

PROGRAMA I PRESSUPOST 2015

Vilanova i la Geltrú, novembre 2014

ÍNDEX

1.- Introducció

2.- Programa anual d'actuació, inversions i finançament (PAIF)

2.1.- Memòria de les activitats a realitzar en l'exercici

2.2.- Estat d'inversions reals i financeres a efectuar durant l'exercici

2.3.- Estat de les fons de finançament de les inversions

2.4.- Relació d'objectius a assolir i rendes que s'espera que es generin

3.- Estat de previsió de despeses i ingressos

3.1.- Compte previst de pèrdues i guanys

1.- INTRODUCCIÓ

Es presenta, a proposta del Consell d'Administració, a l'aprovació de la Junta General, aquest "PROGRAMA I PRESSUPOST" estructurat amb els criteris adoptats a partir de l'exercici 1998 per tal d'adaptar-lo a les exigències que en el RD 500/1990, de 20 d'abril pel que es desenvolupa el capítol Primer del Títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, Reguladora de les Hisendes Locals, en matèria de Pressupostos, (actualment derogada pel RDL 2/2004 de 5 de març per la que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals), i concretament al que s'estableix ens els articles 112 i 113 del dit RD per a les Societats Mercantils.

2.- PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT (PAIF)

2.1.- Memòria de les activitats a realitzar en l'exercici

A continuació exposem les principals línies d'actuació i activitats que es preveu que l'empresa realitzi durant l'exercici 2015, classificades en cinc apartats, així com la previsió de tancament del 2014 amb la seva comparativa amb el 2013:

Compte Explotació	Tancament 2014	2.013	Dif. €	Dif %
Ingressos	2.167.083	2.478.905	-311.822	-12,58%
Peixateria	108.877	110.617	-1.740	-1,57%
Charlie Rivel	201.661	201.292	368	0,18%
Casernes	206.384	217.145	-10.761	-4,96%
Mediterrània	22.070	101.301	-79.231	-78,21%
Renfe	23.682	25.273	-1.591	-6,30%
Camils	327.086	324.771	2.315	0,71%
Zona Blava	1.203.627	1.220.243	-16.616	-1,36%
Grua	0	185.172	-185.172	-100,00%
Multes	73.697	93.090	-19.394	-20,83%
Serveis Centrals				
Sistemes Informació				
Despeses Generals	-756.956	-795.535	38.578	-4,85%
Personal	-1.053.510	-1.250.196	196.686	-15,73%
Canon Ajuntament	-78.158	-104.158	26.000	-24,96%
Amortitzacions	-293.351	-322.138	28.787	-8,94%
Resultats Financers	-19.226	-18.653	-573	3,07%
Resultats extraordinaris	34.261	15.246		
Beneficis	144	3.472	-3.328	-95,86%

D'altra banda, el pressupost del 2014 comparat amb la previsió de tancament 2014, presenta les següents dades previsionals:

Compte Explotació	Tancament 2014	Pressupost 2014	Dif. I	Dif. %
Ingressos	2.167.083	2.264.015	-96.933	-4,28%
Peixateria	108.877	114.843	-5.967	-5,20%
Charlie Rivel	201.661	204.002	-2.341	-1,15%
Casernes	206.384	215.757	-9.373	-4,34%
Mediterrània	22.070	27.000	-4.930	-18,26%
Renfe	23.682	17.762	5.920	33,33%
Camils	327.086	326.955	130	0,04%
Zona Blava	1.203.627	1.263.675	-60.048	-4,75%
Grua				
Multes	73.697	94.021	-20.325	-21,62%
Serveis Centrals				
Sistemes Informació				
Despeses Generals	-756.956	-725.639	-31.318	4,32%
Personal	-1.053.510	-1.071.966	18.456	-1,72%
Canon Ajuntament	-78.158	-104.158	26.000	-24,96%
Amortitzacions	-293.351	-345.095	51.744	-14,99%
Resultats Financers	-19.226	-60.443	41.217	-68,19%
Resultats extraordinaris	34.261	44.462	-10.201	-22,94%
Beneficis	144	1.177	-1.034	-87,78%

Amb caràcter previ a l'anàlisi de cada un dels serveis que presta la societat, cal posar en relleu els fets següents:

1. La LRSAL en la seva redacció definitiva manté en el seu art. 36.2 el següent tenor literal, el qual és íntegrament aplicable a la Societat :

“2. Aquellas entidades que a la entrada en vigor de la presente Ley desarrollen actividades económicas, estén adscritas a efectos del Sistema Europeo de Cuentas a cualesquiera de las Entidades Locales del artículo 3.1 de esta Ley o de sus organismos autónomos, y se encuentren en desequilibrio financiero, dispondrán del plazo de dos meses desde la entrada en vigor de esta Ley para aprobar, previo informe del órgano interventor de la Entidad Local, un plan de corrección de dicho desequilibrio. A estos efectos, y como parte del mencionado plan de corrección, la Entidad Local de la que dependa podrá realizar aportaciones patrimoniales o suscribir ampliaciones de capital de sus entidades solo si, en el ejercicio presupuestario inmediato anterior, esa Entidad Local hubiere cumplido con los objetivos de estabilidad presupuestaria y deuda pública y su período medio de pago a proveedores no supere en más de treinta días el plazo máximo previsto en la normativa de morosidad.

Si esta corrección no se cumpliera a 31 diciembre de 2014, la Entidad Local en el plazo máximo de los seis meses siguientes a contar desde la aprobación de las cuentas anuales o de la liquidación del presupuesto del ejercicio 2014 de la entidad, según proceda, disolverá cada una de las entidades que continúe en situación de desequilibrio. De no hacerlo, dichas entidades quedarán automáticamente disueltas el 1 de diciembre de 2015.

Los plazos citados en el párrafo anterior de este apartado 2 se ampliarán hasta el 31 de diciembre de 2015 y el 1 de diciembre de 2016, respectivamente, cuando las entidades en desequilibrio estén prestando alguno de los siguientes servicios esenciales: abastecimiento domiciliario y depuración de aguas, recogida, tratamiento y aprovechamiento de residuos, y transporte público de viajeros.

Esta situación de desequilibrio financiero se referirá, para los entes que tengan la consideración de Administración pública a efectos del Sistema Europeo de

Cuentas, a su necesidad de financiación en términos del Sistema Europeo de Cuentas, mientras que para los demás entes se entenderá como la situación de desequilibrio financiero manifestada en la existencia de resultados negativos de explotación en dos ejercicios contables consecutivos.”

En aquest aspecte, i tal i com es va dir l'exercici anterior, cal ser extremadament curosos ja que la empresa prové d'un històric de desequilibri financer i en l'actualitat bordeja la frontera entre l'equilibri i el desequilibri, per tant, caldria recolzar aquelles mesures encaminades a allunyar els resultats societaris tant com sigui possible del risc d'haver de prendre mesures traumàtiques de sanejament.

2. L'exercici 2014 ha estat marcat pels següents fets rellevants:

- a. En data 25/6/2014 es va signar acord amb els representants dels treballadors per la homogeneïtzació de les categories laborals al conveni col·lectiu de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú. Aquesta homogeneïtzació suposarà un increment del cost d'empresa de 10.029,99€ pel 2014 i 17.802,81€ pel 2015.
- b. La pèrdua de la gestió de l'aparcament de Mediterrània, degut al no cobrament de les factures meritades, implicarà deixar de facturar 101.301€, i les despeses que es podran reduir directament seran d'uns 29.422€ (dades del 2013). La diferència entre ambdós implicarà un dèficit en el compte d'explotació pels exercicis successius.
- c. Durant el mes de gener de 2014 l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú es va subrogar en el préstec que tenia la Societat amb Dexia Sabadell assumint la Corporació el pagament del deute amb aquesta entitat. Aixímateix, en data 2/7/2014 es va signar conveni amb l'Ajuntament per l'amortització d'aquest préstec per import de 4.584.775'64€ un cop descomptats alguns dels deutes que tenia l'Ajuntament amb la Societat.
- d. Des del 15 d'octubre de 2014, l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú ha municipalitzat el servei de multes. Aquest servei només generava 3.199€ de benefici anual (dades 2013), per tant, no es preveu un gran impacte en els resultats anuals.

- e. Des de l'1 de setembre, la empresa ha traslladat les seves oficines centrals al equipament municipal ubicat al C/ Josep LLanza 1-7, 2on pis, deixant així de pagar el lloguer així com altres despeses menors accessòries (neteja dels vidres exteriors i del WC, revisió d'extintors, subministrament d'aigua i llum). Com es veurà a continuació, el pressupost del 2015 no permet cap mena de compensació a l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú pel us d'aquestes instal·lacions. D'altra banda, la societat incorreria en desequilibri patrimonial relacionat en l'epígraf #1.
- f. La societat continua soportant el cost dels 2 treballadors del departament de grues no transferits amb la subrogació del servei per part de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú, el que implica un cost laboral de 65.000€ anuals.
- g. Per poder tancar l'exercici 2014 en punt mort (144€ de benefici) caldrà demanar al Ple de l'Ajuntament la col·laboració amb la reducció del cànon del 2014 en 36.901'55€ el desglossament del qual és:
 - i. 26.464'22€, en concepte de les despeses de lloguer i resolució del contracte de lloguer suportades durant l'exercici 2014
 - ii. 10.437'33€ corresponents a les pèrdues d'exploració dels aparcaments Xarxaires i Adarró gestionats durant l'estiu per compte de l'Ajuntament.

3. Seguidament es presenta una relació permenoritzada dels fets més importants de l'exercici 2014 així com els plans d'actuació a cada àrea pel 2015.

- a) Àrees d'estacionament regulat
- b) Aparcaments soterranis
- c) Gestió administrativa de multes
- d) Serveis centrals i sistemes d'informació.

a) Àrees d'estacionament regulat

Durant l'exercici 2014 es va observar un decrement dels ingressos de 16.616€ en relació amb l'exercici 2013 degut al menor nombre d'operacions efectuades. En altres paraules, s'observa una disminució clara de l'ús de la zona blava per part dels usuaris. També cal destacar que la meteorologia adversa soferta durant els caps de setmana de juliol i especialment agost han actuat clarament en contra dels resultats d'aquest departament a la façana marítima, molt sensible als canvis meteorològics per les pròpies característiques del usuari del servei.

Pel exercici 2015, l'escenari que s'ha previst contempla un increment de les tarifes d'un 1,2% segons la proposta de modificacions de les OOFF presentades al Ple de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú. L'increment de vendes previstes respecte la previsió de tancament del 2014 ve donat exclusivament pel increment de tarifes, ja que no s'espera que millori substancialment el nombre d'usuaris.

	previsió 2014	pressupost 2015	Dif. €	Dif. %
total ingressos	1.203.627	1.218.071	14.444	1.20%
Parquímetres 2013	1.203.627	1.203.627		
Increment tarifes 1.2%		14.444		

L'increment de tarifes proposat suposa 14.444€, el que com es podrà veure al quadre resum del final d'aquest PAIF, resulta fonamental per aconseguir el punt mort al final del exercici.

D'altra banda, com ja s'ha fet els darrers anys, es preveu reobrir la zona de Ribes Roges a partir del mes de maig (només els caps de setmana) i a partir del mes de juny ininterrompudament fins al darrer diumenge d'agost.

Enguany, no està previst enviar als contribuents que tinguin domiciliats l'IVTM a Vilanova i la Geltrú l'adhesiu identificatiu de beneficiari de la tarifa reduïda, que com a característica, atès que aquest té caràcter bianual 2014-2015, a efecte de reduir les despeses d'impressió i repartiment.

No s'ha previst en aquest pressupost obrir nous aparcaments dissuasoris durant l'exercici 2015, tot i que es col·laborarà amb l'Ajuntament en la recerca de solucions a la mobilitat especialment durant els mesos d'estiu. En aquest sentit durant l'estiu del 2014 s'han gestionat per compte de l'Ajuntament dos solars d'aparcament a la Pça. Adarró i a l'Aparcament Xarxaires a les instal·lacions de Ports de la Generalitat, sense incidències remarcables en quant a la gestió, tot i que econòmicament no ha estat un servei viable, amb els resultats que s'han ja exposat al #2.g).

A l'exercici 2012 es va procedir a deixar sense pagament la franja de 14 a 16 hores a la Façana Marítima. Es preveu continuar amb aquest mateix horari sense canvis a aquesta zona.

Pel que fa a les inversions, pel exercici 2015 es preveu la renovació de 5 parquímetres per l'amortització dels més antics, atès que durant el 2014 no es van poder adquirir els 3 pressupostats per manca de capacitat inversora, així que es va procedir a reparar els parquímetres més problemàtics, amb resultats desiguals. Ja fa anys que s'han detectat problemes de funcionament en els parquímetres més antics amb les targetes de crèdit-dèbit amb xip, però la empresa no està en situació financera de procedir a la substitució de tots els targeters en un mateix exercici. Aiximateix, s'ha previst l'adquisició d'una furgoneta que substitueixi l'adquirida al 2004, que ja ha complert sobradament la seva vida útil. Aquesta inversió també estava prevista fer-la durant el 2014, però un incendi en una de les furgonetes més noves, va obligar a retardar un exercici aquesta amortització.

Finalment, durant el 2014 s'ha efectuat una prova de connectar un parquímetre al subministrament d'il·luminació viari. La prova consistia en que el l'enllumenat

elèctric carregui la bateria del parquímetre de forma complementària al panell solar amb un increment del consum baixíssim per part de l'Ajuntament. Aquesta prova ha sigut un èxit reduïnt-se el nombre de vegades que s'havia de treure la bateria per substituir-la per un altra, eliminant així les hores de dedicació de treballadors a aquesta tasca així com millorant el servei a l'usuari evitant deixar la màquina fora de servei. Durant el 2015 s'ha pressupostat connectar 5 parquímetres més a l'enllumenat viari, previ permís a la Regidoria corresponent.

Es preveu continuar amb la gestió del concurs de Ports de la Generalitat per la explotació de les zones blaves del Passeig Marítim i el Dic de Ponent, segons contracte.

b) Aparcaments soterrats

Durant l'exercici 2014 i en relació al 2013 es preveu que els aparcaments en el seu conjunt tinguin un decrement de facturació del -90.640€ (-9.25%) degut fonamentalment a deixar de prestar el servei de Mediterrània (-79.231€), la caiguda de la rotació a Casernes (-6.666€) i a la reducció dels abonaments a Charlie Rivel (-2.772€), Casernes (-3.501€) i Peixateria (-2.723€).

Les tendències dels darrers anys havien estat una continua caiguda en la rotació dels aparcaments. Aquesta caiguda s'ha aconseguit frenar (tret de Casernes) degut a la posada en marxa de la tarifa plana de 6€ per estança. Es continuarà un any més amb aquesta promoció comercial, atès que els resultats són econòmicament satisfactoris i s'intentarà millorar la comunicació malgrat la minsa partida en publicitat de la que es disposa.

En quant als abonaments, un cop unificades les tarifes als 3 aparcaments de Vilanova i la Geltrú, es continuarà oferint els abonaments plurianuals. Al 2013 es va iniciar la comercialització abonaments a 1, 2 i 3 anys. Durant el 2014 i fins el 30 de setembre, entre els 3 aparcaments que explota la societat a

Vilanova i la Geltrú, s'han subscrit 52 contractes d'aquesta modalitat. Durant el 2015 es continuarà comercialitzant aquest producte.

	Anual	Bianual	Triannual	Total
Peixateria	16		2	18
Casernes	18			18
Charlie Rivel	14		2	16
Total	48	0	4	52

D'altra banda, en breu s'oferirà un nou producte en el catàleg de serveis. Es posarà a disposició tots els clients de l'Aparcament Charlie Rivel i de forma gratuïta un carret per efectuar les compres. El públic objectiu d'aquest servei és el client del mercat municipal i es farà alguna acció puntual de comunicació.

En quant a l'increment de preus, s'ha proposat al Ple de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú la revisió de les tarifes dels aparcaments soterrats a l'alça en un 1,2%, el qual suposarà un increment consolidat dels aparcaments de Casernes, Peixateria i Charlie Rivel de 6.203€. El desglossament del qual es pot trobar a l'Annex III.

En relació a l'Aparcament Renfe, s'ha prorrogat un any més la gestió de l'aparcament (encara sense confirmació oficial) fins el 15 de setembre de 2015. Tot i això, és voluntat de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú la obertura de l'aparcament a rotació durant les hores vall. Com ja s'ha informat en exercicis anteriors, Renfe vol definir un model únic de gestió dels Park&Ride, fet que està retardant tancar un acord de gestió a llarg termini. Pressupostàriament s'ha efectuat una partida de 80.000€ d'inversió per si aquest aparcament es pogués dur a terme durant el 2015. En cas contrari (i si els resultats ho permeten) s'utilitzaria aquesta partida per substituir la maquinària de control d'accés de Peixateria, que és la més antiga de la societat i que presenta moltíssims problemes de funcionament operatius i, per tant, molta despesa en reparacions.

Està previst continuar amb la campanya de vals de descompte de manera conjunta amb l'associació Tot Centre. Aquest any es tornaran a entregar 50.000 vals de 30 minuts gratuïts quan s'esgotin els actualment comercialitzats.

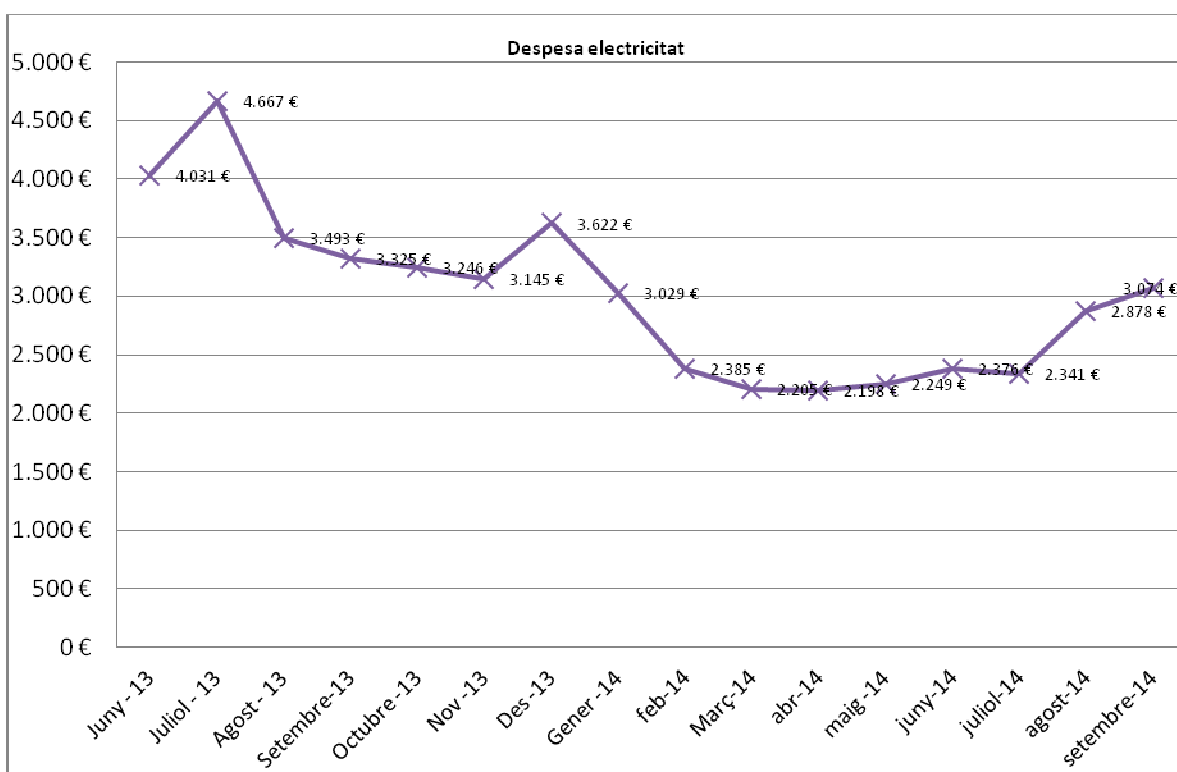
Per pal·liar en mesura del possible la caiguda dels ingressos, no serà possible tancar l'exercici 2015 sense mesures de reducció de despeses. Per tant, es proposa eliminar el servei externalitzat de control d'accessos de l'Aparcament Sant Camil i que es torni a efectuar per personal propi. Com que no és possible cobrir tots els torns amb el personal actual, ni incrementar la massa salarial el termes homogenis per la LRSAL, caldrà decidir quins torns es podran subcontractar o bé es deixen sense cobrir. Aquesta mesura tindrà un impacte d'una reducció en les despeses d'uns 79.000€. No obstant cal deduir l'increment de 13.000€ en plusos al personal que actualment no es pagaven i d'uns 20.000€ en les hores que caldrà subcontractar per cobrir els torns ordinaris. Per tant, l'estalvi serà d'uns 47.000€ nets.

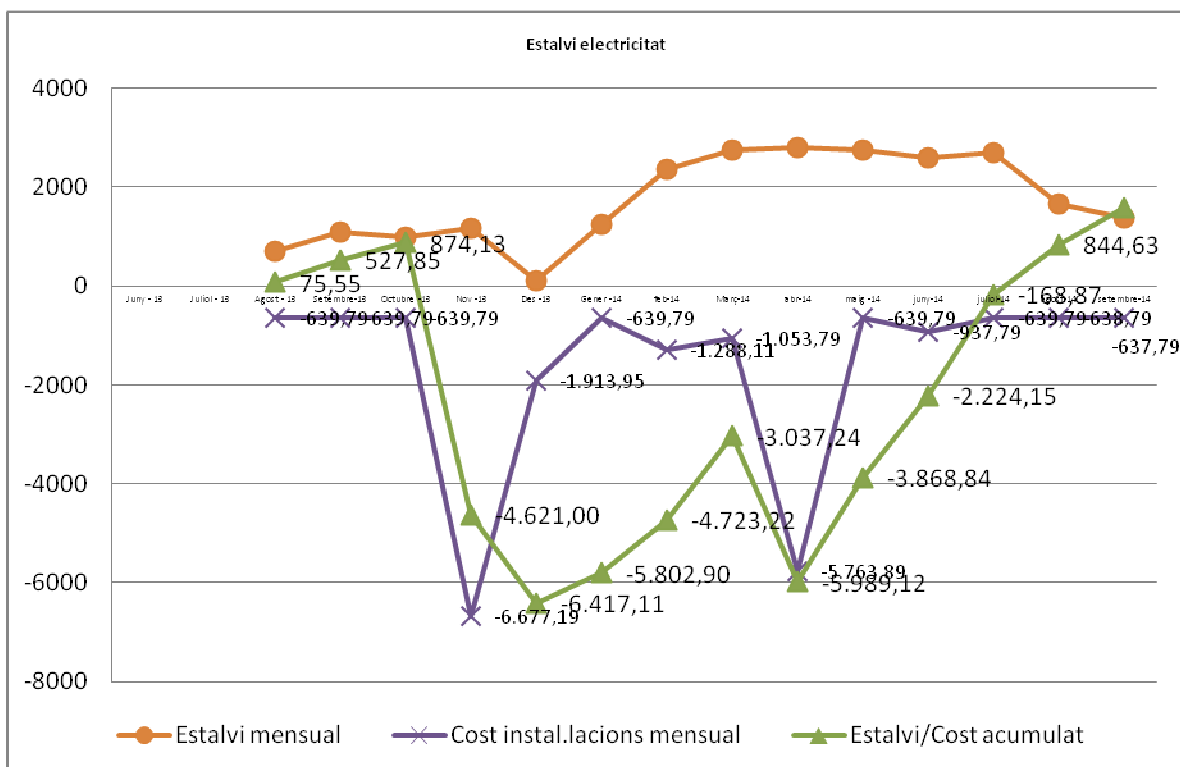
Durant el 2013 i 2014 per requisits legals, s'han fet les obres necessàries per obtenir la llicència d'activitats de l'Aparcament Peixateria, fet que ha comportat invertir en motors d'extracció protegits per normativa RF-400, protegir el habitacle del generador amb portes RF, legalitzar la sortida d'emergència, instal·lar un accionament de la extracció d'emergència pel ús de bombers, i altres instal·lacions menors. Un cop finalitzades totes les obres i instal·lacions i presentat el projecte, s'ha obtingut llicència d'activitats de l'aparcament, pel qual, es pot afirmar que l'equipament està legalitzat. Durant el 2014 s'han iniciat també les actuacions per presentar projecte de llicència d'activitats de l'aparcament Charlie Rivel, propietat de l'Ajuntament, però amb concessió de la Societat Municipal. Per la obtenció d'aquesta llicència s'espera que les inversions siguin molt menors atès que la construcció de l'aparcament és molt més recent, i per tant, no serà tant complicat adaptar-se a normativa.

Durant el 2014 s'ha procedit igualment a instal·lar fluorescents led al l'aparcament de Peixateria de la mateixa forma que s'havia fet a Casernes,

Charlie Rivel i Camils. A la data de signatura del present PAIF, ja s'ha recuperat la inversió feta en els fluorescents així com d'altres instal·lacions menors encaminades a la reducció del consum elèctric tot i l'increment en les tarifes. Altres mesures preses han estat:

- Programació de la encesa de llums a través de detectors de presència.
- Apagat de la il·luminació en hores d'escassa presència d'usuaris (bàsicament nits).
- Reducció de la potència contractada a Charlie Rivel.
- Instal·lació de bateries de condensació per la eliminació de la energia reactiva.
- Altres mesures menors.





En quant a l'Aparcament Casernes s'ha considerat que la venda dret d'us per 50 anys de places seguirà aturada tenint en compte la conjuntura d'incertesa econòmica actual. No es preveu vendre cap dret d'us durant l'exercici 2015.

D'altra banda en relació a l'aparcament de l'Hospital-Residència de Sant Camil. Els resultats d'ingressos han resultat els previstos. Tot i això, lluny del òptim de l'aparcament degut a la reiterada problemàtica de l'aparcament irregular sobre la vorera de la Ronda Sant Camil en comptes d'entrar a l'aparcament. La sol·licitud de llicència d'obres a la Via Pública a l'Ajuntament de Sant Pere de Ribes ha estat signada els darrers dies per part de les respectives alcaldies a la espera d'oportunes ratificacions per part de les JGL, d'aquesta forma, un cop licitades i adjudicades les obres, es posarà solució al problema de seguretat ocasionat per l'estacionament irregular i s'espera reduir la capacitat ociosa de l'equipament.

Durant el 2011 es va arribar a un acord amb un operador privat d'Aparcaments de Lleida per la gestió remota de l'aparcament. Aquesta gestió s'ha assumit sense problemes i es preveu continuar amb el mateix contracte durant el 2015.

Pel que fa a les inversions, s'ha previst durant el 2015 construir 1 edicle a Peixateria, ja previstos i no realitzats en exercicis anteriors. Com es va dir, la finalitat d'aquesta inversió és doble: per un lloc millorar el servei al client, evitant que es mulli els dies de pluja, amb el risc de relliscar a les escales d'accés, i per altra banda, evitar el vandalisme que es dona les nits de molts caps de setmana especialment a l'aparcament de Peixateria. Amb els edicles i el pertinent CCTV es podrà crebar qui entra i amb quina finalitat als aparcaments.

D'altra banda, s'ha previst el reforçament de la seguretat amb 9 càmeres de CCTV a Casernes i 8 càmeres a Peixateria, ja que sovint passen incidents en punts cecs de l'aparcament.

A més, a tots els aparcaments és necessària la adaptació de tots els lectors de targetes de crèdit a la tecnologia EMV-2, mitjà pel qual es garanteix la seguretat en les transaccions. Aquesta tecnologia obliga a adaptar tots els caixers (i parquímetres) dotant-los d'un teclat per introduir el número PIN. S'ha contemplat efectuar aquesta inversió durant l'exercici 2015 només a l'aparcament de Camils, com ja s'havia previst l'any anterior. A la resta d'aparcaments, la maquinària està obsoleta, i la inversió que s'ha d'efectuar no es veurà compensada donada la escassa vida útil que li queda a la maquinària. Quan s'hagi de canviar la maquinària, s'adquirirà ja amb la tecnologia incorporada.

Per últim, per optimitzar el sistema de control remot dels aparcaments, s'ha previst una partida de 20.000€ per millorar el control d'activació dels generadors, activació i desactivació de les bombes de buidatge d'aigües pluvials, monotorització de caigudes de diferencials, Sai's, etcètera.

c) Gestió Administrativa de Multes

Aquest servei des del 15 d'octubre de 2014, ha estat municipalitzat, per tant, desapareixen tant la partida d'ingressos com la de despeses i obligant a fer una depreciació comptable dels actius pendent d'amortitzar en aquesta data.

e) Serveis centrals i Sistemes d'Informació

Les prioritats del departament seran un any mes de caire eminentment organitzatiu. Un cop superades les fortíssimes tensions de tresoreria dels anys precedents, cal focalitzar ara l'esforç en els resultats d'explotació. Com s'ha vist, les dificultats per la viabilitat econòmica són grans i les conseqüències de l'incompliment molt importants. Per tant, caldrà demandar d'aquests departaments un esforç en la informació de gestió acurada tant en la qualitat com en la periodicitat.

Pel que fa a Sistemes d'informació, durant el 2011 es va iniciar l'enllaç entre totes les seus de la empresa amb fibra òptica aprofitant allà on era possible la xarxa de l'Ajuntament i fent estesa pròpia allà on no existia. Durant el 2015 es preveu continuar enllaçant seus entre l'Aparcament Sant Camil i la xarxa de l'Ajuntament a través de la estesa de fibra òptica de Neàpolis i del Consorci Sanitari del Garraf, el que implica acords a múltiples bandes. Un cop estigui enllaçat, implicarà aconseguir una millor comunicació d'àudio i vídeo entre els aparcaments així com un estalvi en comunicacions i línies ADSL, ja recollida a la previsió de despeses d'aquest exercici. Només quedarà pendent una estesa de cable entre la Pça. Diputació fins a la Pça. de la Vila per la façana nord de l'església pendent de poder disposar de partida pressupostària al efecte.

També s'ha previst una inversió en una segona fase de Business Intelligence, consistent en integrar la base de dades de l'Aparcament Camils en un Datawarehouse que permeti l'obtenció de dades de gestió immediates i

tabulades. La primera fase del Business Intelligence es va efectuar amb les dades de la zona blava, però la fallida del proveïdor contractat va retardar la entrega del projecte. Actualment estem en fase de verificació de les dades aportades per l'aplicació, previ a l'acceptació de la entrega del projecte.

En relació a la previsió de despeses, la Societat continuarà contenint les despeses d'explotació en el marc del acordat en la negociació col·lectiva vigent i tot el que la explotació del servei permeti.

No es preveu pel 2015 cap despesa d'explotació extraordinària més enllà de les que exigeixi la pròpia operativa. Ja s'ha comentat anteriorment el fet de que la maquinària és cada dia més antiga (vehicles, parquímetres, control d'accessos, ordinadors,...) i la inversió que s'ha fet els darrers anys per substituir-la és escassa. Per tant, és previsible que s'incrementin les incidències (i per tant el cost) de manteniment d'equipament i instal·lacions.

L'any 2015 (igual que els precedents) serà complicat de tancar en resultat positiu i, completament impossible si no es renova íntegrament el Pla de Viabilitat pactat amb els representants dels treballadors, vistes les expectatives d'ingressos actuals. L' adhesió al conveni de l'Ajuntament així com tots els elements relacionats anteriorment suposen nous compromisos de despesa o menors capacitats de generar ingressos, que han de comportar necessàriament que apareguin els motius d'estalvi o d'ingressos reflexats en aquest document per garantir l'equilibri financer.

2.2.- Estat d'inversions reals i financeres a efectuar durant l'exercici

Les inversions reals a efectuar en l'exercici 2015 corresponen als conceptes següents indicats al quadre:

Inversions 2015

Departament	Actiu	Cost	Anys	Dotació 2014
SI	Desenvolupament Software	4.000,00 €	5	800,00 €
SI	Ordinadors i Components	4.000,00 €	5	800,00 €
SI	Fibra òptica CSG-Neàpolis-Ajuntament	3.000,00 €	10	300,00 €
SI	Zona fase Bussines Intelligence	3.500,00 €	5	700,00 €
SI	Connexions Camils	3.000,00 €	10	300,00 €
Casernes	Càmeres CCTV (9 unitats)	3.420,00 €	10	342,00 €
zona blava	5 parquímetres	34.166,67 €	10	3.416,67 €
zona blava	connexió 5 parquímetres a suministre elèctric	10.000,00 €	10	1.000,00 €
zona blava	furgoneta zb	12.573,00 €	7	1.796,14 €
camils	Vial	168.000,00 €	15	11.200,00 €
camils	substitució luminàries led	25.000,00 €	7	3.571,43 €
camils	LECTOR TARGETES EMV CAMILS	13.116,42 €	5	2.623,28 €
charlie	monotorització nous elements	20.000,00 €	7	2.857,14 €
peixateria	edicle	20.000,00 €	10	2.000,00 €
peixateria	Càmeres CCTV (8 unitats)	3.040,00 €	10	304,00 €
peixateria	Maquinària tiqueting/aparcament Renfe	70.000,00 €	10	7.000,00 €
	Total	396.816,09 €		39.010,66 €

2.3.- Estat de les fonts de finançament de les inversions

Les inversions en els conceptes indicats al punt 2.2 dedicats a les diferents àrees de l'empresa no poden ser finançades amb recursos propis de la Societat, tenint en compte la situació de limitacions de tresoreria. No hi ha recursos de caixa suficients per suportar les despeses d'inversió. Per tant en el moment d'efectuar-les caldrà comptar amb finançament extern, essencialment leasings, rëntings i/o préstecs bancaris. Cal mencionar que la Societat ha tingut greus dificultats per trobar finançament extern en entitats bancàries durant els exercicis precedents ja que totes les entitats consultades consoliden els comptes amb l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú, fet que ens fa incórrer en uns ratis de risc que no volen assumir. No es pot preveure si aquesta tendència canviarà durant el 2015.

La tresoreria de la societat ha esdevingut més previsible des de la pèrdua dels serveis de Grua, Multes i de la gestió del Aparcament Mediterrània atès que tant l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú com Garraf Mediterrània eren impuntuals en els seus pagaments.

Les despeses corrents podran ser assumides previsiblement pel propi flux que genera la societat. Nogensmenys, per fer front als pagaments previstos a l'Ajuntament (deute financer i cànon) s'haurà de prendre mesures correctives de desviacions com la negociació dels venciments o possibles pagaments aplaçats.

Durant l'exercici 2013, i per necessitats de tresoreria, es va aconseguir que l'AEAT concedís dos aplaçaments del primer i segons trimestre de l'IVA. Es preveu continuar pagant aquests ajornaments amb els seus interessos durant el 2015, tret que es vegi la oportunitat d'amortitzar-los anticipadament.

Durant el exercici 2011 es va procedir a efectuar un préstec de 750.000€ a l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú amb la condició de que aquest reposaria l'import en cas de que fos necessari per la tresoreria de la Societat. En cas de

que sigui necessari per fer front a la despesa corrent, es podrà executar aquesta acció de reemborsament.

TOTAL PRESSUPOST												
GENER	FEBRER	MARÇ	ABRIL	MAIG	JUNY	JULIOL	AGOST	SETEMBRE	OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE	
SALDO INICIAL	360.529,93	295.197,85	298.554,23	243.844,38	140.036,30	210.551,88	213.368,42	224.538,85	292.525,49	240.996,45	425.018,38	361.779,18
INGRESSOS COMPTAT	236.545,73	194.900,81	191.367,24	178.296,66	236.711,42	206.895,94	282.237,17	248.361,65	189.874,17	342.239,03	166.966,55	128.494,39
INGRESSOS CREDIT	-1.388,02	349,18	2.596,39	5.571,17	2.769,69	1.800,38	6.197,76	1.936,98	1.835,59	6.104,04	1.029,23	-365,31
COMISSIONS	-12.368,49	-10.637,92	-7.142,75	-14.915,61	-9.843,77	-11.687,91	-9.226,90	-16.465,62	-8.202,54	-7.459,42	-16.597,66	-17.447,80
PAGAMENT PROVEIDORS	-93.383,56	-91.960,58	-77.311,56	-86.971,57	-73.436,99	-35.664,37	-71.120,03	-72.804,79	-68.957,53	-69.713,12	-113.187,52	-90.663,97
PAGAMENT PRESTECES / LEASINGS...	-11.621,22	-11.631,80	-87.396,14	-11.651,93	-11.437,01	-86.447,59	-11.457,82	-11.468,40	-86.478,98	-11.489,22	-11.499,80	-190.510,04
IMPOSTOS	-102.840,06	-24.229,31	-23.647,12	-99.173,70	-21.135,76	-18.635,52	-126.584,80	-20.214,00	-21.397,68	-21.375,38	-25.700,00	-78.014,16
PERSONAL	-80.276,46	-53.434,00	-53.175,91	-74.963,10	-53.112,00	-53.444,39	-58.874,95	-61.359,18	-58.202,07	-54.284,00	-64.250,00	-65.950,00
SALDO MENSUAL	-65.332,08	3.356,38	-54.709,85	-103.808,08	70.515,58	2.816,54	11.170,43	67.986,64	-51.529,04	184.021,93	-63.239,20	-314.456,89
SALDO	295.197,85	298.554,23	243.844,38	140.036,30	210.551,88	213.368,42	224.538,85	292.525,49	240.996,45	425.018,38	361.779,18	47.322,29

2.4.- Relació d'objectius a assolir i rendes que s'espera que generin

Els objectius per a la Societat per a l'exercici 2014, consisteixen en l'acompliment de les actuacions i activitats que es descriuen a l'apartat 2.1 d'aquest document, la realització dels quals es preveu que doni origen al Compte previst de pèrdues i guanys adjunt a aquest document.

3.- ESTAT DE PREVISIÓ DE DESPESES I INGRESSOS

3.1.- Compte previst de pèrdues i guanys

Compte Explotació Previsional 2015	Pressupost 2015
Ingressos	2.132.204
Peixateria	110.183
Charlie Rivel	204.081
Casernes	208.860
Mediterrània	0
Renfe	17.762
Camils	373.247
Zona Blava	1.218.071
Grua	
Multes	0
Serveis Centrals	
Sistemes Informació	
Despeses Generals	-678.160
Personal	-1.039.916
Canon Ajuntament	-104.158
Amortitzacions	-289.795
Resultats Financers	-21.419
Resultats extraordinaris	1.448
Beneficis	204