



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 24 d'octubre de 2016, 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 2017.

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 2017.

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 2017, 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.

Al Consell d'Administració de Tortosasport, S.L. proposo l'adopció del següent ACORD:

Primer.- Aprovar la formulació de l'estat de previsió de despeses i ingressos per a l'exercici de 2017 de la societat mercantil "Tortosasport, S.L." que s'inclou a l'annex al present acord, amb una previsió total de 1.020.322,00 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 2017 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 25 d'octubre de 2016.

Vist i plau
El President del Consell d'Administració

Joaquim del Pino Homedes



**ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES
TORTOSASPORT, S.L. EXERCICI 2017**

Euros

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ

Ingressos de l'activitat

| | |
|-----------------------|------------|
| - quotes d'activitats | 276.020,00 |
| - ajuts i subvencions | 0,00 |
| - altres ingressos | 7.324,00 |

Altres ingressos d'explotació

| | |
|----------------------------------|------------|
| - transferències de l'Ajuntament | 727.978,00 |
|----------------------------------|------------|

Total ingressos d'explotació 1.011.322,00

DESPESES D'EXPLOTACIÓ

Despeses de personal 765.218,00

Manteniment, reparacions i conservació 59.928,00

Serveis professionals independents 21.950,00

Subministraments i altres despeses 121.601,00

Amortització de l'immobilitzat 35.500,00

Total despeses d'explotació 1.004.197,00

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
TORTOSASPORT, S.L. EXERCICI 2016**

Euros

INVERSIONS

Mobiliari i equipament 0,00

Obres i instal.lacions 9.000,00

TOTAL INVERSIONS PREVISTES 9.000,00

FINANÇAMENT

Transferències de capital 9.000,00

TOTAL FINANÇAMENT 9.000,00

Tortosa, 19 d'octubre de 2016.

Joaquim del Pino Homedes
President del Consell d'Administració



PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES PRESSUPOSTÀRIES EXERCICI 2017

Correspondència amb l'estructura pressupostària, classificació econòmica

| INGRESSOS | EUROS |
|-------------------------------|---------------------|
| CAPITOL I | |
| CAPITOL II | |
| CAPITOL III | 283.344,00 |
| CAPITOL IV | 727.978,00 |
| CAPITOL V | |
| CAPITOL VI | |
| CAPITOL VII | 9.000,00 |
| CAPITOL VIII | |
| CAPITOL IX | |
| TOTAL INGRESSOS | 1.020.322,00 |
| DESPESES | EUROS |
| CAPITOL I | 765.218,00 |
| CAPITOL II | 238.979,00 |
| CAPITOL III | 7.125,00 |
| CAPITOL IV | |
| CAPITOL V | |
| CAPITOL VI | 9.000,00 |
| CAPITOL VII | |
| CAPITOL VIII | |
| CAPITOL IX | |
| TOTAL DESPESES | 1.020.322,00 |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI | 0,00 |

Tortosa, 19 d'octubre de 2016.

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 2017

Introducció

A continuació s'exposen les principals línies d'actuació seguides per a l'elaboració de pressupost de la Societat Municipal Tortosaspport, 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 2017 està previst incorporar una partida d'inversions per la millora dels 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 2017 les despeses ascendeixen a 1.020.322,00 euros, representa una reducció del 4,8% , respecte a l'any anterior. Principalment aquestes despeses es divideixen en dos grans capítols: despeses generals (255.104,00 euros) i despeses de personal (765.218,00 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 2016, aquest capítol representa una reducció percentual del 2,9%, respon bàsicament a la provisió de pagament del 50% de la paga extra pendent de l'exercici 2012, així com també per la renúncia d'un monitor contractat al 25% de la jornada laboral. També està incorporat l'increment d'un 1%, corresponent a la provisió de l'increment salarial dels treballadors públics per l'any 2017.

Per a l'exercici 2017, està previst la possible incorporació d'un conserge en mitja jornada, encarregat del manteniment i control de les instal·lacions esportives de Ferreries.

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 |
| Fatsini Ventura, Jéssica | 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 2017 ascendeixen a 246.104,00 euros i que respecte al pressupost de l'exercici anterior representa un descens del 13,2%. Les variacions més significatives d'aquest capítol pressupostari, així com també el motiu principal del seu descens, respón bàsicament als ajustos en les partides de reparacions i conservacions, com de les derivades de la partida de despeses varies.



Es classifiquen de la següent manera :

Reparacions i conservacions

Aquest apartat comporta, majoritàriament totes les despeses relacionades amb el manteniment, la reparació i conservació de les instal·lacions esportives municipals, diferenciant-se partides pròpies per a l'Estadi Municipal (edificis i construccions, 11.126,00 euros, i maquinària i utillatges, 19.231,00 euros). També es preveu partides específiques per al manteniment de les piscines d'estiu de les pedanies (4.520,00 euros), i addicionalment el manteniment del Pavelló de Remolins (10.256,00 euros), el manteniment del material esportiu (6.321,00 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 (7.124,00 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 2017. Aquesta partida inclou despeses com són el material d'oficina (3.400,00 euros), subministraments de gas (34.163,00 euros), subministraments d'aigua (22.400,00 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 (8.400,00 euros), el cost de realització d'actes esportius i populars (2.000,00 euros), i de manera més significada, l'externalització de diferents serveis com poden ser la contractació de monitors per als campus d'estiu, la contractació del servei de monitoratge i socorrisme aquàtic a les piscines d'estiu de les pedanies. Com a despesa significativa també destaquen les despeses en publicitat i propaganda (4.200 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 3.791,00 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, 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 2016 ascendeixen a l'import total de 1.011.322,00 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 Tortosaport 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 283.344,00 euros. Dintre d'aquest import destaquen notablement els ingressos per activitats aquàtiques, piscines d'hivern i d'estiu, per un import total de 197.200,00 euros. Altres conceptes poden ser: els ingressos per realització de campus d'estiu i piscines de pedanies (34.727,00 euros), els generats per les activitats de gimnàstica municipal (18.620,00 euros), com gimnàstica a barris i pedanies del municipi (5.543,00 euros) i les escoles esportives municipals (18.010,00 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 3.424,00 euros.

Subvencions a l'explotació

Aquest concepte suposa l'aportació ordinària de l'Ajuntament de Tortosa pel funcionament de l'empresa Tortosaport SL, en el finançament del seu projecte de pressupost per a l'exercici 2017. L'import destinat a aquesta partida ascendeix a 727.278,00 euros.

Altres ingressos

La partida d'altres ingressos té una dotació de 3.900,00 euros i preveu les possibilitats d'ingressos per altres serveis esportius, publicitat, marxandatge, etc.

Pressupost d'inversió i finançament

Per a l'exercici de 2017 no està previst realitzar cap tipus d'inversió per la societat mercantil de capital íntegrament municipal TORTOSASPORT, S.L.

| Tipus / Descripció de l'actuació | Previsió de quantificació econòmica, Euros |
|--|--|
| Ampliació i millora de l'skateparc municipal | 6.000,00 |
| Col·locació d'un nou sistema de xarxes i parabalons al camp Auxiliar de futbol de l'Estadi municipal | 3.000,00 |
| Import total | 9.000,00 |

Aportacions Ajuntament

De la lectura del pressupost per a l'exercici 2017 se'n desprèn que les aportacions a rebre de l'Ajuntament de Tortosa, ascendeixen a:

| Finalitat | Import, en euros |
|-----------------------|-------------------|
| Despeses d'explotació | 727.978,00 |
| Inversions previstes | 9000,00 |
| TOTAL | 738.978,00 |



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 Tortosasport, 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 Tortosasport, S.L. per a l'exercici 2017 es formula amb equilibri.

Tortosa, 19 d'octubre de 2016
Joaquim Del Pino Homedes
President del Consell d'Administració

