

## **LA PINASSA, PROMOCIONS I SERVEIS MUNICIPALS, SA.**

### **NOTES AL PRESSUPOST 2010.**

En el Pressupost del 2010, -d'acord a les últimes dades publicades per l'INE i d'acord als Pressupostos Generals de l'Estat, s'estima aplicar un increment aproximat sobre les despeses bàsiques del 1% respecte de l'exercici anterior.

**Cal destacar que tot i que d'aquest pressupost dimana un resultat al voltant de 2.700.000,- euros, aquest és un miratge donat que la Societat Municipal ha hagut d'immobilitzar uns 6.000.000,- euros (nou edifici municipal, 20 locals comercials, 172 aparcaments al sector d'actuació LA FÀBRICA, Nau Industrial Buvisa, ...). Tot això genera unes necessitats de tresoreria d'uns 3.200.000,- euros que s'afronten bàsicament mitjançant la contractació d'un préstec hipotecari i una pòlissa de crèdit.**

### **ESTRUCTURA**

Les despeses fixes previstes per l'exercici 2010 es calculen a partir de l'aplicació de l'estimació de l'IPC català, previst en aquests moments en un 1%, sobre l'aproximació del tancament comptable corresponent a l'exercici 2009.

### **NETEJA VIÀRIA**

Tal com s'indica a l'inici del present informe i d'acord al Contracte de licitació del Servei de Neteja Viària, el cost d'aquest servei s'incrementa en un 1%.

El passat 28 de setembre de 2009 l'Ajuntament de Premià de Dalt en sessió ordinària de al Junta de Govern Local, va aprovar reduir de forma parcial la gestió i execució dels serveis, entre d'altres de la neteja viària, reducció que queda reflectida a l'esmentat pressupost.

### **SERVEIS**

Al igual que en els centres de cost anteriors i d'acord al que es recull a l'inici del present informe les partides comptables d'aquests serveis s'incrementaran en un 1%. Al igual que ha passat amb altres serveis, l'Ajuntament de Premià de Dalt va aprovar una reducció de forma parcial de la gestió i execució d'aquest servei que d'entre d'altres realitza tasques de jardineria, manteniment d'espais públics, etc.

### **NETEJA EDIFICIS**

La Societat Municipal es va subrogar, el passat 1 de gener de 2009, al servei de neteja d'edificis per adjudicació directa de l'Ajuntament de Premià de Dalt. La continuïtat de la contractació d'aquest servei, al igual que en els altres serveis, romandrà supeditada al manteniment de la vigència dels corresponents encàrrecs per part de l'Ajuntament.

Donat la previsió en el 2010 de l'ampliació de les dependències de l'Ajuntament de Premià de Dalt (Edifici equipaments al Sector de la Fàbrica i Nau industrial al polígon Buvisa) es preveu augmentar la plantilla del servei de neteja d'edificis amb dos persones a temps parcial.

### **IMMOBILIARI CONSTRUCCIÓ**

S'estima que la Societat Municipal continuarà realitzant treballs de construcció durant l'exercici 2010 (arranjament de voreres, etc.).

### **IMMOBILIARI PROMOCIÓ**

Durant l'exercici 2010 es finalitzarà el desenvolupament de la promoció immobiliària del sector de "LA FÀBRICA".

Així mateix, es preveu el lliurament dels habitatges de la Promoció Municipal "LA RIERA-RIERETA II" dins del calendari previst.

També són previstes l'inici d'altres actuacions d'habitatge protegit, com són, la promoció de protecció oficial i preu concertat del sector "TORRENT CASTELLS" de Premià de Dalt.

Així mateix es preveu la finalització de la construcció de l'immoble d'equipaments dins la unitat d'actuació al Sector Industrial Buvisa, pel primer trimestre del 2010.

LA PINASSA. PRESSUPOSTI 2010:

PREVISIO DESPESES 2.010:

CODI:

AREA:

SUBAREA:

% IMPRIMITA EL ELEGIRIA

C.C.A.I. Codi Cmpl. Concepte T.I.V.A

C.C.A.I.	Codi Cmpl.	Concepte	T.I.V.A	GENERAL ESTRUCTURA		SERVEIS MUNICIPALS		NETEJA EDIFICIS		IMMOBILIARI CONSTRUCCIO		AJUNTAMENT SUBVENCIO		IMMOBILIARI PROMOCIO	TOTAL
				100%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%				
130	6400000	Recursos Humans		150.615,51 €	222.382,40 €	169.542,12 €	186.074,40 €	43.540,14 €	- €	- €	- €	- €	- €	754.154,57 €	
160	6420000	Quotes Socials		39.485,42 €	74.885,34 €	60.204,40 €	60.758,89 €	15.461,10 €	- €	- €	- €	- €	- €	246.795,17 €	
220	6290001	Despeses oficina	16/18	20.167,87 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	20.167,87 €	
213	6200000	Conservació i manteniment	16/18	- €	43.870,81 €	- €	- €	2.124,09 €	- €	- €	- €	- €	- €	45.994,84 €	
221	6280000	Subministraments	16/18	5.034,16 €	33.761,53 €	- €	- €	1.222,67 €	- €	- €	- €	- €	- €	40.018,36 €	
224	6250000	Assurances	16/18	1.207,68 €	4.828,62 €	- €	- €	2.533,43 €	- €	- €	- €	- €	- €	8.568,72 €	
226	6290007	Altres Despeses:	16/18	5.904,46 €	19.562,84 €	- €	2.218,46 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	27.685,76 €	
		Repercutió despeses estructura serveis		29.867,05 €	- €	29.867,05 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
		Repercutió despeses estructura neteja edificis		30.036,73 €	- €	- €	30.036,73 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
		Repercutió despeses estructura construcció		8.434,58 €	- €	- €	- €	8.434,58 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
		Otra		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
622	6030000	La Fabrica despeses obra	7/8	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	1.690.000,00 €	
622	6000000	La Fabrica despeses estructura	16/18	88.900,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	88.900,00 €	
		La Riera Riera II: despeses obra	7/8	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	1.862.620,00 €	
622	6000000	La Riera Riera II: despeses estructura	16/18	37.380,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	37.380,00 €	
		Torrent Castells: despeses obra	7/8	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	686.238,00 €	
		Torrent Castells: despeses estructura	16/18	13.762,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	13.762,00 €	
		Inversió Gestió Sòl		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
520	6690000	Financers	16/18	30.000,00 €	8.525,58 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	38.525,58 €	
		Amortització immobilitzat m/mq.		2.855,86 €	33.957,59 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	36.813,45 €	
		Amortització Locals CBR		6.073,84 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	6.073,84 €	
		Amortització Locals i Aparcament la Fabrica		92.942,79 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	92.942,79 €	
		Amortització Edifici Municipal La Fabrica		28.233,41 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	28.233,41 €	
		Amortització Nau Industrial Buvisa		22.800,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	22.800,00 €	
		Provisions		147.787,03 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	147.787,03 €	
		TOTAL DESPESES 2010:		340.727,47 €	441.774,72 €	250.613,57 €	261.088,48 €	73.315,94 €	- €	- €	- €	- €	- €	5.634.243,99 €	
		I.V.A. (220-622) suportat (previsió canvi de tipus a partir juní 2010):		340.727,47 €	441.774,72 €	250.613,57 €	261.088,48 €	73.315,94 €	- €	- €	- €	- €	- €	5.755.428,19 €	
		TOTAL DESPESES I.V.A. INCLOS		29.931,25 €	7.651,79 €	9.077,40 €	5.483,38 €	2.433,50 €	- €	- €	- €	- €	- €	735.127,81 €	
		TOTAL DESPESES I.V.A. INCLOS		310.796,22 €	449.426,51 €	264.893,97 €	266.571,87 €	75.749,44 €	- €	- €	- €	- €	- €	6.499.560,91 €	

TOTAL DESPESES 2010: 5.634.243,99 €

I.V.A. (220-622) suportat (previsió canvi de tipus a partir juní 2010): 5.755.428,19 €

TOTAL DESPESES I.V.A. INCLOS 735.127,81 €

TOTAL DESPESES I.V.A. INCLOS 6.499.560,91 €

PREVISIÓ INGRESSOS 2.010:

CODI  
AREA  
SUBAREA:

T O T A L

C.C.Ai	Codi Cont	Concepte	442 GENERAL ESTRUCTURA		SERVEIS MUNICIPALS SERVEIS		423 IMMOBILIARI CONSTRUCCIO		AJUNTAMENT SUBVENCIO		431 IMMOBILIARI PROMOCIO	
			NETEJA VARIA	NETEJA EDIFICIS	02	03	04	05	06	07		
389	7520000	Arrend: Can Batet	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
389	7520000	Arrend: Local Riera	308.763,25 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
389	7520000	Arrend: Locals la Fabrica	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
389	7520000	Arrend: Local a Fabrica	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
389	7050000	Serveis Neteja Viària	- €	441.774,72 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
400	7050006	Serveis: Pions de serveis	- €	- €	273.398,36 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
400	7050007	Serveis: Neteja Edificis Municipals	- €	- €	- €	274.951,59 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
400	7540000	Gestió: Aparc. Barri Remei	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
400	7540000	Gestió: Ajuntament Premià Dall	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
400	7540000	Gestió: Ajuntament Premià Dall Loc	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
622	7050000	Obres	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
622	7050000	Ingr. Obra civil	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
622	7050000	DG+BI: Obra civil	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
622	7050000	Ingr: Obres	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
389	7050000	Pr: Immob. - Sector La Fabrica	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
7/8	7050000	Pr: Immob. - Riera Riera II	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
7/8	7050000	Pr: Immob. - Torrent Castells	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
389	7780000	Ingr gestió immobiliària La Suissa	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
389	7020000	Venda Places aparcament (Can Werboom)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
		Financers	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
			308.763,25 €	441.774,72 €	273.398,36 €	274.951,59 €	77.208,82 €	- €	- €	- €	7.120.000,30 €	9.187.333,48 €
			308.763,25 €	441.774,72 €	273.398,36 €	274.951,59 €	77.208,82 €	- €	- €	- €	7.120.000,30 €	8.490.096,74 €
			52.489,76 €	33.133,10 €	46.477,72 €	46.741,77 €	13.125,50 €	- €	- €	- €	534.000,30 €	725.867,93 €
			361.253,00 €	474.907,83 €	319.876,08 €	321.693,36 €	90.334,32 €	- €	- €	- €	7.654.000,30 €	9.222.064,59 €

TOTAL INGRESSOS 2010: .....  
I.V.A. Repetició (previsió canvi tipus a partir juliol 2010)

TOTAL INGRESSOS I.V.A. INCLÓS

PREVISIÓ RESULTAT 2010:

CODI:  
ÀREA:  
SUBÀREA:

442  
GENERAL  
ESTRUCTURA

SERVEIS MUNICIPALS  
SERVEIS  
NETEJA VIÀRIA  
0%

NETEJA EDIFICIS  
0%

IMMOBILIARI  
CONSTRUCCIÓ

AJUNTAMENT  
SUBVENCIÓ

431  
IMMOBILIARI  
PROMOCIÓ

TOTAL

TOTAL DESPESES 2010: .....	340.727,47 €	441.774,72 €	259.813,67 €	261.088,48 €	73.315,94 €	- €	4.378.900,00 €
TOTAL INGRESSOS 2010: .....	308.763,25 €	441.774,72 €	273.398,36 €	274.951,69 €	17.208,82 €	- €	7.120.000,00 €
RESULTAT PERDUES / GUANY	31.964,22 €	0,00 €	13.784,79 €	13.863,10 €	3.892,88 €	- €	2.741.100,00 €

TOTAL DESPESES 2010: .. I.V.A. incl. ....	310.796,22 €	449.426,51 €	264.690,97 €	269.571,87 €	75.709,44 €	- €	5.123.313,00 €
TOTAL INGRESSOS 2010: .. I.V.A. incl. ....	361.263,00 €	474.907,89 €	319.876,08 €	321.893,36 €	80.334,32 €	- €	7.654.000,00 €
RESULTAT TRESORERIA	50.466,78 €	25.481,32 €	55.185,11 €	55.121,49 €	14.694,88 €	- €	2.530.687,00 €

Els 2.700.000,- euros de benefici que dimanen de la previsió del resultat per l'exercici 2010 són un miratge atès que La Pinassa ha hagut d'immobilitzar uns 6.000.000,- euros i per tant les necessitats de tresoreria generades d'uns 3.200.000,- euros. s'ha afrontat mitjançant la constitució d'un préstec hipotecari i un polissa de crèdit.

**PRESSUPOST 2010****ÀREA: GENERAL: ESTRUCTURA**Base IPC 2010: **1.0%**% DE.Desp. Estr **100%****DESPESES:**

C.C.Aj. Codi Cnt. Concepte

Prv. Desp.T 2009 %IPC 09 %IMP.

Prev. EST. 2.010

Incr. Servei 2010

s/l V.A.

TOT DESPESA 2.010

**DIRECTES ESTRUCTURA**

130	6400000	Recursos Humans	149.124,26 €	1,0%	100%	150.615,51 €	- €	150.615,51 €
160	6420000	Quotes Socials	35.134,08 €	1,0%	100%	35.485,42 €	- €	35.485,42 €
220	6290001	Despeses oficina	19.968,19 €	1,0%	100%	20.167,87 €	- €	20.167,87 €
213	6200000	Conservació i Manteniment	- €	1,0%	100%	- €	- €	- €
221	6280000	Subministraments	4.984,32 €	1,0%	100%	5.034,16 €	- €	5.034,16 €
224	6250000	Assegurances	1.195,72 €	1,0%	100%	1.207,68 €	- €	1.207,68 €
226	6290007	Altres Despeses:	5.846,00 €	1,0%	100%	5.904,46 €	- €	5.904,46 €
227	6070000	Treballs realitz. altres empreses	- €	1,0%	100%	- €	- €	- €
		Obra						
		Altres desp. Obra						
		Inversió Gestió Sòl	- €	0,0%	100%	- €	- €	- €
		Infraestructures oficines	- €	0,0%	100%	- €	- €	- €
520	6690000	Financers	3.000,00 €				- €	- €
		Amortització Immobilitzat mitj/mq.	2.855,66 €	0,0%	100%	2.855,66 €		2.855,66 €
		Amortització Locals CB/R/ Parking CW	6.073,84 €	0,0%	100%	6.073,84 €		6.073,84 €
		Provisions					- €	- €
			228.182,08 €			227.344,60 €	- €	227.344,60 €

TOTAL DESPESES ESTRUCTURA 2010: .....

227.344,60 € - € 227.344,60 €

**PRESSUPOST 2010**  
**AREA: NETEJA VIÀRIA**  
 Kt  
 % DE Desp. Estr 0%

PLA. Desp. 2009	PLA. 2009	% Imp.	PLA. 2010	Reduc. Serv. 2010	TOTAL 2010
RH	238.708,11 €	1,0%	238.073,17 €	10.860,77 €	222.282,40 €
QS	80.012,11 €	1,0%	80.812,23 €	5.826,89 €	74.885,34 €
DO	- €	1,0%	- €	- €	- €
CR	43.430,45 €	1,0%	43.870,81 €	43.870,81 €	43.870,81 €
SBM	33.427,20 €	1,0%	33.761,53 €	33.761,53 €	33.761,53 €
ASS	4.780,81 €	1,0%	4.828,02 €	4.828,02 €	4.828,02 €
ADS	10.147,73 €	1,0%	10.249,20 €	10.249,20 €	10.249,20 €
TAE	9.221,42 €	1,0%	9.313,03 €	9.313,03 €	9.313,03 €
FAP	450.794,44 €	1,0%	454.392,38 €	22.017,68 €	422.480,18 €
			464.392,38 €		441.774,72 €

NOTES: Reducció 100% un pèu neteja  
 Debes per coordinació del servei  
 50% l'edifici dels treballadors

**CÀLCULS ESTIMATS DE LA REVISIÓ DE PREUS DEL SERVEI NETEJA VIÀRIA D'ACORD AL CONTRACTE ADMINISTRATIU DE LA CONCESSIÓ**

Coefficient mà d'obra A=	71,0%
Coefficient carburants B=	5,0%
Coefficient manteniment i material C=	22,0%
Despeses no revisables D=	2,0%
Índex(nacional) previstos d'acord INE	
R/Ho % variació interanual costos laborals mà d'obra	2,5%
GUGo % variació interanual preu gasoil	-14,4%
IPCUPCo % variació interanual índex IPC	-0,3%
Coefficient de revisió a aplicar Kt=	3,3%
IPC interanual previst =	-0,3%

**PRESSUPOST 2010**  
**AREA: PEONS SERVEIS**  
**Kt: 1,0%**  
**% DE.Desp. Estr 0%**

C.C.Aj.	Codi Cnt.	Concepte	Prv. Desp. I 2009	Kt 2009. %	%IMP.	Prov. 2010	Reduc.Servei 2010	TOTAL 2010
130	6400000	Recursos Humans Estr.	259.797,59 €	1,0%	100%	262.395,57 €	60.640,45 €	201.755,12 €
130	6400000	Recursos Humans Serveis						
160	6420000	Quotes Socials Estr.	92.254,12 €	1,0%	100%	93.176,66 €	21.533,42 €	71.643,24 €
160	6420000	Quotes Socials Serveis						
			352.051,71 €			355.572,23 €	82.173,87 €	273.398,36 €
<b>TOTAL DESPESES PEONS DE SERVEIS 2010:</b>						<b>355.572,23 €</b>		<b>273.398,36 €</b>

**NOTES:**

- Reducció jornada 2 treballadors
- Reducció jornada un 20% tres treballadors
- Baixa contracte 15% a partir Abril 2010
- Serveis extraordinaris (7 sortides de 3 persones durant 3 hores)
- Cinc treballadors 50% tardes
- Poda anual (63 dies 4 treballadors - 1 poda a dalt i 3 poda a baix)
- 40 Hores mensuals de ma d'obra mecànic



**PRESSUPOST 2010**

ÀREA: NETEJA EDIFICIS

Kt 1.0%

% DE Desp. Estr 0%

**DESPESES:**

C.C.A.I. Codi Cnt. Concepte

130	6400000	Recursos Humans Estr.
130	6400000	Recursos Humans Neteja Edificis
160	6420000	Quotes Socials Estr.
160	6420000	Quotes Socials Neteja Edificis
228	6290007	Altres despeses Estr.
228	6290007	Altres despeses Neteja Edificis

	Pcv. Desp. I 2009	Kt 2009 %	%IMP	Prev. 2010	Incr. Servei 2010	TOTAL 2010
RH	167.752,59 €	1,0%	100%	169.430,12 €	30.578,42 €	200.008,53 €
QS	60.642,56 €	1,0%	100%	61.248,99 €	11.054,10 €	72.303,08 €
AD	2.712,84 €	1,0%	100%	2.739,97 €	100,00 €	2.639,97 €
	<b>231.107,99 €</b>			<b>233.419,07 €</b>	<b>41.532,52 €</b>	<b>274.951,59 €</b>
				<b>233.419,07 €</b>		<b>274.951,59 €</b>

TOTAL DESPESES NETEJA EDIFICIS 2010:.....

**NOTES:** Tasca coordinació

16hores/setmanals per suplències, baixes, etc.

Increment dos treballadors jornada 50% per neteja nou edifici Ajuntament

No es contempla cap torn nocturn, ni hores extres, res fora del que es recull als contractes legalment establerts

No inclou la neteja de vidres

**PRESSUPOST 2010**

ÀREA: **CONSTRUCCIÓ**

Kt **1,0%**

% DE Desp. Estr. **0%**

**DESPESES:**

C.C.A.I. Codi Cnt. Concepte

		Prv. Desp. I 2009	Kt 2009 %	%IMP.	Prox. 2010	Incr. Servei 2010	TOTAL 2010
130	6400000	Recursos Humans Estr.					
130	6400000	Recursos Humans Construcció	1,0%	100%	51.812,77 €	- €	51.812,77 €
160	6420000	Quotes Socials Estr.					
160	6420000	Quotes Socials Construcció	1,0%	100%	18.398,71 €	- €	18.398,71 €
213	6200000	Conservació i Manteniment Estr.					
213	6200000	Conservació i Manteniment Construcció	1,0%	100%	2.527,59 €	- €	2.527,59 €
221	6280000	Subministraments Estr.					
221	6280000	Subministraments Construcció	1,0%	100%	1.454,98 €	- €	1.454,98 €
224	6250000	Assegurances Estr.					
224	6250000	Assegurances Construcció	1,0%	100%	3.014,78 €	- €	3.014,78 €
		6820000	Amortització Immobilitzat m2/mq.				
		188,22 €	1,0%	100%	188,22 €	- €	- €
		<b>76.632,60 €</b>			<b>77.397,04 €</b>	<b>- €</b>	<b>77.208,82 €</b>

TOTAL DESPESES CONSTRUCCIÓ 2010:.....

**77.397,04 €**

**77.208,82 €**

NOTES: Cost Oficial t+1 Peó construcció

Despeses manteniment i subministrament vehicle Renaulti Express

No s'aplica amortització ni despesa financera pel vehicle Renaulti Express