

BASES PER A LA CONFECCIÓ DE L'AVANTPROJECTE DE PRESSUPOST DE L'EPEL CUGAT.CAT PER A L'EXERCICI 2020

NECESSITATS DE FINANÇAMENT 2020

1.- PREVISIONS CONTRACTE-PROGRAMA 2019-2022

A efectes pressupostaris, l'EPEL Cugat.cat està subjecta a les disposicions del contracte- programa .

Exercici 2019	* Revisió Clàusula 4.3 (2,8%)	Total
1.072.572,00	21.708,83	1.094.280,83

*Increment d'acord amb la clàusula 4.3 del Contracte Programa de l'EPEL Cugat.cat segons la qual, l'aportació corrent de l'Ajuntament en la partida d'altres ingressos d'explotació del present pressupost es veurà incrementada en l'import corresponent als costos salarials derivats dels augments retributius fruit de la legislació pressupostària vigent, La previsió d'aquests augments és del 2,8% per a l'exercici 2020.

2.- NECESSITATS D'APORTACIÓ MUNICIPAL DE PRESSUPOST ORDINARI PER A L'EXERCICI 2020 DE L'EPEL CUGAT.CAT

Aportació municipal ordinària:

1.094.280,83€
61.000,00€ compensació cost IVA (d'acord amb contracte programa)
1.625,00€ Premis Ciutat de Sant Cugat

TOTAL 1.156.905,83€

3.- NECESSITATS DE TRANSFERÈNCIES MUNICIPALS DE CAPITAL PER FINANÇAR INVERSIONS PER A L'EXERCICI 2020 DE L'EPEL CUGAT.CAT

Transferències de capital per a inversions:

60.000€ (previsions per 2020) **60.000€**

4.- PREVISIÓ D'INGRESSOS PER VENDA DE PRODUCTES I SERVEIS AUDIOVISUALS (IMPORT NET XIFRA DE NEGOCI)

Previsió ingressos per venda de publicitat:	20.000,00€
Previsió ingressos per producció audiovisual:	226.000,00€
Total:	246.000,00€



Monica Lablanca Garcia
Directora

APROVACIÓ DEL PRESSUPOST DE L' ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL CUGAT.CAT CORRESPONENT A L' EXERCICI 2020, ALS EFECTES DE LA SEVA INTEGRACIÓ I CONSOLIDACIÓ AL PRESSUPOST MUNICIPAL.

El pressupost de l' EPEL CUGAT.CAT per a l'exercici 2020 es presenta d'acord a l'article 145 c) de la Llei d'Hisendes Locals, en format de Compte de Resultats.

La previsió d'ingressos és per un import total de 1.424.005,83€. La previsió de despeses és per un total de 1.424.005,83€. Per tant el resultat de l'exercici és equilibrat .

Les operacions que es reflecteixen al Compte de Resultats previst son:

1. Ingressos pel Contracte Programa amb l' Ajuntament de Sant Cugat del Vallès i les vendes corresponents a publicitat i serveis audiovisuals .
2. Despeses de manteniment i producció més el funcionament corrent de l'entitat .
3. Dotacions comptables per l'amortització del immobilitzat per un import de 21.100€

Sant Cugat del Vallès, desembre de 2019

MONICA LABLANCA GARCIA
Directora



DETALL DE LES DESPESES

2.- Variació d'existències.

En aquest pressupost, no consten per la poca importància que tenen, doncs per la nostra activitat son bàsicament en material d'escriptori .

4- Aprovisionaments

Per les característiques de l'activitat de l'EPEL Cugat.cat, no es registren despeses en la partida d'aprovisionaments

6- Despeses de Personal

Aquesta partida recull els costos del personal de l'EPEL CUGAT.CAT, per un import total de 974.804,58€. Es reflecteix l'import dels pagaments de nòmines per import de 752.697,99€ i la liquidació a la Seguretat Social a càrrec de l'empresa per valor de 222.106,59€.

7- Altres despeses d' explotació

Dins de l'apartat de Serveis externs, per un import de 427.701,25-€, es recullen les despeses de subministraments generals necessaris (llum, aigua, telèfon etc),, així com els serveis de professionals independents (Assessoria, auditoria, proveïdors de continguts etc.), el manteniment dels equips tècnics i informàtics, Drets de SGAE, llicències i lloguers del local del C/ Plana de l'Hospital, 12-14 i trasters..

8- Amortització Immobilitzat

Recull les amortitzacions de immobilitzat material i immaterial, tot això per un import 21.100€..

13- Despeses financeres

Recull les despeses bancàries del normal desenvolupament d'operativa (Transferències, etc.) per un total de 400€.

EXPLICACIÓ DELS INGRESSOS

1- Import net de xifra de negocis

Els ingressos per vendes generats per la nostra activitat, s'estimen en 246.000,00€ que detallem a continuació :

- Ingressos publicitat Cugat Ràdio	20.000,00€
- Ingressos venda serveis audiovisuals	226.000,00€

Aquests últims corresponen als treballs audiovisuals produïts per Cugat.cat (Vídeos, produccions, filmacions etc)

5- Altres ingressos d' explotació:

Corresponen per import de 1.072.572€ pel Contracte Programa amb l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès, en contraprestació del Serveis de Comunicació Públic Municipal.

A aquest import, s'hi afegeix, d'acord amb la clàusula 4.3 del Contracte Programa vigent, l'aportació corrent de l'Ajuntament corresponent als costos salarials derivats dels augments retributius fruit de l'aplicació de la legislació pressupostària vigent, que s'estimen en un 2,8% per a 2020, el que suposa un import de 21.708,83€.

També s'inclou en la partida d'altres ingressos d'explotació l'aportació corresponent a la compensació per al cost en concepte d'IVA per import de 61.000€ en virtut dels efectes de la modificació de l'article 7.8 de la LIVA.

Finalment, s'hi inclou l'import de 1.625,00€ corresponent a l'aportació municipal per als treballs corresponents als Premis Ciutat de Sant Cugat de l'exercici 2020.

Aportacions municipals segons contracte programa:	1.072.572,00€
Aportació per increment previst costos salarials 2,8%:	21.708,83€
Aportació per compensació cost IVA art.7.8 LIVA:	61.000,00€
Aportació Premis Ciutat de Sant Cugat	1.625,00€

Total import de la partida d'altres ingressos d'explotació: 1.156.905,83€

9- Imputació Subvencions d'immobilitzat.

Correspon a l'aplicació a la partida comptable de les Subvencions d'immobilitzat per import de 21.100€ per les subvencions rebudes de l'Ajuntament.

12- Ingressos financers

Fem una previsió dels rendiments per dipòsits bancaris normals de l'activitat per 0.-€

PREVISIÓ INGRESSOS I DESPESES	2020
A) OPERACIONS CONTINUADES	
Import net de xifra de negocis. (+)	246.000,00
Ingressos Publicitat Ràdio	20.000,00
Ingressos venda de serveis	226.000,00
Variació d'existències (-)	0,00
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu (+)	0,00
Aprovisionaments (-)	0,00
Altres ingressos Explotació (+)	1.156.905,83
Contracte Programa Ajuntament	1.094.280,83
Aportació IVA	61.000,00
Premis Ciutat de Sant Cugat	1.625,00
Despeses de Personal (-)	974.804,58
Altres despeses d'explotació (-)	427.701,25
Serveis externs	275.185,42
Lloguers de Local	32.030,00
Manteniment equips	47.459,83
Tributs i llicències	12.026,00
Ajustos negatius en IVA article 7.8 Llei IVA	61.000,00
Amortització de l'immobilitzat. (-)	21.100,00
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (+)	21.100,00
Deteriorament i resultat per alineacions de l'immobilitzats.	0
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1-2+3-4+5-6-7-8+9+10+11)	400,00
Ingressos financers, (+)	0,00
Despeses financeres (-)	400,00
Resultat per alineació d'instruments financers. (+)	0,00
RESULTATS FINANCERS (12-13+16)	-400,00
RESULTATS ABANS D'IMPOSTOS (A1+A2)	0,00
Impost sobre beneficis, (-)	0,00
RESULTAT DE L'EXERCICI (A.3+17)	0,00

INFORME DE LA DIRECCIÓ RESPECTE AL PRESSUPOST PREVIST PER A L'EXERCICI 2020 REFERENT A POSSIBLES MODIFICACIONS DEL MATEIX

En l'exercici 2019 s'ha aprovat el nou contracte programa de l'EPEL Cugat.cat per al període 2019-2022.

En el moment de la preparació del present pressupost, es troba vigent un acord de col·laboració interadministrativa per a la mobilitat laboral entre l'EPEL i l'Ajuntament de Sant Cugat. Tal i com es fa constar en l'esmentat acord, en el cas de la reincorporació del corresponent treballador a l'EPEL Cugat.cat es rebria una aportació corrent addicional per part de l'Ajuntament en la partida d'altres ingressos d'explotació, equivalent a l'increment de cost laboral derivat d'aquesta reincorporació.



Monica Lablanca Garcia
Directora

APROVACIÓ DE TRANSFERÈNCIES MUNICIPALS DE CAPITAL

(PEL FINANÇAMENT D' INVERSIONS DE L' ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL CUGAT.CAT CORRESPONENT A L' EXERCICI 2020, ALS EFECTES DE LA SEVA INTEGRACIÓ I CONSOLIDACIÓ AL PRESSUPOST MUNICIPAL.)

La previsió de Transferències de Capital de l' EPEL Cugat.cat per la Inversió per aquest exercici 2020 és per un import total de 60.000€.

1. Aportacions de Capital segons Contracte Programa	60.000€
---	---------

Sant Cugat del Vallès, desembre de 2019



MÒNICA LABLANCA I GARCIA
Directora de Cugat.cat

	PREVISIONS INVERSIONS	2020
1	Contracte Programa EPEL Cugat.cat	
	Aportació Segons Contracte Programa	60.000
	Total Aportacions Capital	60.000