

Pla General 2024 de l'EPE Ràdio Arenys

1. PUNT D'INFLEXIÓ FINANCER

El 2024 ha de servir com a punt d'inflexió per l'EPE Ràdio Arenys després de la situació econòmica en la que s'ha vist sotmesa durant el 2023 fruit del desequilibri dels dos últims exercicis comptables en el que el 2022 va realitzar un tancament amb un desequilibri financer negatiu i el 2023 amb la previsió de tancament positiu degut a una aportació extraordinària de l'Ajuntament d'Arenys de Mar.

Si l'Entitat es capaç de tornar a situar-se com a pull informatiu local tornarà a augmentar la seva capacitat d'ingressos propis, sigui per la via de la publicitat tradicional o de nous models d'ingressos d'acord amb nous models de comunicació.

2. ADEQUACIÓ A LA NORMATIVA DE CONTRACTES DE PRESTACIÓ DE SERVEIS

L'Entitat afrontarà la resolució dels punts en que l'auditor dels últims ha fet especial interès per no complir amb la normativa de legalitat. Per aquest motiu regularitzarà la situació contractual dels 29 proveïdors ajustant-les a la normativa de la Llei 9/2017 de Contractes del Sector Públic. I elaborarà un Manual Intern de Contractació i, amb l'ajuda d'una assessoria jurídica, regularitzarà les necessitats contractuals.

3. ESTABILITZACIÓ

Un altre dels temes en els que l'Entitat incidirà és en els processos d'estabilització del personal, a hores d'ara, només una de les places està ocupada amb propietat, una altra està en ple procés d'estabilització per concurs de mèrits i n'hi ha 7 més pendents, 4 sota la modalitat de concurs de mèrits i 3 sota la modalitat de concurs i concurs-oposició.

Aquests processos, o d'altres de paral·lels han de servir per crear borses de treball de redactors (A1 i C1) i tècnics (A2 i C1) i administratiu (C2) per abordar possibles substitucions i ser més àgils i efectius en la situació sobrevinguda d'una baixa d'un treballador. En aquest sentit, l'Ajuntament d'Arenys de Mar ha demanat suport jurídic a la Diputació de Barcelona.

4. RECERCA DE DIRECTOR

L'Entitat també afrontarà la cerca de la figura d'un director, caldrà redactar unes bases mínimes, per més que el director, d'acord amb els Estatuts és un càrrec de confiança de lliure designació del Consell d'Administració.

També abordarà la resolució del contracte laboral de l'actual director.

5. CONTRACTE-PROGRAMA

Per dotar l'entitat de seguretat financera -i jurídica- aprovarà un Contracte-Programa entre l'Ajuntament d'Arenys de Mar i l'Entitat. Aquest document caldrà que tingui el vistiplau del Consell Audiovisual de Catalunya d'acord amb la Llei 22/2005 de Comunicació Audiovisual de Catalunya i l'informes preceptiu del Consell Assessor de

l'Entitat abans de ser proposat al Ple de la Corporació. El contracte-programa refermarà, si s'escau el compromís de l'Ajuntament i l'Entitat de forma plurianual.

Quan el contracte-programa sigui una realitat, caldrà posar en marxa, d'acord amb els recursos que l'entitat disposi en el present exercici en el moment de l'aprovació, els compromisos adquirits.

6. CONTINGUTS

Cal vetllar perquè els continguts que ofereix l'Entitat, sigui a través de la FM (Freqüència Modulada) o el web, així com les xarxes socials o nous canals i models de comunicació que puguin esdevenir-se aquest 2024 siguin oberts, democràtics, lliures, verços, imparcials, plurals, independents, objectius, didàctics, equilibrats i professionals i puntual de tot allò que passa a Arenys de Mar, a la comarcal del Maresme, a la resta del país i del món; sempre sota la premissa d'accés no condicional i impulsant les tecnologies de la informació i comunicació.

Tot plegat seguint els dotze criteris del Codi Deontològic o Declaració de principis de la professió periodística a Catalunya impulsat pel Col·legi de Periodistes de Catalunya i les recomanacions del Consell de l'Audiovisual de Catalunya en matèria de continguts, en especial en les entitats de l'àmbit local.

7. PROGRAMACIÓ

Cal garantir un mínim de programació pròpia, d'acord amb els Estatuts i la Llei Audiovisual Catalana de 32 hores setmanals –i 4 hores diàries- i que el 25% en sigui programació pròpia amb la presència d'informatius de ràdio en la programació local i en moments i espais de màxima audiència. La presència de personal laboral i col·laboradors cada dia de la setmana farà complir aquesta obligació.

El contracte-programa podria incidir en augmentar aquestes xifres mínimes.

8. PUBLICITAT

L'Entitat no disposa de publicista ni servei de comercial. En aquest sentit, i d'acord amb les necessitats que aniran sorgint de cara al 2024, caldrà tenir una estratègia per aconseguir més ingressos propis i una mínima estructura comercial que ho faciliti. L'objectiu de l'increment dels ingressos de publicitat ha de permetre que el producte a oferir sigui millor i de més qualitat sense caure en generar un excés de despesa fixe.

9. LA XARXA

L'acord amb La Xarxa, pendent de signatura però amb compromís verbal de cara al primer semestre de l'any 2024, ha de permetre mantenir una programació estable per les tardes junt amb altres 4 emissores de Catalunya. En el marc del mateix acord hi ha una aportació econòmica de La Xarxa així com una despesa vinculada, sigui de personal propi i/o extern.

El mateix acord amb La Xarxa permet que alguns programes de Radio Arenys siguin transportables a altres emissores. Aconseguint augmentar el nombre d'emissores que

emeten els programes que ofereix l'Entitat, La Xarxa pot fer una aportació econòmica mensual. Per fer-ho s'elaborarà i executarà un Pla de Màrqueting enfocat a les emissores municipals.

De La Xarxa, l'Entitat també es nodreix de programes que formen part de la Graella de programació i se'n pot obtenir suport jurídic bàsic.

10. FEDERACIÓ D'ENTITATS DE COMUNICACIÓ LOCAL DE CATALUNYA

L'assistència en trobades amb altres emissores en el marc de la Federació permetrà a l'Entitat de situar-se dins el context d'on estan la resta d'emissores, així com compartir els problemes i buscar solucions comunes.

11. PARTICIPACIÓ DELS CONSELLS

La participació en la presa de decisions sobre el futur de l'Entitat per part dels diferents Consells (Consell de Direcció i les diferents àrees, Consell General, Consell Assessor, Consell d'Administració i Assemblea General) que integren l'EPE Ràdio Arenys permetrà mantenir el sentiment de pertinença a grup i a fer fluir la comunicació interna i a la resolució de conflictes.

PROJECTE DE PRESSUPOST EPE RADIO ARENYS 2024

		2023	2024	
TOTAL PRESSUPOST		305.000,00	315.917,15	3,58%
1	Import net de la xifra de negocis	52.000,00	28.917,15	-44,39% *Detall ANNE:
	Prestacions de serveis ingressos per publicitat	31.000,00	13.652,15	-55,96%
	Producció programes (La Xarxa)	21.000,00	15.265,00	-27,31%
2	Variació d'existències de productes acabats i en curs o fabricació	0,00	0,00	0,00%
3	Treballs realitzats per l'empresa pel seu actiu	0,00	0,00	0,00%
4	Aprovisionaments	0,00	0,00	0,00%
5	Altres ingressos d'explotació	253.000,00	287.000,00	13,44% *Detall ANNE:
	Subvenció Ajuntament Arenys de Mar	253.000,00	287.000,00	13,44%
6	Despeses de personal	-253.958,91	-264.472,11	4,14%
7	Altres despeses d'explotació	-50.064,47	-45.832,59	-8,45% *Detall ANNE:
	Lloguer equips oficina	-1.150,00		
	Manteniment edifici	-1.500,00		
	Manteniment maquinària i utilitatge	-3.400,00		
	Subministraments	-4.000,00		
	Assegurances	-1.200,00		
	Serveis bancaris	-350,00		
	Protocol radio i actes populars	-600,00		
	Màrqueting i xarxes socials	0,00		
	Manteniment web	-3.000,00		
	Contractes i publicitat	-1.500,00		
	Contractes programes (Producció La Xarxa)	-6.619,18		
	Drets d'autor	-1.647,95		
	Altres serveis	-9.550,00		
	Neteja	-3.500,00		
	Fonoteca	-1.000,00		
	Serveis jurídics	-11.047,34		
8	Amortització d'immobilitzat	-4.792,05	-7.283,47	51,99% *Detall ANNE:
	Amortització bens adquirits anys anteriors		-3.919,47	
	Amortització nous bens inversió		-3.364,00	
9	Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	3.815,43	6.427,02	68,45% *Detall ANNE:
10	Excés de provisions	0,00	0,00	0,00%
11	Deteriorament i resultat per alineació d'immobilitzat	0,00	0,00	0,00%
A	RESULTAT EXPLOTACIÓ	0,00	4.756,00	0,00%
12	Ingressos financers	0,00	0,00	0,00%
13	Despeses financeres	0,00	0,00	0,00%
14	Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,00	0,00%
15	Diferències de canvi	0,00	0,00	0,00%
16	Deteriorament i resultat per alienació d'instruments financers	0,00	0,00	0,00%
B	RESULTAT FINANCER	0,00	0,00	0,00%
C	RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	0,00	4.756,00	0,00%
17	Impost sobre benefici	0,00	0,00	0,00%
D	RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00	4.756,00	0,00%

PROJECTE DE PRESSUPOST EPE RADIO ARENYS 2024

ANNEX 1 - Import net de la xifra de negocis

INGRESSOS PROPIS FINS EL 31/10/2023

Publicitat	10.515,62
Enregistrament falques publicitat	330,00
Producció programes	13.060,00
Lloguer estudi	285,00
Youtube	241,03
TOTAL	24.431,65

PREVISIÓ INGRESSOS NOVEMBRE

Publicitat	1.140,25
Enregistrament falques publicitat	0,00
Producció programes	1.470,00
Lloguer estudi	0,00
Youtube	0,00
TOTAL	2.610,25

PREVISIÓ INGRESSOS DESEMBRE

Publicitat	1.140,25
Enregistrament falques publicitat	0,00
Producció programes	735,00
Lloguer estudi	0,00
Youtube	0,00
TOTAL	1.875,25

TOTAL 2023 **28.917,15**

PREVISIÓ INGRESSOS 2024 **28.917,15**

Justificació de la quantitat de previsió del pressupost d'ingressos propis de 2024

La EPE RADIO ARENYS no té ningú dedicat a fer de comercial

L'àrea de gestió només concreta contractes de peticions formals que arriben a la ràdio

No hi ha previsió de La Xarxa per la producció de programes de cara al 2024.

PROJECTE DE PRESSUPOST EPE RADIO ARENYS 2024
ANNEX 5 - Altres ingressos d'exploració

SUBVENCIÓ AJUNTAMENT D'ARENYS DE MAR				
		2024		2023
CONTRACTE PROGRAMA EPE RADIO ARENYS		287.000,00	13,44%	253.000,00
	1r Trimestre (Gener)	71.750,00		
	2n Trimestre (Abril)	71.750,00		
	3r Trimestre (Juliol)	71.750,00		
	4t Trimestre (Octubre)	71.750,00		

SUBVENCIÓ AJUNTAMENT D'ARENYS DE MAR				
		2024		2023
INVERSIONS		8.700,00	-27,50%	12.000,00

PROJECTE DE PRESSUPOST EPE RADIO ARENYS 2024

ANNEX 6 - Despeses de personal

PLANTILLA 2023

Treballador/a		OCUP/VACANT	DEDICACIÓ	SALARI ANY	PAGA ANUAL	S.SOCIAL ANY	TOTAL ANUAL
Redactor/a	A1	VACANT	40H	20.503,73	3.436,74	7.517,31	31.457,78
Redactor/a	A1	VACANT	40H	21.237,55	3.489,51	7.764,30	32.491,36
Redactor/a	A1	VACANT	40H	21.604,46	3.542,40	7.896,11	33.042,97
Redactor/a	A1	VACANT	20H	9.701,50	1.612,78	3.552,68	14.866,96
Redactor/a	A1	VACANT	25H	13.044,15	2.148,07	4.770,36	19.962,58
Tècnic/a	C1	VACANT	40H	16.999,83	2.572,67	6.145,76	25.718,26
Tècnic/a	C1	OCUPADA	25H	9.480,72	1.574,89	3.471,46	14.527,07
Tècnic/a	C1	VACANT	15H	5.550,87	925,21	2.033,49	8.509,56
Administratiu/va	C2	VACANT	35H	16.550,76	2.462,71	5.970,23	24.983,69
Director/a	A1	VACANT	40H	31.571,15	5.261,94	11.565,59	48.398,68
TOTAL PRESSUPOST 2023				166.244,71	27.026,91	60.687,29	253.958,91

PLANTILLA 2024

Acord Marc per una administració del Segle XXI signat l'octubre de 2022 entre el govern central i els sindicats majoritaris de Funció Pública , CCOO i UGT per les retribucions de 2022-2024

Per al 2024, l'Acord Marc recull que la pujada salarial dels empleats i empleades de les administracions públiques serà del 2%, sobre la base de les retribucions ja incrementades l'any anterior. A aquest percentatge s'hi pot afegir un altre 0,5% vinculat a l'IPCA, com ha passat aquest any.

Treballador/a		OCUP/VACANT	DEDICACIÓ	SALARI ANY	PAGA ANUAL	S.SOCIAL ANY	TOTAL ANUAL	INCR.	OBSERVACIONS
Redactor/a aux	C1	VACANT	40H	21.394,42	3.522,92	7.948,63	32.865,97	4,48%	increment trienni'23
Redactor/a aux	C1	VACANT	40H	21.770,43	3.577,26	8.085,91	33.433,61	2,90%	
Redactor/a	A1	VACANT	40H	22.146,57	3.631,36	8.223,16	34.001,09	2,90%	calculat C1, sense referència salarial A1
Redactor/a aux	C1	VACANT	40H	9.756,99	1.626,21	3.631,24	15.014,44	0,99%	sense antiguitat, dotació 50%
Redactor/a aux	C1	VACANT	25H	13.371,47	2.201,98	4.967,93	20.541,37	2,90%	
Tècnic/a	A2	VACANT, CONVOCADA	40H	18.622,55	2.841,88	6.847,15	28.311,58	10,08%	augment categoria a A2 + trienni'23
Tècnic/a aux	C1	OCUPADA	25H	9.953,69	1.648,24	3.701,02	15.302,94	5,34%	increment trienni'23
Tècnic/a aux	C1	VACANT	15H	5.690,13	948,36	2.117,68	8.756,16	2,90%	
Administratiu/va	C2	VACANT	35H	16.966,11	2.524,38	6.217,47	25.707,95	2,90%	
Director/a	A1	EVENTUAL	40H	32.860,48	5.454,14	12.222,37	50.536,99	4,42%	increment trienni'23
TOTAL PRESSUPOST 2024				172.532,84	27.976,72	63.962,55	264.472,11	4,14%	

TOTAL PLACES LABORALS	10
OCUPADES	1
CONVOCADES ESTABILITZACIÓ	1
VACANTS	8

Derivat dels processos d'estabilització es podrien produir acomiadaments a rao de 20 dies per any treballat a l'igual que el que acumuli el director si és cessat dins l'any 2024 del que caldria anar proveïnt a més vençut la seva indemnització. Aquesta quantitat sortiria com a reserva de les places que no tenen a 01/01/2024 cap treballador assignat.

PROJECTE DE PRESSUPOST EPE RADIO ARENYS 2024
ANNEX 7 - Altres despeses d'explotació

OBLIGACIONS CONTRACTATUALS DE CARA A 2024 - - CALCULADA PRORRATA IVA APROXIMADA DEL 90%

PROVEÏDOR	2023	2024	2023 AMB PRORRATA IVA	SERVEI	COMPTE	TENEN CONTRACTE?	VENCIMENT	CONTRACTACIÓ D'ACORD AMB NORMATIVA	ACTUACIÓ	PERIODE FACT
AMPLE24 SCLL	948,25	901,00	1.071,29	CORREU ELECTRÒNIC CORPORATIU	629.4	NO		NO, REPETITIVA, CAL FER LICITACIÓ		TRIMESTRAL
AGRUPACIÓ DE SERVICIOS Y PRODUCTOS DE AUDIO SLU (ASPA)	1.756,79	0,00	0,00	ORDINADORS AUDIO CONTROLS I LLUCÈNCIES REDACCIÓ	622.2	SI, 05/09/2023	INDEFINIT, PREAVÍS 90 DIES	NO, S'Hauria d'haver fet una licitació	CAL RENEGOCIAR AMB EMPRESA L'ADQUISICIÓ DEL HARDWARE, GENERAR MÍNIM UN CONTRACTE MENOR	MENSUAL
AXA	352,74	352,74	419,41	ASSEGURANÇA COTXE	625.1	PÒUSSA ANUAL	RENOVACIÓ 31/08/2024	NO, REPETITIVA	DECIDIR QUÈ FEM AMB EL COTXE	ANUAL
AXA	684,64	684,64	814,04	ASSEGURANÇA COL-LABORADORS	625.1	PÒUSSA ANUAL	RENOVACIÓ 2703 / 29/10	NO, REPETITIVA	MÍNIM CONTRACTE MENOR O LICITACIÓ, SINÓ AGREGADA	TRIMESTRAL
CLUMASAT BCN SL	618,31	640,00	760,96	MAINTENIMENT EQUIPS AIRE CONDICONAT			RENOVACIÓ ANUAL, 17/02/2023, PER CANCEL·LACIÓ COMUNICACIÓ MÍNIMA 30 DIES ABANS	NO, DESPESA REPETITIVA	CAL COMUNICAR CANCEL·LACIÓ MÀXIM EL 17/02/2024 PER INICIAR CONTRACTE MENOR	SEMESTRAL
ACQUA BLUE PLANET / CULLIGAN WATER SPAIN SL.	330,98	387,76	461,05	AGÜJA REDACCIÓ	629.0	SI, 01/05/2018, SENSE SIGNAR	RENOVACIÓ ANUAL, PER CANCEL·LACIÓ COMUNICACIÓ ANTEL·LACIÓ MÍNIMA 2 MESOS.	NO, DESPESA REPETITIVA	CAL COMUNICAR CANCEL·LACIÓ MÀXIM EL 01/03/2024 PER INICIAR CONTRACTE MENOR	MENSUAL
DAVID FERNÁNDEZ DOMÍNGUEZ	423,31	423,31	503,32	ANTIVIRUS	629.0	NO		NO, REPETITIVA		ANUAL
EN ANTENA PRODUCCIONS	1.723,20	1.740,00	2.068,86	PÀGINA WEB I RADIO A LA CARTA	629.4	NO		NO, REPETITIVA	S'Hauria de fer una licitació, ALMENYS UN CONTRACTE MENOR ANUAL	MENSUAL
FEDERACIÓ MITJANS COMUNICACIÓ LOCAL DE CATALUNYA	180,00	180,00	214,02	ADHESIÓ ENTITAT AGRUPACIÓ EMISSORS	629.0	NO TROBAT		SI, NO HI HA PLURALITAT DE PRESTADORS AL MERCAT		ANUAL
GESTORIA ARENYS SLP	933,75	952,43	1.132,43	TRAMITACIÓ FISCAL	629.0	NO		NO, REPETITIVA	CAL FER UNA LICITACIÓ -O ALMENYS UN CONTRACTE MENOR-	TRIMESTRAL
GESTORIA ARENYS SLP	1.428,00	1.456,56	1.731,85	NOMINES	629.0	NO		NO, REPETITIVA	CAL FER UNA LICITACIÓ -O ALMENYS UN CONTRACTE MENOR-	MENSUAL
KONGA MUSIC, SL	810,00	851,00	1.011,84	LLIBRERIES DE MÚSICA PER SINTONIES	629.5	SI, 16/07/2021	RENOVACIÓ ANUAL, PER CANCEL·LACIÓ COMUNICACIÓ AMB ANTEL·LACIÓ MÍNIMA 90 DIES	SI, NO HI HA PLURALITAT DE PRESTADORS AL MERCAT	CAL GENERAR UN EXPEDIENT D'ADJUDICACIÓ DIRECTA	ANUAL
MHP SERVICIOS DE CONTROL SL	960,00	960,00	1.141,44	CONTROL HORARI DELS TREBALLADORS	629.0	SI, 03/07/2019	CAUCCAT 31/12/2019	ES VA FER UN CONTRACTE MENOR, ARA EN SITUACIÓ PRECÀRIA	CAL FER UN CONTRACTE MENOR INICIANT-SE L'01/01/2024 I DURACIÓ ANUAL	MENSUAL
NETEGES I SERVEIS DEL MARESME INTEGRALS, S.L.	3.398,38	3.500,40	4.161,98	NETEJA	629.3	NO		NO, DESPESA REPETITIVA	CAL FER UNA LICITACIÓ	MENSUAL
PHS SERKONTEN SAU	186,30	202,14	240,34	HIGIENITZACIÓ LAVABO	629.3	NO TROBAT		NO, REPETITIVA		BIMESTRAL
PREVING CONSULTORES SLU	702,95	702,95	835,81	SERVEI PREVENCIÓ RISCOS LABORALS, VIGILANCIA DE LA SALA	629.0	SI, 01/01/2017	PRORROGABLE ANUALMENT, VENCIMENT ANUAL	NO, REPETITIVA	CAL FER UN CONTRACTE MENOR INICIANT-SE L'01/01/2024 I DURACIÓ ANUAL	ANUAL
PROTEC SEGURETAT INTEGRAL, S.L.	110,00			MAINTENIMENT ALARMA INTRUSIÓ	622.1	SI, 03/02/2020	02/02/2025, RENOVACIÓ CADA 5 ANYS, PER EVITAR LA RENOVACIÓ S'HA DE CANCEL·LAR 3 MESOS	NO, REPETITIVA	ACQUIST MANTENIMENT NO L'Hauria d'assumir la radio, SINÓ EL CALISAV, POSSIBLE PAGAMENT DUPLICAT	ANUAL
PROTEC SEGURETAT INTEGRAL, S.L.	325,00			MAINTENIMENT DETECCIÓ INCEDIS	622.1	SI, 03/02/2020	02/02/2025, RENOVACIÓ CADA 5 ANYS, PER EVITAR LA RENOVACIÓ S'HA DE CANCEL·LAR 3 MESOS	NO, REPETITIVA	ACQUIST MANTENIMENT NO L'Hauria d'assumir la radio, SINÓ EL CALISAV, POSSIBLE PAGAMENT DUPLICAT	ANUAL
PROTEC SEGURETAT INTEGRAL, S.L.	527,14	261,64	311,09	MAINTENIMENT ANUAL EXTINTORS	622.1	SI, 03/02/2025	02/02/2025, RENOVACIÓ CADA 5 ANYS, PER EVITAR LA RENOVACIÓ S'HA DE CANCEL·LAR 3 MESOS	NO, REPETITIVA	CAL RENEGOCIAR UN CONTRACTE MENOR AMB DURACIÓ MÀXIMA 1 ANY	TRIMESTRAL
DROPBOX	239,88	239,88	285,22	EMMAGUETZEMAMENT AL NÚVOL	629.0	NO TROBAT		NO, REPETITIVA		MENSUAL
SPOTIFY	155,88			TELEFONIA IP	629.9	NO TROBAT			FINALITZAR SERVEI ABANS DE 31/12/2023	MENSUAL
CANVA	113,70	113,70	135,19	PUBLICACIONS XXSS	629.0	NO TROBAT				ANUAL
DESPESES BANCÀRIES	260,00	300,00	356,70	DESPESES DE PROCESSAMENT REBUTS BANCARIS	626.0	NO TROBAT				CADA REMESA
REINVENTALIA GRUPO SL	1.268,18	1.340,46	1.593,81	AUDITORIA LOPD	629.0	SI, 22/05/2019	RENOVACIÓ ANUAL, AMB PREAVÍS DE 60 DIES	NO, REPETITIVA	CAL NO PRORROGAR I FER UNA LICITACIÓ (O MIRAR CONTRACTACIÓ AGREGADA)	ANUAL
RICOH ESPAÑA, S.L.U.	1.383,00	1.431,41	1.701,95	RENTING IMPRESSORES	621.1	SI, 01/02/2019	FINALITZACIÓ 01/02/2019, COMUNICACIÓ 90 DIES ABANS SINO RENOVACIÓ ANUAL	NO, REPETITIVA	CAL NO PRORROGAR I FER UNA LICITACIÓ (O MIRAR CONTRACTACIÓ AGREGADA)	MENSUAL
SAGE SPAIN, S.L.	1.518,12	1.616,80	1.922,38	SUPORT TÈCNIC PROGRAMA COMPTABILITAT	622.2	SI, 13/09/2021	RENOVAT FACTAMENT, PER RESCINDIR CAL AVISAR 60 DIES ABANS	NO, REPETITIVA	RENEGOCIAR A UN PLA STANDARD I NO EL PREMIUM I GENERAR CONTRACTE MENOR	ANUAL
SALICRU SA	1.406,59	1.455,82	1.730,97	MAINTENIMENT SAI SALICRÚ	622.2	SI, 13/07/2024	RENOVACIÓ ANUAL AUTOMÀTICA, PER RESCINDIR CAL 60 DIES DE PREAVÍS	NO, REPETITIVA	PLANTEJAR LA SEVA NECESSITAT, SI FOS AL CAS GENERAR CONTRACTE MENOR AMB ADJUDICACIÓ DIRECTA AL TENIR UN SOL PRESTADOR	ANUAL
SGAE	1.545,68	1.545,68	1.837,81	DRETS D'AUTOR	623.3	NO TROBAT, ÉS AUTOLIQUIDACIÓ		O OBLIGAT COMPLIMENT, LLEI PROPRIETAT INTEL·LECTUAL		ANUAL
TELCOM BUSINESS SOLUTIONS SL (NETELIP)	382,80	359,40	427,33	TELEFONIA FIXE PER IP	629.9	NO		INDEFINIT		MENSUAL
TELEFONICA DE ESPAÑA SAU	3.862,10	2.400,00	2.853,60	FIBRA ÒPTICA + MÒBILS	629.9	SI, 12/07/2022	PERMANÈNCIA FINS A 11/07/2025, PENALITZACIÓ QUOTES	NO, REPETITIVA	NO ES POT FER RES FINS A RESOLDRE EL CONTRACTE AL 2025	MENSUAL
TESCOM TELECOM SL	1.200,00			MAINTENIMENT PREVENTIU CENTRE EMISSOR	628.1	SI, 05/12/2016	CAUCCAT EL 31/12/2017, EN PRECARI?	NO, REPETITIVA	RESOLDRE CONTRACTE, S'ASSUMIRÀ DES DE L'ÀREA TÈCNICA	MENSUAL
VODAFONE ESPAÑA SAU	5.721,61	1.404,06	1.669,43	FIBRA ÒPTICA	629.9	NO TROBAT	PERMANÈNCIA FINS A 07/2024, PENALITZACIÓ QUOTES	NO, REPETITIVA	DONAR DE BAIXA EL 07/2024	MENSUAL
XARXA	600,00	600,00	713,40	ADHESIÓ ENTITAT AGENCIA COMUNICACIÓ LOCAL	622.2	NO TROBAT			ENTITAT PÚBLICA	ANUAL
		4.800,00	5.707,20	ASSESSORIA JURÍDICA	629.0					MENSUAL
	6.619,18	5.000,00	5.945,00	CONTRACTES LA XARXA	623	NO				MENSUAL
TOTAL COMPROMÉS	42.676,46	36.803,78	43.759,69							

DESPESES VARIÉS 2024 - CALCULADA PRORRATA IVA APROXIMADA DEL 90%

2023	2024	2023 AMB PRORRATA IVA	SERVEI	COMPTE
250,00	300,00	356,70	PAPERERIA, PILES,	612
30,00	50,00	59,45	SUBMINISTRAMEN	629
120,28	120,29	143,02	PAPER HIGIENIC I S	629
600,00	573,11	681,43	PROTOCOL	629
1.500,00	700,00	832,30	MAINTENIMENT, M	622
1.000,00	0,00	0,00	FONOTECA	-
3.500,28	1.743,40	2.072,90		

Altres despeses d'explotació	
Obligacions contractuals	43.759,69
Despeses variés	2.072,90

PROJECTE DE PRESSUPOST EPE RADIO ARENYS 2024
ANNEX 8 - Amortitzacions

AMORTITZACIONS BENS ADQUIRITS ANYS ANTERIORS

DATA	CONCEPTE	SUBCOMPTE	PROVEÏDOR	NIF	BASE	IVA	%	AMORT. 2016	ACUMULAT 2016	AMORT 2017	AMORT2018	AMORT 2019	AMORT 2020	AMORT 2021	AMORT 2022	AMORT 2023	AMORT 2024	ACUMULAT 2024	PEND AMORTITZAR
01/09/2014	Reparació sai (substitució bateries)	21700014	SALICRU	A08435356	2882,00	605,22	8,22%	236,88	710,64	236,88	236,90	236,90	236,90	236,90	236,90	236,90	236,90	2605,82	276,18
25/02/2015	obre-porta inalambric	21500005	CARLES MASSUET	38782748X	339,98	71,40	10,00%	33,99	67,98	33,99	33,99	33,99	33,99	33,99	33,99	33,99	33,99	339,90	0,08
22/07/2015	aire acondicionat 1	21500004	CLIMASAT	B65706962	2285,00	479,85	7,50%	171,38	342,76	171,38	171,38	171,38	171,38	171,38	171,38	171,38	171,38	1713,80	571,20
31/07/2015	aire acondicionat 2	21500004	CLIMASAT	B65706962	2285,00	479,85	7,50%	171,38	342,76	171,38	171,38	171,38	171,38	171,38	171,38	171,38	171,38	1713,80	571,20
21/09/2015	Inversor phoenix	21900024	TEKNOSOLAR	B97629562	131,41	27,60	6,77%	8,9	17,79	8,9	8,9	8,90	8,90	8,90	8,90	8,90	8,90	88,99	42,42
09/02/2017	grabador digital portàtil	21900033	ALFASONY	B60564606	180,17	37,83	25,00%			4,94	4,94	4,94	4,94	4,94	3,15	3,15	3,15	34,15	146,02
03/03/2017	Càmera web	21900034	AMAZON	W0184081H	79,50	16,69	25,00%			3,37	3,37	3,37	3,37	3,37	3,97	3,97	3,97	28,76	50,74
19/07/2018	consola digital DHD	21900042	ASPA	B81274284	11990,30	2517,96	10,00%				1387,92	1199,00	1199,00	1199,00	1199,00	1199,00	1199,00	8581,92	3408,38
19/07/2018	estudi previ, ingenieria control	21900044	PSR	B81923104	4144,00	870,24	10,00%				479,68	414,40	414,40	414,40	414,40	414,40	414,40	2966,08	1177,92
12/11/2019	Càmaera sony xdcam ex1	21900051	IVAN BUÑUEL CARRASCO	77612896V	1400,00	294,00	25,00%					0,00	294,00	294,00	294,00	294,00	294,00	199,50	1400,00
29/07/2021	disc dur seagate	21700017	DAVID FERNANDEZ DOMINGUEZ	77613155T	231,00	48,51	25,00%							24,05	57,75	57,75	57,75	197,30	33,70
31/05/2021	auriculars professionals	21900012	MADRID HIFI	B81979965	410,64	86,24	25,00%							51,33	102,66	102,66	102,66	359,31	51,33
01/04/2021	camara XDCAM ex	21700018	J. Gonzalez Bayo	38817994c	1000,00	210,00	25,00%							166,66	250,00	250,00	250,00	916,66	83,34
01/04/2021	Tripode Manfroto	21700019	J. Gonzalez Bayo	38817994c	500,00	105,00	25,00%							83,33	125,00	125,00	125,00	458,33	41,67
14/01/2021	vidre entrada	21900030	VIDRES GRAUPERA	E08879371	70,00	14,70	25,00%							16,04	17,50	17,50	17,50	68,54	1,46
12/07/2021	ordinador segona mà	21500024	DAVID FERNANDEZ DOMINGUEZ	77613155T	205,99	43,26	25,00%							21,45	51,50	51,50	51,50	175,95	30,04
29/07/2021	Caixa Nas disk	21900011	DAVID FERNANDEZ DOMINGUEZ	77613155T	183,10	38,45	25,00%							19,07	45,77	45,77	45,77	156,38	26,72
01/01/2022	ordinador personal	21700017	DAVID FERNANDEZ DOMINGUEZ	77613155T	570,00	119,70	25,00%								142,50	142,50	0,00	285,00	285,00
05/12/2022	4 ordinadors PC Phoenix	21700021	JOSEP PEREZ DIAZ, S.L.	B65272007	2904,89	610,03	25,00%								49,74	99,48	248,70	397,92	2506,97
30/03/2023	Acondicionament estudis 1 i 2	21500025	TECNOINS DAL ACÚSTICA ESPACIOS, SL	B67134528	7774,38	131,31	5,00%									291,54	388,72	680,26	7094,12
28/09/2023	Auriculars AKG K240 MKII	21900065	AMAZON EU SARL	ESW0184081H	757,21	12,79	25,00%									47,33	189,30	236,63	520,58

3.919,47 23.405,50 16.919,07

AMORTITZACIONS INVERSIONS 2024
INVERSIONS 2024

DATA	CONCEPTE	BASE	% AMORT.	AMORT. 2024
TOTAL		13.456,00		3.364,00

PROJECTE DE PRESSUPOST EPE RADIO ARENYS 2024
PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT
INVERSIONS DURANT L'EXERCICI I FORMA DE FINANÇAMENT

Adquisició d'ordinadors d'audio pels controls 1 i 2, així com el software de gestió de l'audio

DATA	CONCEPTE	BASE	% AMORT.	AMORT. 2024
01-24	Compra de maquinària i software	12.249,89	25,00%	3.062,47
07-24	Compra de maquinària i software	1.206,11	25,00%	301,53
TOTAL		13.456,00		3.364,00

FINANÇAMENT DE LES INVERSIONS

DATA	CONCEPTE	BASE	% AMORT.	AMORT. 2024
	Ajuntament d'Arenys de Mar	8.700,00	25,00%	2.175,00
	Estalvi	4.756,00	25,00%	1.189,00
TOTAL		13.456,00		3.364,00

La rescisió del contracte de renting d'ordinadors signat el 05/09/2023
i que generarà un estalvi que queda reflectit al pressupost

PROJECTE DE PRESSUPOST EPE RADIO ARENYS 2024
ANNEX 9 - Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres

Any	Aportacions ajuntament	Inversions	Diferència	Finançament
Exercici 2009	7.500,00	6.843,16	656,84	0,00%
Exercici 2010	7.500,00	8.593,34	-1.093,34	87,28%
Exercici 2011	2.500,00	2.849,43	-349,43	87,74%
Exercici 2012	3.000,00	1.792,30	1.207,70	167,38%
Exercici 2013	2.000,00	1.370,00	630	145,99%
Exercici 2014	3.000,00	2.882,00	118	104,09%
Exercici 2015	6.000,00	6.167,95	-167,95	97,28%
Exercici 2016	0	1.876,36	-1.876,36	0,00%
Exercici 2017	19.000,00	22.716,29	-3.716,29	83,64%
Exercici 2018	7.000,00	20.236,97	-13.236,97	34,59%
Exercici 2019	2.548,21	2.105,96	442,25	121,00%
Exercici 2020	5.953,62	7.156,19	-1.202,57	83,20%
Exercici 2021	3.719,16	3.719,17	-0,01	100,00%
Exercici 2022	2.904,89	2.904,89	0	100,00%
Exercici 2023	8.531,59	8.531,59	0	100,00%
Exercici 2024	8.700,00	13456,00	-4.756,00	100,00%
	89.857,47	113.201,60	-23.344,13	79,38%

(inclou ajust de 881,99 €, 650€ i 522€)

Inclou ajust de 420 relatiu a l'antivirus)

Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres:

6.427,02

MEMÒRIA PRESSUPOST 2024 EPE RADIO ARENYS

El pressupost que es planteja parteix de la base de la situació en que l'EPE RADIO ARENYS arriba a finals de 2023, en el qual ha necessitat d'una aportació econòmica extraordinària per evitar el seu tancament en vermell i, tenint present que serien dos exercicis seguits amb desequilibri financer, la dissolució d'acord amb la Llei 27/2013 de Racionalització i Sostenibilitat de l'Administració Local.

PRESSUPOST DE DESPESES

DESPESES DE PERSONAL

Per fer el càlcul de les despeses de personal, es parteix de la base de la massa salarial de l'any 2023, xifrada en total en 253.958,91 €.

L'Acord Marc per una administració del Segle XXI signat l'octubre de 2022 entre el govern central i els sindicats majoritaris de Funció Pública, CCOO i UGT per les retribucions de 2022-2024 recull que la pujada salarial dels empleats i empleades de les administracions públiques serà del 2%, sobre la base de les retribucions ja incrementades l'any anterior. A aquest percentatge s'hi pot afegir un altre 0,5% vinculat a l'IPCA, com ha passat aquest any.

Així doncs, agafant com a referència aquest acord i el RD Llei 2/2020 pel que s'aproven mesures urgents en matèria de retribucions en l'àmbit del sector públic, s'ha previst l'augment del 2%, els augments del personal referents als trienis i l'augment referent a un canvi de plaça d'un tècnic C1 per un A2 de l'únic concurs de mèrits de l'estabilització de personal d'acord amb la llei 20/2021 de mesures urgents per la reducció de la temporalitat a l'ocupació pública que s'ha convocat.

Per tot l'exposat, la massa salarial de l'any 2024 pujaria fins a 264.471,11€, augmentant un 4,4% respecte de l'any 2023, respectant la normativa.

Amb tot, el Consell d'Administració va decidir al setembre de 2023 incrementar la dedicació de 20h a 40h d'una de les places de redactor però l'increment salarial d'aquesta plaça incrementaria la massa salarial global en un 10,05%, això implicaria trencar en excés el sostre de la massa salarial per l'EPE RADIO ARENYS establert pel RD Llei 2/2020 i en la Llei de Pressupostos de l'Estat.

Així doncs, queda a criteri de l'execució del present pressupost la convocatòria de concurs per aquesta plaça tenint en compte que la dotació econòmica és del 50% i la dedicació de jornada completa. I a l'elaboració del pròxim pressupost, la incorporació de la dotació que falta fins arribar al 100%.

DESPESES D'EXPLOTACIÓ

Amb ànims d'aconseguir la màxima precisió en el càlcul de despeses compromeses s'ha fet un estudi de les comptabilitzades al 2023 que son repetitives de forma anual, trimestral o mensual on s'ha pogut comprovar que hi ha 29 proveïdors diferents i 33 tipologies diferents de despesa. Totes elles susceptibles de ser compromeses pel fet

que, almenys, s'hagi de comunicar el final de prestació del servei. Al mateix temps també s'ha fet l'estudi de la situació de legalitat de cadascuna d'elles, d'acord amb la Llei de Contractes del Sector Públic.

En aquestes despeses compromeses s'hi ha sumat també la previsió de la possible despesa en assessoria legal i de serveis externs de contractes vinculats a la programació de La Xarxa, de les que caldrà fer la contractació i procedir d'acord amb el manual intern de contractació, pendent d'aprovació per part del Consell d'Administració.

Tot el còmput global de despeses a 01/01/2024 compromeses de cara a l'exercici 2024 és de 40.803,78€ (l'any 2023 ha estat de 42.676,46€ la seva execució). Si bé hi ha un dels contractes de serveis de renting (AGRUPACIÓN DE SERVICIOS Y PRODUCTOS DE AUDIO SLU) que es podrà rescindir i canviar per la adquisició de material, que generaria un estalvi econòmic pressupostari de 4756,00€, quedant, per tant en 36.803,76€

A les despeses compromeses s'hi sumen 2.072,90€ en conceptes com papereria, benzina, manteniment, protocol... que no tenen una periodicitat determinada, sinó en funció de la necessitat. Els imports dels proveïdors són molt menors no sobrepasant els 250€.

A l'apartat referent a les despeses d'explotació s'hi ha sumar la prorrata de l'IVA que s'ha calculat en un 90% donada la proporció entre ingrés net subjecte a IVA respecte de l'ingrés subjecte a subvenció.

En total, doncs les despeses d'explotació augmenten a 45.832,59€.

AMORTITZACIONS

D'acord amb les amortitzacions dels bens que formen part dels actius comptables de L'EPE RADIO ARENYS s'ha de consignar una dotació de 3919,47€, a final de 2024 quedaria per amortitzar 16.919,07€ de bens que es corresponen entre 01/09/2014 i els adquirits durant el 2023.

De cara al 2024 es pressuposen les amortitzacions seguint els mateixos criteris comptables dels anys anteriors. Això suposa un còmput total de 3.364,00€ cara al 2024.

Concretament els coeficients de les amortitzacions, es calculen pel mètode lineal durant el període d'usdefruit i d'acord amb el tipus de bé.

La despesa total de les amortitzacions durant l'exercici 2024 es preveu que sigui 7283,47€

PRESSUPOST D'INGRESSOS

XIFRA DE NEGOCIS

Per fer càlcul dels ingressos s'han sumat els ingressos reals que s'han produït durant el 2023 i els compromesos en base als contractes signats amb tercers fins a 31 de desembre. En base a aquest càlcul, la quantitat pressupostada d'ingressos queda

reduïda de 52.000€ (2023) als 28.917,15€ (2024), el que representa un 44,39% respecte de l'any 2023.

SUBVENCIONS DE L'AJUNTAMENT D'ARENYS DE MAR

La dotació econòmica que l'Ajuntament d'Arenys de Mar ha d'aportar i que permet equilibrar el pressupost és de 288.000,00€ el que signifiquen 17,83€ per habitant (població de referència 16.155 habitants al 2022).

Per assegurar l'equilibri econòmic, caldrà fer una transferència de 72.000,00€ a l'inici de cadascun dels trimestres de 2024. Per altra banda, com a inversions es preveu una transferència de 10.000,00€. Aquesta aportació caldrà que també formi part de les transferències del pressupost municipal de l'Ajuntament d'Arenys de Mar per al 2024.

INVERSIONS

L'EPE Ràdio Arenys preveu unes inversions en maquinària tècnica i en software per valor total de 13.456,00€ a executar durant l'any. La major part de la inversió és l'adquisició de maquinària i software pels estudis de la ràdio. El finançament d'aquesta inversió va a càrrec del pressupost de l'Ajuntament d'Arenys de Mar mitjançant transferència de capital de 8.700€ i amb generació d'estalvi d'un contracte de renting que es rescindirà que permet un estalvi pressupostari de 4756,00€. Amb tot s'imputen 6427,02€ de subvencions d'immobilitzat no financer com a resultat de la proporció d'inversions des de l'inici d'activitats de l'EPE Ràdio Arenys l'any 2009.

RESUM

El total del pressupost per l'any 2024 de l'EPE Ràdio Arenys és de 315.917,15€ el que suposa un increment del 3,58% respecte del pressupost de 2023