



TORTOSASPORT, S.L.

Sofia Panisello Carles, secretaria del Consell d'Administració de la societat mercantil de capital íntegrament municipal "Tortosasport, S.L.", CERTIFICO:

Que el Consell d'Administració de Tortosasport, S.L., en sessió tinguda el dia 29 de novembre de 2021, presents deu dels dotze membres que l'integren, aprovà amb sis vots a favor i quatre en contra l'acord quin text íntegre, literalment, diu:

"APROVACIÓ DE LA FORMULACIÓ DE L'ESTAT DE PREVISIÓ DE DESPESES I INGRESSOS DE TORTOSASPORT, S.L. PER A L'EXERCICI DE 2022.

Vist l'estat de previsió de despeses i ingressos de la societat mercantil de capital íntegrament municipal "Tortosasport, S.L." per a l'exercici de 2022.

Atès que cal la seva determinació per aquest Consell d'Administració, prèviament a la seva integració en el Pressupost General de l'Ajuntament de Tortosa per a 2022, 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 2022 de la societat mercantil "Tortosasport, S.L." que s'inclou a l'annex al present acord, amb una previsió total de 1.762.900 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 2022 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 30 de novembre de 2021

Vist i plau
El President del Consell d'Administració

Joaquim
Martorell
Lluesma - DNI
40924982R
(AUT)

Signat digitalment
per Joaquim
Martorell Lluesma -
DNI 40924982R
(AUT)
Data: 2021.11.30
09:00:41 +01'00'

Joaquim Martorell Lluesma

Sofia Panisello Carles
2021.11.30 08:47:37
+01'00'

ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES DE TORTOSASPORT SL - EXERCICI 2022

INGRESSOS EXPLOTACIÓ	2021	2022
Ingressos de l'activitat		
Quota d'activitats	910.000,00 €	888.660,00 €
Altres serveis	35.300,00 €	4.240,00 €
Altres ingressos d'explotació		
Transferències Ajuntament	796.200,00 €	870.000,00 €
Total ingressos explotació	1.741.500,00 €	1.762.900,00 €

DESPESES EXPLOTACIÓ		
Personal	1.102.800,00 €	1.175.300,00 €
Arrendaments i cànon	44.500,00 €	47.700,00 €
Reparació i Manteniment	43.200,00 €	51.000,00 €
Serveis professionals externs	52.000,00 €	44.900,00 €
Primes d'Assegurances	14.300,00 €	14.100,00 €
Serveis Bancaris i similars	7.700,00 €	7.700,00 €
Publicitat, Propaganda i Relacions Públiques	15.500,00 €	16.800,00 €
Subministraments	225.500,00 €	158.500,00 €
Altres Serveis	172.000,00 €	178.200,00 €
Amortitzacions	64.000,00 €	60.000,00 €
Provisions impagats any 2020		8.700,00 €
Total despeses explotació	1.741.500,00 €	1.762.900,00 €

RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	0,00 €	0,00 €
------------------------------	---------------	---------------

Tortosa, 29 de novembre de 2021

Joaquim
Martorell
Lluesma - DNI 40924982R
(AUT)

Signat digitalment
per Joaquim
Martorell Lluesma
DNI 40924982R
(AUT)
Data: 2021.11.30
08:59:14 +01'00'

Joaquim Martorell Lluesma
President del Consell d'Administració

Correspondència amb l'estructura pressupostària, classificació econòmica

INGRESSOS	EUROS
CAPITOL I	
CAPITOL II	
CAPITOL III	892.900,00 €
CAPITOL IV	870.000,00 €
CAPITOL V	
CAPITOL VI	
CAPITOL VII	
CAPITOL VIII	
CAPITOL IX	
TOTAL INGRESSOS	1.762.900,00 €

DESPESES	EUROS
CAPITOL I	1.175.300,00 €
CAPITOL II	511.200,00 €
CAPITOL III	7.700,00 €
CAPITOL IV	
CAPITOL V	
CAPITOL VI	
CAPITOL VII	
CAPITOL VIII	
CAPITOL IX	
TOTAL DESPESES	1.694.200,00 €
RESULTAT PRESSUPOSTARI	68.700,00€

Tortosa, 29 de novembre de 2021

Joaquim
Martorell
Lluesma - DNI- DNI 40924982R
40924982R (AUT)
(AUT)

Signat digitalment
per Joaquim
Martorell Lluesma
(AUT)
Data: 2021.11.30
09:09:42 +01'00'

Joaquim Martorell Lluesma
President del Consell d'Administració

TORTOSASPORT, SL.

PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT DE TORTOSASPORT, SL. PER A L'EXERCICI DE 2022

Introducció

A continuació es detallen les principals línies d'actuació seguides per a l'elaboració del pressupost de la Societat Municipal Tortosasport, SL., separant tot allò que correspon a l'explotació dels serveis prestats, del que és pròpiament les inversions necessàries per a seguir-los oferint en el mateix nivell d'intensitat i qualitat.

El criteris generals seguits per a la seva elaboració responen a mesures d'adequació de la despesa d'explotació segons la previsió dels ingressos.

Així, els aspectes més rellevants són:

- Adequació dels imports econòmics de les partides pressupostàries al nivell real de despesa mig dels darrers anys i a les instal·lacions del complex esportiu municipal de Tortosa.
- Adequació dels imports econòmics de les partides pressupostàries al nivells d'ingressos previstos en el nou exercici sense perjudici en el nivell de qualitat i intensitat del servei.
- No previsió de partides d'inversions per als equipaments esportius municipals. Donada la titularitat de l'Ajuntament, les inversions en les instal·lacions és centralitzen a través d'aquest.
- No previsió de necessitat de finançament extern.

A continuació s'expliquen les principals partides incloses en el pressupost d'explotació fruit de l'aplicació de les mesures i els aspectes anteriorment citats.

Pressupost d'explotació: ingressos i despeses previstes

1. Despeses

Per a l'exercici 2022 les despeses previstes ascendeixen a 1.762.900,00 euros, representant un increment del 1,23% respecte l'any anterior. Aquestes

despeses es divideixen dins de tres capítols: Capítol I de remuneració de personal (1.175.300,00 euros) amb un increment del 6,57%, Capítol II de despeses corrents de bens i serveis (511.200,00 euros) amb una disminució del 9,84% i Capítol III de despeses financeres (7.700,00 euros) on es manté el mateix import que en l'any anterior. A continuació es detallen els capítols i subapartats:

a. Personal

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

Respecte el pressupost de l'exercici 2022, aquest capítol s'incrementa en un 6,57% respecte la previsió de l'any 2021. Aquest fet respon bàsicament a:

- La incorporació del 2% corresponent a la previsió d'increment salarial dels treballadors públics per a l'any 2021.
- La incorporació al capítol I, del personal necessari per als campus d'estiu de Tortosaspport.

A continuació es detalla el personal que actualment hi ha a Tortosaspport, SL.

Cognoms i Nom	Categoria professional
Calvet Favà, Glòria	Administrativa
Perez Bertomeu, Dolors	Atenció a l'usuari
Espuny Rallo, Melania	Atenció a l'usuari
Fàbregues Garcia, Cinta	Atenció a l'usuari
Ortí Fandos, Rosa	Atenció a l'usuari
Prieto Escoda, Àngels	Atenció a l'usuari
Hernandez Rodriguez, Edwin	Atenció al usuari
Ginovart Prieto, Imma	Auxiliar administrativa
Alonso Estapé, Jordi	Conserge
Matamoros Monteso, Toni	Conserge
Peña Herrero, Manolo	Conserge
Cid Ortal, David	Conserge

Jordan Farnos, Miquel	Conserge
Luque Arasa, Pedro	Conserge
Luque Cervera, Oscar	Conserge
Pedret Pijoan, Roger	Coordinació Administració i relació usuaris
Rubí Vidal, Julià	Coordinador esportiu
Bartolomé Navarro, Manel	Coordinador Instal·lacions i RR.HH.
Audi Colomé, Alvaro	Encarregat manteniment
Boutahiri Sghiri, Zacaries	Manteniment
Cluquell Pujol, Ernesto	Manteniment
Salido Alcaraz, Montse	Netejadora
Alaixendri Jardí, Enric	Tècnic esportiu
Alaixendri Jardí, Mauro	Tècnic esportiu
Arasa Gisbert, Joan	Tècnic esportiu
Ber Dieguez, Dídac	Tècnic esportiu
Escoda Vicente, Sergi	Tècnic esportiu
Llusia Llusia, Alex	Tècnic esportiu
Pla Boix, Josep	Tècnic esportiu
Sebastian Russo, Marcos	Tècnic esportiu
Zamora Cobos, Gerard	Tècnic esportiu
Zaragoza Panisello, Ramon	Tècnic esportiu
Mompel Cabrera, Angi	Tècnic polivalent
Felip Martínez, Francesca	Tècnica esportiva
Gomez Recasens, Coia	Tècnica esportiva
Monllao Olivares, Núria	Tècnica esportiva
Puntes Torrents, Ester	Tècnica esportiva
Rios Laguna, Laura	Tècnica esportiva

b. Despeses corrents de bens i serveis

Les despeses corrents de bens i serveis per a l'exercici 2021 ascendeixen a 511.200,00 euros, que respecte al pressupost de l'exercici anterior representa una disminució del 9,84%. En l'actual pressupost s'ha optat per una relació de partides més detallada per poder adequar la despesa a les necessitats plantejades de forma més correcta. Aquestes són:

i. Arrendaments i cànon

Dins d'aquest apartat es contempen tots els arrendaments i cànon que sustenta l'empresa. En aquest sentit, es contempla l'arrendament del netejafons de la piscina de Win Tortosa i la de Win Jesús en temporada d'estiu, la fotocopiadora de les oficines i la maquinària de fitness de les dues instal·lacions Win.

ii. Reparació i manteniment

Aquest apartat comporta totes les despeses relacionades amb el manteniment, la reparació i conservació de les instal·lacions esportives municipals i es divideix en dues partides diferents. D'una banda Servei de manteniment, amb una quantitat de 24.000 euros. D'altra banda està la partida de material de manteniment, amb una quantitat de 27.000 euros i on s'encabeix la compra de material per al manteniment preventiu i correctiu que porta a terme el personal propi de l'empresa a les instal·lacions de l'Estadi municipal i pavellons esportius. Aquesta partida suposa un augment del 18,06% respecte l'exercici anterior que s'atribueix a una previsió d'augment de despesa en quant al material de manteniment.

iii. Serveis professionals externs

Pel que fa serveis professionals externs també hi ha una disminució del 13,65%; en aquest apartat trobem les partides de programa comptable i assessorament comptable (4.200 euros), assessorament laboral (4.000 euros), els serveis esportius externs (24.000 euros), l'empresa que supervisa l'execució de la LOPD (660 euros) i l'empresa auditora (8.800 euros).

iv. Primes d'assegurances

En aquesta partida es contempla l'assegurança de vida (3.650,00 euros), l'assegurança dels campus (3.000 euros), l'assegurança de responsabilitat civil (650 euros) i l'assegurança d'accidents (6.800 euros).

v. Serveis bancaris i similars

Aquesta partida es calcula en la previsió de despesa real generada en els darrers últims anys i es preveu un volum de girs bancaris igual que el 2021.

vi. Publicitat, propaganda i relacions públiques

Consta de dues partides diferents: Publicitat (1.800 euros) i actes esportius (15.000 euros).

vii. Subministraments

Pel que fa als subministraments, els càlculs s'han fet tenint en compte la despesa real dels darrers anys en el cas del Pavelló del Temple, l'Estadi, el Pavelló de Ferreries, el Pavelló de Remolins, el complex esportiu Win Tortosa i Win Jesús. Hi ha una disminució important del 29,71% degut a diverses actuacions de manteniment realitzades per la reducció del consum energètic de les instal·lacions.

viii. Altres serveis

Dins l'apartat d'altres serveis hi trobem les partides de productes químics i neteja (31.000 euros), el contracte de neteja (90.504), manteniment d'ascensors, control sanitari de piscines, entre d'altres.

ix. Amortitzacions de l'immobilitzat

Per últim, pel que fa a les amortitzacions de l'immobilitzat és preveu un import de 60.000 euros.

x. Provisions impagats

Per al 2022 es preveu un import d'impagats per un valor de 8.700 euros.

2. Ingressos

Els ingressos previstos per a l'exercici 2022 ascendeixen a l'import total de 1.762.900,00 euros, presentats en dos capítols diferents: Capítol III de Taxes, preus públics i altres ingressos (892.900,00 euros) que suposa una disminució d'un 5,53% respecte les previsions del 2021 i Capítol IV de Transferències corrents (870.000,00 euros). Aquests ingressos estan calculats en base als ingressos de l'últim trimestre de l'any 2021 i amb la previsió d'una recuperació econòmica del sector durant el 2022.

a. 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 888.660,00 euros, que suposa un ajust de la previsió del 2021 del -2,35%. Aquesta facturació inclou entre altres les quotes pels abonats al nou complex esportiu municipal (674.700,00 euros), la facturació pels curssets de natació, escola de pàdel, escola de rítmica i dels campus (153.600,00 euros) entre d'altres.

b. Altres serveis

Pel que fa als altres serveis, es preveuen uns 4.240 euros.

c. Altres ingressos d'explotació

Dins els altres ingressos d'explotació es preveu l'aportació ordinària de l'Ajuntament de Tortosa pel funcionament de l'empresa, en el finançament del seu projecte de pressupost per a l'exercici 2022. L'import destinat a aquesta partida ascendeix a 870.000,00 euros.

Pressupost d'inversió i finançament

Per a l'exercici 2022 no es contempla cap tipus d'inversió ni finançament per la societat mercantil de capital íntegrament municipal TORTOSASPORT, SL.

Aportacions Ajuntament

De la lectura del pressupost per a l'exercici 2022 se'n desprèn que les aportacions a rebre de l'Ajuntament de Tortosa, ascendeixen a:

Finalitat	Import
Despeses d'explotació	870.000,00 euros
Inversions previstes	0,00 euros
TOTAL	870.000,00 euros

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 següents articles:

- 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, SL., és una societat mercantil classificada dins del sector de les administracions públiques, 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, SL., per a l'exercici 2022 es formula amb equilibri.

Tortosa, 29 de Novembre de 2021

Joaquim
Martorell
Lluesma - DNI
40924982R
(AUT)

Signat digitalment
per Joaquim
Martorell Lluesma
DNI 40924982R
(AUT)
Data: 2021.11.30
09:10:58 +01'00'

Joaquim Martorell Lluesma
President del Consell d'Administració