

FUENLABRADA MEDIOS DE COMUNICACIÓN, S.A.

MEMORIA EXPLICATIVA DE LAS PREVISIONES DE INGRESOS Y GASTOS PARA EL PROYECTO DE PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2020

Presupuesto de Explotación. Cuenta de pérdidas y ganancias	PTO 2019	PTO 2020	Variación	Porcentaje
Importe neto de la cifra de negocios	458.664,75	610.078,10	151.413,35	33,01%
Subvención Explotación	87.000,00	87.000,00	0,00	0,00%
Gastos de personal	-499.010,83	-538.511,17	-39.500,34	7,92%
Otros gastos de explotación	-44.628,92	-156.341,93	-111.713,01	250,32%
Amortización del inmovilizado	-6.025,00	-6.025,00	0,00	0,00%
Imputación de subvenciones de inmov. no f	4.000,00	3.800,00	-200,00	-5,00%
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
Ingresos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00%
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00%
RESULTADO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00	0
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00%
RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	0,00%

El proyecto de presupuesto del ejercicio 2020 se ha realizado teniendo en cuenta la información contable de la empresa y las directrices del Ayuntamiento.

En la cuenta de pérdidas y ganancias y respecto a los ingresos, se produce un incremento de 151.413,35€ en el concepto "Importe neto de la cifra de negocios" por el aumento de la facturación de la gestión, impresión y publicidad de la revista municipal.

Respecto a los gastos, la cuenta "Gastos de personal" aumenta en 39.500,34.-€, un 7,92%, debido a la previsión de incremento del 3,55% en las retribuciones y el 0,3% adicional de aportación al plan de pensiones, a los nuevos trienios en 2020 y al complemento en 2020 a dos trabajadores. Actualmente no existe un Proyecto de la Ley de Presupuestos Generales del Estado para 2020.

La cuenta "Otros gastos de explotación" aumenta en 111.713,01.-€ según el siguiente cuadro:

Servicios exteriores	PTO. 2019	PTO. 2020	Variación	Porcentaje
Arrendamientos y cánones	3.720,00	3.720,00	0,00	0,00%
Rep. y conservación	9.100,00	9.100,00	0,00	0,00%
Serv. profesionales	0,00	0,00	0,00	0,00%
Prima de seguros	403,85	403,85	0,00	0,00%
Servicios bancarios	35,00	35,00	0,00	0,00%
Suministros	600,00	600,00	0,00	0,00%
Otros servicios	29.982,54	131.981,94	101.999,40	340,20%
Total Servicios exteriores	43.841,39	145.840,79	101.999,40	232,66%
Tributos	87,52	9.801,14	9.713,62	11098,74%
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones o. comerciales	700,00	700,00	0,00	0
Total Otros Gastos de Explot.	44.628,91	156.341,93	111.713,02	250,32%

"Otros servicios" aumenta en 101.999,40.-€ por los gastos de gestión e impresión de la revista municipal.

El incremento de "Tributos" en 9.713,62.-€ se debe a que FUMECO S.A., como medio propio del Ayuntamiento de Fuenlabrada, no aplica el IVA a las facturas que emite al Ayuntamiento y a sus OO.AA., de forma que, el IVA soportado resultante de la aplicación de la regla de prorrata no es deducible y debe contabilizarse como gasto del ejercicio.

En Fuenlabrada, a 15 de Noviembre de 2019

Fdo.: Francisco Manuel Paloma González
Consejero-Delegado de FUMECO, S.A.

