

# MEMÒRIA DEL PRESSUPOST

## ANY 2021



**SOCIETAT MUNICIPAL D'APARCAMENTS I PROJECTES, S.A.  
(unipersonal)**

C/ Sant Joan de la Salle, 6 - 07003 Palma  
Tel. 971.21.46.46 Fax. 971.21.46.08  
[info@smap.palma.cat](mailto:info@smap.palma.cat) [www.mobipalma.mobi](http://www.mobipalma.mobi)

**NOVEMBRE 2020**

**ÍNDEX**

1. Introducció
2. Estat de previsió d'ingressos i despeses de l'exercici 2021
3. Previsió balanç de situació 2021
4. Previsió de l'estat de tresoreria 2021
5. Objectius generals i específics de l'empresa per al 2021 i programa anual d'actuacions
  - a) Objectius generals de l'exercici
  - b) Objectius específics i programa anual d'actuacions
6. Programa anual d'inversions
7. Programa anual de finançament
8. Subvencions d'immobilitzat no financer i altres
9. Plantilla per a l'any 2021

## 1. INTRODUCCIÓ

Donant compliment en allò que preveu l'article 164 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, s'ha redactat l'adjunt estat de previsió del probable desenvolupament econòmic de la Societat Municipal d'Aparcaments i Projectes, S.A. (d'ara endavant SMAP ), durant l'exercici de l'any 2021.

L'SMAP, empresa de l'Ajuntament de Palma, resultat de la fusió per absorció que a l'exercici 2011 es va realitzar entre l'Empresa Municipal de Obres i Projectes, S.A.U. i l'Empresa Municipal d'Aparcaments de Palma, S.A.U, durant aquest primers anys de vida, han anat integrant totes les activitats desenvolupades per ambdues societats inicials, optimitzant-se els costos inherents a la seva gestió.

A més a partir del dia 19 de juny de 2019, l'SMAP va començar a gestionar el servei d'estacionament regulat en superfície, O.R.A..

Constitueix el seu objecte:

a) La promoció de la construcció de locals, edificis, estacionaments i condicionament d'espais, així com la seva explotació i administració directa o indirecta.

b) La contractació amb terceres persones, participació en altres activitats mercantils i actuació com a promotora en qualsevol de les mateixes i la realització d'operacions financeres de qualsevol classe relacionades amb l'apartat anterior. També podrà explotar la publicitat a la via pública i a qualsevol instal·lació que gestioni.

c) L'adquisició de finques, construcció d'edificis i la seva explotació directa o indirecta amb la mateixa finalitat. Per aconseguir aquestes finalitats tindrà facultat de comprar, vendre, i per qualsevol títol, adquirir i transferir immobles i construir, modificar, redimir, cancel·lar, adquirir i transmetre drets reals, fins i tot ostentar caràcter de beneficiària previst en la legislació sobre expropiació forçosa.

d) Gestionar aquells serveis que li encarregui l'Ajuntament de Palma, relacionats amb la circulació i els aparcaments.

e) L'execució i gestió de les actuacions que, en matèria referent a la seva finalitat social, li encomanin les Administracions Públiques de qualsevol tipus, incloses aquelles que convingués amb l'iniciativa privada.

f) Estudis urbanístics, inclosos la redacció de plans d'ordenació i projectes d'urbanització, activitats urbanitzadores que pugui arribar tant a la promoció de la preparació del sòl i renovació o remodelació urbana com a la realització d'obres d'infraestructura urbana, edificació i rehabilitació urbana, i dotació de serveis per a l'execució del pla d'ordenació.

g) Gestió i explotació dels aparcaments regulats en superfície en les zones que es delimitin.

Els ingressos han estat ponderats amb els valors físics de consums previstos per a l'exercici de 2021 i les tarifes també previstes pel referit exercici.

Per altra banda, les despeses s'han determinat d'acord amb les previsions realitzades per a cada concepte.

S'ha de significar que no obstant les previsions tingudes en compte a l'hora de confeccionar el present estat, les variacions del ritme d'inflació respecte a les previsions en les diferents classes de costos, una diferent composició de les fonts de subministrament o variacions significatives de la demanda podrien condicionar l'evolució econòmica de l'exercici i l'equilibri econòmic i financer dels serveis que duu a terme l'empresa. Així com també cal tenir present l'actual situació de incertesa davant la situació generada per la crisi sanitària del COVID-19 que pot condicionar tant el desenvolupament de l'evolució econòmica en general com de l'empresa en particular.

El present estat de previsions preveu un resultat positiu de 748.966,36 euros

Palma, a 13 de novembre de 2020

**Francesc Josep Dalmau Fortuny**  
**President SMAP**

**Pedro Manera Mut**  
**Gerent SMAP**

## **2. ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI 2021**

**1. ESTAT DE PREVISTÓ D'INGRESSOS I DESPESES EXERCICI 2021**

|   | Pressupost<br>2020   | Previsió<br>tancament<br>2020 | Pressupost<br>2021   | Var                  | % Var           | Nota      |
|---|----------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|-----------|
| <b>A) OPERACIONS CONTINUADES</b>  |                      |                               |                      |                      |                 |           |
| <b>1. IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS</b>   | <b>9.961.235,75</b>  | <b>5.663.623,24</b>           | <b>5.798.677,87</b>  | <b>-4.162.557,88</b> | <b>-41,79%</b>  | <b>1</b>  |
| a) VENDES   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                 |                      |                 |           |
| b) PRESTACIÓ DE SERVEIS   | 9.961.235,75         | 5.663.623,24                  | 5.798.677,87         | -4.162.557,88        | -41,79%         |           |
| Ingressos per rotació   | 8.071.635,75         | 4.118.798,95                  | 4.075.817,87         | -3.995.817,88        | -49,50%         | 1.1.      |
| Ingressos per abonats   | 1.286.600,00         | 1.153.642,00                  | 1.286.600,00         | 0,00                 | 0,00%           | 1.2.      |
| Altres prestacions de serveis   | 603.000,00           | 391.182,29                    | 436.260,00           | -166.740,00          | -27,65%         | 1.3.      |
| <b>2. VARIACIÓ D'EXISTÈNCIES DE PRODUCTES ACABATS I EN CURS DE FABRICACIÓ</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>    | <b>2</b>  |
| <b>3. TREBALLS REALITZATS PER L'EMPRESA PER EL SEU ACTIU</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>    |           |
| <b>4. APROVISIONAMENTS</b>  | <b>-130.000,00</b>   | <b>-139.496,14</b>            | <b>0,00</b>          | <b>130.000,00</b>    | <b>-100,00%</b> | <b>6</b>  |
| a) OBRES  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%           |           |
| b) CONSUM DE MATÈRIES PRIMES I ALTRES MATERIALS CONSUMIBLES                           | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%           |           |
| c) TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES  | -130.000,00          | -139.496,14                   | 0,00                 | 130.000,00           | 100,00%         |           |
| d) DETERIORAMENT DE MERCADERIES, MATÈRIES PRIMES I ALTRES APROVISIONAMENTS            | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%           |           |
| <b>5. ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>   | <b>7.510.764,24</b>  | <b>5.479.969,91</b>           | <b>7.124.541,69</b>  | <b>-386.222,55</b>   | <b>-5,14%</b>   | <b>3</b>  |
| a) INGRESSOS ACCESSORIS I ALTRES DE GESTIÓ CORRENT                                    | 435.764,24           | 420.340,10                    | 342.544,69           | -93.219,55           | -21,39%         | 3.1       |
| b) SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ INCORPORADES AL RESULTAT DE L'EXERCICI                    | 7.075.000,00         | 5.059.629,81                  | 6.781.997,00         | -293.003,00          | -4,14%          | 3.2       |
| b.1) Subvenció d'exploració   | 7.040.000,00         | 5.024.629,81                  | 6.751.997,00         | -288.003,00          | -4,09%          |           |
| b.2) Subvencions interessos préstec Equipaments esportius                             | 35.000,00            | 35.000,00                     | 30.000,00            | -5.000,00            | -14,29%         |           |
| <b>6. DESPESES DE PERSONAL</b>  | <b>-7.727.847,53</b> | <b>-7.549.881,42</b>          | <b>-8.258.783,21</b> | <b>-530.925,68</b>   | <b>6,87%</b>    | <b>7</b>  |
| a) SOUS: SALARIS I ASSIMILATS   | -5.866.196,17        | -5.816.286,20                 | -6.251.684,27        | -385.488,10          | 6,57%           |           |
| b) CÀRREGUES SOCIALS  | -1.861.651,36        | -1.733.615,22                 | -2.007.098,94        | -145.447,58          | 7,81%           |           |
| c) PROVISIONS   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%           |           |
| <b>7. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>  | <b>-2.442.703,52</b> | <b>-1.907.703,61</b>          | <b>-2.470.402,02</b> | <b>-27.699,50</b>    | <b>1,13%</b>    | <b>8</b>  |
| a) SERVEIS EXTERIORS  | -2.142.702,52        | -1.741.596,32                 | -2.200.402,02        | -57.699,50           | 2,69%           | 8.1       |
| Arrendaments i cànon  | -131.122,42          | -110.149,13                   | -164.962,76          | -33.840,34           | 25,81%          |           |
| Reparacions i conservació   | -911.867,44          | -554.269,25                   | -681.417,97          | 230.449,47           | -25,27%         |           |
| Serveis de professionals independents   | -103.000,00          | -89.642,31                    | -110.132,46          | -7.132,46            | 6,92%           |           |
| Primes d'assegurances   | -85.000,00           | -88.769,31                    | -140.519,68          | -55.519,68           | 65,32%          |           |
| Serveis bancaris i assimilats   | -45.425,66           | -45.477,01                    | -56.403,01           | -10.977,35           | 24,17%          |           |
| Publicitat i Propaganda   | -20.000,00           | -15.019,07                    | -40.590,50           | -20.590,50           | 102,95%         |           |
| Subministraments  | -442.540,00          | -429.303,58                   | -459.509,63          | -16.969,63           | 3,83%           |           |
| Altres serveis  | -403.747,00          | -408.966,66                   | -546.866,01          | -143.119,01          | 35,45%          |           |
| b) TRIBUTS  | -300.000,00          | -304.552,39                   | -270.000,00          | 30.000,00            | -10,00%         | 8.2       |
| c) PÈRDUES, DETERIORACIÓ I VARIACIÓ DE PROVISIONS PER OPERACIONS COMERCIALS           | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%           |           |
| d) ALTRES DESPESES DE GESTIÓ CORRENT  | 0,00                 | 138.445,10                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%           |           |
| <b>8. AMORTITZACIÓ D'IMMOBILITZAT</b>   | <b>-1.485.548,00</b> | <b>-1.137.699,75</b>          | <b>-1.235.907,37</b> | <b>249.640,63</b>    | <b>-16,80%</b>  | <b>9</b>  |
| <b>9. IMPUTACIONS DE SUBVENCIONS D'IMMOBILITZAT NO FINANCER I ALTRES</b>              | <b>67.380,50</b>     | <b>67.588,79</b>              | <b>68.558,79</b>     | <b>1.178,29</b>      | <b>1,75%</b>    | <b>4</b>  |
| <b>11. DETERIORAMENT I RESULTAT PER ALIENACIONS D'IMMOBILITZACIONS</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>    |           |
| <b>13. ALTRES RESULTATS</b>   | <b>0,00</b>          | <b>6.981,68</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>    |           |
| <b>A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>   | <b>5.753.282,44</b>  | <b>483.382,70</b>             | <b>1.026.685,75</b>  | <b>-4.726.596,69</b> | <b>-82,15%</b>  |           |
| <b>12. INGRESSOS FINANCERS</b>  | <b>78.000,00</b>     | <b>81.000,00</b>              | <b>81.597,67</b>     | <b>3.597,67</b>      | <b>4,61%</b>    | <b>5</b>  |
| a) DE PARTICIPACIONS EN INSTRUMENTS DE PATRIMONI                                      | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%           |           |
| b) DE VALORS NEGOCIABLES I ALTRES INSTRUMENTS FINANCERS                               | 78.000,00            | 81.000,00                     | 81.597,67            | 3.597,67             | 4,61%           |           |
| b.1) Amb empreses del grup i associats  | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%           |           |
| b.2) Amb tercers  | 78.000,00            | 81.000,00                     | 81.597,67            | 3.597,67             | 4,61%           |           |
| <b>13. DESPESES FINANCERES</b>  | <b>-500.000,00</b>   | <b>-269.584,98</b>            | <b>-359.317,06</b>   | <b>140.682,94</b>    | <b>-28,14%</b>  | <b>10</b> |
| a) PER DEUTES AMB EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES                                      | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%           |           |
| b) PER DEUTES AMB TERCERS   | -500.000,00          | -269.584,98                   | -359.317,06          | 140.682,94           | -28,14%         |           |
| c) PER ACTUALITZACIÓ PER PROVISIONS   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%           |           |
| <b>14. VARIACIÓ DE VALOR RAONABLE EN INSTRUMENTS FINANCERS</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>    |           |
| a) CARTERA DE NEGOCIACIÓ I ALTRES   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%           |           |
| b) IMPUTACIÓ AL RESULTAT DE L'EXERCICI PER ACTIUS FINANCERS DISPONIBLES PER A VEN     | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%           |           |
| <b>15. DIFERÈNCIES DE CANVI</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>    |           |
| <b>16. DETERIORACIÓ I RESULTAT PER ALIENACIONS D'INSTRUMENTS FINANCERS</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>    |           |
| <b>A.2) RESULTAT FINANCER</b>   | <b>-422.000,00</b>   | <b>-188.584,98</b>            | <b>-277.719,39</b>   | <b>144.280,61</b>    | <b>-34,19%</b>  |           |
| <b>A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>   | <b>5.331.282,44</b>  | <b>294.797,72</b>             | <b>748.966,36</b>    | <b>-4.582.316,08</b> | <b>-85,95%</b>  |           |
| <b>17. IMPOST SOBRE BENEFICIS</b>   | <b>-20.000,00</b>    | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>20.000,00</b>     | <b>-100,00%</b> |           |
| <b>A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES</b>                 | <b>5.351.282,44</b>  | <b>294.797,72</b>             | <b>748.966,36</b>    | <b>-4.602.316,08</b> | <b>-86,00%</b>  |           |
| <b>B) OPERACIONS INTERROMPUDES</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>    |           |
| <b>18. RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS INTERROMPUDES NET D'IMPOSTOS</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>    |           |
| <b>A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI</b>  | <b>5.351.282,44</b>  | <b>294.797,72</b>             | <b>748.966,36</b>    | <b>-4.602.316,08</b> | <b>-86,00%</b>  |           |

**1. ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES EXERCICI 2021**

|   | Pressupost<br>2020   | PREVISIÓ<br>APARCAMENTS<br>2021 | PREVISIÓ<br>SERVEI ORA<br>2021 | Pressupost<br>2021   |
|---|----------------------|---------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| <b>A) OPERACIONS CONTINUADES</b>  |                      |                                 |                                |                      |
| <b>1. IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS</b>   | <b>9.961.235,75</b>  | <b>5.798.677,87</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>5.798.677,87</b>  |
| a) VENDES   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 |
| b) PRESTACIÓ DE SERVEIS   | 9.961.235,75         | 5.798.677,87                    | 0,00                           | 5.798.677,87         |
| Ingressos per rotació   | 8.071.635,75         | 4.075.817,87                    | 0,00                           | 4.075.817,87         |
| Ingressos per abonats   | 1.286.600,00         | 1.286.600,00                    | 0,00                           | 1.286.600,00         |
| Altres prestacions de serveis   | 603.000,00           | 436.260,00                      | 0,00                           | 436.260,00           |
| <b>2. VARIACIÓ D'EXISTÈNCIES DE PRODUCTES ACABATS I EN CURS DE FABRICACIÓ</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          |
| <b>3. TREBALLS REALITZATS PER L'EMPRESA PER EL SEU ACTIU</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          |
| <b>4. APROVISIONAMENTS</b>  | <b>-130.000,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          |
| a) OBRES  | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 |
| b) CONSUM DE MATERIES PRIMES I ALTRES MATERIALS CONSUMIBLES                           | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 |
| c) TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES  | -130.000,00          | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 |
| d) DETERIORAMENT DE MERCADERIES, MATÈRIES PRIMES I ALTRES APROVISIONAMENTS            | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 |
| <b>5. ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>   | <b>7.510.764,24</b>  | <b>372.544,69</b>               | <b>6.751.997,00</b>            | <b>7.124.541,69</b>  |
| a) INGRESSOS ACCESSORIS I ALTRES DE GESTIÓ CORRENT                                    | 435.764,24           | 342.544,69                      | 0,00                           | 342.544,69           |
| b) SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ INCORPORADES AL RESULTAT DE L'EXERCICI                    | 7.075.000,00         | 30.000,00                       | 6.751.997,00                   | 6.751.997,00         |
| b.1) Subvenció d'exploració   | 7.040.000,00         | 0,00                            | 6.751.997,00                   | 6.751.997,00         |
| b.2) Subvencions interessos préstec Equipaments esportius                             | 35.000,00            | 30.000,00                       | 0,00                           | 30.000,00            |
| <b>6. DESPESES DE PERSONAL</b>  | <b>-7.727.847,53</b> | <b>-3.535.322,20</b>            | <b>-4.723.461,01</b>           | <b>-8.258.783,21</b> |
| a) SOUS, SALARIS I ASSIMILATS   | -5.866.196,17        | -2.674.941,08                   | -3.576.743,19                  | -6.251.684,27        |
| b) CÀRREGUES SOCIALS  | -1.861.651,36        | -860.381,12                     | -1.146.717,82                  | -2.007.988,94        |
| c) PROVISIONS   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 |
| <b>7. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>  | <b>-2.442.702,52</b> | <b>-1.567.591,16</b>            | <b>-902.810,86</b>             | <b>-2.470.402,02</b> |
| a) SERVEIS EXTERIORS  | -2.142.702,52        | -1.297.591,16                   | -902.810,86                    | -2.200.402,02        |
| Arrendaments i cànon  | -131.122,42          | -58.574,32                      | -106.388,44                    | -164.962,76          |
| Reparacions i conservació   | -911.867,44          | -387.863,31                     | -293.554,66                    | -681.417,97          |
| Serveis de professionals independents   | -103.000,00          | -64.424,22                      | -45.708,24                     | -110.132,46          |
| Primes d'assegurances   | -85.000,00           | -125.000,00                     | -15.519,68                     | -140.519,68          |
| Serveis bancaris i assimilats   | -45.425,66           | -29.000,00                      | -27.403,01                     | -56.403,01           |
| Publicitat i Propaganda   | -20.000,00           | -20.000,00                      | -20.590,50                     | -40.590,50           |
| Subministraments  | -442.540,00          | -386.969,63                     | -72.540,00                     | -459.509,63          |
| Altres serveis  | -403.747,00          | -225.759,68                     | -321.106,33                    | -546.866,01          |
| b) TRIBUTS  | -300.000,00          | -270.000,00                     | 0,00                           | -270.000,00          |
| c) PÈRDUES, DETERIORACIÓ I VARIACIÓ DE PROVISIONS PER OPERACIONS COMERCIALS           | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 |
| d) ALTRES DESPESES DE GESTIÓ CORRENT  | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 |
| <b>8. AMORTITZACIÓ D'IMMOBILITZAT</b>   | <b>-1.485.548,00</b> | <b>-999.898,53</b>              | <b>-236.008,84</b>             | <b>-1.235.907,37</b> |
| <b>9. IMPUTACIONS DE SUBVENCIONS D'IMMOBILITZAT NO FINANCER I ALTRES</b>              | <b>67.380,50</b>     | <b>68.558,79</b>                | <b>0,00</b>                    | <b>68.558,79</b>     |
| <b>11. DETERIORAMENT I RESULTAT PER ALIENACIONS D'IMMOBILITZACIONS</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          |
| <b>13. ALTRES RESULTATS</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          |
| <b>A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>   | <b>5.753.282,44</b>  | <b>136.969,46</b>               | <b>889.716,29</b>              | <b>1.026.685,75</b>  |
| <b>12. INGRESSOS FINANCERS</b>  | <b>78.000,00</b>     | <b>81.597,67</b>                | <b>0,00</b>                    | <b>81.597,67</b>     |
| a) DE PARTICIPACIONS EN INSTRUMENTS DE PATRIMONI                                      | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 |
| b) DE VALORS NEGOCIABLES I ALTRES INSTRUMENTS FINANCERS                               | 78.000,00            | 81.597,67                       | 0,00                           | 81.597,67            |
| b.1) Amb empreses del grup i associats  | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 |
| b.2) Amb tercers  | 78.000,00            | 81.597,67                       | 0,00                           | 81.597,67            |
| <b>13. DESPESES FINANCERES</b>  | <b>-500.000,00</b>   | <b>-294.372,06</b>              | <b>-64.945,00</b>              | <b>-359.317,06</b>   |
| a) PER DEUTES AMB EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES                                      | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 |
| b) PER DEUTES AMB TERCERS   | -500.000,00          | -294.372,06                     | -64.945,00                     | -359.317,06          |
| c) PER ACTUALITZACIÓ PER PROVISIONS   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 |
| <b>14. VARIACIÓ DE VALOR RAONABLE EN INSTRUMENTS FINANCERS</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          |
| a) CARTERA DE NEGOCIACIÓ I ALTRES   | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 |
| b) IMPUTACIÓ AL RESULTAT DE L'EXERCICI PER ACTIUS FINANCERS DISPONIBLES PER A VEN     | 0,00                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 |
| <b>15. DIFERÈNCIES DE CANVI</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          |
| <b>16. DETERIORACIÓ I RESULTAT PER ALIENACIONS D'INSTRUMENTS FINANCERS</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          |
| <b>A.2) RESULTAT FINANCER</b>   | <b>-422.000,00</b>   | <b>-212.774,39</b>              | <b>-64.945,00</b>              | <b>-277.719,39</b>   |
| <b>A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>   | <b>5.331.282,44</b>  | <b>-75.804,93</b>               | <b>824.771,29</b>              | <b>748.966,36</b>    |
| <b>17. IMPOST SOBRE BENEFICIS</b>   | <b>-20.000,00</b>    | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          |
| <b>A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES</b>                 | <b>5.351.282,44</b>  | <b>-75.804,93</b>               | <b>824.771,29</b>              | <b>748.966,36</b>    |
| <b>B) OPERACIONS INTERROMPUDES</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          |
| <b>18. RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS INTERROMPUDES NET D'IMPOSTOS</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          |
| <b>A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI</b>  | <b>5.351.282,44</b>  | <b>-75.804,93</b>               | <b>824.771,29</b>              | <b>748.966,36</b>    |

El present pressupost contempla l'estructura de la empresa, l'estimació de mitjans per cobrir les intervencions dels requeriments efectuats pels serveis municipals corresponents, les despeses previstes per a l'any 2021 i l'estimació d'ingressos.

La política de contenció de despeses ha de tenir continuïtat en l'exercici 2021, garantint l'aplicació del principi d'austeritat i moderació, prioritzant i optimitzant en concordança amb els recursos existents.

Cal ressaltar que el pressupost per l'exercici 2021, es diferencia dels anteriors per l'impacte de la crisi sanitària sobre el nivell d'activitat de l'SMAP.

Es presenta a continuació un quadre amb l'estat de previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2021, amb uns beneficis de **748.966,36 euros**. Aquesta quantitat és el resultat d'uns ingressos i unes despeses que s'expliquen a continuació:

**Ingressos:** Els ingressos totals de l'exercici s'han pressupostat en **13.073.376,02 euros**. Els ingressos d'explotació corrents es poden desglossar en:

|   | PRESSUPOST 2020      | PRESSUPOST 2021      | %TOTAL         | Var                  | % Var          |
|---|----------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| <b>1. IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS</b>                                   | <b>9.961.235,75</b>  | <b>5.798.677,87</b>  | <b>44,35%</b>  | <b>-4.162.557,88</b> | <b>-41,79%</b> |
| <b>2. VARIACIÓ D'EXISTÈNCIES DE PRODUCTES ACABATS I EN CURS DE FABRICACIÓ</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>   |
| <b>5. ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>                                       | <b>7.510.764,24</b>  | <b>7.124.541,69</b>  | <b>54,50%</b>  | <b>-386.222,55</b>   | <b>-5,14%</b>  |
| <b>9. IMPUTACIONS DE SUBVENCIONS D'IMMOBILITZAT NO FINANCER I ALTRES</b>      | <b>67.380,50</b>     | <b>68.558,79</b>     | <b>0,52%</b>   | <b>1.178,29</b>      | <b>1,75%</b>   |
| <b>12. INGRESSOS FINANCERS</b>  | <b>78.000,00</b>     | <b>81.597,67</b>     | <b>0,62%</b>   | <b>3.597,67</b>      | <b>4,61%</b>   |
| <b>TOTAL INGRESSOS</b>  | <b>17.617.380,49</b> | <b>13.073.376,02</b> | <b>100,00%</b> | <b>-4.544.004,47</b> | <b>-25,79%</b> |

### 1. ***Import net de la xifra de negocis:***

|   | PRESSUPOST 2020     | PRESSUPOST 2021     | %TOTAL       | Var                  | % Var          |
|---|---------------------|---------------------|--------------|----------------------|----------------|
| <b>1. IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS</b> | <b>9.961.235,75</b> | <b>5.798.677,87</b> | <b>44,4%</b> | <b>-4.162.557,88</b> | <b>-41,79%</b> |
| <b>b) PRESTACIÓ DE SERVEIS</b>              | <b>9.961.235,75</b> | <b>5.798.677,87</b> | <b>44,4%</b> | <b>-4.162.557,88</b> | <b>-41,79%</b> |
| Ingressos per rotació                       | 8.071.635,75        | 4.075.817,87        | 31,2%        | -3.995.817,88        | -49,50%        |
| Ingressos per abonats                       | 1.286.600,00        | 1.286.600,00        | 9,8%         | 0,00                 | 0,00%          |
| Ingressos per concessions                   | 0,00                | 0,00                | 0,0%         | 0,00                 | 0,00%          |
| Altres prestacions de serveis               | 603.000,00          | 436.260,00          | 3,3%         | -166.740,00          | -27,65%        |

**1.1 Ingressos per rotació:** s'han pressupostat 4,075 milions d'euros, que suposa una minoració de quasi el 50% en relació al pressupost de l'any 2020. Les previsions per l'exercici 2021 han estat realitzades en base a la consecució d'ingressos obtinguts durant aquest any 2020 afectats per la crisi sanitària, la rotació obtinguda aquests mesos de març a setembre de 2020 ha estat d'una mitja del 50%, essent l'Aparcament d'Antoni Maura el més afectat per al impacte viscut al sector del turisme. Es té en compte que al mes de setembre de 2021 es produirà la reversió de l'aparcament de les Avingudes.



| INGRESSOS ROTACIÓ APARCAMENTS 2021 |                    |                |                    |
|------------------------------------|--------------------|----------------|--------------------|
|                                    | PRESSUPOSTATS 2020 | REAL 2020      | NOVA PREVISIÓ 2021 |
| GENER                              | 510.576,90 €       | 510.576,90 €   | 255.288,45 €       |
| FEBRER                             | 503.979,84 €       | 503.979,84 €   | 251.989,92 €       |
| MARÇ                               | 532.352,41 €       | 237.933,67 €   | 266.176,21 €       |
| ABRIL                              | 748.343,97 €       | 11.739,13 €    | 374.171,98 €       |
| MAIG                               | 743.253,15 €       | 157.763,00 €   | 371.626,57 €       |
| JUNY                               | 721.356,04 €       | 298.410,54 €   | 360.678,02 €       |
| JULIOL                             | 802.467,36 €       | 527.694,82 €   | 401.233,68 €       |
| AGOST                              | 757.110,58 €       | 490.355,83 €   | 378.555,29 €       |
| SETEMBRE                           | 794.870,70 €       | 397.022,84 €   | 407.435,35 €       |
| OCTUBRE                            | 785.809,35 €       | 196.452,34 €   | 402.904,67 €       |
| NOVEMBRE                           | 575.226,16 €       | 258.851,77 €   | 297.613,08 €       |
| DESEMBRE                           | 596.289,30 €       | 268.330,18 €   | 308.144,65 €       |
| TOTAL                              | 8.071.635,75 €     | 3.859.110,86 € | 4.075.817,87 €     |

**1.2 Ingressos per abonats:** 1,286 milions d'euros, la previsió per aquests tipus d'ingressos es manté respecte a la xifra pressupostada per l'any anterior, vist que aquest ingressos no han presentat desviacions importants.

Durant el proper any 2021, els nostres esforços aniran dirigits a mantenir les dades d'ocupació per aparcament que quasi ha arribat al 100%.

**1.3 Altres prestacions de serveis:** s'han pressupostat **0,436 milions d'euros** que inclouen el servei de manteniment de Bicipalma, ingressos per a la gestió de l'aparcament de Sant Joan de Déu, ingressos per la gestió del lloguer de l'aparcament en superfície a Transacobo.

## 2. Altres ingressos d'explotació:

|  | PRESSUPOST 2020     | PRESSUPOST 2021     | %TOTAL        | Var                | % Var         |
|--|---------------------|---------------------|---------------|--------------------|---------------|
| <b>5. ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>                            | <b>7.510.764,24</b> | <b>7.124.541,69</b> | <b>54,50%</b> | <b>-386.222,55</b> | <b>-5,14%</b> |
| a) INGRESSOS ACCESSORIS I ALTRES DE GESTIÓ CORRENT                 | 435.764,24          | 342.544,69          | 2,62%         | -93.219,55         | -21,39%       |
| b) SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ INCORPORADES AL RESULTAT DE L'EXERCICI | 7.075.000,00        | 6.781.997,00        | 51,88%        | -293.003,00        | -4,14%        |

### 2.1 Ingressos accessoris i altres de gestió corrent: 0,342 milions d'euros

- i. **Ingressos per manteniment** de les places que s'ha cedit el dret d'ús de concessió per un import de 0,177 milions d'euros.
- ii. **Ingressos per publicitat i altres, per 0,165 milions d'euros.** Es desglossa en ingressos per publicitat per un import de 0,085 milions d'euros i lloguers varis per un total de 0,080 milions d'euros (Casal Son Cladera i espais de telefonia mòbil entre altres menys significatius...).

- 2.2 Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici, per 6,781 milions d'euros.** La partida inclou 6,751 milions d'euros per la transferència que es té prevista faci l'Ajuntament de Palma pel servei de l'ORA, servei que encara s'ha vist afectat per la mencionada crisi sanitària. Aquest import reflecteix els ingressos teòrics actuals inclòs la recaptació de la taxa de residents, restant una part de l'impacte d'ocupació per terrasses i sumant 620.616 euros per l'ampliació d'ORA en el quart trimestre. També s'inclou un import de 0,030 milions d'euros per interessos del préstec Son Fusteret.

| INGRESSOS SERVEI ORA 2021 |                       |                       |                       |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                           | PRESSUPOSTATS         | REAL 2020             | NOVA PREVISIÓ 2021    |
| GENER                     | 572.450,00 €          | 525.729,55 €          | 476.959,90 €          |
| FEBRER                    | 567.308,87 €          | 541.822,38 €          | 458.900,99 €          |
| MARÇ                      | 561.937,73 €          | 340.202,28 €          | 511.537,65 €          |
| ABRIL                     | 569.419,28 €          | 0,00 €                | 468.254,31 €          |
| MAIG                      | 613.007,35 €          | 175.024,52 €          | 491.200,89 €          |
| JUNY                      | 532.124,26 €          | 456.635,53 €          | 437.415,64 €          |
| JULIOL                    | 639.965,55 €          | 543.027,29 €          | 502.845,28 €          |
| AGOST                     | 562.487,24 €          | 470.973,85 €          | 502.777,66 €          |
| SETEMBRE                  | 599.664,41 €          | 513.906,17 €          | 543.788,22 €          |
| OCTUBRE                   | 650.266,43 €          | 520.213,14 €          | 715.354,57 €          |
| NOVEMBRE                  | 589.076,37 €          | 434.240,00 €          | 752.698,25 €          |
| DESEMBRE                  | 582.292,50 €          | 458.595,20 €          | 890.263,64 €          |
| <b>TOTAL</b>              | <b>7.040.000,00 €</b> | <b>4.980.369,91 €</b> | <b>6.751.997,00 €</b> |

### 3. Imputacions de subvencions d'immobilitzat no financer i altres:

|   | PRESSUPOST 2020 | PRESSUPOST 2021 | %TOTAL | Var      | % Var |
|---|-----------------|-----------------|--------|----------|-------|
| 9. IMPUTACIONS DE SUBVENCIONS D'IMMOBILITZAT NO FINANCER I ALTRES | 67.380,50       | 68.558,79       | 0,52%  | 1.178,29 | 1,75% |

S'ha pressupostat 0,068 milions d'euros que corresponen al resultat d'aplicar les diverses subvencions de capital rebudes durant anys anteriors a A. Maura, Son Fusteret, ED Son Armadans i Casal Son Cladera entre altres...

### 4. Ingressos financers:

|   | PRESSUPOST 2020 | PRESSUPOST 2021 | %TOTAL | Var      | % Var |
|---|-----------------|-----------------|--------|----------|-------|
| 12. INGRESSOS FINANCERS                                 | 78.000,00       | 81.597,67       | 0,62%  | 3.597,67 | 4,61% |
| b) DE VALORS NEGOCIABLES I ALTRES INSTRUMENTS FINANCERS | 78.000,00       | 81.597,67       | 0,62%  | 3.597,67 | 4,61% |
| b.2) Amb tercers  | 78.000,00       | 81.597,67       | 0,62%  | 3.597,67 | 4,61% |

S'han pressupostat **0,081 milions d'euros** que corresponen als drets de cobrament sobre cànon d'aparcaments i al cobrament d'interessos bancaris.

**Despeses:** Les despeses totals de l'exercici s'han pressupostat en **12.324.409,66 euros**. Les despeses són les següents:

|  | PRESSUPOST 2020      | PRESSUPOST 2021      | %TOTAL         | Var                | % Var           |
|--|----------------------|----------------------|----------------|--------------------|-----------------|
| <b>4. APROVISIONAMENTS</b>             | <b>130.000,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>   | <b>130.000,00</b>  | <b>-100,00%</b> |
| <b>6. DESPESES DE PERSONAL</b>         | <b>7.727.847,53</b>  | <b>8.258.783,21</b>  | <b>67,01%</b>  | <b>-530.935,68</b> | <b>6,87%</b>    |
| <b>7. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b> | <b>2.442.702,52</b>  | <b>2.470.402,02</b>  | <b>20,04%</b>  | <b>-27.699,50</b>  | <b>1,13%</b>    |
| <b>8. AMORTITZACIÓ D'IMMOBILITZAT</b>  | <b>1.485.548,00</b>  | <b>1.235.907,37</b>  | <b>10,03%</b>  | <b>249.640,63</b>  | <b>-16,80%</b>  |
| <b>13. DESPESES FINANCERES</b>         | <b>500.000,00</b>    | <b>359.317,06</b>    | <b>2,92%</b>   | <b>140.682,94</b>  | <b>-28,14%</b>  |
| <b>TOTAL DESPESES</b>                  | <b>12.286.098,05</b> | <b>12.324.409,66</b> | <b>100,00%</b> | <b>-38.311,61</b>  | <b>0,31%</b>    |

## 5. Aprovisionaments

|                            | PRESSUPOST 2020   | PRESSUPOST 2021 | %TOTAL       | Var               | % Var           |
|----------------------------|-------------------|-----------------|--------------|-------------------|-----------------|
| <b>4. APROVISIONAMENTS</b> | <b>130.000,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00%</b> | <b>130.000,00</b> | <b>-100,00%</b> |

Les darreres actuacions previstes a l'obra de reurbanització de Façana Marítima (obra sobreexidor del Portitxol) s'han dut a termini durant l'exercici 2020 que al mateix han estat facturades a l'Ajuntament de Palma, per tant no hi cap previsió en aquesta partida per l'any 2021.

## 6. Despeses de personal:

|                                | PRESSUPOST 2020     | PRESSUPOST 2021     | %TOTAL        | Var                | % Var        |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------------|--------------|
| <b>6. DESPESES DE PERSONAL</b> | <b>7.727.847,53</b> | <b>8.258.783,21</b> | <b>66,90%</b> | <b>-530.935,68</b> | <b>6,87%</b> |
| a) SOUS, SALARIS I ASSIMILATS  | <b>5.866.196,17</b> | <b>6.251.684,27</b> | <b>50,64%</b> | <b>-385.488,10</b> | <b>6,57%</b> |
| b) CÀRREGUES SOCIALS           | <b>1.861.651,36</b> | <b>2.007.098,94</b> | <b>16,26%</b> | <b>-145.447,58</b> | <b>7,81%</b> |

S'han pressupostat **8,258 milions d'euros**, l'augment d'aquesta partida es considerable degut a l'aplicació durant l'any 2020 d'un augment del 2% establert al pressupost general de l'Estat, així com la previsió d'un 0,9% per l'exercici 2021. No s'ha pogut preveure la quantia certa que suportarà l'SMAP degut a la futura subrogació de personal de l'aparcament de les Avingudes degut a que a data d'avui la concessionària no ha realitzat les contestacions als nostres requeriments i no tenim coneixement de quan de treballador ni salaris tenen a dia d'avui, encara així per criteri de prudència s'ha estimat un import de 0,051 milions d'euros per la subrogació del personal d'aquest aparcaments a partir del mes de setembre 2021.

## 7. Altres despeses d'exploració:

|  | PRESSUPOST 2020     | PRESSUPOST 2021     | %TOTAL        | Var               | % Var          |
|--|---------------------|---------------------|---------------|-------------------|----------------|
| <b>7. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b> | <b>2.442.702,52</b> | <b>2.470.402,02</b> | <b>19,73%</b> | <b>-27.699,50</b> | <b>1,13%</b>   |
| a) SERVEIS EXTERIORS                   | <b>2.142.702,52</b> | <b>2.200.402,02</b> | <b>17,58%</b> | <b>-57.699,50</b> | <b>2,69%</b>   |
| b) TRIBUTS                             | <b>300.000,00</b>   | <b>270.000,00</b>   | <b>2,16%</b>  | <b>30.000,00</b>  | <b>-10,00%</b> |
| d) ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00%</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00%</b>   |

**7.1 Serveis Exteriors: 2,200 milions d'euros** repartits en subministraments, reparacions i conservació, serveis professionals, arrendaments, assegurances, serveis bancaris, neteja, material d'oficina i altres serveis.

|                                       | PRESSUPOST 2020 | PRESSUPOST 2021 | %TOTAL | Var         | % Var   |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|--------|-------------|---------|
| a) SERVEIS EXTERIORS                  | 2.142.702,52    | 2.200.402,02    | 17,58% | -57.699,50  | 2,69%   |
| Arrendaments i cànon                  | 131.122,42      | 164.962,76      | 1,32%  | -33.840,34  | 25,81%  |
| Reparacions i conservació             | 911.867,44      | 681.417,97      | 5,44%  | 230.449,47  | -25,27% |
| Serveis de professionals independents | 103.000,00      | 110.132,46      | 0,88%  | -7.132,46   | 6,92%   |
| Primes d'assegurances                 | 85.000,00       | 140.519,68      | 1,12%  | -55.519,68  | 65,32%  |
| Serveis bancaris i assimilats         | 45.425,66       | 56.403,01       | 0,45%  | -10.977,35  | 24,17%  |
| Publicitat i Propaganda               | 20.000,00       | 40.590,50       | 0,32%  | -20.590,50  | 102,95% |
| Subministraments                      | 442.540,00      | 459.509,63      | 3,67%  | -16.969,63  | 3,83%   |
| Altres serveis                        | 403.747,00      | 546.866,01      | 4,37%  | -143.119,01 | 35,45%  |

En general totes les partides es veuen incrementades degut a l'augment de l'activitat en general de l'empresa, tot i que aquest augment es menor al que caldria esperar degut a que moltes d'aquestes despeses s'han vist sotmeses a licitació aconseguint preus a la baixa.

En general totes les partides es mantenen degut a que moltes d'aquestes despeses durant 2020 s'han vist sotmeses a licitació i s'ha aconseguit abaratir aquest servei a l'hora que l'activitat ha augmentat.

Les partides que han sofert major increment son les següents;

Les despeses per arrendaments inclouen l'arrendament dels locals d'ORA i Bicicletes i el renting de vehicles, a més l'augment d'aquesta partida es deu a la previsió de nous rentings de nous vehicles per anar millorant la Telegestió dels aparcaments.

Despeses de reparació i conservació que inclouen el manteniment general de tots els aparcaments i els parquímetres de l'ORA, inclòs el manteniment previst de les nous parquímetres adquirits mitjançant renting amb opció a compra.

Despeses per serveis bancaris en gran part són conseqüència de les comissions pels cobraments amb targeta de crèdit dels aparcaments i del servei d'ORA, aquest darrer servei es dona a mitjançant l'APP MobiAParc.

Despeses per altres serveis que inclouen el subministrament de vestuari pel personal de aparcaments, Bicipalma i el servei de l'ORA i els serveis de recollida i recompte de les recaptacions tant dels aparcaments soterranis que s'han vist incrementats per la reversió de l'aparcament de Plaça Major com del servei de l'ORA.

**7.2 Tributs: 0,300 milions d'euros** repartits principalment en l'Impost de Béns Immobles, l' Impost d'Activitats Econòmiques i altres com a Guals, Impost sobre vehicles...

## **8. Amortització d'immobilitzat:**

|                                       | PRESSUPOST 2020     | PRESSUPOST 2021     | %TOTAL        | Var               | % Var          |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|-------------------|----------------|
| <b>8. AMORTITZACIÓ D'IMMOBILITZAT</b> | <b>1.485.548,00</b> | <b>1.235.907,37</b> | <b>10,03%</b> | <b>249.640,63</b> | <b>-16,80%</b> |

**9. Despeses financeres:**

|                                | PRESSUPOST 2020   | PRESSUPOST 2021   | %TOTAL       | Var               | % Var          |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|----------------|
| <b>13. DESPESES FINANCERES</b> | <b>500.000,00</b> | <b>359.317,06</b> | <b>2,87%</b> | <b>140.682,94</b> | <b>-28,14%</b> |
| b) PER DEUTES AMB TERCERS      | <b>500.000,00</b> | <b>359.317,06</b> | <b>2,87%</b> | <b>140.682,94</b> | <b>-28,14%</b> |

**0,359 milions d'euros**, dels quals quasi la seva totalitat prové de deute bancari i s'ajusta l'estimació a la previsió de tancament per a l'exercici 2020, a excepció de la previsió d'interessos per una futura operació prevista de renting amb opció a compra.

### **3. PREVISIÓ BALANÇ DE SITUACIÓ 2021**

**BALANÇ DESITUACIÓ NORMAL**

| A C T I U  | REAL                 | REAL                 | REAL                 | PREVISIÓ             | PRESSUPOST           |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|  | EXERCICI 2017        | EXERCICI 2018        | EXERCICI 2019        | EXERCICI 2020        | EXERCICI 2021        |
| <b>A) ACTIU NO CORRENT</b>                                       | <b>69.308.532,67</b> | <b>67.459.043,69</b> | <b>66.026.003,57</b> | <b>65.247.025,96</b> | <b>68.229.881,31</b> |
| I. Immobilitzat intangible                                       | 6.711.633,75         | 5.815.155,53         | 4.972.875,36         | 4.262.875,16         | 3.748.737,21         |
| II. Immobilitzat material  | 52.205.660,25        | 51.539.462,15        | 51.231.926,79        | 51.467.396,93        | 55.248.721,90        |
| III. Inversions immobiliàries                                    | 8.771.800,94         | 8.670.324,51         | 8.568.848,11         | 8.466.678,11         | 8.364.508,11         |
| IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini | 1.333.333,32         | 1.166.666,65         | 999.999,99           | 833.333,31           | 666.666,64           |
| V. Inversions financeres a llarg termini                         | 285.977,41           | 267.307,85           | 249.765,31           | 214.154,44           | 198.659,44           |
| VI. Actius per impost diferit                                    | 127,00               | 127,00               | 2.588,01             | 2.588,01             | 2.588,01             |
| <b>B) ACTIU CORRENT</b>  | <b>3.017.112,41</b>  | <b>2.235.775,83</b>  | <b>5.411.726,90</b>  | <b>6.483.759,64</b>  | <b>3.383.810,83</b>  |
| II. Existències  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar                | 1.583.134,25         | 637.812,29           | 875.739,67           | 836.250,00           | 802.651,37           |
| V. Inversions financeres a curt termini                          | 172.026,34           | 80.431,09            | 98.498,14            | 127.833,65           | 130.000,00           |
| VI. Periodificacions a curt termini                              | 183,26               | 4.672,75             | 4.206,92             | 5.000,00             | 5.000,00             |
| VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents                 | 1.261.768,56         | 1.512.859,70         | 4.433.282,17         | 5.514.675,99         | 2.446.159,46         |
| <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>   | <b>72.325.645,08</b> | <b>69.694.819,52</b> | <b>71.437.730,47</b> | <b>71.730.785,60</b> | <b>71.613.692,14</b> |

| PATRIMONI NET I PASSIU   | REAL                 | REAL                 | REAL                 | PRESSUPOST           | PRESSUPOST           |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|  | EXERCICI 2017        | EXERCICI 2018        | EXERCICI 2019        | EXERCICI 2020        | EXERCICI 2020        |
| <b>A) PATRIMONI NET</b>  | <b>27.742.222,49</b> | <b>30.411.202,26</b> | <b>34.457.902,82</b> | <b>39.663.249,56</b> | <b>40.343.657,13</b> |
| A-1) Fons propis   | 21.959.239,18        | 24.690.645,42        | 28.783.834,30        | 34.078.632,02        | 34.827.598,38        |
| I. Capital   | 14.500.000,00        | 14.500.000,00        | 14.500.000,00        | 19.500.000,00        | 19.500.000,00        |
| III. Reserves  | -99.358,55           | 2.144.611,04         | 5.037.423,93         | 8.969.206,16         | 9.264.003,88         |
| V. Resultats d'exercicis anteriors                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| VI. Altres aportacions de socis                                | 5.314.628,14         | 5.314.628,14         | 5.314.628,14         | 5.314.628,14         | 5.314.628,14         |
| VII. Resultat de l'exercici                                    | 2.243.969,59         | 2.731.406,24         | 3.931.782,23         | 294.797,72           | 748.966,36           |
| A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts                   | 5.782.983,31         | 5.720.556,84         | 5.674.068,52         | 5.584.617,54         | 5.516.058,75         |
| <b>B) PASSIU NO CORRENT</b>                                    | <b>38.750.123,77</b> | <b>34.608.435,87</b> | <b>31.289.195,28</b> | <b>27.323.133,88</b> | <b>26.250.046,94</b> |
| I. Provisions a llarg termini                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| II. Deutes a llarg termini                                     | 38.751.608,94        | 34.609.706,15        | 31.290.250,67        | 27.324.189,27        | 26.251.102,33        |
| III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| IV. Passius per impostos diferits                              | -1.485,17            | -1.270,28            | -1.055,39            | -1.055,39            | -1.055,39            |
| <b>C) PASSIU CORRENT</b>                                       | <b>5.833.298,82</b>  | <b>4.675.181,39</b>  | <b>5.690.632,37</b>  | <b>4.744.402,16</b>  | <b>5.019.988,07</b>  |
| II. Provisions a curt termini                                  | 30.000,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| III. Deutes a curt termini                                     | 3.833.526,99         | 3.507.636,96         | 3.499.507,61         | 3.319.507,61         | 3.622.456,94         |
| IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| V. Creditors comercials i altres comptes a pagar               | 1.397.175,46         | 596.178,09           | 1.714.017,57         | 853.558,21           | 826.194,79           |
| VI. Periodificacions a curt termini                            | 572.596,37           | 571.366,34           | 477.107,19           | 571.336,34           | 571.336,34           |
| <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU</b>                            | <b>72.325.645,08</b> | <b>69.694.819,52</b> | <b>71.437.730,47</b> | <b>71.730.785,60</b> | <b>71.613.692,14</b> |

#### **4. PREVISIÓ DE L'ESTAT DE TRESORERIA 2021**



**PREVISIÓ TRESORERIA 2021**

|                                  |                       |
|----------------------------------|-----------------------|
| <b>SALDO INICIAL 2021</b>        | <b>5.514.675,97</b>   |
| <b>COBRAMENTS ROTACIÓ</b>        | <b>4.931.739,63</b>   |
| <b>COBRAMENTS ABONATS</b>        | <b>1.556.786,00</b>   |
| <b>ALTRES COBRAMENTS</b>         | <b>572.483,00</b>     |
| <b>COBRAMENTS AJUNTAMENT (*)</b> | <b>7.344.663,67</b>   |
| <b>TOTAL COBRAMENTS</b>          | <b>14.405.672,30</b>  |
| <b>PAGAMENTS CORRENTS</b>        | <b>-2.419.869,08</b>  |
| <b>PAGAMENTS PERSONAL</b>        | <b>-8.258.783,21</b>  |
| <b>PAGAMENTS AJUNTAMENT (**)</b> | <b>0,00</b>           |
| <b>PAGAMENTS DEUTE BANCÀRIA</b>  | <b>-3.877.040,04</b>  |
| <b>PAGAMENTS INVERSIONS</b>      | <b>-1.785.000,00</b>  |
| <b>IMPOSTOS</b>                  | <b>-881.224,44</b>    |
| <b>ALTRE PAGAMENTS</b>           | <b>-252.272,03</b>    |
| <b>TOTAL PAGAMENTS</b>           | <b>-17.474.188,81</b> |
| <b>SALDO FINAL</b>               | <b>2.446.159,46</b>   |

El saldo inicial per l'any 2021 inclou el cobrament de l'ampliació de capital prevista a realitzar a finals de l'exercici 2020.

**(\*) Altres Cobraments Ajuntament:**

|                                   |                     |
|-----------------------------------|---------------------|
| Transferència Servei ORA          | 6.751.997,00        |
| Factura manteniment Bicipalma     | 396.000,00          |
| Reurbanització Façana Marítima    | 0,00                |
| Amortització préstec Son Fusteret | 166.666,67          |
| Interessos préstec Son Fusteret   | 30.000,00           |
| <b>Total</b>                      | <b>7.344.663,67</b> |

**(\*\*) Deute Ajuntament:**

No n'hi ha.

**5. OBJETIUS GENERALS I ESPECÍFICS DE L'EMPRESA PER A L'ANY 2021  
I PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS**

**a) Objectius generals de l'exercici**

L'objectiu de l'SMAP per al 2021 continuarà essent participar en la millora de la mobilitat de la Ciutat des de la perspectiva de la sostenibilitat, l'accessibilitat i el servei al ciutadà.

Així la Societat Municipal d'Aparcaments i Projectes continuarà procurant:

- Promoure l'ús responsable i racional dels vehicles particulars, per tal que les necessitats creixents de mobilitat dels ciutadans no siguin una hipoteca per a la qualitat de vida, el medi ambient urbà i la fluïdesa del tràfic.
- Participar en la configuració d'una xarxa d'aparcaments equilibrada i ajustada a les necessitats de la Ciutat que, combinant en la justa proporció aparcaments perifèrics, per a residents i de rotació, que afavoreixi un ús més racional de l'espai viari i ajudi a disminuir el trànsit especialment al centre de Palma.
- Ajudar a la construcció d'una ciutat més accessible i adaptada als col·lectius de persones amb mobilitat reduïda amb la millora de l'accessibilitat i supressió de barreres arquitectòniques als aparcaments i a totes les obres que gestioni.
- Millorar de forma contínua la qualitat en la prestació de serveis als ciutadans, desenvolupant la gestió empresarial amb transparència i eficàcia.

**b) Objectius específics i programa anual d'actuacions**

Els objectius específics que es planteja l'empresa per a l'exercici 2021 i les activitats a desenvolupar per aconseguir-los són:

**- Comercialització d'aparcaments**

Amb l'objectiu de promoure l'ocupació en benefici dels usuaris, pel 2021 es segueix la línia establerta els anys anteriors i millora del servei a l'usuari. A la majoria d'aparcaments, es continuarà amb la renovació anual mitjançant el sistema C-60.

**- Comunicació i CRM**

*Mailing* per correu electrònic d'incidències als abonats i cessionaris, fomentar la presència a xarxes socials, informació de places mitjançant panells, cartells a l'interior dels aparcaments, etc.

**- Facilitat d'abonament de places per a bicicletes**

S'han establert preus assequibles, més seguretat i a més aparcaments de l'SMAP per a les persones que decideixin contractar un abonament per la seva bicicleta.

**- Facilitat d'aparcament per a residents**

S'estableix un preu més baix per a residents, subjecte a disponibilitat als aparcaments d'Antoni Maura, Comtat del Rosselló, Sa Riera i Via Roma.

**- Foment als comerços, sector restauració i empreses mitjançant lots de 50 tiquets de 30 minuts, 1 i 2 hores i campanyes anuals de descomptes.**

Facilitar als comerços aparcament per als seus clients amb lots de 50 tiquets amb un important descompte (10%, 20% i 40%) i d'un 50% mitjançant convenis.

**- Explotació**

1. Ampliació dels punts de càrrega de vehicles elèctrics.
2. Revisió de places que s'oferiran en abonament.
3. Millorar el servei al client amb una sala de telegestió.
4. Millorar les instal·lacions als aparcaments actuals

**- Nous aparcaments soterranis**

Seguir amb els tràmits d'expedients administratius i estudis tècnics de nous projectes d'aparcaments soterranis.

**- Servei d'aparcament regulat amb superfície (ORA)**

Es realitzarà l'ampliació de les zones d'aparcament regulat en superfície creant unes 10.000 noves places segons els estudis que s'estan fent entre l'SMAP i l'àrea de Mobilitat. S'habilitaran tant eixos 0/0 per rotació, com també places per residents. Com l'àrea de control es multiplica, es posarà en marxa una gestió més tecnològica, substituint els parquímetres antics per moderns i adquirint nous parquímetres per les noves zones. D'aquesta manera i amb l'app, es tindrà coneixement per matrícula de tots els cotxes que utilitzen el servei i mitjançant nous cotxes amb càmeres, es podran vigilar les zones amb el mateix personal del que es disposa. Aquesta nova gestió duu aparellada una inversió en equipament molt important, però que a moltes ciutats ja és una realitat.

## **6. PROGRAMA ANUAL D'INVERSIONS 2021**

La Societat Municipal d'Aparcaments i Projectes, S.A. ha previst per a l'any 2021 les següents actuacions respecte a inversions, sempre que el pressupost d'ingressos i despeses es vagi complint i que no apareguin noves situacions que generin tensions de tresoreria.

Les inversions a realitzar durant l'any 2021, ascendeixen a 4.513.258,04 d'euros, d'acord amb les necessitats i estat de tresoreria de l'empresa.

Les inversions relacionades amb els aparcaments sense tenir en compte el servei d'ORA s'estimen en 1.224.412,04 d'euros.

Aquesta quantitat és la suma de les diferents conceptes que s'enumeren a continuació:

1. Desenvolupament d'un software de gestió d'abonats: 35.000 euros.
2. Desenvolupament d'un software de manteniment i correctiu d'instal·lacions: 25.000 euros.
3. Adquisició de caixers i barreres, càmeres aparcament Parc de la Mar: 151.000 euros.
4. Adquisició de caixers i barreres, càmeres aparcament Plaça Major: 151.000 euros.
5. Una màquina elèctrica de neteja aparcaments: 15.000 euros.
6. Bombes d'aigua i canvi tub polietilè a l'aparcament de Parc de la Mar: 35.000 euros.
7. Instal·lació de punts de recàrrega per cotxe elèctric: 25.000 euros.
8. Connexió Fibra òptica aparcaments: 35.000 euros.
9. Telegestió aparcaments (3ª fase): 25.000 euros.
10. Direcció obres de rehabilitació de la Casa B del Recinte Firal de Son Fusteret: 6.690,00 euros.
11. Obres de rehabilitació de la Casa B del Recinte Firal de Son Fusteret: 324.722,04 euros.
12. Estudis i projectes d'aparcaments, assistències tècniques vinculades a projectes: 401.000 euros, segons el següent detall:

| <b>NOUS APARCAMENTS</b>  | <b>401.000,00 €</b> |
|--|---------------------|
| Redacció projecte bàsic, executiu i d'activitat Plaça Progrès        | 185.000,00 €        |
| Redacció projecte bàsic, executiu i d'activitat "Médico José Darder" | 195.000,00 €        |
| Project Management Fase Projecte Plaça Progrès                       | 10.500,00 €         |
| Project Management Fase Projecte "Médico José Darder"                | 10.500,00 €         |

Les inversions relacionades directament amb la gestió del servei d'ORA ascendeixen 3.288.846,00 d'euros. Aquesta quantitat és la suma dels diferents conceptes que s'enumeren a continuació:

1. Adquisició d'un màxim de 398 nous parquímetres: 2.985.796,00 euros.
2. Adquisició 8 càmeres de denúncia automatitzada per cotxes: 260.392,00 euros.
3. Adquisició 14 bicicletes elèctriques: 42.658,00 euros.

## **7. PROGRAMA ANUAL DE FINANÇAMENT 2021**

En referència a la inversió relacionada directament amb la gestió del servei d'ORA per l'adquisició d'un màxim de 398 nous parquímetres: 2.985.796,00 euros, es té previst realitzar un renting amb un termini de 5 anys i amb opció a compra.

La resta de inversions mencionades en el punt 6 que ascendeixen a un import de 1.386.962,04 d'euros es preveu fer front en la tresoreria disponible a l'SMAP sempre que el pressupost d'ingressos i despeses es vagi complint i que no apareguin noves situacions que generin tensions de tresoreria.

Hi ha unes inversions en fase d'estudi que no es mencionen al punt 6 per import de 1.193.430,50 d'euros i que es detallen abaix, les quals la seva execució depen de poder obtenir finançament aliè i que dia d'avui l'SMAP té incertesa de poder obtenir-la.

1. Obres de rehabilitació aparcament Plaça Major: 550.399,20 euros.
2. Projecte de rehabilitació aparcament Comtat de Rosselló: 26.000 euros.
3. Obres de rehabilitació aparcament Comtat de Rosselló: 569.056,80 euros.
4. Obres d'adequació del local núm. 73 de la Plaça Major: 47.974,50 euros.



**8. SUBVENCIONS D'IMMOBILITZAT NO FINANCER I ALTRES 2021**

a) Subvencions de capital d'exercicis anteriors traspasades a resultats per l'exercici 2021

**SUBVENCIONS CAPITAL 2021**

|                                     |                  |
|-------------------------------------|------------------|
| SUBVENCIO ANTONIO MAURA             | 29.183,23        |
| SUBVENCIO SON FUSTERET              | 26.315,79        |
| SUBVENCIO SON ARMADAMS              | 7.078,27         |
| SUBVENCIO PUNTS DE RECÀRREGA        | 3.257,44         |
| SUBVENCIO SON CLADERA               | 795,40           |
| SUBVENCIO MILLORA ENERGÈTICA P. MAR | 358,45           |
| SUBVENCIO COTXE ELÈCTRIC            | 121,71           |
| SUBVENCIO MILLORA FOTOVOLTAICA      | 270,22           |
| SUBVENCIO PUNTS DE RECÀRREGA 2019   | 1.178,30         |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>68.558,80</b> |

b) Subvencions de capital a percebre durant el 2021

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| AMORTITZACIO PRÈSTEC SON FUSTERET | 166.666,67 |
|-----------------------------------|------------|

## **9. PLANTILLA I ORGANIGRAMA PER A L'ANY 2021**

| CENTRE           | CATEGORIA                        | DONES      | HOMES      | VACANTS  | TREBALLADORS |
|------------------|----------------------------------|------------|------------|----------|--------------|
| <b>SMAP</b>      |                                  |            |            |          |              |
|                  | GERENT                           | 0          | 1          | 0        | 1            |
|                  | DIRECTOR PROJECTES               | 0          | 1          | 0        | 1            |
|                  | CAP D'ÀREA                       | 0          | 1          | 0        | 1            |
|                  | CAP SECCIÓ                       | 3          | 3          | 1        | 7            |
|                  | TÈCNIC GRAU SUPERIOR             | 1          | 0          | 0        | 1            |
|                  | ENGINYER TÈCNIC INDUSTRIAL       | 1          | 1          | 0        | 2            |
|                  | ENGINYER TÈCNIC OBRES PÚBLIQUES  | 0          | 1          | 0        | 1            |
|                  | TÈCNIC INFORMÀTIC                | 0          | 1          | 0        | 1            |
|                  | TÈCNIC JURÍDIC                   | 0          | 1          | 0        | 1            |
|                  | TÈCNIC COMPTABLE                 | 1          | 1          | 0        | 2            |
|                  | ENGINYER TÈCNIC INFORMÀTIC       | 1          | 0          | 0        | 1            |
|                  | ENGINYER TÈCNIC                  | 0          | 1          | 0        | 1            |
|                  | TÈCNIC GRAU MITJÀ                | 1          | 1          | 1        | 3            |
|                  | DELINEANT                        | 0          | 0          | 1        | 1            |
|                  | OFICIAL ADMINISTRATIU/VA         | 11         | 2          | 0        | 13           |
|                  | OFICIAL MANTENIMENT              | 0          | 1          | 0        | 1            |
|                  | AGENT MANTENIMENT                | 0          | 1          | 0        | 1            |
|                  | AJUDANT MANTENIMENT              | 0          | 2          | 0        | 2            |
|                  | ENCARREGAT APARCAMENT            | 0          | 2          | 0        | 2            |
|                  | AGENT APARCAMENT                 | 7          | 28         | 0        | 35           |
|                  | ORDENANÇA                        | 0          | 1          | 0        | 1            |
|                  | GR.O.N III                       | 0          | 8          | 0        | 8            |
|                  | GR.S.N IV                        | 1          | 0          | 0        | 1            |
|                  | OPERARI SALA CONTROL             | 5          | 6          | 0        | 11           |
| <b>TOTAL</b>     |                                  | <b>32</b>  | <b>64</b>  | <b>3</b> | <b>99</b>    |
| <b>ORA</b>       |                                  |            |            |          |              |
|                  | TITULAT MITJÀ                    | 0          | 1          | 0        | 1            |
|                  | CAP 1A ADMINISTRATIU.            | 0          | 1          | 0        | 1            |
|                  | ENCARREGAT                       | 0          | 3          | 1        | 4            |
|                  | OPERADOR                         | 0          | 1          | 0        | 1            |
|                  | OFICIAL ADMINISTRATIU/VA         | 4          | 0          | 0        | 4            |
|                  | AUXILIAR ADMINISTRATIU/VA        | 4          | 0          | 0        | 4            |
|                  | INSPECTOR                        | 5          | 6          | 0        | 11           |
|                  | CONTROLADOR                      | 81         | 58         | 0        | 139          |
|                  | TÈCNIC MANTENIMENT               | 0          | 8          | 0        | 8            |
| <b>TOTAL</b>     |                                  | <b>94</b>  | <b>78</b>  | <b>1</b> | <b>173</b>   |
| <b>BICIPALMA</b> |                                  |            |            |          |              |
|                  | OFICIAL                          | 1          | 5          | 0        | 6            |
|                  | XÒFER-REPARTIDOR                 | 1          | 2          | 0        | 3            |
|                  | OFICIAL MECÀNIC/XÒFER REPARTIDOR | 0          | 1          | 0        | 1            |
| <b>TOTAL</b>     |                                  | <b>2</b>   | <b>8</b>   | <b>0</b> | <b>10</b>    |
| <b>TOTAL</b>     |                                  | <b>128</b> | <b>150</b> | <b>4</b> | <b>282</b>   |