



Programa d'actuacions

2021

Encamp, juliol de 2020

ÍNDEX DOCUMENT	<i>Contingut</i>	3
1	DETALL ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES	4
1.1	PROGRAMA D'ACTUACIÓ 2021	4
	<i>Resum per capítols pressupostaris</i>	4
	<i>Detall per subconceptes pressupostaris</i>	5
2	MEMÒRIA EXPLICATIVA	7
2.1	INTRODUCCIÓ	7
2.2	HIPÒTESIS DE TREBALL	8
2.3	DESPESES	9
	<i>Despeses de personal</i>	9
	<i>Despeses corrents: béns i serveis</i>	11
	<i>Despeses financeres</i>	13
2.4	INVERSIONS REALS	14
2.5	INGRESSOS	15
	<i>Ingressos patrimonials</i>	15
2.6	ACTIUS FINANCERS	16
2.7	PASSIUS FINANCERS	17
2.8	RESULTAT PRESSUPOSTARI	18
3	PLA D'INVERSIONS DE SOLUCIONS 2021-2025	19
3.1	SERVEIS	20

Contingut

El programa d'actuació de FEDA SOLUCIONS S.A.U., d'ara endavant SOLUCIONS, pel 2021 s'ajusta a l'estructura pressupostària de l'Administració general. Per elaborar-lo, s'han considerat les directrius fixades en el pla estratègic de SOLUCIONS.

Dins de la memòria explicativa, s'exposen les variacions més significatives respecte al programa d'actuació 2020, i es detallen les partides més rellevants del programa d'actuació 2021 per cada capítol. Addicionalment, s'adjunta també el pla d'inversions previst a 5 anys.

La informació queda estructurada en els apartats següents:

- ESTATS D'INGRESSOS I DESPESES
- MEMÒRIA EXPLICATIVA
- PLA D'INVERSIONS A 5 ANYS

1 Detall estat d'ingressos i despeses

1.1 Programa d'actuació 2021

Resum per capítols pressupostaris

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2021	Pressupost 2020	Var. Abs P2021-P2020	%Var P2021-P2020
1 Despeses de personal	166.835,42	159.995,76	6.839,66	4,3%
2 Despeses corrents: béns i serveis	396.776,60	86.721,00	310.055,60	357,5%
3 Despeses financeres	5.504,57	6.766,67	-1.262,10	-18,7%
6 Inversions reals	202.357,25	191.382,00	10.975,25	5,7%
8 Actius Financers				---
9 Passius financers	15.404,00	18.158,90	-2.754,90	-15,2%
TOTAL PRESSUPOST DESPESES	786.877,84	463.024,33	323.853,51	69,9%
5 Ingressos patrimonials	407.905,00	98.940,00	308.965,00	312,3%
18 Actius Financers	78.972,84	163.484,33	-84.511,49	-51,7%
19 Passius financers	300.000,00	200.600,00	99.400,00	49,6%
TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	786.877,84	463.024,33	323.853,51	69,9%

Detall per subconceptes pressupostaris

Pressupost de despes

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2021	Pressupost 2020	Var. Abs P2021-P2020	%Var P2021-P2020
1 Despeses de personal	166.835,42	159.995,76	6.839,66	4,3%
12 Personal contractual	135.712,57	133.855,74	1.856,83	1,4%
120 Remuneraci. Bàsiques	135.712,57	133.855,74	1.856,83	1,4%
12000 Sou base personal contractual	113.988,84	112.860,16	1.128,68	1,0%
12020 Incentius	17.098,33	16.929,02	169,31	1,0%
12060 Complement pensions	3.339,14	2.833,68	505,46	17,8%
12090 Increment remuneracions	1.286,26	1.232,88	53,38	4,3%
16 Quotes de prestació i despeses socials	31.122,85	26.140,02	4.982,83	19,1%
160 Quotes seguretat social	21.270,06	20.420,02	850,04	4,2%
16030 Personal contractual	21.270,06	20.420,02	850,04	4,2%
163 Despeses socials del personal	9.852,79	5.720,00	4.132,79	72,3%
16300 Formació i perfeccionament	5.000,00	5.000,00		
16310 Altres prestacions per beneficis socials	4.852,79	720,00	4.132,79	574,0%
2 Despeses corrents: béns i serveis	396.776,60	86.721,00	310.055,60	357,5%
20 Lloguers	218.904,00	5.040,00	213.864,00	4243,3%
206 Lloguer equipaments per informatica	218.904,00	5.040,00	213.864,00	4243,3%
20600 Lloguer aplicacions informàtiques	218.904,00	5.040,00	213.864,00	4243,3%
22 Material, subministraments i altres	177.872,60	74.641,00	103.231,60	138,3%
220 Material d'oficina	120,00	120,00		
22000 Material d'oficina ordinari	60,00	60,00		
22030 Llibres i altres publicacions	60,00	60,00		
222 Comunicacions	17.268,00	10.000,00	7.268,00	72,7%
22200 Serveis telefònics	16.968,00	9.600,00	7.368,00	76,8%
22210 Serveis postals i telegràfics	300,00	400,00	-100,00	-25,0%
223 Transport	300,00		300,00	---
22310 Missatgers	300,00		300,00	---
224 Primes d'assegurances	268,60	386,00	-117,40	-30,4%
22460 Multirisc incendi	248,00	157,64	90,36	57,3%
22490 Pèrdues explotació	20,60	20,00	0,60	3,0%
225 Tributs	1.500,00	1.535,00	-35,00	-2,3%
22520 Tributs estatals	900,00	935,00	-35,00	-3,7%
22530 Tributs comunals	600,00	600,00		
226 Altres serveis	43.386,00	9.200,00	34.186,00	371,6%
22660 Reunions, conferències i cursets	2.400,00	2.400,00		
22670 Publicitat i propaganda	26.400,00	5.000,00	21.400,00	428,0%
22690 Serveis Bancaris	13.536,00	300,00	13.236,00	4412,0%
22693 Altres despeses	1.050,00	1.500,00	-450,00	-30,0%
227 Treballs realitzats per altres empreses	115.030,00	42.400,00	72.630,00	171,3%
22760 Estudis i treballs tècnics	39.250,00	28.000,00	11.250,00	40,2%
22770 Serveis centraleta	3.780,00		3.780,00	---
22790 Despeses SLA	72.000,00	14.400,00	57.600,00	400,0%

Pressupost d'ingressos

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2021	Pressupost 2020	Var. Abs P2021-P2020	%Var P2021-P2020
3 Despeses financeres	5.504,57	6.766,67	-1.262,10	-18,7%
31 De préstecs	5.504,57	6.766,67	-1.262,10	-18,7%
310 Interessos de préstecs	5.504,57	6.766,67	-1.262,10	-18,7%
31000 Interessos de préstecs	5.504,57	6.766,67	-1.262,10	-18,7%
6 Inversions reals	202.357,25	191.382,00	10.975,25	5,7%
60 Inversions noves		191.382,00	-191.382,00	-100,0%
603 Maquinària, instal·lacions i equipaments		191.382,00	-191.382,00	-100,0%
6038 Instal·lacions Diversificació		191.382,00	-191.382,00	-100,0%
60380 Equipaments smart city		191.382,00	-191.382,00	-100,0%
64 Immobilitzat immaterial	202.357,25		202.357,25	---
640 Immobilitzat immaterial	202.357,25		202.357,25	---
64050 Aplicacions informàtiques	202.357,25		202.357,25	---
9 Passius financers	15.404,00	18.158,90	-2.754,90	-15,2%
91 Amortització de préstecs	15.404,00	18.098,90	-2.694,90	-14,9%
913 Préstec LL.T. fora del sector públic	15.404,00	18.098,90	-2.694,90	-14,9%
91312 Amortització de préstecs	15.404,00	18.098,90	-2.694,90	-14,9%
94 Devolució de dipòsits		60,00	-60,00	-100,0%
940 Devolució de dipòsits		60,00	-60,00	-100,0%
94001 Devolució dipòsits		60,00	-60,00	-100,0%
TOTAL PRESSUPOST DESPESES	786.877,84	463.024,33	323.853,51	69,9%

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2021	Pressupost 2020	Var. Abs P2021-P2020	%Var P2021-P2020
5 Ingressos patrimonials	407.905,00	98.940,00	308.965,00	312,3%
57 Resultat d'operacions comercials	407.905,00	98.940,00	308.965,00	312,3%
572 Prestació de serveis	407.905,00	98.940,00	308.965,00	312,3%
5724 Mobilitat Elèctrica	407.905,00	47.100,00	360.805,00	766,0%
57241 Lloguer wallbox		20.100,00	-20.100,00	-100,0%
57242 Recarregues targetes prepagament Fedat		27.000,00	-27.000,00	-100,0%
57245 Servei gestió plataforma	407.905,00		407.905,00	---
5725 Gestió Energètica Edificis		49.000,00	-49.000,00	-100,0%
57251 Serveis energètics		49.000,00	-49.000,00	-100,0%
5726 Smart Home		2.840,00	-2.840,00	-100,0%
57261 Serveis Smart Home		2.840,00	-2.840,00	-100,0%
18 Actius Financers	78.972,84	163.484,33	-84.511,49	-51,7%
87 Romanents de tresoreria	78.972,84	163.484,33	-84.511,49	-51,7%
870 Romanents de tresoreria	78.972,84	163.484,33	-84.511,49	-51,7%
87000 Incorporació de romanents de tresoreria	78.972,84	163.484,33	-84.511,49	-51,7%
19 Passius financers	300.000,00	200.600,00	99.400,00	49,6%
191 Préstecs Rebutis	300.000,00	200.000,00	100.000,00	50,0%
91001 Préstec entitat pública	300.000,00	200.000,00	100.000,00	50,0%
194 Dipòsits rebutis		600,00	-600,00	-100,0%
94000 Dipòsits rebutis		600,00	-600,00	-100,0%
TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	786.877,84	463.024,33	323.853,51	69,9%

2 Memòria explicativa

2.1 Introducció

El programa d'actuació que presenta SOLUCIONS està alineat amb els objectius estratègics fixats en el Llibre Blanc de l'Energia i la Llei 21/2018 d'impuls de la transició energètica i del canvi climàtic (LITECC).

Les línies de negoci de SOLUCIONS tenen com a eix vertebrador l'eficiència dins l'àmbit de l'energia. SOLUCIONS, vol oferir tot un seguit de serveis en l'àmbit de l'energia, de la mobilitat sostenible i de l'estalvi energètic.

En el Consell d'Administració de FEDA del 11 de Febrer de 2020, s'aprova realitzar, amb data Març de 2020, l'augment de capital social de SOLUCIONS, mitjançant aportació no dinerària i els actius associats a la Plataforma Intermodal de Mobilitat.

Per tant, dels principals negocis a desenvolupar per SOLUCIONS, només s'han aportat a la filial, els actius relacionats amb la Plataforma Intermodal de Mobilitat, de forma que, la resta de negocis:

- Servei de recàrrega de vehicles elèctrics en la via pública.
- Arrendament de carregadors de vehicles elèctrics pels clients domèstics i per empreses.
- Servei de monitoratge i reporting energètic per edificis públics

es mantenen, fins a nova decisió, a la societat matriu Forces Elèctriques d'Andorra (FEDA), i per tant, dins de l'àmbit del present pressupost només s'ha tingut en compte la realització de l'activitat associada al desenvolupament i gestió de la Plataforma Intermodal de Mobilitat.

Durant el 2020, les activitats de FEDA Solucions s'han focalitzat en la posada en funcionament de la nova Plataforma Intermodal de Mobilitat, de la nova plataforma de gestió del sistema d'autobusos i la nova plataforma de gestió dels carregadors de vehicles elèctrics.

1. OBJECTIUS

La finalitat d'aquest pressupost és dotar a SOLUCIONS dels recursos necessaris per a poder finalitzar i desenvolupar les activitats associades als serveis que proporciona la Plataforma Intermodal de Mobilitat:

- Plataforma per a la gestió de la xarxa de carregadors de vehicles elèctrics en la via pública.
- Plataforma per a la gestió dels aparcaments públics i parquímetres dels diferents Comuns.
- Plataforma per a la gestió de les línies nacionals d'autobusos.
- Plataforma per a la gestió del servei de Bike Sharing Elèctric Cicland.

2.2 Hipòtesis de treball

Per elaborar el pressupost del 2021 de SOLUCIONS s'han tingut en consideració les següents variables de treball:

SOLUCIONS	P 2020	E 2020	P 2021
CLIENTS			
INFLACIÓ i TIPUS D'INTERÉS			
IPC	0,8%	0,0%	0,0%
Cost Finançament	3,5%	3,5%	2,3%
IMPOSTOS i Cotitzacions			
IS - Tipus de gravamen	10,00%	10,00%	10,00%
IGI - Tipus de gravamen	4,50%	4,50%	4,50%
CASS - Contribució patronal	15,50%	15,50%	15,50%

Per l'elaboració del programa d'actuació 2020 es va tenir en consideració que la societat SOLUCIONS estava en curs de constitució, i es plantejava l'aportació per part de FEDA de les diferents línies d'activitat esmentades en la introducció del present document. Per aquest motiu, en el pressupost 2020 estaven contemplats aspectes relacionats amb la mobilitat elèctrica (gestió directe del servei de recàrrega en la via pública i lloguer de carregadors a privats), eficiència energètic i Smart Home.

Després de decidir realitzar el traspàs de només una part d'aquesta activitat (Plataforma Intermodal de mobilitat), de manera que aspectes previstos en el 2020, no tenen continuïtat en el pressupost 2021.

Aquest fet té un impacte directe en l'estructura pressupostaria, perquè ha provocat canvis significatius tant en imports com en classificació del tipus de despesa.

Al llarg dels capítols es comenten els principals canvis de criteris per una millor entesa, ja que a vegades les partides no són comparables.

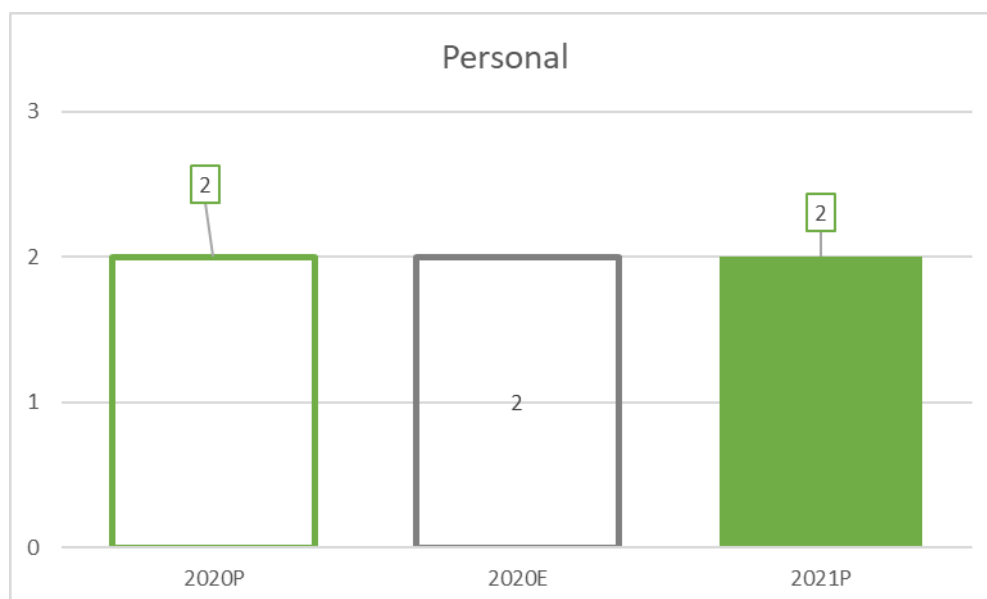
2.3 Despeses

Despeses de personal

La previsió total de despesa del **Capítol 1 Despeses de personal** se situa pel 2021 en un import de **167 milers d'euros**, un 4,3% superior al previst en el pressupost 2020, el qual fou de 160 milers d'euros.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2021	Pressupost 2020	Var. Abs P2021-P2020	%Var P2021-P2020
1 Despeses de personal	166.835,42	159.995,76	6.839,66	4,3%
12 Personal contractual	135.712,57	133.855,74	1.856,83	1,4%
120 Remuneraci. Bàsiques	135.712,57	133.855,74	1.856,83	1,4%
12000 Sou base personal contractual	113.988,84	112.860,16	1.128,68	1,0%
12020 Incentius	17.098,33	16.929,02	169,31	1,0%
12060 Complement pensions	3.339,14	2.833,68	505,46	17,8%
12090 Increment remuneracions	1.286,26	1.232,88	53,38	4,3%
16 Quotes de prestació i despeses socials	31.122,85	26.140,02	4.982,83	19,1%
160 Quotes seguretat social	21.270,06	20.420,02	850,04	4,2%
16030 Personal contractual	21.270,06	20.420,02	850,04	4,2%
163 Despeses socials del personal	9.852,79	5.720,00	4.132,79	72,3%
16300 Formació i perfeccionament	5.000,00	5.000,00		
16310 Altres prestacions per beneficis socials	4.852,79	720,00	4.132,79	574,0%

El pressupost de 2021 manté la mateixa estructura que el del 2020, d'un gerent amb un enginyer acompanyats del suport de matriu per donar resposta als reptes que afronta l'empresa. Aquest suport, es veu reflectit en el capítol 22790: Despeses SLA del present pressupost.



El increment del 1,0% en Sou base e incentius, es produeix per diferències amb el pressupost de l'any 2020 però no per un increment real d'aquests conceptes, que es mantenen en els mateixos valors que el realitzat del 2020.

El principal increment d'aquest capítol es concentra en la partida pressupostària 16310: Altres prestacions per beneficis socials, i això és degut a la inclusió de l'assegurança de vida i de baixa mèdica.

Despeses corrents: béns i serveis

La previsió total de despesa del **Capítol 2 Consum de béns i serveis** se situa pel 2021 en un import de **397 milers d'euros**, un 357,5% més que el previst en el pressupost de l'any anterior.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2021	Pressupost 2020	Var. Abs P2021-P2020	%Var P2021-P2020
2 Despeses corrents: béns i serveis	396.776,60	86.721,00	310.055,60	357,5%
20 Lloguers	218.904,00	5.040,00	213.864,00	4243,3%
206 Lloguer equipaments per informatica	218.904,00	5.040,00	213.864,00	4243,3%
20600 Lloguer aplicacions informàtiques	218.904,00	5.040,00	213.864,00	4243,3%
22 Material, subministraments i altres	177.872,60	74.641,00	103.231,60	138,3%
220 Material d'oficina	120,00	120,00		
22000 Material d'oficina ordinari	60,00	60,00		
22030 Llibres i altres publicacions	60,00	60,00		
222 Comunicacions	17.268,00	10.000,00	7.268,00	72,7%
22200 Serveis telefònics	16.968,00	9.600,00	7.368,00	76,8%
22210 Serveis postals i telegràfics	300,00	400,00	-100,00	-25,0%
223 Transport	300,00		300,00	---
22310 Missatgers	300,00		300,00	---
224 Primes d'assegurances	268,00	386,00	-117,40	-30,4%
22460 Multirisca incendi	248,00	157,64	90,36	57,3%
22490 Pèrdues explotació	20,60	20,00	0,60	3,0%
225 Tributs	1.500,00	1.535,00	-35,00	-2,3%
22520 Tributs estatals	900,00	935,00	-35,00	-3,7%
22530 Tributs comunals	600,00	600,00		
226 Altres serveis	43.386,00	9.200,00	34.186,00	371,6%
22660 Reunions, conferències i cursets	2.400,00	2.400,00		
22670 Publicitat i propaganda	26.400,00	5.000,00	21.400,00	428,0%
22690 Serveis Bancaris	13.536,00	300,00	13.236,00	4412,0%
22693 Altres despeses	1.050,00	1.500,00	-450,00	-30,0%
227 Treballs realitzats per altres empreses	115.030,00	42.400,00	72.630,00	171,3%
22760 Estudis i treballs tècnics	39.250,00	28.000,00	11.250,00	40,2%
22770 Serveis centralita	3.780,00		3.780,00	---
22790 Despeses SLA	72.000,00	14.400,00	57.600,00	400,0%

Les despeses corrents de SOLUCIONS, les podríem diferenciar en manteniments/lloguers i subministrament/altres.

- **Manteniments i lloguers** inclouen els manteniments de la infraestructura de SOLUCIONS. En aquest apartat s'inclou bàsicament el manteniment de l'aplicació de la Plataforma Intermodal. Per aquest motiu la partida pressupostària 20600 Lloguer d'aplicacions informàtiques es veu incrementada en 214 milers d'euros respecte el pressupost del 2020. Aquest increment del 4.243 % s'explica per dos motius:
 - Fins Març de 2020 aquesta aplicació s'estava desenvolupant a FEDA que la traspasa a SOLUCIONS al realitzar l'ampliació de capital.
 - L'aplicació estava en desenvolupament i no és fins meitat del 2020 que entren en funcionament els primers serveis:
 - Principis de 2020 la Plataforma de gestió de les línies nacionals d'autobusos.
 - Juliol de 2020 la Plataforma de carregadors de vehicle elèctric i la plataforma Intermodal.

És a partir d'aquesta entrada en funcionament, que es comença a cobrar el servei de manteniment per part dels proveïdors de les diferents aplicacions.

- **Material, subministraments i altres:** Aquest article ascendeix a 178 mil euros, el que representa un augment respecte a l'any anterior del 138,3%, 103 mil euros. Dins d'aquest article s'ha treballat per presentar un desglossament més detallat de les despeses que es presenten. L'ordre dels conceptes segons el pes del capítol i que és el següent:
 - Treballs realitzats per altres empreses: Aquest concepte mostra un increment del 171,3% degut a la previsió d'auditoria financera a realitzar el 2021 (s'ha realitzat un concurs per a escollir l'auditor de FEDA i les seves filials FEDA SOLUCIONS i Capçalera d'infraestructures energètiques i té un cost superior a l'auditor anterior) i, després d'un període de carència, a l'inici del cobrament dels serveis Inter companyia, portats a terme per FEDA per a la gestió de SOLUCIONS (despeses SLA). L'estimació d'aquesta despesa, s'ha realitzat tenint en compte la política de preus de transferència que contempla:
 - El cobrament d'una fee mensual per a serveis recurrents.
 - El cobrament d'un import pre-fixat via pressupost a la demanda del servei per els serveis a demanda.
 - La possible re facturació de serveis prestats per tercers a SOLUCIONS i assumits en primera instància per la matriu.
 - Altres serveis: Aquest concepte s'ha vist incrementat en un 371,6 % degut a l'increment important de dues de les seves partides:
 - Serveis bancaris: ja que es precisa la contractació d'un TPV virtual per a la realització del pagament dels bitllets d'autobús des de l'aplicació, i aquest té un cost anual de 12.336 euros.
 - Publicitat i propaganda associat al llançament de la plataforma Intermodal. Aquest llançament es produeix en diferents fases, que implica la realització de diferents campanyes de publicitat que s'estenen fins el 2021.
 - Comunicacions, que considera el cost de les comunicacions telefòniques dels empleats de Solucions i de les targetes 3G que es precisen per a la connexió a la plataforma dels dispositius utilitzats en els autobusos.
 - La resta de conceptes, com ara assegurances, els tributs o el material d'oficina presenten uns imports poc rellevants.

Despeses financeres

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2021	Pressupost 2020	Var. Abs P2021-P2020	%Var P2021-P2020
3 Despeses financeres	5.504,57	6.766,67	-1.262,10	-18,7%
31 De préstecs	5.504,57	6.766,67	-1.262,10	-18,7%
310 Interessos de préstecs	5.504,57	6.766,67	-1.262,10	-18,7%
31000 Interessos de préstecs	5.504,57	6.766,67	-1.262,10	-18,7%

La previsió total de despesa del **Capítol 3 Despeses financeres** se situa pel 2021 en un import de **5.5 milers d'euros**, i fa referència als interessos que es paguen pels préstecs rebuts vigents. En aquest cas s'està considerant interessos del préstec rebut el 2019 per import de 60 milers d'euros ,un altre rebut al 2020 per un valor de 200 milers d'euros i tenint en compte, la previsió de tresoreria, els interessos dels préstec de 300 milers que es preveu formalitzar cap a meitat de l'exercici 2021.

2.4 Inversions reals

En aquest apartat, es presenta la inversió des d'un vessant de classificació econòmica, segons la naturalesa d'aquesta. La visió global dels imports previstos per projectes, s'inclou a l'apartat tres d'aquest document "Pla d'inversions de SOLUCIONS 2021-2025".

L'import total del **Capítol 6 Inversions Reals** ascendeix a **202 milers d'euros**, un 5,7% superior al previst l'any anterior, el que equival a 11 milers d'euros més.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2021	Pressupost 2020	Var. Abs P2021-P2020	%Var P2021-P2020
6 Inversions reals	202.357,25	191.382,00	10.975,25	5,7%
60 Inversions noves		191.382,00	-191.382,00	-100,0%
603 Maquinària, instal·lacions i equipaments		191.382,00	-191.382,00	-100,0%
6038 Intal·lacions Diversificació		191.382,00	-191.382,00	-100,0%
60380 Equipaments smart city		191.382,00	-191.382,00	-100,0%
64 Immobilitzat immaterial	202.357,25		202.357,25	---
640 Immobilitzat immaterial	202.357,25		202.357,25	---
64050 Aplicacions informàtiques	202.357,25		202.357,25	---

Aquest import es compon per la inversió en la plataforma de mobilitat que es preveu dur a terme durant l'exercici 2021. Respecte a l'any anterior la inversió prevista augmenta en 11 milers d'euros, no tant per l'augment de la inversió en el mateix concepte si no per els canvis en la composició de la mateixa:

.L'any anterior es preveia realitzar la inversió en equipaments, com són carregadors de vehicle elèctric tant públics com privats i dispositius de Smarthome, aquesta part de la inversió es correspon a la part del negoci que no s'ha traspassat, mentre que pel 2021 esta previst finalitzar la inversió que permeti l'entrada completa en funcionament de la Plataforma Intermodal. Per aquest motiu, la inversió es desplaça de la partida 60380 Equipaments smart city a la 64050 Aplicacions informàtiques.

2.5 Ingressos

Ingressos patrimonials

Els ingressos patrimonials, **Capítol 5 Ingressos patrimonials**, per al 2021 ascendeixen a un import de **408 milers d'euros**, un 312,3% més que en el mateix període de l'any anterior, que fou de 99 milers d'euros.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2021	Pressupost 2020	Var. Abs P2021-P2020	%Var P2021-P2020
5 Ingressos patrimonials	407.905,00	98.940,00	308.965,00	312,3%
57 Resultat d'operacions comercials	407.905,00	98.940,00	308.965,00	312,3%
572 Prestació de serveis	407.905,00	98.940,00	308.965,00	312,3%
5724 Mobilitat Elèctrica	407.905,00	47.100,00	360.805,00	766,0%
57241 Lloguer wallbox		20.100,00	-20.100,00	-100,0%
57242 Recarregues targetes prepagament Fedas		27.000,00	-27.000,00	-100,0%
57245 Servei gestió plataforma	407.905,00		407.905,00	---
5725 Gestió Energètica Edificis		49.000,00	-49.000,00	-100,0%
57251 Serveis energètics		49.000,00	-49.000,00	-100,0%
5726 Smart Home		2.840,00	-2.840,00	-100,0%
57261 Serveis Smart Home		2.840,00	-2.840,00	-100,0%

De la mateixa manera que succeïa amb la inversió, el fet de no haver realitzat la totalitat de la aportació del negoci a SOLUCIONS, mostra un desplaçament dels ingressos previstos de negocis com lloguer de carregadors o serveis energètics, a tots els serveis associats a la gestió de la plataforma Intermodal, per ordre d'aportació:

- Servei associat a la plataforma per a la gestió dels aparcaments públics i parquímetres dels diferents Comuns: inclou el pagament de la fee per ús de la plataforma per part dels comuns i l'aportació complementària de Govern.
- Servei associat a la plataforma per a la gestió de la xarxa de carregadors de vehicles elèctrics en la via pública.
- Servei associat a la plataforma per a la gestió de la xarxa de carregadors de vehicles elèctrics
- Servei associat a la plataforma per a la gestió del servei de Bike Sharing Elèctric Cicland.

2.6 Actius financers

L'import total d'aquest capítol **18 Ingressos d'Actius Financers** ascendeix a **79 milers d'euros negatius**.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2021	Pressupost 2020	Var. Abs P2021-P2020	%Var P2021-P2020
18 Actius Financers	78.972,84	163.484,33	-84.511,49	-51,7%
87 Romanents de tresoreria	78.972,84	163.484,33	-84.511,49	-51,7%
870 Romanents de tresoreria	78.972,84	163.484,33	-84.511,49	-51,7%
87000 Incorporació de romanents de tresoreria	78.972,84	163.484,33	-84.511,49	-51,7%

Per a poder equilibrar el pressupost, s'està considerant la incorporació de romanent de tresoreria per valor de 79 milers d'euros, això és possible gràcies a l'actual previsió de tancament 2020, on el romanent obtingut a final d'any és superior al necessitat al pressupost 2021.

2.7 Passius financers

Com a passius financers s'entén, per una banda, les entrades previstes per nous dipòsits de clients i els nous préstecs rebuts, i per l'altre, les sortides de dipòsits de clients així com l'amortització de préstecs rebuts.

Sortides:

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2021	Pressupost 2020	Var. Abs P2021-P2020	%Var P2021-P2020
9 Passius financers	15.404,00	18.158,90	-2.754,90	-15,2%
91 Amortització de préstecs	15.404,00	18.098,90	-2.694,90	-14,9%
913 Préstec LL.T. fora del sector public	15.404,00	18.098,90	-2.694,90	-14,9%
91312 Amortització de préstecs	15.404,00	18.098,90	-2.694,90	-14,9%
94 Devolució de dipòsits		60,00	-60,00	-100,0%
940 Devolució de dipòsits		60,00	-60,00	-100,0%
94001 Devolució dipòsits		60,00	-60,00	-100,0%

Entrades:

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2021	Pressupost 2020	Var. Abs P2021-P2020	%Var P2021-P2020
19 Passius financers	300.000,00	200.600,00	99.400,00	49,6%
191 Préstecs Rebuts	300.000,00	200.000,00	100.000,00	50,0%
91001 Préstec entitat pública	300.000,00	200.000,00	100.000,00	50,0%
194 Dipòsits rebuts		600,00	-600,00	-100,0%
94000 Dipòsits rebuts		600,00	-600,00	-100,0%

Quan es parla de **préstecs**, estariem distingint dins d'**19** la recepció de **nous préstecs** i com a **9 l'amortització** de tots els **préstecs existents**.

- 19 Nous préstecs. Es preveu un préstec de 300 milers d'euros de FEDA a Solucions el mes de juny, per tal de que aquesta pugui fer front a les seves despeses operatives i les inversions previstes pel 2021.
- 9 Amortització de préstecs: S'està calculant l'amortització de préstec concedit al 2019 (60 milers d'euros) , al 2020 (300 milers d'euros) i la part proporcional del préstec realitzat el 2021.

En quan als dipòsits, aquestes partides (devolució dipòsits i Dipòsits rebuts) no es contempen en el pressupost d'aquest any, degut a que feien referència a la recàrrega de la targeta de prepagament per els carregadors de la via pública per part dels clients, i aquesta activitat s'està realitzant des de FEDA.

2.8 Resultat pressupostari

	Projecte Pressupost 2021	Pressupost 2020	Var. Abs P2021-P2020	%Var P2021- P2020
Ingressos corrents	407.905,00	98.940,00	308.965,00	312,3%
Despeses corrents	569.116,59	253.483,43	315.633,16	124,5%
Resultat de les operacions corrents	-161.211,59	-154.543,43	-6.668,16	4,3%
Despeses inversió	202.357,25	191.382,00	10.975,25	5,7%
Resultat de les operacions de capital	-202.357,25	-191.382,00	-10.975,25	5,7%
RESULTAT OPERACIONS NO FINANCERES	-363.568,84	-345.925,43	-17.643,41	5,1%
Ingrés Actius/Passius Financers	378.972,84	364.084,33	14.888,51	4,1%
Despeses Actius/Passius Financers	-15.404,00	-18.158,90	2.754,90	-15,2%
RESULTAT OPERACIONS FINANCERES	363.568,84	345.925,43	17.643,41	5,1%
SALDO PRESSUPOSTARI			0,00	-

El resultat de les **operacions corrents** previst per al 2020 és negatiu en **161 milers d'euros**.

Donat que el resultat de les operacions de **capital** projectat ascendeix a **202 milers d'euros**, el pressupost 2021 presenta un **dèficit pressupostari de 364 milers d'euros**, abans de considerar la variació d'actius i passius financers.

L'import previst com a **ingrés financer és de 379 milers d'euros**, que fan referència als préstecs rebuts així com a la incorporació del romanent de tresoreria. L'import previst com a **despesa financera és de 15 milers d'euros**, que inclou l'amortització dels préstecs.

La diferència entre els ingressos i les despeses financeres ens determina la **variació neta de 364 milers d'euros positius**, el que permet equilibrar el saldo pressupostari.

3 Pla d'inversions de SOLUCIONS 2021-2025

El quadre adjunt detalla les inversions previstes per als pròxims 5 anys, agrupades segons la classificació funcional.

Concretament, el pressupost del pla d'inversions s'estructura per projectes d'actuació, tots els projectes d'actuació que es volen dur a terme busquen l'eficiència i sostenibilitat energètica.

Quadre resum d'inversions en euros constants 2021-2025

PLA D'INVERSIONS QUINQUENAL	2021	2022	2023	2024	2025	TOTAL
EFICIÈNCIA I SOSTENIBILITAT ENERGÈTICA	202.357,00 €	- €	- €	- €	- €	202.357,00 €

3.1 Serveis

SOLUCIONS està desenvolupant la prestació de serveis en l'àmbit de la sostenibilitat d'estalvi i d'eficiència energètica.

PLA D'INVERSIONS QUINQUENAL	2021	2022	2023	2024	2025	TOTAL
EFICIÈNCIA I SOSTENIBILITAT ENERGÈTICA	202.357,00 €	- €	- €	- €	- €	202.357,00 €
Plataformes de gestió energètica	202.357,00 €	- €	- €	- €	- €	202.357,00 €
TOTAL GENERAL	202.357,00 €	- €	- €	- €	- €	202.357,00 €

El projecte que materialitza aquest servei, és la Plataforma Intermodal de Mobilitat, aquesta plataforma en la que ja s'ha realitzat la major part de la inversió prevista, entra en funcionament en diferents fases, precisant-se al 2021 una inversió de 202 milers d'euros per a completar la funcionalitat requerida en la fase final.

