa per a la seva inclusió en l'expedient del seu Pressupost General per a l'exercici 2018 i posterior aprovació, si s'escau, pel Ple de la corporació."

I per a que així consti, lliuro el present, amb el vist i plau del senyor President del Consell d'Administració, a Tortosa, a 23 d'octubre de 2017.

Vist i plau
El President del Consell d'Administració

Joaquim del Pino Homedes

ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES

Euros

TORTOSASPORT, S.L. EXERCICI 2018**INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ**

Ingressos de l'activitat

- quotes d'activitats	277.040,00
- ajuts i subvencions	0,00
- altres ingressos	7.728,00

Altres ingressos d'explotació

- transferències de l'Ajuntament	776.204,00
----------------------------------	------------

Total ingressos d'explotació**1.060.972,00****DESPESES D'EXPLOTACIÓ**

Despeses de personal

792.383,00

Manteniment, reparacions i conservació

61.484,00

Serveis professionals independents

21.950,00

Subministraments i altres despeses

139.530,00

Amortització de l'immobilitzat

38.500,00

Total despeses d'explotació**1.053.847,00****RESULTAT D'EXPLOTACIÓ****7.125,00**

Ingressos financers

0

Despeses financeres

7.125,00

RESULTAT FINANCER**-7.125,00****0,00****RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS****INVERSIONS I FINANÇAMENT**

Euros

TORTOSASPORT, S.L. EXERCICI 2018**INVERSIONS**

Mobiliari i equipament

0,00

Obres i instal.lacions

0,00

TOTAL INVERSIONS PREVISTES**0,00****FINANÇAMENT**

Transferències de capital

0,00

TOTAL FINANÇAMENT**0,00**

Tortosa, 16 d'octubre de 2017.

Joaquim del Pino Homedes
President del Consell d'Administració

PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES PRESSUPOSTÀRIES EXERCICI 2018

Correspondència amb l'estructura pressupostària, classificació econòmica

INGRESSOS	EUROS
CAPITOL I	
CAPITOL II	
CAPITOL III	284.768,00
CAPITOL IV	776.204,00
CAPITOL V	
CAPITOL VI	
CAPITOL VII	0,00
CAPITOL VIII	
CAPITOL IX	
TOTAL INGRESSOS	1.060.972,00
DESPESES	EUROS
CAPITOL I	792.383,00
CAPITOL II	261.464,00
CAPITOL III	7.125,00
CAPITOL IV	
CAPITOL V	
CAPITOL VI	0,00
CAPITOL VII	
CAPITOL VIII	
CAPITOL IX	
TOTAL DESPESES	1.060.972,00
RESULTAT PRESSUPOSTARI	0,00

Tortosa, 16 d'octubre de 2017.

Joaquim del Pino Homedes
President del Consell d'Administració

TORTOSASPORT, S.L.

**PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT
DE TORTOSASPORT, S.L. PER A L'EXERCICI DE 2018**

Introducció

A continuació s'exposen les principals línies d'actuació seguides per a l'elaboració de pressupost de la Societat Municipal Tortosasport, S.L., separant tot allò que respon a l'explotació dels serveis prestats del que es pròpiament les inversions necessàries per a seguir-los oferint amb la mateixa intensitat i qualitat que fins a l'actualitat.

Els criteris generals seguits per a la seva elaboració responen a polítiques de contenció de la despesa d'explotació a fi d'adequar-la a els ingressos previstos.

Així doncs, els aspectes més rellevants són:

- Adequació dels imports econòmics de la gran majoria de les partides pressupostàries al nivell real de despesa mostrat en els darrers anys.
- Per a l'exercici de 2018 no està previst incorporar cap partida d'inversions per als equipaments esportius municipals.
- Polítiques de contenció pressupostària; donada la situació econòmica actual, i com a mostra la millora en quan a l'eficiència en la prestació dels serveis esportius.

A continuació, i en els següents apartats, s'expliquen les principals partides incloses tan en el pressupost d'explotació com en el pressupost d'inversió i finançament.

Pressupost d'explotació: ingressos i despeses previstes

En els següents apartats es descriu les principals partides incloses en els Ingressos i les despeses del pressupost d'enguany:

Despeses

Per a l'exercici 2018 les despeses ascendeixen a 1.060.972,00 euros, representa un increment del 3,9% , respecte a l'any anterior. Principalment aquestes despeses es divideixen en dos grans capítols: despeses generals (268.589 euros) i despeses de personal (792.383,00 euros).

A continuació es detallen i es desenvolupen aquests capítols, els seus subapartats i el corresponent desglossament en partides.

a.1) Personal

Aquest capítol del pressupost correspon i contempla les despeses de personal en el que es referit a les retribucions del personal laboral fix, la productivitat, les indemnitzacions per finals de contracte, els costos de seguretat social i els costos destinats a prevenció laboral.

Respecte el pressupost de l'exercici 2017, aquest capítol representa un increment percentual del 3,5%, respon bàsicament a la provisió per la contractació de monitors de campus i activitats d'estiu en compliment de l'aplicació del Decret 267/2016, i que estableix les ratis d'obligat compliment (monitor/alumnes), i la possessió del certificat d'inscripció amb la titulació mínima obligatòria al Registre Oficial de Professionals de l'Esport a Catalunya, (ROPEC). També està incorporat l'increment d'un 1,5%, corresponent a la previsió de l'increment salarial dels treballadors públics per l'any 2018.

Per a l'exercici 2018, està previst l'incorporació d'un conserge en mitja jornada, encarregat del manteniment i control de les instal·lacions esportives de Remolins.

RELACIÓ DE PERSONAL TORTOSASPORT, S.L.

Cognoms i nom	Categoria professional
Alaixendri Jardí, Enrique	Monitor
Alaixendri Jardí, Mauro	Monitor
Alonso Estapé, Jorge	Conserge
Arasa Gisbert, Juan Manuel	Monitor
Audí Colomé, Alvaro	Conserge
Bartolomé Navarro, Manuel	Coordinador d'instal·lacions i manteniment
Cid Ortal, David	Conserge
Calvet Favà, Maria Glòria	Administrativa
Arasa Accensi, Guadalupe	Monitora
Ginovart Prieto, Immaculada	Auxiliar administrativa
Gironza Alvarez, Susanna	Netejadora
Gómez Recasens, Misericòrdia	Monitora
Jordan Farnós, Miguel	Conserge
López Sempere, Maria Luisa	Monitora
Luque Cervera, Oscar	Conserge
Matamoros Montesó, Antonio	Conserge
Mompel Cabrera, Maria Angeles	Monitora
Montany Bertomeu, Manuel	Coordinador d'activitats
Nadal Mestre, Xavier	Gerent
Peña Herrero, Manuel	Conserge
Pla Boix, José Miguel	Monitor
Salido Alcaraz, Montserrat	Conserge
Rubí Vidal, Julià	Monitor
Zaragoza Panisello, Ramón	Monitor


a.2) Despeses generals

Les despeses generals pressupostades per a l'exercici 2018 ascendeixen a 268.589,00 euros i que respecte al pressupost de l'exercici anterior representa un increment del 5,2%. Les variacions més significatives d'aquest capítol pressupostari, responen bàsicament als ajustos en les partides de treballs i estudis tècnics campus i activitats d'estiu a Tortosa i pedanies, amb motiu de l'aplicació del Decret 267/2016. Es classifiquen de la següent manera :

Reparacions i conservacions

Aquest apartat comporta, majoritàriament totes les despeses relacionades amb el manteniment, reparació i conservació d'instal·lacions esportives municipals, diferenciant-se partides pròpies per a l'Estadi Municipal (edificis i construccions, 11.213,00 euros, i maquinària i utilatge, 19.286,00 euros). També partides específiques per al manteniment de les piscines d'estiu de les pedanies (4.610,00 euros), i addicionalment el manteniment del Pavelló de Remolins (11.350,00 euros), el manteniment del material esportiu (6.430,00 euros) i d'equips informàtics (1.350,00 euros), així com pel cost del manteniment de l'àrea de ciclisme de Vinallop i pavelló del Temple (7.245,00 euros).

Despeses varies



En aquest apartat s'inclouen totes les despeses corrents de funcionament que són necessàries per a l'activitat diària de l'exercici 2018. Aquesta partida inclou despeses com són el material d'oficina (3.400,00 euros), subministraments de gas (34.450,00 euros), subministraments d'aigua (24.210,00 euros), el vestuari del personal (1.060,00 euros), el cost de les assegurances mèdiques i esportives (4.900,00 euros), el material i serveis de neteja (8.800,00 euros), el cost de realització d'actes esportius i populars (2.100,00 euros), i de manera més significada, l'externalització de diferents serveis com poden ser la contractació de monitors per als campus d'estiu (15.693 euros), la contractació del servei de monitoratge i socorrisme aquàtic a les piscines d'estiu de les pedanies (5.890 euros). Com a despesa significativa també destaquen les despeses en publicitat i propaganda (4.350 euros). A més, existeixen altres partides molt menors, amb poca significació econòmica, com poden ser: de carburants, productes farmacèutics, atencions protocol·làries, entre altres.

Despeses de transport

Aquest apartat inclou les despeses produïdes en el transport del personal per tal de donar classes als barris i pedanies del municipi, el suport, control i gestió de les piscines d'estiu de les pedanies, l'assistència a cursets, etc.. L'import estimat per a aquesta partida ascendeix a 3.810,00 euros.

Despeses per serveis financers

En aquest apartat es preveuen les despeses de negociació bancària per emissió de rebuts bancaris als nostres usuaris i abonats (7.125,00 euros).

Serveis professionals independents

Aquest apartat no varia respecte a l'any anterior, que ascendeix a la quantitat de 21.950,00 euros, compren bàsicament la contractació de serveis externs d'assessorament empresarial i comptable (12.000,00 euros), l'assessorament i gestió laboral (4.450,00 euros), substitucions i formació (2.000,00 euros) i els serveis d'auditoria (3.500,00 euros).

Ingressos

Els ingressos per a l'exercici 2018 ascendeixen a l'import total de 1.060.972,00 euros, presentat en un únic capítol i dividit en diferents partides tal i com es detalla a continuació.

Quotes per activitats

Aquest apartat inclou la previsió de tots els ingressos que l'empresa municipal Tortosasport SL preveu generar fruit de la realització dels seus diversos programes d'activitats físico-esportives. En total es preveu una facturació per serveis esportius de 284.769,00 euros. Dintre d'aquest import destaquen notablement els ingressos per activitats aquàtiques, piscines d'hivern i d'estiu, per un import total de 198.050,00 euros. Altres conceptes poden ser: els ingressos per realització de campus d'estiu i piscines de pedanies (34.830,00 euros), els generats per les activitats de gimnàstica municipal (18.730,00 euros), com gimnàstica a barris i pedanies del municipi (5.870,00 euros) i les escoles esportives municipals (18.730,00 euros).

Lloguers

El pressupost d'ingressos contempla una partida i una previsió d'obtenció de recursos per cessions i lloguers d'instal·lacions esportives municipals, així com en concepte de ingressos per vending, sent el total previst de 3.578,00 euros.

Subvencions a l'exploració

Aquest concepte suposa l'aportació ordinària de l'Ajuntament de Tortosa pel funcionament de l'empresa Tortosasport SL, en el finançament del seu projecte de pressupost per a l'exercici 2018. L'import destinat a aquesta partida ascendeix a 776.204,00 euros.

Altres ingressos

La partida d'altres ingressos té una dotació de 4.150,00 euros i preveu els possibles ingressos per altres serveis esportius, publicitat, marxandatge, etc.

Pressupost d'inversió i finançament

Per a l'exercici de 2018 no està previst realitzar cap tipus d'inversió per la societat mercantil de capital íntegrament municipal TORTOSASPORT, S.L.

Aportacions Ajuntament

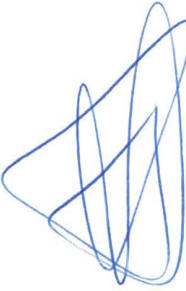
De la lectura del pressupost per a l'exercici 2018 se'n desprèn que les aportacions a rebre de l'Ajuntament de Tortosa, ascendeixen a:

<u>Finalitat</u>	<u>Import, en euros</u>
Despeses d'exploració	776.204,00
Inversions previstes	0,00
TOTAL	776.204,00

Estabilitat pressupostària

L'article 2 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera estableix l'àmbit subjectiu d'aplicació de la Llei en els termes següents:

- L'article 2.1 defineix el que s'entén com a sector administracions públiques, d'acord amb la definició i delimitació del sistema SEC, incloent els subsectors administració central, comunitats autònomes, corporacions locals i administracions de seguretat social; concretament, en l'àmbit local és d'aplicació als ens locals, els seus organismes autònoms i d'altres ens públics que en depenen.
- L'article 2.2 inclou en l'àmbit d'aplicació a la resta d'entitats públiques empresarials, societats mercantils i d'altres ens de dret públic dependents de les administracions públiques no inclosos en l'apartat anterior.

 Un cop establert l'àmbit d'aplicació, l'article 3 de la Llei defineix en que s'entén com a estabilitat pressupostària, que resulta ser:

- Per als subjectes als que es refereix l'article 2.1, s'entendrà per estabilitat pressupostària la situació d'equilibri o superàvit estructural (article 3.2).
- Per als subjectes als que es refereix l'article 2.2, s'entendrà per estabilitat pressupostària la posició d'equilibri financer.

Atès que Tortosaport, S.L. és una societat mercantil recentment classificada dins del sector de les administracions públiques, tot i no ser un ens de dret públic, l'objectiu d'estabilitat pressupostària refereix al conjunt de l'Ajuntament de Tortosa.

Als efectes esmentats, la present previsió de despeses i ingressos de Tortosaport, S.L. per a l'exercici 2018 es formula amb equilibri.

Tortosa, 16 d'octubre de 2017

Joaquim Del Pino Homedes
President del Consell d'Administració