

Presupuesto Ordinario de Ingresos y Gastos
Presupuesto de Inversiones
Cámara de Comercio de Valencia
Ejercicio 2018

Comité Ejecutivo 23 de noviembre de 2017

INDICE

1. Documento Resumen:
 - Presupuesto Ordinario de Ingresos y Gastos. pág.4
 - Presupuesto Ordinario Inversiones..... pág.5
 - Detalle de Presupuesto de Ingresos y Gastos.. pág.6
 - Estructura de Plantilla..... pág.8
2. Memoria Explicativa.....pág.9

Documento Resumen:
Presupuesto Ordinario de Ingresos y Gastos
Presupuesto Ordinario de Inversiones

PRESUPUESTO 2018

INGRESOS	PRESUPUESTO 2017	PRESUPUESTO 2018	% Variación
Aportaciones Voluntarias Empresas	60.000	170.100	184%
Ventas y Prestaciones de Servicios	3.232.897	3.044.061	-6%
Otros Ingresos de Explotación	1.164.485	1.194.925	3%
Programas y Convenios	4.216.203	4.380.363	4%
Subvenciones de Capital y otras	228.432	228.468	0%
Ingresos Financieros	26.000	48.000	85%
A) INGRESOS TOTALES	8.928.017	9.065.917	1,5%

GASTOS	PRESUPUESTO 2017	PRESUPUESTO 2018	% Variación
Gastos de personal	-3.730.557	-3.762.385	1%
a) Sueldos, salarios y asimilados	-2.780.299	-2.815.785	1%
b) Cargas Sociales	-899.090	-895.431	0%
c) Retribuciones Órgano de Gobierno, Presidencia	-51.168	-51.168	0%
Otros Gastos de Explotación	-4.363.096	-4.332.613	-1%
Coste de ventas	-2.819.285	-2.768.144	-2%
Gastos Generales	-910.935	-947.141	4%
Tributos	-418.499	-392.878	-6%
Provisiones por Operaciones comerciales	-6.000	-6.000	0%
Otros Gastos de Gestión Corriente	-208.378	-218.450	5%
Amortización del Inmovilizado	-929.100	-962.820	4%
Gastos Financieros	-3.600	-3.600	0%
B) GASTOS TOTALES	-9.026.354	-9.061.417	0,4%

RESULTADO TOTAL (A-B)	-98.337	4.500	-105%
------------------------------	----------------	--------------	--------------

PRESUPUESTO INVERSIONES 2018

INVERSIONES	PRESUPUESTO 2017	PRESUPUESTO 2018	% Variación
A) INMOVILIZACIONES INTANGIBLES	32.016	15.168	-53%
5. Aplicaciones informáticas	32.016	15.168	-53%
B) INMOVILIZACIONES MATERIALES	1.028.149	352.793	-66%
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	1.015.282	310.000	-69%
3. Equipos para procesos de Información	12.866	42.792	233%
TOTAL INVERSIONES (A+B)	1.060.165	367.961	-65%

LIQUIDACION DE PRESUPUESTO 2018

RESUMEN	Presupuesto 2017	Presupuesto 2018	% Variación
A) INGRESOS ORDINARIOS	8.928.017	9.065.917	2%
B) GASTOS ORDINARIOS	9.026.354	9.061.417	0%
C) RESULTADO DEL PRESUPUESTO ORDINARIO (A-B)	-98.337	4.500	-105%
D) APLICACIÓN FONDO RESERVA ART. 11 ley 3/93	1.158.502	363.461	-69%
E) APLICACIÓN DE REMANENTE	0	0	
F) SUBVENCIONES DE CAPITAL PARA INVERSIONES	0	0	
G) INVERSIONES ORDINARIAS DEL EJERCICIO	1.060.165	367.961	-65%
RESULTADO PRESUPUESTARIO ORDINARIO (C+D+E+F-G)	0	0	

DETALLE DE PRESUPUESTO 2018 VS 2017 INGRESOS

INGRESOS	PRESUPUESTO 2017	PRESUPUESTO 2018	% Variación
Aportaciones Voluntarias Empresas	60.000	170.100	184%
Ventas y Prestaciones de Servicios	3.232.897	3.044.061	-6%
b.1) Servicios de Información	37.944	98.256	159%
b.2) Formación Escuela de Negocios	1.461.302	1.415.095	-3%
b.3) Consultoría y Asesoramiento	328.476	131.510	-60%
b.4) Tramitación y Certificación	1.405.175	1.399.200	0%
Otros Ingresos de Explotación	1.164.485	1.194.925	3%
c.1) Alquiler de Salas e Inmuebles	912.045	944.845	4%
c.2) Viveros	144.240	120.120	-17%
c.3) Otros ingresos	108.200	129.960	20%
Programas y Convenios	4.216.203	4.380.363	4%
d.1) Programas con Consejo Cámaras CV	615.630	634.087	3%
d.2) Proyectos Europeos	157.269	220.249	40%
d.3) Programas con Cámara de España	3.375.304	3.276.028	-3%
d.4) Convenios con otros Organismos	68.000	250.000	268%
Subvenciones de Capital y otras	228.432	228.468	0%
Ingresos Financieros	26.000	48.000	85%
A) INGRESOS TOTALES	8.928.017	9.065.917	1,5%

DETALLE DE PRESUPUESTO 2018 VS 2017

GASTOS

GASTOS	PRESUPUESTO 2017	PRESUPUESTO 2018	% Variación
Gastos de personal	-3.730.557	-3.762.385	1%
a) Sueldos, salarios y asimilados	-2.780.299	-2.815.785	1%
b) Cargas Sociales	-899.090	-895.431	0%
c) Retribuciones Órgano de Gobierno, Presidencia	-51.168	-51.168	0%
Otros Gastos de Explotación	-4.363.096	-4.332.613	-1%
Coste de ventas	-2.819.285	-2.768.144	-2%
1. Servicios Profesionales	-931.411	-696.766	-25%
2. Profesores	-1.237.870	-1.437.668	16%
3. Otros Costes de Servicios	-650.004	-633.710	-3%
Gastos Generales	-910.935	-947.141	4%
1. Informática y TICS	-80.104	-101.981	27%
2. Mantenimiento y Conservación	-89.418	-104.267	17%
3. Servicios Profesionales independientes	-52.990	-53.840	2%
4. Limpieza y Seguridad	-73.259	-75.458	3%
5. Primas de Seguros	-22.233	-18.721	-16%
6. Publicidad, Propaganda y Marketing	-191.110	-173.900	-9%
7. Suministros	-301.010	-313.870	4%
8. Material de oficina, correos, otros	-53.318	-55.039	3%
9. Viajes y Desplazamientos	-47.493	-50.065	5%
Tributos	-418.499	-392.878	-6%
Provisiones por Operaciones comerciales	-6.000	-6.000	0%
Otros Gastos de Gestión Corriente	-208.378	-218.450	5%
Aportaciones a Instituciones	-87.378	-97.450	12%
Aportaciones a Organismos	-121.000	-121.000	0%
Amortización del Inmovilizado	-929.100	-962.820	4%
Gastos Financieros	-3.600	-3.600	0%
B) GASTOS TOTALES	-9.026.354	-9.061.417	0,4%
RESULTADO TOTAL (A-B)	-98.337	4.500	-105%

ESTRUCTURA POR CATEGORÍAS Y TIPO DE CONTRATO DE LA PLANTILLA DE PERSONAL DE LA CÁMARA

2018	Nº TRAB.	SUELDOS Y SALARIOS	SS. EMPRESA	APORTACION PLAN DE PENSIONES	TOTAL COSTE
PERSONAL INDEFINIDO	81	2.634.652	725.092	87.959	3.447.704
ESCALA TÉCNICA	36	1.544.456	406.265	47.188	1.997.908
ESCALA ADMINISTRATIVA	39	908.988	272.465	32.559	1.214.012
SUBALTERNOS	6	181.208	46.363	8.212	235.784
PERSONAL CONTRATADO	12	181.133	16.592	1.398	199.123
ESCALA TÉCNICA	3	65.010	20.511	0	85.521
ESCALA ADMINISTRATIVA	7	94.421	-3.975	1.062	91.509
SUBALTERNOS	2	21.702	56	335	22.094
TOTAL PERSONAL	93	2.815.785	741.685	89.357	3.646.827

PLANTILLA PERSONAL 2018 / 2017

	2017		2018		Variación % 2018/2017	
	Nº Trab.	Importe	Nº Trab.	Importe	Nº Trab.	%
PERSONAL INDEFINIDO	83	3.520.290	81	3.447.704	-2	-2%
Escala Técnica	38	2.083.912	36	1.997.908	-2	-5%
Escala Administrativa	39	1.200.598	39	1.214.012	0	0%
Subalternos	6	235.780	6	235.784	0	0%
PERSONAL CONTRATADO	7	105.091	12	199.123	5	71%
Escala Técnica			3	85.521	3	100%
Escala Administrativa	7	105.091	7	91.509	0	0%
Subalternos	0		2	22.094	2	100%
Total Personal	90	3.625.381	93	3.646.827	3	3%

Memoria explicativa

Para el presupuesto del ejercicio 2018, se estima que los ingresos alcanzarán los 9.065.917 euros, lo que representa un incremento del 1,5% respecto al presupuesto final del ejercicio anterior, por su parte los gastos ascenderán a 9.061.417 euros, lo que implica un incremento del 0,4% respecto al ejercicio anterior, con esto conseguimos revertir el presupuesto de pérdidas del ejercicio anterior y pasar a un resultado positivo de 4.500 euros un -105% respecto al presupuesto del año 2017.

En definitiva presupuestamos un mayor crecimiento de los ingresos que de los gastos con lo que conseguiremos revertir las pérdidas de ejercicios anteriores y situarnos en un escenario equilibrado para el 2018.

A pesar de este crecimiento de ingresos y de gastos, que implica que se prevea un presupuesto con un resultado positivo de 4.500 euros, se deberá emplear recursos de ejercicios anteriores (reservas), para equilibrar el resultado en el ejercicio para hacer frente a las inversiones previstas.

Como hemos mencionado, prudentemente estimamos un crecimiento de los ingresos de un 1,5% respecto al 2017. Estos ingresos de 9.065.917 euros, se distribuyen en los siguientes apartados:

APORTACIONES VOLUNTARIAS DE EMPRESAS	2%
VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS	34%
OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	13%
PROGRAMAS Y CONVENIOS	48%
INGRESOS FINANCIEROS Y SUB. CAPITAL	3%

La distribución porcentual del total de ingresos muestra como el 48% de los ingresos provienen del apartado Programas y Convenios. En el 2018 se consolidan los convenios con Cámara de España y la cofinanciación del IVACE para el programa del Plan Cameral Internacional. Por otro lado, el 34% de los ingresos se obtienen derivados de las Ventas y

prestaciones de servicios, el 13% proviene de otros ingresos, el 3% de los ingresos financieros, y el 2% restante de las Aportaciones voluntarias de empresas.

En el apartado con más peso, el de Programas y Convenios, y aunque el mayor crecimiento se produjo en 2017 con la firma de los convenios sobre Nuevas Tecnologías e Internacional vinculados a Cámara de España, este año los que destacan son los programas europeos obtenidos que crecen un 40%, así como las cofinanciaciones que se consiguen con otros organismos como Divalterra para el PICE.

Estimamos que obtendremos 3.044.061 euros de ingresos provenientes de la Venta y Prestación de Servicios. Esto supone una reducción de un 6% respecto al año 2017, principalmente debido a criterios de prudencia en la estimación del presupuesto, y a la desaparición de los servicios de asesoramiento empresarial presupuestados en 2017. Hemos renovado nuestra oferta de Masters y cursos de Postgrado en el área de Formación, y los servicios de Tramitación de Comercio Exterior se mantienen estables respecto al crecimiento que se produjo el año anterior.

Los otros Ingresos de Explotación ascenderán a 1.194.925 euros, creciendo en un 3% debido principalmente a la división del restaurante del edificio del Parque Tecnológico, y la obtención de un nuevo inquilino para ese nuevo espacio.

Los ingresos financieros estimamos que crecerán un 85% respecto a lo presupuestado en el ejercicio 2017, esto es debido al cambio en la política de inversiones, motivada por la bajada de los tipos de interés, que han hecho que recurramos a los Fondos de Inversión principalmente como producto más rentable y seguro, lo que nos proporcionará los ingresos previstos.

Por último, se consuma la total desaparición de los ingresos derivados del Recurso Cameral Permanente, ya que en los últimos años se limita a lo que pueda ir recobrando la Agencia Tributaria y que estimamos no será apenas significativo si llega a producirse algo.

Con respecto al capítulo de gastos, estos se sitúan en 9.061.417 euros, con un incremento del 0,4% respecto a 2017. El detalle de este presupuesto de gastos se desglosa en las siguientes partidas más importantes:

Gastos de personal	42%
Otros Gastos de Explotación	48%
Coste de ventas	64%
Gastos Generales	22%
Tributos, Otros Gts. y Provisiones	14%
Amortización de Inmovilizado	11%
Gastos Financieros	0%

Destinándose el 48% de estos gastos a Otros Gastos de Explotación (4.332.613 euros) - siendo el 64% el Coste de Ventas directo de los proyectos y programas a ejecutar (2.768.144 euros, un 4% menos que en 2017) ya que como hemos mencionado, se reducen los ingresos por servicios de consultoría un 60% que principalmente estaban subcontratados. El 22% son los Gastos Generales (servicios profesionales, mantenimientos, rentings y alquileres, gastos de los locales, relaciones públicas y publicidad, viajes del personal...) por importe de 947.141 euros, crecen unos 37 mil euros, un 4% respecto al presupuesto del ejercicio 2017, con pequeñas variaciones en todas las partidas, aunque principalmente el incremento supone la renovación de redes/ servidores informáticos y el gasto en mantenimiento de los 8 viveros, sobre todo porque algunos de ellos están bastante deteriorados por el paso del tiempo. Mientras las cuotas a otros organismos, los Tributos (tasas de IBI de los edificios y el IVA no deducible) y Provisiones de clientes incobrables, que en total asciende a 617.328 euros, el 14%, se reducen respecto al presupuesto del 2017 (632.877 €).

La partida de gastos de personal (3.762.385 euros) supone el 42% de los gastos totales, se incrementa un 1% por las nuevas incorporaciones y la subida prevista del IPC.

El 11% restante por importe de 962.820 euros corresponde a las amortizaciones, no habiendo presupuestado nada de impuesto de sociedades ni provisiones financieras.

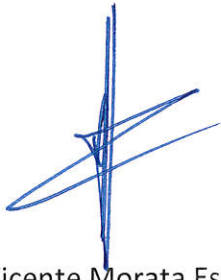
Las inversiones previstas a lo largo del 2018 ascienden a 367.961 euros, e incluyen 352.793 € en inmovilizaciones materiales que suponen el 96% del total de la inversión y se corresponden con: reparaciones estimadas para el edificio de la Escuela de Negocios (climatización, baños, despachos, puertas y pintura, etc...) del Parque Tecnológico, así como de los viveros que necesitan una remodelación, suponen el 84% de la inversión. La renovación de algunos servidores y equipos informáticos suponen el 12%. Por último el 4% restante de aplicaciones informáticas se corresponde con el coste de nuevos desarrollos y necesidades del nuevo sistema informático de gestión implantado a lo largo del 2015.

El cuadro de financiación de estas inversiones, se estructura de la siguiente manera: el 99% se realizará mediante la aplicación de reservas de ejercicios anteriores, para absorber las inversiones planteadas ya que el resultado previsto de 4.500€ no alcanza, dicha aplicación asciende a 363.461 euros.

Con este esquema del estado de origen y aplicación de fondos el presupuesto para el 2018 aparece equilibrado en sus capítulos de ingresos y gastos e inversiones.

Por lo que respecta a la plantilla de personal para el ejercicio 2018, se compondrá de 93 personas, de las cuales 81 son personal indefinido y 12 serán personal contratado (principalmente alumnos del PICE). La clasificación por categorías es que 36 pertenecen a la escala técnica, 39 a la escala administrativa y 6 de personal subalterno de los indefinidos, siendo para los contratados 3 de la escala técnica, 7 de la escala administrativa y 2 de personal subalterno.

En sesión del Comité celebrada el 23 de Noviembre 2017, se aprobaron: el presupuesto ordinario de ingresos y gastos-, por un importe total de 9.065.917 euros y 9.061.417 euros respectivamente, y el presupuesto ordinario de inversiones por un importe de 367.961 euros,- de la Cámara Oficial de Comercio, Industria, Servicios y Navegación de Valencia, correspondientes al ejercicio del año 2018.



D. José Vicente Morata Estragués
Presidente

EL COMITÉ EJECUTIVO



D. Vicente Folgado Tárrega
Vicepresidente 1º



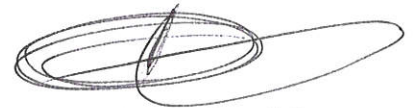
D. Vicente Lafuente Martínez
Vicepresidente 2º



D. Juan Francisco. Cámara Gil
Tesorero



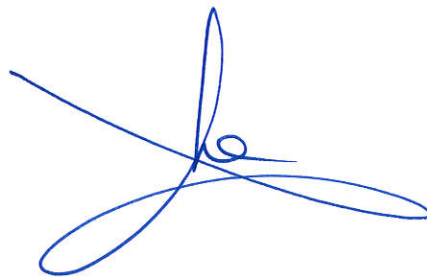
D. Vicente Boluda Fos
Vocal



D. Francisco J. Corell Grau
Vocal



Dª. Pau Villalba Magraner
Vocal



D. Pablo Serratosa de Luján
Vocal



Dª. Mª Jesús Viguer Cebriá
Vocal