


CODI DE VERIFICACIÓ	 2Q6U 4Q3D 4G53 3902 0FP9				
EXPEDIENT NÚM.	ADR/2023/34	DOCUMENT NÚM.	ADR17I006V	DATA	31-08-2023
UNITAT	Administració CASSLU				
ASSUMPTE	APROVACIÓ PROPOSTA D'INGRESSOS I DESPESES EXERCICI 2024				

## Informe tècnic referent a l'aprovació de la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2024 de Comunicacions Audiovisuals de Sabadell, SLU

### Antecedents de fet

1. La societat Comunicacions Audiovisuals de Sabadell, SLU es una societat mercantil, el capital de la qual pertany íntegrament a l'Ajuntament de Sabadell.
2. L'article 164.1.c del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, del text refós de la Llei d'Hisendes Locals, estableix que les entitats locals elaboraran i aprovaran anualment un pressupost general en el que s'integraran els estats de previsió de despeses i ingressos de les societats mercantils de capital íntegrament municipal.

### Consideracions tècniques

S'ha elaborat per aquesta gerència la següent previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2024 de la societat, que es presenta al Consell d'Administració de Comunicacions Audiovisuals de Sabadell, SLU.

## 1. PREVISIÓ D'INGRESSOS

A continuació es pot observar al detall dels ingressos previstos.

<u>INGRESSOS</u>		
Descripció		<i>Import en euros</i>
Ingressos serveis publicitaris	50.000,00	
Altres ingressos	30.150,00	
	<b>Total</b>	<b>80.150,00</b>
Aportacions Ajuntament	1.053.385,42	
	<b>Total</b>	<b>1.053.385,42</b>
	<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.133.535,42 €</b>

Pel que fa als **ingressos de serveis publicitaris**, es valoren les campanyes publicitàries, patrocinis de programes especials i la publicació als espais publicitaris (bàners) de la nostra pàgina web [www.radiosabadell.fm](http://www.radiosabadell.fm). Per altra banda, els **altres ingressos**, son els

enregistraments, cròniques informatives i/o càpsules i coproduccions de programes amb la XAL (Xarxa de l'audiovisual local). \*

L'any passat teníem una previsió de 80.150€ d'ingressos per serveis, dels quals 55.000€ eren ingressos per serveis publicitaris i 25.150€ eren ingressos per altres serveis. L'estimació d'enguany i l'anàlisi de la facturació de publicitat dels últims exercicis assenyalen una baixa persistent d'ingressos, més la pèrdua de Banc Sabadell com a client degut a un canvi d'estratègia a nivell nacional. Per aquesta raó proposem el mateix pressupost respecte a aquest any 2023, apostant una mica més en altres ingressos, doncs com a novetat tindrem la possibilitat de produir podcasts per a la XARXA.


Referent a les aportacions municipals, l'import de 1.053.385,42€ s'ajusta a l'acordat en el Contracte Programa per l'any 2023 i es prorroga durant el 2024.

- Annex 1 Tarifes publicitàries aprovades pel Consell d'Administració

## 2. PREVISIÓ DE DESPESES

A continuació es presenta el detall de les partides previstes de despeses per l'exercici 2024 i una explicació dels criteris establerts per pressupostar.

<b>DESPESES</b>		
<b>Descripció</b>		<b>Import en euros</b>
<b>Personal</b>		<b>974.509,95</b>
Personal laboral	746.161,50	
Seguretat Social i altres despeses socials	228.348,45	
<b>Aprovisionaments</b>		<b>34.338,52</b>
Aprovisionaments	30.288,52	
Altres aprovisionaments	4.050,00	
<b>Serveis Professionals Independents</b>		<b>78.352,95</b>
Gestoria	14.000,00	
Serveis Jurídics i Notarials	1.000,00	
Serveis de disseny i imatge web	1.300,00	
Hosting, servidor, streaming, web	8.450,00	
Veus publicitat	600,00	
Llicències programes i suports sonors	11.505,00	
Quotes AGEDI/SGAE	8.000,00	
Reparacions equips	5.000,00	
Neteges	15.000,00	
Altres serveis	13.497,95	
<b>Assegurances</b>		<b>3.500,00</b>
Assegurances, edifici Resp. Civil i auto.	3.500,00	
<b>Consums i Subministres</b>		<b>10.000,00</b>
Consums i Subministres (electricitat)	10.000,00	
<b>Tributs, taxes.</b>		<b>700,00</b>
<b>Dot. Amortització</b>		<b>32.134,00</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>		<b>1.133.535,42 €</b>

CODI DE VERIFICACIÓ	 2Q6U 4Q3D 4G53 3902 0FP9				
EXPEDIENT NÚM.	ADR/2023/34	DOCUMENT NÚM.	ADR17I006V	DATA	31-08-2023
UNITAT	Administració CASSLU				
ASSUMPTE	APROVACIÓ PROPOSTA D'INGRESSOS I DESPESES EXERCICI 2024				

## PERSONAL

La partida més rellevant és la de personal \*, amb un volum del 85,97% del total previst a la proposta. Es preveu un increment del 2% de les retribucions que és el que s'estima que s'aprovarà a nivell estatal pels treballadors públics el qual significa un increment de despesa de 14.180,26€.

A banda del salari, les despeses de personal inclouen els complements que depenen de les tasques específiques que es realitzen, com ara si s'edita, si es treballa fora de jornada en cap de setmana o per Festa Major. Són càlculs estimats que es poden veure afectats per l'evolució de la programació o pel repartiment de feines i festius. La valoració d'aquests complements és de 22.000,00 €.

En la previsió de despesa de personal s'inclouen també les despeses de Seguretat Social a càrrec de l'empresa i altres despeses socials obligatòries, com les quotes de la Mútua de Prevenció de Riscos Laboral i Vigilància de la salut, actualment contractats amb Quirón Prevenció. També inclou una partida de Formació.

<b>Personal</b>		<b>974.509,95</b>
Personal laboral		746.161,50
Seguretat Social i altres despeses socials	223.848,45	
Mútua, Riscos Laborals	2.500	
Formació	2.000	

- Annex 2 RLT actualitzada a 2023

## APROVISIONAMENTS

Les despeses detallades en aquesta partida són el material d'oficina, drogueria, farmaciola, i totes les despeses de desplaçaments, les quals la majoria corresponen a les retransmissions dels partits del CE Sabadell, jugats fora de la ciutat. I altres aprovisionaments, premsa, agència de notícies, material tècnic i informàtics.

## SERVEIS PROFESSIONALS INDEPENDENTS

Els professionals detallats en aquesta partida, són els serveis d'assessoria fiscal, laboral, comptable i legal, serveis jurídics, serveis de disseny i imatge web, els serveis de manteniment i programació dels servidors, manteniment informàtic i assessorament tècnic, lloguer de l'allotjament del l'streaming, i del portal web de Ràdio Sabadell i l'enregistrament

de veus, llicències programes i suports sonors, SGAE (Societat General d'Autors), la neteja de l'edifici, i altres serveis (telèfon fixe i mòbil).

Respecte a la partida de disseny i imatge seguim amb l'aposta començada l'any 2021 per l'ampliació del disseny de la web i de les xarxes socials, pel projecte audiovisual iniciat, mantenint un lleuger augment.

Per altra banda també mantenim el servei de servidors externs, dades i streaming, degut a aquesta aposta abans esmentada, online/audiovisual, on aquest any potenciarem el vídeo i les retransmissions per "Twitch".

Analitzant el seguiment d'enguany, s'incorpora a la partida de gestoria les despeses administratives, notari, registre mercantil.

Noves llicències, com per exemple, Audition Adobe, VMix (software per realització vídeo), i Històric web.

SGAE es pressuposta la mateixa aportació i AGEDI queda a l'espera de l'acord per a totes les emissores municipals. Actualment el pagament d'aquests drets està en debat amb totes les emissores de Catalunya per arribar a un acord de tarifes per empreses de comunicació municipals.

Una de les partides més grans és la dels subministraments i consums, conformada bàsicament per dos grans partides, l'electricitat i la telefonia.

Enguany la partida de consum d'electricitat baixa un 28% respecte al pressupost de 2023 Fent un ajust a la realitat facturada el 2023

S'inclouen també les assegurances de l'edifici i de la unitat mòbil.


## **DESPESES FINANCERES**

En aquesta partida estan contemplats els interessos i despeses produïts per les operacions administratives com; remeses de rebuts, pagament a proveïdors, cobrament de xecs, i d'altres operacions als comptes bancaris a nom de l'empresa. Aquestes despeses augmenten una mica degut als informes que es requereixen sobre els comptes i que es presentem durant l'any als auditors.

El compte principal de la societat és el de Banc Sabadell i mantenim al BBVA un compte secundari.

## **DOTACIÓ A L'AMORTITZACIÓ**

Inclou les amortitzacions previstes d'enguany més la previsió de compra d'una nova unitat mòbil.

CODI DE VERIFICACIÓ	 2Q6U 4Q3D 4G53 3902 0FP9				
EXPEDIENT NÚM.	ADR/2023/34	DOCUMENT NÚM.	ADR171006V	DATA	31-08-2023
UNITAT	Administració CASSLU				
ASSUMPTE	APROVACIÓ PROPOSTA D'INGRESSOS I DESPESES EXERCICI 2024				

## Conclusions

L'exercici 2024 segueix els criteris de contenció i continuïtat. No hi ha augment de l'aportació municipal

Per tot l'exposat, informo favorablement l'aprovació de la previsió d'ingressos i despeses de Comunicacions Audiovisuals de Sabadell, SLU per a l'any 2024 que es proposa, a integrar en el pressupost general de l'Ajuntament de Sabadell.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.