

Presupuesto Ordinario de Ingresos y Gastos
Presupuesto de Inversiones
Cámara de Comercio de Valencia
Ejercicio 2020

Comité Ejecutivo 25 de noviembre de 2019

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 2020

INGRESOS	Presupuesto 2019	Presupuesto 2020	% Variación
Ingresos Recurso Cameral Permanente	0	0	-
Aportaciones Voluntarias Empresas	225.000	225.000	0%
Ventas y Prestaciones de Servicios	3.192.485	3.678.659	10%
Otros Ingresos de Explotación	1.136.716	1.193.338	5%
Programas y Convenios	4.818.339	4.675.253	-3%
Subvenciones de Capital y otras	228.468	228.468	0%
Ingresos Financieros	20.000	20.000	0%
A) INGRESOS TOTALES	9.621.008	10.020.718	4%

GASTOS	Presupuesto 2019	Presupuesto 2020	% Variación
Gastos de personal	-3.828.115	-3.855.127	1%
a) Sueldos, salarios y asimilados	-2.857.519	-2.841.856	-1%
b) Cargas Sociales	-919.428	-962.103	5%
c) Retribuciones Órganos Gobierno	-51.168	-51.168	0%
Otros Gastos de Explotación	-4.792.477	-5.092.215	6%
Coste de ventas	-3.253.798	-3.461.971	6%
Gastos Generales	-886.736	-972.587	10%
Tributos	-390.301	-438.408	12%
Provisiones por Operaciones comerciales	-6.000	-6.000	0%
Otros Gastos de Gestión Corriente	-255.642	-213.250	-17%
Amortización del Inmovilizado	-997.416	-1.070.376	7%
Gastos Financieros	-3.000	-3.000	0%
B) GASTOS TOTALES	-9.621.008	-10.020.718	4%

RESULTADO TOTAL (A-B)	0	0	0%
------------------------------	----------	----------	-----------

PRESUPUESTO INVERSIONES 2020

INVERSIONES	Presupuesto 2019	Presupuesto 2020	% Variación
A) INMOVILIZACIONES INTANGIBLES	24.441	48.968	100%
5. Aplicaciones informáticas	24.441	48.968	100%
B) INMOVILIZACIONES MATERIALES	1.068.191	226.574	-79%
1. Terrenos y construcciones	987.460	0	-
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	38.059	197.684	419%
3. Equipos para procesos de Información	42.672	28.890	-32%
TOTAL INVERSIONES (A+B)	1.092.632	275.542	-75%

LIQUIDACION DE PRESUPUESTO 2020

Presupuesto Ordinario del Ejercicio 2020 RESUMEN	Presupuesto 2019	PRESUPUESTO 2020	% Variación
A) INGRESOS ORDINARIOS	9.621.009	10.020.718	4%
B) GASTOS ORDINARIOS	-9.621.009	-10.020.718	4%
C) RESULTADO DEL PRESUPUESTO ORDINARIO (A-B)	0	0	-100%
D) APLICACIÓN FONDO RESERVA ART. 11 ley 3/93	1.092.632	275.542	-75%
E) APLICACIÓN DE REMANENTE	0	0	
F) SUBVENCIONES DE CAPITAL PARA INVERSIONES	0	0	
G) INVERSIONES ORDINARIAS DEL EJERCICIO	1.092.632	275.542	-222%
RESULTADO PRESUPUESTARIO ORDINARIO (C+D+E+F-G)	0	0	

DETALLE DE PRESUPUESTO 2020 VS 2019

INGRESOS

INGRESOS	Presupuesto 2019	Presupuesto 2020	% Variación
Ingresos Recurso Cameral Permanente	0	0	-
Aportaciones Voluntarias Empresas	225.000	225.000	0%
Ventas y Prestaciones de Servicios	3.192.485	3.678.659	10%
b.1) Servicios de Información	109.008	177.450	63%
b.2) Formación Escuela de Negocios	1.504.000	1.539.910	2%
b.3) Consultoría y Asesoramiento	177.200	230.578	30%
b.4) Club Cámara	6.000	172.500	2775%
b.5) Tramitación y Certificación	1.396.277	1.558.221	12%
Otros Ingresos de Explotación	1.136.716	1.193.338	5%
c.1) Alquiler de Salas e Inmuebles	935.776	988.978	6%
c.2) Viveros	98.940	85.920	-13%
c.3) Otros ingresos	102.000	118.440	16%
Programas y Convenios	4.818.339	4.675.253	-3%
d.1) Programas con Consejo Cámaras CV	858.786	606.658	-29%
d.2) Proyectos Europeos	140.211	84.360	-40%
d.3) Programas con Cámara de España	3.551.666	3.582.819	1%
d.4) Convenios con otros Organismos	267.676	401.416	50%
Subvenciones de Capital y otras	228.468	228.468	0%
Ingresos Financieros	20.000	20.000	0%
A) INGRESOS TOTALES	9.621.008	10.020.718	4%

DETALLE DE PRESUPUESTO 2020 VS 2019

GASTOS

GASTOS	Presupuesto 2019	Presupuesto 2020	% Variación
Gastos de personal	-3.828.115	-3.855.127	1%
a) Sueldos, salarios y asimilados	-2.857.519	-2.841.856	-1%
b) Cargas Sociales	-919.428	-962.103	5%
c) Retribuciones Organos Gobierno	-51.168	-51.168	0%
Otros Gastos de Explotación	-4.792.477	-5.092.215	6%
Coste de ventas	-3.253.798	-3.461.971	6%
1. Servicios Profesionales	-861.621	-1.065.511	24%
2. Profesores	-1.620.023	-1.575.688	-3%
3. Otros Costes de Servicios	-772.154	-820.771	6%
Gastos Generales	-886.736	-972.587	10%
1. Informatica Rentings y Mantenimiento	-105.322	-132.570	26%
2. Reparación y Conservación	-120.590	-135.099	12%
3. Servicios Profesionales independientes	-71.478	-61.605	-14%
4. Limpieza y Seguridad	-80.572	-80.642	0%
5. Primas de Seguros	-18.810	-18.166	-3%
6. Publicidad, Propaganda y MK	-117.340	-136.290	16%
7. Suministros	-284.130	-321.653	13%
8. Material de oficina, correos, otros	-41.141	-41.491	1%
9. Viajes y Desplazamientos	-47.353	-45.071	-5%
Tributos	-390.301	-438.408	12%
Provisiones por Operaciones comerciales	-6.000	-6.000	0%
Otros Gastos de Gestión Corriente	-255.642	-213.250	-17%
Aportaciones a Instituciones	-69.642	-74.400	7%
Aportaciones a Organismos	-186.000	-138.850	-25%
Amortización del Inmovilizado	-997.416	-1.070.376	7%
Gastos Financieros	-3.000	-3.000	0%
B) GASTOS TOTALES	-9.621.008	-10.020.718	4%

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

2020	Nº TRAB.	SUELDOS Y SALARIOS	SS. EMPRESA	APORTACION PLAN DE PENSIONES	TOTAL COSTE
PERSONAL INDEFINIDO	81	2.706.359	796.885	89.322	3.592.566
ESCALA TÉCNICA	37	1.612.180	446.173	47.922	2.106.275
ESCALA ADMINISTRATIVA	38	906.082	295.775	33.432	1.235.290
SUBALTERNOS	6	188.097	54.937	7.967	251.001
PERSONAL CONTRATADO	9	135.497	13.440	0	148.937
ESCALA TÉCNICA	2	44211	14724	0	58.935
ESCALA ADMINISTRATIVA	7	91286	-1284	0	90.002
SUBALTERNOS	0	0	0	0	0
TOTAL PERSONAL	90	2.841.856	810.325	89.322	3.741.503

PERSONAL 2020 / 2019

	2019		2020		Variación % 2020/2019	
	Nº Trab.	Importe	Nº Trab.	Importe	Nº Trab.	%
PERSONAL INDEFINIDO	82	3.594.160	81	3.592.566	-1	-1%
Escala Técnica	37	2.088.463	37	2.106.275	0	0%
Escala Administrativa	39	1.260.267	38	1.235.290	-1	-3%
Subalternos	6	245.430	6	251.001	0	0%
PERSONAL CONTRATADO	7	128.118	9	148.937	2	29%
Escala Técnica	2	49.653	2	58.935	0	100%
Escala Administrativa	5	78.465	7	90.002	2	40%
Subalternos	0	0	0	0	0	100%
Total Personal	89	3.722.279	90	3.741.503	1	1%

Memoria explicativa

Para el presupuesto del ejercicio 2020, se estima que los ingresos alcanzarán los 10.020.718 euros, lo que representa un incremento del 4% respecto al presupuesto final del ejercicio anterior, por su parte los gastos ascenderán a 10.020.718 euros, lo que implica también un incremento del 4% en comparación con el presupuesto del 2019, con esto conseguimos equilibrar el presupuesto de ingresos y gastos y pasar a un resultado cero, misma situación que el presupuesto final del año 2019.

En el apartado de inversiones, al haber poca variación neta entre ingresos y gastos, será necesario emplear recursos de ejercicios anteriores (reservas), para equilibrar el resultado en el ejercicio 2020, y hacer frente a las inversiones previstas.

Como hemos mencionado, prudentemente estimamos una variación de los ingresos de del 4% respecto al 2019. Estos ingresos de 10.020.718 euros, se distribuyen en los siguientes apartados:

APORTACIONES VOLUNTARIAS DE EMPRESAS	2%
VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS	37%
OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	12%
PROGRAMAS Y CONVENIOS	47%
INGRESOS FINANCIEROS Y SUB. CAPITAL	2%

La distribución porcentual del total de ingresos nos muestra que el 47% proviene de los Programas y Convenios. En 2020, al igual que en 2019 se consolidan los convenios con Cámara de España y su cofinanciación con el IVACE, tanto para la promoción del Plan Cameral Internacional como Turismo y acciones de Promoción. Por otro lado, el 37% se obtienen de las ventas y prestaciones de servicios, superando el 33% del año 2019, esto se debe principalmente a la aparición de los ingresos a obtener por el Club Cámara. El 12% proviene de otros ingresos, el 2% de las Subvenciones de capital a explotación, y el 2% restante de las aportaciones voluntarias de empresas.

Dentro de la partida de Programas y Convenios, este año se destaca una reducción de programas europeos que decrecen un 40% (finalizan los Erasmus y el Ippon) y también una disminución de los Convenios derivados del Consejo de Cámaras un 29%, pues desaparece el Programa de Emprendimiento juvenil y una parte de la cofinanciación de los programas de Internacional. Sin embargo crecen algunas cofinanciaciones con otros organismos como Diputación para Transformación Digital, PICE y Ferias de Empleo.

Con respecto a la partida Venta y Prestación de Servicios estimamos que obtendremos 3.678.659 euros de ingresos, incrementándose un 10% respecto al año 2019, principalmente debido a la puesta en marcha del Club Cámara que estimamos supondrá unos 172 mil€ y al aumento por otra parte de los patrocinios, tanto en jornadas como en los servicios de Tecnologías para los negocios, los servicios de tramitación estimamos que crecen un 12% por el incremento en la cantidad de trámites y el incremento de precio que se produjo el año 2019.

Los otros Ingresos de Explotación ascenderán a 1.193.338 euros, incrementándose en un 5% debido principalmente a la aparición de un nuevo inquilino en los edificios del PT y la re facturación de los gastos a pesar de la reducción en viveros.

Los ingresos financieros estimamos que se mantendrán respecto a lo presupuestado en al ejercicio 2019, esto es debido al cambio en la política de inversiones, que hace que toda nuestra inversión se encuentre en Fondos de Inversión principalmente como producto más rentable y seguro, lo que estimamos nos proporcionará los ingresos previstos.

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

Con respecto al capítulo de gastos, estos se sitúan en 10.020.718 euros, con un incremento del 4% respecto a 2019, igual que los ingresos. El detalle de este presupuesto de gastos se desglosa en las siguientes partidas más importantes:

Gastos de personal	38%
Otros Gastos de Explotación	51%
Coste de ventas	68%
Gastos Generales	19%
Tributos, Otros Gts. y Provisiones	13%
Amortización de Inmovilizado	11%
Gastos Financieros	0%

El 51% de estos gastos corresponde a Otros Gastos de Explotación (5.092.215 euros) - siendo el 68% el Coste de Ventas directo de los proyectos y programas a ejecutar (3.461.971 euros, un 6% más que en 2019)

El 19% son los Gastos Generales (servicios profesionales, mantenimientos, rentings y alquileres, gastos de los locales, relaciones públicas y publicidad, viajes del personal...) por importe de 972.587 euros, crecen un 10% respecto al presupuesto del ejercicio 2019, con variaciones en todas las partidas, siendo la principal subida la de Suministros por nuevos inquilinos y por ampliaciones de telefónica para la mejora de nuestras comunicaciones. También se incrementa la partida de Informática relacionada con el anterior, así como los gastos de Marketing y publicidad y las reparaciones y mantenimiento de los edificios.

El bloque de Tributos, Otros gastos y Provisiones que conjuntamente asciende a 657.658 euros y suponen el 13% del total de gastos se comporta de distinta manera, por un lado tenemos las cuotas a otros organismos que las reducimos un 17%, principalmente por el ajuste de las aportaciones al Consejo de Cámaras de la CV.

En cuanto a los Tributos (tasas de IBI de los edificios y el IVA no deducible) y Provisiones de clientes incobrables, que en total asciende a 438.408 euros, que se incrementa un 12% al incrementarse el gasto en programas y convenios cuyo IVA no es deducible.

La partida de gastos de personal (3.855.127 euros) supone el 38% de los gastos totales, se incrementa un 1% principalmente por el incremento del IPC en la plantilla y las subidas de la SS por el cambio en la plantilla (dejamos de tener algunas bonificaciones).

El 11% restante por importe de 1.070.376 euros corresponde a las amortizaciones, no habiendo presupuestado nada de impuesto de sociedades ni provisiones financieras.

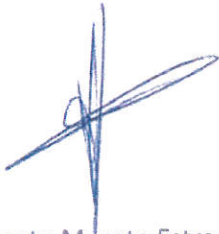
Las inversiones previstas a lo largo del 2020 ascienden a 275.542 euros, e incluyen 226.574 € en inmovilizaciones materiales que suponen el 82% del total de la inversión y se corresponden con la mejora general de los viveros y el AACC en la Escuela de Negocios en cuanto a instalaciones que son el 71% y el 11% restante a la renovación de equipos informáticos. Por último el 18% restante de aplicaciones informáticas se corresponde con el coste de nuevos desarrollos y mejoras de nuestra BBDD así como adquisición de licencias y mejoras del nuevo sistema informático de gestión.

El cuadro de financiación de estas inversiones, se estructura de la siguiente manera: el 100% se realizará mediante la aplicación de reservas de ejercicios anteriores para poder abordar las inversiones previstas, dicha aplicación asciende a 275.542 euros.

Con este esquema del estado de origen y aplicación de fondos el presupuesto para el 2020 aparece equilibrado en sus capítulos de ingresos y gastos e inversiones.

Por lo que respecta a la plantilla de personal para el ejercicio 2020, se compondrá de 90 personas, de las cuales 81 son personal indefinido y 9 serán personal contratado. La clasificación por categorías es que 37 pertenecen a la escala técnica, 38 a la escala administrativa y 6 de personal subalterno de los indefinidos, siendo para los contratados 2 de la escala técnica, 7 de la escala administrativa.

En sesión del Comité celebrada el 25 de Noviembre 2019, se aprobaron: el presupuesto ordinario de ingresos y gastos-, por un importe total de 10.020.718 euros y 10.020.718 euros respectivamente, y el presupuesto ordinario de inversiones por un importe de 275.542 euros,- de la Cámara Oficial de Comercio, Industria, Servicios y Navegación de Valencia, correspondientes al ejercicio del año 2020.

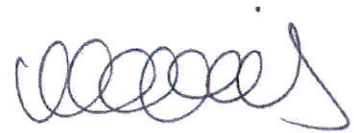


D. José Vicente Morata Estragués
Presidente

EL COMITÉ EJECUTIVO



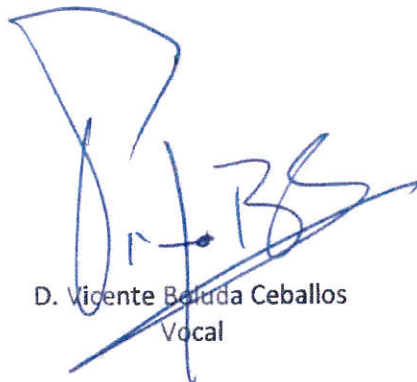
D. Vicente Folgado Tárrega
Vicepresidente 1º



Dña. M.ª José Mainar Puchol
Vicepresidenta 2ª



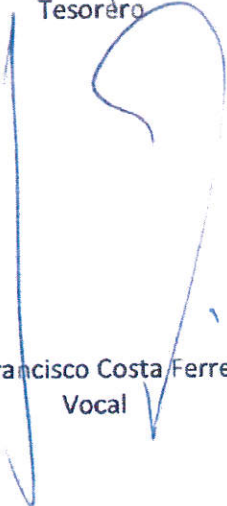
D. Juan Francisco Cámara Gil
Tesorero



D. Vicente Beluda Ceballos
Vocal



D. Francisco J. Corell Grau
Vocal



D. Francisco Costa Ferrer
Vocal



D. Vicente Lafuente Martínez
Vocal



D.ª Pau Villalba Magraner
Vocal