



Previsión de gastos e ingresos

Ejercicio 2020

PREVISION DE GASTOS E INGRESOS AÑO 2020

1.	OBJETO.....	1
2.	ENCOMIENDA DE SERVICIO DE LA ESTACIÓN DE AUTOBUSES.	2
2.1.	Memoria del servicio año 2019.....	2
2.2.	Previsión de datos estadísticos 2019.....	3
2.3.	Previsión de gastos e ingresos año 2020.....	3
2.3.1.	Previsión de gastos.....	3
2.3.2.	Previsión de ingresos.....	6
2.3.3.	Coste encomienda de servicio.....	7
2.4.	Cuenta de pérdidas y ganancias previsional año 2020. Estación de Autobuses.....	8
3.	ENCOMIENDA DE SERVICIO DE ESTACIONAMIENTO REGULADO EN LA VÍA PÚBLICA.	10
3.1.	Memoria del servicio año 2019.....	11
3.2.	Previsión de datos estadísticos 2020.....	11
3.3.	Previsión de gastos e ingresos año 2020.	11
3.3.1.	Previsión de gastos.....	12
3.3.2.	Previsión de ingresos.....	12
3.3.3.	Coste de la encomienda.	12
3.4.	Cuenta de pérdidas y ganancias previsional 2020. Estacionamiento Regulado.	13
4.	PREVISIÓN DE LA CUENTA DE RESULTADOS CONJUNTA DE LAS DOS ACTIVIDADES.	14
5.	BALANCE PARA EL AYUNTAMIENTO DE ALBACETE.....	15
5.1.	Ingresos estacionamiento regulado.....	15
6.	POLÍTICA GENERAL DE LA EMPRESA PARA EL AÑO 2019..... ¡Error! Marcador no definido.	

PREVISION DE INGRESOS Y GASTOS
EMISALBA 2020

1. OBJETO

El presente documento constituye el Estado de Previsión de Gastos e Ingresos de la Sociedad Mercantil Empresa Municipal de Infraestructuras y Servicios de Albacete, cuyo capital social pertenece íntegramente al Ayuntamiento de Albacete.

Conforme a la ley reguladora de las Bases de Régimen Local 7/1985, desarrollada por Ley 39/1988 Reguladora de las Haciendas Locales y reformada por la Ley 2/2003, el estado de previsión de gastos e ingresos de la Empresa Municipal de Infraestructuras y Servicios se incorporará al Presupuesto General del Ayuntamiento de Albacete, tras la aprobación del mismo por el Consejo de Administración de la Sociedad.

La previsión de gastos e ingresos de la Empresa Municipal de Infraestructuras y Servicios para el año 2020 viene desglosada en las dos actividades que a día de hoy realiza esta empresa, la gestión de la Estación de Autobuses de Albacete por un lado y por otro la gestión del Estacionamiento Regulado en Vía Pública.

Se trata pues de unas previsiones equilibradas, regidas por los principios de anualidad, universalidad, unidad de caja y publicidad de cada una de las actividades.

Además se presenta a posteriori en el documento una previsión conjunta de la gestión de ambas actividades de forma que se reconozca inmediatamente la procedencia y finalidad de las diferentes partidas presupuestarias de ingresos y gastos.

2. ENCOMIENDA DE SERVICIO DE LA ESTACIÓN DE AUTOBUSES.

Para la gestión de la Estación de Autobuses de Albacete, en fecha 14 de julio de 1981, se constituyó la sociedad municipal denominada “*Estación Municipal de Autobuses de Albacete S.A.*”, que posteriormente pasaría a denominarse Empresa Municipal de Infraestructuras y Servicios de Albacete S.A., EMISALBA.

Con motivo de los cambios legislativos que introduce el Texto Refundido de la Ley de Contratos del Sector Público (RDL 3/2011, de 14 de noviembre), en sesión de Pleno de este Ayuntamiento, de 26 de enero pasado, entre otros asuntos se acordó “*Declarar y reconocer a la Empresa Municipal de Infraestructuras y Servicios Albacete S. A. como medio propio y servicio técnico del Ayuntamiento de Albacete, de sus Organismos Autónomos y Consorcios adscritos*”, adaptándose a la normativa existente sobre contratación del Sector Público.

En Junta de Gobierno Local de fecha 3 de mayo de 2018 se aprobó la encomienda de servicio, expediente 42661C para la explotación del servicio público de estación de autobuses de la ciudad de Albacete.

2.1. Memoria del servicio año 2019

El número de viajeros del año 2018 ha sido de 524.245 viajeros, de los cuales 33.007 son considerados trayectos cortos, 124.389 trayectos medios y 366.849 trayectos largos.

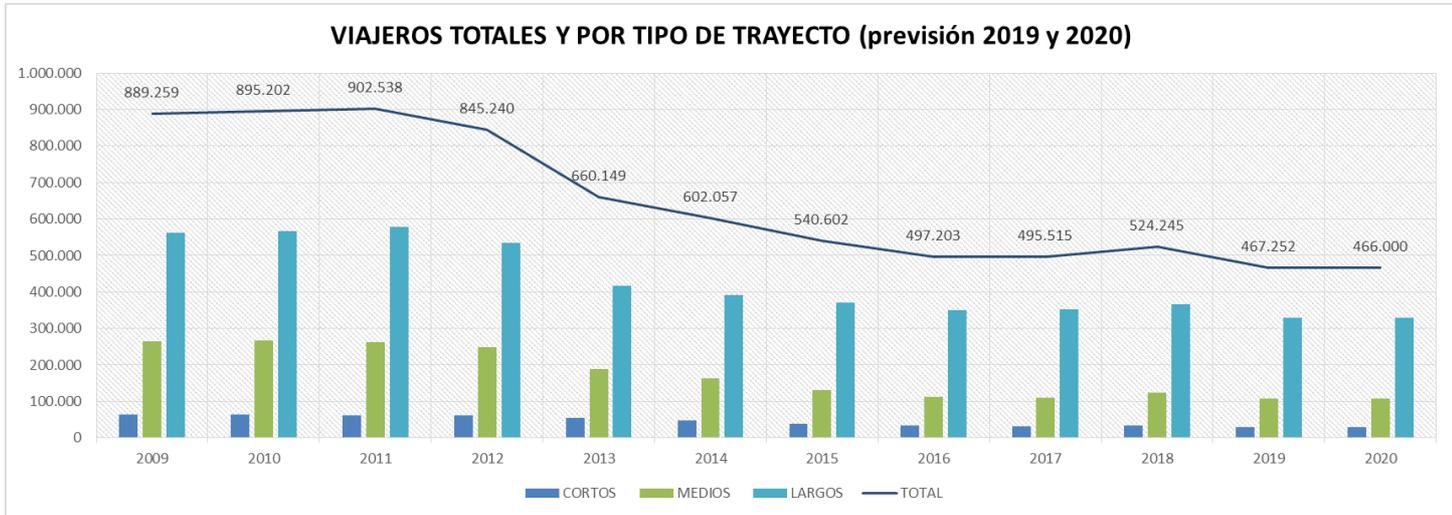
La estimación para el año 2019 se ha realizado teniendo en cuenta los datos reales hasta agosto y estimando los meses de septiembre, octubre, noviembre y diciembre.

Se estima que a final de año la cifra de viajeros sea de 467.000, habiendo influido en el descenso de viajeros el cierre de la empresa Saiz Tour y el cambio de concesionarios en las líneas regulares de la Junta de Comunidades.

Este dato varía mucho con respecto a la previsión que se realizó en marzo de 2019, 525.000, toda vez que no se conocían no eran previsibles las circunstancias citadas anteriormente.

El detalle del número de viajeros por tipo de trayecto y año se muestra en la tabla y gráfico siguientes.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
CORTOS	48.645	38.512	33.970	32.455	33.007	29.241	29.000
MEDIOS	162.176	131.385	112.690	109.929	124.389	107.963	107.000
LARGOS	391.236	370.705	350.543	353.131	366.849	330.048	330.000
TOTAL	602.057	540.602	497.203	495.515	524.245	467.252	466.000



2.2. Previsión de datos estadísticos 2020

La estimación de viajeros para la Estación de Autobuses para el año 2020 es de 466.000 viajeros, una reducción considerable con respecto al año 2018.

2.3. Previsión de gastos e ingresos año 2020

2.3.1. Previsión de gastos.

La gestión de la Estación de Autobuses y las actividades anexas a ella conlleva unos costes operativos que se resumen en los siguientes capítulos y cuya estimación presupuestaria para el año 2019 se detalla a continuación.

- Aprovechamientos, las compras de gasóleo A del surtidor. Se han previsto en base a la estimación de venta de gasoil para el año 2020.
- Gastos de personal de la plantilla de la Estación de Autobuses. Considerando los incrementos pactados para el año 2020 así como otras variables como la antigüedad media de la plantilla, el porcentaje de absentismo y las posibles horas extras a realizar.
- Los gastos de reparación y conservación de maquinaria, instalaciones y limpieza.
- Servicios profesionales independientes.
- Seguros.
- Servicios bancarios.
- Suministros, agua, electricidad, teléfonos e internet y gasóleo de calefacción. Se observa una disminución en la previsión del coste de electricidad gracias a la instalación en mayo de 2019 de una instalación solar de autoconsumo de 10kw en la cubierta de la

estación de autobuses.

- Otros servicios.

Para el año 2020 está previsto acometer la reforma de la Estación de Autobuses con el objeto de mejorar las instalaciones y potenciar el edificio como zona comercial de manera que se generen nuevos ingresos vía arrendamientos para disminuir a medio plazo el coste total de la encomienda.

- Inversión de 270.000 en la reforma de la Estación de Autobuses. Una vez adjudicado y redactado el proyecto de reforma de la Estación se debe proceder a la licitación de las obras de mejora estética y acondicionamiento de espacios. El presupuesto comprende las actuaciones en;
 - Cerramientos, revestimientos y carpintería exterior
 - Aislamiento e impermeabilización.
 - Puertas de paso
 - Solados
 - Falsos techos
 - Pinturas
 - Fontanería
 - Electricidad
 - Protección contra incendios
 - Comunicaciones y red wifi.
 - Iluminación interior y exterior tipo led.
 - Rotulación y señalización



- Inversión de 40.000 euros en la instalación de paneles informativos sobre las líneas de autobuses en las dársenas, hall de la estación y locales comerciales. Estos paneles mejoran el servicio al usuario informando en tiempo real de la llegada y salida de los autobuses y además pueden ofrecer información sobre diversos servicios de la ciudad de Albacete potenciando la imagen comercial de la ciudad.



	PRESUPUESTO 2020	PRESUPUESTO 2019
4. Aprovisionamientos	-730.000,00	-720.996,00
6. Gastos de personal	-371.000,00	-376.845,00
7. Otros gastos de explotación	-186.950,00	-151.433,00
(62200001) Reparación y conservación maquinaria	-1.000,00	0,00
(62200002) Reparación y conservación instalaciones	-25.000,00	0,00
(62200003) Reparación y conservación utillaje	0,00	0,00
(62200004) Reparación y conservación limpieza	-57.000,00	-63.339,00
(62300000) Servicio. Prof. Independientes	-3.000,00	-349,00
(62500000) Prima seguros	-3.600,00	-3.599,00
(62600000) Servicios Bancarios y similares	-250,00	0,00
(62600001) Op.descuento tarjeta CEPESA	-7.500,00	-7.587,00
(62700000) Serv. Publicidad	-1.000,00	0,00
(62800000) Suministros	-1.000,00	-830,00
(62800001) Luz	-12.000,00	-15.000,00
(62800002) Telefono	-2.700,00	-2.500,00
(62800003) Calefacción	-3.500,00	-2.500,00
(62900000) Otros servicios	-50.000,00	-46.700,00
(62900001) Mat. Oficina	-1.500,00	0,00
(62900002) Vestuario Estación	-5.000,00	0,00
(63100000) Otros impuestos	-6.500,00	-6.543,00
(65900000) Otros Gastos de Gestión	-3.500,00	-2.145,00
(67800000) Gastos Extraordinarios	-2.900,00	-341,00
8. Amortización del inmovilizado	-46.000,00	-25.000,00

2.3.2. Previsión de ingresos.

Se contemplan en este punto los ingresos derivados de la actividad de la estación de autobuses tales como;

- Canon en aplicación del billeteaje de las líneas regulares.
- Canon en aplicación de las tarifas según tarifas de la Junta de Comunidades.
- Venta de Gasóleo A en el surtidor de la Estación.
- Ingresos por arrendamientos de los locales de la Estación.
- Otros ingresos relacionados con la propia ejecución de la encomienda.

	PRESUPUESTO 2020	PRESUPUESTO 2019
1. Importe neto de la cifra de negocios	898.000,00	1.130.127,00
(70000000) Ventas billeteaje	75.000,00	72.515,00
(70000001) Ingreso gestion Estacion	0,00	301.682,00
(70000002) Ingresos de canon Estación	63.000,00	58.305,00
(70000003) Ventas combustible	760.000,00	697.625,00
5. Otros ingresos de explotación	436.200,00	144.542,00
(74700000) Encom Gestión Estación Autobuses	302.480,00	0,00
(752000000) Ingresos Arrendamientos	130.000,00	141.118,00
(75900000) Ingr. Servicios diversos	2.000,00	1.874,00
(75900002) Ingr. Teléfonos	0,00	0,00
(75900003) Ingr. Estacionamiento	160,00	0,00
(75900004) Ingr. Productos Higiénicos	60,00	0,00
(75900006) Ingr. Fotomatón	0,00	0,00
(77800000) Ingres. Excepcionales Estación.	1.500,00	1.550,00

2.3.3. Coste encomienda de servicio.

Como consecuencia del balance entre gastos e ingresos previstos para el año 2020 se prevé un diferencia negativa de 302.480,00 frente a los 301.682 de 2019 y los 298.700 euros del presupuesto de 2018.

Es por eso que **el coste del encargo a EMISALBA será, para el año 2020 de 302.480 euros a satisfacer mensualmente 25.206,67 euros.**

	PRESUPUESTO 2020
1. Importe neto de la cifra de negocios	898.000,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00
4. Aprovisionamientos	-730.000,00
6. Gastos de personal	-371.000,00
7. Otros gastos de explotación	-186.950,00
8. Amortización del inmovilizado	-46.000,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-302.230,00
12. Ingresos financieros	0,00
13. Gastos financieros	-250,00
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00
15. Diferencias de cambio	0,00
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos fi	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO	-250,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-302.480,00
17. Impuestos sobre beneficios	0,00
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	-302.480,00
COSTE ENCOMIENDA DE SERVICIO	-302.480,00

No está prevista la repercusión al Ayuntamiento de ningún margen operativo por la gestión realizada por EMISALBA en esta actividad, por lo que no se traslada coste por beneficio industrial ni cuota de IVA.

Al finalizar el ejercicio 2020, tras el cierre contable y con el informe de auditoría favorable tanto la Intervención Municipal como el Servicio Técnico de Infraestructuras y Movilidad comprobarán el grado de ejecución del presente presupuesto, y en su caso EMISALBA liquidará por dividendos a principios de 2021 al Excmo. Ayuntamiento de Albacete una liquidación como consecuencia de la diferencia entre el coste real del servicio y el presupuestado para 2020.

2.4. Cuenta de pérdidas y ganancias previsional año 2020. Estación de Autobuses

A los efectos detallar la previsión de la cuenta de pérdidas y ganancias de la gestión de la Estación de Autobuses para la mercantil se muestra a continuación el resultado de la misma una vez incorporada como partida de ingreso los 302.480,00 citados anteriormente.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL GESTIÓN DE LA ESTACIÓN DE AUTOBUSES DE ALBACETE

	PRESUPUESTO 2020	PRESUPUESTO 2019
1. Importe neto de la cifra de negocios	898.000,00	1.130.127,00
(70000000) Ventas billeteaje	75.000,00	72.515,00
(70000001) Ingreso gestion Estacion	0,00	301.682,00
(70000002) Ingresos de canon Estación	63.000,00	58.305,00
(70000003) Ventas combustible	760.000,00	697.625,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso	0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00	0,00
4. Aprovisionamientos	-730.000,00	-720.996,00
(60000000) Compra gasoleo A	-730.000,00	-720.996,00
5. Otros ingresos de explotación	436.200,00	144.542,00
(74700000) Encom Gestión Estación Autobuses	302.480,00	0,00
(752000000) Ingresos Arrendamientos	130.000,00	141.118,00
(75900003) Ingr. Estacionamiento	160,00	0,00
(75900004) Ingr. Productos Higiénicos	60,00	0,00
(75900006) Ingr. Fotomatón	0,00	0,00
(77800000) Ingres. Excepcionales Estación.	1.500,00	1.550,00
6. Gastos de personal	-371.000,00	-376.845,00
7. Otros gastos de explotación	-186.950,00	-151.433,00
(62200001) Reparación y conservación maquinaria	-1.000,00	0,00
(62200002) Reparación y conservación instalaciones	-25.000,00	0,00
(62200004) Reparación y conservación limpieza	-57.000,00	-63.339,00
(62300000) Servicio. Prof. Independientes	-3.000,00	-349,00
(62500000) Prima seguros	-3.600,00	-3.599,00
(62600000) Servicios Bancarios y similares	-250,00	0,00
(62600001) Op.descuento tarjeta CEPESA	-7.500,00	-7.587,00
(62700000) Serv. Publicidad	-1.000,00	0,00
(62800000) Suministros	-1.000,00	-830,00
(62800001) Luz	-12.000,00	-15.000,00
(62800002) Telefono	-2.700,00	-2.500,00
(62800003) Calefacción	-3.500,00	-2.500,00
(62900000) Otros servicios	-50.000,00	-46.700,00
(62900001) Mat. Oficina	-1.500,00	0,00
(62900002) Vestuario Estación	-5.000,00	0,00
(63100000) Otros impuestos	-6.500,00	-6.543,00
(65900000) Otros Gastos de Gestión	-3.500,00	-2.145,00
(67800000) Gastos Extraordinarios	-2.900,00	-341,00
8. Amortización del inmovilizado	-46.000,00	-25.000,00
(68000000) Amort. Acum. Inmov. Inmaterial	-46.000,00	-25.000,00
(68100000) Amort. Acum. Inmov. Material	0,00	0,00
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y	0,00	0,00
10. Excesos de provisiones	0,00	0,00
(79500000) Exc. Provis. Otra responsabilidad	0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00	0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	250,00	395,00
12. Ingresos financieros	0,00	0,00
(76900000) Otros Ingresos financieros	0,00	0,00
13. Gastos financieros	-250,00	0,00
(66000000) Gastos Financieros	-250,00	-241,00
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
15. Diferencias de cambio	0,00	0,00
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos fi	0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO	-250,00	0,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	0,00	395,00
17. Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	395,00

3. ENCOMIENDA DE SERVICIO DE ESTACIONAMIENTO REGULADO EN LA VÍA PÚBLICA.

Por acuerdo de Pleno de 30 de agosto de 2001 fue realizada encomienda de “gestión del servicio público de regularización del aparcamiento en la vía pública a esta sociedad municipal”, EMISALBA.

Con motivo de los cambios legislativos que introduce el Texto Refundido de la Ley de Contratos del Sector Público (RDL 3/2011, de 14 de noviembre), en sesión de Pleno de este Ayuntamiento, de 26 de enero pasado, entre otros asuntos se acordó *“Declarar y reconocer a la Empresa Municipal de Infraestructuras y Servicios Albacete S. A. como medio propio y servicio técnico del Ayuntamiento de Albacete, de sus Organismos Autónomos y Consorcios adscritos”*, adaptándose a la normativa existente sobre contratación del Sector Público.

En cumplimiento de dicho texto refundido, se debe realizar la tramitación de la encomienda de servicio, en un futuro también denominada encargo a medio propio, de la gestión del servicio de la explotación del **ESTACIONAMIENTO REGULADO EN LA VÍA PÚBLICA**.

La Explotación del servicio público de la Estación de Autobuses de Albacete, está relacionada con el objeto social de EMISALBA, en concreto con lo establecido en el artículo 2, Objeto Social, de sus Estatutos.

“La gestión del servicio público de estacionamiento regulado en la vía pública de la ciudad de Albacete.”

3.1. Memoria del servicio año 2019.

Se muestran a continuación los datos de horas de servicio, ocupación y recaudación bruta teórica y real conforme a la tasa por hora de estacionamiento en la vía pública señalizado como zona azul.

DATOS ESTADÍSTICOS DE OCUPACIÓN ZONA AZUL					
	2019	2018	VAR	2017	VAR
REC PARQUIMETROS	1.750.000,00 €	1.906.513,85 €	-8,21%	2.027.360,70 €	-5,96%
REC PAGO CON MOVIL	350.000,00 €	336.830,93 €	3,91%	249.203,33 €	35,16%
RECAUDACION REAL	2.100.000,00 €	2.243.344,78 €	-6,39%	2.332.714,41 €	-3,83%
TASA VEHICULO POR HORA	0,7	0,7	0,00%	0,7	0,00%
PLAZAS ZONA AZUL	2.100,00	2.175,00	-3,45%	2.470,00	-11,94%
HORAS SERVICIO AÑO	2.230,00	2.240,00	-0,45%	2.220,00	0,90%
RECAUDACION POTENCIAL	3.278.100,00 €	3.410.400,00 €	-3,88%	3.838.380,00 €	-11,15%
OCUPACIÓN MEDIA	64,06%	65,78%	-2,61%	60,77%	8,24%

3.2. Previsión de datos estadísticos 2020

Para el año 2020 existe cierta incertidumbre sobre los datos estadísticos toda vez que las obras del centro prevén una considerable reducción de plazas de estacionamiento de zona azul. Algunos sectores de estacionamiento regulado ya se han visto considerablemente afectados puesto que han ejecutado varias obras importantes a lo largo de 2018 y 2019 y otros previstas para 2020.

- Obras 2018. Eliminación de plazas de Estacionamiento Regulado en calles, Tinte, Teodoro Camino, Marques de Villoros, Carnicerías.
- Obras 2019. Eliminación de plazas de Estacionamiento Regulado en calles, Simón Abril, Blasco Ibáñez
- Obras 2020. Eliminación de plazas de Estacionamiento Regulado en calles, Caba, Albarderos.

Se elaborarán, una vez finalizadas las obras y junto con los técnicos municipales y en fecha oportuna los estudios necesarios para la recuperación de plazas de aparcamiento en rotación y para residentes.

No obstante para el cálculo de esta previsión de horas anuales de ocupación de pago en las zonas de estacionamiento de vehículos regulado, hemos partido de los siguientes datos estadísticos:

3.3. Previsión de gastos e ingresos año 2020.

3.3.1. Previsión de gastos

Para el año 2020 se ha realizado una estimación de costes similar a años anteriores teniendo en cuenta como principales diferencias el incremento en costes de personal

6. Gastos de personal	-1.030.000,00	-1.018.424,00
7. Otros gastos de explotación	-263.300,00	-241.771,00
8. Amortización del inmovilizado	-140.000,00	-140.000,00

3.3.2. Previsión de ingresos.

Todos los ingresos procedentes de la Encomienda y en aplicación de la ordenanza fiscal de la tasa de estacionamiento, reserva de espacio y otras ocupaciones, en zona de permanencia limitada y controlada, que se prevén para 2019 en 2.080.000,00€ y para 2020 2.000.000,00€, serán depositados, en la cuenta bancaria designada por el Ayuntamiento de Albacete y serán liquidados en el presupuesto de ingresos del Ayuntamiento de Albacete

DATOS ESTADÍSTICOS OCUPACIÓN ZONA AZUL					
	ESTIMADO 2020	ESTIMADO 2019 (sept 2019)	ESTIMADO 2019 (mar 2019)	2018	2017
REC PARQUIETROS	1.500.000,00 €	1.690.000,00 €	1.750.000,00 €	1.906.513,85 €	2.027.360,70 €
REC PAGO CON MOVIL	500.000,00 €	390.000,00 €	336.830,93 €	336.830,93 €	249.203,33 €
RECAUDACIÓN REAL	2.000.000,00 €	2.080.000,00 €	2.086.830,93 €	2.243.344,78 €	2.276.564,03 €
TASA VEHÍCULO POR HORA	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
PLAZAS ZONA AZUL	2000	2175	2175	2175	2470
HORAS SERVICIO AÑO	2220	2230	2230	2240	2220
RECAUDACIÓN POTENCIAL	3.108.000,00 €	3.395.175,00 €	3.395.175,00 €	3.410.400,00 €	3.838.380,00 €
OCUPACIÓN MEDIA	64,35%	61,26%	61,46%	65,78%	59,31%

3.3.3. Coste de la encomienda.

Al finalizar el ejercicio 2018 tanto la Intervención Municipal como el Servicio Técnico de Infraestructuras y Movilidad comprobarán el grado de ejecución del presente presupuesto, y en su caso EMISALBA liquidará por dividendos a principios de 2020 al Excmo. Ayuntamiento de Albacete una liquidación como consecuencia de la diferencia entre el coste real del servicio y el presupuestado para 2019.

3.4. Cuenta de pérdidas y ganancias previsional 2020. Estacionamiento Regulado.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL GESTIÓN DEL ESTACIONAMIENTO REGULADO DE VEHÍCULOS		
	PRESUPUESTO 2020	PRESUPUESTO 2019
1. Importe neto de la cifra de negocios	0,00	1.419.225,00
(70001000) Ingre. Expl. Zona Azul	0,00	1.419.225,00
(70001002) Ingre. Tarjetas Z.Azul-vtas	0,00	0,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabric	0	0
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0	0
4. Aprovisionamientos	0	-18.500
5. Otros ingresos de explotación	1.433.300,00	0,00
(74701000) Encomienda Gestión Z. Azul	1.425.300,00	0,00
(77801000) Ingres. Excepcionales Z.Azul	8.000,00	0,00
6. Gastos de personal	-1.030.000,00	-1.018.424,00
7. Otros gastos de explotación	-263.300,00	-241.771,00
(62201001) Reparación y conservación instalaciones Z.Azul	-25.000,00	-31.761,00
(62201002) Limpieza Z.Azul	-12.000,00	0,00
(62201003) Reparación y conser. maquinaria Z.Azul	-5.000,00	0,00
(62301000) Servicio. Prof. Independientes Z.Azul	-5.000,00	-7.588,00
(62301001) Servicio. Prof. Independientes Z.Azul sin IRPF	0,00	0,00
(62401000) Transportes Zona Azul	0,00	0,00
(62501000) Prima seguros Z.Azul	-10.000,00	-10.813,00
(62601000) Servicios Bancarios y similares Z. Azul	0,00	-30,00
(62701000) Serv. Publicidad Z. Azul	-7.000,00	-6.948,00
(62801001) Luz Z.Azul	-1.400,00	0,00
(62801002) Telefonos Z.Azul	-3.500,00	0,00
(62801003) Calefacción Z.Azul	-1.200,00	0,00
(62801005) Gasoleos, compras Z.Azul	-1.700,00	0,00
(62801006) Suministros. Ext. Z.Azul	-25.000,00	-34.918,00
(62901000) Otros servicios Z.Azul	-100.000,00	-84.632,00
(62901001) Material Oficina Z.Azul	-1.200,00	0,00
(62901002) Vestuario Z.Azul	-20.000,00	-15.000,00
(63101000) Otros impuestos Z.Azul	-200,00	0,00
(63410000) Ajustes negativos Imp. (prorrata)	-45.000,00	-50.000,00
(67801000) Gastos Extraordinarios Z. Azul	-100,00	-81,00
8. Amortización del inmovilizado	-140.000,00	-140.000,00
(68001000) Amort. Acum. Inmov. Inmaterial Z. Azul	-140.000,00	-140.000,00
(68101000) Amort. Acum. Inmov. Material	0,00	0,00
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	0	0
(74601000) Sub. Cap.trasp.resu.ejer (3)	0,00	0,00
10. Excesos de provisiones	0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0	0
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	0,00	530,00
12. Ingresos financieros	0	0
13. Gastos financieros	0	0
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0	0
15. Diferencias de cambio	0	0
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financiero	0	0
B) RESULTADO FINANCIERO	0	0
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	0,00	530,00
17. Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	530,00

4. PREVISIÓN DE LA CUENTA DE RESULTADOS CONJUNTA DE LAS DOS ACTIVIDADES.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL DE EMISALBA		
	PRESUPUESTO 2020	PRESUPUESTO 2019
1. Importe neto de la cifra de negocios	898.000,00	2.549.352,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabrica	0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00	0,00
4. Aprovisionamientos	-730.000,00	-739.496,00
5. Otros ingresos de explotación	1.869.500,00	144.542,00
6. Gastos de personal	-1.401.000,00	-1.395.269,00
7. Otros gastos de explotación	-450.250,00	-393.204,00
8. Amortización del inmovilizado	-186.000,00	-165.000,00
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	0,00	0,00
10. Excesos de provisiones	0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	250,00	925,00
12. Ingresos financieros	0,00	0,00
13. Gastos financieros	-250,00	0,00
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
15. Diferencias de cambio	0,00	0,00
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO	-250,00	0,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	0,00	925,00
17. Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	925,00

5. BALANCE PARA EL AYUNTAMIENTO DE ALBACETE

5.1. Ingresos estacionamiento regulado.

Está previsto que en aplicación de la tasa de estacionamiento en la zona azul el Ayuntamiento de Albacete reciba en el año 2019 2.080.000,00 €, que serán liquidados en el presupuesto de ingresos del Ayuntamiento de Albacete, este ingreso se prevé que sea inferior al 2017 y 2018 por la considerable reducción de plazas de zona azul tras las recientes obras realizadas en el centro de la ciudad y las proyectadas para el año 2020.

Por otra parte EMISALBA recibirá del Ayuntamiento de Albacete, con cargo al presupuesto de gasto del Ayuntamiento de Albacete por la encomienda de gestión del servicio de la zona azul una tarifa anual de 1.425.300,00 €/año y por la encomienda de gestión de la Estación de Autobuses de 302.480 €/año.

Como consecuencia de todo ello, se prevé que al Ayuntamiento de Albacete le reporte un diferencial positivo en el ejercicio 2019 (ingresos-gastos) en sus dos encomiendas a EMISALBA de 272.220 €/año.

BALANCE	AÑO 2020	AÑO 2019
TOTAL INGRESOS ANUALES	2.000.000,00 €	2.080.000,00 €
TOTAL ENCOMIENDA ESTACIÓN AUTOBUSES	302.480,00 €	301.682,00 €
TOTAL ENCOMIENDA ESTACIONAMIENTO REGULADO	1.425.300,00 €	1.419.225,00 €
A FAVOR DEL AYTO DE ALBACETE	272.220,00 €	359.093,00 €