



Previsión de gastos e ingresos

Ejercicio 2022

PREVISION DE GASTOS E INGRESOS EJERCICIO 2022

1. OBJETO.....	1
2. ENCOMIENDA DE SERVICIO DE LA ESTACIÓN DE AUTOBUSES.	2
2.1. Datos del servicio año 2021.....	2
2.2. Previsión de datos para 2022.....	3
2.3. Previsión de gastos e ingresos año 2022.....	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. Datos del servicio año 2021.....	11
3.2. Previsión de datos estadísticos 2022	11
3.3. Previsión de gastos e ingresos año 2022.....	11
3.3.1. Previsión de gastos	11
3.3.2. Previsión de ingresos.....	11
3.3.3. Coste de la encomienda.	11
3.4. Cuenta de pérdidas y ganancias previsional 2022. Estacionamiento Regulado.....	13
4. PREVISIÓN DE LA CUENTA DE RESULTADOS CONJUNTA DE LAS DOS ACTIVIDADES.....	14
5. BALANCE PARA EL AYUNTAMIENTO DE ALBACETE	15

PREVISION DE INGRESOS Y GASTOS **EMISALBA 2022**

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 2022 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. Datos del servicio año 2021

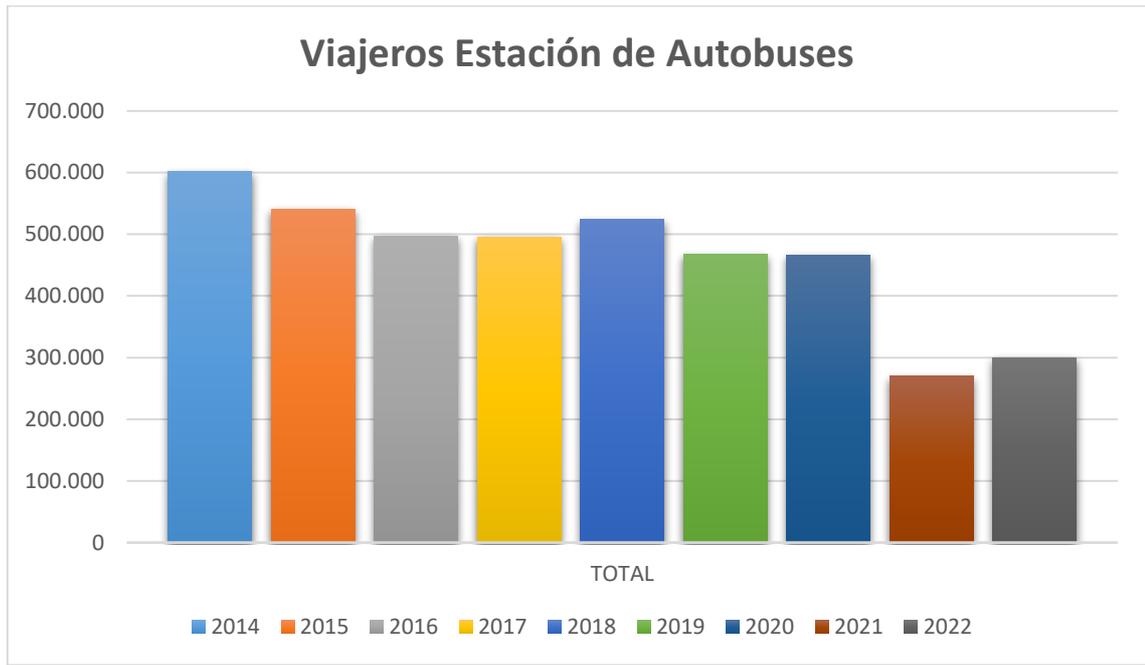
El número de viajeros del año 2020 fue de 218.931 viajeros, de los cuales 12.061 son considerados trayectos cortos (menos de 20km), 42.039 fueron trayectos medios (entre 20 y 50 km) y 164.831 trayectos largos (más de 50km).

La estimación final para el año 2022 se ha realizado teniendo en cuenta los datos reales hasta octubre y estimando los meses de noviembre y diciembre.

Se estima que a final de año la cifra de viajeros sea cercana a los 270.000 viajeros, habiendo influido notablemente como es lógico la crisis motivada por la pandemia COVID-19 y la lenta recuperación del sector del transporte.

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	2021	2022
CORTOS	48.645	38.512	33.970	32.455	33.007	29.241	12.061	5.000	5.000
MEDIOS	162.176	131.385	112.690	109.929	124.389	107.963	42.039	40.000	50.000
LARGOS	391.236	370.705	350.543	353.131	366.849	330.048	164.831	225.000	245.000
TOTAL	602.057	540.602	497.203	495.515	524.245	467.252	466.000	270.000	300.000



2.2. Previsión de datos para 2022

La estimación de viajeros para la Estación de Autobuses para el año 2022 es de 300.000 viajeros, una reducción considerable con respecto al año 2019 y anteriores

2.3. Previsión de gastos e ingresos año 2022

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 2022 se detalla a continuación.

- Aprovisionamientos, las compras de gasóleo A del surtidor. Se han previsto en base a la estimación de venta de gasoil para el cierre del año 2021 y al incremento de precios de gasoil de los últimos meses y estimado para 2022.
- Gastos de personal de la plantilla de la Estación de Autobuses. Considerando la evolución salarial prevista para el año 2022 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.
- Debido a la situación derivada del COVID-19 se ha presupuestado los costes necesarios para la correcta prevención y desinfección de la Estación y sus dependencias.
- Servicios profesionales independientes.
- Seguros.
- Servicios bancarios.
- Suministros, agua, electricidad, teléfonos e internet y gasóleo de calefacción.
- Otros servicios.

Para el año 2022 está previsto continuar con la reforma de la Estación de Autobuses, sus accesos y mejorar los sistemas de información al viajero. Todo ello 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 320.860 (IVA exc) 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;
 - o Cerramientos, revestimientos y carpintería exterior
 - o Aislamiento e impermeabilización.
 - o Puertas de paso
 - o Solados
 - o Falsos techos
 - o Pinturas
 - o Fontanería
 - o Electricidad
 - o Protección contra incendios
 - o Comunicaciones y red wifi.

- Iluminación interior y exterior tipo led.
- Rotulación y señalización.



- Inversión de 114.000 euros en la instalación de un sistema de control de accesos a la Estación de Autobuses así como pantallas y paneles informativos sobre los servicios de autobuses ofertados a disponer en el patio de 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.

- Inversión de 50.000 en la reparación de la tela asfáltica de la cubierta del edificio que reparará las actuales filtraciones de agua.

4. Aprovisionamientos	-512.344,35	-730.000,00	-634.069,19	-632.700,00
(60000000) Compra gasoleo A	-510.096,20	-730.000,00	-631.318,74	-630.000,00
(60000002) Compra Urea/AdBlue	-1.785,26	0,00	-2.750,45	-2.700,00
(60800000) Devolución gasoleo-A	0,00	0,00	0,00	0,00
(61000000) Variación exist. Mercaderías.	-810,20	0,00	0,00	0,00
(61000000) Variación exist. Urea.	347,31	0,00	0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación	437.005,86	436.700,00	437.355,15	444.480,00
(74700000) Encom. Gestion Estacion	300.000,00	302.480,00	304.544,81	302.480,00
(752000000) Ingresos Arrendamientos	122.447,72	130.000,00	130.810,34	140.000,00
(75900000) Ingr. Servicios diversos	14.333,35	2.000,00	2.000,00	2.000,00
(75900002) Ingr. Teléfonos	200,00	2.000,00	0,00	0,00
(75900003) Ingr. Estacionamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
(75900004) Ingr. Productos Higiénicos	0,00	160,00	0,00	0,00
(75900006) Ingr. Fotomatón	24,79	60,00	0,00	0,00
6. Gastos de personal	-399.229,45	-371.000,00	-320.916,36	-336.500,00
(64000000) Sueldos y Salarios Estación.	-238.439,51	-271.000,00	-237.981,41	-255.000,00
(64200000) Seg. Social a cargo de la empresa	-80.394,97	-95.000,00	-82.634,94	-81.000,00
(64900000) Otros Gastos Sociales Estación	-80.394,97	-5.000,00	-300,00	-500,00
7. Otros gastos de explotación	-168.811,52	-186.950,00	-169.334,24	-200.000,00
(62000000) Proyectos Estacion	0,00	0,00	0,00	0,00
(62200002) Reparación y conservación instalaciones	0,00	-26.000,00	-11.945,64	-15.000,00
(62200003) Reparación y conservación utillaje	-140,00	0,00	0,00	0,00
(62200004) Reparación y conservación limpieza	-14.193,19	-57.000,00	-52.496,80	-55.000,00
(62200005) Rep. Conserv. Ejerc. Anter	0,00	0,00	0,00	0,00
(62300000) Servicio. Prof. Independientes	-50.875,67	-3.000,00	-1.646,42	-2.000,00
(62500000) Prima seguros	0,00	-3.600,00	-4.814,89	-4.000,00
(62600000) Servicios Bancarios y similares	-27.721,64	-250,00	-1.547,54	-2.000,00
(62600001) Servic. Operaciones tpv CEPSA	-32.926,95	-7.500,00	-7.255,02	-7.000,00
(62700000) Publicidad Estación	0,00	-1.000,00	0,00	-2.000,00
(62800000) Suministros	-4.396,85	-1.000,00	-604,69	-1.000,00
(62800001) Luz	-2.808,29	-12.000,00	-12.541,26	-15.000,00
(62800002) Telefono	0,00	-2.700,00	-2.404,73	-2.500,00
(62800003) Calefacción	-10.110,74	-3.500,00	0,00	-2.500,00
(62900000) Otros servicios	-3.811,21	-50.000,00	-53.463,94	-50.000,00
(62900001) Mat. Oficina	-9.005,58	-1.500,00	-2.025,86	-2.000,00
(62900002) Vestuario Estación	-312,52	-5.000,00	-510,12	-1.500,00
(63100000) Otros impuestos Estación	-5.748,42	-6.500,00	-129,94	-5.000,00
(63400000) Ajustes negativos Imp. (prorrata)	0,00	0,00	-14.546,87	-20.000,00
(65900000) Otros Gastos de Gestión	0,00	-3.500,00	-3.400,52	-4.000,00
(69400000) Dotac. Prov. Insolvencia	-6.760,46	-2.900,00	0,00	-9.500,00
8. Amortización del inmovilizado	-11.193,54	-46.000,00	-11.544,98	-35.000,00

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.

PERDIDAS Y GANANCIAS ESTACION DE AUTOBUSES DE ALBACETE	real	(previsión)	(previsión)	(previsión)
	dic-20	EPYG 2021 (28/09/2020)	31-dic.-21	EPYG 2022 (01/12/2021)
1. Importe neto de la cifra de negocios	622.230,09	898.000,00	749.290,86	753.000,00
(70000000) Ventas billeteaje	32.682,30	75.000,00	36.981,04	40.000,00
(70000002) Ingresos canon Estación	39.525,06	63.000,00	42.230,57	45.000,00
(70000003) Ventas combustible	548.201,94	760.000,00	666.927,89	665.000,00
(70000005) Ingreso Urea/Adblue	1.820,79	0,00	3.151,37	3.000,00
5. Otros ingresos de explotación	437.005,86	436.700,00	437.355,15	444.480,00
(74700000) Encom. Gestion Estacion	300.000,00	302.480,00	304.544,81	302.480,00
(752000000) Ingresos Arrendamientos	122.447,72	130.000,00	130.810,34	140.000,00
(759000000) Ingr. Servicios diversos	14.333,35	2.000,00	2.000,00	2.000,00
(759000002) Ingr. Teléfonos	200,00	2.000,00	0,00	0,00
(759000003) Ingr. Estacionamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
(759000004) Ingr. Productos Higiénicos	0,00	160,00	0,00	0,00
(759000006) Ingr. Fotomatón	24,79	60,00	0,00	0,00

2.3.3. Coste encomienda de servicio.

Como consecuencia del balance entre gastos e ingresos previstos para el año 2022 se prevé un coste de la encomienda para 2022 de 302.480 euros, lo que supone una variación frente a 2021 de -1%.

PERDIDAS Y GANANCIAS ESTACION DE AUTOBUSES DE ALBACETE	real	(previsión)	(previsión)	(previsión)
	dic-20	EPYG 2021 (28/09/2020)	31-dic.-21	EPYG 2022 (01/12/2021)
1. Importe neto de la cifra de negocios	622.230,09	898.000,00	749.290,86	753.000,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabr	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aprovisionamientos	-512.344,35	-730.000,00	-634.069,19	-632.700,00
5. Otros ingresos de explotación	437.005,86	436.700,00	437.355,15	444.480,00
(74700000) Encom. Gestion Estacion	300.000,00	302.480,00	304.544,81	302.480,00
6. Gastos de personal	-399.229,45	-371.000,00	-320.916,36	-336.500,00
7. Otros gastos de explotación	-168.811,52	-186.950,00	-169.334,24	-200.000,00
8. Amortización del inmovilizado	-11.193,54	-46.000,00	-11.544,98	-35.000,00
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	7.407,89	0,00	7.407,84	7.407,84
10. Excesos de provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Otros Resultados	1.242,75	0,00	391,85	-687,84
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-23.692,27	750,00	58.580,93	0,00
13. Ingresos financieros	0,00	0,00	87,62	0,00
14. Gastos financieros	0,00	-250,00	0,00	0,00
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financiero	0,00	0,00	0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO	0,00	-250,00	87,62	0,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-23.692,27	500,00	58.668,55	0,00
18. Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	-23.692,27	500,00	58.668,55	0,00

Es por eso que **el coste del encargo a EMISALBA será, para el año 2022 de 302.480 euros a satisfacer mensualmente 25.206,67 euros.**

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 2022, 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 2023 al Excmo. Ayuntamiento de Albacete una liquidación como consecuencia de la diferencia entre el coste real del servicio y el presupuestado para 2021.

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.

PERDIDAS Y GANANCIAS ESTACION DE AUTOBUSES DE ALBACETE	real	(previsión)	(previsión)	(previsión)
	dic-20	EPYG 2021 (28/09/2020)	31-dic.-21	EPYG 2022 (01/12/2021)
1. Importe neto de la cifra de negocios	622.230,09	898.000,00	749.290,86	753.000,00
(70000000) Ventas billeteaje	32.682,30	75.000,00	36.981,04	40.000,00
(70000002) Ingresos canon Estación	39.525,06	63.000,00	42.230,57	45.000,00
(70000003) Ventas combustible	548.201,94	760.000,00	666.927,89	665.000,00
(70000005) Ingreso Urea/Adblue	1.820,79	0,00	3.151,37	3.000,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabr	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aprovisionamientos	-512.344,35	-730.000,00	-634.069,19	-632.700,00
(60000000) Compra gasoleo A	-510.096,20	-730.000,00	-631.318,74	-630.000,00
(60000002) Compra Urea/AdBlue	-1.785,26	0,00	-2.750,45	-2.700,00
(61000000) Variación exist. Mercaderías.	-810,20	0,00	0,00	0,00
(61000000) Variación exist. Urea.	347,31	0,00	0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación	437.005,86	436.700,00	437.355,15	444.480,00
(74700000) Encom. Gest. Estacion	300.000,00	302.480,00	304.544,81	302.480,00
(75200000) Ingresos Arrendamientos	122.447,72	130.000,00	130.810,34	140.000,00
(75900000) Ingr. Servicios diversos	14.333,35	2.000,00	2.000,00	2.000,00
(75900002) Ingr. Teléfonos	200,00	2.000,00	0,00	0,00
(75900004) Ingr. Productos Higiénicos	0,00	160,00	0,00	0,00
(75900006) Ingr. Fotomatón	24,79	60,00	0,00	0,00
6. Gastos de personal	-399.229,45	-371.000,00	-320.916,36	-336.500,00
(64000000) Sueldos y Salarios Estación.	-238.439,51	-271.000,00	-237.981,41	-255.000,00
(64200000) Seg. Social a cargo de la empresa	-80.394,97	-95.000,00	-82.634,94	-81.000,00
(64900000) Otros Gastos Sociales Estación	-80.394,97	-5.000,00	-300,00	-500,00
7. Otros gastos de explotación	-168.811,52	-186.950,00	-169.334,24	-200.000,00
(62000000) Proyectos Estacion	0,00	0,00	0,00	0,00
(62200002) Reparación y conservación instalaciones	0,00	-26.000,00	-11.945,64	-15.000,00
(62200003) Reparación y conservación utillaje	-140,00	0,00	0,00	0,00
(62200004) Reparación y conservación limpieza	-14.193,19	-57.000,00	-52.496,80	-55.000,00
(62300000) Servicio. Prof. Independientes	-50.875,67	-3.000,00	-1.646,42	-2.000,00
(62500000) Prima seguros	0,00	-3.600,00	-4.814,89	-4.000,00
(62600000) Servicios Bancarios y similares	-27.721,64	-250,00	-1.547,54	-2.000,00
(62600001) Servic. Operaciones tpv CEPESA	-32.926,95	-7.500,00	-7.255,02	-7.000,00
(62700000) Publicidad Estación	0,00	-1.000,00	0,00	-2.000,00
(62800000) Suministros	-4.396,85	-1.000,00	-604,69	-1.000,00
(62800001) Luz	-2.808,29	-12.000,00	-12.541,26	-15.000,00
(62800002) Telefono	0,00	-2.700,00	-2.404,73	-2.500,00
(62800003) Calefacción	-10.110,74	-3.500,00	0,00	-2.500,00
(62900000) Otros servicios	-3.811,21	-50.000,00	-53.463,94	-50.000,00
(62900001) Mat. Oficina	-9.005,58	-1.500,00	-2.025,86	-2.000,00
(62900002) Vestuario Estación	-312,52	-5.000,00	-510,12	-1.500,00
(63100000) Otros impuestos Estación	-5.748,42	-6.500,00	-129,94	-5.000,00
(63400000) Ajustes negativos Imp. (prorrata)	0,00	0,00	-14.546,87	-20.000,00
(65900000) Otros Gastos de Gestión	0,00	-3.500,00	-3.400,52	-4.000,00
(69400000) Dotac. Prov. Insolvencia	-6.760,46	-2.900,00	0,00	-9.500,00
8. Amortización del inmovilizado	-11.193,54	-46.000,00	-11.544,98	-35.000,00
(68000000) Amort. Acum. Inmov. Inmaterial	-387,50	-6.000,00	-387,48	-5.000,00
(68100000) Amort. Acum. Inmov. Material	-10.806,04	-40.000,00	-11.157,50	-30.000,00
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	7.407,89	0,00	7.407,84	7.407,84
(74601000) Sub. Cap.trasp.resu.ejer	7.407,89	0,00	7.407,84	7.407,84
10. Excesos de provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Otros Resultados	1.242,75	0,00	391,85	-687,84
(77800000) Ingres. Excepcionales Estación.	1.249,13	0,00	859,21	0,00
(67800000) Gastos Extraordinarios Estación	-6,38	0,00	-467,36	-687,84
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-23.692,27	750,00	58.580,93	0,00
13. Ingresos financieros	0,00	0,00	87,62	0,00
(76900000) Otros Ingresos financieros	0,00	0,00	87,62	0,00
14. Gastos financieros	0,00	-250,00	0,00	0,00
(66000000) Gastos Financieros	0,00	-250,00	0,00	0,00
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financiero	0,00	0,00	0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO	0,00	-250,00	87,62	0,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-23.692,27	500,00	58.668,55	0,00
18. Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	-23.692,27	500,00	58.668,55	0,00

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. Datos del servicio año 2021.

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.

3.2. Previsión de datos estadísticos 2022

Para el año 2022 se estima una recaudación de 1.950.000 euros, dependiendo este dato de la implantación de las nuevas tarifas, sectores y horarios en aplicación de las nuevas ordenanzas.

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 2022.

3.3.1. Previsión de gastos

Para el año 2022 se ha realizado una estimación de costes similar a años anteriores teniendo en cuenta como principales diferencias el incremento en costes de personal

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 2022 en 1.900.000.00 euros que serán depositados, en la cuenta bancaria designada por el Ayuntamiento de Albacete y serán liquidados en el presupuesto de ingresos del Ayuntamiento de Albacete

3.3.3. Coste de la encomienda.

Al finalizar el ejercicio 2022 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



Empresa Municipal de Infraestructuras y Servicios de Albacete

Calle Federico García Lorca, 5, 02001 Albacete

Tel. +34 967 21 60 12

emisalba@emisalba.com

liquidará por dividendos a principios de 2023 al Excmo. Ayuntamiento de Albacete una liquidación como consecuencia de la diferencia entre el coste real del servicio y el presupuestado para 2022.

3.4. Cuenta de pérdidas y ganancias previsional 2022. Estacionamiento Regulado.

PERDIDAS Y GANANCIAS PRECIERRE ZONA AZUL	real	(previsión)	(previsión)	(previsión)
	dic-20	EPYG 2021 (28/09/2020)	31-dic.-21	EPYG 2022 (30/09/2021)
1. Importe neto de la cifra de negocios	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabr	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación	1.414.333,35	1.433.300,00	1.448.426,01	1.471.750,00
(74701000) Encom. Gestion Z.Azul	1.400.000,00	1.425.300,00	1.432.426,01	1.457.750,00
(75201000) Ingreso canon APP	14.333,35	8.000,00	16.000,00	14.000,00
6. Gastos de personal	-820.153,29	-1.030.000,00	-871.971,69	-970.250,00
(64001000) Sueldos y Salarios Z.Azul	-637.323,37	-838.000,00	-668.927,67	-750.000,00
(64201000) Seg. Social a cargo emp.Z.Azul	-181.084,66	-180.000,00	-200.994,42	-217.500,00
(64901000) Otros Gastos Sociales Z. Azul	-1.745,26	-12.000,00	-2.049,60	-2.750,00
7. Otros gastos de explotación	-275.562,43	-263.200,00	-211.893,52	-403.000,00
(62101000) Arrend. Local comercial Z.azul	-140,00	0,00	0,00	0,00
(62201001) Reparación y conservación Z.Azul	-27.721,64	-30.000,00	-26.208,89	-40.000,00
(62201002) Rep. Conserv. Z.Azul (25%)	-32.926,95	-12.000,00	-17.498,99	-20.000,00
(62301000) Servicio. Prof. Independientes Z.Azul	-2.808,29	-5.000,00	-6.345,18	-7.000,00
(62401000) Transportes Zona Azul	-10.110,74	0,00	-17.701,80	-16.000,00
(62501000) Prima seguros Z.Azul	-9.005,58	-10.000,00	-486,72	-500,00
(62601000) Servicios Bancarios y similares Z. Azul	0,00	0,00	-3.019,16	-15.000,00
(62701000) Publicidad Z. Azul	-6.760,46	-7.000,00	-12.805,99	-20.000,00
(62801001) Luz Z.Azul	-3.530,49	-1.400,00	-4.008,50	-4.000,00
(62801002) Telefonos Z.Azul	-3.059,43	-3.500,00	-4.223,36	-4.500,00
(62801003) Calefacción Z.Azul (25%)	-1.462,81	-1.200,00	0,00	-2.500,00
(62801005) Gasoleos, compras Z.Azul	-614,56	-1.700,00	-91,19	-1.000,00
(62801006) Suministros. Ext. Z.Azul	-7.226,94	-25.000,00	-27.720,46	-25.000,00
(62901000) Otros servicios Z.Azul	-47.947,19	-100.000,00	-41.357,11	-80.000,00
(62901001) Material Oficina Z.Azul	-1.683,46	-1.200,00	-5.675,45	-2.500,00
(62901002) Vestuario Z.Azul	-3.862,93	-20.000,00	-16.700,40	-20.000,00
(63101000) Otros impuestos Z.Azul	-381,49	-200,00	0,00	-500,00
(63410000) Ajustes negativos Imp. (prorrata)	-116.319,47	-45.000,00	-28.050,31	-65.000,00
(69400001) Dotac. Prov. Reclamación Trabajadores Z Azul	0,00	0,00	0,00	-79.500,00
8. Amortización del inmovilizado	-62.832,48	-140.000,00	-94.429,08	-95.000,00
(68001000) Amort. Acum. Inmov. Inmaterial Z. Azul	-8.507,89	-140.000,00	-8.937,85	-10.000,00
(68101000) Amort. Acum. Inmov. Material	-54.324,59	0,00	-85.491,23	-85.000,00
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Excesos de provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Otros Resultados	7.959,90	-100,00	-1.277,30	-3.500,00
(77801000) Ingres. Excepcionales Z.Azul	8.059,90	0,00	2.222,70	0,00
(67801000) Gastos Extraordinarios Z. Azul	-100,00	-100,00	-3.500,00	-3.500,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	263.745,05	0,00	268.854,42	0,00
13. Ingresos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financiero	0,00	0,00	0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00	0,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	263.745,05	0,00	268.854,42	0,00
18. Impuestos sobre beneficios	-761,19	0,00	0,00	0,00
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	262.983,86	0,00	268.854,42	0,00

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

PERDIDAS Y GANANCIAS EMISALBA	real	(previsión)	(previsión)	(previsión)
	dic-20	EPYG 2021 (28/09/2020)	31-dic-21	EPYG 2022 (30/09/2021)
1. Importe neto de la cifra de negocios	622.230,09	898.000,00	749.290,86	753.000,00
(70000000) Ingreso canon viajeros	32.682,30	75.000,00	36.981,04	40.000,00
(70000002) Ingresos canon Estación	39.525,06	63.000,00	42.230,57	45.000,00
(70000003) Ingreso Gasoleo	548.201,94	760.000,00	666.927,89	665.000,00
(70000005) Ingreso Urea/Adblue	1.820,79	0,00	3.151,37	3.000,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en cu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aprovisionamientos	-512.344,35	-730.000,00	-634.069,19	-632.700,00
(60000000) Compra gasoleo-A	-510.096,20	-730.000,00	-631.318,74	-630.000,00
(60000002) Compra Urea/AdBlue	-1.785,26	0,00	-2.750,45	-2.700,00
(61000000) Variación exist. Gasoleo	-810,20	0,00	0,00	0,00
(61000000) Variación exist. Urea.	347,31	0,00	0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación	1.837.005,86	1.869.500,00	1.885.781,16	1.916.230,00
(74700000) Encom. Gestion Estacion	300.000,00	302.480,00	304.544,81	302.480,00
(74701000) Encom. Gestion Z.Azul	1.400.000,00	1.425.300,00	1.432.426,01	1.457.750,00
(75200000) Ingresos Arrendamientos	122.447,72	130.000,00	130.810,34	140.000,00
(75201000) Ingreso canon APP	14.333,35	8.000,00	16.000,00	14.000,00
(75900000) Ingr. Servicios diversos	200,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
(75900003) Ingr. Estacionamiento discrec.	0,00	160,00	0,00	0,00
(75900004) Ingr. Productos Higiénicos	24,79	60,00	0,00	0,00
(75900006) Ingr. Fotomatón	0,00	1.500,00	0,00	0,00
6. Gastos de personal	-1.139.062,77	-1.401.000,00	-1.192.888,04	-1.306.750,00
(64000000) Sueldos y Salarios Estación.	-238.439,51	-271.000,00	-237.981,41	-255.000,00
(64001000) Sueldos y Salarios Z.Azul	-637.323,37	-838.000,00	-668.927,67	-750.000,00
(64200000) Seg. Social a cargo emp. Estacion	-80.394,97	-95.000,00	-82.634,94	-81.000,00
(64201000) Seg. Social a cargo emp.Z.Azul	-181.084,66	-180.000,00	-200.994,42	-217.500,00
(64900000) Otros Gastos Sociales Estación	-75,00	-5.000,00	-300,00	-500,00
(64901000) Otros Gastos Sociales Z. Azul	-1.745,26	-12.000,00	-2.049,60	-2.750,00
7. Otros gastos de explotación	-446.036,13	-450.150,00	-381.227,76	-603.000,00
(62101000) Arrend. Local comercial Z.azul	-140,00	0,00	0,00	0,00
(62200002) Reparación y cons. Estacion	-14.193,19	-26.000,00	-11.945,64	-15.000,00
(62200003) Reparación y conservación utillaje	0,00	0,00	0,00	0,00
(62200004) Limpieza Estación	-50.875,67	-57.000,00	-52.496,80	-55.000,00
(62200005) Rep. Conserv. Ejerc. Anter	0,00	0,00	0,00	0,00
(62201001) Reparación y conservación Z.Azul	-27.721,64	-30.000,00	-26.208,89	-40.000,00
(62201002) Limpieza Z.Azul	-32.926,95	-12.000,00	-17.498,99	-20.000,00
(62300000) Servicio. Profesion. Indep. Estacion	-4.396,85	-3.000,00	-1.646,42	-2.000,00
(62301000) Servicio. Prof. Independientes Z.Azul	-2.808,29	-5.000,00	-6.345,18	-7.000,00
(62401000) Transportes Zona Azul	-10.110,74	0,00	-17.701,80	-16.000,00
(62500000) Prima seguros	-3.811,21	-3.600,00	-4.814,89	-4.000,00
(62501000) Prima seguros Z.Azul *	-9.005,58	-10.000,00	-486,72	-500,00
(62600000) Servicios Bancarios y similares	-312,52	-250,00	-1.547,54	-2.000,00
(62600001) Servic. Operaciones tpv CEPESA	-5.748,42	-7.500,00	-7.255,02	-7.000,00
(62601000) Servicios Bancarios y similares Z. Azul	0,00	0,00	-3.019,16	-15.000,00
(62700000) Publicidad Estación	0,00	-1.000,00	0,00	-2.000,00
(62701000) Publicidad Z. Azul	-6.760,46	-7.000,00	-12.805,99	-20.000,00
(62800000) Suministros Estacion	-451,82	-1.000,00	-604,69	-1.000,00
(62800001) Luz Estacion	-8.493,52	-12.000,00	-12.541,26	-15.000,00
(62800002) Telefono Estacion	-2.950,05	-2.700,00	-2.404,73	-2.500,00
(62800003) Calefacción Estacion	-1.462,81	-3.500,00	0,00	-2.500,00
(62801001) Luz Z.Azul *	-3.530,49	-1.400,00	-4.008,50	-4.000,00
(62801002) Telefonos Z.Azul	-3.059,43	-3.500,00	-4.223,36	-4.500,00
(62801003) Calefacción Z.Azul	-1.462,81	-1.200,00	0,00	-2.500,00
(62801005) Gasoleo Zona Azul	-614,56	-1.700,00	-91,19	-1.000,00
(62801006) Suministros. Z.Azul	-7.226,94	-25.000,00	-27.720,46	-25.000,00
(62900000) Otros servicios Estacion	-49.657,10	-50.000,00	-53.463,94	-50.000,00
(62900001) Mat. Oficina Estacion	-2.271,67	-1.500,00	-2.025,86	-2.000,00
(62900002) Vestuario Estación	-837,05	-5.000,00	-510,12	-1.500,00
(62901000) Otros servicios Z.Azul	-47.947,19	-100.000,00	-41.357,11	-80.000,00
(62901001) Material Oficina Z.Azul	-1.683,46	-1.200,00	-5.675,45	-2.500,00
(62901002) Vestuario Z.Azul	-3.862,93	-20.000,00	-16.700,40	-20.000,00
(63100000) Otros impuestos Estación	-4.674,76	-6.500,00	-129,94	-5.000,00
(63101000) Otros impuestos Z.Azul	-381,49	-200,00	0,00	-500,00
(63400000) Ajustes negativos Imp. (prorrata Est.)	-18.109,07	0,00	-14.546,87	-20.000,00
(63410000) Ajustes negativos Imp. (prorrata Z. Azul)	-116.319,47	-45.000,00	-28.050,31	-65.000,00
(65900000) Otros Gastos de Gestión	-2.227,99	-3.500,00	-3.400,52	-4.000,00
(69400000) Dotac. Prov. Reclamación Trabajadores	0,00	-2.900,00	0,00	-9.500,00
(69400001) Dotac. Prov. Reclamación Trabajadores Z Azul	0,00	0,00	0,00	-79.500,00

8. Amortización del inmovilizado	-74.026,02	-186.000,00	-105.974,06	-130.000,00
(68000000) Amort. Acum. Inmov. Inmaterial Estacion	-387,50	-6.000,00	-387,48	-5.000,00
(68001000) Amort. Acum. Inmov. Inmaterial Z. Azul	-8.507,89	-140.000,00	-8.937,85	-10.000,00
(68100000) Amort. Acum. Inmov. Material Estacion	-10.806,04	-40.000,00	-11.157,50	-30.000,00
(68101000) Amort. Acum. Inmov. Material Z. Azul	-54.324,59	0,00	-85.491,23	-85.000,00
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero	7.407,89	0,00	7.407,84	7.407,84
(74601000) Sub. Cap. trasp. resu. ejer	7.407,89	0,00	7.407,84	7.407,84
10. Excesos de provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00
(79500000) Exc. Provis. Otra responsabilidad	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Otros Resultados	9.302,65	0,00	-885,45	-4.187,84
(77800000) Ingres. Excepcionales Estación.	1.249,13	0,00	859,21	0,00
(77801000) Ingres. Excepcionales Z. Azul	8.059,90	0,00	2.222,70	0,00
(67800000) Gastos Extraordinarios Estación	-6,38	0,00	-467,36	-687,84
(67801000) Gastos Extraordinarios Z. Azul	0,00	0,00	-3.500,00	-3.500,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	304.477,22	350,00	327.435,35	0,00
13. Ingresos financieros	0,00	0,00	87,62	0,00
(76900000) Otros Ingresos financieros	0,00	0,00	87,62	0,00
14. Gastos financieros	0,00	-250,00	0,00	0,00
(66000000) Gastos Financieros	0,00	-250,00	0,00	0,00
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos	0,00	0,00	0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO	0,00	-250,00	87,62	0,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	304.477,22	100,00	327.522,97	0,00
18. Impuestos sobre beneficios	-761,19			
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	303.716,03	100,00	327.522,97	0,00

5. BALANCE PARA EL AYUNTAMIENTO DE ALBACETE

Está previsto que en aplicación de la tasa de estacionamiento en la vía pública el Ayuntamiento de Albacete reciba en el año 2022, 1.950.000 euros, que serán liquidados en el presupuesto de ingresos del Ayuntamiento de Albacete,

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 1.457.750,00 €/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 2022 (ingresos-gastos) en sus dos encomiendas a EMISALBA de 137.770 €/año**. No se incluyen en este cálculo la recaudación por sanciones tipificadas en la ordenanza de aplicación.