

ANEXO MEMORIA PRESUPUESTOS 2024

D. Javier Rivera Riquelme, como Presidente del Consejo de Administración de “Empresa Municipal de Urbanizaciones de Elda, S.A., ha procedido a formar el Presupuesto de esta Empresa Municipal, correspondiente al ejercicio económico del 2024, y en virtud de lo dispuesto por la normativa vigente, pasa a informar sobre su contenido y diferencia en relación al vigente.

- Presupuesto de Gasto

En gasto corriente se prevén los créditos destinados a satisfacer los gastos correspondientes a la retribución de los recursos humanos con un incremento del 2% de conformidad de la Ley de Presupuestos Generales del Estado para 2024, un incremento del 1,5% de conformidad a las tablas salariales del Convenio Colectivo de Instalaciones Deportivas, para los trabajadores de la piscina y el aumento de la retribución en 1% para equilibrar la subida del SMI de las escalas salariales inferiores. También se hace la previsión del consumo de Bienes Corrientes y Servicios, así como las inversiones de la Empresa.

- Presupuesto de Ingreso.

La previsión en el campo de Operaciones corrientes de Ingresos, indica que los recursos a través de Fondos Propios son fruto de la gestión del parque de vivienda pública, del Vivero de Empresas, Coworking y del arrendamiento del patrimonio de la empresa, siendo recursos municipales, los 46.416,00€ en concepto de arrendamiento del local de la calle Espoz y Mina, y los 265.484,95.-€ de la gestión de la piscina municipal. Este apartado se ve incrementado puesto que actualmente tanto el vivero de empresas, como las

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación 6c638ad26f58473684dc6706943cde34001

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro entrada: ENTRA 2024/1225 - Fecha Registro: 17/01/2024 9:04:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



viviendas y el parking de las 22 viviendas, están al 100% de su capacidad, y debido al encargo de gestión de las piscinas municipales.

-Equilibrio Presupuestario

En virtud de la legislación vigente, el Presupuesto de esta empresa Pública se proyecta para el año 2024, con un Superávit de 3551,60.-€.



Javier Rivera Riquelme
Director Emudesa

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación 6c638ad26f58473684dc6706943cde34001

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro entrada: ENTRA 2024/1225 - Fecha Registro: 17/01/2024 9:04:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



**PREVISIONES DE GASTOS E INGRESOS SOCIEDAD MERCANTIL
EMPRESA MUNICIPAL DE URBANIZACIONES DE ELDA S.A.**

Descripción	(Debe) Haber 2024
1. Importe neto cifra de negocios	652.300,00
Ventas	651.000,00
Otras ventas coworking	1.300,00
2. Variación exist. prod. termi. y en curso	
3. Trab.realizados por la emp. para su activo	
4. Aprovisionamientos	
5. Otros ingresos de explotación arrendamientos	85.000,00
5. Otros ingresos de explotación arrendamientos AYUNTAMIENTO	46.416,00
5. Ingresos accesorios	10.200,00
5. Subvenciones traspasadas	13.823,28
5. Ingresos piscina AYUNTAMIENTO	265.484,95
6. Gastos de personal	-716.710,00
7. Otros gastos de explotación	-281.369,00
8. Amortización del inmovilizado	-71.593,63
9. Imputación subvenciones inmovili.no finan	
10. Excesos de provisiones	
11. Deterioro y Rtdo. enajenaciones Inmovili	
11.1 Otros resultados	
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	3.551,60
(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	
12. Ingresos financieros	0,00
13.a)Gastos financieros préstamos entidades privadas	0,00
13. b)Gastos financieros préstamos entidades públicas	0,00
14. Variación valor razonable instrum. finan.	
15. Diferencias de cambio	
16. Deterioro y Rtdo.enajenación instr.finan	
B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	0,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	3.551,60
17. Impuestos sobre beneficios	-887,90
	25,00%
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	2.663,70
E) Recursos generados (cash-flow)	74.257,33

**PRESUPUESTO DE CAPITAL SOCIEDAD MERCANTIL
EMPRESA MUNICIPAL DE URBANIZACIONES DE ELDA S.A. 2024**

INVERSIONES REALES Y FINANCIERAS	0,00	FUENTES DE FINANCIACION DE INVERSIONES	0,00
Inmovilizado Material	0,00	Variación del Capital	0,00
Terrenos y Bienes Naturales			
Construcciones	0,00	Empréstitos y Emisiones Análogas	0,00
Instalaciones Técnicas	0,00	Obligaciones y Bonos	
Maquinaria y Utillajes		Obligaciones y Bonos convertibles	
Otras Instalaciones		Deudas en otros valores negociables	
Mobiliario			
Equipos proceso de información		Autofinanciación	25.000,00
Elementos de Transporte		Remanente	
Otras Inmovilizado material		Aportaciones de socios para compensación de pérdidas	
		Recursos generados por operaciones (cash	25.000,00
Inmovilizado Inmaterial	0,00	Subvenciones de Capital	0,00
Gastos de Investigación y Desarrollo		Subvenciones del Estado	
Concesiones Administrativas		Subvenciones del Ente Local	
Propiedad Industrial		Subvenciones de OO.AA.	
Fondo de Comercio		Otras Subvenciones de capital	
Derechos de Traspaso			
Aplicaciones Informáticas		Enajenación de Inversiones	0,00
Derechos sobre Bienes en régimen de arrend. financiero		Enajenación de Inmovilizado Material	
Invers. Financieras en empresas del Grupo y Asoc	0,00	Enajenación de Inmovilizado Inmaterial	
		Enajenación de Inmovilizado Financiero	
Otras Inversiones Fianncieras Permanentes	0,00	Préstamos a corto y largo plazo	0,00
Inversiones Financieras Permanentes en Capital		Préstamos de la Entidad Local	
Créditos a largo plazo			

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación 6c638ad26f58473684dc6706943cde34001

Uri de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro entrada: ENTRA 2024/1225 - Fecha Registro: 17/01/2024 9:04:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



Intereses l/p. valores de renta fija		Préstamos Entidades Financieras a corto plazo	
Intereses l/p. de créditos		Préstamos Entidades Financieras a largo plazo	
		Préstamos Entidades Financieras largo plaz	0,00
Reembolsos de préstamos a medio y largo plazo	25.000,00		
Obligaciones y Bonos			
Préstamos de Sector Público	25.000,00		
Préstamos de Otras Empresas	0,00		
TOTAL INVERSIONES REALES Y FINANCIERAS	25.000,00	TOTAL FUENTES DE FINANCIACION	25.000,00

R E S U M E N
EMPRESA MUNICIPAL DE URBANIZACIONES DE ELDA S.A.

EJERCICIO 2024

INGRESOS		GASTOS	
CAP. I IMPUESTOS DIRECTOS	0,00	CAP. I GASTOS DE PERSONAL	716.710,00
CAP. II IMPUESTOS INDIRECTOS	0,00	CAP. II GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS C	282.256,90
CAP. III TASAS Y OTROS INGRESOS	662.500,00	CAP. III GASTOS FINANCIEROS	0,00
CAP. IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	13.823,28	CAP. IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00
CAP. V INGRESOS PATRIMONIALES	396.900,95		
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	1.073.224,23	TOTAL OPERACIONES CORRIENTE	998.966,90
CAP. VI ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	0,00	CAP. VI INVERSIONES REALES	0,00
CAP. VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	CAP. VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
CAP. VIII VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	CAP. VIII VARIACION DE ACTIVOS FINANC	0,00
CAP. IX VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	0,00	CAP. IX VARIACION DE PASIVOS FINANCI	25.000,00
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	0,00	TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	25.000,00
TOTAL INGRESOS	1.073.224,23	TOTAL GASTO ORDINARIO	1.023.966,90
		TOTAL GASTOS	1.023.966,90
		SITUACION FINAL	SUPERAVIT 49.257,33

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación 6c638ad26f58473684dc6706943cde34001

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro entrada: ENTRA 2024/1225 - Fecha Registro: 17/01/2024 9:04:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



Deuda viva y previsión de Vencimientos de Deuda

Presupuesto de las Entidades locales para 2024

Entidad Local: 17-03-066-AP-004

Empresa Municipal de Urbanizaciones de Elda, S.A.

F.1.2.13 – Deuda viva y previsión de Vencimientos de Deuda

Importes en euros

CONCEPTO	Deuda viva a 31/12/2024	Vencimiento previsto		
		Enero	Febrero	Marzo
Deudas a corto plazo (operaciones de tesorería)				
Deuda a largo plazo	1.296.595,03	0,00	0,00	0,00
Emisiones de deuda	0,00	0,00	0,00	0,00
Operaciones con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Factoring sin recursos	0,00	0,00	0,00	0,00
Deuda con Administraciones públicas (FFPP) (1)	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras operaciones de crédito	1.296.595,03	0,00	0,00	25.000,00
Avales ejecutados durante el ejercicio	0,00	0,00	0,00	
Entidades dependientes de la corporación local (clasificadas como Admin. Púb.)	0,00	0,00	0,00	0,00
Resto de Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Avales integrados durante el ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades dependientes de la corporación local (clasificadas como Admin. Púb.)	0,00	0,00	0,00	0,00
Resto de Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Total deuda viva	1.296.595,03	0,00	0,00	0,00

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación 6c638ad26f58473684dc6706943cde34001

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro entrada: ENTRA 2024/1225 - Fecha Registro: 17/01/2024 9:04:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



Perfil de vencimiento de deuda próximos 10 años

Presupuesto de las Entidades locales para 2024

Entidad Local: 17-03-066-AP-004 Empresa Municipal de Urbanizaciones de Elda, S.A.

F.1.2.14 – Perfil de vencimiento de la deuda en los próximos 10 años (operaciones contratadas y/o previsto realizar hasta 31/12/2023)

Importes en euros

CONCEPTO	VENCIMIENTOS PREVISTOS EN EL EJERCICIO (incluyendo las operaciones previsto realizar hasta 31/12/23)						
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Emisiones de deuda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operaciones con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Factoring sin recurso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deuda con Administraciones Públicas (1)	324.148,75	324.148,75	324.148,75	324.148,75	0,00	0,00	0,00
Otras operaciones de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total vencimientos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Sólo se incluyen los préstamos con Administraciones Públicas que forman parte de la Deuda Viva



Presupuesto de las Entidades locales para 2024

Entidad Local: 17-03-066-AP-004

Empresa Municipal de Urbanizaciones de Elda, S.A.

F.1.2.A – Dotación de plantillas y retribuciones

Número total de efectivos	30
Número total de gastos	716.710,00

GASTOS DISTRIBUIDOS POR GRUPOS DE PERSONAL

GRUPOS	NÚMERO	SUELDOS Y SALARIOS	TOTAL RETRIBUCIONES
Órganos de gobierno	1		49.500,00
Laboral, contrato indef.	29		491.850,00
TOTALES		0,00	541.350,00

GASTOS COMUNES SIN DISTRIBUIR POR GRUPOS

Seguridad Social	175.360,00
------------------	------------



Operaciones y préstamos

Presupuesto de las Entidades locales para 2024

Entidad Local: 17-03-066-AP-004

Empresa Municipal de Urbanizaciones de Elda, S.A.

CONCEPTO	PREVISIÓN A 31/12/2023		PREVISIÓN DEL EJERCICIO 2024			
	DEUDA VIVA	CRÉDITO DISPONIBLE	DISPUESTO EJERCICIO	AMORTIZACIONES ORDIN.S / CONTR.	EXTRAOR DINARIA	INTERESES Y GASTOS FINAN.
OPERACIONES ENTIDADES CTO.						
OTROS CRÉD.L/P SIN DERIVADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS CRÉD.L/P CON DERIVADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRÉSTAMOS ADMS. PÚBLICAS						
OTROS	1.321.595,03	0,00	0,00	25.000,00	0,00	1.296.595,03

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación 6c638ad26f58473684dc6706943cde34001

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro entrada: ENTRA 2024/1225 - Fecha Registro: 17/01/2024 9:04:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



Presupuesto de las Entidades locales para 2024

Entidad Local: 17-03-066-AP-004

Empresa Municipal de Urbanizaciones de Elda, S

F.1.2.B1 – Capacidad / Necesidad de financiación conforme al Sistema Europeo de Cuentas

Ingresos No financieros ajustados al sistema europeo de cuentas	Importe contemplado en el sistema evaluación (+/-)	Observaciones
1. Importe neto cifra de negocios	652.300,00 €	
Ventas	651.000,00 €	
Otras ventas coworking elda	1.300,00 €	
2. Variación exist. prod. termi. y en curso	0,00 €	
3. Trab.realizados por la emp. para su activo	0,00 €	
4. Aprovisionamientos	0,00 €	
5. Otros ingresos de explotación arrendamientos	396.900,95 €	
5. Ingresos accesorios	10.200,00 €	
5. Subvenciones traspasadas	13.823,28 €	
Gastos no financieros ajustados al sistema europeo de cuentas		
6. Gastos de personal	-716.710,00 €	
7. Otros gastos de explotación	-281.369,00 €	
8. Amortización del inmovilizado	0,00 €	(No se computan)
9. Imputación subvenciones inmovili.no finan	0,00 €	
10. Excesos de provisiones	0,00 €	
11. Deterioro y Rtdo. enajenaciones inmovili	0,00 €	
11.1 Otros resultados	0,00 €	
12. Impuesto sobre Sociedades	-887,90 €	
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	74.257,33 €	
12. Ingresos financieros	0,00 €	
13. a) Gastos financieros préstamos entidades privadas	0,00 €	
13. b) Gastos financieros préstamos entidades públicas	0,00 €	
14. Variación valor razonable instrum. finan.	0,00 €	
15. Diferencias de cambio	0,00 €	
16. Deterioro y Rtdo.enajenación instr.finan	0,00 €	
Capacidad-necesidad financiación entidad (Sistema Euros. De Cuentas)	74.257,33 €	



Capacidad-necesidad de financiación

S.A.

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación 6c638ad26f58473684dc6706943cde34001

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro entrada: ENTRA 2024/1225 - Fecha Registro: 17/01/2024 9:04:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



EMPRESA MUNICIPAL DE URBANIZACIONES DE ELDA, S.A.

BALANCE	Previsión 2023 y 2024	
	2024	2023
ACTIVO		
A) ACTIVO NO CORRIENTE	825.636,42	896.001,76
I. Inmovilizado intangible	578,85	3.505,06
II. Inmovilizado material	96.790,28	111.521,30
III. Inversiones Inmobiliarias	514.420,75	566.311,99
V. Inversiones financieras a largo plazo	1.803,04	1.803,04
VI. Activos por Impuesto diferido	212.043,50	212.860,37
B) ACTIVO CORRIENTE	1.297.743,43	1.224.266,29
I. Existencias	635.351,91	635.351,91
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	474.673,54	413.759,34
1. Clientes por ventas	466.095,09	408.126,53
2. Otros Deudores	8.578,45	5.632,81
V. Periodificaciones a corto plazo	25.789,52	22.079,20
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	161.928,46	153.075,84
TOTAL ACTIVO (A+B)	2.123.379,85	2.120.268,05
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2024	2023
A) PATRIMONIO NETO	92.704,57	98.703,56
A.1. Fondos Propios	46.323,03	41.954,56
I. Capital	60.000,00	60.000,00
II. Prima de emisión	0,00	0,00
III. Reservas	7.148,49	6.979,30
V. Resultados ejercicios anteriores	-25.193,93	-26.716,61
VII. Resultado del ejercicio	4.368,47	1.691,87
A.3. Subvenciones, donaciones recibidos	46.381,54	56.749,00
B) PASIVO NO CORRIENTE	22.779,75	26.235,67
II. Deudas a largo plazo	15.460,01	15.460,01
1. Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00
2. Otras deudas a largo plazo	15.460,01	15.460,01
IV. Pasivos por Impuesto diferido	7.319,74	10.775,66
C) PASIVO CORRIENTE	2.007.895,53	1.995.328,82
II. Deudas a corto plazo	1.417.232,07	1.417.232,07
1. Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00
2. Otras deudas a corto plazo	1.417.232,07	1.417.232,07
IV. Acreedores comerciales	590.663,46	578.096,75
1. Proveedores	3.416,79	1.986,96
2. Otros acreedores	587.246,67	576.109,79
VI. Periodificaciones		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	2.123.379,85	2.120.268,05

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación 6c638ad26f58473684dc6706943cde34001

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro entrada: ENTRA 2024/1225 - Fecha Registro: 17/01/2024 9:04:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



D. Juan Antonio Alchapar Cayuela, Abogado y Secretario del Consejo de Administración de la mercantil EMUDESA., con poderes inscritos en el Registro mercantil al tomo 3588, folio 200 hoja A-1674 e inscripción 47, por el presente,

CERTIFICO:

Que según consta en el Libro de actas del Consejo de Administración, de la mercantil EMUDESA, y en la sesión celebrada en segunda convocatoria el día 16 de Enero de 2.024 a las 13.30 horas, debidamente convocada y realizada a través de medios telemáticos, y bajo la presidencia de su titular D. Javier Rivera Riquelme del Consejo de Administración de la Empresa Municipal de Urbanizaciones de Elda, S.A. y actuando de Secretario el que lo es de este Consejo, Dº Juan Antonio Alchapar Cayuela. Asistiendo junto a los citados, los siguientes miembros del Consejo: D. Eduardo Timor Gras, Dña. Andrea Paños Fuster, D. Antonio Juan Aracil, Dña. Andrea Martínez Villena, D. Antonio Nieto Zamora, Dña. Nuria Almendros Jaén, D. Francisco Javier Pérez Mestre, D. Jesús Muñoz Suárez, se adoptaron los siguientes:

ACUERDOS:

PUNTO PRIMERO.- PRESENTACIÓN DE LA PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PARA 2024.

Presentado por el Sr. Presidente la previsión de ingresos y gastos para el ejercicio 2.024, explica la misma con la entrega de copia de la meritada documentación a los señores Consejeros.-

Y como dato destacado informa que la diferencia más significativa con respecto al presupuesto del año pasado, es el incremento de ingresos, debido al aumento del arrendamiento de los locales del Ayuntamiento en unos 25.000 y en aumento del IPC del resto de naves, locales y garajes y en cuanto a la partida de gastos, la diferencia más significativa es el aumento del 2,5% en el capítulo de personal debido a la

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación 6c638ad26f58473684dc6706943cde34001

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro entrada: ENTRA 2024/1225 - Fecha Registro: 17/01/2024 9:04:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original



Resolución la Secretaría de Estado de Presupuestos y Gastos, por la que se acordó el aumento salarial de los trabajadores públicos.

Por parte del Sr. Muñoz, se pregunta por el aumento del gasto de personal y por la cifra de negocio, se le responde por el señor Sr. Presidente, que el gasto de personal pasa de 698.000 euros ejecutados en 2023 a una previsión de 715.000 euros aproximadamente en 2024 y el aumento de la cifra de negocio es debido a el aumento de alquileres y el IPC.

Sometida a votación, se aprueba por unanimidad

PUNTO CUARTO.- LECTURA Y APROBACIÓN.

Redactada y leída el Acta de la Sesión, su contenido es aprobado por unanimidad de los asistentes.

Y no habiendo más asuntos a tratar, por el Sr. Presidente, se levanta la sesión siendo las catorce horas, en el lugar y fecha señalado en el encabezado.

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO DEL CONSEJO

ALCHAPAR
CAYUELA JUAN
ANTONIO -
22107906F

Firmado digitalmente
por ALCHAPAR
CAYUELA JUAN
ANTONIO - 22107906F
Fecha: 2024.01.16
17:34:32 +01'00'

Para corroborar la validez de este documento consulte la siguiente página web

Código Seguro de Validación 6c638ad26f58473684dc6706943cde34001

Url de validación <https://eamic.elda.es/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadatos Núm. Registro entrada: ENTRA 2024/1225 - Fecha Registro: 17/01/2024 9:04:00 Origen: Origen administración Estado de elaboración: Original

