



MEMORIA RESUMEN DE CRITERIOS APLICADOS EN LA ELABORACION DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2022 DE LA SOCIEDAD URBANISTICA MUNICIPAL DE VITORIA – GASTEIZKO UDAL HIRIGINTZA ELKARTEA, ENSANCHE 21 ZABALGUNEA, S.A.

1. PRESUPUESTO DE GASTOS

El Presupuesto de Gastos para el ejercicio 2022 sufre una reducción significativa, motivada fundamentalmente por la reducción de las ventas de activos para evitar el colapso del mercado de vivienda protegida, manteniendo tanto las inversiones como la actividad rehabilitadora.

El resumen de las grandes partidas del presupuesto de gastos es el siguiente:

PARTIDA	PRESUPUESTO 2022	PRESUPUESTO 2021	EVOLUCIÓN %
GASTOS DE PERSONAL	1.428.600,00	1.185.000,00	20,56%
GASTO CORRIENTE	1.500.000,00	1.275.000,00	17,65%
GASTOS FINANCIEROS	310.000,00	460.000,00	-32,61%
INVERSIONES	4.000.000,00	2.300.000,00	73,91%
TRANSFERENCIAS (AYUDAS)	250.000,00	1.000.000,00	-75,00%
PASIVOS FINANCIEROS	1.850.000,00	6.850.000,00	-72,99%
TOTAL GASTOS	9.338.600,00	13.070.000,00	-28,55%

- ◇ Los gastos de personal se calculan en función de la plantilla prevista, de las previsiones de los importes de remuneraciones (incremento previsto del 2%) y de la aplicación de los gastos sociales recogidos en el convenio Colectivo.
- ◇ Se ha considerado la evolución de los gastos corrientes reflejados en los últimos ejercicios.
- ◇ Se debe hacer frente a las deudas con entidades financieras, que tiene la Sociedad.
- ◇ Se ha contemplado un aumento de las inversiones debido a la previsión de inicio del proceso de reurbanización de Salburua y Zabalgana.
- ◇ El resumen de inversiones previstas para el ejercicio 2022 es el siguiente:

CONCEPTO	PRESUPUESTO 2022
Rehabilitación de inmuebles propios	1.600.000,00
Urbanizaciones por redensificación	2.000.000,00
Renovación sistema informático. Administración digital	200.000,00
Mobiliario	200.000,00
TOTAL INVERSIONES	4.000.000,00

PRESUPUESTO DE INGRESOS

La estimación global del capítulo de ingresos es la siguiente.

PARTIDA	PRESUPUESTO 2022	PRESUPUESTO 2021	EVOLUCIÓN %
INGRESOS FINANCIEROS	300,00	600,00	-50,00%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	250.000,00	0,00	0,00%
INGRESOS PATRIMONIALES	280.000,00	300.000,00	-6,67%
ENAJENACION DE INVERSIONES	8.558.300,00	11.744.400,00	-27,13%
TRANSFERENCIAS	250.000,00	1.000.000,00	-75,61%
ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00%
TOTAL INGRESOS	9.338.600,00	13.070.000,00	-28,55%

- ◇ La evolución de los ingresos financieros de los últimos ejercicios hace suponer unos ingresos financieros casi nulos.
- ◇ Los ingresos por subvenciones se verán reducidos por una reducción de los estudios previos a la actuación rehabilitadora.
- ◇ La evolución de los ingresos patrimoniales de los últimos años hace prever una reducción de los mismos.
- ◇ El cumplimiento del presupuesto se sustenta en una reducción de los ingresos por enajenación de inversiones.
- ◇ En caso de que se produzca una falta de ingresos por venta de inmuebles haría falta incrementar el endeudamiento.