

PRESSUPOSTOS GENERALS 2015

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

ÍNDEX

- **PRESENTACIÓ**
- **INTRODUCCIÓ**
- **ESTATS DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES: COMPTE DE PÈRDUES I GUANY**
- **ANÀLISI DELS ESTATS DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES**
- **PROGRAMES ANUALS D'ACTUACIONS, INVERSIONS I FINANÇAMENT.**
- **ANNEX DE DOCUMENTS DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2015**

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 reial 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. I 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 **CINC MILIONS CINC-CENTS NORANTA-DOS MIL VUIT-CENTS CINQUANTA-TRES EUROS (5.592.853.-€)**. I en per tant, no es precisaran recursos addicionals per al finançament de les activitats ordinàries.

Per altra banda, l'import total dels estats representa un increment total respecte a l'exercici anterior del **0,79 per cent** (inferior a l'1 per cent). La qual cosa s'emmarca dins del Pla Pressupostari a mig termini 2015-2017.

Així mateix com s'explica més endavant en l'apartat de Programes d'Actuació, Inversions i Finançament de cadascun dels àmbits, tot seguint la mateixa pauta que l'exercici anterior, en primera instància aquests estats s'han confeccionant imputant els ingressos i costos directes. Per afegir-li la quota de participació en els costos dels serveis centrals amb el següent criteri (encara que degut als arrodoniments els percentatges són indicatius):

- Despeses de personal: Centre d'Activitats (5 per cent); Mitjans de Comunicació (31 per cent); Noves Tecnologies (4 per cent) i Mobilitat (60 per cent).
- Altres despeses de serveis exteriors: Centre d'Activitats (5 per cent); Mitjans de Comunicació (34 per cent); Noves Tecnologies (1 per cent) i Mobilitat (60 per cent).

Com en els darrers exercicis, els mencionats estats no deixen de reflectir la immersió en la crisi generalitzada. Sobretot en aquells àmbits d'actuació tant a càrrec del pressupost públic com prestadora de serveis: Mobilitat, Mitjans de Comunicació, Noves Tecnologies,.. com aquells més exposats a les fluctuacions del mercat: Centre d'Activitats. També cal fer esment als efectes del RD 20/12 pel que fa a les mesures de contenció de les despeses del sector públic al qual s'està sotmès.

Aquests estats de previsions responen al desenvolupament de les actuacions contingudes en els diferents àmbits que conformen l'objecte social de la societat. A saber,

- Centre d'Activitats
- Mitjans de Comunicació
- Mobilitat: Dipòsit-Grua; Zones reservades d'aparcament i Gestió d'Aparcaments Públics.
- Noves Tecnologies.



En compliment de la legislació en matèria pressupostària, es presenten a continuació els Pressupostos Generals per a l'exercici 2015, 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.

MARIA MERCÈ PEREA I CONILLAS
LA PRESIDENTA DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ
DE LA FARGA, S.A.
L'Hospitalet, 4 de setembre de 2014

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 6è l'obligació de remetre informació sobre els plans pressupostaris a mig termini, recollits en l'article 29è 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 públics vinculats o dependents de l'entitat local principal que prestin serveis o produeixin béns que no es financin majoritàriament amb ingressos comercials.

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 altra part, les consignacions municipals previstes al pressupost inicial per a l'exercici 2014 es van fixar en 2.475.000 euros (subvencions a l'explotació) i en 2.006.450 euros (prestació de serveis per compte de l'Ajuntament: grua, zones reservades d'aparcament, ...). La suma d'aquests dos components ascendien a 4.481.450 euros. El qual representava quasi un 80 per cent del total dels estats de previsions inicials d'ingressos.

Per tot l'exposat, la Intervenció general d'aquest Ajuntament és del criteri que aquesta societat reuneix els requisits per a ser inclosa en el sector d'administracions públiques de l'Ajuntament de l'Hospitalet. I conclou que la societat a més de ser considerada com una unitat institucional pública dependent de l'Ajuntament de l'Hospitalet sigui sectoritzada com a una unitat institucional pública 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.

En aquest sentit, al consell d'administració de la societat, en sessió celebrada el dia 28 d'abril

de 2014 es va donar compte de l'acord de 25 de març de 2014 de la Junta de Govern Local relatiu a l'aprovació del Pla Pressupostari a mig termini 2015-2017.

Avantprojecte pressupost exercici 2015

En primer lloc, seguint les pautes del Pla Pressupostari a mig termini 2015-2017 cal recordar el supòsit general que es va establir: **l'objecte social de la societat no hauria d'experimentar variacions**. I per tant, aquest escenari pressupostari s'ha elaborat d'una part, en termes de **continuitat de les gestions encomanades** (mobilitat, mitjans de comunicació, noves tecnologies, ...) i per l'altra, **prorrogant l'adscripció** del recinte firal. Enunciades aquestes dues primeres hipòtesis, s'ha establert una **evolució tendencial** de les variables.

Un altre supòsit que s'anomenava era: el de **no preveure** al llarg d'aquest període l'assumpció de **projectes d'inversió a càrrec de la societat**. I per últim, dins d'aquest mateix enquadrament, tampoc es preveia recórrer a l'**endeutament extern**.

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,...

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 d'acord amb les pautes definides pel propi marc pressupostari de l'Ajuntament l'estimació per als exercicis 2015-2017 s'ha efectuat sota el **supòsit tendencial de mitjana d'un per cent per a l'exercici 2015**.

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 financers. Aquest darrer epígraf reuneix la càrrega financera derivada de les operacions de rènting vigents.

D'acord amb les pautes definides pel propi marc pressupostari de l'Ajuntament l'estimació per als exercicis 2015-2017 s'ha efectuat sota el **supòsit d'una tendència de mitjana d'un per cent per a l'exercici 2015**.

Operacions de capital

no aplicable

Operacions financeres

no aplicable

Per últim, en aquest escenari cal anotar que en termes de pressupost a consolidar, les amortitzacions comptables no venen recollides, ja que les mateixes no comporten fluxos de tresoreria.

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

EXERCICI 2015

LA FARGA, GESTIÓ D'EQUIPAMENTS MUNICIPALS, S.A. (SPM)

DETALL DE L'ESTAT DE PREVISIÓ DEL COMPTA DE PÈRDUES I GUANYES

COMPTA DE PERDUES I GUANYES -PRESSUPOST	2014	2015
A) OPERACIONS CONTINUADES		
1. Import net de la xifra de negocis.	2.538.500,00	2.554.003,00
b) Prestacions de serveis	2.538.500,00	2.554.003,00
2. Variació d' existències.	-	-
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu		-
4. Aprovisionaments.	- 521.000,00	- 526.210,00
a) Consum de mercaderies		
b) Treballs realitzats per altres empreses	- 521.000,00	- 526.210,00
5. Altres ingressos d' explotació.	3.007.500,00	3.036.022,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	532.500,00	537.825,00
b) Subvencions d' explotació.	2.475.000,00	2.498.197,00
6. Despeses de personal.	- 3.586.670,00	- 3.621.738,70
a) Sous, salaris i assimilats.	- 2.712.900,00	- 2.739.865,00
b) Càrregues socials.	- 873.770,00	- 881.873,70
7. Altres despeses d' explotació.	- 1.338.340,00	- 1.341.086,40
a) Serveis exteriors.	- 1.301.640,00	- 1.304.021,40
b) Tributs.	- 36.700,00	- 37.065,00
8. Amortització del immobilitzat.	- 100.190,00	- 101.191,90
9. Imputació de subvencions.	-	-
10. Excès de provisions.	-	-
11. Deteriorament i resultats per alienacions d'immobilitzat	-	-
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ.	- 200,00	- 202,00
12. Ingressos financers.	2.800,00	2.828,00
a) De participacions en instruments de patrimoni.		
b) De valors negociables i altres instruments financers	2.800,00	2.828,00
13. Despeses financeres.	- 2.600,00	- 2.626,00
b) Per deutes amb tercers.	- 2.600,00	- 2.626,00
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.	200,00	202,00
A.3) RESULTAT ABANS D' IMPOSTOS.	-	- 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	-	-

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

4.1 INGRESSOS

El principi de continuïtat permet analitzar el pressupost inicial per comparació amb les xifres de l'exercici anterior. Les magnituds més significatives, es mostren en el quadre següent:

INGRESSOS	2.014	Part.	2.015	Part.	% Variació
Prestació de serveis	2.538.500	45,7%	2.554.003	45,7%	0,6%
Subvencions a l'explotació	2.475.000	44,6%	2.498.197	44,7%	0,9%
Arrendaments	532.500	9,6%	537.825	9,6%	1,0%
Ingressos financers	2.800	0,1%	2.828	0,1%	1,0%
	5.548.800	100,0%	5.592.853	100,0%	0,8%

4.1.1 Import net de la xifra de negocis:

Aquest concepte inclou els ingressos corresponents a les diferents prestacions de serveis: Centre d'Activitats: Encomana Mobilitat (grua-dipòsit, serveis zones reservades d'aparcament, gestió servei públic aparcaments); insercions de publicitat als mitjans de comunicació,...per un import de **DOS MILIONS CINC-CENTES CINQUANTA-QUATRE MIL TRES EUROS AMB TRES CÈNTIMS (2.554.003.-€)**, amb una participació del **45,7 per cent** en el conjunt del pressupost el qual representa un increment del **0,6 per cent**. En general les prestacions de serveis de cadascun dels àmbits segueixen les directrius del Pla Pressupostari mig 2015-2017 (1 per cent). Excepte la prestació de serveis de Mobilitat que augmenta en funció de l'IPC previst (0,5 per cent) , segons s'especifica en:

PRESTACIÓ DE SERVEIS	2.014	Part.	2.015	Part.	% Variació
Centre d'Activitats	410.000	16,2%	414.100	16,2%	1,0%
Mobilitat	2.022.500	79,7%	2.032.613	79,6%	0,5%
Mitjans de comunicació	106.000	4,2%	107.290	4,2%	1,2%
Noves Tecnologies	-	0,0%	-	0,0%	
	2.538.500	100,0%	2.554.003	100,0%	0,6%

4.1.2 Altres ingressos d'explotació:

Els ingressos accessoris estan conformats pels conceptes de lloguer d'abonament i de rotació tant de les places d'aparcament propietat de La Farga, com també, per les places d'aparcament assignades mitjançant l'encomana de gestió del servei públic d'aparcaments. Així com també la participació en les despeses comunes del local destinat a la Cambra de

Comerç.

El total d'aquest apartat és de **TRES MILIONS TRENTA-SIS MIL VINT-I-DOS EUROS (3.036.022.-€)** amb una participació del **54,3 per cent** sobre el conjunt del pressupost, el qual suposa un increment respecte l'exercici anterior aproximadament del **0,95 per cent**.

Pel que fa als Arrendaments s'estima un increment de l'1 per cent respecte l'exercici anterior. La qual cosa representa en xifres absolutes un import de **CINC-CENTS TRENTA-SET MIL VUIT-CENTS VINT-I-CINC EUROS (537.825,00.-€)** amb una participació del 9,6 per cent en el conjunt del pressupost

També en aquest apartat, s'inclouen les aportacions que l'Ajuntament de l'Hospitalet consigna en el projecte de pressupost municipal segons el següent detall:

SUBVENCIONS EXPLOTACIÓ	2.014	Part.	2.015	Part.	% Variació
Centre d'Activitats	245.200	9,9%	247.652	9,9%	1,0%
Mitjans de comunicació	1.967.500	79,5%	1.986.945	79,5%	1,0%
Noves Tecnologies	262.300	10,6%	263.600	10,6%	0,5%
	2.475.000	100,0%	2.498.197	100,0%	0,9%

L'import total ascendeix a **DOS MILIONS QUATRE-CENTS NORANTA-VUIT MIL CENT NORANTA-SET EUROS (2.498.197.-€)** amb una participació del **44,7 per cent** sobre el conjunt del pressupost el qual suposa un increment respecte l'exercici anterior d'un **0,94 per cent**.

4.1.3 Altres ingressos financers:

Sota la rúbrica d'altres ingressos financers, es recull en compte de detall els interessos per compte corrent, per import de **DOS MIL VUIT-CENTS VINT-I-VUIT EUROS (2.828.-€)**. La seva participació en el total del pressupost no és rellevant (0,1 per cent). Import estimat en base als saldos mitjos que ha mantingut la societat al llarg de l'exercici en curs.

4.2 DESPESES

El total de despeses previstes per a l'exercici 2015 ascendeixen a **CINC MILIONS CINCENTS NORANTA-DOS MIL VUIT-CENTS CINQUANTA-TRES EUROS (5.592.853,00 €)**, el qual representa un increment del **0,79 %** respecte l'exercici anterior. El seu detall és el següent:

DESPESES	2014	Part	2015	Part
Aprovisionaments	521.000,00	9,4%	526.210,00	9,4%
Despeses de Personal	3.586.670,00	64,6%	3.621.738,70	64,8%
Serveis exteriors	1.301.640,00	23,5%	1.304.021,40	23,3%
Tributs	36.700,00	0,7%	37.065,00	0,7%
Amortització de l'immobilitzat	100.190,00	1,8%	101.191,90	1,8%
Despeses Financeres	2.600,00	0,0%	2.626,00	0,0%
	5.548.800,00	100,0%	5.592.853,00	100,0%

4.2.1 Aprovisionaments.

Dintre d'aquest epígraf s'inclouen:

Els treballs realitzats per altres empreses, per import de **CINC CENTS VINT-I-SIS MIL DOS-CENTS DEU EUROS (526.210,00 €)**, i recull en comptes de detall les despeses originades pels serveis necessaris que s'ofereixen per dur a terme els actes en el Centre d'Activitats: neteja, seguretat, muntatge estands, tarimes; i les despeses necessàries per confeccionar, imprimir i distribuir el diari gratuït, i mantenir actualitzat el portal digital.

Aquest concepte representa el **9,4 %** de l'estat total de les despeses.

4.2.2 Despeses de personal.

Les **despeses de personal**, per import de **TRES MILIONS SIS-CENTS VINT-I-UN MIL SET-CENTS TRENTA-VUIT EUROS AMB SETANTA CÈNTIMS (3.621.738,70 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes per a sous i salaris, seguretat social a càrrec de l'empresa, altres despeses socials,....

Aquest concepte representa el **64,8 %** de l'estat total de les despeses.

A més dels 82 treballadors més el Gerent que conformen la plantilla, també hi cal comptar amb la participació de 2 funcionaris de l'Ajuntament de L'Hospitalet que presten els seus serveis a La Farga.

4.2.3 Serveis exteriors.

El conjunt d'altres despeses d'explotació ascendeix a **UN MILIÓ TRES-CENTS QUATRE MIL**

VINT-I-UN EUROS AMB QUARANTA CÈNTIMS (1.304.021,40 €) que representen un **23,3 %** de l'estat total de les despeses.

El detall de les partides incloses a l'epígraf d'altres despeses d'explotació és el següent:

Serveis exteriors	2014	Part	2015	Part
Lloguers i Cànon	286.500	22,0%	289.365,00	22,2%
Reparacions i Conservació	292.600	22,5%	285.951,00	21,9%
Serveis Professionals Independents	42.000	3,2%	42.420,00	3,3%
Primes d'assegurances	36.640	2,8%	37.006,40	2,8%
Serveis bancaris	5.400	0,4%	5.454,00	0,4%
Publicitat i Propaganda	8.500	0,7%	8.585,00	0,7%
Subministraments	108.300	8,3%	109.383,00	8,4%
Altres Serveis	521.700	40,1%	525.857,00	40,3%
	1.301.640	100,0%	1.304.021,40	100,0%

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

Arrendaments i cànon, per import de **DOS-CENTS VUITANTA-NOU MIL TRES-CENTS SEIXANTA-CINC EUROS (289.365,00 €)**, recull en comptes de detall les liquidacions de drets d'autor, les despeses de lloguer de fotocopiadores i les despeses de la comunitat. Aquest concepte representa un **22,2 %** del total d'altres despeses d'explotació.

Reparacions i conservació, per import de **DOS-CENTS VUITANTA-CINC MIL NOU-CENTS CINQUANTA-UN EUROS (285.951,00 €)**, 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. Aquest concepte representa el **21,9 %** del total d'altres despeses d'explotació.

Serveis de professionals independents, per import de **QUARANTA-DOS MIL QUATRE-CENTS VINT EUROS (42.420,00 €)**, recull en comptes de detall, els honoraris a professionals pels serveis prestats (economistes, advocats, auditors, notaris,...). La participació d'aquest concepte en la despesa total d'altres despeses d'explotació és d'un **3,3 %**.

Primes d'assegurances, per import de **TRENTA-SET MIL SIS EUROS AMB QUARANTA CÈNTIMS (37.006,40 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes per primes d'assegurances (responsabilitat civil, activitat, vehicles,...). Aquest concepte representa el **2,8 %** del total d'altres despeses d'explotació.

Serveis bancaris i similars, per import de **CINC MIL QUATRE-CENTS CINQUANTA-QUATRE EUROS (5.454,00 €)**, recull les despeses originades en concepte de comissions per gestions de cobrament que efectuen les entitats financeres. La participació d'aquest concepte en la despesa total d'altres despeses d'explotació és del **0,4 %**.

Publicitat, propaganda i relacions públiques, per import de **VUIT MIL CINC-CENTS VUITANTA-CINC EUROS (8.585,00 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes per a aquesta finalitat. Representa el **0,7 %** del total d'altres despeses d'explotació.

Subministraments, per import de **CENT NOU MIL TRES-CENTS VUITANTA-TRES EUROS (109.383,00 €)** recull en comptes de detall, les quantitats previstes pels consums energètics (aigua, electricitat, gas, benzina, telèfon...) Aquest concepte representa el **8,4 %** del total d'altres despeses d'explotació.

Altres serveis, per import de **CINC-CENTS VINT-I-CINC MIL VUIT-CENTS CINQUANTA-SET EUROS (525.857,00 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes de missatgeria, material d'oficina, servei de neteja, servei de seguretat. Aquest concepte representa el **40,3 %** del total d'altres despeses d'explotació.

4.2.4 Altres tributs.

Per un import total de **TRENTA-SET MIL SEIXANTA-CINC EUROS (37.065,00 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes pels tributs de caire local: IAE, IVTM, ITV i demès taxes. Representa un **0,7 %** del total de la despesa.

4.2.5 Amortització de l'immobilitzat.

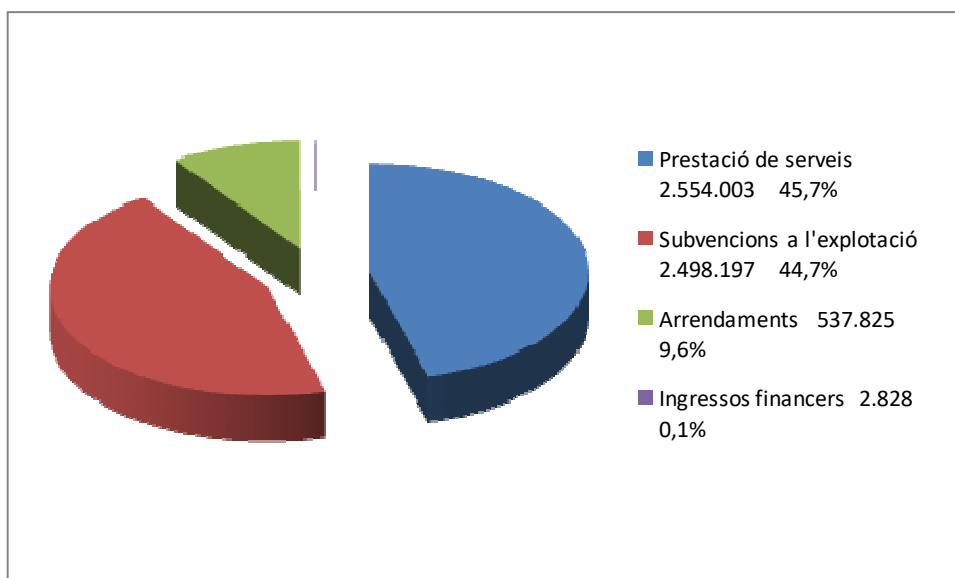
Sota aquest epígraf es recullen les dotacions per a amortitzacions, per import de **CENT UN MIL CENT NORANTA-UN EUROS AMB NORANTA CÈNTIMS (101.191,90 €)**, que representen un **1,8 %** del total de despesa.

4.2.6 Despeses financeres.

El compte 669 del PGC altres despeses financeres, per import de **DOS MIL SIS-CENTS VINT-I-SIS EUROS (2.626,00 €)**, recull en comptes de detall, la càrrega financera derivada de les operacions de rènting/líasing. La participació d'aquest concepte en l'estat total de les despeses és poc significativa.

AVANTPROJECTE DE PRESSUPOST 2015

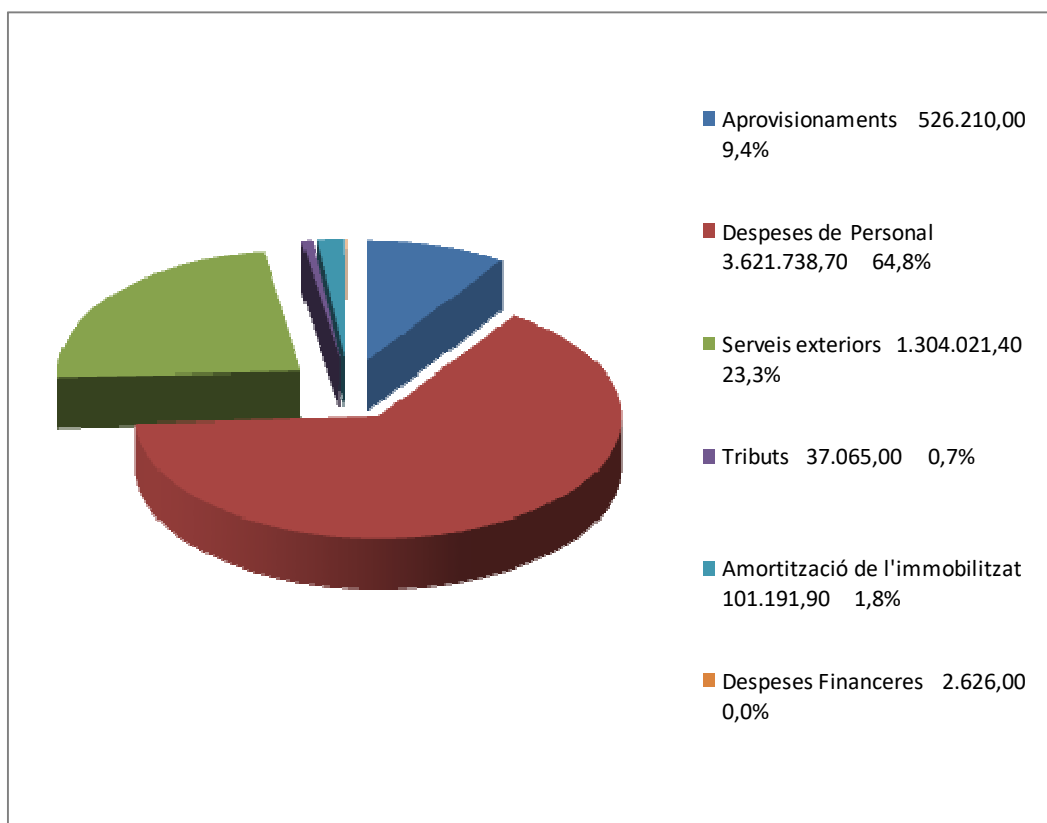
INGRESSOS



Xifres en 'euros

AVANTPROJECTE DE PRESSUPOST 2015

DESPESES



Xifres en 'euros

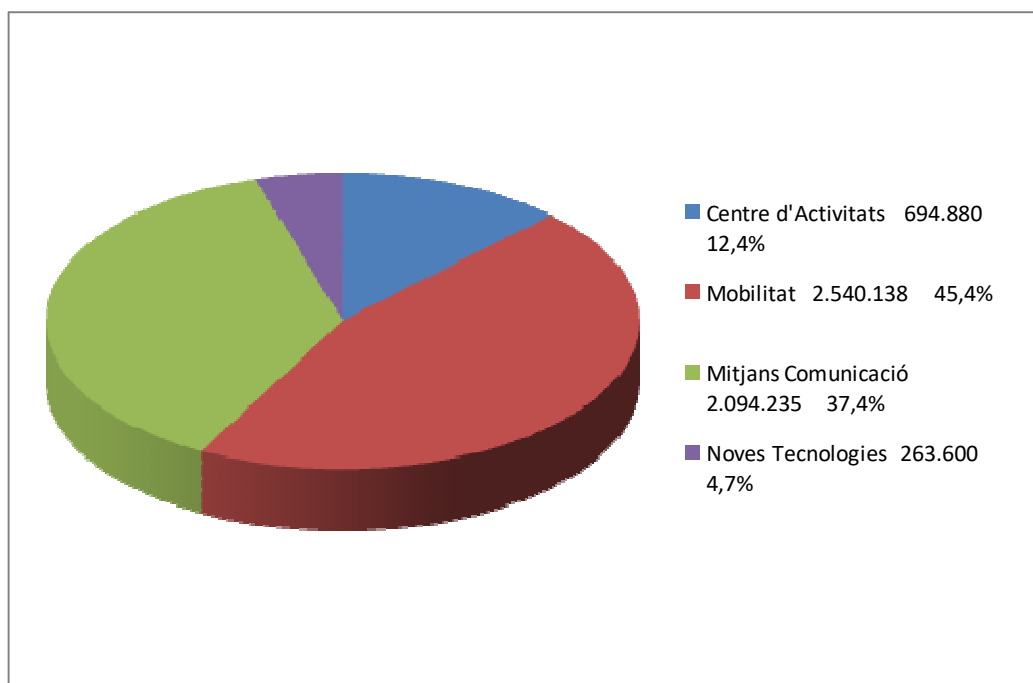
5. PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS, INVERSIONS I FINANÇAMENT

PRESSUPOST TOTAL 2015

ESTAT DE RECURSOS	2.014	2.015	% var
1. Import net de la xifra de negocis	2.538.500,00	2.554.003,00	0,61%
a) Prestació de serveis	2.432.500,00	2.446.713,00	0,58%
b) Publicitat	106.000,00	107.290,00	1,22%
c) Instal·lacions esportives	0,00	0,00	
2. Augment d'existències	0,00		
3. Altres ingressos d'explotació	3.007.500,00	3.036.022,00	0,95%
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00	
b) Subvencions	2.475.000,00	2.498.197,00	0,94%
c) Ingressos per arrendaments	532.500,00	537.825,00	1,00%
4. Ingressos financers	2.800,00	2.828,00	1,00%
5. Subvencions de capital transferides a res	0,00	0,00	
6. TOTAL RECURSOS	5.548.800,00	5.592.853,00	0,79%
ESTAT DE DOTACIONS	2014	2015	% var
1. Aprovisionaments	521.000,00	526.210,00	1,00%
2. Despeses de personal	3.586.670,00	3.621.738,70	0,98%
a) Sous i Salariis	2.712.900,00	2.739.865,00	0,99%
b) Càrregues socials	873.770,00	881.873,70	0,93%
3. Amortització de l'immobilitzat	100.190,00	101.191,90	1,00%
5. Altres despeses d'explotació	1.338.340,00	1.341.086,40	0,21%
a) Serveis exteriors	1.301.640,00	1.304.021,40	0,18%
b) Tributs	36.700,00	37.065,00	0,99%
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	2.600,00	2.626,00	1,00%
7. Despeses extraordinàries	0,00		0,00%
8. TOTAL DOTACIONS	5.548.800,00	5.592.853,00	0,79%
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	0,00	

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

1. El Centre d'Activitats.
2. Els Mitjans de Comunicació.
3. Mobilitat.
4. Noves Tecnologies.



NOVES TECNOLOGIES

PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS.

A conseqüència de l'aprovació de l'acord per la Junta de Govern Local en sessió celebrada el 30 d'abril de 2013 d'encarregar a La Farga, Gestió d'Equipaments Municipals, S.A. la realització d'activitats de caràcter tècnic especialitzat en comunicació i tecnologies audiovisuals de suport a diferents serveis i activitats prestades i gestionades directament per l'Ajuntament de l'Hospitalet a l'equipament municipal Torre Barrina.

L'àbast de les actuacions es centra en la dinamització i coordinació tècnica dels serveis públics vinculats a l'equipament municipal i el suport tècnic al funcionament dels equips audiovisuals de l'esmentat equipament i d'altres equipaments municipals similars quan es requereixi, en funció de la programació d'esdeveniments dels mateixos, així com el suport per al manteniment i actualització dels continguts temàtics de diferents aplicacions i webs de difusió d'aquestes programacions.

La durada de la present encomana serà des de l'1 de maig del 2013 fins el 31 de desembre de 2015, podent ser renovada i actualitzada de manera expressa sempre que es mantinguin les condicions de necessitat i manca d'especificitat tècnica de l'Ajuntament que donen lloc a aquesta encomana.

En definitiva, la finalitat d'aquest àmbit és la d'aportar assistència tècnica i suport a diversos projectes d'iniciativa municipal. No obstant, l'encàrrec no quantifica els objectius a assolir. Així com, tampoc en determina els indicadors de gestió.

Per a l'exercici 2015, seguint les indicacions del Pla Pressupostari a Mig Termini 2015-2017, l'Estat de Previsions d'Ingressos/Despeses es presenta anivellat, el qual s'eleva a **DOS-CENTS SEIXANTA-TRES MIL SIS-CENTS EUROS** (263.600.-€) que representa un 0,5 per cent respecte les previsions inicials de l'exercici anterior (segons clàusula de revisió) i un **4,7 per cent** respecte al total d'Estat de Previsions. Els quals són aportats en la seva totalitat pel propi Ajuntament amb càrrec al programa pressupostari *491.1 Noves Tecnologies*, segons el detall següent:

AREA 02		2014	2015	diferencia	%	criteri
		(1)	(2)	(2)-(1)		
PRG 491.1	NOVES TECNOLOGIES					
	02 4911 449 00 00	104.950,00	105.475,00	525	0,50% IPC	
	02 4911 449 00 01	122.100,00	122.710,00	610	0,50% IPC	
	02 4911 449 00 02	35.250,00	35.415,00	165	0,47% IPC	
	TOTAL	262.300,00	263.600,00	1.300,00	0,50%	

CRITERI IMPUTACIÓ EN LA PARTICIPACIÓ EN LES DESPESES GENERALS

Les despeses generals de la societat s'han agrupat en dos blocs. El primer d'ells reuneix

aquelles despeses que corresponen als **serveis exteriors** de l'estructura general de la societat i que no es poden imputar de manera directa a cap dels àmbits.

El segon bloc agrupa aquelles **despeses de personal** que responen als serveis generals de la societat i que no es poden imputar de manera directa a cadascun dels àmbit.

PROGRAMA ANUAL D'INVERSIONS I FINANÇAMENT

L'acord marc no fa referència a l'adquisició d'elements específics per aquest àmbit sols menciona que la societat adscriurà els mitjans materials que estimi necessaris. En conseqüència, seguint els supòsits indicats al Pla Pressupostari a Mig Termini 2015-2017 no es preveuen inversions en càrrec a la societat per aquest àmbit d'actuació i per tant, tampoc se'n deriven necessitats addicionals de finançament.

ESTAT DE RECURSOS	2.015
1. Import net de la xifra de negocis	0
a) Prestació de serveis	0
b) Publicitat	0
c) Instal·lacions esportives	0
2. Augment d'existències	0
3. Altres ingressos d'explotació	263.600
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0
b) Subvencions	263.600
c) Ingressos per arrendaments	0
4. Ingressos financers	0
5. Subvencions de capital transferides a resultats	0
6. TOTAL RECURSOS	263.600
ESTAT DE DOTACIONS	2015
1. Aprovisionaments	0
2. Despeses de personal	261.600
a) Sous i Salari	198.200
b) Càrregues socials	63.400
3. Amortització de l'immobilitzat	0
5. Altres despeses d'explotació	2.000
a) Serveis exteriors	2.000
b) Tributs	0
c) Pèrdues per deterioraments	0
d) Altres despeses de gestió corrent	0
6. Despeses financeres	0
7. Despeses extraordinàries	0
8. TOTAL DOTACIONS	263.600
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0

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. Tot 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.

El calendari de les activitats previstes per a l'exercici 2015 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,...)

Activitat firal-congressual: fires i congressos com per exemple, Creativa Primavera, Creativa Tardor, (a completar per elisabet)

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.

El primer d'ells dona la mesura de la relació qualitat/preu dels serveis mentre que el segon, sols garanteix la cobertura de les despeses d'activitat. D'aquesta manera, el primer és un indicador del grau de competitivitat i en definitiva, del posicionament dins del sector.

Fins a juny del 2014, el percentatge d'ocupació ha estat del 33,6 % amb un preu de mitjana per m² de 0,70 €. (Preu que comprèn tots els conceptes susceptibles de facturació).

Per a l'exercici 2015, es preveu seguir la tendència marcada per l'atonía del sector. D'aquesta manera, atenent els supòsits indicats al Pla Pressupostari a Mig Termini 2015-2017 es preveu sols un increment de l'1 per cent. D'aquesta manera, dins del marc del Pla Pressupostari a Mig Termini 2015-2017. L'Estat de Previsions d'Ingressos/Despeses s'eleva a **SIS-CENTS NORANTA-QUATRE MIL VUIT-CENTS VUITANTA EUROS (694.880,00€)** que representa un 1 per cent respecte les previsions inicials de l'exercici anterior i un percentatge del 12,4 per cent del total de l'Estat de Previsions. Dels quals 247.652,00 euros són aportats pel propi Ajuntament amb càrrec al programa pressupostari *431.1 Fires i Congressos*. Els quals representen un 35,6% de les previsions inicials d'aquest àmbit.

	2014	2015	diferencia	%
	(1)	(2)	(2)-(1)	
PRG 431.1 FIRES				
02 4311 449 00 00	245200	247652	2.452,00	1,00% PLA PPTT
TOTAL	245.200,00	247.652,00	2.452,00	1,00%

CRITERI IMPUTACIÓ EN LA PARTICIPACIÓ EN LES DESPESES GENERALS

Les despeses generals de la societat s'han agrupat en dos blocs. El primer d'ells reuneix aquelles despeses que corresponen als **serveis exteriors** de l'estructura general de la societat i que no es poden imputar de manera directa a cap dels àmbits.

El segon bloc agrupa aquelles **despeses de personal** que responen als serveis generals de la societat i que no es poden imputar de manera directa a cadascun dels àmbits.

PROGRAMA ANUAL D'INVERSIONS I FINANÇAMENT

Atenent els supòsits indicats al Pla Pressupostari a Mig Termini 2015-2017 per aquest àmbit d'actuació no es preveuen inversions a càrrec de la societat i en conseqüència, tampoc se'n deriven necessitats addicionals de finançament.

ESTAT DE RECURSOS		2.015
1. Import net de la xifra de negocis		414.100
a) Prestació de serveis		414.100
b) Publicitat		0
c) Instal·lacions esportives		0
2. Augment d'existències		0
3. Altres ingressos d'explotació		277.952
a) Ingressos accessoris i altres de gestió		0
b) Subvencions		247.652
c) Ingressos per arrendaments		30.300
4. Ingressos financers		2.828
5. Subvencions de capital transferides a resultats		0
6. TOTAL RECURSOS		694.880
ESTAT DE DOTACIONS		2015
1. Aprovisionaments		233.310
2. Despeses de personal		316.534
a) Sous i Salariis		240.380
b) Càrregues socials		76.154
3. Amortització de l'immobilitzat		43.632
5. Altres despeses d'explotació		101.404
a) Serveis exteriors		72.619
b) Tributs		28.785
c) Pèrdues per deterioraments		0
d) Altres despeses de gestió corrent		0
6. Despeses financeres		0
7. Despeses extraordinàries		0
8. TOTAL DOTACIONS		694.880
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS		0

MOBILITAT

GESTIÓ APARCAMENTS

PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS

Aquest és el darrer àmbit d'actuació que s'ha incorporat a l'objecte social de la societat.

- Explotar, gestionar, inspeccionar i controlar, per encomana de gestió, els aparcaments públics municipals que gestiona directament l'Ajuntament de l'Hospitalet de Llobregat.
- 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.

La gestió dels aparcaments municipals abasta dos blocs diferenciats. Un primer grup fa esment a les places en propietat o en usdefruit. Pel que fa al segon bloc, aquest recull aquelles places adscrites via encomana de gestió. El qual a la seva vegada es desdobla pels dos tipus de gestió: directa i indirecta.

Primer

- 70 Places d'aparcament transferides i transmeses gratuïtament el dret real d'usdefruit a 30 anys segons acord plenari de 6 de juny de 1997. No hi ha despeses vinculades a l'activitat. No obstant, la seva comercialització està condicionada al Centre Comercial.
- 47 places d'aparcament mitjançant la transmissió no dinerària del domini segons acord Junta General de 5 de desembre de 2012 (veure escriptura aportació de capital). L'objectiu és cobrir la despesa de la comunitat d'usuaris així com l'amortització i els tributs locals corresponent.

Segon

- La realització de l'activitat material i tècnica que comprèn la gestió dels aparcaments municipals de la Ciutat de l'Hospitalet de Llobregat que gestiona directament l'Ajuntament, i que comporta l'explotació, gestió, inspecció i control.
- L'activitat material i tècnica a realitzar en nom de l'Ajuntament en relació als aparcaments atorgats en règim de concessió a tercers, consistent dita activitat en la supervisió i control de la gestió del servei públic que presten les concessionàries.

En aquest darrer apartat, segons dades facilitades per l'empresa gestora a l'any 2013, l'estat d'ocupació dels aparcaments gestionats en la modalitat directa era del **93,9 %**. Dels quals, **5.275** havien estat transmesos i **232** places restaven lliures per ser transmeses o bé en règim de concessió o bé en règim de lloguer. A juny del 2014, la ràtio corresponent a l'estat d'ocupació era de **96,2 %** que representa un **2,3 %** d'increment respecte l'any anterior.

Dins d'aquest mateix bloc, cal mencionar els aparcaments de modalitat mixta. És a dir, on concorren els règims de lloguer i els de rotació. En total **140** places repartides entre dos aparcaments.

A causa del canvi de modalitat de gestió en els equipaments esportius municipals l'esmentada encomana també va incorporar 112 places d'aparcament situades a Riera de l'Escorxador (Poliesportiu Municipal Centre). En aquest cas, sols s'han previst els ingressos ja que les despeses vinculades són a càrrec del pressupost municipal (incloses dins el contracte de prestació de serveis).

Per últim, es menciona una situació excepcional. És la que fa esment a aquelles places destinades a la utilització del Dipòsit Municipal provisional, però també afectades a la nova ubicació del mateix (**133** places al Parc de la Serp i **158** places a l'aparcament de l'Av. Catalunya). Circumstància que impedeix la seva comercialització a curt termini.

Un altre aspecte rellevant és el sistema de preus prefixats com màxims a l'encomana. És significatiu que aquests venien determinats pels costos històrics de l'anterior gestora. Els quals pel fet de ser catalogada com empresa de mercat, no van ser considerats en cap moment com a **preus públics**.

Ara bé, al llarg de l'any 2014, s'han constatat dificultats en la comercialització del lloguer de les places d'aparcament. La causa principal ha estat el sistema de preus heretat. Els quals són poc competitius respecte al mercat. A més cal afegir una nova dificultat. El canvi de gestor suposaria classificar els preus com públics. Cosa que esdevé un sistema poc flexible per ajustar-se a la demanda del mercat.

En conseqüència, aquesta rigidesa no permet fixar objectius que garanteixin la cobertura dels costos.

Per a l'exercici 2015, es preveu seguir la tendència marcada per l'atonía del sector dels darrers anys. D'aquesta manera, atenent els supòsits indicats al Pla Pressupostari a Mig Termini 2015-2017 es preveu sols un increment d'**un per cent**. D'aquesta manera, dins del marc del Pla Pressupostari a Mig Termini 2015-2017, l'Estat de Previsions d'Ingressos/Despeses es presenta anivellat i s'eleva a **SIS-CENTS QUINZE MIL CINCENTS SEIXANTA-DOS EUROS AMB CINQUANTA CENTIMS** (615.562,50) que representa un 11,01 per cent dels Estats de Previsions totals i alhora un 0,91 per cent d'increment respecte les previsions inicials de l'exercici anterior.

Dels quals 91.907,25 euros són aportats pel propi Ajuntament amb càrrec al programa pressupostari 133.0 Ordenació del tràfic i aparcament representen un 14,9 per cent de les previsions inicials d'aquest àmbit.

DIPÒSIT MUNICIPAL I ZONES D'ESTACIONAMENT REGULAT

PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS

Pel que ateny aquest àmbit, l'objecte social de la societat és el següent:

- Les activitats relacionades amb el servei d'aparcament i la millora urbana, mitjançant instruments de control de l'aparcament i del trànsit de vehicles, com són: el servei de retirada de la via pública de vehicles amb la grua municipal, la gestió del control de l'estacionament de vehicles a les zones delimitades a la via pública (zones blaves i àrees verdes), o qualsevol altre mitjà de millora de la circulació urbana que l'Ajuntament de L'Hospitalet pugui encomanar a la Societat

Un dels trets més significatius d'aquesta encomana és el seu termini de final de vigència: **31 de desembre de 2014**.

És important recordar que un dels supòsits en la redacció del Pla Pressupostari Mig Termini 2015-2017 es basava en la continuïtat de la gestió de les encomanes. El fet d'incloure'l dins l'Estat de Previsions d'Ingressos/Despeses per a l'exercici 2015 és el fet de considerar l'acord de pròrroga abans de finalitzar l'exercici 2014.

L'acord on s'emmarca aquesta encomana no determina objectius quantificables a assolir per la gestora del servei (tant pel que fa al servei de Dipòsit-Grua com pel que es refereix a les Zones Reservades d'Aparcament). Ni tampoc anomena indicadors de gestió.

No obstant, en el cas del servei Dipòsit-Grua un indicador de la gestió pot tenir com referència el nombre de serveis prestats amb independència de la seva recaptació. Així doncs, el número de serveis prestats al llarg de l'exercici 2013 va ser de **13.335** serveis. A juny de 2014, el número acumulat de serveis prestats havia assolit els **5.509**. La qual cosa representa sols un **41,3 %** respecte l'exercici anterior (percentatge per sota del 50% equivalent al primer semestre de l'any).

Ara bé, el numero de serveis és una dada poc fiable atès que no és potestat del gestor del servei sinó que ve determinada per qui ostenta el principi d'autoritat. Dit d'altra manera, pel propi Ajuntament.

De semblant manera, el cas de les Zones Reservades d'Aparcament, l'indicador del volum de recaptació també és una dada que no depèn del gestor del servei. A l'exercici 2013, el volum de recaptació total havia estat de **801,4** milers d'euros. A juny 2014, la tendència anual de la recaptació dels darrers 12 mesos va ser de **778,7** milers d'euros, amb un decrement del **2,8 %**. En aquest cas, caldria analitzar les causes que marquen una tendència descendent en el volum de recaptació.

El pressupost de l'àmbit de MOBILITAT s'eleva a **UN MILIO NOU-CENTS VINT-I-QUATRE MIL CINC-CENTS SETANTA-CINC EUROS** (1.924.575€) que representa quasi el 34,1 per cent de les previsions inicials totals i, segons el Pla Pressupostari Mig termini 2015-201, un 0,5 per cent d'increment respecte l'exercici anterior.

L'Ajuntament mitjançant el programa pressupostari 133.0 Ordenació Tràfic i Aparcament la quantitat de 1.924.575 euros dels recursos per finançar l'esmentat pressupost (100%).

AREA 04

		2014	2015	diferencia	aug/dec
		(1)	(2)	(2)-(1)	
PRG 133.0	ORDENACIO TRAFIC I APARCAMENT				
	04 1330 227 06 01	91.450,00	91.907,25	457,25	0,50% NOTA 2
	04 1330 227 06 03	1.915.000,00	1.924.575,00	9.575,00	0,50% IPC
	TOTAL	2.006.450,00	2.016.482,25	10.032,25	0,50%

NOTA 2 Gestió indirecta

CRITERI IMPUTACIÓ EN LA PARTICIPACIÓ EN LES DESPESES GENERALS

Les despeses generals de la societat s'han agrupat en dos blocs. El primer d'ells reuneix aquelles despeses que corresponen als **serveis exteriors** de l'estructura general de la societat i que no es poden imputar de manera directa a cap dels àmbits.

El segon bloc agrupa aquelles **despeses de personal** que responen als serveis generals de la societat i que no es poden imputar de manera directa a cadascun dels àmbit.

PROGRAMA ANUAL D'INVERSIONS I FINANÇAMENT

Atenent els supòsits indicats al Pla Pressupostari a Mig Termini 2015-2017 per aquest àmbit d'actuació no es preveuen inversions a càrrec de la societat i en conseqüència, tampoc se'n deriven necessitats addicionals de finançament.

ESTAT DE RECURSOS		2.015
1. Import net de la xifra de negocis		2.032.613,00
a) Prestació de serveis		2.032.613,00
b) Publicitat		0,00
c) Instal·lacions esportives		0,00
2. Augment d'existències		0,00
3. Altres ingressos d'explotació		507.525,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió		0,00
b) Subvencions		0,00
c) Ingressos per arrendaments		507.525,00
4. Ingressos financers		0,00
5. Subvencions de capital transferides a resultats		0,00
6. TOTAL RECURSOS		2.540.138,00
ESTAT DE DOTACIONS		2.015
1. Aprovisionaments		0,00
2. Despeses de personal		1.702.920,60
a) Sous i Salaris		1.277.650,00
b) Càrregues socials		425.270,60
3. Amortització de l'immobilitzat		6.767,00
5. Altres despeses d'explotació		830.450,40
a) Serveis exteriors		822.170,40
b) Tributs		8.280,00
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		2.540.138,00
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS		0,00

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.

L'Hdigital

Aquest és el portal d'informació multimèdia dels Mitjans de Comunicació com també, la seva versió web (TV L'H a la carta, Diari de L'H en format *pdf*, *podcasts* de les transmissions radiofòniques esportives i l'*streaming* dels Plens de l'Ajuntament de L'Hospitalet).

L'anàlisi de les estadístiques d'ús confirmen la bona rebuda dels mitjans i la creixent incorporació d'aquest hàbit de consum dels ciutadans.

Televisió L'H

L'H Actualitat programació dedicada a la temàtica de la ciutat que inclou un informatiu (15m), una agenda cultural (5m), Pren-ne nota (5m) i un reportatge (5m). Retransmissions esportives per la TDT amb el programa Tot en joc. I l'emissió de programes temàtics de la Xarxa de Televisions Locals. A més de programacions especials: Festes de primavera, Cavalcada, i, si s'escau, el seguiment de la fase d'ascens del CE L'Hospitalet.

Per últim, es remarquen els nous espais de producció pròpia com SOM L'H, Resum informatiu setmanal, Plens de l'Ajuntament, Pren-ne nota cap de setmana.

El Diari de L'Hospitalet

S'ha previst com a màxim **14** edicions de "El Diari de L'Hospitalet" amb 105.000 exemplars de tirada amb una mitjana de 24 pàgines que es distribueix gratuïtament per les bústies de la ciutat.

El pressupost de l'àmbit dels Mitjans de Comunicació s'eleva a **DOS MILIONS NORANTA-QUATRE MIL DOS-CENTS TRENTA-CINC EUROS** (2.094.235,00€) que representa quasi el 37,4 per cent de les previsions inicials totals i, segons el Pla Pressupostari Mig termini 2015-2071, un 1 per cent d'increment respecte l'exercici anterior

L'Ajuntament mitjançant el programa pressupostari 491.0 Societat de la Informació aportarà la quantitat de 1.986.945 euros dels recursos per finançar l'esmentat pressupost (94,9 %). Dels quals, 23.000 euros corresponen a l'encomana per a la retransmissió dels Plens.

		2014	2015	diferencia	%
		(1)	(2)	(2)-(1)	
PRG 491.0	SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ				
	02 4910 449 00 00	1.944.500,00	1.963.945,00	19.445,00	1,00% PLA PPTT
	02 4910 449 01 00	23.000,00	23.000,00	0,00	0,00% NOTA 1
	TOTAL	1.967.500,00	1.986.945,00	19.445,00	0,99%

NOTA 1 Streaming

CRITERI IMPUTACIÓ EN LA PARTICIPACIÓ EN LES DESPESES GENERALS

Les despeses generals de la societat s'han agrupat en dos blocs. El primer d'ells reuneix aquelles despeses que corresponen als **serveis exteriors** de l'estructura general de la societat i que no es poden imputar de manera directa a cap dels àmbits.

El segon bloc agrupa aquelles **despeses de personal** que responen als serveis generals de la societat i que no es poden imputar de manera directa a cadascun dels àmbit.

PROGRAMA ANUAL D'INVERSIONS I FINANÇAMENT

Atenent els supòsits indicats al Pla Pressupostari a Mig Termini 2015-2017 per aquest àmbit d'actuació no es preveuen inversions a càrrec de la societat i en conseqüència, tampoc se'n deriven necessitats addicionals de finançament.

ESTAT DE RECURSOS		2.015
1. Import net de la xifra de negocis		107.290
a) Prestació de serveis		0
b) Publicitat		107.290
c) Instal·lacions esportives		0
2. Augment d'existències		0
3. Altres ingressos d'explotació		1.986.945
a) Ingressos accessoris i altres de gestió		0
b) Subvencions		1.986.945
c) Ingressos per arrendaments		0
4. Ingressos financers		0
5. Subvencions de capital transferides a resultats		0
6. TOTAL RECURSOS		2.094.235
ESTAT DE DOTACIONS		2015
1. Aprovisionaments		292.900
2. Despeses de personal		1.340.684
a) Sous i Salaris		1.023.635
b) Càrregues socials		317.049
3. Amortització de l'immobilitzat		50.793
5. Altres despeses d'explotació		407.232
a) Serveis exteriors		407.232
b) Tributs		0
c) Pèrdues per deterioraments		0
d) Altres despeses de gestió corrent		0
6. Despeses financeres		2.626
7. Despeses extraordinàries		0
8. TOTAL DOTACIONS		2.094.235
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS		0

6. ANNEX DE DOCUMENTS DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2015

**6.1 ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES:
COMpte DE PÈRDUES I GUANYs DE L'EXERCICI 2014**

COMpte DE PERDUES I GUANYs -PRESSUPOST	2015
A) OPERACIONS CONTINUADES	
1. Import net de la xifra de negocis.	2.554.003,00
b) Prestacions de serveis	2.554.003,00
2. Variació d'existències.	
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	-
4. Aprovisionaments.	- 526.210,00
a) Consum de mercaderies	
b) Treballs realitzats per altres empreses	- 526.210,00
5. Altres ingressos d'explotació.	3.036.022,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	537.825,00
b) Subvencions d'explotació.	2.498.197,00
6. Despeses de personal.	- 3.621.738,70
a) Sous, salaris i assimilats.	- 2.739.865,00
b) Càrregues socials.	- 881.873,70
7. Altres despeses d'explotació.	- 1.341.086,40
a) Serveis exteriors.	- 1.304.021,40
b) Tributs.	- 37.065,00
8. Amortització del immobilitzat.	- 101.191,90
9. Imputació de subvencions.	
10. Excès de provisions.	
11. Deteriorament i resultats per alienacions d'immobilitzat	
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ.	- 202,00
12. Ingressos financers.	2.828,00
a) De participacions en instruments de patrimoni.	
b) De valors negociables i altres instruments financers.	2.828,00
13. Despeses financeres.	- 2.626,00
b) Per deutes amb tercers.	- 2.626,00
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.	202,00
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS.	- 0,00
17. Impost sobre beneficis.	-
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CC	- 0,00
B) OPERACIONS INTERROMPUDES	
18. Resultat de l'exercici precedent d'operacions interrompudes net d'impostos	
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-

6.2 PRESSUPOST PER CONSOLIDAR

DESPESES

CAPÍTOLS		IMPORT
1	Despeses de personal	3.621.738,70
2	Despeses en bens corrents i serveis	1.867.296,40
3	Despeses financeres	2.626,00
4	Transferències corrents	
OPERACIONS CORRENTS		5.491.661,10
6	Inversions reals	
7	Transferències de capital	
OPERACIONS DE CAPITAL		-
8	Actius financers	
9	Passius financers	
OPERACIONS FINANCERES		-
TOTAL		5.491.661,10
Amortitzacions		101.191,90
TOTAL		5.592.853,00

INGRESSOS

CAPÍTOLS		IMPORT
1	Impostos directes	
2	Impostos indirectes	
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	2.554.003,00
4	Transferències corrents	2.498.197,00
5	Ingressos patrimonials	540.653,00
OPERACIONS CORRENTS		5.592.853,00
6	Alienació d'inversions reals	
7	Transferències de capital	
OPERACIONS DE CAPITAL		-
8	Actius financers	
9	Passius financers	
OPERACIONS FINANCERES		-
TOTAL		5.592.853,00
Excés de provisions		
TOTAL		5.592.853,00
Superàvit/ déficit		