

PRESSUPOSTOS GENERALS 2020

**LA FARGA, GESTIÓ D'EQUIPAMENTS
MUNICIPALS, SA**

ÍNDEX

1. PRESENTACIÓ

2. INTRODUCCIÓ

3. ESTATS DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES: COMPTE DE PÈRDUES I GUANY

4. ANÀLISI DELS ESTATS DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES

5. PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS, INVERSIONS I FINANÇAMENT

6. ANNEX DE DOCUMENTS DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2019

1. PRESENTACIÓ

Amb caràcter previ a l'inici de cada exercici econòmic, La Farga, Gestió d'Equipaments Municipals, SA, societat mercantil de capital íntegrament municipal, ha d'eleva a l'aprovació del Ple Municipal -per a la seva integració en els Pressupostos Generals- els estats de previsions d'ingressos i despeses, així com també els seus programes anuals d'actuacions, inversions i finançament, tot de conformitat amb el que determina la llei reguladora de les Hisendes Locals i el real Decret 500/1990 que desenvolupa l'esmentada llei en matèria de Pressupostos.

Els estats de previsió d'ingressos i despeses de l'exercici que conformen el compte de pèrdues i guanys, es presenten d'acord amb el Pla General de Comptabilitat vigent per a les empreses espanyoles que va entrar en vigor l'1 de gener de 2008.

S'ha d'assenyalar que els imports continguts en els esmentats estats venen expressats en euros i responen a estimacions fetes tenint en compte les activitats previstes en el moment de la seva elaboració. Ara bé, segons quin sigui al llarg de l'exercici el comportament dels factors de tipus econòmic, aquestes estimacions són susceptibles de variació. En la seva conseqüència, aquests estats no tenen un caràcter limitador sinó sols enunciatiu.

Els estats d'ingressos i despeses es presenten anivellats per un import total de SET MILIONS CENT-NOU MIL SEIXANTA EUROS AMB TRENTA-UN CÈNTIMS (7.109.060,31 €). I per tant, no es precisaran recursos addicionals per al finançament de les activitats ordinàries.

Així mateix com s'explica més endavant, **aquests estats s'han confeccionant imputant els ingressos i costos directes i seguint els criteris d'imputació dels costos indirectes aprovats pel Consell d'Administració de la Societat en sessió de data 10 de juny de 2015** i que s'annexen a aquest document, tot i com s'explicarà, adaptant-lo al nou supòsit d'integració dels serveis que es prestaven a Torre Barrina i que constituïen línia d'activitat dins de la gestió dels serveis públics dels Mitjans de Comunicació.

Aquests estats de previsions responen al desenvolupament de les actuacions contingudes en els diferents àmbits que conformen l'objecte social de la societat i amb els encàrrecs i actuacions per a l'Ajuntament que es venen prestant a l'exercici del 2019 i anteriors.

S'ha de tenir en compte, però, que per acord de la Junta de Govern Local de data 26 de juliol del 2019 i amb els objectius de:

- Avaluar els procediments i l'establiment dels mecanismes necessaris per a la posada al dia de les liquidacions i encomanes de gestió pendents entre l'ajuntament i la societat.
- Analitzar i avaluar les finalitats de la societat i les possibles actuacions per tal que porti a terme el seu objecte social.
- Proposar els criteris i procediments destinats a establir unes directrius d'actuació que facin efectiu els principis d'eficàcia, eficiència i sostenibilitat financera en relació als serveis i activitats que porta a terme la societat municipal.
- Analitzar i proposar els instruments o mecanismes necessaris per a la planificació en els serveis que presta la societat i la suficiència dels recursos que s'hi adscriuen.
- Proposar totes aquelles actuacions o mecanismes que derivat de l'anàlisi de la situació actual de la societat es considerin adients a criteri del grup de treball

es va designar un grup de treball "Ajuntament - La Farga" constituït per personal tècnic al servei de la corporació i de la societat municipal.

Donat l'objectiu de revisar i si s'escau, redefinir les formes jurídiques que sustenten l'actual marc de prestació i gestió de serveis públics que sustenten les línies d'actuació de la Societat, es més que probable que els resultats dels treballs d'aquesta Comissió modifiquin les figures jurídiques administratives i, conseqüentment, els continguts de les línies d'activitat actuals que són:

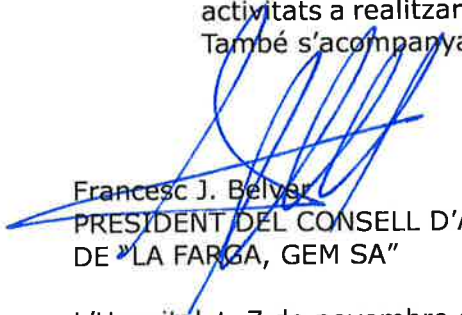
- Gestió Centre d'Activitats + Encàrrecs de prestació de serveis associats a l'ús del Centre d'Activitats
- Gestió Mitjans de Comunicació + Encàrrecs prestació serveis Assistència Tècnica en Comunicació a l'Ajuntament + "Streaming" dels Plens municipals
- Encàrrec prestació de serveis a les Zones AIRE (Àrees Integrals de Regulació de l'Estacionament)
- Encàrrec prestació de serveis retirada vehicles de la via pública i gestió administrativa Dipòsit Municipal de vehicles
- Gestió d'Aparcaments Públics Municipals
- Encàrrec prestació de serveis a Torre Barrina (en aquest document de pressupostos desapareix com a línia d'activitat i s'integra a la Gestió dels Mitjans de Comunicació).

Raonablement, és molt probable que els treballs de la Comissió apuntin cap a una revisió de les actuals condicions de la gestió de serveis públics que fa La Farga (gestió i explotació del Centre d'Activitats, gestió i explotació dels serveis municipals de mitjans de comunicació i gestió dels aparcaments municipals de gestió directa) i una transformació del que fins ara eren considerats encàrrecs (prestació de serveis de control de zones AIRE, de retirada de vehicles de la via pública i gestió administrativa del dipòsit municipal de vehicles) en acords de gestió de serveis públics mitjançant societat mercantil de capital íntegrament municipal (article 85.ter del text refós de la Llei de Bases de Règim Local).

Si be, i de conformitat amb el que disposa l'article 21 XVIII i concordants dels Estatuts Socials, és competència del Consell d'Administració l'elaboració, abans del 31 d'octubre de cada any, del pressupost de l'empresa per a l'exercici o exercicis següents, atenent el pla d'actuació, i que aquest s'ha de elevar a l'Ajuntament de l'Hospitalet per a la seva aprovació, per raons sobrevingudes i donat que aquest pressupost s'ha d'integrar dins del Pressupost General de l'Ajuntament per a l'exercici 2020, en compliment del que disposa l'article 164 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, ha determinat que en tot cas, s'aprovi superat el termini establert estatutàriament.

En compliment de la legislació en matèria pressupostària, es presenten a continuació els Pressupostos Generals per a l'exercici 2020, de l'empresa municipal La Farga, Gestió d'Equipaments Municipals, SA (SPM) que conformen els documents següents:

1. Els estats de previsió d'ingressos i despeses format pel Compte de Pèrdues i Guanys.
2. Els programes anuals d'actuacions i finançament on es relacionen els objectius i les activitats a realitzar així com els estats de recursos/dotacions per cadascun dels àmbits. També s'acompanya la relació d'inversions de reposició previstes.


Francesc J. Belver
PRESIDENT DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ
DE "LA FARGA, GEM SA"

L'Hospitalet, 7 de novembre del 2019

SANTIAGO GÓMEZ ROSICH
Secretari del Consell

2. INTRODUCCIÓ

Marc normatiu

L'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la que es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la *Ley Orgànica 2/2012, de 27 d'abril d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera*, estableix en el seu article 6^è l'obligació de remetre informació sobre els plans pressupostaris a mig termini, recollits en l'article 29^è de l'esmentada *Ley Orgànica* en els que s'han d'emmarcar l'elaboració dels pressupostos de les Entitats Locals.

El marc pressupostari de l'entitat local haurà d'elaborar-se a nivell consolidat per a tots aquells ens que formin part del subsector S.1313 "Corporacions Locals" de Comptabilitat nacional dins de la pròpia entitat local.

La informació haurà d'estar expressada en termes consolidats conforme a la normativa d'estabilitat pressupostària. En conseqüència, els imports expressats en euros vindran referits al conjunt format per:

- Entitat local principal
- Organismes Autònoms dependents de l'entitat local principal
- Ens vinculats o dependents de l'entitat local principal que prestin serveis o produeixin béns que no es financin majoritàriament amb ingressos comercials.

La nostra Societat està categoritzada dins dels darrer supòsit relacionat.

Àmbit subjectiu

El perímetre de consolidació dels pressupostos als efectes de la normativa d'estabilitat pressupostària està constituït pel sector administració pública d'acord amb els criteris SEC-95.

El capital social de **La Farga, Gestió d'Equipaments Municipals, SA** té com a característica principal que està compostat per un accionariat únic. Per aquesta raó l'INFORME D'INTERVENCIÓ SOBRE LA CLASSIFICACIÓ EFECTUADA PER LA IGAE, EN TERMES DE COMPTABILITAT NACIONAL, AMB EFECTES D'Ú D'AGOST DE 2013, DELS ENS DEPENDENTS O PARTICIPATS PER L'AJUNTAMENT DE L'HOSPITALET DE LLOBREGAT, és considerada en comptabilitat nacional com **una unitat institucional pública dependent de l'Ajuntament**.

Per tot l'exposat, la Intervenció general d'aquest Ajuntament va ser del criteri que aquesta Societat reunia i reuneix els requisits per a ser inclosa en el sector d'administracions públiques de l'Ajuntament de l'Hospitalet, i va concloure que la societat a més de ser considerada com una unitat institucional pública dependent de l'Ajuntament de l'Hospitalet havia de ser considerada dins del sector públic com a una unitat institucional i incorporada a tots els efectes dins del grup de la corporació local.

D'aquesta manera, la Junta de Govern Local, en sessió celebrada el 14 de gener de 2014, va acordar requerir a la *Intervención General de la Administración del Estado* la notificació formal referida a la seva classificació amb efectes 1 de gener de 2014.

També cal fer esment a l'entrada en vigor de la **nova Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic**, que clarifica el paper de les Societats privades de capital íntegrament públic, com La Farga, GEMSA, **definint el concepte de Mitjà Propi** i els contractes que s'entenen com a de "in house providing" com a Encàrrecs del poder adjudicador. Cal dir, però, que entre determinats experts en Dret Administratiu es considera que la figura de l'encàrrec

s'ha d'entendre com a excepcional si es defineix clarament a l'objecte social de la Societat quina ha de ser la seva activitat, sempre com a reflex de la voluntat del Ple municipal que és, en definitiva, qui aprova la seva creació o l'adaptació del seu objecte social. En aquest sentit i essent La Farga, GEMSA una Societat de caire instrumental, hauria de ser l'Ajuntament qui fixés l'activitat o activitats que ha de desenvolupar aquesta amb determinació dels objectius a assolir i la memòria econòmica que en resulti, podent arribar a establir-se contractes programa de durada plurianual amb dotacions econòmiques consignades als pressupostos municipals.

D'altra banda, l'article 11 de la Llei 40/2015, del Règim Jurídic del sector Públic, deixa clar que **les encomanes de gestió només es poden fer entre entitats de dret públic** i no es consideren formes de contractació, el que es reitera a l'article 6 de la Llei 9/2015. Així doncs, **La Farga, GEMSA com a societat privada municipal no pot ser entitat a qui, sempre dins del nou marc legal vigent, es facin encomanes de gestió. Altre cosa és que el Ple municipal, com a òrgan competent, acordi que serveis públics pugui ser gestionats de forma directa mitjançant la Societat Privada Municipal, entenent aquesta gestió no com a una encomana sinó com a una de les formes de gestió directa de servei públic previstes a la Llei.**

En resum i de cara a l'exercici 2020, dins de l'àmbit subjectiu que resulta de l'actual Marc Normatiu, **La Farga, GEMSA pot gestionar de forma directa serveis públics si així ho acorda o ho ha acordat el Ple municipal**, i ha de complir amb l'objecte social que defineix la seva creació primigènia, "...l'explotació, la gestió i administració d'activitats econòmiques, culturals, esportives, artístiques i turístiques que tinguin lloc al recinte denominat La Farga", que manté en una part de la seva explotació, caràcter d'activitat econòmica.

Condicionants del projecte de pressupost exercici 2020

En compliment del que resulta de l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrar les informacions previstes en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, el Consell d'Administració de la Societat La Farga, GEMSA va aprovar el seu Pla Pressupostari a Mig Termini 2020 - 2022 en data 14 de març del 2019.

En aquell Pla pressupostari es va preveure, per principi de prudència, només un 2% d'increment a les despeses de personal en base a allò estipulat a la Llei de Pressupostos de l'Estat i un 1% d'increment a la resta de conceptes de despesa entre els pressupostos del 2019 i posteriors.

La previsió de pressupost pel 2020 que es recollia a l'esmentat Pla Pressupostari 2020-2022 era la que apareix al següent quadre:

INGRESSOS	Pressupost 2020	DESPESES	Pressupost 2020
1. Impostos directes	0,00	1. Despeses de personal	4.674.338,60
2. Impostos indirectes	0,00	2. Despeses corrents en béns i serveis	2.105.161,25
3. Taxes i altres ingressos	4.342.852,04	3. Despeses financeres	0,00
4. Transferències corrents	2.532.055,27	4. Transferències corrents	0,00
5. Ingressos patrimonials	10.872,00	5. Fons de contingència	0,00
INGRESSOS CORRENTS	6.885.779,31	DESPESES CORRENTS	6.779.499,85
6. Alienació d'inversions reals	0,00	6. Inversions reals	0,00
7. Transferències de capital	0,00	7. Transferències de capital	0,00
INGRESSOS DE CAPITAL	0,00	DESPESES DE CAPITAL	0,00
INGRESSOS NO FINANCERS	6.885.779,31	DESPESES NO FINANCERES	6.779.499,85
8. Actius financers	0,00	8. Actius financers	0,00
9. Passius financers	0,00	9. Passius financers	0,00
INGRESSOS FINANCERS	0,00	DESPESES FINANCERES	0,00
INGRESSOS TOTALS	6.885.779,31	DESPESES TOTALS	6.779.499,85
<i>Subvencions capital transferides a resultats</i>	201.916,59	<i>Amortitzacions</i>	308.196,05
TOTALS	7.087.695,90	TOTALS	7.087.695,90

El pressupost que aquí es presenta, tenint en compte que es fa en un marc de continuïtat de les activitats dels darrers anys i sota la mateixa figura jurídica i mantenint els criteris comptables emprats fins ara, tot i saber que probablement s'haurà de modificar, preveu uns estats d'ingressos i despeses equilibrats i de **SET MILIONS CENT-NOU MIL SEIXANTA EUROS AMB TRENAT-UN CÈNTIMS (7.109.060,31 €)**, lleugerament inferior al previst al Pla Pressupostari aprovat pel període 2020-2022, si no es comptés l'amortització proporcional a la incorporació a inventari dels parquímetres i telèfons intel·ligents que s'esmenten al punt següent.

Novetats amb reflex econòmic al pressupost del 2020 respecte del 2019

Tot i que l'objecte social de la Societat roman invariable al 2019 i no se sap encara si hi hauran previsions de modificacions de cara al 2020, cal tenir en compte:

- La previsió de pressupost de la societat pel 2020 incorpora un increment del dos per cent en les despeses del personal tot i que la variació que s'apliqui serà la que es determini a la Llei de pressupostos Generals de l'Estat pel 2020 o la vigent en cas de pròrroga dels actuals pressupostos de l'Estat.
- **S'incorporen a l'inventari de la Societat, amb reflex al seu immobilitzat, 60 parquímetres i 12 telèfons intel·ligents amb una valoració conjunta de 331.721,50 €, propietat de l'Ajuntament i adscrits a la Societat per acord de la Comissió de Competències Delegades del Ple, en sessió celebrada el 25 de juliol de 2019.**

- Pel que fa a la gestió dels Mitjans de Comunicació, i tot i haver-se elaborat i presentat per la Direcció de Mitjans al consell Executiu i de Programació una proposta de Contracte Programa que es va aprovar i elevar per a la seva consideració a l'Alcaldia a principis del 2019, la convocatòria d'eleccions municipals pel juny d'enguany va deixar en suspens la seva consideració pel òrgans de govern de l'Ajuntament.

La proposta de contracte programa presentada implicava importants modificacions d'estructura, recursos físics i recursos econòmics que, **cas de reiniciar-se el procés d'aprovació podrien comportar importantíssims canvis a nivell d'estructura pressupostària d'aquesta línia d'activitat de gestió dels mitjans de comunicació municipals.**

A més, tot i que en el moment de preparar aquest document encara no s'ha rebut cap instrucció de l'Ajuntament ni en el sentit de preveure que es mantindran **els dos encàrrecs de prestació de serveis, d'una part, al funcionament de l'equipament municipal de Torre Barrina, ni de l'altre, al suport comunicacional a l'Alcaldia (redacció i traducció de textos, coordinació interdisciplinària i suport 2.0 a la comunicació d'esdeveniments culturals a la Ciutat),** ni en el sentit que es deixin de prestar, en aquest document de previsions de despeses i ingressos pel 2020, **es presentaran incorporats a la gestió de la línia d'activitat de Gestió dels Mitjans de Comunicació.**

Per entendre-ho, aquestes prestacions de servei s'estaven fent amb personal laboral indefinit adscrit inicialment als Mitjans de Comunicació; si es deixen de prestar, aquest personal haurà de tornar a Mitjans. Donat el fet que el cost de les prestacions de serveis resulta dels cost d'aquest personal i, en el cas de la prestació de serveis a Torre Barrina de la part de costos indirectes que resultaven, l'impacte d'aquests dos possibles escenaris (manteniment de les prestacions o no) no afecta al total pressupostat sinó al repartiment intern en el detall dels pressupostos de les línies d'activitat, és a dir, **si no hi ha encàrrecs de prestació de serveis, el pressupost municipal destinat a aquests encàrrecs ha de passar a incrementar l'aportació municipal a la gestió del servei públic de Mitjans de Comunicació municipals.**

Aquest és l'escenari que es recull en aquest document de pressupostos pel 2020.

- Es continua remarcant des de la Societat que **cal aprovar per l'òrgan competent de l'Ajuntament l'actualització de la memòria econòmica del servei públic de gestió dels aparcaments municipals** ja que l'actual es va fer en el mateix acord de liquidació i extinció de l'antiga Societat municipal "L'H 2010" i els termes econòmics recollits en el text d'aquell moment s'han demostrat incorrectes amb les liquidacions dels exercicis 2014, 2015, 2016, 2017 i 2018.
- **El romanent actual de tresoreria de la Societat permet anar fent algunes inversions de reposició** d'elements de l'immobilitzat de la societat sense haver de recórrer a finançament extern.
- La gestió del Centre d'Activitats ha de treballar per mantenir i consolidar el volum d'esdeveniments que s'hi celebren, tot i que seria desitjable que l'Ajuntament fes una actualització de les condicions de gestió d'aquest Servei Públic, actualitzant també, si s'escau, la que hauria de ser la memòria econòmica vinculada a aquesta actualització.

Previsió d'ingressos

L'estructura dels Estats Previsionals d'Ingressos d'aquesta societat, **en termes de pressupost a consolidar**, es troba agrupat en el bloc d'**operacions corrents**. A saber,

Cap 3 Taxes, Preus Públics i altres ingressos. En aquest bloc, s'agrupen les prestacions de serveis per les encomanes de grua-dipòsit, zones reservades d'aparcament, cessió temporal d'espais i serveis a l'àmbit del recinte firal, gestió indirecta aparcaments municipals, insercions en espais publicitaris, suport comunicació alcaldia, ...

Cap 4 Transferències corrents. Aquest concepte recull les subvencions a l'explotació a càrrec del pressupost municipal.

Cap 5 Ingressos patrimonials. Sota aquest epígraf s'integren tant els ingressos per arrendaments com també els ingressos financers provinents dels comptes corrents.

La principal característica dels Estats Previsionals d'Ingressos d'aquesta societat és la seva interrelació amb el pressupost de despeses del propi Ajuntament. Així que les quantitats previstes haurien de ser les que apareguin al marc pressupostari de l'Ajuntament pel 2020.

Operacions de capital

no aplicable

Operacions financeres

no aplicable

Previsió de despeses

L'estructura dels Estats Previsionals de Despeses d'aquesta societat, **en termes de pressupost a consolidar**, s'ha agrupat en el bloc d'**operacions corrents**. A saber,

Cap 1 Despeses de personal. Recull les quantitats previstes per a sous i salaris, seguretat social a càrrec de l'empresa, altres despeses socials,... del personal que conforma la plantilla de la societat.

Cap 2 Despeses en béns corrents i serveis. Aquest apartat inclou tant els aprovisionaments per dur a terme les activitats com els serveis exteriors (lloguers, reparacions, subministraments, serveis professionals, ...)

Cap 3 Despeses financeres.

Operacions de capital

no aplicable

Operacions financeres

no aplicable

Per últim, en aquest escenari cal anotar que en termes de PRESSUPOST A CONSOLIDAR, (estructura per capítols del pressupost municipal) les amortitzacions comptables no venen recollides.

3. ESTATS DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES: COMPTE DE PÈRDUES I GUANY

EXERCICI 2020

LA FARGA, GESTIÓ D'EQUIPAMENTS MUNICIPALS, S.A. (SPM) DETALL DE L'ESTAT DE PREVISIÓ DEL COMPTA DE PÈRDUES I GUANYES

COMPTA DE PÈRDUES I GUANYES -PRESSUPOST	2019	2020
A) OPERACIONS CONTINUADES		
1. Import net de la xifra de negocis.	4.210.290,74	3.905.562,86
b) Prestacions de serveis	4.210.290,74	3.905.562,86
2. Variació d'existències.	-	-
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	-	-
4. Aprovisionaments.	- 739.438,11	- 738.292,55
a) Consum de mercaderies	-	-
b) Treballs realitzats per altres empreses	- 739.438,11	- 738.292,55
5. Altres ingressos d'explotació.	2.542.927,27	2.961.774,30
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	10.872,00	10.872,00
b) Subvencions d'explotació.	2.532.055,27	2.950.902,30
6. Despeses de personal.	- 4.582.684,90	- 4.714.774,46
a) Sous, salaris i assimilats.	- 3.493.671,81	- 3.582.079,88
b) Càrregues socials.	- 1.089.013,09	- 1.132.694,58
7. Altres despeses d'explotació.	- 1.344.879,96	- 1.308.878,48
a) Serveis exteriors.	- 1.308.699,96	- 1.272.698,48
b) Tributs.	- 36.180,00	- 36.180,00
8. Amortització del immobilitzat.	- 353.709,99	- 347.114,82
9. Imputació de subvencions.	267.494,95	241.723,15
10. Excès de provisions.	-	-
11. Deteriorament i resultats per alienacions d'immobilitzat	-	-
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ.	- 0,00	0,00
12. Ingressos financers.	-	-
a) De participacions en instruments de patrimoni.	-	-
b) De valors negociables i altres instruments financers.	-	-
13. Despeses financeres.	-	-
b) Per deutes amb tercers.	-	-
14. Variació de valor raonable en instruments financers.	-	-
15. Diferències de canvi.	-	-
16. Deteriorament i resultat per alienació d'instruments financers.	-	-
A.2) RESULTAT FINANCER.	-	-
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS.	- 0,00	0,00
17. Impost sobre beneficis.	-	-
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES.	- 0,00	0,00
B) OPERACIONS INTERROMPUDES		
18. Resultat de l'exercici precedent d'operacions interrompudes net d'impostos	-	-
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00	0,00

4. ANÀLISI DELS ESTATS DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES

Les previsions de pressupost per l'exercici 2020 que es recullen al Pla Pressupostari a Mig Termini 2020-2022 eren d'un total de 7.087.695,90 euros tant a ingressos com a despeses amb un resultat zero de pèrdues i/o guanys.

Tenint en compte que aquest Pla Pressupostari es va fer partint de la previsió de tancament de l'exercici 2018 que va situar el pressupost pel 2019 en 7.020.712,96 euros, es pot entendre que el pressupost amb que es treballa pel 2020, essent d'un total de 7.109.060,31 euros està perfectament dins de la tendència que es recull a l'esmentat Pla Pressupostari, inclús lleugerament per sota si no comptéssim l'increment en la dotació de l'amortització de l'immobilitzat ocasionat per l'adscripció dels parquímetres i telèfons intel·ligents acordada per l'Ajuntament a l'octubre del 2019, així com la repercussió corresponent amb els ingressos.

Val a dir, però, que l'impacte d'aquest pressupost pel que fa a les aportacions que es recollirien al projecte de pressupost de l'Ajuntament pel 2020 seria, només, d'un 0,86% d'increment.

A continuació es mostra el quadre comparatiu de les aportacions municipals entre 2019 i 2020 preveient ja que la gestió dels mitjans de comunicació engloba també al personal que fins ara estava adscrit als encàrrecs de prestació de serveis a Torre Barrina i de suport comunicacional a l'Alcaldia:

APORTACIONS MUNICIPALS PRESSUPOSTADES

	2019	2020	
Aportació gestió de serveis Centre d'activitats	247.652,00	247.652,00	
Aportació gestió de serveis Mitjans de Comunicació + streaming	2.284.403,27	2.703.250,30	
Encàrrec prestació de suport comunicacional Ajuntament	192.965,09		
Encàrrec prestació de serveis a Torre Barrina	182.001,78		
Encàrrec serveis control zones AIRE	815.201,00	815.201,00	
Encàrrec serveis grua i dipòsit	1.268.735,23	1.268.735,23	
Aportació Gestió aparcaments	91.449,60	91.449,60	
	5.082.407,97	5.126.288,13	0,86%

Els quadres del pressupost per a l'exercici 2020 serien, pel que fa als **ingressos (recursos)**:

ESTAT DE RECURSOS (INGRESSOS)	2.018	2.019	2.020	
1. Import net de la xifra de negocis	3.422.577,15	4.210.290,74	3.905.562,86	-7,24%
a) Prestació de serveis	3.422.577,15	4.210.290,74	3.905.562,86	
Contractes Esdeveniments Centre d'Activitats	700.000,00	806.800,00	846.096,26	
Prestació Servei Gestió Dipòsit	1.243.093,00	1.268.735,23	1.268.735,23	
Prestació Servei Control Zones AIRE	815.201,00	815.201,00	815.201,00	
Publicitat Mitjans Comunicació Mitjans Comunicació	144.369,60	170.000,00	183.485,25	
Encomana Assist. Tècn. Comunicació Ajunt.	176.684,84	192.965,09		
Encomana Gestió Torre Barrina	171.945,03	182.001,78		
Prestació Servei Gestió Aparcaments	147.283,68	91.449,60	91.449,60	
Transmissions Aparcaments entre tercers	24.000,00	24.000,00	24.000,00	
Lloguers Aparcaments		470.000,00	485.595,52	
Rotació Collblanc i Vidrieres		189.138,04	191.000,00	
Cessió Dret Us Aparcaments				
2. Augment d'existències				
3. Altres ingressos d'explotació	3.100.680,18	2.542.927,27	2.961.774,30	16,47%
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00	0,00	
b) Transferències Ajuntament	2.511.892,78	2.532.055,27	2.950.902,30	
Subvenció Centre d'Activitats	247.652,00	247.652,00	247.652,00	
Aportació Gestió Mitjans Comunicació, Streaming Plens i altres	2.264.240,78	2.284.403,27	2.703.250,30	
c) Ingressos per arrendaments	588.787,40	10.872,00	10.872,00	
Lloguer Sala 3 Centre Activitats	13.157,32	10.872,00	10.872,00	
4. Ingressos financers /extraordinaris	0,00	0,00	0,00	
5. Subvencions de capital transferides a resultats	267.494,95	267.494,95	241.723,15	-9,63%
Adscripció Edifici Centre d'Activitats La Farga	154.768,98	154.768,98	154.768,98	
Adscripció 70 places aparcament CC La Farga	19.225,59	19.225,59	19.225,59	
Adscripció Plataforma Tecnològica Mitjans Comunicació	93.500,38	93.500,38	27.922,00	
Adscripció Parquimetres			39.806,58	
6. TOTAL RECURSOS	6.790.752,28	7.020.712,96	7.109.060,31	1,26%

En color rosa es remarquen els conceptes pressupostats que són aportacions de l'Ajuntament.

I, pel que fa a les **dotacions (despeses)**:

ESTAT DE DOTACIONS (DESPESES)	2018	2019	2.020	
1. Aprovisionaments	795.180,00	739.438,11	738.292,55	-0,15%
Despeses esdeveniments contractats al Centre d'Activitats	376.230,00	426.242,55	426.242,55	
Mitjans de Comunicació	406.950,00	301.195,56	297.100,00	
Dipòsit-Grúa	12.000,00	12.000,00	14.950,00	
2. Despeses de personal	4.323.234,15	4.582.684,90	4.714.774,46	2,88%
a) Sous i Salaris	3.285.009,36	3.493.671,81	3.582.079,88	2,53%
Sous i Salaris de imputació directa activitats	2.764.535,56	2.962.557,81	3.045.869,30	
Sous i Salaris Serveis Generals (Indirectes)	520.473,80	531.114,00	536.210,58	
b) Càrregues socials	1.038.224,79	1.089.013,09	1.132.694,58	4,01%
Seguretat Social de imputació directa activitats	829.281,05	889.369,82	920.961,80	
Seguretat Social Serveis Generals (Indirectes)	136.863,76	132.913,28	145.607,79	
Altres despeses Socials de imputació directa activitats	51.866,00	46.516,00	45.911,00	
Altres despeses Socials Serveis Generals (Indirectes)	20.213,98	20.213,99	20.213,99	
3. Amortització de l'immobilitzat	337.190,95	353.709,99	347.114,82	-1,86%
Dotació Immobilitzats propis	69.696,00	86.215,04	105.391,67	
Dotació Bens cedits per l'Ajuntament	267.494,95	267.494,95	241.723,15	
5. Altres despeses d'explotació	1.335.147,18	1.344.879,96	1.308.878,48	-2,68%
a) Serveis exteriors	1.298.967,18	1.308.699,96	1.272.698,48	
Lloguers i Cànon	245.195,60	241.440,00	232.740,00	
Reparacions i Manteniment	363.407,65	382.565,85	386.840,43	
Serveis Professionals	55.600,00	46.600,00	50.200,00	
Primes d'Assegurances	40.250,00	38.250,00	38.250,00	
Serveis Bancaris	17.020,00	15.840,00	14.840,00	
Publicitat i Propaganda	11.000,00	11.000,00	11.000,00	
Subministraments	83.523,98	80.553,79	82.615,50	
Altres Serveis	482.969,95	492.450,32	456.212,55	
b) Tributs	36.180,00	36.180,00	36.180,00	
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00	0,00	
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00	0,00	
6. Despeses financeres	0,00	0,00	0,00	
7. Despeses extraordinàries				
8. TOTAL DOTACIONS	6.790.752,28	7.020.712,96	7.109.060,31	1,26%
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	0,00	0,00	

4.1 INGRESSOS

El total d'ingressos previstos per a l'exercici 2020 ascendeix a **SET MILIONS CENT NOU MIL SEIXANTA EUROS AMB TRENTA-UN CÈNTIMS (7.109.060,31 €)**.

El seu detall és el següent:

4.1.1 Import net de la xifra de negocis (3.905.562,86 euros):

ESTAT DE RECURSOS (INGRESSOS)	2.019	2.020
1. Import net de la xifra de negocis	4.210.290,74	3.905.562,86
a) Prestació de serveis	4.210.290,74	3.905.562,86
Contractes Esdeveniments Centre d'Activitats	806.800,00	846.096,26
Prestació Servei Gestió Dipòsit	1.268.735,23	1.268.735,23
Prestació Servei Control Zones AIRE	815.201,00	815.201,00
Publicitat Mitjans Comunicació Mitjans Comunicació	170.000,00	183.485,25
Encomana Assist. Tècn. Comunicació Ajunt.	192.965,09	
Encomana Gestió Torre Barrina	182.001,78	
Prestació Servei Gestió Aparcaments	91.449,60	91.449,60
Transmissions Aparcaments entre tercers	24.000,00	24.000,00
Lloguers Aparcaments	470.000,00	485.595,52
Rotació Collblanc i Vidrieres	189.138,04	191.000,00
Cessió Dret Us Aparcaments		

Aquest concepte inclou els ingressos corresponents a les diferents prestacions de serveis que es facturen des de la Societat:

- D'una banda, **la previsió d'ingressos per explotació del Centre d'Activitats s'incrementa tot i que es manté criteri de prudència**. Els bons resultats que es preveuen del 2019 no són traslladables directament a les previsions del 2020, tot i l'increment pressupostat de prop del cinc per cent. Aquest major ingrés també té reflex en un increment de la despesa per serveis exteriors; són elements del pressupost que van lligats.
- Els imports de les **prestacions de serveis tant de dipòsit i grua com de control de zones d'aparcament regulat s'han calculat en base a les condicions** de prestació aprovades per l'Ajuntament en el marc dels nous encàrrecs per a 2017 i posteriors. De cara al 2020 es reiterarà a l'Àrea competent de l'Ajuntament per a que adapti les condicions i els pressupostos actuals a la realitat de la despesa prevista i que és de 815.201,00 euros en el cas de control de zones AIRE i de 1.268.735,23 euros pel que fa a la retirada de vehicles de la via pública i gestió administrativa del Dipòsit Municipal de Vehicles.

Si al final l'Ajuntament adapta la figura jurídica que justifica que la Societat actuï en aquest tema i es passés a gestió directa de servei públic (Llei de Bases de Règim Local), els mateixos imports passarien a l'apartat de "Transferències de l'Ajuntament" i desapareixerien de "Prestació de Serveis" com succeeix amb les antigues prestacions de serveis d'Assistència Tècnica en Comunicació a l'Ajuntament i a

Torre Barrina.

- Pel que fa als ingressos per prestació de serveis associats als **mitjans de comunicació (la publicitat als mitjans)** creixen un 7,93% respecte dels pressupostats pel 2019, en funció de les previsions presentades pel responsable del Departament de Gestió dels Mitjans de Comunicació municipals.
- En la mateixa línia **es preveu una actualització a l'alça dels imports dels ingressos per lloguers d'aparcaments i per rotació als aparcaments de Collblanc i Vidrieres** derivats de la gestió directa dels aparcaments municipals. Cal reiterar que des de la Societat s'ha demanat en reiterades ocasions a l'Ajuntament que s'actualitzin les condicions i les aportacions fixades a l'acord de Ple de novembre del 2013 pel que es va fer l'encomana a La Farga, GEMSA de gestió del servei municipals dels aparcaments.

4.1.2 Altres ingressos d'explotació (2.961.774,30 euros) :

ESTAT DE RECURSOS (INGRESSOS)	2.019	2.020
3. Altres ingressos d'explotació	2.542.927,27	2.961.774,30
b) Transferències Ajuntament	2.532.055,27	2.950.902,30
Subvenció Centre d'Activitats	247.652,00	247.652,00
Aportació Gestió Mitjans Comunicació, Streaming Plens i altres	2.284.403,27	2.703.250,30
c) Ingressos per arrendaments	10.872,00	10.872,00
Lloguer Sala 3 Centre Activitats	10.872,00	10.872,00

Dins d'aquest apartat, s'inclouen les aportacions que l'Ajuntament de l'Hospitalet consigna com a **subvencions a l'explotació** en el projecte de pressupost municipal. L'import total ascendeix a **DOS MILIONS NOU-CENTS CINQUANTA MIL NOU-CENTS DOS EUROS AMB TRENTA CÈNTIMS (2.950.902,30 €)** tenint en compte que l'aportació a la gestió dels Mitjans de Comunicació incorpora el que fins al 2019 havia aparegut com a prestació de serveis tècnics de Comunicació a l'Ajuntament i Torre Barrina dins de l'apartat d' "Import net de la xifra de negocis".

L'apartat **d'ingressos per arrendaments** recull només els imports de la cessió del local 3 del Centre d'Activitats a l'Agència Tributària de Catalunya. Els ingressos efectuats durant l'exercici 2019 corresponents a la gestió de l'aparcament del Poliesportiu Municipal del Centre no es computen pel 2020 perquè s'està tramitant la segregació de la gestió d'aquest aparcament del conjunt de la gestió dels aparcaments municipals donat el seu caire de servei vinculat a l'explotació i gestió de l'esmentat Poliesportiu,

4.1.3 Altres ingressos financers:

Per a l'exercici 2019 no es preveuen ingressos de naturalesa financera.

4.1.4 Subvencions de capital transferides a resultats

Són les quantitats que corresponen a l'increment d'amortització de l'immobilitzat derivat de les adscripcions dels bens relacionats per part de l'Ajuntament a la Societat.

ESTAT DE RECURSOS (INGRESSOS)	2.019	2.020
5. Subvencions de capital transferides a resultats	267.494,95	219.366,04
Adscripció Edifici Centre d'Activitats La Farga	154.768,98	154.768,98
Adscripció 70 places aparcament CC La Farga	19.225,59	19.225,59
Adscripció Plataforma Tecnològica Mitjans Comunicació	93.500,38	27.922,00
Adscripció Parquímetres		17.449,47

4.2 DESPESES

El total de despeses previstes per a l'exercici 2018 ascendeix a **SET MILIONS CENT NOU MIL SEIXANTA EUROS AMB TRENTA-UN CÈNTIMS (7.109.060,31 €)**. El seu detall és el següent:

4.2.1 Aprovisionaments (738.292,55 euros):

ESTAT DE DOTACIONS (DESPESES)	2019	2.020
1. Aprovisionaments	739.438,11	738.292,55
Despeses esdeveniments contractats al Centre d'Activitats	426.242,55	426.242,55
Mitjans de Comunicació	301.195,56	297.100,00
Dipòsit-Grúa	12.000,00	14.950,00

Dintre d'aquest epígraf s'inclouen els treballs realitzats per altres empreses, i que són necessaris per a la producció dels serveis que presta la Societat.

El seu import pel 2020 es xifra en **SET-CENTS TRENTA-VUIT MIL DOS-CENTS NORANTA-DOS EUROS AMB CINQUANTA-CINC CÈNTIMS (738.292,55 €)**, i recull les despeses vinculades com a costos directes en la producció d'esdeveniments al Centre d'Activitats (neteja, seguretat, muntatge estands, tarimes,...) que es deixen igual que al pressupost del 2019 perquè tot i que s'incrementa lleugerament la previsió d'ingressos aquesta és una quantitat que variarà en funció del volum i especificitats dels esdeveniments que acabin contractant-se pel 2020, els serveis externs associats als mitjans de comunicació municipals (la producció i edició del Diari de L'H, l'emissió per "streaming" dels plens municipals, els serveis de fotoperiodisme i altres col·laboracions externes de producció) que pel 2020 s'ajusten a la baixa per haver internalitzat les tasques de redacció vinculades a la redacció de les pàgines d'informació segmentada de districtes també del Diari de L'H, i la prestació de serveis complementaris de grues, entre d'altres.

4.2.2 Despeses de personal (4.714.774,46 euros):

ESTAT DE DOTACIONS (DESPESES)	2019	2.020
2. Despeses de personal	4.582.684,90	4.714.774,46
a) Sous i Salaris	3.493.671,81	3.582.079,88
Sous i Salaris de imputació directa activitats	2.962.557,81	3.045.869,30
Sous i Salaris Serveis Generals (Indirectes)	531.114,00	536.210,58
b) Càrregues socials	1.089.013,09	1.132.694,58
Seguretat Social de imputació directa activitats	889.369,82	920.961,80
Seguretat Social Serveis Generals (Indirectes)	132.913,28	145.607,79
Altres despeses Socials de imputació directa activitats	46.516,00	45.911,00
Altres despeses Socials Serveis Generals (Indirectes)	20.213,99	20.213,99

Les **despeses de personal**, per import de **QUATRE MILIONS SET-CENTS QUATORZE MIL SET-CENTS SETANTA-QUATRE EUROS AMB QUARANTA-SIS CÈNTIMS (4.714.774,46 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes per a sous i salaris, seguretat social a càrrec de l'empresa, altres despeses socials,....

L'increment esdevé, bàsicament, de l'increment retributiu derivat de l'aplicació de la Llei General de Pressupostos de l'Estat pel 2018 prorrogada i de la previsió d'un 2'5 per cent de previsió d'increment sobre la massa consolidada del 2019, més previsions de comptar amb personal en pràctiques per als Mitjans de Comunicació, que no computen com a plantilla però també es comptabilitzen com a sous i salaris, i l'aplicació, per organització de l'estructura, d'alguns complements no consolidables recollits a l'actual conveni.

4.2.3 Amortització de l'immobilitzat (347.114,82 euros):

ESTAT DE DOTACIONS (DESPESES)	2019	2.020
3. Amortització de l'immobilitzat	353.709,99	347.114,82
Dotació Immobilitzats propis	86.215,04	105.391,67
Dotació Bens cedits per l'Ajuntament	267.494,95	241.723,15

Pel 2020, la quantitat prevista d'amortitzacions és de **TRES-CENTS QUARANTA-SET MIL CENT CATORZE EUROS AMB VUITANTA-DOS CÈNTIMS (347.114,82€)**

Com ja s'ha dit abans el principal salt qualitatiu i quantitatiu d'aquest apartat des del 2017 és la incorporació a l'immobilitzat des del 2018 dels valors dels bens cedits per l'Ajuntament a la Societat (Centre d'Activitats, l'usdefruit de les setanta places d'aparcament municipals ubicades a les plantes -1 i -2 del Centre Comercial La Farga, i la plataforma tecnològica MAM dels mitjans de comunicació), i pel 2020 els parquímetres i telèfons intel·ligents de control de les zones AIRE. Aquest increment de despeses s'equilibra amb ingressos pel mateix import a l'apartat "subvencions de capital transferides a resultats". Tot i així, baixa la previsió d'amortitzacions de bens cedits per l'Ajuntament perquè al 2020, la plataforma MAM de Mitjans passa a tenir valor zero.

4.2.4 Altres despeses d'explotació (1.308.878,48 euros):

ESTAT DE DOTACIONS (DESPESES)	2019	2.020
5. Altres despeses d'explotació	1.344.879,96	1.308.878,48
a) Serveis exteriors	1.308.699,96	1.272.698,48
Lloguers i Cànon	241.440,00	232.740,00
Reparacions i Manteniment	382.565,85	386.840,43
Serveis Professionals	46.600,00	50.200,00
Primes d'Assegurances	38.250,00	38.250,00
Serveis Bancaris	15.840,00	14.840,00
Publicitat i Propaganda	11.000,00	11.000,00
Subministraments	80.553,79	82.615,50
Altres Serveis	492.450,32	456.212,55
b) Tributs	36.180,00	36.180,00
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00

El conjunt d'altres despeses d'explotació ascendeix, pel 2020, a **UN MILIÓ TRES-CENTS VUIT**

MIL VUIT-CENTS SETANTA-VUIT EUROS AMB QUARANTA-VUIT CÈNTIMS (1.308.878,48€).

Les partides més significatives corresponen a les despeses que es detallen a continuació:

Lloguers i cànons, per import de **DOS-CENTS TRENTA-DOS MIL SET-CENTS QUARANTA EUROS (232.740,00 €)**, recull en comptes de detall les despeses de lloguer de fotocopiadores i les despeses de les quotes de comunitats d'usuaris d'aparcaments de titularitat municipal que no tenen dret d'ús atorgat (oscil·len al voltant de 1.100 places)

Reparacions i manteniment, per import de **TRES-CENTS VUITANTA-SIS MIL VUIT-CENTS QUARANTA EUROS AMB QUARANTA-TRES CÈNTIMS (386.840,43 €)**, recull en comptes de detall, les despeses pel sosteniment dels béns compresos en l'actiu: Centre d'Activitats així com els relacionats amb l'àrea de mobilitat, grues i zones d'aparcament regulat. Respecte del 2019 es preveu un lleuger increment de les despeses associades al Centre d'Activitats.

Serveis de professionals independents, per import de **CINQUANTA MIL DOS-CENTS EUROS (50.200,00 €)**, recull en comptes de detall, els honoraris a professionals pels serveis prestats (economistes, advocats, auditors, assessoria en protecció de dades i registre d'arxiu. "Compliance", notaris,...).

Primes d'assegurances, per import de **TRENTA-VUIT MIL DOS-CENTS CINQUANTA EUROS (38.250,00 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes per primes d'assegurances (responsabilitat civil, activitat, vehicles,...).

Serveis bancaris i similars, per import de **CATORZE MIL VUIT-CENTS QUARANTA EUROS (14.840,00 €)**, recull les despeses originades en concepte de comissions per gestions de cobrament que efectuen les entitats financeres.

Publicitat, propaganda i relacions públiques, per import de **ONZE MIL EUROS (11.000,00 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes per a aquesta finalitat.

Subministraments, per import de **VUITANTA-DOS MIL SIS-CENTS QUINZE EUROS AMB CINQUANTA CÈNTIMS (82.615,50 €)** recull en comptes de detall, les quantitats previstes pels consums energètics (aigua, electricitat, gas, benzina,...).

Altres serveis, per import de **QUATRE-CENTS CINQUANTA-SIS MIL DOS-CENTS DOTZE EUROS AMB CINQUANTA-CINC CÈNTIMS (456.212,55 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes de missatgeria, material d'oficina, servei de neteja, servei de seguretat,...

Tributs. Per un import total de **TRENTA-SIS MIL CENT VUITANTA EUROS (36.180,00 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes pels tributs de caire local: IAE, IVTM, ITV i demès taxes.

4.3. CRITERI D'IMPUTACIÓ EN LA PARTICIPACIÓ DE LES DESPESES GENERALS

Seguint els criteris de participació de les despeses generals entre les línies d'activitat de la Societat que es van aprovar pel Consell d'Administració de la Societat en data 10 de juny del 2015, s'ha fet un càlcul de la distribució pressupostària per a cada àmbit que es recull al document i que aquí es detalla. Es consideren a més dels propis del personal adscrit a cada una de les unitats, totes aquelles despeses previstes pel 2020 que no poden ser imputades directament a cap línia operativa d'activitat. **Són despeses de caràcter transversal majoritàriament vinculades al funcionament de les oficines centrals** del carrer Barcelona, 2 i al personal de la Gerència i dels Serveis Generals.

La **primera fase** passa per distribuir aquestes despeses entre les unitats de Gerència i Serveis Generals en base al criteri objectiu del nombre de persones efectives adscrites, durant el 2020, a cada una de les unitats (1,25 a Gerència -11,63%-, 2,5 a Serveis Jurídics -23,26%-, 3 a Serveis Econòmics -27,91%-, 3 a Administració de Recursos Humans -27,91%-, i 1 a Informàtica i comunicacions -9,30%-). Cal dir que està previst presentar al Consell d'administració de gener del 2020 la revisió de les adscripcions de recursos humans a cada unitat de l'organigrama; en funció de com acabin els treballs de la Comissió mixta La Farga - Ajuntament, la proposta que es dugui al gener podria suposar algun canvi respecte de la que aquí es presenta i que ha servir per la elaboració d'aquesta proposta de pressupost pel 2020.

La distribució quedaria així:

CONCEPTES: Percentatges distribució:	Pto 2020	Gerència (1,25) 11,63%	Serv. Jurídics(2,5) 23,26%	Serv. Econòmics (3) 27,91%	rrhh (3) 27,91%	Informàtica (1) 9,30%
Fotocopiadores - Renting	-	-	-	-	-	-
Consums copiadores	7.800,00	906,98	1.813,95	2.176,74	2.176,74	725,58
Centraleta	-	-	-	-	-	-
Reparacions	22.500,00	2.616,28	5.232,56	6.279,07	6.279,07	2.093,02
Manteniment jardineria	1.000,00	116,28	232,56	279,07	279,07	93,02
Material Funcionament	1.000,00	116,28	232,56	279,07	279,07	93,02
Mant Ascensor (1 asc)	-	-	-	-	-	-
Serveis Professionals	19.000,00	2.209,30	4.418,60	5.302,33	5.302,33	1.767,44
Assegurances RC	21.000,00	2.441,86	4.883,72	5.860,47	5.860,47	1.953,49
Danys Materials	10.000,00	1.162,79	2.325,58	2.790,70	2.790,70	930,23
Serveis Bancaris	800,00	93,02	186,05	223,26	223,26	74,42
Publicitat	-	-	-	-	-	-
Sub. Elèctric	30.000,00	3.488,37	6.976,74	8.372,09	8.372,09	2.790,70
Aigua	5.000,00	581,40	1.162,79	1.395,35	1.395,35	465,12
Telèfon	13.000,00	1.511,63	3.023,26	3.627,91	3.627,91	1.209,30
Combustible	100,00	11,63	23,26	27,91	27,91	9,30
Missatgeria/ Correus	4.000,00	465,12	930,23	1.116,28	1.116,28	372,09
Material Oficina	6.000,00	697,67	1.395,35	1.674,42	1.674,42	558,14
Neteja	30.000,00	3.488,37	6.976,74	8.372,09	8.372,09	2.790,70
Vigilància i recepció	12.000,00	1.395,35	2.790,70	3.348,84	3.348,84	1.116,28
	183.200,00	21.302,33	42.604,65	51.125,58	51.125,58	17.041,86
Amortitzacions	18.314,94	2.129,64	4.259,29	5.111,15	5.111,15	1.703,72
	18.314,94	2.129,64	4.259,29	5.111,15	5.111,15	1.703,72
Fondos Sociales	2.200,00	255,81	511,63	613,95	613,95	204,65
Vigilancia de la salud	514,00	59,77	119,53	143,44	143,44	47,81
Formación	1.500,00	174,42	348,84	418,60	418,60	139,53
Font Aigua per consum	1.000,00	116,28	232,56	279,07	279,07	93,02
	5.214,00	606,28	1.212,56	1.455,07	1.455,07	485,02
	206.728,94	24.038,25	48.076,50	57.691,80	57.691,80	19.230,60

La **segona fase** passa per fer la imputació del cost de cada unitat de manera proporcional a cada línia d'activitat.

SANTIAGO GÓMEZ ROSICH

Secretari del Consell

Els grups de costos amb la proporció més clarament objectivable són els corresponents a "Administració de Recursos Humans", que s'imputarà en funció del nombre de persones adscrites a cada línia operativa d'activitat, i el d' "Informàtica", que s'imputarà prenent com a referència les terminals de treball existents a cada línia operativa d'activitat que per simplificar (cada lloc de treball implica un terminal connectat) serà el mateix percentatge que RRHH.

Els grups de Gerència, Serveis Jurídics i Serveis Econòmics es repartiran en funció d'una aproximació percentual de la dedicació actual, que s'ha mantingut envers l'exercici anterior.

Anticipant una de les possibles conclusions de la Comissió de Treball La Farga – Ajuntament en el sentit que els costos indirectes només es reparteixin entre les línies d'activitat que derivin de la Gestió directa de serveis públics des de la Societat per acord formal de l'Ajuntament, pel 2020 només es comptaran com a línies d'activitat en les que repercutir costos indirectes les de:

- Gestió directa i explotació del Centre d'Activitats
- Gestió directa dels serveis públics dels Mitjans de Comunicació Municipals (que inclouran també la retransmissió en "streaming" dels plens municipals, i el personal que fins ara estava adscrit als encàrrecs de prestació de serveis d'assistència tècnica a Torre Barrina i de suport comunicacional a l'Alcaldia)
- Gestió directa del servei públic d'aparcaments municipals
- Gestió del servei de Control de zones AIRE (si es modifica la figura jurídica actual)
- Gestió del servei de retirada de vehicles de la via pública i gestió administrativa del Dipòsit Municipal de vehicles (si es modifica la figura jurídica actual)

L'únic ajust a fer es agrupar sota Mitjans de Comunicació les despeses directes i indirectes de Torre Barrina.

El resultat seria el següent:



LA FARGA
L'Hospitalet

Aprobat pel Consell d'Administració de
La Farga. Gestió d'Equipaments Municipals. SA
del dia 12/11/2019

SANTIAGO GÓMEZ ROSICH

Secretari del Consell

COSTOS DE SERVEIS GENERALS 2020		Pto 2020	Centre d' Activ.	Mitjans Comunic.	Zones AIRE	Grua i Dipòsit	Aparcaments
Num persones Serveis Generals : 10,75		nºpers.efect.	8	34,25	12	16,5	5
Percentatge de càrrega /línia activitat			25%	33%	5%	10%	27%
GERÈNCIA (1,25)	138.304,31	34.576,08	45.640,42	6.915,22	13.830,43	37.342,16	
despeses personal	114.266,06	28.566,52	37.707,80	5.713,30	11.426,61	30.851,84	
Sous i Salari	90.877,43	22.719,36	29.989,55	4.543,87	9.087,74	24.536,91	
Seg Social	23.388,63	5.847,16	7.718,25	1.169,43	2.338,86	6.314,93	
%Imputació Indirectes Altres Desp Socials	606,28	151,57	200,07	30,31	60,63	163,70	
altres despeses Gerència	21.302,33	5.325,58	7.029,77	1.065,12	2.130,23	5.751,63	
% Imputació Indirectes Serveis Exteriors	21.302,33	5.325,58	7.029,77	1.065,12	2.130,23	5.751,63	
% Imputació Indirectes Dotacions Am	2.129,64	532,41	702,78	106,48	212,96	575,00	
Percentatge de càrrega /línia activitat			15%	30%	15%	25%	
SERVEIS JURIDICS I CONTRACTACIÓ (2,5)	233.107,12	34.966,07	69.932,14	34.966,07	34.966,07	58.276,78	
despeses personal	169.030,62	25.354,59	50.709,19	25.354,59	25.354,59	42.257,66	
Sous i Salari	136.350,99	20.452,65	40.905,30	20.452,65	20.452,65	34.087,75	
Seg Social	32.679,63	4.901,94	9.803,89	4.901,94	4.901,94	8.169,91	
%Imputació Indirectes Altres Desp Socials	1.212,56	181,88	363,77	181,88	181,88	303,14	
altres despeses Serv.Jurídics	58.604,65	8.790,70	17.581,40	8.790,70	8.790,70	14.651,16	
Registre Mercantil (50%)	1.000,00	150,00	300,00	150,00	150,00	250,00	
Rc Directius	2.000,00	300,00	600,00	300,00	300,00	500,00	
Subscripcions	4.500,00	675,00	1.350,00	675,00	675,00	1.125,00	
Dietes Consell	8.500,00	1.275,00	2.550,00	1.275,00	1.275,00	2.125,00	
% Imputació Indirectes Serveis Exteriors	42.604,65	6.390,70	12.781,40	6.390,70	6.390,70	10.651,16	
% Imputació Indirectes Dotacions Am	4.259,29	638,89	1.277,79	638,89	638,89	1.064,82	
Percentatge de càrrega /línia activitat			15%	25%	15%	30%	
SERVEIS ECONÒMICS (3)	254.432,24	38.164,84	63.608,06	38.164,84	38.164,84	76.766,19	
despeses personal	180.040,44	27.006,07	45.010,11	27.006,07	27.006,07	54.448,65	
Sous i Salari	140.067,51	21.010,13	35.016,88	21.010,13	21.010,13	42.020,25	
Seg Social	39.972,93	5.995,94	9.993,23	5.995,94	5.995,94	11.991,88	
%Imputació Indirectes Altres Desp Socials	1.455,07	218,26	363,77	218,26	218,26	436,52	
altres despeses Serveis Econòmics	67.825,58	10.173,84	16.956,40	10.173,84	10.173,84	20.347,67	
Ass. Fiscal y comptable	6.000,00	900,00	1.500,00	900,00	900,00	1.800,00	
Registre Mercantil (50%)	1.000,00	150,00	250,00	150,00	150,00	300,00	
Auditoria	5.200,00	780,00	1.300,00	780,00	780,00	1.560,00	
Manteniment Conta y Fra Plus	4.500,00	675,00	1.125,00	675,00	675,00	1.350,00	
% Imputació Indirectes Serveis Exteriors	51.125,58	7.668,84	12.781,40	7.668,84	7.668,84	15.337,67	
% Imputació Indirectes Dotacions Am	5.111,15	766,67	1.277,79	766,67	766,67	1.533,34	
Percentatge de càrrega /línia activitat			11%	45%	16%	22%	7%
ADMINISTRACIÓ I GESTIÓ RRHH (3)	229.733,21	24.262,25	103.872,77	36.393,38	50.040,90	15.163,91	
despeses personal	144.041,41	15.212,29	65.127,63	22.818,44	31.375,36	9.507,68	
Sous i Salari	109.961,30	11.613,07	49.718,48	17.419,61	23.951,97	7.258,17	
Seg Social	34.080,11	3.599,22	15.409,16	5.398,83	7.423,39	2.249,51	
%Imputació Indirectes Altres Desp Socials	1.455,07	153,67	657,90	230,51	316,95	96,04	
altres despeses Administració RRHH	79.125,58	8.356,50	35.776,25	12.534,75	17.235,28	5.222,81	
Ass. Laboral	10.000,00	1.056,11	4.521,45	1.584,16	2.178,22	660,07	
Seguro Vida trabajadores	8.000,00	844,88	3.617,16	1.267,33	1.742,57	528,05	
Prevencio riscos laborals	7.000,00	739,27	3.165,02	1.108,91	1.524,75	462,05	
Manteniment aplic. Nómina Plus y SPEC	3.000,00	316,83	1.356,44	475,25	653,47	198,02	
% Imputació Indirectes Serveis Exteriors	51.125,58	5.399,40	23.116,19	8.099,10	11.136,27	3.374,63	
% Imputació Indirectes Dotacions Am	5.111,15	539,79	2.310,98	809,69	1.113,32	337,37	
INFORMÀTICA (1)		128.134,44	13.532,35	57.935,37	20.298,53	27.910,47	8.457,72
despeses personal	74.439,84	7.861,63	33.657,62	11.792,45	16.214,62	4.913,52	
Sous i Salari	58.953,36	6.226,10	26.655,48	9.339,15	12.841,33	3.891,31	
Seg Social	15.486,48	1.635,54	7.002,14	2.453,30	3.373,29	1.022,21	
%Imputació Indirectes Altres Desp Socials	485,02	51,22	219,30	76,84	105,65	32,01	
altres despeses Informàtica	51.505,86	5.439,56	23.288,13	8.159,34	11.219,10	3.399,73	
Manteniment Informàtic	31.964,00	3.375,74	14.452,37	5.063,60	6.962,46	2.109,83	
Material d' Informàtica	2.500,00	264,03	1.130,36	396,04	544,55	165,02	
% Imputació Indirectes Serveis Exteriors	17.041,86	1.799,80	7.705,40	2.699,70	3.712,09	1.124,88	
% Imputació Indirectes Dotacions Am	1.703,72	179,93	770,33	269,90	371,11	112,46	
TOTALS:		983.711,31	145.501,58	340.988,76	136.738,02	164.912,70	196.006,76
Sous i Salari SSGG		536.210,59	82.021,30	182.285,68	72.765,40	87.343,81	111.794,39
Cost Seg Social SSGG		145.607,78	21.979,80	49.926,67	19.919,45	24.033,43	29.748,44
Cost Altres Despeses Socials		20.214,00	2.340,77	8.586,99	3.114,04	4.150,69	2.021,51
Altres serveis exteriors		263.364,00	36.502,02	93.849,76	38.347,50	46.281,81	48.382,90
Amortitzacions		18.314,94	2.657,70	6.339,66	2.591,63	3.102,95	3.623,00

SANTIAGO GÓMEZ ROSICH
Secretari del Consell

Així doncs, els costos indirectes queden agrupats i reconeguts en els conceptes "Sous i salaris SSGG", "Cost Seguretat Social SSGG", "Cost Altres Despeses Socials SSGG" i "Altres Serveis Exteriors SSGG", i "Amortitzacions SSGG", essent les quantitats a imputar a cada línia d'activitat les que apareixen al requadre final del quadre anterior.

5. PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS, INVERSIONS I FINANÇAMENT

5.1. PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS PER ÀMBITS

El **programa anual d'actuacions** engloba els diferents àmbits de gestió de La Farga, Gestió d'Equipaments Municipals.

Com ja s'ha dit abans és més que desitjable, necessari, reconsiderar les figures jurídiques que sustenten i justifiquen les línies d'activitat de la Societat. **La Farga GEMSA és una Societat cent per cent propietat de l'Ajuntament de L'Hospitalet** que va ser constituïda al 1987 per a prestar serveis vinculats a l'administració matriu. **La Farga, no pot decidir pel seu compte obrir línies d'activitat** que no emanin de directius i acords del govern de la Ciutat o de la seva Junta General, que n'és el Ple municipal en el seu conjunt.

Més enllà que pot semblar un contrasentit dubtar de si La Farga, GEMSA és mitjà propi de l'Ajuntament, el que està bastant clar és que la figura ENCOMANA DE GESTIÓ no existeix entre una administració i una Societat mercantil, pel que el més raonable seria que l'Ajuntament revisés i aprovés per la Comissió de Competències del Ple, la reformulació en forma del que la Llei de Bases de Règim Local estableix pels Serveis Públics (reglament de funcionament i ús dels serveis i memòria econòmica vinculada) dels serveis públics de gestió dels espais del Centre d'Activitats, gestió dels mitjans de comunicació municipals, gestió del servei de control de les zones AIRE, gestió del servei de retirada de vehicles de la via pública i dipòsit municipal, i gestió dels aparcaments de titularitat municipal i gestió directe.

La figura de l'encàrrec de prestació de serveis (Llei de contractes del Sector Públic) hauria de restringir-se a actuacions molt puntuals i imprevistes que no s'haguessin recollit en un contracte programa per a la gestió del Centre d'Activitats o per a la gestió dels Mitjans de Comunicació.

Tanmateix i mentre no es defineixi clarament quines són les figures jurídiques que han de marcar el nostre treball, per aquest document de pressupostos es treballa amb:

- Gestió directa i explotació del Centre d'Activitats
- Gestió directa dels serveis públics dels Mitjans de Comunicació Municipals (que inclouran també la retransmissió en "streaming" dels plens municipals, i el personal que fins ara estava adscrit als encàrrecs de prestació de serveis d'assistència tècnica a Torre Barrina i de suport comunicacional a l'Alcaldia)
- Gestió directa del servei públic d'aparcaments municipals
- Gestió del servei de Control de zones AIRE (si es modifica la figura jurídica actual)
- Gestió del servei de retirada de vehicles de la via pública i gestió administrativa del Dipòsit Municipal de vehicles (si es modifica la figura jurídica actual)

A continuació es fa esment dels fets més significatius de l'activitat prevista pel 2020 en l'activitat pròpia i encarregada per l'Ajuntament a la Societat.

Conjuntament amb els responsables de cada àmbit s'ha intentat definir objectius amb alguns indicadors en la línia d'anar incorporant a la cultura de gestió interna l'esforç de planificació i d'interiorització de les raons d'esser de cada unitat organitzativa.

Cal destacar que l'enfoc que estem intentant incorporar a les gestions de serveis que té la Societat acordades per l'Ajuntament passa per deixar molt clar que ha de ser el titular del Servei Públic, és a dir l'Ajuntament, qui ajudi a determinar i millorar els objectius i indicadors per a cada exercici.

5.1.1. Gestió directa i explotació del Centre d'Activitats

Programa anual d'actuacions

Pel que fa aquest àmbit, l'objecte de la societat és la realització, entre d'altres, de les finalitats següents:

- Explotar, administrar i gestionar els serveis municipals d'organització i promoció de fires, congressos, exposicions i similars, així com, l'explotació, la gestió i administració d'activitats culturals, esportives, artístiques i turístiques que tinguin lloc en el centre anomenat La Farga. Tota aquesta promoció i desenvolupament econòmic de la Ciutat es pot dur a terme des d'un impuls propi com per encomana directa de l'Ajuntament de L'Hospitalet.
- Impulsar activitats de promoció i desenvolupament econòmic de la ciutat de L'Hospitalet de Llobregat.

Cal destacar que l'Ajuntament prorrogà la cessió d'ús dels espais que configuren el Centre d'Activitats de La Farga al carrer Barcelona, 2 per acord de la Junta de Govern Local en sessió celebrada el 31 de maig del 2016, amb efectes de l'1 de juny i **per un període de deu anys**. D'aquest acord es va donar compte al Consell d'Administració de la societat en data set de juny del 2016.

El calendari de les activitats previstes per a l'exercici 2020 s'agrupen en tres tipologies:

Activitats multitudinàries: concerts, festes, exposicions,... aquestes troben el seu màxim exponent en: Jornades commemoratives Dia Andalusia, Festes de Primavera, Convocatòries d'exàmens (The British, CAP,...), concerts, Pista de Gel, "Kaliu Park" i d'altres.

Activitat firal-congressual: fires i congressos com per exemple, Creativa, YOMO del Mobile Word Congress, Japan Week-End, Barcelona Beer Festival, Expo Sòlids, Expo Terrària, ...

Activitats reunions i jornades: Mítings, jornades, promocions, actes d'empresa,...

L'objectiu principal d'aquest àmbit és cercar la màxima rendibilitat de l'espai tot combinant dos factors: un d'ells és la concurrència de La Farga en el mercat i per tant, en competència amb el sector privat. I l'altre, és el dret preferent que té l'Ajuntament -en la seva qualitat d'accionista únic- sobre la disponibilitat d'aquest espai. Per a l'exercici 2019, es preveu mantenir la tendència dels increments d'ocupació i facturació dels dos últims exercicis.

Essent un Centre d'Activitats propietat de l'Ajuntament i gestionat per la Societat, hauria d'haver una definició clara per part de l'Ajuntament dels usos i activitats que vulgui fer al Centre d'Activitats (Dia d'Andalusia, Festes de Primavera, exàmens de selecció de personal, formació, Kaliu Park i d'altres) amb reserva de dates i memòria econòmica de les despeses que suposen aquestes activitats per a que quedés clara l'aportació municipal (subvenció ordinària).

Els espais no utilitzats per l'Ajuntament són els que s'han de gestionar i explotar amb tercers des d'una òptica més d'activitats de mercat.

Els objectius què es proposen pel 2020 són els que apareixen al quadre següent:

CENTRE D'ACTIVITATS

SERVEI: CENTRE D'ACTIVITATS		ACTUAL	OBJECTIU
Objectiu (Objecte) 2020	Indicador	previssió a setembre 2019	Valor esperat 2020
Mantenir la facturació	Volum de facturació total	1.062.555,00 €	1.065.000,00 €
	% de facturació de les activitats multitudinàries	29%	38%
	% de facturació de les activitats congressuals	69,00%	59%
	% de facturació de les reunions i jornades	2,00%	3%
	% de facturació de la prestació de serveis / facturació total	47%	40%
Mantenir un volum d'ocupació i activitat optm de resultats	% d'ocupació en m² de les instal·lacions respecte el total de m² anuals disponibles	27%	32%
	Nombre de visitants anuals	320.000,00	320.000,00
	Nombre de salons i fires de nova creació celebrats	1	1
Consolidar la fidelització	% de clients de l'any anterior que repeteixen	80%	70%
Actualització i Impacte de la comunicació i gestió digital del Centre d'Activitats	Portal web		
	Nombre d'entrades publicades	32	30
	Nombre d'esdeveniments del Centre d'Activitats que generen cobertura pròpia al web	32	30
	Xarxes socials		
	Nombre de seguidors a les xarxes socials (Twitter, Facebook i Instagram)	FB: 3773 TW: 2037 IG: 786	FB: 4000 TW: 2500 IG: 1500
	Nombre de publicacions a Flickr	16	15
	Nombre de publicacions a Youtube	14	15
	Estadístiques d'abast a les xarxes socials		
	Nombre d'impactes de les publicacions a les xarxes socials	FB: 15602 TW: 226671 IG: 54256	FB: 20.000 TW: 227.000 IG: 70.000
	Segmentació dels seguidors a les xarxes socials		
	Distribució de gènere dels seguidors a les xarxes socials	D: X% / H: X% FB: 65% - 35% TW: 44% - 66% IG: 66% - 34%	vindrà determinat
	% d'usuaris que accedeixen amb telèfon mòbil	59,74%	vindrà determinat
	% d'usuaris que accedeixen amb un dispositiu Android	47,02%	vindrà determinat
	% d'usuaris que accedeixen amb un dispositiu Apple	16,07%	vindrà determinat
	Impacte en mitjans de comunicació		
	Nombre de notes de premsa emeses	4	15
	Nombre de notícies als mitjans de comunicació a partir de notes de premsa emeses p	4	vindrà determinat
	Nombre de notícies als mitjans de comunicació generades per activitats i esdevenime	12	vindrà determinat

El quadre econòmic de gestió previst pel 2020 és el que s'acompanya a continuació.

L'estat de Previsions d'Ingressos s'eleva a UN MILIÓ DOS-CENTS CINQUANTA-NOU MIL TRES-CENTS VUITANTA-NOU EUROS AMB VINT-I-QUATRE CÈNTIMS (1.259.389,24 €).

L'estat de Previsions de Despeses s'eleva a UN MILIÓ DOS-CENTS CINQUANTA-NOU MIL TRES-CENTS VUITANTA-NOU EUROS AMB VINT-I-QUATRE CÈNTIMS (1.259.389,24 €), la mateixa quantitat que els ingressos.

CENTRE D'ACTIVITATS

ESTAT DE RECURSOS	2019	2020
1. Import net de la xifra de negocis	806.800,00	846.096,26
a) Prestació de serveis	806.800,00	846.096,26
b) Publicitat	0,00	0,00
	0,00	0,00
2. Augment d'existències	0,00	0,00
3. Altres ingressos d'explotació	258.524,00	258.524,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00
b) Transferència Ajuntament	247.652,00	247.652,00
c) Ingressos per arrendaments (Sala 3)	10.872,00	10.872,00
4. Ingressos financers	0,00	0,00
5. Subvencions de capital transferides a resultats	154.768,98	154.768,98
6. TOTAL RECURSOS	1.220.092,98	1.259.389,24
ESTAT DE DOTACIONS	2019	2020
1. Aprovisionaments	426.242,55	426.242,55
2. Despeses de personal	507.422,09	540.672,84
a) Sous i Salari	391.612,09	414.115,93
Sous i Salari Directes	310.162,66	332.094,63
Sous i Salari Indirectes	81.449,43	82.021,30
b) Càrregues Socials	115.810,00	126.556,91
Càrregues Socials Directes	89.608,26	97.927,34
Càrregues Socials Indirectes	19.551,97	21.979,80
Altres Despeses Socials Directes	4.309,00	4.309,00
Altres despeses Socials Indirectes	2.340,77	2.340,77
3. Amortització de l'immobilitzat	158.616,02	163.821,83
5. Altres despeses d'explotació	127.812,32	128.652,02
a) Serveis exteriors	100.812,32	101.652,02
Serveis exteriors directes	64.462,25	65.150,00
Serveis exteriors indirectes	36.350,07	36.502,02
b) Tributs	27.000,00	27.000,00
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00
6. Despeses financeres	0,00	0,00
7. Despeses extraordinàries	0,00	0,00
8. TOTAL DOTACIONS	1.220.092,98	1.259.389,24
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	0,00

5.1.2. Gestió Mitjans de Comunicació

Programa anual d'actuacions

Pel que fa a aquest àmbit, cal tenir present que l'objecte de la societat és la realització, entre d'altres, de les finalitats següents:

- Explotar, administrar i gestionar tots els serveis i les activitats que es relacionin amb els mitjans de comunicació social de competència municipal pròpia o per delegació o concessió, d'acord amb la legislació sectorial que regula aquesta matèria.

El nou model dels Mitjans de Comunicació públics va ser acordat per la Comissió de Competències Delegades del Ple de data 20 de juliol de 2012 i continua vigent fins que el Ple municipal no acordi res en sentit contrari o diferent.

A principis del 2018 es va incorporar la nova Direcció de Mitjans amb l'encàrrec de formular una proposta de Contracte Programa pels propers exercicis. La proposta que es va elaborar i de la que es va donar coneixement al Consell d'Administració de la Societat al juliol del 2018, va ser aprovada pel consell executiu i de Programació, tal i com es recull al Reglament Orgànic d'Organització i Funcionament dels Serveis de Comunicació Municipals de L'Hospitalet de Llobregat, i elevada a l'Ajuntament per a la seva consideració a principis del 2019.

El fet de ser aquest 2019 any electoral i que el Ple va canviar al juny, modifica els òrgans participatius de l'esmentat Reglament Orgànic, el que obliga a tornar a fer el recorregut d'aprovació pel nou consell Executiu i de programació que es nomeni, el que pot posposar disposar de Contracte Programa fins al 2020, però presumiblement amb impacte econòmic i pressupostari pel 2021.

Així doncs, el pressupost del 2020 es configura com una etapa de transició de les graelles del 2019 a les que podran ser quan sigui d'aplicació el nou Contracte Programa proposat, amb majors prestació de serveis, notícies i programes, però sense comptar encara amb els recursos d'inversió i ordinaris per a posar en marxa una ràdio ni per arribar a doblar la producció pròpia televisiva.

Si que es planteja, com es pot veure al quadre d'objectius i indicadors pel 2020, increments en la producció pròpia i una major presència a les xarxes socials, entre d'altres, però no es presenta un pressupost vinculat al desenvolupament de la proposta de contracte Programa.

Si en el decurs del proper exercici 2020 el Ple municipal aprovés Contracte Programa i Recursos associats per ésser d'aplicació al mateix exercici 2020, la proposta de pressupost resultant pel 2020 de la gestió dels Mitjans de Comunicació municipal es duria de nou a aprovació al Consell d'Administració de la Societat.

A més i tal i com ja s'ha dit, en aquest document de pressupostos s'ha integrat dins d'aquesta línia d'activitat els recursos que abans apareixien vinculats a la prestació d'assistència tècnica a Torre Barrina.

Els objectius què es proposen pel 2020 són els que apareixen al quadre següent:

SERVEI: MITJANS DE COMUNICACIÓ				OBJECTIU
Mitjà	Objectiu (Objecte)	Indicador	2019	Valor esperat 2020
Televisió L'H	Potenciar la producció pròpia	Mitjana de minuts d'informatiu diari de dilluns a divendres	27 minuts	Mantenir
		Mitjana d'hores de producció pròpia a la setmana	6,5 hores	Mantenir
	Obrir els mitjans a la ciutadania i les entitats	Entrevistes a plató (als diferents programes inclòs l'informatiu)	7 entrevistes setmanals	9 entrevistes setmanals
	Potenciar les col·laboracions externes	Establiment d'acords de col·laboració amb entitats de la ciutat		1 acord de col·laboració
L'H Digital	Potenciar les xarxes socials	Total seguidors a les xarxes socials genèriques de L'HDigital (facebook i twitter)	+ 2%	+ 2%
		Mitjana diària d'impacte a les xarxes socials ("abast" a facebook i "impressions" a twitter)	+ 2%	+ 2%
		Publicacions a Instagram		2 publicacions setmanals
	Maximitzar l'impacte del portal L'H Digital	Mitjana de visites mensuals a pàgines	+ 2%	+ 2%
		Mitjana de nombre de sessions (IP única) mensuals	+2%	+2%
		Duració mitjana de la sessió	+1%	Mantenir
		Mitjana setmanal notícies publicades a LH Digital	+2%	Mantenir
	Augmentar la varietat de la tipologia de continguts publicats	Publicar com a contingut diferenciat les entrevistes, seccions o reportatges dels diferents programes	30% es publiquen com a continguts diferenciats	50% publicació com a continguts diferenciats
Diari de L'Hospitalet	Mantenir les edicions publicades	Nombre d'edicions publicades	11 edicions	11 edicions
Global	Generar recursos	Total ingressos generats	173.500€	Mantenir
		Ingressos (publicitat i continguts) generats via Televisió L'H	14.000€	Mantenir
		Ingressos publicitat generats via L'H Digital	5.500€	Mantenir
		Ingressos publicitat generats via Diari de L'Hospitalet	154.000€	Mantenir

L'Estat de Previsions d'Ingressos (recursos) s'eleva a DOS MILIONS NOU-CENTS CATORZE MIL SIS-CENTS CINQUANTA-SET EUROS AMB CINQUANTA-CINC CÈNTIMS (2.914.657,55 €). L'aportació municipal incorpora també els recursos per a la retransmissió en "streaming" dels Plens municipals, per al suport comunicacional i per a Torre Barrina.

L'Estat de Previsions de Despeses (dotacions) s'eleva a DOS MILIONS NOU-CENTS CATORZE MIL SIS-CENTS CINQUANTA-SET EUROS AMB CINQUANTA-CINC CÈNTIMS (2.914.657,55 €).

MITJANS DE COMUNICACIÓ

ESTAT DE RECURSOS	Mitjans 2019	T Barrina 2019	Total 2019	Mitjans 2020
1. Import net de la xifra de negocis	362.965,09	182.001,78	544.966,87	183.485,25
a) Prestació de serveis	192.965,09	182.001,78	374.966,87	
b) Publicitat i Altres	170.000,00		170.000,00	183.485,25
	0,00		0,00	0,00
2. Augment d'existències	0,00	0,00		0,00
3. Altres ingressos d'explotació	2.284.403,27	0,00	2.284.403,27	2.703.250,30
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00		0,00	0,00
b) Subvenció ajuntament a la gestió del servei	2.284.403,27		2.284.403,27	2.703.250,30
c) Ingressos per arrendaments	0,00		0,00	0,00
4. Ingressos financers	0,00		0,00	0,00
5. Subvencions de capital transferides a resultats	93.500,38		93.500,38	27.922,00
6. TOTAL RECURSOS	2.740.868,74	182.001,78	2.922.870,52	2.914.657,55

ESTAT DE DOTACIONS	MC	TB	Total 2019	2.020
1. Aprovisionaments	301.195,56	0,00	301.195,56	297.100,00
2. Despeses de personal	1.916.092,24	169.347,96	2.085.440,20	2.126.897,01
a) Sous i Salaris	1.471.847,82	128.329,84	1.600.177,66	1.623.707,53
Sous i Salaris Directes	1.313.620,84	105.390,87	1.419.011,71	1.441.421,85
Sous i Salaris Indirectes	158.226,98	22.938,97	181.165,95	182.285,68
b) Càrregues Socials	444.244,42	41.018,12	485.262,54	503.189,48
Càrregues Socials Directes	383.959,89	33.672,38	417.632,27	431.982,83
Càrregues Socials Indirectes	39.941,01	5.809,28	45.750,29	49.926,67
Altres Despeses Socials Directes	12.579,00	714,00	13.293,00	12.693,00
Altres despeses Socials Indirectes	7.764,52	822,46	8.586,98	8.586,98
3. Amortització de l'immobilitzat	117.222,79	1.161,34	118.384,13	69.926,82
5. Altres despeses d'explotació	406.358,15	11.492,48	417.850,63	420.733,72
a) Serveis exteriors	404.428,15	11.492,48	415.920,63	418.803,72
Serveis exteriors directes	322.477,37	0,00	322.477,37	324.953,96
Serveis exteriors indirectes	81.950,78	11.492,48	93.443,26	93.849,76
b) Tributs	1.930,00	0,00	1.930,00	1.930,00
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Despeses financeres	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Despeses extraordinàries	0,00	0,00	0,00	0,00
8. TOTAL DOTACIONS	2.740.868,74	182.001,78	2.922.870,52	2.914.657,55
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	0,00	0,00	0,00

5.1.3. Gestió de serveis control zones aparcament regulat (zones AIRE)

Programa anual d'actuacions

La línia d'activitat estructural del Departament de Mobilitat de la Societat s'encarrega de la gestió d'aquests serveis de control de zones d'aparcament regulat (zones AIRE) i del de retirada de vehicles amb grua i gestió administrativa del Dipòsit Municipal.

Ambdós encàrrecs van ser aprovats per la Comissió de Competències Delegades del Ple en sessió del 22 de desembre del 2016 i substitueixen, actualitzen i milloren l'anterior "encomana de gestió a favor de La Farga, GEMSA per als serveis de retirada de vehicles de la via pública mitjançant grua-automòbil i per al control dels estacionaments vigilats o amb control horari (zona blava, zona verda i zona groga)" aprovada també per Comissió de Competències Delegades del Ple en data 24 de febrer del 2012 i vigent, per pròrroques successives, fins al 31 de desembre del 2016.

Pel que fa al control de zones AIRE, s'ha de dir que l'Ajuntament aprovà al 2015 un nou Pla Director de Mobilitat que implicà el creixement de les zones d'aparcament regulat a tots els barris de la ciutat, però d'una manera progressiva i tenint en compte les diferents característiques urbanes de cada territori.

A partir del darrer quadrimestre del 2017 s'ha incrementat la implementació de zones AIRE al barri de Can Serra (estava previst fer-ho des de l'abril 2017) el que implica consolidar a l'exercici 2018 i posteriors tres nous llocs de controlador a la plantilla de la Societat per poder atendre aquest increment de servei.

Més enllà de les obligacions de la Societat que es recullen a les condicions de l'encàrrec i de les que la Comissió de Seguiment constituïda entre l'Ajuntament i la Societat ha d'avaluar el seu grau qualitat i quantitatiu de compliment, **els objectius de gestió interna que es proposen pel 2019 són els que apareixen al quadre següent:**

SERVEI: MOBILITAT			ACTUAL	OBJECTIU
Unitat	Objectiu (Objecte)	Indicador	Valor 2018	Valor esperat 2020
Gestió d'estacionaments	Millorar l'atenció a l'usuari	Temps mitjà entre l'entrada de reclamacions i la resposta que es pot donar des de La Farga	96 hores	72 hores
		% de reclamacions que superen el temps objectiu de temps de resposta	25%	10%
	Resposta a incidències	Temps mitjà de resposta en actuacions no urgents de senyalització horitzontal i vertical	14 dies	7 dies
		Temps mitjà de resposta en actuacions urgents de senyalització horitzontal i vertical (urgents: incidències que puguin provocar danys als usuaris o determinació per l'àrea de Mobilitat de l'Ajuntament o la Guàrdia Urbana)	3 dies	24 hores
		% d'hores anuals amb els parquímetres en funcionament	90%	> 92%

El quadre econòmic de gestió previst pel 2019 és el que s'acompanya a continuació.

L'estat de Previsions d'Ingressos (recursos) s'eleva a VUIT-CENTS CINQUANTA-CINC MIL SET EUROS AMB CINQUANTA-VUIT CÈNTIMS (855.007,58 €) per a tot el 2020.

SANTIAGO GÓMEZ ROSICH

Secretari del Consell

L'estat de Previsions de Despeses (dotacions) s'eleva a VUIT-CENTS CINQUANTA-CINC MIL SET EUROS AMB CINQUANTA-VUIT CÈNTIMS (855.007,58 €) per a tot el 2020.

S'ha incorporat l'amortització dels parquímetres i telèfons intel·ligents que s'han adscrit des de l'Ajuntament a l'octubre del 2019.

CONTROL ZONES AIRE

ESTAT DE RECURSOS		2.019	2.020
1. Import net de la xifra de negocis		815.201,00	815.201,00
a) Prestació de serveis		815.201,00	815.201,00
b) Publicitat		0,00	0,00
		0,00	0,00
2. Augment d'existències		0,00	0,00
3. Altres ingressos d'explotació		0,00	0,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió		0,00	0,00
b) Subvencions		0,00	0,00
c) Ingressos per arrendaments		0,00	0,00
4. Ingressos financers		0,00	0,00
5. Subvencions de capital transferides a resultats		0,00	39.806,58
6. TOTAL RECURSOS		815.201,00	855.007,58
ESTAT DE DOTACIONS		2.019	2.020
1. Aprovisionaments		0,00	0,00
2. Despeses de personal		611.120,72	641.717,04
a) Sous i Salaris		453.893,51	481.995,58
Sous i Salaris Directes		382.093,81	409.230,18
Sous i Salaris Indirectes		71.799,70	72.765,40
b) Càrregues Socials		157.227,21	159.721,46
Càrregues Socials Directes		123.588,95	124.780,97
Càrregues Socials Indirectes		18.617,22	19.919,45
Altres Despeses Socials Directes		11.907,00	11.907,00
Altres despeses Socials Indirectes		3.114,04	3.114,04
3. Amortització de l'immobilitzat		8.904,40	48.079,22
5. Altres despeses d'explotació		195.175,88	165.211,32
a) Serveis exteriors		193.925,88	163.961,32
Serveis exteriors directes		155.738,74	125.613,82
Serveis exteriors indirectes		38.187,14	38.347,50
b) Tributs		1.250,00	1.250,00
c) Pèrdues per deterioraments		0,00	0,00
d) Altres despeses de gestió corrent		0,00	0,00
6. Despeses financeres			
7. Despeses extraordinàries		0,00	0,00
8. TOTAL DOTACIONS		815.201,00	855.007,58
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS		0,00	0,00

5.1.4. Gestió dels serveis de retirada de vehicles (grua) i administració de dipòsit municipal de vehicles.

Programa anual d'actuacions.

La línia d'activitat estructural del Departament de Mobilitat de la Societat s'encarrega de la gestió dels serveis de control de zones d'aparcament regulat (zones AIRE) i del de retirada de vehicles amb grua i gestió administrativa del Dipòsit Municipal.

Ambdós encàrrecs van ser aprovats per la Comissió de Competències Delegades del Ple en sessió del 22 de desembre del 2016 i substitueixen, actualitzen i milloren l'anterior "encomana de gestió a favor de La Farga, GEMSA per als serveis de retirada de vehicles de la via pública mitjançant grua-automòbil i per al control dels estacionaments vigilats o amb control horari (zona blava, zona verda i zona groga)" aprovada també per Comissió de Competències Delegades del Ple en data 24 de febrer del 2012 i vigent, per pròrrogues successives, fins al 31 de desembre del 2016.

Més enllà de les obligacions de la Societat que es recullen a les condicions de l'encàrrec i de les que la Comissió de Seguiment constituïda entre l'Ajuntament i la Societat ha d'avaluar el seu grau qualitat i quantitatiu de compliment, **els objectius de gestió interna que es proposen pel 2020 són els que apareixen al quadre següent:**

SERVEI: MOBILITAT			ACTUAL	OBJECTIU
Unitat	Objectiu (Objecte)	Indicador	Valor 2018	Valor esperat 2020
Grua	Millorar l'atenció a l'usuari	Temps mitjà entre l'entrada de reclamacions de danys i la resposta que es pot donar des de La Farga	14 dies	7 dies
		% de reclamacions que superen el temps objectiu de temps de resposta	20%	10%
	Reduir els comunicats d'accidents	Nombre de comunicats d'accidents en l'exercici del servei de grua	15	10
	Reduir els torns amb una cobertura de grua reduïda	Nombre de torns/any en què no es compleix la cobertura mínima per torn establerta segons l'encomana de la Guàrdia Urbana	7 (2017)	< 25 (objectiu marcat per Guàrdia Urbana)
	Agilitzar la detecció de vehicles robats	Temps mitjà de detecció i avís de la presència de vehicles robats al Dipòsit municipal	21 dies	7 dies

El quadre econòmic de gestió previst pel 2020 és el que s'acompanya a continuació.

L'estat de Previsions d'Ingressos (recursos) s'eleva a UN MILIO DOS-CENTS SEIXANTA-VUIT MIL SET-CENTS TRENTA-CINC EUROS AMB VINT-I-TRES CÈNTIMS (1.268.735,23 €).

L'estat de Previsions de Despeses (dotacions) s'eleva a UN MILIO DOS-CENTS SEIXANTA-VUIT MIL SET-CENTS TRENTA-CINC EUROS AMB VINT-I-TRES CÈNTIMS (1.268.735,23 €).

GRUA I GESTIÓ ADM. DIPÒSIT MUNICIPAL

ESTAT DE RECURSOS	2.019	2.020
1. Import net de la xifra de negocis	1.268.735,23	1.268.735,23
a) Prestació de serveis	1.268.735,23	1.268.735,23
b) Publicitat	0,00	0,00
	0,00	0,00
2. Augment d'existències	0,00	0,00
3. Altres ingressos d'explotació	0,00	0,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00
b) Subvencions	0,00	0,00
c) Ingressos per arrendaments	0,00	0,00
4. Ingressos financers	0,00	0,00
5. Subvencions de capital transferides a resultats	0,00	0,00
6. TOTAL RECURSOS	1.268.735,23	1.268.735,23
ESTAT DE DOTACIONS	2.019	2.020
1. Aprovisionaments	12.000,00	14.950,00
2. Despeses de personal	991.974,73	1.001.871,60
a) Sous i Salariis	745.672,48	750.160,47
Sous i Salariis Directes	659.178,55	662.816,66
Sous i Salariis Indirectes	86.493,93	87.343,81
b) Càrregues Socials	246.302,25	251.711,13
Càrregues Socials Directes	203.982,79	207.655,01
Càrregues Socials Indirectes	22.291,77	24.033,43
Altres Despeses Socials Directes	15.877,00	15.872,00
Altres despeses Socials Indirectes	4.150,69	4.150,69
3. Amortització de l'immobilitzat	21.412,29	20.515,12
5. Altres despeses d'explotació	243.348,21	231.398,51
a) Serveis exteriors	240.348,21	228.398,51
Serveis exteriors directes	194.264,59	182.116,70
Serveis exteriors indirectes	46.083,62	46.281,81
b) Tributs	3.000,00	3.000,00
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00
6. Despeses financeres		
7. Despeses extraordinàries	0,00	0,00
8. TOTAL DOTACIONS	1.268.735,23	1.268.735,23
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	0,00

Els imports pressupostats totals tant de despeses com de recursos són els que es deriven de l'actual encàrrec de prestació de serveis, vigent fins al 31 de desembre del 2020, o fins a que sigui modificat per acord d'òrgan competent municipal.

5.1.5. Gestió aparcaments de titularitat municipal.

Programa anual d'actuacions.

Aquesta línia d'activitat es va incorporar a l'activitat de la Societat La Farga GEMSA a partir de l'exercici del 2014 i **gestiona tant l'encomana de gestió d'aparcaments municipals com les places d'aparcament que la Societat té cedides com a element patrimonial.**

L'encomana referenciada implica:

1. Explotar, gestionar, inspeccionar i controlar, per encomana de gestió, els aparcaments públics municipals que gestiona directament l'Ajuntament de l'Hospitalet de Llobregat.
2. Supervisar i controlar, en nom de l'Ajuntament de l'Hospitalet, la gestió del servei públic en relació als aparcaments municipals atorgats en règim de concessió a tercers.

Al darrer trimestre del 2017 i a iniciativa de la Comissió de Seguiment d'aquesta encomana de la que participa la Societat i l'Àrea d'Espai Públic, Urbanisme, Sostenibilitat i Habitatge de l'Ajuntament de L'Hospitalet, es va plantejar la necessitat de revisar i actualitzar l'acord del Ple municipal per tal d'adaptar la memòria econòmica que es plantejava al 2013 a la realitat demostrada de gestió durant els exercicis del 2014, 2015 i 2016. No s'ha avançat.

Hores d'ara i amb l'entrada en vigor de la Llei 9/2017, que deixa ben clar que no es poden fer ENCOMANES de gestió a Societats Mercantils municipals, però sí encarregar-les la GESTIÓ DIRECTA DE SERVEIS públics, des de la Gerència de la Societat s'ha manifestat en diferents reunions de treball amb els Serveis Centrals de l'Ajuntament, la necessitat de reformular l'acord de Ple en el sentit de no parlar d'encomana sinó de Gestió directa de Serveis des de La Farga, GEMSA, revisant i actualitzant tant el reglament del servei com la memòria econòmica. En el moment de l'elaboració d'aquesta proposta de pressupost, tot segueix igual, pel que la previsió d'aportació municipal que apareix al quadre dels estats provisionals es torna a adaptar a les condicions de l'encomana del 2013. **No es fa constar ni a recursos ni a despeses la gestió de l'aparcament del Poliesportiu Municipal del Centre** ja que s'entén que en qualsevol moment es reconeixerà com un espai totalment vinculat a la gestió de l'esmentat equipament i no com un aparcament més de la ciutat.

Tampoc es recull el més que presumible retorn de l'aparcament de Francesc Macià a l'Ajuntament, fins ara gestionat, sembla que per encomana, per la Societat RASA del Consell Comarcal del Barcelonès.

El parc de places d'aparcament de gestió directe municipal es xifra en 6.128, de les que 114 estan adscrites al dipòsit municipal de vehicles del Parc de la Serp, 120 estan destinades a places de rotació als aparcaments de la Plaça del Mercat de Collblanc (màxim de 100 places) i a Vidrieres Llobregat (20 places). D'aquest volum de places 5.245 tenen atorgat dret d'ús individualitzat per períodes que oscil·len entre els cinc i els cinquanta anys. El parc de places de gestió indirecte que estan dins de l'encomana municipal a la Societat és de 2.165.

A aquestes s'han d'afegir en la gestió d'aquesta línia d'activitat, tot i no formar part de l'encomana, 70 places cedides per l'ajuntament de l'aparcament vinculat al centre Comercial la Farga per a l'úsdefruit de la Societat segons acord de Ple de data 6 de juny del 1.997, i 47 places a l'aparcament del carrer Vigo amb avinguda Carrilet que es van adscriure a la Societat com a transmissió no dinerària del domini segons acord de la Junta General de 5 de desembre de 2012.

Els objectius pel 2019 que es plantegen a l'àmbit de gestió dels aparcaments de titularitat municipal són els que apareixen al quadre següent:

SERVEI: GESTIÓ D'APARCAMENTS			ACTUAL	OBJECTIU
Tipus de gestió	Objectiu (Objecte)	Indicador	Valor 2019	Valor esperat 2020
Gestió directa	Mantenir el nivell d'ocupació	% d'ocupació de les places d'aparcament de lloguer	95%	> 95%
		Ingressos obtinguts a través de les places d'aparcament de rotació	163.000.-€	191.000.-€
	Optimitzar la transició de lloguers	Temps mitjà entre la baixa i l'alta dels contractes de lloguer	7 dies	7 dies
	Minimitzar la morositat	Taxa de morositat (euros pendents de cobrament / euros totals a cobrar)	3,50%	3,50%
	Agilitzar la transmissions patrimonials	Temps mitjà transcorregut entre l'entrada de documentació i la realització del tràmit	7 dies	7 dies
	Oferir una bona atenció a l'usuari	Temps mitjà de resposta a consultes	1 dia	1 dia
Gestió indirecta	Agilitzar la gestió	Temps de resposta al tràmit de tempteig en transmissions patrimonials	3 dies	3 dies

El quadre econòmic de gestió previst pel 2019 és el que s'acompanya a continuació.

L'estat de Previsions d'Ingressos (recursos) s'eleva a VUIT-CENTS ONZE MIL DOS-CENTS SETANTA EUROS AMB SETANTA-UN CÈNTIMS (811.270,71 €).

L'estat de Previsions de Despeses (dotacions) s'eleva a VUIT-CENTS ONZE MIL DOS-CENTS SETANTA EUROS AMB SETANTA-UN CÈNTIMS (811.270,71 €).

APARCAMENTS

ESTAT DE RECURSOS	2.019	2.020
1. Import net de la xifra de negocis	115.449,60	115.449,60
a) Prestació de serveis	91.449,60	91.449,60
b) Transmissions	24.000,00	24.000,00
c) Venda dret us places	0,00	0,00
2. Augment d'existències	0,00	0,00
3. Altres ingressos d'explotació	659.138,04	676.595,52
a) Ingressos aparcament PMC	0,00	0,00
b) Ingressos Rotació Aparcaments	189.138,04	191.000,00
c) Ingressos per arrendaments	470.000,00	485.595,52
4. Ingressos financers	0,00	0,00
5. Subvencions de capital transferides a resultats	19.225,59	19.225,59
6. TOTAL RECURSOS	793.813,23	811.270,71
ESTAT DE DOTACIONS	2.019	2.020
1. Aprovisionaments	0,00	0,00
2. Despeses de personal	386.727,16	403.615,97
a) Sous i Salari	302.316,07	312.100,37
Sous i Salari Directes	192.111,08	200.305,98
Sous i Salari Indirectes	110.204,99	111.794,39
b) Càrregues Socials	84.411,09	91.515,60
Càrregues Socials Directes	54.557,55	58.615,65
Càrregues Socials Indirectes	26.702,03	29.748,44
Altres Despeses Socials Directes	1.130,00	1.130,00
Altres despeses Socials Indirectes	2.021,51	2.021,51
3. Amortització de l'immobilitzat	46.393,15	44.771,84
5. Altres despeses d'explotació	360.692,92	362.882,90
a) Serveis exteriors	357.692,92	359.882,90
Serveis exteriors directes	309.500,00	311.500,00
Serveis exteriors indirectes	48.192,92	48.382,90
b) Tributs	3.000,00	3.000,00
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00
6. Despeses financeres		
7. Despeses extraordinàries	0,00	0,00
8. TOTAL DOTACIONS	793.813,23	811.270,71
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	0,00

Cal dir, però, que aquest és el quadre pressupostari de la línia d'activitat de gestió d'aparcaments i no el quadre pressupostari de gestió de l'encomana rebuda de l'Ajuntament, ja que el mateix departament també gestiona les places d'aparcament que té adscrites la Societat com actius propis.

La separació dels comptes d'explotació de l'encomana municipal i de la gestió pròpia d'aparcaments es pot veure al quadre següent:

APARCAMENTS DESGLOSSATS

ESTAT DE RECURSOS	2.020	2020-ENC AJ	2020- AP PROPIS
1. Import net de la xifra de negocis	115.449,60	115.449,60	0,00
a) Prestació de serveis	91.449,60	91.449,60	0,00
b) Transmissions	24.000,00	24.000,00	0,00
c) Venda dret us places	0,00	0,00	0,00
2. Augment d'existències	0,00		
3. Altres ingressos d'explotació	676.595,52	613.095,52	63.500,00
a) Ingressos aparcament PMC	0,00	0,00	0,00
b) Ingressos Rotació Aparcaments	191.000,00	191.000,00	0,00
c) Ingressos per arrendaments	485.595,52	422.095,52	63.500,00
4. Ingressos financers	0,00		
5. Subvencions de capital transferides a resultats	19.225,59	0,00	19.225,59
6. TOTAL RECURSOS	811.270,71	728.545,12	82.725,59
ESTAT DE DOTACIONS	2.020	2020-ENC AJ	2020- AP PROPIS
1. Aprovisionaments	0,00		
2. Despeses de personal	403.615,97	396.189,44	7.426,53
a) Sous i Salaris	312.100,37	306.357,72	5.742,65
Sous i Salaris Directes	200.305,98	196.620,35	3.685,63
Sous i Salaris Indirectes	111.794,39	109.737,37	2.057,02
b) Càrregues Socials	91.515,60	89.831,71	1.683,89
Càrregues Socials Directes	58.615,65	57.537,12	1.078,53
Càrregues Socials Indirectes	29.748,44	29.201,07	547,37
Altres Despeses Socials Directes	1.130,00	1.109,21	20,79
Altres despeses Socials Indirectes	2.021,51	1.984,31	37,20
3. Amortització de l'immobilitzat	44.771,84	3.958,25	40.813,59
5. Altres despeses d'explotació	362.882,90	352.992,65	9.890,25
a) Serveis exteriors	359.882,90	352.992,65	6.890,25
Serveis exteriors directes	311.500,00	305.500,00	6.000,00
Serveis exteriors indirectes	48.382,90	47.492,65	890,25
b) Tributs	3.000,00	0,00	3.000,00
c) Pèrdues per deterioraments	0,00		
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00		
6. Despeses financeres			
7. Despeses extraordinàries	0,00		
8. TOTAL DOTACIONS	811.270,71	753.140,34	58.130,37
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	-24.595,22	24.595,22

Com es pot veure, el pressupost de gestió de les places pròpies genera un superàvit que és propi de la Societat i no ha de compensar les previsions de pèrdues de l'encomana municipal, sinó que ha d'ajudar a tancar en positiu o a zero el compte d'explotació global de La Farga, GEMSA pel 2020.

5.2. PROGRAMA ANUAL D'INVERSIONS I FINANÇAMENT.

Donat que la situació econòmica actual de la Societat ha permès un romanent de tresoreria suficient per tenir un fons de reposició de més de vuitanta mil euros anuals, **es contempla la possibilitat de poder fer inversions de reposició d'alguns elements obsolets de l'immobilitzat sempre i quan es pugui fer sense recórrer a finançament extern.**

La previsió d'inversions de reposició pel 2020 passa per:

- Renovació material tècnic de Mitjans de Comunicació, amb una inversió de reposició estimada en uns 50.000 euros.
- Renovació centraleta telefònica de l'edifici de Mitjans de Comunicació, nous equips de telefonia, i adquisició eines informàtiques de gestió documental electrònica, per un total estimat de 35.000 euros.

Si la situació financera de la Societat ho permetés sense haver de recórrer a finançament extern, també s'escometrien inversions de reposició al Centre d'Activitats. Hores d'ara s'estima en uns quaranta-cinc mil (45.000.-) euros l'import necessari a invertir.

6. DOCUMENTS DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2020

6.1 ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES: COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES DE L'EXERCICI 2020

COMPTE DE PERDUES I GUANYES -PRESSUPOST	2019	2020
A) OPERACIONS CONTINUADES		
1. Import net de la xifra de negocis.	4.210.290,74	3.905.562,86
b) Prestacions de serveis	4.210.290,74	3.905.562,86
2. Variació d'existències.		
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu		
4. Aprovisionaments.	- 739.438,11	- 738.292,55
a) Consum de mercaderies		
b) Treballs realitzats per altres empreses	- 739.438,11	- 738.292,55
5. Altres ingressos d'explotació.	2.542.927,27	2.961.774,30
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	10.872,00	10.872,00
b) Subvencions d'explotació.	2.532.055,27	2.950.902,30
6. Despeses de personal.	- 4.582.684,90	- 4.714.774,46
a) Sous, salaris i assimilats.	- 3.493.671,81	- 3.582.079,88
b) Càrregues socials.	- 1.089.013,09	- 1.132.694,58
7. Altres despeses d'explotació.	- 1.344.879,96	- 1.308.878,48
a) Serveis exteriors.	- 1.308.699,96	- 1.272.698,48
b) Tributs.	- 36.180,00	- 36.180,00
8. Amortització del immobilitzat.	- 353.709,99	- 347.114,82
9. Imputació de subvencions.	267.494,95	241.723,15
10. Excès de provisions.		
11. Deteriorament i resultats per alienacions d'immobilitzat		
A1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ.	- 0,00	0,00
12. Ingressos financers.	-	-
a) De participacions en instruments de patrimoni.		
b) De valors negociables i altres instruments financers.	-	-
13. Despeses financeres.	-	-
b) Per deutes amb tercers.	-	-
14. Variació de valor raonable en instruments financers.		
15. Diferències de canvi.		
16. Deteriorament i resultat per alienació d'instruments financers.		
A2) RESULTAT FINANCER.	-	-
A3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS.	- 0,00	0,00
17. Impost sobre beneficis.	-	-
A4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES.	- 0,00	0,00
B) OPERACIONS INTERROMPUDES		
18. Resultat de l'exercici precedent d'operacions interrompudes net d'impostos		
A5) RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00	0,00

6.2 PRESSUPOST PER CONSOLIDAR 2020

DESPESES		
CAPÍTOLS		IMPORT
1	Despeses de personal	4.714.774,46
2	Despeses en bens corrents i serveis	2.047.171,03
3	Despeses financeres	
4	Transferències corrents	
OPERACIONS CORRENTS		6.761.945,49
6	Inversions reals	
7	Transferències de capital	
OPERACIONS DE CAPITAL		-
8	Actius financers	
9	Passius financers	
OPERACIONS FINANCERES		-
TOTAL		6.761.945,49
Amortitzacions		347.114,82
TOTAL		7.109.060,31
INGRESSOS		
CAPÍTOLS		IMPORT
1	Impostos directes	
2	Impostos indirectes	
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	3.905.562,86
4	Transferències corrents	2.950.902,30
5	Ingressos patrimonials	10.872,00
OPERACIONS CORRENTS		6.867.337,16
6	Alienació d'inversions reals	
7	Transferències de capital	
OPERACIONS DE CAPITAL		-
8	Actius financers	
9	Passius financers	
OPERACIONS FINANCERES		-
TOTAL		6.867.337,16
Subvencions Capital Transf a Resultats		241.723,15
TOTAL		7.109.060,31