

# PREVISION DE INGRESOS Y GASTOS

AÑO 2019

**EMISALBA S.A**

Empresa Municipal de Infraestructuras y Servicios de Albacete S.A



**AYUNTAMIENTO DE ALBACETE**



## PREVISION DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2019

<b>1. OBJETO</b> .....	2
<b>2. ENCOMIENDA DE SERVICIO DE LA ESTACIÓN DE AUTOBUSES.</b> .....	3
<b>2.1. Memoria del servicio año 2018</b> .....	3
<b>2.2. Previsión de datos estadísticos 2019</b> .....	4
<b>2.3.1. Estructura de costes.</b> .....	4
<b>2.3.2. Ingresos previstos.</b> .....	6
<b>2.3.3. Liquidación.</b> .....	7
<b>2.4. Cuenta de pérdidas y ganancias previsional año 2019. Estación de Autobuses</b> .....	7
<b>3. ENCOMIENDA DE SERVICIO DE ESTACIONAMIENTO REGULADO EN LA VÍA PÚBLICA.</b> .....	9
<b>3.1. Memoria del servicio año 2018.</b> .....	10
<b>3.2. Previsión de datos estadísticos 2019</b> .....	10
<b>3.3. Presupuesto año 2019.</b> .....	11
<b>3.3.1. Estructura de costes</b> .....	11
<b>3.3.2. Previsión de ingresos.</b> .....	13
<b>3.3.3. Liquidación.</b> .....	13
<b>3.4. Cuenta de pérdidas y ganancias previsional 2019. Estacionamiento Regulado.</b> .....	13
<b>4. PREVISIÓN DE LA CUENTA DE RESULTADOS CONJUNTA DE LAS DOS ACTIVIDADES.</b> .....	16
<b>5. PRESUPUESTO DE INVERSIONES AÑO 2019.</b> .....	16
<b>6. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CONJUNTA.</b> .....	18
<b>7. POLÍTICA GENERAL DE LA EMPRESA PARA EL AÑO 2019</b> .....	19

## PREVISION DE INGRESOS Y GASTOS

### EMISALBA 2019

#### **1. OBJETO**

El presente documento recoge los presupuestos de actividad de la Empresa Municipal de Infraestructuras y Servicios para el año 2019 desglosados en las dos actividades que a día de hoy realiza esta empresa, la explotación de la Estación de Autobuses y la gestión del Estacionamiento Regulado en Vía Pública.

Se tratan de unos **presupuestos equilibrados** como consecuencia lógica de la gestión eficiente de los recursos en los que se han incluido todos los gastos e ingresos en el presupuesto anual de cada actividad de forma separada cumpliendo con el principio de universalidad, además se incluye posteriormente un presupuesto único de las dos actividades estructurado, de forma que se reconozca inmediatamente la procedencia y finalidad de las diferentes partidas presupuestarias de ingresos y gastos.

En los presupuestos de cada actividad figuran las previsiones de gastos de personal, de adquisición de bienes corrientes y servicios, los gastos financieros y las transferencias (corrientes y de capital), las existencias iniciales, las compras y gastos comerciales y las dotaciones del ejercicio (amortizaciones y provisiones). Por su parte, en el haber se recogen las previsiones de ingresos por impuestos directos e indirectos, tasas y precios públicos, transferencias corrientes recibidas, ingresos patrimoniales y otros ingresos corrientes además de las existencias finales, las ventas y los ingresos comerciales, teniendo en cuenta además que podrán imputarse al presupuesto de un ejercicio aquellos gastos e ingresos que no se reconozcan o liquiden en el mismo.

Como resultado de esto se incluye la previsión de beneficio o pérdida procedente de la actividad.

Es de comentar que como se verá estos presupuestos del ejercicio 2019 son comparativos con los del ejercicio 2018 tras cambiar el régimen económico, el día 1 de enero de 2018 con las encomiendas de gestión de los servicios de Estación de Autobuses y del Estacionamiento Regulado de Vehículos en la vía pública como se detalla en los capítulos correspondientes del documento.

## **2. ENCOMIENDA DE SERVICIO DE LA ESTACIÓN DE AUTOBUSES.**

Para la gestión directa de la explotación 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 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 de la **ESTACIÓN DE AUTOBUSES DE LA CIUDAD DE ALBACETE**.

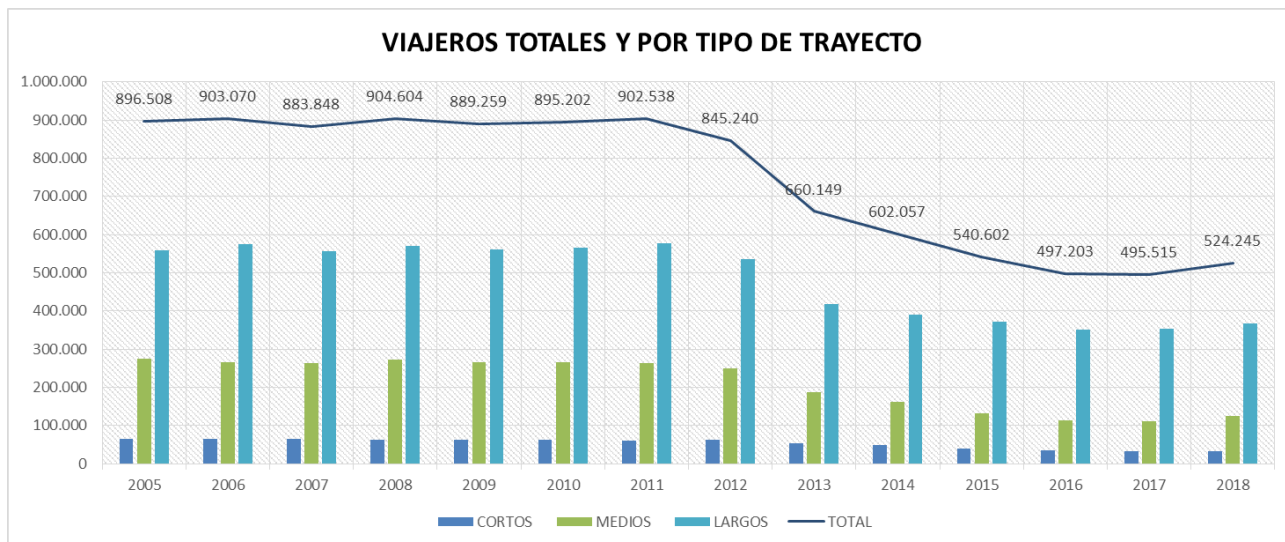
La Explotación del servicio público de la Estación de Autobuses de Albacete, está relacionada con el objeto social de EMISALBA, en concreto con lo establecido en el artículo 2, Objeto Social, de sus Estatutos.

*“La explotación del servicio público de la Estación de Autobuses de Albacete de la ciudad de Albacete, caracterizándose por concentrar en ella los servicios de salida, llegada y tránsito, con parada en Albacete, de los autobuses de líneas regulares de transporte de viajeros, equipajes y encargos por carretera, que no estén exceptuados de acudir a dicha Estación, en aplicación de lo dispuesto en los artículos 127 y 131 de la Ley 16/1987 de 30 de julio de Ordenación de los Transportes Terrestres. Los vehículos de servicios discrecionales de viajeros podrán utilizar la Estación, previa solicitud”.*

### **2.1. Memoria del servicio año 2018**

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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>CORTOS</b>	54.359	48.645	38.512	33.970	32.455	33.007
<b>MEDIOS</b>	188.081	162.176	131.385	112.690	109.929	124.389
<b>LARGOS</b>	417.709	391.236	370.705	350.543	353.131	366.849
<b>TOTAL</b>	<b>660.149</b>	<b>602.057</b>	<b>540.602</b>	<b>497.203</b>	<b>495.515</b>	<b>524.245</b>



## 2.2. Previsión de datos estadísticos 2019

La estimación de viajeros para la Estación de Autobuses para el año 2019 es de 525.000 viajeros, sin incremento con respecto al año 2018.

## 2.3. Presupuesto año 2019

### 2.3.1. Estructura de costes.

EMISALBA explotara el servicio de Estación de Autobuses a su costa, con su propio riesgo y ventura, asumiendo los costes y gastos necesarios para su mantenimiento y conservación.

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

- Las compras de gasóleo A,
- Los gastos de reparación y conservación; mantenimiento de las instalaciones de la estación, pintura, mobiliario, oficinas, sistemas informáticos de información al usuarios, sistemas de videovigilancia, alojamientos web, y demás medios técnicos.
- Limpieza
- Servicios profesionales independientes
- Transportes
- Seguros, responsabilidad civil, actividad.
- Servicios bancarios, comisiones y tarifas bancarias por servicios.
- Publicidad, Folletos informativos, actividades de la estación, anuncios.
- Suministros, agua, electricidad, teléfono, datos y gas
- Otros servicios;
- Inversiones; Las previstas en mejora de la calidad y de la Estación y el servicio público ofertado.
- Tributos, Los posibles derivados de la actividad.
- Amortizaciones. Las correspondientes a las inversiones realizadas con carácter previo a la entrada en vigor de la encomienda.
- Gastos financieros; En su caso.
- Otros costes excepcionales no previstos relacionados con la ejecución de la encomienda.

<b>COSTE DEL SERVICIO EXPLOTACIÓN ESTACIÓN DE AUTOBUSES DE ALBACETE</b>	Estimado 2019
<b>COSTES</b>	
<b>COSTES DE PERSONAL</b>	<b>379.012</b>
SUELDOS Y SALARIOS.	288.735
Salario fijo	263.109,8
Incentivos productividad	25.625,0
SEGURIDAD SOCIAL EMPRESARIAL.	87.242,5
OTROS GASTOS SOCIALES.	3.034,7
<b>COMPRAS DE GASÓLEO</b>	<b>720.996,0</b>
<b>SERVICIOS EXTERIORES</b>	<b>142.986</b>
REP Y CONS INSTALACIONES Y MAQUINARIA	11.291,5
LIMPIEZA	52.038,5
SERVICIOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES	348,4
TRANSPORTES	0,0
SEGUROS	3.599,4
SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILIARES	7.586,7
Servicio Tarjeta Gasóleo A	7.527
Otros	60
PUBLICIDAD	0,0
SUMINISTROS	803,7
ELECTRICIDAD	11.446,9
TELEFONOS	2.706,7
CALEFACCION	5.872,8
OTROS SERVICIOS	45.520,1
MATERIAL OFICINA	1.096,4
VESTUARIO TRABAJADORES	92,7
GASTOS FINANCIEROS	240,7
GASTOS EXTRAORDINARIOS	341,3
	0
<b>TRIBUTOS</b>	<b>5.125</b>
<b>AMORTIZACIONES</b>	<b>25.000,0</b>
<b>TOTAL COSTE ANUAL DEL SERVICIO</b>	<b>1.273.119 €</b>

### 2.3.2. Ingresos previstos.

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

- Venta de billeteaje;
- Ingresos por canones de viajeros, 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.

INGRESOS	Pto 2019
VENTA DE BILLETAJE	72.515
INGRESOS CANON ESTACION	58.305
VENTA GASOLEO A	697.625
INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	141.118
INGRESOS POR OTROS SERVICIOS	1.874
INGRESOS EXCEPCIONALES	0
<b>TOTAL INGRESOS ANUALES DEL SERVICIO</b>	<b>971.437 €</b>

### 2.3.3. Liquidación.

Como consecuencia del balance entre costes e ingresos para el año 2019 se prevé un déficit de explotación de 301.682 frente a los 298.700 euros del presupuesto de 2018, que deberá ser cubierto vía subvención a la explotación por parte del Ayuntamiento de Albacete. No está prevista la repercusión al Ayuntamiento de ningún margen operativo por la gestión realizada por EMISALBA en esta actividad.

Por tanto, la subvención a la explotación a satisfacer por el Ayuntamiento a la empresa Emisalba, por la gestión de la encomienda, será, para el año 2019 de **301.682,00 €**, a **satisfacer mensualmente, 25.140 €**.

Al finalizar el ejercicio 2019 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.

### 2.4. Cuenta de pérdidas y ganancias previsional año 2019. Estación de Autobuses



<b>CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL ESTACIÓN DE AUTOBUSES</b>	<b>2019</b>
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>1.130.127</b>
Ventas billeteaje	72.515
Ingreso explotación Estación	301.682
Ingresos de canon Estación	58.305
Ventas combustible	697.625
<b>2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>	<b>0</b>
<b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>	<b>0</b>
<b>4. Aprovisionamientos</b>	<b>-720.996</b>
Compra gasoleo A	-720.996
<b>5. Otros ingresos de explotación</b>	<b>144.542</b>
Ingresos Arrendamientos	141.118
Ingr. Servicios diversos	1.874
Ingres. Excepcionales Estación.	1.550
<b>6. Gastos de personal</b>	<b>-376.841</b>
Sueldos y Salarios Estación.	-288.735
Seg. Social a cargo de la empresa	-87.242
Otros Gastos Sociales Estación	-864
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>-151.433</b>
Reparación y conservación maquinaria	-63.330
Servicio. Prof. Independientes	-349
Prima seguros	-3.599
Servicios Bancarios y similares	-7.587
Serv. Publicidad	0
Suministros	-20.830
Otros servicios	-46.709
Otros impuestos	-6.543
Otros Gastos de Gestión	-2.145
Gastos Extraordinarios	-341
<b>8. Amortización del inmovilizado</b>	<b>-25.000,00</b>
Amort. Acum. Inmov.	
<b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras</b>	<b>0</b>
<b>10. Excesos de provisiones</b>	<b>0</b>
Exc. Provis. Otra responsabilidad	0
<b>11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>	<b>0</b>
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>398</b>
<b>12. Ingresos financieros</b>	<b>0</b>
Otros Ingresos financieros	0
<b>13. Gastos financieros</b>	<b>-241</b>
Gastos Financieros	-241
<b>14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>	<b>0</b>
<b>15. Diferencias de cambio</b>	<b>0</b>
<b>16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>	<b>0</b>
<b>B) RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>-241</b>
<b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>158</b>
<b>17. Impuestos sobre beneficios</b>	<b>0</b>
<b>D) RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>158</b>

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

Para la gestión directa de la explotación 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.

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 2018.

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 señalado como zona azul.

DATOS ESTADÍSTICOS DE OCUPACIÓN ZONA AZUL			
	2018	2017	VAR
REC PARQUIMETROS	1.906.513,85 €	2.027.360,70 €	-5,96%
REC PAGO CON MOVIL	336.830,93 €	249.203,33 €	35,16%
<b>RECAUDACION REAL</b>	<b>2.243.344,78 €</b>	<b>2.332.714,41 €</b>	<b>-3,83%</b>
TASA VEHICULO POR HORA	0,7	0,7	0,00%
PLAZAS ZONA AZUL	2.175,00	2.470,00	-11,94%
HORAS SERVICIO AÑO	2.240,00	2.220,00	0,90%
<b>RECAUDACION POTENCIAL</b>	<b>3.410.400,00 €</b>	<b>3.838.380,00 €</b>	<b>-11,15%</b>
<b>OCUPACIÓN MEDIA</b>	<b>65,78%</b>	<b>60,77%</b>	<b>8,24%</b>

En la explotación del servicio de estacionamiento regulado en vía pública, EMISALBA ha dispuesto de los siguientes medios materiales:

- 138 parquímetros en servicio y 4 de repuesto.
- 2.175 plazas de zona azul y 618 de plazas de residentes en la vía pública.
- Señalización vertical y horizontal de las plazas de zona azul y residentes.
- 36 Smartphone ruggedizado Android 10-406 de uso para controladores.
- 2 máquinas contadoras de monedas.
- Espacios comunes: acceso para vehículos, cuartos de instalaciones, servicios y oficinas.
- 1 centro de control dotado de infraestructuras y equipamientos necesario para la prestación del servicio.
- 1 punto de atención al público y para el otorgamiento de tarjetas.
- Equipos y aplicaciones informáticas de control y gestión del sistema.
- Mobiliario e instalaciones.
- Información en página web, con un apartado dentro de la página [www.emisalba.com](http://www.emisalba.com).
- Servicio de pago del estacionamiento en zona azul a través del móvil.

### 3.2. Previsión de datos estadísticos 2019

Para el año 2018 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 ya se han ejecutado a mediados de 2018 y otros están previstos para 2019. 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:

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%
<b>RECAUDACION REAL</b>	<b>2.100.000,00 €</b>	<b>2.243.344,78 €</b>	<b>-6,39%</b>	<b>2.332.714,41 €</b>	<b>-3,83%</b>
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%
<b>RECAUDACION POTENCIAL</b>	<b>3.278.100,00 €</b>	<b>3.410.400,00 €</b>	<b>-3,88%</b>	<b>3.838.380,00 €</b>	<b>-11,15%</b>
<b>OCUPACIÓN MEDIA</b>	<b>64,06%</b>	<b>65,78%</b>	<b>-2,61%</b>	<b>60,77%</b>	<b>8,24%</b>

### 3.3. Presupuesto año 2019.

#### 3.3.1. Estructura de costes

EMISALBA financiará sus gastos de explotación presupuestados, con los pagos del Ayuntamiento, con cargo a su presupuesto, en la cuantía que anualmente apruebe el Ayuntamiento, una vez formulado por el Consejo de Administración de EMISALBA su presupuesto anual de gasto e inversión.

Los encargos que realice el Ayuntamiento de Albacete en relación al Servicio que supongan nuevos desembolsos no previstos en la presente Encomienda, irán acompañados de una Memoria Económica en la que se concretaran los costes y las inversiones necesarias a realizar y su forma de financiación.

<b>COSTE DEL SERVICIO ESTACIONAMIENTO REGULADO EN LA VÍA PÚBLICA</b>	<b>Estimado 2019</b>
<b>COSTES</b>	
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>1.018.424</b>
SUELDOS Y SALARIOS.	758.424
Salario fijo	683.174
Incentivos productividad	75.250
SEGURIDAD SOCIAL EMPRESARIAL.	255.000
OTROS GASTOS SOCIALES.	5.000
<b>SERVICIOS EXTERIORES</b>	<b>195.801</b>
REPARACION Y CONSERVACION	15.467
LIMPIEZA	17.346
SERVICIOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES	9.564
TRANSPORTES	3.000
SEGUROS	10.813
SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	30
PUBLICIDAD	6.948
SUMINISTROS	25.336
ELECTRICIDAD	3.816
TELEFONOS	3.381
CALEFACCIÓN	1.958
GASOLEOS	2.073
OTROS SERVICIOS	75.661
VESTUARIO TRABAJADORES	20.147
OTROS IMPUESTOS	171
GASTOS EXTRAORDINARIOS	91
<b>INVERSIONES</b>	<b>0</b>
<b>TRIBUTOS</b>	<b>65.000</b>
<b>AMORTIZACIONES</b>	<b>140.000</b>
<b>TOTAL COSTE ANUAL 1.419.225 €</b>	

EMISALBA girará al Ayuntamiento factura mensual de 1/12 parte de la cuantía de previsión del gasto de la Encomienda aprobada por el Ayuntamiento de Albacete, esto es 118.269€ frente a los 117.383 € del 2018, y este ingresará mensualmente el importe en la cuenta bancaria de EMISALBA, sin perjuicio de poder adelantar compensaciones de tesorería para el abono de las cantidades a satisfacer por la Encomienda efectuada y de los ingresos por la recaudación del estacionamiento regulado de

zona azul y otros derivados y otros derivados de dichas encomiendas, para poder salvaguardar la estabilidad de tesorería de EMISALBA.

### **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 2018 en 2.100.000,00 €, serán depositados, en la cuenta bancaria designada por el Ayuntamiento de Albacete y serán liquidados en el presupuesto de ingresos del Ayuntamiento de Albacete

### **3.3.3. Liquidación.**

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 2019. Estacionamiento Regulado.**

<b>CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL ESTACIONAMIENTO REGULADO</b>	<b>2019</b>
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>1.419.225</b>
Ingre. Expl. Zona Azul	1.419.225
Ingre. Tarjetas Z.Azul-vtas	0
<b>2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>	<b>0</b>
<b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>	<b>0</b>
<b>4. Aprovisionamientos</b>	<b>-18.500</b>
<b>5. Otros ingresos de explotación</b>	<b>0</b>
Ingres. Excepcionales Z.Azul	0
<b>6. Gastos de personal</b>	<b>-1.018.424</b>
Sueldos y Salarios Z.Azul	-758.424
Seg. Social a cargo emp.Z.Azul	-255.000
Otros Gastos Sociales Z. Azul	-5.000
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>-241.771</b>
Reparación y conservación Z.Azul	-31.761
Servicio. Prof. Independientes Z.Azul	-7.588
Prima seguros Z.Azul	-10.813
Servicios Bancarios y similares Z. Azul	-30
Serv. Publicidad Z. Azul	-6.948
Suministros	-34.918
Otros servicios Z.Azul	-84.632
Otros impuestos Z.Azul	-65.000
Gastos Extraordinarios Z. Azul	-81
<b>8. Amortización del inmovilizado</b>	<b>-140.000,00</b>
Amort. Acum. Inmov.	-140.000,00
<b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras</b>	<b>0</b>
Sub. Cap.trasp.resu.ejer	0
<b>10. Excesos de provisiones</b>	<b>0</b>
<b>11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>	<b>0</b>
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>529,75</b>
<b>12. Ingresos financieros</b>	<b>0</b>
<b>13. Gastos financieros</b>	<b>0</b>
<b>14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>	<b>0</b>
<b>15. Diferencias de cambio</b>	<b>0</b>
<b>16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>	<b>0</b>
<b>B) RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>0</b>
<b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>529,75</b>
<b>17. Impuestos sobre beneficios</b>	<b>0</b>
<b>D) RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>529,75</b>





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

Está previsto que en aplicación de la tasa de estacionamiento en la zona azul el Ayuntamiento de Albacete reciba en el año 2019 2.100.000,00 €, 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 2019.

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 1.419.225,00 €/año y por la encomienda de gestión de la Estación de Autobuses una subvención a la explotación anual de 301.682 €/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 379.093 €/año.

BALANCE A FAVOR AYTO ENCOMIENDAS DE SERVICIO	2019
<b>TOTAL INGRESOS ANUALES EST REGULADO</b>	<b>2.100.000 €</b>
<b>TOTAL DÉFICIT ANUAL ESTACIÓN BUS</b>	<b>301.682 €</b>
<b>TOTAL COSTE EST REGULADO</b>	<b>1.419.225 €</b>
<b>A FAVOR DEL AYTO DE ALBACETE</b>	<b>379.093 €</b>

**5. PRESUPUESTO DE INVERSIONES AÑO 2019.**

Por acuerdo del Consejo de Administración de fecha 19 de diciembre de 2018 se prevé la inversión de 254.000 en la reforma de la Estación de Autobuses con el objetivo de modernizar la instalación y hacerla más atractiva comercialmente.

Se estima necesario la renovación de 75 parquímetros, adquiridos en el año 2000, de los que el número de averías ha hecho elevar el coste de mantenimiento de los mismos.

Además los nuevos modelos existentes en el mercado vendrían a completar el parque de parquímetros de forma que el servicio cuente con todos los parquímetros aptos para el control por matrícula y se permitan estudiar nuevas regulaciones y tarifas para el bien de los ciudadanos. Los nuevos sistemas tecnológicos permitirán también integrar los distintos medios de pago aumentando la capacidad de gestión de EMISALBA.

La estimación de compra de 75 parquímetros para el servicio de la zona azul está en torno a los 590.000,00 € (IVA incluido).

Toda vez que EMISALBA cuenta con provisiones para realizar la inversión no es necesaria recurrir a financiación para su realización.

**6. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CONJUNTA.**

La gestión de las dos encomiendas de servicio se resume en el siguiente balance previsional.

<b>CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL CONJUNTO EMISALBA</b>	<b>PREVISION 2019</b>
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>2.549.352</b>
<b>2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>	<b>0</b>
<b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>	<b>0</b>
<b>4. Aprovisionamientos</b>	<b>-739.496,00</b>
<b>5. Otros ingresos de explotación</b>	<b>144.542</b>
<b>6. Gastos de personal</b>	<b>-1.395.265</b>
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>-393.205</b>
<b>8. Amortización del inmovilizado</b>	<b>-165.000,00</b>
<b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras</b>	<b>0</b>
<b>10. Excesos de provisiones</b>	<b>0</b>
<b>11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>	<b>0</b>
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>928</b>
<b>12. Ingresos financieros</b>	<b>0</b>
<b>13. Gastos financieros</b>	<b>-241</b>
<b>14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>	<b>0</b>
<b>15. Diferencias de cambio</b>	<b>0</b>
<b>16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>	<b>0</b>
<b>B) RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>-241</b>
<b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>687</b>
<b>17. Impuestos sobre beneficios</b>	<b>0</b>
<b>D) RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>687</b>

## **7. POLÍTICA GENERAL DE LA EMPRESA PARA EL AÑO 2019**

Del análisis de los presupuestos para el ejercicio 2019, se prevé una cuenta de resultados equilibrada, con un balance de situación previsional en el que se espera alcanzar un saldo positivo de tesorería al 31 de diciembre de 2019.

Para el ejercicio 2019, se estima que la gestión de la Estación de Autobuses y del Estacionamiento Regulado en Vía Pública realizada por EMISALBA arroje al Ayuntamiento de Albacete de forma conjunta un saldo positivo de 379.093 €.

Por lo que EMISALBA previsiblemente en este ejercicio continuará con una buena solvencia económica-financiera y un positivo estado de la tesorería que sirve de base para que este año se presupueste una inversión en la reforma de la Estación de Autobuses de 254.000 y en parquímetros de 590.000 €, IVA incluido.