

ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS Y P.A.I.F. EJERCICIO 2021

Detalle y explicación de las previsiones.

1. Gastos de personal.

Esta partida recoge tanto los sueldos y salarios como el coste de seguridad a cargo de la empresa relativo a toda la plantilla de NEMASA. La partida asciende a **4.218.264,93 €**, compuesta por salario base y antigüedad (además de seguridad social a cargo de la empresa), así como cualquier concepto económico de aplicación por la normativa legal en función del tipo de convenio aplicable a cada empleado/a.

La composición de dicha partida es la siguiente:

Área actividad	Número *	Salarios+Segurida Social	Total	
		Coste anual	Reparto Generales	2021
Dirección/administración	6,60	226.460,59 €	- 226.460,59 €	- €
Limpieza/mantenimiento	41,80	1.436.051,28 €	105.252,69 €	1.541.303,97 €
Jardinería	19,25	529.651,77 €	31.050,41 €	560.702,18 €
Parques infantiles	0,60	19.780,69 €	1.087,46 €	20.868,15 €
Aparcamientos	5,55	212.399,04 €	19.737,46 €	232.136,50 €
Brigada de obras	7,75	199.453,37 €	10.512,15 €	209.965,51 €
Gestión MUPIS	0,85	16.436,36 €	1.459,01 €	17.895,38 €
Gestión Parque vial	0,05	1.672,48 €	398,74 €	2.071,22 €
Limpieza/conserjería piscina cubierta	3,35	60.488,13 €	5.175,49 €	65.663,62 €
Servicio control mercados	0,40	8.551,83 €	835,69 €	9.387,52 €
Coordinación saneamiento urbano	1,05	30.853,60 €	- 30.853,60 €	- €
RSU	10,50	243.705,39 €	31.742,44 €	275.447,83 €
Coordinación Facility Services	1,00	28.591,42 €	- 28.591,42 €	- €
Instalaciones deportivas	10,25	182.897,38 €	14.908,41 €	197.805,79 €
Plan Social de empleo	7,50	173.624,40 €	8.026,84 €	181.651,24 €
Servicio de conserjería, mantenimiento y limpieza del pabellón de deportes de "La Canaleta"	6,50	94.322,12 €	6.628,46 €	100.950,58 €
Servicio de limpieza "La Fábrica"	1,00	18.610,89 €	1.627,26 €	20.238,16 €
Servicio de conserjería "La Fábrica"	3,30	63.411,04 €	4.429,45 €	67.840,49 €
Servicio de cementerio	2,04	55.246,87 €	2.279,34 €	57.526,21 €
Servicio de monitores del pabellón de deportes de "La Canaleta"	2,79	54.795,10 €	4.049,06 €	58.844,15 €
Servicio de limpieza de colegios	22,77	350.949,32 €	23.486,11 €	374.435,43 €
Servicio de conserjería de colegios	7,53	137.365,09 €	9.514,59 €	146.879,68 €
Servicio de oficina de proyectos y obras	2,00	72.946,75 €	3.704,57 €	76.651,32 €
Total	164,43	4.218.264,93	0,00	4.218.264,93

La plantilla media para el ejercicio 2021 queda proyectada en 164,43 empleados/as, derivada, principalmente, de la incorporación de nuevos servicios: limpieza de colegios, conserjería de colegios, servicio de oficina de proyectos y obras; así como la gestión total del servicio de RSU, equivalente a 42,80 empleados/as.

Para el cálculo de los costes de personal se informa que se ha cumplido con la normativa vigente en materia de determinación de "masa salarial" para el ejercicio de 2021

2. Gastos de bienes corrientes y servicios.

Esta partida, asciende en su conjunto a **1.837.655,02 €** y recoge los gastos necesarios para llevar a cabo las distintas actividades de la empresa. Su detalle es el siguiente:

Área actividad	Presupuesto 2021	Presupuesto 2020	Variación
Limpieza, jardines y mantenimiento	931.000,00 €	884.500,00 €	46.500,00 €
Parques infantiles	8.458,35 €	7.458,35 €	1.000,00 €
Aparcamientos	269.000,00 €	264.608,38 €	4.391,62 €
Brigada de obras	77.990,00 €	81.990,00 €	-4.000,00 €
Gestión de MUPIS	21.630,92 €	29.130,92 €	-7.500,00 €
Gestión Parque Vial	8.300,00 €	18.800,00 €	-10.500,00 €
Limpieza/conserjería piscina cubierta	18.500,00 €	20.300,00 €	-1.800,00 €
Servicio control de mercados	3.700,00 €	2.650,00 €	1.050,00 €
Plan Social de Empleo	38.270,00 €	35.970,00 €	2.300,00 €
RSU	346.670,00 €	600.099,00 €	-253.429,00 €
Instalaciones deportivas	45.450,00 €	44.950,00 €	500,00 €
Limpieza, conserjería y mantenimiento pabellón "La Canaleta"	6.900,00 €	7.400,00 €	-500,00 €
Limpieza "La Fábrica"	5.100,00 €	5.100,00 €	0,00 €
Conserjería "La Fábrica"	4.100,00 €	5.300,00 €	-1.200,00 €
Cementerio	4.500,00 €	3.760,00 €	740,00 €
Monitores del pabellón de deportes de "La Canaleta"	6.700,00 €	7.200,00 €	-500,00 €
Limpieza colegios	9.800,00 €	0,00 €	9.800,00 €
Conserjería colegios	8.300,00 €	0,00 €	8.300,00 €
Oficina de proyectos y obras	22.000,00 €	0,00 €	22.000,00 €
Impuesto de Sociedades	1.285,75 €	1.331,10 €	-45,35 €
Total	1.837.655,02 €	2.020.547,75 €	-182.892,73 €

2.a Limpieza, jardines y mantenimiento.

El detalle del importe presupuestado es el siguiente:

concepto	2021	2020	Variación	descripción coste
compras limpieza	70.000,00	59.000,00	11.000,00	rodillos, bolsas, escobas, recogedores, sepiolita y demás productos y materiales de limpieza
compras mantenimiento	43.000,00	43.000,00	0,00	pinturas, barnices, ferretería y demás consumibles mantenimiento
compras jardinería	90.000,00	83.500,00	6.500,00	productos fitosanitarios, plantas y arbolado, abonos, consumibles riego y tratamiento picudo rojo.
trabajos realizados otras emp.	105.000,00	95.000,00	10.000,00	trabajos realizados por otras empresas (podas, picudo, otros)
arrendamientos	230.000,00	216.000,00	14.000,00	cuotas de renting y alquileres
reparación y conservación	90.000,00	90.000,00	0,00	mantenimiento preventivo barredoras y reparación/mantenimiento elementos
servicios profesionales ind.	65.000,00	65.000,00	0,00	asesorías, servicios jurídicos y secretario consejo administración, servicios informáticos software,portal de transparencia.
transportes	3.500,00	3.500,00	0,00	transporte residuos peligrosos
primas de seguro	17.500,00	17.500,00	0,00	pólizas seguro responsabilidad civil, empresa y vehículos.
servicios bancarios y simil	2.900,00	2.900,00	0,00	comisiones bancarias
publicidad, propaganda	1.500,00	1.500,00	0,00	cuotas de publicidad y promociones.
suministros	90.000,00	85.000,00	5.000,00	electricidad, combustibles, agua y otros suministros.
otros servicios	111.000,00	111.000,00	0,00	Residuos, consumo herramientas, telefonía, limpieza, ropa laboral y epis, formación,material de oficina, copias seguridad y otros gastos y proyectos varios.
tributos	3.000,00	3.000,00	0,00	impuestos, tasas e IAE
otros gastos gestión cte	8.600,00	8.600,00	0,00	otros gastos de gestión corriente
Total	931.000,00	884.500,00	46.500,00	

2.b Parques infantiles

El detalle del importe presupuestado es el siguiente:

concepto	2021	2020	variación
compras mantenimiento	5.400,00	4.400,00	1.000,00
arrendamientos	900,00	900,00	0,00
servicios profesionales independientes	710,00	710,00	0,00
primas de seguro	648,35	648,35	0,00
suministros	700,00	700,00	0,00
otros servicios	100,00	100,00	0,00
Total	8.458,35	7.458,35	1.000,00

2.c Aparcamientos

Su descomposición del importe presupuestado es la siguiente, teniendo en cuenta que los principales componentes de coste de los aparcamientos de País Valenciano, Lepanto y Príncipe de Asturias vienen incluidos en el giro de recibos que emite pertinentemente el Administrador de los mismos por coste de comunidad.

concepto	2021	2020	variación
compras	31.000,00	29.000,00	2.000,00
cuotas administrador	90.000,00	90.000,00	0,00
telecontrol	52.000,00	52.000,00	0,00
servicios exteriores	84.000,00	81.608,38	2.391,62
otros	12.000,00	12.000,00	0,00
Total	269.000,00	264.608,38	4.391,62

2.d Servicio de brigada de obras menores

Actividad cuyo presupuesto es el siguiente:

concepto	2021	2020	variación
compras materiales	22.000,00	24.000,00	-2.000,00
alquileres	25.000,00	25.000,00	0,00
gastos explotación	30.000,00	32.000,00	-2.000,00
póliza seguro	990,00	990,00	0,00
Total	77.990,00	81.990,00	-4.000,00

2.e Servicio de gestión de MUPIS

Actividad cuyo presupuesto es el siguiente:

concepto	2021	2020	variación
compras	3.200,00	4.500,00	-1.300,00
arrendamientos	2.500,00	3.600,00	-1.100,00
mantenimiento	12.000,00	16.000,00	-4.000,00
póliza seguro	430,92	430,92	0,00
otros	3.500,00	4.600,00	-1.100,00
Total	21.630,92	29.130,92	-7.500,00

2.f Servicio de gestión y explotación de Parque Vial

Actividad cuyo presupuesto es el siguiente:

concepto	2021	2020	variación
Materiales	600,00	1.900,00	-1.300,00
Monitores	6.300,00	15.400,00	-9.100,00
Servicios exteriores	1.400,00	1.500,00	-100,00
Total	8.300,00	18.800,00	-10.500,00

2.g Servicio de gestión de limpieza y conserjería de piscina cubiera

Actividad cuyo presupuesto es el siguiente:

concepto	2021	2020	variación
Materiales	9.000,00	9.300,00	-300,00
Servicios exteriores	9.500,00	11.000,00	-1.500,00
Total	18.500,00	20.300,00	-1.800,00

2.h Servicio de gestión de control de mercados

Actividad cuyo presupuesto es el siguiente:

concepto	2021	2020	variación
Materiales	2.700,00	1.650,00	1.050,00
Servicios exteriores	1.000,00	1.000,00	0,00
Total	3.700,00	2.650,00	1.050,00

2.i Servicio de Plan Social de Empleo 2021 de Mislata.

Actividad cuyo presupuesto es el siguiente:

Plan Social de Empleo	2020	2019	variación
Servicios exteriores nóminas	8.100,00	5.800,00	2.300,00
consumos materiales	16.500,00	16.500,00	0,00
seguros	770,00	770,00	0,00
reconocimientos médicos	5.100,00	5.100,00	0,00
otros costes	7.800,00	7.800,00	0,00
Total	38.270,00	35.970,00	2.300,00

A título informativo, un ejemplo de reparto temporal de los llamamientos a los beneficiarios/as es el siguiente:

FASE	PAX
FASE 1	25
FASE 2	25
TOTAL CONTRATACIONES	50

2.j Servicio de Recogida de Residuos Sólidos Urbanos (RSU)

Actividad cuyo presupuesto es el siguiente:

RSU	2021	2020	variación
Trabajos realizados por otras empresas	25.000,00	527.529,00	-502.529,00
Combustibles	66.000,00	0,00	66.000,00
Materiales y consumibles	35.000,00	9.800,00	25.200,00
Arrendamientos	156.000,00	35.000,00	121.000,00
Reparación y conservación	40.000,00	19.000,00	21.000,00
Servicios profesionales	5.670,00	5.670,00	0,00
Primas de seguro	2.000,00	900,00	1.100,00
Suministros	10.000,00	1.200,00	8.800,00
Otros servicios	7.000,00	1.000,00	6.000,00
Total	346.670,00	600.099,00	-253.429,00

2.k Servicio de conserjería, mantenimiento y limpieza del complejo deportivo de "La Canaleta", aseos del parque de "La Canaleta" y pabellón de deportes de "El Quint".

Actividad cuyo presupuesto es el siguiente:

concepto	2021	2020	variación
Materiales y consumibles	30.000,00	29.600,00	400,00
Arrendamientos	10.300,00	10.300,00	0,00
Primas de seguro	950,00	950,00	0,00
Suministros	2.600,00	2.500,00	100,00
Otros servicios	1.600,00	1.600,00	0,00
Total	45.450,00	44.950,00	500,00

2.l Servicio de conserjería, mantenimiento y limpieza del pabellón "La Canaleta".

Actividad cuyo presupuesto es el siguiente:

concepto	2021	2020	variación
Materiales y consumibles	2.500,00	3.000,00	-500,00
Arrendamientos	3.000,00	3.000,00	0,00
Primas de seguro	400,00	400,00	0,00
Suministros	600,00	600,00	0,00
Otros servicios	400,00	400,00	0,00
Total	6.900,00	7.400,00	-500,00

2.m Servicio de limpieza en centro "La Fábrica".

Actividad cuyo presupuesto es el siguiente:

concepto	2021	2020	variación
Materiales y consumibles	2.300,00	2.300,00	0,00
Arrendamientos	1.500,00	1.500,00	0,00
Primas de seguro	300,00	300,00	0,00
Suministros	600,00	600,00	0,00
Otros servicios	400,00	400,00	0,00
Total	5.100,00	5.100,00	0,00

2.n Servicio de conserjería en centro "La Fábrica".

Actividad cuyo presupuesto es el siguiente:

concepto	2021	2020	variación
Materiales y consumibles	1.800,00	2.600,00	-800,00
Arrendamientos	1.000,00	1.400,00	-400,00
Primas de seguro	300,00	300,00	0,00
Suministros	600,00	600,00	0,00
Otros servicios	400,00	400,00	0,00
Total	4.100,00	5.300,00	-1.200,00

2.o Servicio de cementerio.

Actividad cuyo presupuesto es el siguiente:

concepto	2021	2020	variación
Materiales y consumibles	2.500,00	1.760,00	740,00
Arrendamientos	1.000,00	1.000,00	0,00
Primas de seguro	200,00	200,00	0,00
Suministros	400,00	400,00	0,00
Otros servicios	400,00	400,00	0,00
Total	4.500,00	3.760,00	740,00

2.p Servicio de monitores deportivos del pabellón "La Canaleta".

Actividad cuyo presupuesto es el siguiente:

concepto	2021	2020	variación
Materiales y consumibles	2.000,00	2.500,00	-500,00
Primas de seguro	200,00	200,00	0,00
Suministros	2.000,00	2.000,00	0,00
Otros servicios	2.500,00	2.500,00	0,00
Total	6.700,00	7.200,00	-500,00

2.p Servicio de limpieza de colegios.

Actividad cuyo presupuesto es el siguiente:

concepto	2021
Materiales y consumibles	6.800,00
Servicios exteriores	1.500,00
Otros servicios	1.500,00
Total	9.800,00

2.q Servicio de conserjería de colegios.

Actividad cuyo presupuesto es el siguiente:

concepto	2021
Materiales y consumibles	300,00
Servicios exteriores	6.000,00
Otros servicios	2.000,00
Total	8.300,00

2.r Servicio de oficina de proyectos y obras.

Actividad cuyo presupuesto es el siguiente:

concepto	2021
Materiales y consumibles	5.000,00
Trabajos realizados por otras empresas	12.000,00
Servicios exteriores	3.000,00
Otros servicios	2.000,00
Total	22.000,00

3. Gastos financieros

Esta partida, asciende en su conjunto a **12.750,00 €** y recoge principalmente la carga financiera por otros gastos financieros que soporta la Sociedad.

4. Inversiones reales

Esta partida asciende en su conjunto a **50.000 €** recogiendo las inversiones en inmovilizado que acometerá la empresa en 2021, además ha sido consignada en el Plan de Actuación, Inversión y Financiación correspondiente al año 2021. Se presupuesta, inicialmente, 10.000 € para inmovilizado inmaterial y 40.000 € para inmovilizado material (maquinaria, instalaciones técnicas, utillaje, mobiliario, etc....)

5. Ingresos patrimoniales

Los ingresos patrimoniales que ascienden a **6.098.669,95 €**, se conforman de ingresos procedentes del Ayuntamiento de Mislata y de ingresos de terceros.

5.a Ingresos procedentes del Ayuntamiento; cuyo importe asciende a 5.627.569,38 € para el ejercicio 2021. Operaciones todas ellas exentas de IVA, en aplicación del artículo 7.8º de la Ley 37/1992, de 28 de diciembre, del Impuesto sobre el Valor Añadido y la consulta vinculante V1107-07.

Su detalle es el siguiente:

Concepto ingreso	2021
Limpieza y saneamiento urbano	2.192.939,40 €
Limpieza y mantenimiento zonas verdes	856.591,84 €
Limpieza patios centros escolares	6.657,00 €
Limpieza y adecuación juegos infantiles	19.999,98 €
Limpieza y mantenimiento fuentes	6.000,00 €
Inspección y mantenimiento juegos infantiles	30.000,00 €
Servicio brigada de obras	290.000,00 €
Servicio conserjería/limpieza piscina cubierta	85.000,00 €
Servicio control mercado	13.725,00 €
Plan Social de Empleo	221.437,60 €
Servicio de RSU	678.464,54 €
Limpieza, conserjería y mantenimiento instalaciones deportivas	244.849,44 €
Limpieza, conserjería y mantenimiento pabellón "La Canaleta"	108.863,05 €
Limpieza "La Fábrica"	26.725,51 €
Conserjería "La Fábrica"	72.747,38 €
Cementerio	62.880,55 €
Monitores del pabellón de deportes de "La Canaleta"	66.500,00 €
Limpieza colegios	385.725,97 €
Conserjería colegios	156.263,64 €
Oficina de proyectos y obras	102.198,48 €
Total	5.627.569,38 €

La principal variación, reside en la incorporación de nuevos servicios: limpieza de colegios, conserjería de colegios, servicio de oficina de proyectos y obras; así como la gestión total del servicio de RSU.

- **Limpieza y saneamiento urbano/Limpieza y mantenimiento zonas verdes**, al Ayuntamiento de Mislata por la realización de *trabajos de limpieza y saneamiento urbano*, así como de *limpieza y mantenimiento de zonas verdes y alineación de arbolado*, por un importe máximo de 3.049.531,24 €.

La certificación mensual de limpieza y saneamiento urbano será de importe de 182.744,95 € (para el caso de optar por certificación quincenal será por importe de 91.372,47 €).

La certificación mensual del mantenimiento y limpieza de zonas verdes y alineaciones de arbolado será de un importe de 71.382,65 € (para el caso de optar por certificación quincenal será por importe de 35.691,32 €). Desglosando dicha certificación en dos conceptos: el primero, referido al mantenimiento de jardines y alineaciones de arbolado con un importe de 48.004,83 € y el segundo concepto referido a la limpieza de zonas verdes con un importe de 23.377,82 €.

- **Limpieza de los patios de centros escolares**, durante los meses de octubre a junio de cada año, a razón de 6.657 €/año a facturar al Ayuntamiento de Mislata.
 - CP El Cid.
 - CP Maestro Serrano.
 - CP L' Almacil.
 - CP Amadeo Tortajada.
 - CP Jaime I.
 - CP Gregorio Mayans.
 - CP Ausias March.

- **Servicio extraordinario de limpieza y adecuación de las zonas de Juegos Infantiles Mislata**. Por importe de 19.999,98 €/año.

- **Servicio extraordinario de limpieza y mantenimiento de las fuentes de uso público de Mislata**, no incluye las reparaciones por uso indebido, rotura y actos vandálicos. El importe anual asciende a 6.000 €/año.

- **Servicio de inspección, mantenimiento y puesta a punto de Parques Infantiles (incluido Colegios Públicos) y zonas Pipi-can**, por importe estimado de 30.000,00 € anuales. Si bien, se facturarán a razón de **31,00 €/ hora** operario y componentes instalados (materiales), adquiridos por Nemasa y facturados al Ayuntamiento a detracer también del importe consignado. En el momento que se alcance el importe estimado de 30.000,00 €, deberá ser autorizado por Ayuntamiento los nuevos servicios que excedan de dicho importe, que serán facturados adicionalmente por NEMASA al Ayuntamiento.

- **Servicio de obras menores a desempeñar por encargo del Ayuntamiento de Mislata**, por importe de 290.000,00 € para 2021. La facturación del importe correspondiente se llevará a cabo con carácter mensual. A la certificación le acompañará informe de los trabajos efectuados durante el periodo. Se tendrá en consideración el cuadro de precios aprobado vigente en cada momento en aras de obtener el resultado de la certificación a llevar a cabo.
- **Servicio de conserjería/limpieza piscina municipal cubierta**, por importe de 85.000,00 € para 2021. La certificación del importe correspondiente se llevará a cabo con carácter mensual. Para el ejercicio 2021, el precio de servicio de conserjería y limpieza de piscina cubierta queda establecido en 16,51 €/hora tanto para servicios ordinarios como extraordinarios.
- **Servicio de control del mercado periódico de venta no sedentaria**, por importe de 13.725 € para 2021. El precio del servicio de control del mercado de venta no sedentaria de los sábados será de 25 euros/hora. La facturación se realizará con carácter mensual, para lo cual NEMASA deberá mantener los registros y documentación interna pertinente que permitan, en su caso, la verificación por parte del Ayuntamiento de Mislata.
- **Servicio del Plan Social de Empleo 2021 a través de Convenio de colaboración con el Ayuntamiento de Mislata**, por importe de 221.437,60 € para 2021. La certificación se realizará con carácter mensual, para lo cual NEMASA deberá mantener los registros y documentación interna pertinente que permitan, en su caso, la verificación por parte del Ayuntamiento.
- **Encargo de gestión del Servicio de Recogida de Residuos Sólidos Urbanos de Mislata**, por importe de 678.464,54 € para 2021.
La certificación mensual del servicio de RSU será de importe de 56.538,71 € (para el caso de optar por certificación quincenal será por importe de 28.269,35 €).

NEMASA certificará adicionalmente la inclusión o modificación de algún servicio no previsto inicialmente por indicación del Ayuntamiento, y que se encuentran descrito en el Plan de Empresa/Encargo de gestión, previa su valoración económica de conformidad con el mismo.

- **Servicio de conserjería, mantenimiento y limpieza del complejo deportivo de “La Canaleta”, aseos del parque de “La Canaleta” y pabellón de deportes de “El Quint”,** por importe de 244.849,44 € para 2021. La certificación mensual será por importe de 20.354,12 €. Dentro del importe consignado como previsión de ingresos se encuentra una bolsa de horas extraordinaria de un número de 50 a razón de 12,00 €/precio hora.
- **Servicio de limpieza, mantenimiento y conserjería del pabellón de deportes “La Canaleta”,** por importe de 108.863,05 € para 2021. La certificación mensual será por importe de 9071,92 €.
- **Servicio de limpieza del centro “La Fábrica”,** por importe de 26.725,51 € para 2021. La certificación mensual será por importe de 2.227,12 €.
- **Servicio de conserjería del centro “La Fábrica”,** por importe de 72.747,38 € para 2021. La certificación mensual por el servicio ordinario será por importe de 5.327,88 €. Por la parte de servicio especial de conserjería que demandará previamente el Ayuntamiento se certificará a razón de 11,00 €/hora con el límite máximo anual de 8.812,82 euros.
- **Servicio de inhumación, exhumación, conserjería y mantenimiento del cementerio municipal de Mislata,** por importe de 62.880,55 € para 2021. La certificación mensual será por importe de 5.240,04 €.
- **Servicio de monitores deportivos del pabellón “La Canaleta” de Mislata,** por importe de 66.500,00 € para 2021. La certificación mensual será por importe de 5.541,66 €.
- **Servicio de limpieza de colegios públicos y otras dependencias municipales de Mislata,** por importe de 385.725,97 € para 2021. La certificación mensual será por importe de 32.143,83 €.
- **Servicio de conserjería de colegios públicos y el centro público de formación de personas adultas de Mislata,** por importe de 156.263,64 € para 2021. La certificación mensual será por importe de 13.021,97 €.
- **Servicio de oficina de proyectos y obras de apoyo técnico al Ayuntamiento de Mislata de Mislata,** por importe de 102.198,48 € para 2021. La certificación mensual será de la siguiente forma:

- *Precio bajo la modalidad de “trabajos por administración”*: Bajo este epígrafe se consignará la parte del precio de servicio vinculada a los costes de personal (directos), amortizaciones (directos) y otros costes de estructura y gestión (indirectos). La certificación mensual será por importe de 7.527,36 euros.
- *Precio variable relativo a otros servicios de asistencia técnica*: Bajo este epígrafe se consignará la parte del precio variable en función de otros servicios de asistencia técnica que deben desarrollarse en cada caso por personal ajeno a NEMASA: ingeniería, geotecnia, control de calidad, etc. NEMASA repercutirá como precio variable el importe total a pagar de cada factura/certificación asociada a cada proyecto en cuestión, con el límite máximo anual de 11.870,16 euros.

5.b Ingresos procedentes de terceros; cuyo importe estimado asciende a 599.829,90 €. Operaciones todas ellas sujetas al régimen general de IVA. Procedente de la gestión de los cuatro aparcamientos: Lepanto, Príncipe de Asturias, Músico Ibars y País Valencià por importe estimado de 544.500,00 €; por importe de 40.250,00 € por gestión MUPIS; 11.000,00 € por Circuito Vial y 4.079,90 € por refuerzo de limpieza vial a Restaurante Sloop.

- **Aparcamientos**, importes a facturar a los arrendatarios de plazas de garaje tanto en régimen de alquiler (plan 24 h, plan noche, plan día, plan 90, motocicletas, etc....) en los cuatro aparcamientos, como en régimen de rotación en Músico Ibars. Teniendo en cuenta que para la consideración de los ingresos de las 1.425 plazas disponibles, se han considerado las siguientes hipótesis:
 - Las plantas de rotación de Músico Ibars darán servicio 24 horas al día.
 - Existe un total de 1.425 plazas de alquiler.
 - Tarifas de precios vigentes en cada fecha.

Concepto ingreso	importe
alquiler	465.500,00 €
rotación	79.000,00 €
Total	544.500,00 €

Aumento de ingresos con respecto al ejercicio 2020 en el que se presupuestaron ingresos por aparcamientos de 495.000,00 €, concretamente del 10%.

- **Gestión de MUPIS**, importes a facturar a las distintas empresas publicitarias y comercios que quieran aparecer durante un periodo de tiempo determinado en los mismos. Se han efectuado las siguientes previsiones de ingresos por impresión y colocación de MUPIS durante un año:

	INGRESOS 2021		INGRESOS
	Nº CARAS AÑO	b. imponible	
TRAMO A LOCAL	114,00	150,00	17.100,00
TRAMO A NO LOCAL	60,00	160,00	9.600,00
TRAMO B LOCAL	60,00	120,00	7.200,00
TRAMO B NO LOCAL	35,00	140,00	4.900,00
TRAMO C	20,00	60,00	1.200,00
TOTAL CARAS	289,00		40.000,00

Asimismo, se estiman otros ingresos por 250,00 euros por impresiones extras y reubicaciones, lo que hace el monto total previsto en 2021 de 40.250,00 €.

- **Gestión y explotación comercial del Circuito Vial**, importes a facturar a los distintos colectivos y usuarios que hagan uso de las instalaciones. La estimación de ingresos proveniente de la entrada al PITM es de 11.000,00 €, teniendo en cuenta la tarifa de precios vigente. Lo que supone una reducción del 50% con respecto al año anterior, motivada por el cierre temporal de la instalación por medidas COVID-19.
- **Restaurante Sloop (MC DONALDS)**, por importe de 4.079,90 €/año. Correspondiente al refuerzo y prestación complementaria del servicio de limpieza vial, según contrato de fecha 28 de julio de 2010.

6. Transferencias de capital

Las transferencias de capital ascienden a 20.000 €, y se corresponden a la financiación de parte de las inversiones referidas en el punto 4 (inversiones reales). La financiación se materializará tras previa justificación del coste por parte de NEMASA al Ayuntamiento de Mislata, siendo efectiva a través de subvención de capital con carácter trimestral.

- Anexo I. Cuenta de resultados estimada de 2021.
- Anexo II. Cuenta de resultados por segmentos de actividad estimada de 2021.

Mislata, noviembre 2020.