



**OBRES I SERVEIS SANT ANTONI 2005, S.A.
SOCIEDAD PRIVADA MUNICIPAL**

MEMORIA ECONÓMICO- FINANCIERA DEL PRESUPUESTO 2020

1. MARCO LEGAL

Las normas básicas aplicables al Presupuesto de la Sociedad Privada Municipal OSSAN 2005, S.A. para el ejercicio 2020 están contenidas en la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, RDL 2/2004, de 5 de marzo, publicada en el B.O.E. de 9 de marzo de 2004, en el RD 500/1990 por el que se desarrolla el Capítulo primero del Título sexto de la Ley 39/1988, de 28 de diciembre, reguladora de las Haciendas Locales, en materia de presupuestos, en la Orden del Ministerio de Economía y hacienda de 20 de septiembre de 1989, por la que se establece la estructura de los presupuestos de las Entidades Locales, en el Acuerdo de Organización de la Contabilidad y Rendición de Cuentas de las Empresas Publicas de la CAIB y demás normas de la Comunidad Autónoma que le sean aplicables.

Este presupuesto se ha elaborado de conformidad con la Ley 2/2012 de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

2. ELABORACIÓN DE LOS PRESUPUESTOS

Este proyecto de presupuestos ha sido elaborado teniendo en cuenta el Plan Plurianual de Inversiones a desarrollar por OSSAN 2005, S.A. en los próximos ejercicios, así como la previsión de gastos corrientes necesarios para el correcto funcionamiento de la Sociedad en el presente ejercicio.

Se han valorado todos los proyectos con el máximo rigor y se han realizado los ajustes necesarios para elaborar un presupuesto equilibrado.



3. PROYECTO DE PRESUPUESTOS

El presente Proyecto de Presupuesto de la Sociedad Privada Municipal Obres i Serveis Sant Antoni 2005, S.A. para el año 2020, recoge un estado de ingresos y gastos equilibrado, con un presupuesto total de UN MILLON SETENTA Y SEIS MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y DOS EUROS, siendo su detalle el siguiente a tenor de la clasificación que se señala:

ESTADO DE GASTOS

Capítulo	Denominación	Importe €
	A) OPERACIONES CORRIENTES	
1	Gastos de Personal	529.961,72
2	Gastos en bienes corrientes y servicios	547.020,28
3	Gastos financieros	
4	Transferencias corrientes	
	B) OPERACIONES DE CAPITAL	
6	Inversiones reales	10,00
7	Transferencias de capital	
8	Activos financieros	
9	Pasivos financieros	
	TOTAL GASTOS	1.076.992,00 €

ESTADO DE INGRESOS

Capítulo	Denominación	Importe €
	A) OPERACIONES CORRIENTES	
1	Impuestos directos	
2	Impuestos indirectos	
3	Tasas, Precios públicos, otros ingresos de naturaleza pública	
4	Transferencias corrientes	
5	Ingresos Patrimoniales	1.076.992,00
	B) OPERACIONES DE CAPITAL	
6	Enajenación de inversiones reales	
7	Transferencias de capital	
8	Activos financieros	
9	Préstamos	
	TOTAL INGRESOS	1.076.992,00 €



4. ESTADO DE GASTOS

Capítulo I: Gastos de personal

Se recogen las dotaciones para atender a los pagos por la prestación de servicios por parte del personal de OSSAN 2005, S.A., así como las cuotas sociales y gastos sociales del citado personal.

- Sueldos y salarios: 323.330,25 €
- Seguridad social a cargo de la empresa: 107.631,47 €
- Dietas por asistencia Consejo Administración: 9.000,00 €
- Partida contingencia aumento salarial: 9.912,12 €
- Partida contingencia rescisión contratos: 80.000,00 €

Importe € Capítulo I: 529.873,84 €

Capítulo II: Gastos en bienes corrientes y servicios

Están recogidas las dotaciones necesarias para desarrollar la actividad de la Sociedad.
Los gastos más relevantes que se recogen en este capítulo son los destinados a:

COMPRA DE MERCADERIAS	42.249,92 €
Material limpieza	13.500,00 €
Ropa trabajo	7.000,00 €
Tarjetas usuarios	5.749,92 €
Material oficina	6.000,00 €
Varios	10.000,00 €
TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS	217.561,70 €
Sustitución personal	204.000,00 €
Clases pádel	13.561,70 €
REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	42.500,00 €
Mantenimiento electromecánico	20.000,00 €
Seguridad contra incendios	2.500,00 €
Reparaciones / Mantenimiento	20.000,00 €
SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES	11.800,00 €
Control plagas	650,00 €
Sistema alarmas	359,00 €
Control sanitario	2.640,95 €
Gestoría	8.150,05 €
PRIMAS SEGUROS	970,00 €
Seguro convenios colectivos	70,00 €
Seguro responsabilidad civil escuela de verano	900,00 €
SUMINISTROS	199.258,94 €
Cloro	15.352,80 €
CO2	18.880,20 €
Gas	148.025,94 €
Gasoil	17.000,00 €



OTROS SERVICIOS	32.679,72 €
Previsión riesgos laborales	3.000,00 €
Programa bodypump	2.020,00 €
Programas informáticos	2.659,72 €
Varios / Imprevistos	25.000,00 €

Importe € Capítulo II: 547.020,28 €

Capítulo III: Gastos financieros

Este capítulo está destinado a recoger los intereses y demás gastos derivados de todo tipo de operaciones financieras contraídas por la entidad así como los gastos de emisión, formalización y cancelación de las mismas.

En el ejercicio 2020 no figura partida presupuestaria alguna destinada a este concepto.

Importe € Capítulo III: -----

Capítulo IV: Transferencias Corrientes

Comprende los créditos para aportaciones por parte de la entidad local sin contrapartida directa de los agentes perceptores, y con destino a financiar operaciones corrientes.

En el ejercicio 2020, no figura partida presupuestaria alguna destinada a estos conceptos.

Importe € Capítulo IV: -----

Capítulo VI: Inversiones Reales

Comprende los gastos destinados a la creación de infraestructuras o adquisición de bienes de naturaleza inventariable necesarios para el funcionamiento de los servicios.

- INVERSION EXTRAORDINARIA COMPLEJO DEPORTIVO _10,00 € (Partida ampliable ante posibles gastos extraordinarios en la gestión del complejo deportivo de Can Coix)

Importe € Capítulo VI: 10,00 €

Capítulo VII: Transferencias de Capital

Se encuentran las aportaciones por parte de OSSAN 2005, S.A., sin contrapartida directa de los agentes perceptores, con destino a financiar operaciones de capital.

En el ejercicio de 2020, no figura partida presupuestaria alguna destinada a estos conceptos.

Importe € Capítulo VII : -----

Capítulo VIII: Activos Financieros

Recoge el gasto que se realiza en la adquisición de activos financieros tanto del interior como del exterior, cualquiera que sea la forma de instrumentación con vencimiento a corto, a medio y largo plazo. Los prestamos al personal y constitución de depósitos y fianzas.

En el ejercicio de 2020, no figura partida presupuestaria alguna destinada a estos conceptos.

Importe € Capítulo VIII : -----

Capítulo IX: Pasivos Financieros

Este capítulo está destinado a recoger los gastos de amortización derivados de todo tipo de operaciones financieras contraídas por OSSAN 2005, S.A.

En el ejercicio 2020, no figura partida presupuestaria alguna destinada a estos conceptos.

Importe € Capítulo IX : -----



5. ESTADO DE INGRESOS

Capítulo I: Impuestos Directos

En el ejercicio 2020 no figura partida presupuestaria por este concepto.

Importe € Capítulo I :-----

Capítulo II: Impuestos Indirectos

En el ejercicio 2020 no figura partida presupuestaria por este concepto.

Importe € Capítulo II :-----

Capítulo III: Tasas, Precios públicos, otros ingresos de naturaleza pública

En el ejercicio 2020 no figura partida presupuestaria por este concepto.

Importe € Capítulo III :-----

Capítulo IV: Transferencias corrientes

En el ejercicio 2020 no figura partida presupuestaria por este concepto.

Importe € Capítulo IV :-----

Capítulo V: Ingresos Patrimoniales

En este capítulo figuran dos partidas, una correspondiente a las cuotas cobradas a los usuarios del complejo deportivo de Can Coix y otra correspondiente al déficit de explotación en la gestión del mismo complejo deportivo propiedad del Ayuntamiento de Sant Antoni de Portmany.

- Cuotas Complejo Deportivo can Coix: 433.040,78 €

- Ingresos déficit explotación gestión del complejo deportivo Can Coix: 643.951,22 €

Importe € Capítulo V: 1.076.992,00 €

Capítulo VI: Enajenación de inversiones reales

En este apartado se reflejan los ingresos procedentes de la venta de terrenos y solares. Habida cuenta de la actividad a desarrollar por la Sociedad Privada Municipal, en el presupuesto que se presenta no figura cantidad alguna correspondiente a los conceptos incluidos en este capítulo.

Importe Capítulo VI : -----

Capítulo VII: Transferencias de capital

Son ingresos de naturaleza no tributaria percibidos por la Entidad, sin contraprestación directa por parte de la misma, **destinados a financiar operaciones de capital**. En el ejercicio 2019, **NO** figuran las siguientes partidas por este concepto:

Importe € Capítulo VII: -----

Capítulo VIII: Activos financieros

Recoge los ingresos procedentes de enajenación de deuda, acciones y obligaciones así como los ingresos procedentes de reintegros de préstamos concedidos y los reintegros de depósitos y fianzas constituidos. Habida cuenta de la actividad a desarrollar por la Empresa, en el presupuesto que se presenta no figura cantidad alguna correspondiente a los conceptos incluidos en este capítulo.



Importe Capítulo VIII: -----

Capítulo IX: Préstamos

En este capítulo está destinado a recoger los ingresos procedentes de las operaciones financieras a contratar por la Soc. Privada Municipal.

En el ejercicio 2020 no se contempla formalizar operaciones de financiación.

Importe Capítulo IX: -----

Presupuesto Total General.....	1.076.992,00 €
Eliminaciones consolidación.....	----- €
Total Presupuesto Consolidado.....	1.076.992,00 €

En Sant Antoni de Portmany, Noviembre de 2019.

