

MEMÒRIA DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2021 DE LA SOCIETAT LLASTRES SERVEIS MUNICIPALS, SL

1 - Presentació de la Societat

LLASTRES SERVEIS MUNICIPALS, SL (des d'ara en endavant **LLASTRES**), es configura com una societat de responsabilitat limitada propietat 100% de l'Ajuntament de Vandellòs i l'Hospitalet de l'Infant, que n'és l'únic accionista, de conformitat amb els articles 211 i següents del ROAS i la legislació reguladora de les bases del règim local, article 85.

Segons els seus Estatuts, les seves funcions són les següents:

- a) Potenciar l'accés a la pràctica de l'esport i de l'activitat física de qualitat a nivell municipal, amb atenció especial a l'esport base als efectes de difondre l'activitat esportiva a Vandellòs i l'Hospitalet de l'Infant.
- b) Afavorir la dotació d'equipaments esportius municipals i consolidar una xarxa d'instal·lacions esportives municipals de qualitat.
- c) Prestar serveis esportius de tota mena i realitzar les activitats relacionades amb aquests, en el marc del corresponent Contracte-Programa amb l'Ajuntament de Vandellòs i l'Hospitalet de l'Infant.
- d) Gestionar les instal·lacions esportives municipals.
- e) Establir estratègies de col·laboració amb ens de qualsevol naturalesa que ofereixin activitats esportives que no es desenvolupin a la ciutat i que contemplin l'oferta d'aquesta, així com amb altres ens que per la seva proximitat a la ciutat permetin assolir una oferta esportiva degudament coordinada.
- f) Promoure esdeveniments esportius a la ciutat, així com l'estructura de comercialització d'aquests esdeveniments.
- g) Promoure esdeveniments no estrictament esportius adreçats a professionals de l'esport, com congressos, trobades, simposis, conferències, etc.
- h) Impulsar l'esport en edat escolar.
- i) Afavorir la utilització de l'espai públic per a la pràctica de l'esport.

- j) Incentivar i regular l'ús de les instal·lacions esportives públiques, per tal de facilitar la seva utilització polivalent per part dels ciutadans i associacions esportives.
- k) Promocionar l'associacionisme esportiu local.
- l) La construcció, millora i l'equipament d'instal·lacions esportives municipals en el cas que fos necessari.
- m) Ser consultada per l'Ajuntament amb caràcter previ a que aquest atorgui subvencions en l'àmbit esportiu.
- n) Qualsevol altra activitat relacionada amb les anteriors per al foment i la pràctica de l'activitat esportiva en qualsevol de les seves modalitats o categories.

2 - Objecte

Aquesta memòria té per objecte detallar la previsió d'ingressos i despeses de **LLASTRES**, per a l'exercici 2021, com a conseqüència de la realització de les seves activitats i ésser integrada en el pressupost general de l'Ajuntament de Vandellòs i l'Hospitalet de l'Infant tal i com preveu l'Art. 166.1.b del RD Legislatiu 2/2004 que aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

3 - Pressupost d'explotació per a l'exercici 2021

3.1 - Consideracions generals

S'adjunta a l'Annex I d'aquest document el Compte de Pèrdues i Guanys previst per a l'exercici 2021.

Tal i com mostra el document adjunt, s'estima una previsió d'ingressos i despeses equilibrada.

3.2 - Ingressos

- Ingressos per abonaments, activitats, curssets, entrades, lloguer d'instal·lacions, derivats de les estades a l'Alberg Àster de l'Hospitalet de l'Infant i al Refugi de Remullà i, d'altres.

El detall dels ingressos es mostra a continuació:

• Abonaments, quotes d'activitats, cursos i lloguer instal·lacions esportives:	379.040,09
• Lloguer d'instal·lacions a entitats:	143.069,42
• Centre Cultural Esportiu i Recreatiu de Vandellòs	
• Club Centre Excursionista Serres del Mestral	
• Club Escacs l'Hospitalet de l'Infant	
• Club Esportiu Hospitalet de l'Infant	
• Club de Futbol Sala Vandellòs	
• Club Gimnàstica Rítmica i Aerorítmik	
• Club Judo l'Hospitalet de l'Infant	
• Club de Karate l'Hospitalet de l'Infant	
• Club de Patinatge l'Hospitalet	
• Futbol Base l'Hospitalet de l'Infant	
• Grup de Dones Blanca d'Anjou	
• Penya Barça Veterans	
• Penya Ciclista l'Hospitalet de l'Infant	
• Alberg Residència Esportiva Àster i Refugi Esportiu de Remullà	363.285,78
TOTAL	885.395,29

- Venda de material esportiu:

Correspon a la venda d'articles esportius per a la realització de les diferents activitats a les instal·lacions que gestiona la societat. L'import previst per a l'exercici 2021 és de 1.917 €.

- Aportació de l'Ajuntament de Vandellòs i l'Hospitalet de l'Infant:

Correspon a l'aportació anual que l'Ajuntament fa a la societat per tal de finançar part del cost de les activitats que ofereix **LLASTRES** i així, assumir la diferència entre els ingressos propis i les despeses totals. L'import previst necessari per a l'exercici 2021 és de 750.000 €.

- Pla Municipal d'Esport a l'Escola:

La finalitat principal d'aquest Pla, desenvolupat per la societat mercantil Llastres Serveis Municipals, SL, és la d'incrementar la participació dels

infants i joves en activitats físiques i esportives en horari lectiu aprofitant els equipaments esportius municipals i, alhora, emprar aquestes pràctiques per a la difusió i educació en valors i per a l'adquisició d'hàbits saludables. El Pla Municipal d'Esport a l'Escola consta de tres eixos: la natació, la promoció esportiva i l'ús d'instal·lacions i, hi participen els alumnes de primària i secundària de l'Escola Valdelors, l'Escola Mestral i l'Institut Berenguer d'Entença.

Aquest programa es concreta en l'aportació dels recursos materials i humans necessaris per tal de poder desenvolupar una unitat de programació esportiva a primària i secundària. Vol donar facilitats als centres docents del municipi de Vandellòs i l'Hospitalet de l'Infant per tal que els i les alumnes puguin gaudir d'un nou esport dins les hores d'Educació Física, alhora que vol despertar l'interès d'aquests i aquestes per l'esport, tot facilitant la continuïtat de la seva pràctica en horari extraescolar.

El cost de les activitats incloses al Pla Municipal d'Esport a l'Escola, que assumeix l'Ajuntament de Vandellòs i l'Hospitalet de l'Infant per a l'any 2021, es preveu en 52.763,69€.

3.3 - Despeses

- Despeses de personal:

La previsió de les despeses de personal de **LLASTRES** per a l'any 2021 es detalla a continuació:

• Retribucions personal laboral d'estructura	442.155,20
• Retribucions personal laboral temporal (monitors d'estiu i altres)	199.390,99
• Altres despeses socials	3.274,31
• Quotes seguretat social	211.710,24
TOTAL	856.530,74 €

- Despeses en béns corrents i serveis:

Recull els costos d'estructura necessaris per al funcionament diari de **LLASTRES**. El detall d'aquestes despeses és el següent:

• Compra de mercaderies	1.290,00
• Reparacions, conservació i neteja	274.613,34
• Serveis de professionals independents	145.473,21
• Transports	464,60
• Primes d'assegurances	4.877,08
• Publicitat, propaganda i relacions públiques	5.213,16
• Subministraments	153.065,42
• Material esportiu	4.583,45
• Material d'oficina	2.694,19
• Serveis de sanitat ambiental	11.101,97
• Menjars Alberg Residència Esportiva Àster	172.533,23
• Trofeus i premis competicions diverses	2.357,37
• Comissions Xanascat	4.651,92
• Altres despeses	26.637,68
• Amortització immobilitzat	16.465,17
TOTAL	<u>831.496,19€</u>

- Despeses financeres:

Coincideixen amb la previsió de les despeses bancàries fruit dels pagaments amb targeta i altres comissions. L'import és de 2.049,05 €.

- L'impost de societats s'obté d'aplicar a la quota líquida resultant, una bonificació del 99% d'acord amb el que estableix l'article 25 del Text refós de la Llei de Bases de Règim Local, així com determinades consultes tributàries vinculants efectuades a l' AEAT.

4 - Estructura pressupostària

El Real Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel què s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, articles 162 a 168, estableix que les societats mercantils participades íntegrament per l'Entitat Local han de presentar a l'Ajuntament un Estat de previsió d'ingressos i despeses així com un programa anual d'actuacions, inversió i finançament, per tal que s'incorporin en el seu Pressupost General.

El Contracte Programa entre l'Ajuntament de Vandellòs i l'Hospitalet de l'Infant i la societat mercantil indica que l'Ajuntament assumirà les despeses vinculades amb la substitució d'elements estructurals, maquinària i noves inversions a les instal·lacions esportives. Per aquest motiu, no procedeix annexar a la Memòria del Pressupost de Llastres Serveis Municipals, SL per a l'exercici 2021 el programa anual d'actuacions, inversió i finançament.

Atès que **LLASTRES** és una societat limitada, l'estructura utilitzada en la configuració dels seus estats de previsió d'ingressos i despeses és la del Pla General

de Comptabilitat aprovat pel RD 1514/2007 de 16 de novembre i per tant, els comptes que en resulten procedents.

A continuació es presenta l'Estat de previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2021 de la societat **Llastres Serveis Municipals, SL** :

A. Estat de previsió del pressupost d'exploració

PRESSUPOST 2021	
INGRESSOS	2021
<u>A. OPERACIONS CORRENTS</u>	
Capítol 3 - Altres ingressos	940.075,98 €
Capítol 4 - Transferències corrents	750.000,00 €
Total	1.690.075,98 €
TOTAL INGRESSOS	1.690.075,98 €
DESPESES	2021
<u>A. OPERACIONS CORRENTS</u>	
Capítol 1. Despeses de personal	856.530,74 €
Capítol 2. Despeses compra béns i serveis	815.031,02 €
Capítol 3. Despeses financeres	2.049,05 €
Total	1.673.610,81 €
TOTAL DESPESES	1.673.610,81 €
(+)SUPERÀVIT / (-)DÈFICIT	16.465,17 €

Vandellòs i l'Hospitalet de l'Infant, 21 de setembre de 2020

Alfons Garcia i Rodríguez
President de LLASTRES SERVEIS MUNICIPALS, SL

ANNEX I - COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS PER A L'EXERCICI 2021

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS 2021		
INGRESSOS		
(700)	Venda de material esportiu	1.917,00€
(705)	Ingressos per abonaments, activitats, entrades i altres	938.158,98€
(740)	Aportació Ajuntament de Vandellòs i l'Hospitalet de l'Infant	750.000,00€
TOTAL INGRESSOS		1.690.075,98€
DESPESES		
(600)	Compra de material esportiu	1.290,00€
(62)	Despeses en béns corrents i serveis	813.741,02€
(640),(642),(649)	Despeses de personal	856.530,74€
(68)	Amortitzacions immobilitzat	16.465,17€
TOTAL DESPESES		1.688.026,93€
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ		2.049,05€
(626),(669)	Despeses financeres	2.049,05€
RESULTAT D'ACTIVITATS ORDINÀRIES		0,00€
RESULTAT DE L'EXERCICI ABANS D'IMPOSTOS		0,00€
Impost sobre societats		0,00€
RESULTAT DE L'EXERCICI DESPRÉS D'IMPOSTOS		0,00€