**PRESSUPOST 2018 i 2019**

El pressupost de despeses i ingressos de l’FVMP per a l'exercici de 2018 ascendeix a 3,79 milions d'euros, amb un increment del 12,62% respecte a l'aprovat en l'exercici de 2017.

El capítol més important és el de Despeses de Personal, que suposa 2,45 milions d'euros. La resta dels capítols, segons descriu la taula adjunta, corresponen a **Funcionament** **i Serveis Exteriors**, **Activitats** pròpies **de l’FVMP** (Programes i Activitats Generals), **Despeses Financeres** i les **Dotacions** previstes per a amortitzacions d'immobilitzats, **Dotacions per a provisions de l'Activitat i de romanents negatius d'exercicis anteriors**. S'ha estimat un superàvit net per a l'exercici 2018 la quantitat de 195 mil euros, aquest superàvit serà destinat a Amortització de Romanents Negatius.

Respecte a l'exercici de 2019 l'increment és del 7,30% sobre el 2018. El capítol més important continua sent el de Despeses de Personal, que suposa 2,57 milions d'euros. La resta dels capítols, són els que descrius la taula adjunta.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Concepte capítol pressupostari*** | ***2017*** | ***2018*** | ***2019*** |
| **Despeses de personal** | **2.332.070,65** | **2.450.802,61** | **2.575.891,05** |
| **Despeses funcionament i serveis exteriors** | **186.500,00** | **212.500,00** | **206.500,00** |
| **Activitats de l’FVMP** | **368.000,00** | **676.411,60** | **876.520,00** |
| **Despeses financeres** | **137.750,00** | **137.750,00** | **72.750,00** |
| **Dotació amortitzacions** | **103.000,00** | **110.000,00** | **110.000,00** |
| **Dotació provisió de l'activitat** | **45.000,00** | **5.000,00** | **70.000,00** |
| **Amortització romanents negatius anteriors** | **190.830,12** | **195.143,02** | **152.387,59** |
| **TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES**  | **3.363.150,77** | **3.787.610,23** | **3.064.051,64** |

**EVOLUCIÓ D'EXECUCIONS PRESSUPOSTÀRIES**

L'evolució dels pressupostos executats de despeses i ingressos dels exercicis de 2013 a 2017 ens dona un decrement del 13,47% en ingressos, degut principalment a la reactivació dels Programes de la Federació. El tancament de l'exercici de 2017 ens dona un superàvit de 653 milers d'euros.

En l'exercici de 2011 la Federació va efectuar un pla de reequilibri per a ajustar els futurs ingressos amb les despeses previstes i proveint desajustaments en els ingressos pendents d'execució. Per tant, la Federació va prendre com a objectiu reduir els costos de Personal i de Programes en la mateixa mesura que anaren sent desactivats o no renovats.

La partida de Personal es va veure reduïda de forma considerable durant el període de 2011 a 2015, per a això es va negociar amb el Comité d'Empresa una reducció del 20% durant els exercicis de 2013 (15%) i 2014 (5%) i recuperant per a l'exercici de 2015 el 5% reduït en l'exercici 2014, mantenint la Taula Salarial anterior.

A l'1 de gener de 2016 la plantilla de la Federació ha recuperat la seua Taula Salarial aprovada en Conveni i, per tant, recupera el 15% reduït en l'exercici de 2013.

En l'exercici de 2017 es va veure incrementada aqueixa recuperació dels estats financers, mitjançant l'augment de la quota als nostres associats i l'increment de la subvenció per a despeses de funcionament que anualment ens atorga la Generalitat Valenciana, tot això fent que la partida de personal no siga fruit d'aquesta recuperació. En el Pressupost aprovat de l'exercici de 2018 la quota dels nostres associats s'ha congelat i la Generalitat ha repetit subvenció per a despeses de funcionament.

Per tant, la estimació és que positivar el Balanç de Situació de la Federació i, per tant, abandonar els números rojos serà possible dins del present mandat.

|  |  |
| --- | --- |
| **PRESSUPOST DE DESPESES 2018****Aprovat per Consell de la Federació del 13.12.2017** |  |
|  |   |
|  **DESPESES DE PERSONAL**  | **2.450.802,61** |
|  Despeses de Personal  | 1.777.899,54 |
|  Seguretat Social de Personal  | 538.304,83 |
|  Indemnitzacions  | 75.000,00 |
|  Ajudes socials, gratificacions JQCV i Cursos  | 15.000,00 |
|  Provisió Desviació IPC 2018  | 44.598,25 |
|  |  |
|  **DESPESES FUNCIONAMENT I SERVEIS EXTERIORS**  | **212.500,00** |
|  Serveis Exteriors Contractats  | 117.000,00 |
|  Despeses de Funcionament  | 95.500,00 |
|  |  |
|  **ACTIVITATS DE L’FVMP**  | **676.414,60** |
|  Convenis, Cursos i Programes  | 556.414,60 |
|  Activitats Generals de l’FVMP  | 110.000,00 |
|  Comissions de Treball  | 10.000,00 |
|  |  |
|  **DESPESES FINANCERES**  | **137.750,00** |
|  Despeses i Comissions bancàries  | 2.750,00 |
|  Interessos de Préstecs i Crèdits  | 135.000,00 |
|  |  |
|  **DOTACIÓ AMORTITZACIONS**  | **310.143,02** |
|  Dotació Amortització Immobilitzats  | 110.000,00 |
|  Dotació Operacions de Tràfic  | 5.000,00 |
|  Dotació Amortització Romanent Negatiu  | 195.143,02 |
|  |  |
|  **TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES**  | **3.787.610,23** |
|  |  |
|  **PRESSUPOST D'INGRESSOS 2018**  |  |
|  **QUOTES D'AJUNTAMENTS**  | **1.190.392,32** |
|  **QUOTES DE DIPUTACIONS**  | **1.190.392,32** |
|  **QUOTES MANCOMUNITATS**  | **28.825,59** |
|  **CONVENIS I PROGRAMES**  | **671.000,00** |
|  **ALTRES INGRESSOS**  | **6.000,00** |
|  **INGRESSOS FINANCERS**  | **1.000,00** |
|  **SUBVENCIÓ DE LA GENERALITAT VALENCIANA**  | **700.000,00** |
|  |  |
|  **TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS**  | **3.787.610,23** |
|  |
| **PRESSUPOST DE DESPESES 2019****Aprovat per Consell de la Federació el 13.12.2017** |  |
|  |   |
|  **DESPESES DE PERSONAL**  | **2.575.894,05** |
|  Despeses de Personal  | 1.857.420,00 |
|  Seguretat Social de Personal  | 567.603,84 |
|  Indemnitzacions  | 50.000,00 |
|  Ajudes socials, gratificacions JQCV i Cursos  | 15.000,00 |
|  Provisió Desviació IPC 2019  | 45.870,22 |
|  Pagaments Pendents per Clàusules Conveni  | 40.000,00 |
|  |  |
|  **DESPESES FUNCIONAMENT I SERVEIS EXTERIORS**  | **206.500,00** |
|  Serveis Exteriors Contractats  | 117.000,00 |
|  Despeses de Funcionament  | 89.500,00 |
|  |  |
|  **ACTIVITATS DE L’FVMP**  | **876.520,00** |
|  Convenis, Cursos i Programes  | 741.520,00 |
|  Activitats Generals de l’FVMP  | 125.000,00 |
|  Comissions de Treball  | 10.000,00 |
|  |  |
|  **DESPESES FINANCERES**  | **72.750,00** |
|  Despeses i Comissions bancàries  | 2.750,00 |
|  Interessos de Préstecs i Crèdits  | 70.000,00 |
|  |  |
|  **DOTACIÓ AMORTITZACIONS**  | **332.387,59** |
|  Dotació Amortització Immobilitzats  | 110.000,00 |
|  Dotació Operacions de Tràfic  | 70.000,00 |
|  Dotació Amortització Romanent Negatiu  | 152.387,59 |
|  |  |
|  **TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES**  | **4.064.051,64** |
|  |  |
|  **PRESSUPOST D'INGRESSOS 2019**  |  |
|  **QUOTES D'AJUNTAMENTS**  | **1.187.364,48** |
|  **QUOTES DE DIPUTACIONS**  | **1.185.962,16** |
|  **QUOTES MANCOMUNITATS**  | **28.725,00** |
|  **CONVENIS I PROGRAMES**  | **855.000,00** |
|  **ALTRES INGRESSOS**  | **6.000,00** |
|  **INGRESSOS FINANCERS**  | **1.000,00** |
|  **SUBVENCIÓ DE LA GENERALITAT VALENCIANA**  | **800.000,00** |
|  |  |
|  **TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS**  | **4.064.051,64** |