



**PARC CIENTÍFIC, TECNOLÒGIC I
EMPRESARIAL DE LA UNIVERSITAT JAUME I
DE CASTELLÓ, SL**

PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2014

**PARC CIENTÍFIC TECNOLÒGIC
EMPRESARIAL
DE LA UNIVERSITAT JAUME I, SL**

**MEMÒRIA EXPLICATIVA
DEL
PRESSUPOST
EXERCICI 2014**

ÍNDIX

1. PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2014	2
1.1. OPERACIONS DE FUNCIONAMENT	2
A. DESPESES.....	2
B. INGRESSOS	5
1.2. OPERACIONS DE CAPITAL	7
Annex 1. Pressupost de despeses i ingressos. Exercici 2014.....	8

1. PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2014

Es presenta el pressupost per a l'exercici 2014 en el qual s'inclouen separadament els ingressos i les despeses pressupostaris segons es tracte d'operacions de funcionament o d'operacions de capital.

Parc Científic Tecnològic Empresarial de l'UJI, SL (a partir d'ara també la "Societat") presta serveis bàsics i/o avançats, com ara: anàlisi del pla de negoci, viabilitat tecnicoeconòmica de projectes, suport en la tramitació per a la creació d'EBT, assessorament en la gestió de projectes, domiciliació virtual, suport en la presentació de propostes a subvencions, suport en la cerca de finançament, treballs específics per a empreses de base tecnològica (Spin Off, Start UP, Grow Up, projectes tractors o empreses virtuals).

El pressupost per a l'exercici 2014 ascendeix a 212.680,48 €, xifra que representa un increment pressupostari del 2,05 % respecte a l'exercici anterior, l'import del qual ascendia a 208.400,00 €.

A continuació s'expliquen les diverses partides que conformen el pressupost. Tots els imports indicats en la present memòria estan expressats en euros.

1.1 OPERACIONS DE FUNCIONAMENT

A. DESPESES

Seguint la línia de contenció de la despesa iniciada l'any anterior, s'han ajustat la totalitat de les partides que conformen les despeses de les operacions de funcionament.

Seguint l'acord pres pel Consell d'Administració i les directrius de l'UJI es mantenen les retribucions de personal en els nivells de finals de 2013, que incloïen la reducció del 5 %.

El pressupost de despeses classifica en els capítols 1 al 5 les despeses per operacions de funcionament, separant els consums, despeses de personal, treballs realitzats per altres empreses, serveis exteriors i amortització de l'immobilitzat.

A.1 Consums d'explotació

Corresponen a consums dels materials necessaris per a dur a terme les funcions de l'entitat i l'import ascendeix a 500,00 €. S'inclouen les despeses ordinàries de material d'oficina, com ara paper, recanvis de màquines d'oficina, impresos, etc., així com el material informàtic no inventariable.

Es manté el mateix import que en el pressupost de l'any 2013.

A.2 Treballs realitzats per altres empreses

Aquesta partida, que està pressupostada en 15.000,00 €, correspon a treballs subcontractats a tercers, ja que per les seues característiques no poden ser duts a terme completament per l'entitat.

L'import pressupostat en l'exercici anterior va ser de 5.000,00 €, per tant, hi ha un increment del 200,00 %. Aquest increment està justificat per una major subcontractació de serveis amb empreses externes.

Aquestes despeses estan supeditades a l'obtenció dels ingressos que les financen, tal com s'especifica en l'apartat B.1.

A.3 Despeses de personal

Les despeses de personal corresponen al personal al servei de l'empresa i es classifiquen en personal d'administració i de direcció. L'import d'aquests s'estima en 104.890,68 €. Aquest cost correspon a les retribucions brutes que han de percebre els treballadors i el cost de la Seguretat Social a càrrec de l'empresa dels empleats que conformen l'actual plantilla. El desglossament d'aquesta partida és la que es detalla a continuació:

Sous i salaris	79.960,93€
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	24.929,75€
Total Despeses de personal	104.890,68€

Aquest import coincideix amb el pressupostat per a l'exercici 2013.

A.4 Serveis exteriors

Aquest capítol inclou els recursos destinats a atendre les despeses corrents en béns i serveis necessaris per a l'exercici de les activitats pròpies de l'empresa. L'import total d'aquesta partida ascendeix a 89.789,80€.

El detall d'aquesta partida s'indica a continuació:

Serveis de direcció	47.904,22€
Formació	1.500,00€
Serveis professionals independents	5.000,00€
Organització de jornades i esdeveniments	3.500,00€
Publicitat i propaganda	2.000,00€
Desplaçaments, dietes i relacions públiques	6.500,00€
Assistència a jornades, congressos i cursos	3.000,00€
Quotes associacions	11.885,58€
Subministraments diversos	500,00€
Subscripcions, publicacions i llibres	1.500,00€
Comunicacions (telefonía i Internet)	3.000,00€
Serveis bancaris i semblants	900,00€
Altres despeses no incloses en altres partides	2.600,00€
Total Serveis exteriors	89.789,80€

La **direcció** es continuarà realitzant per mitjà del contracte actual a través d'una empresa externa. L'import és de 47.904,22 €.

S'ha contemplat una partida per a formació **específica**, que inclou la participació en cursos i jornades relacionats amb l'objectiu de l'empresa. L'import ascendeix a 1.500,00 €.

Els serveis **professionals independents** corresponen a l'import que se satisfà als professionals pels serveis prestats amb empreses externes. En aquests serveis s'inclouen l'assessorament jurídic, fiscal, comptable i laboral. L'import d'aquests ascendeix a 5.000,00 €.

Les despeses d'organització **de jornades i esdeveniments** inclouen les despeses d'organitzar conferències, congressos, simposis, seminaris i reunions. L'import pressupostat per aquest concepte ascendeix a 3.500,00 €.

Com a conseqüència del desplegament del Pla de comunicació s'han previst 2.000,00 € per a publicitat i **propaganda**. S'inclouen les despeses de divulgació, propaganda i publicitat per a informar la comunitat de l'activitat i serveis oferits per l'empresa.

A causa dels compromisos d'assistència a multitud d'actes i esdeveniments organitzats per la Xarxa de Parcs Científics de la Comunitat Valenciana (RPCV), l'Associació de Parcs Científics i Tecnològics d'Espanya (APTE) i l'International Association of Science Parks (IASP), així com per altres parcs científics i tecnològics, s'han previst 6.500,00 € per a cobrir desplaçaments i **dietes**.

A més de les despeses per desplaçaments pròpiament dits s'ha contemplat una partida en concepte d'assistència a **jornades, congressos i cursos** per import de 3.000,00 €. Aquest import correspon a les quotes d'inscripció per a la participació en els mencionats esdeveniments.

Les quotes **de les associacions** en què l'empresa s'ha associat ascendiran a 11.885,58 €, segons el detall següent:

Project Management Institut (PMI)	98,88€
Associació Parcs Científics i Tecnològics d'Espanya (APTE)	3.446,58€
International Association of Science Parks and Àrees of Innovation	1.700,00€
European Network of LivingLabs (eNoll)	5.000,00€
Associació Networking DirectivesCastelló (NDCS)	100,00€
Associació Business Angels de la Comunitat Valenciana (CVBAN)	500,00€
Clúster salut i turisme	1.040,12€
Total Quotes associacions	11.885,58€

Les despeses per subministraments **diversos** s'estimen en 500,00 €.

També s'ha pressupostat una partida per a subscripcions i **adquisició de publicacions específiques** per import de 1.500,00 €.

La partida de **despeses de comunicacions** que ascendeix a 3.000,00 € correspon als serveis de telefonia mòbil i connexió a Internet, tant d'Espaitec com de les empreses establides en el Parc.

Les despeses per serveis **bancaris** que corresponen a comissions cobrades per entitats de crèdit s'estimen en 900,00 €.

Finalment, s'ha previst una partida de **despeses diverses** per a cobrir possibles imprevistos no inclosos en altres partides, per valor de 2.600,00 €.

En el pressupost de l'exercici anterior aquesta partida ascendia a 95.509,32 €, per tant, hi ha una disminució del 5,99 %.

A.5 Amortització de l'immobilitzat

Aquesta partida correspon a l'amortització de l'immobilitzat material i de l'intangible adquirit per l'empresa. L'amortització de l'immobilitzat material correspon als equips informàtics adquirits en els exercicis 2008 i 2010. Es calcula en 1.300,00 €, a raó d'un 25 % anual sobre el valor d'adquisició d'aquests. L'immobilitzat intangible s'amortitza un 20% anual (1.200,00 euros) i correspon a «L'espai virtual Espaitec: recorregut virtual en 3D per l'Edifici Espaitec 1» i al vídeo de presentació d'Espaitec: «Vídeo de presentació d'Espaitec i les seues empreses», que pot visionar-se a través d'Internet.

B. INGRESSOS

Per a l'exercici 2014 s'han previst uns ingressos per operacions de funcionament de 210.180,48 €, xifra que representa un increment del 2,07% respecte al pressupost de l'exercici anterior, que ascendia a 205.900,00 €. Aquest augment ve justificat pel major import a percebre en concepte de subvencions d'explotació.

A continuació es detallen cada una de les principals fonts d'ingressos.

B.1 Ingressos per prestacions de serveis

Aquesta partida ascendeix a 130.000,00 € i està formada per la prestació de serveis avançats a les empreses ubicades en el Parc, als ingressos provinents del contracte de prestació de serveis específics i concrets previst amb la Universitat Jaume I, així com a diversos projectes firmats amb altres entitats. Suposa una disminució del 13,33 % respecte al pressupost de l'any anterior, que ascendia a 150.000,00 €.

El detall d'aquesta partida s'indica a continuació:

Prestació de serveis a empreses establides en el Parc	90.000,00€
Ingressos per prestació de serveis a l'UJI (GVA)	30.000,00€
Altres serveis a empreses i institucions	10.000,00€
Total Ingressos per prestació de serveis	130.000,00€

L'import de la prestació de serveis a empreses establides en el Parc s'ha incrementat en 10.000,00 € respecte al pressupost de l'exercici 2013, la qual cosa representa un creixement del 12,5 %. Aquest increment està justificat per l'augment del nombre d'empreses establides en els edificis Espaitec I i II.

Quant als ingressos per contractes específics amb l'UJI, pressupostats en 30.000,00 €, es produeix una disminució de 20.000,00 € respecte a l'exercici anterior. Corresponen a propostes de treball i estudis específics a realitzar, que al seu torn, tenen un suport directe per part de la Direcció General d'Universitat, Estudis Superiors i Ciència de la Conselleria d'Educació, que presta suport amb una línia específica els parcs científics de la Comunitat Valenciana. Aquests contractes se subscriuran sempre que resulten subvencionables en les ajudes rebudes per l'UJI, i es planificarà adequadament la seua execució per a la seua tramitació tall com estableix la normativa de contractació administrativa aplicable a l'UJI.

Relacionada amb aquests ingressos es genera una contrapartida de despeses en concepte de "treballs realitzats per altres empreses" per import de 15.000,00 € referenciat en l'apartat A.2 anterior, com a conseqüència de les subcontractacions que realitza la Societat, en no comptar amb totes les capacitats necessàries per al seu exercici, encara que en tots els casos manté la direcció, orientació i seguiment del projecte.

Les accions i conseqüentment les despeses per import global de 30.000,00 € vinculats als ingressos previstos pels esmentats contractes amb l'UJI no s'executaran fins que no s'haja rebut notificació ferma i fefaent de la concessió de les subvencions. Per tant, en el cas de no comptar finalment amb el finançament sol·licitat a la Conselleria d'Educació per a la realització d'aquestes accions, es minoraran en una quantia igual les despeses i es reequilibrarà, per tant, el pressupost.

Adicionalment, en aquest exercici s'han pressupostat 15.000 euros d'ingressos per participació en projectes de l'UJI vinculats al fet que aquesta obtinga una subvenció específica de la Diputació de Castelló. Igualment són aplicables les limitacions assenyalades en aquest apartat, de manera que les despeses previstes finançades amb aquests ingressos no s'executaran si no es rep la concessió de les esmentades subvencions.

Per a l'exercici 2014 no s'han pressupostat ingressos per participació en projectes d'empreses de base tecnològica (EBT) ja que no es té prevista la seua execució. En el pressupost de l'any 2013 aquesta partida ascendia a 10.000,00 €.

B.2 Ingressos per subvencions d'explotació

Es compta amb una subvenció directa per part de la Universitat Jaume I per un import de 60.000,00 €.

La subvenció de l'UJI per a 2014 suposa una disminució de 8.000 euros respecte a la concedida finalment en 2013 per l'UJI, que va ser de 68.000 euros. En el pressupost inicial de 2013 constava una subvenció de l'UJI de 9.700 euros, quantitat que es complementa amb 58.000 euros previstos com a eventual ampliació de capital que finalment no es va dur a terme i va passar a ser subvenció nominativa.

La concessió d'aquesta subvenció nominativa es formalitzarà en un conveni entre l'UJI i la Societat en què s'especificaran les activitats i programes, així com les altres condicions de finançament.

B.3 Ingressos patrimonials

Recull els interessos meritats pels dipòsits efectuats per l'empresa en entitats financeres. L'import s'estima en 180,48 €. Suposa una disminució del 9,76% respecte a l'exercici anterior.

1.2. OPERACIONS DE CAPITAL

No es contemplen imports que hagen de ser inclosos en l'apartat de despeses per operacions de capital.

Els ingressos per operacions de capital ascendeixen a 2.500,00 € i corresponen a l'amortització de l'immobilitzat de l'empresa, tal com s'ha detallat en l'apartat A.5 anterior.

El Consell d'Administració,

José Roca Vallés
President

M. Victoria Petit Lavall
Secretària

Rafael Montero Gomis

Vicent Climent Jordà

Carlos Cabrera Ahís

Juan Pablo Aibar Ausina

Antonio Barba Juan

PARC CIENTÍFIC TECNOLÒGIC EMPRESARIAL DE LA UNIVERSITAT JAUME I, S.L.**PRESSUPOST 2014****a) OPERACIONS DE FUNCIONAMENT**

DESPESES	IMPORT	INGRESSOS	IMPORT
1. Consums de material d'oficina i altres compres	500,00 €	1. Ingressos per prestació de serveis	130.000,00 €
2. Treballs realitzats per altres empreses	15.000,00 €	1.1. Ingressos per prestacions de serveis a empreses establides al Parc	90.000,00 €
3. Despeses de personal	104.890,68 €	1.2. Ingressos per contracte de serveis UJI (GVA)	30.000,00 €
3.1. Sous i salaris	79.960,93 €	1.3. Altres serveis a empreses i institucions	10.000,00 €
3.2. Seguretat Social a càrrec de l'empresa	24.929,75 €	2. Ingressos per participació en projectes	20.000,00 €
4. Serveis exteriors	89.789,80 €	2.1. Ingresos por proyectos UJI (DIPCAS)	15.000,00 €
4.1. Serveis de direcció	47.904,22 €	2.2. Ingressos per altres projectes	5.000,00 €
4.2. Formació	1.500,00 €	3. Ingressos per subvencions d'explotació	60.000,00 €
4.3. Serveis professionals independents	5.000,00 €	3.1. Subvenció Universitat Jaume I	60.000,00 €
4.4. Organització de jornades i esdeveniments	3.500,00 €	2.3. Subvenció MINECO	0,00 €
4.5. Publicitat i propaganda	2.000,00 €	4. Ingressos patrimonials	180,48 €
4.6. Desplaçaments, dietes i relacions públiques	6.500,00 €	4.1. Interessos de dipòsits	180,48 €
4.7. Assistència a jornades, congressos i cursos	3.000,00 €		
4.8. Quotes d'associacions	11.885,58 €		
4.9. Subministraments	500,00 €		
4.10 Suscripcions, publicacions i llibres	1.500,00 €		
4.11. Comunicacions (telefonía i Internet)	3.000,00 €		
4.12. Serveis bancaris i similars	900,00 €		
4.13. Altres despeses no incloses en o.p.	2.600,00 €		
5. Amortització de l'immobilitzat	2.500,00 €		
5.1. Amortització de l'immobilitzat material	1.300,00 €		
5.2. Amortització de l'immobilitzat immaterial	1.200,00 €		
TOTAL DESPESES PER OPERACIONS DE FUNCIONAMENT	212.680,48 €	TOTAL INGRESOS POR OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	210.180,48 €
a) SALDO D'OPERACIONS DE FUNCIONAMENT (ingressos - despeses)			PRESSUPOST
			-2.500,00 €

b) OPERACIONS DE CAPITAL

DESPESES	IMPORT	INGRESSOS	IMPORT
TOTAL DESPESES OPERACIONS CAPITAL	0,00 €	TOTAL INGRESOS OPERACIONS CAPITAL	2.500,00 €
		1. Amortització de l'immobilitzat material	1.300,00 €
		2. Amortització de l'immobilitzat immaterial	1.200,00 €
b) SALDO D'OPERACIONS DE CAPITAL (ingressos - despeses)			PRESSUPOST
(a + b) SALDO PRESSUPOST 2014			0,00 €