

PROPOSTA DEL PRESIDENT DE L'EPE MATARÓ AUDIOVISUAL D'ELEVAR AL PLE DE L'AJUNTAMENT L'APROVACIÓ DE LA PREVISIÓ ANUAL D'INGRESSOS I DESPESES DE L'ENTITAT PER A L'ANY 2023

Vist l'informe del Gerent de Mataró Audiovisual que s'adjunta, la previsió d'ingressos i despeses de l'entitat per a l'any 2023 és de 1.384.979,14 euros;

Vist l'informe del Gerent de Mataró Audiovisual referent a la relació de llocs de treball de Mataró Audiovisual per a l'any 2023;

Tenint en compte que l'article 9, secció primera, del Estatuts de Mataró Audiovisual especifica que entre les funcions del Consell d'Administració figura "proposar i elevar al Ple de l'Ajuntament de Mataró, per a la seva aprovació, la previsió anual d'ingressos i despeses", així com: "Proposar i elevar al Ple de l'Ajuntament de Mataró la plantilla de personal i la relació de llocs de treball, acompanyant la presentació de la previsió anual d'ingressos i despeses".

En qualitat de President del Consell d'Administració de l'Entitat Pública Empresarial Mataró Audiovisual, proposo:

1. Aprovar la previsió d'ingressos i de despeses de Mataró Audiovisual per a l'any 2023.
2. Elevar al Ple de l'Ajuntament la previsió d'ingressos i despeses per aquest any 2023 de Mataró Audiovisual, que té un import de 1.384.979,14 euros, segons el següent detall:

PRESSUPOST MATARÓ AUDIOVISUAL	2023
TOTAL INGRESSOS	1.384.979,14
Serveis publicitaris	122.179,00
Produccions	75.644,90
La Xarxa	170.051,00
Total 1- Import net de la xifra de negoci	367.874,90
Subvenció corrent Ajuntament	860.189,24
Subvenció de capital	60.795,00
Fons extraordinari	60.000,00
Compensació Lloguer Tecnocampus	36.120,00
Total 4 - Altres Ingressos d'Explotació	1.017.104,24

TOTAL DESPESES	1.384.979,14
1- Sous i S. Social M. Audiovisual	1.053.874,94
Total 3 - Despeses de personal	1.053.874,94
Amortitzacions	69.512,54
4- Amortitzacions	69.512,54
621. Lloguer Tecnocampus (inclou IBI)	39.468,00
621. Altres lloguers	1.511,69
628. Subministraments	27.600,00
629. Telefonia	12.246,27
629. Climatització	10.000,00
629. Neteja	5.850,00
623. Antena - TDT serveis de difusió del senyal	25.209,98
631. Antena - TDT taxa domini radioelèctric	323,51
621. Antena - FM Turó d'en Dori	7.365,00
631. Antena - FM taxa domini radioelèctric	430,52
629. Drets autor	3.275,00
622. Manteniment i conservació	5.899,73
622. Reparacions	4.349,52
625. Primes d'assegurances	7.367,41
623. Gestoria (fiscal i laboral)	8.441,52
623. Auditoria	4.240,00
623. Assitència jurídica	2.000,00
626. Serveis bancaris	257,04
627. Relacions públiques	5.474,35
623. Serveis audiovisuals prof. independents	68.172,13
623. Serveis web i digitals (inclou dominis)	5.400,00
624. Transports (Carsharing)	600,00
624. Desplaçaments i viatges	1.453,00
629. Desplaçaments i dietes	5.145,99
629. Altres serveis	9.511,00
Total 6- Altres Despeses d'Explotació	261.591,66
RESULTAT	0

Juan Carlos Jerez
President de Mataró Audiovisual

Mataró, 18 d'octubre de 2022

INFORME PER A L'APROVACIÓ DE LA PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES DE MATARÓ AUDIOVISUAL PER A L'ANY 2023

1. Criteris

La previsió d'ingressos i despeses té sentit en la mesura que s'aproxima a la realitat. És per això que el pressupost 2023 de Mataró Audiovisual pretén ser realista i coherent amb l'evolució de l'execució comptable de l'Entitat Pública Empresarial, d'acord amb la informació disponible.

2. La xifra: 1.384.979,14

La previsió d'ingressos i despeses per a l'any 2023 és d'1.384.979,14 euros. Aquesta xifra suposa un increment del 5,8% en relació amb el pressupost de l'any anterior i d'un 6,6% si es compara amb l'actual previsió d'execució del 2022.

PRESSUPOST MATARÓ AUDIOVISUAL	2023
TOTAL INGRESSOS	1.384.979,14
Serveis publicitaris	122.179,00
Produccions	75.644,90
La Xarxa	170.051,00
Total 1- Import net de la xifra de negoci	367.874,90
Subvenció corrent Ajuntament	860.189,24
Subvenció de capital	60.795,00
Fons extraordinari	60.000,00
Compensació Lloguer Tecnocampus	36.120,00
Total 4 - Altres Ingressos d'Explotació	1.017.104,24
TOTAL DESPESES	1.384.979,14
1- Sous i S. Social M. Audiovisual	1.053.874,94
Total 3 - Despeses de personal	1.053.874,94
Amortitzacions	69.512,54
4- Amortitzacions	69.512,54
621. Lloguer Tecnocampus (inclou IBI)	39.468,00
621. Altres lloguers	1.511,69

628. Subministraments	27.600,00
629. Telefonia	12.246,27
629. Climatització	10.000,00
629. Neteja	5.850,00
623. Antena - TDT serveis de difusió del senyal	25.209,98
631. Antena - TDT taxa domini radioelèctric	323,51
621. Antena - FM Turó d'en Dori	7.365,00
631. Antena - FM taxa domini radioelèctric	430,52
629. Drets autor	3.275,00
622. Manteniment i conservació	5.899,73
622. Reparacions	4.349,52
625. Primes d'assegurances	7.367,41
623. Gestoria (fiscal i laboral)	8.441,52
623. Auditoria	4.240,00
623. Assitència jurídica	2.000,00
626. Serveis bancaris	257,04
627. Relacions públiques	5.474,35
623. Serveis audiovisuals prof. independents	68.172,13
623. Serveis web i digitals (inclou dominis)	5.400,00
624. Transports (Carsharing)	600,00
624. Desplaçaments i viatges	1.453,00
629. Desplaçaments i dietes	5.145,99
629. Altres serveis	9.511,00
Total 6- Altres Despeses d'Explotació	261.591,66
RESULTAT	0

3. Previsió de despeses

3.1. Costos de personal

En xifres arrodonides, Mataró Audiovisual destina 8 de cada 10 euros a pagar les nòmines. Això suposa una despesa d'1.053.874,94 euros. És una quantitat que se situa 7.360,58 euros per sota (-0,69%) de l'executada el 2021. Si es compleix aquesta previsió, Mataró Audiovisual encadenarà dos exercicis consecutius amb una despesa de personal inferior a la de dos anys enrere, malgrat els increments salarials.

L'elevada proporció de les despeses de recursos humans fa que els increments salarials acordats pel govern espanyol tinguin un impacte molt rellevant al pressupost. Per al 2023, el pressupost ha de suportar un increment del 2,5%, que se suma a l'1'5% retroactiu del 2021 i d'aplicació aquest 2022. Per tant, l'increment salarial per al 2023 és d'un 4%. En nombres absoluts, aquest increment suposa una despesa afegida de més de 25.000 euros.

Aquest increment de costos entela l'esforç de Mataró Audiovisual per reduir les despeses de personal dels mitjans públics. Durant el present exercici, malgrat l'increment salarial del 3,5%, Mataró Audiovisual tancarà amb una reducció de 4.337,30 euros (-0,42%) en relació amb el pressupost 2021 i de 25.572,82 (-2,41%) en relació amb l'execució del 2021. El motiu de la reducció dels costos laborals és una retallada de plantilla de tres persones. Dues d'elles, prestaven serveis deficitaris per a laXarxa. La tercera, és la corresponent al lloc de cap d'Administració, una responsabilitat assumida ara per la direcció gerència, amb un estalvi de 48.098,44 euros, però amb la corresponent manca d'atenció a la direcció de continguts i el lògic tensionament de l'Àrea d'Administració. La retallada de personal ha quedat parcialment compensada per un increment de jornades amb un impacte de 14.000 euros anuals. D'aquest increment (de 6 hores/dia a 7,5 hores/dia) se n'han beneficiat la coordinadora de Negoci, tres redactors i un tècnic. Així les coses, actualment, només hi ha un professional sense jornada completa.

3.2. Altres despeses d'explotació

La previsió de les altres despeses d'explotació és de 261.591,66 euros. Es tracta d'un increment de 4.997,27 (+1,95%) en relació amb la previsió d'execució de 2022. No obstant això, en aquest cas, la comparació rellevant és amb l'execució del 2021. Malgrat la inflació, Mataró Audiovisual ha retallat 28.639 euros (-9,87%) d'aquest apartat.

La comparació amb l'execució del 2021 indica estalvis en la reprografia (-452 euros), la neteja (-4.571,72 euros), la gestoria (-456,85 euros), els contractes de manteniment del SAI i dels aparells de climatització i, sobretot, una retallada notable dels serveis audiovisuals professionals externs. Aquesta despesa ha passat dels 132.743 euros de l'execució del 2021 a 70.794 euros durant el 2022.

Es tracta d'un 47% menys d'encàrrecs externs, amb un estalvi de prop de 61.948,33 euros, amb tres persones menys a la plantilla.

L'esforç per a la contenció de la despesa ha quedat contrarestat per l'increment dels costos energètics. Si els preus de l'electricitat es mantenen al nivell actual, la despesa d'aquest subministrament arribarà el 2023 als 37.600 euros, un +288% més que el 2021 i un 125% més que la previsió d'execució del 2022.

3.3. Amortitzacions

La despesa corresponent a les amortitzacions creix notablement i arriba als 69.512,54 euros. Als 42.000 euros de l'exercici anterior s'hi sumen 27.512 euros més corresponents a la inversió de 175.798'33 euros per al trànsit a l'alta definició i l'adquisició de dos vehicles industrials. Proporcionalment, aquest apartat creixerà un 65% en relació amb el pressupost del 2022.

La inversió per al trànsit a l'HD ha estat un imperatiu legal, tal com recull el punt 2 de l'article 7 del BOE de 21 de juny de 2019, el Pla Tècnic Nacional de Televisió Digital Terrestre estableix que "tots els canals de televisió, sigui quin sigui el seu abast territorial, hauran d'evolucionar les seves emissions a alta definició abans de l'1 de gener de 2023".

D'altra banda, la inversió en els dos vehicles industrials suposarà un estalvi de les despeses recurrents en transport de persones i d'equips tècnics i materials.

4. Previsió d'ingressos

4.1. Import net de la xifra de negoci

El pressupost preveu una lleugera disminució de la xifra de negoci en relació amb l'actual previsió d'execució del 2022, amb 2.349,71 euros menys (-0,64). La caiguda dels ingressos és accentuada si es compara amb l'execució del 2021, amb 82.878,46 euros menys (-18,39%). L'explicació d'aquesta disminució està relacionada amb la supressió de serveis deficitaris per a la Xarxa, la imputació de 8.702 euros del 2020 imputats al 2021 i la congelació de la publicitat institucional de la Generalitat de Catalunya que, a hores d'ara, no se sap si recuperarà els nivells previs al 2022.

4.1.1. Serveis publicitaris

El pressupost preveu uns ingressos per publicitat de 122.179 euros. Es tracta d'una xifra per sobre (+10%) de la previsió d'execució del 2022 i per sota de l'execució del 2021 (-7%). Es tracta d'una previsió prudent, d'acord amb un context econòmic amb un notable increment del preu del diner, amb la inflació disparada. Aquesta previsió tampoc compta amb la recuperació de la publicitat institucional de la Generalitat, que el 2021 va suposar uns ingressos de 13.000 euros i que, en canvi, aquest 2022 només ha arribat, per ara, als 1.954 euros.

4.1.2. Produccions

El pressupost preveu una lleugera caiguda dels ingressos per produccions, amb 9.517,33 euros menys (-11%). Aquesta caiguda està relacionada amb el canvi de la relació entre Mataró Audiovisual i el Tecnocampus. El 2023, Mataró Audiovisual ja no pagarà el lloguer de les instal·lacions de 38.800 euros en espècies, via produccions de vídeos per al departament de comunicació del Parc.

El final d'aquesta relació proporciona una oportunitat per generar i vendre nous productes monetitzables. És per això que el pressupost per al 2023 preveu un increment del 21% de la facturació per programes patrocinats, un del 18% per streamings i un altre del 20% per a videoproduccions. D'acord amb la línia ja encetada durant el 2022, Mataró Audiovisual aposta per les produccions que comporten la distribució de continguts a través dels seus canals i abandona, progressivament, aquells serveis que poden prestar des de qualsevol productora privada.

4.1.3. laXarxa

El pressupost 2023 preveu que es mantingui la facturació per serveis a laXarxa contemplats a la previsió d'execució del 2022, amb 170.051 euros (+049%). No obstant això, és cert que, en relació amb el tancament del 2021, la facturació se situa 61.835 euros per sota. Aquesta diferència queda contrarestada per la retallada de 35.806,04 euros per a la presentació del

programa Connecticat; de 21.770,12 euros per fer l'informatiu Notícies en Xarxa del cap de setmana i per la imputació de 8.700 euros per serveis prestats el 2020 però imputats a l'exercici 2021. L'objectiu de Mataró Audiovisual és que la relació amb laXarxa es basi en serveis que, o bé comportin ingressos notables o bé serveixin per reforçar la distribució de continguts de proximitat pels canals propis de l'Entitat Pública Empresarial.

4.2. Altres ingressos d'explotació

La subvenció de l'Ajuntament prevista al pressupost de 2023 és de 920.189,24 euros. A banda, hi ha les compensacions corresponents a les amortitzacions (60.795 euros) i al lloguer del Tecnocampus (36.120 euros).

5. Conclusions

La subvenció de l'Ajuntament a l'executat del 2021 va ser de 915.189,16 euros. Per tant, l'aportació municipal només creixerà un 0,5% en dos anys (+5.000,08 euros). Es tracta d'una aportació que se situa molt per sota, per exemple, de l'impacte dels increments salarials, que suposen una despesa afegida 60.464,10 euros pel mateix període.

Els ajustaments interns com la retallada de 61.948,33 euros en serveis professionals independents o la reducció de la plantilla –amb tres persones menys- també han servit per contrarestar l'increment del preu dels serveis, especialment, el de l'electricitat.

El pressupost del 2023 és realista, fet amb atenció a l'evolució del mercat publicitari i energètic; i fruit d'un esforç del conjunt de la plantilla per contenir la despesa.

Sense els ajustaments, el pressupost d'aquest any incorporaria una despesa afegida d'almenys 180.906 euros més.

Oriol Burgada Mascaró
Director gerent
Mataró Audiovisual