

PRESSUPOSTOS GENERALS 2016

**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**
- **PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS, INVERSIONS I FINANÇAMENT**
- **ANNEX DE DOCUMENTS DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2016**

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'elevat 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 **CINC MILIONS CINC-CENTS SEIXANTA MIL DOS-CENTS VUIT AMB CINQUANTA EUROS (5.560.208,50.-€)**. I per tant, no es precisaran recursos addicionals per al finançament de les activitats ordinàries.

Cal destacar que l'import total dels estats **minora l'import total dels estats presentats pel 2015 en un 0,58%** ja que el seu càlcul s'ha fet en base a les previsions de tancament de l'exercici i no sobre les previsions pressupostàries inicials.

Aquesta minoració no contradiu el principi d'estabilitat pressupostària que ha de regir l'economia de la Societat i que és propi de la seva categorització com a ens de sector públic tot i continuar essent una societat mercantil.

Així mateix com s'explica més endavant en l'apartat de Programes d'Actuació, Inversions i Finançament de cadascun dels àmbits, aquests estats s'han confeccionat 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.

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 2016, 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.

JOSÉ M.GARCIA MOMPÉL
PRESIDENT DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ
DE "LA FARGA, GEM SA"

L'Hospitalet, 22 de setembre del 2015

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 públics 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 altra part, les consignacions municipals previstes al pressupost inicial per als exercicis 2014 i 2015 representen quasi un 80 per cent del total dels estats de previsions inicials d'ingressos d'aquesta Societat.

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 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.

Condicionants del projecte de pressupost exercici 2016

En primer lloc, seguint les pautes del Pla Pressupostari a mig termini vigent 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.

L'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 que requerissin finançament 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 a l'exercici 2016 és de reducció de les aportacions municipals en un 5%.

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

Els imports de les previsions s'ajusten a la disminució de les aportacions municipals, amb una reducció total de la despesa d'un 0,58% respecte del total de despeses previst al pressupost del 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 2016

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	2015	2016
A) OPERACIONS CONTINUADES		
1. Import net de la xifra de negocis.	2.554.003,00	2.673.437,23
b) Prestacions de serveis	2.554.003,00	2.673.437,23
2. Variació d' existències.		
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	-	-
4. Aprovisionaments.	- 526.210,00	- 530.000,00
a) Consum de mercaderies		
b) Treballs realitzats per altres empreses	- 526.210,00	- 530.000,00
5. Altres ingressos d' explotació.	3.036.022,00	2.886.771,27
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	537.825,00	536.883,07
b) Subvencions d' explotació.	2.498.197,00	2.349.888,20
6. Despeses de personal.	- 3.621.738,70	- 3.646.593,50
a) Sous, salaris i assimilats.	- 2.739.865,00	- 2.755.405,24
b) Càrregues socials.	- 881.873,70	- 891.188,26
7. Altres despeses d' explotació.	- 1.341.086,40	- 1.308.415,00
a) Serveis exteriors.	- 1.304.021,40	- 1.261.350,00
b) Tributs.	- 37.065,00	- 47.065,00
8. Amortització del immobilitzat.	- 101.191,90	- 75.200,00
9. Imputació de subvencions.		
10. Excès de provisions.		
11. Deteriorament i resultats per alienacions d'immobilitzat		
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ.	- 202,00	0,00
12. Ingressos financers.	2.828,00	0,00
a) De participacions en instruments de patrimoni.		
b) De valors negociables i altres instruments financers.	2.828,00	0,00
13. Despeses financeres.	- 2.626,00	0,00
b) Per deutes amb tercers.	- 2.626,00	0,00
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	0,00
A.3) RESULTAT ABANS D' IMPOSTOS.	- 0,00	0,00
17. Impost sobre beneficis.	-	0,00
A.4) RESULTAT DE L' EXERCICI PROCEDENT D' OPERACIONS C-	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

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

Els quadres del pressupost per a l'exercici 2016 agrupant ingressos (recursos) i despeses (dotacions) serien:

ESTAT DE RECURSOS	2.015	2.016	% var
1. Import net de la xifra de negocis	2.554.003,00	2.673.437,23	4,68%
a) Prestació de serveis	2.446.713,00	2.543.437,23	
b) Publicitat	107.290,00	130.000,00	
c) Instal·lacions esportives	0,00	0,00	
2. Augment d'existències			
3. Altres ingressos d'explotació	3.036.022,00	2.886.771,27	-4,92%
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00	
b) Subvencions	2.498.197,00	2.349.888,20	
c) Ingressos per arrendaments	537.825,00	536.883,07	
4. Ingressos financers	2.828,00	0,00	-100,00%
5. Subvencions de capital transferides a res	0,00	0,00	
6. TOTAL RECURSOS	5.592.853,00	5.560.208,50	-0,58%
ESTAT DE DOTACIONS	2015	2016	% var
1. Aprovisionaments	526.210,00	530.000,00	0,72%
2. Despeses de personal	3.621.738,70	3.646.593,50	0,69%
a) Sous i Salariis	2.739.865,00	2.755.405,24	
b) Càrregues socials	881.873,70	891.188,26	
3. Amortització de l'immobilitzat	101.191,90	75.200,00	-25,69%
5. Altres despeses d'explotació	1.341.086,40	1.308.415,00	-2,44%
a) Serveis exteriors	1.304.021,40	1.261.350,00	
b) Tributs	37.065,00	47.065,00	
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00	
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00	
6. Despeses financeres	2.626,00	0,00	-100,00%
7. Despeses extraordinàries			
8. TOTAL DOTACIONS	5.592.853,00	5.560.208,50	-0,58%
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	0,00	

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	2.015	Part.	2.016	Part.	% Variació
IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS	2.554.003,00		2.673.437,23		4,09%
Ingressos per prestació de serveis	2.554.003,00	100,00%	2.673.437,23	100,00%	4,09%
Centre d'Activitats	414.100,00	16,21%	576.860,64	21,58%	39,30%
Mobilitat - Gestió Dipòsit Municipal	1.188.714,00	46,54%	1.159.188,26	43,36%	-2,48%
Mobilitat- Gestió Estacionaments Vigilats	735.861,00	28,81%	703.888,33	26,33%	-4,34%
Mobilitat- Gestió Aparcaments	108.038,00	4,23%	103.500,00	3,87%	-4,20%
Mitjans de comunicació	107.290,00	4,20%	130.000,00	4,86%	21,17%
Noves Tecnologies	-	0,00%	-	0,00%	
ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	3.036.022,00		2.886.771,27		-4,91%
Ingressos Accesoris i altres de gestió corrent	537.825,00		536.883,07		-0,18%
Subvencions d'Explotació	2.498.197,00	100,00%	2.349.888,20	100,00%	-5,94%
Centre d'Activitats	247.652,00	9,91%	147.652,00	6,28%	-40,38%
Mitjans de comunicació	1.986.945,00	79,54%	1.910.332,08	81,29%	-3,86%
Noves Tecnologies	263.600,00	10,55%	291.904,12	12,42%	10,74%
INGRESSOS FINANCERS	2.828,00		0,00		
TOTAL INGRESSOS	5.592.853,00		5.560.208,50		-0,58%

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 SIS-CENTS SETANTA TRES MIL QUATRE-CENTS TRENTA-SET AMB VINT-I-TRES CÈNTIMS (2.673.437,23 €)**, el qual representa un increment del **4,09 per cent** respecte del mateix apartat de les previsions del 2015.

La tímida recuperació de l'economia, acompanyada de nous enfocaments de la gestió del Centre d'Activitats promovent la coorganització d'esdeveniments ens permet preveure un increment de més del 39,3 % en els ingressos generats per aquets línia d'activitat de la Societat. El mateix es preveu amb la publicitat vinculada als mitjans de comunicació, amb un increment previst del 21,17%.

En contra, l'ajustament pressupostari que es preveu per part de l'Ajuntament fa disminuir les aportacions per prestació de serveis vinculades a les encomanes de mobilitat -dipòsit municipal i grua, control zones blaves i gestió dels aparcaments municipals concessionats- en un 3,24%.

4.1.2 Altres ingressos d'explotació:

Dins d'aquest apartat, el bloc d' els **ingressos accessoris** està conformat 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 la participació en les despeses comunes del local destinat a la Cambra de Comerç. D'altre banda, l'adaptació dels preus públics de rotació i abonaments d'aparcaments municipals de gestió directa a la realitat del mercat pot permetre una millor comercialització de les places lliures tot i que a un preu més baix que el de les anteriors tarifes, pel que aplicant criteri de prudència a la previsió d'entrades per aquests concepte, tot i el presumible increment d'ingressos, es compensa amb la reducció en un 50% l'aportació de la Cambra segons acord del Consell adoptat en data 20 de maig de 2015. La previsió dels ingressos accessoris es xifra en **CINC-CENTS TRENTA-SIS MIL VUIT-CENTS VUITANTA-TRES EUROS AMB SET CÈNTIMS (536.883,07€)**.

També en 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 segons el següent detall:

SUBVENCIONS EXPLOTACIÓ	2.015	2.016	% Variació
Centre d'Activitats	247.652,00 €	147.652,00 €	-40,4%
Mitjans de comunicació	1.986.945,00 €	1.910.332,08 €	-3,9%
Noves Tecnologies	263.600,00 €	291.904,12 €	10,7%
	2.498.197,00 €	2.349.888,20 €	-5,9%

L'import total ascendeix a **DOS MILIONS TRES-CENTS QUARANTA-NOU MIL VUIT-CENTS VUITANTA-VUIT EUROS AMB VINT CÈNTIMS(2.349.888,20€)** el qual suposa un decrement respecte l'exercici anterior d'un **5,9 per cent**.

El total d'aquest apartat d'**Altres Ingressos d'Explotació** és de **DOS MILIONS VUIT-CENTS VUITANTA-SIS MIL SET-CENTS SETANTA-UN EUROS AMB VINT-I-SET CÈNTIMS (2.886.771,27€)**, el qual suposa un decrement respecte l'exercici anterior aproximadament del **4,91 per cent**.

4.1.3 Altres ingressos financers:

Per l'exercici del 2016 no es preveuen ingressos de naturalesa financera.

4.2 DESPESES

El total de despeses previstes per a l'exercici 2016 ascendeixen a **CINC MILIONS CINCENTS SEIXANTA MIL DOS-CENTS VUIT EUROS AMB CINQUANTA CÈNTIMS (5.560.208,50 €)**, el qual representa un decrement del **0,58 %** respecte l'exercici anterior.

El seu detall és el següent:

DESPESES	2015	2016	% variació
Aprovisionaments	526.210,00	530.000,00	0,72%
Despeses de Personal	3.621.738,70	3.646.593,50	0,69%
Serveis exteriors	1.304.021,40	1.261.350,00	-3,27%
Tributs	37.065,00	47.065,00	26,98%
Amortització de l'immobilitzat	101.191,90	75.200,00	-25,69%
Despeses Financeres	2.626,00	-	-100,00%
	5.592.853,00	5.560.208,50	-0,58%

4.2.1 Aprovisionaments.

Dintre d'aquest epígraf s'inclouen:

Els treballs realitzats per altres empreses, per import de **CINC-CENTS TRENTA MIL EUROS (530.000,00 €)**, 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.

4.2.2 Despeses de personal.

Les **despeses de personal**, per import de **TRES MILIONS SIS-CENTS QUARANTA-SIS MIL CINC-CENTS NORANTA-TRES EUROS AMB CINQUANTA CÈNTIMS (3.646.593,50 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes per a sous i salaris, seguretat social a càrrec de l'empresa, altres despeses socials,....

A més dels 80 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 DOS-CENTS SEIXANTA-UN MIL TRES-CENTS CINQUANTA EUROS (1.261.350,00 €)**.

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

Serveis exteriors	2015	2016	% variació
Lloguers i Cànon	289.365,00	280.730,00	-2,98%
Reparacions i Conservació	285.951,00	326.750,00	14,27%
Serveis Professionals Independents	42.420,00	36.800,00	-13,25%
Primes d'assegurances	37.006,40	52.200,00	41,06%
Serveis bancaris	5.454,00	7.100,00	30,18%
Publicitat i Propaganda	8.585,00	8.500,00	-0,99%
Subministraments	109.383,00	119.050,00	8,84%
Altres Serveis	525.857,00	430.220,00	-18,19%
	1.304.021,40	1.261.350,00	-3,27%

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

Arrendaments i cànon, per import de **DOS-CENTS VUITANTA MIL SET-CENTS TRENTA EUROS (280.730,00 €)**, recull en comptes de detall les liquidacions de drets d'autor, les despeses de lloguer de fotocopiadores i les despeses de la comunitat.

Reparacions i conservació, per import de **TRES-CENTS VINT-I-SIS MIL SET-CENTS CINQUANTA EUROS (326.750,00 €)**, 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.

Serveis de professionals independents, per import de **TRENTA-SIS MIL VUIT-CENTS EUROS (36.800,00 €)**, recull en comptes de detall, els honoraris a professionals pels serveis prestats (economistes, advocats, auditors, notaris,...).

Primes d'assegurances, per import de **CINQUANTA-DOS MIL DOS-CENTS EUROS (52.200,00 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes per primes d'assegurances (responsabilitat civil, activitat, vehicles,...).

Serveis bancaris i similars, per import de **SET MIL CENT EUROS (7.100,00 €)**, 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 EUROS (8.500,00 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes per a aquesta finalitat.

Subministraments, per import de **CENT DINOU MIL CINQUANTA EUROS (119.050,00 €)** recull en comptes de detall, les quantitats previstes pels consums energètics (aigua, electricitat, gas, benzina, telèfon...).



Altres serveis, per import de **QUATRE-CENTS TRENTA MIL DOS-CENTS VINT EUROS (430.220,00 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes de missatgeria, material d'oficina, servei de neteja, servei de seguretat.

4.2.4 Altres tributs.

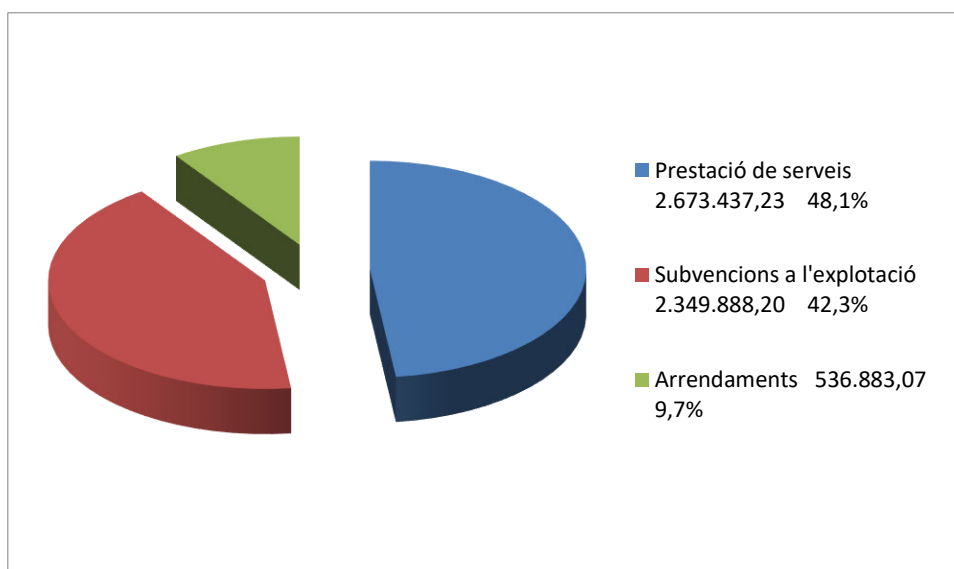
Per un import total de **QUARANTA-SET MIL SEIXANTA-CINC EUROS (47.065,00 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes pels tributs de caire local: IAE, IVTM, ITV i demès taxes.

4.2.5 Amortització de l'immobilitzat.

Sota aquest epígraf es recullen les dotacions per a amortitzacions, per import de **SETANTA-CINC MIL DOS-CENTS EUROS (75.200,- €)**.

AVANTPROJECTE DE PRESSUPOST 2016

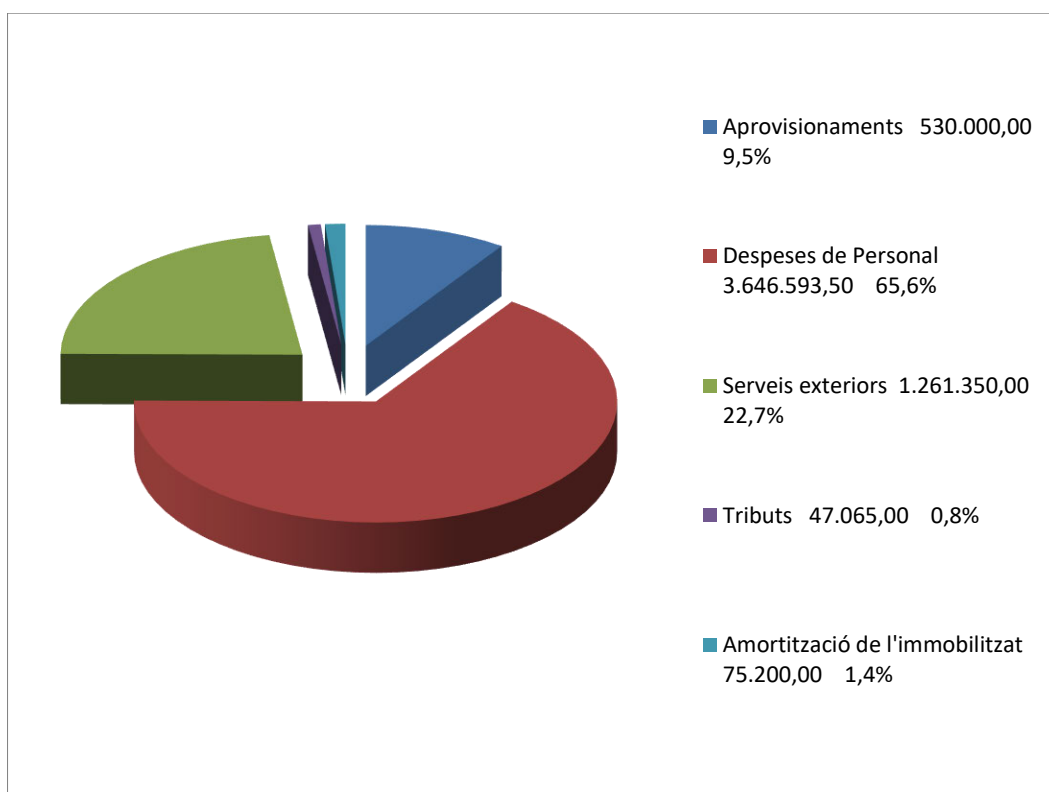
INGRESSOS



Xifres en euros

AVANTPROJECTE DE PRESSUPOST 2016

DESPESES



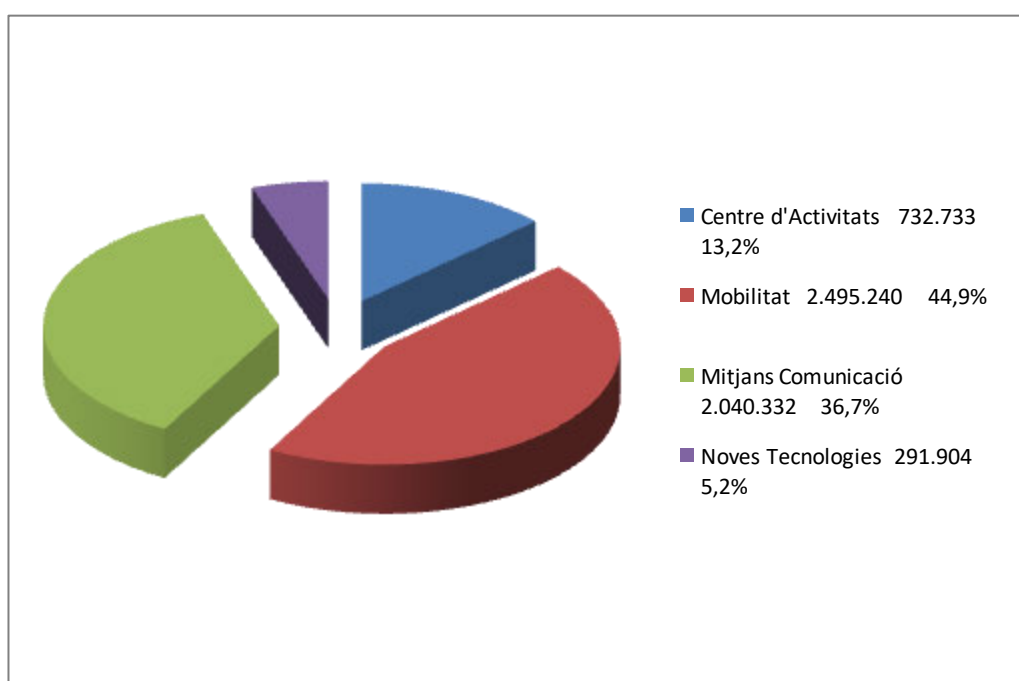
Xifres en euros



5. PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS, INVERSIONS I FINANÇAMENT

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.



A continuació es fa esment dels fets més significatius de l'activitat prevista pel 2016 partint del supòsit de continuïtat en l'activitat pròpia i encomanada per l'Ajuntament a la Societat.

A mesura que es vagin confirmant les pròrrogues o modificacions de les encomanes que finalitzen a 31 de desembre del 2015, es podrà anar configurant més en detall el Pla d'Actuació a desenvolupar a cada àmbit de gestió dins de les possibilitats econòmiques en què s'emmarca el pressupost a aplicar.

També cal aclarir que, mentre les encomanes de gestió no adaptin els seus números a la realitat actual de gestió de les mateixes, no es pot fer que tots els comptes d'explotació de cadascuna d'elles quadri a zero la diferència entre ingressos i despeses. En la previsió pressupostària pel 2016 els saldos de les encomandes de grua i zona blava es compensen amb els d'aparcaments (totes tres encomandes estan subjectes a liquidació i la pràctica habitual és compensació de saldos), de la mateixa manera que els resultats previsibles de la gestió dels mitjans de comunicació i del Centre d'Activitats també es compensen entre ells.



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 dir, però, que l'acord de cessió de la infraestructura municipal que configura el Centre d'Activitats finalitza l' 1 de juny del 2016 segons acord del Ple de l'Ajuntament de data tres d'abril del mil nou-cents noranta vuit, estant previst que l'òrgan competent municipal aprovi, abans de l'esmentada data, pròrroga de la cessió que permeti la continuïtat en el desenvolupament d'aquest objecte social primigeni de La Farga, GEMSA.

El calendari de les activitats previstes per a l'exercici 2016 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, Japan Week-End, Fira INNOVA, etc

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 2016, es preveu seguir la tendència d'inici de la recuperació econòmica marcada pels increments d'ocupació i facturació que tenen a posar la gràfica tendencial en positiu.

L'Estat de Previsions d'Ingressos s'eleva a SET-CENTS TRENTA-DOS MIL SET-CENTS TRENTA-DOS EUROS AMB SEIXANTA-QUATRE CÈNTIMS (732.732,64€) que representa un 5,45 per cent d'increment respecte les previsions inicials de l'exercici anterior tenint en compte que l'aportació municipal a la gestió del Centre d'Activitats baixa un 40,38%. Aquesta circumstància derivada del projecte de pressupostos municipals pot "tapar" l'increment previst en un 39,30% del volum de la xifra de negocis.

L'Estat de Previsions de Despeses s'eleva a SET-CENTS SETANTA-TRES MIL SIS-CENTS CINQUANTA-VUIT EUROS AMB DEU CÈNTIMS (773.658,10€) que representa un 11,34% d'increment respecte les previsions inicials de l'exercici anterior tenint en compte que el nou criteri de distribució de costos indirectes li assigna un percentatge significativament major per l'exercici del 2016 (15,46%) respecte del que tenia al 2015 (5%)

ESTAT DE RECURSOS	2.015,00	2.016,00	% variació
1. Import net de la xifra de negocis	414.100,00	576.860,64	39,30%
a) Prestació de serveis	414.100,00	576.860,64	39,30%
b) Publicitat	0,00	0,00	
c) Instal·lacions esportives	0,00	0,00	
2. Augment d'existències	0,00	0,00	
3. Altres ingressos d'explotació	277.952,00	155.872,00	-43,92%
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00	
b) Subvencions	247.652,00	147.652,00	-40,38%
c) Ingressos per arrendaments	30.300,00	8.220,00	-72,87%
4. Ingressos financers	2.828,00	0,00	-100,00%
5. Subvencions de capital transferides a resultats	0,00	0,00	
6. TOTAL RECURSOS	694.880,00	732.732,64	5,45%
ESTAT DE DOTACIONS	2.015,00	2.016,00	% variació
1. Aprovisionaments	233.310,00	270.000,00	15,73%
2. Despeses de personal	316.534,00	378.546,01	19,59%
a) Sous i Salari	240.380,00	291.313,08	21,19%
b) Càrregues socials	76.154,00	87.232,93	14,55%
3. Amortització de l'immobilitzat	43.632,00	16.500,00	-62,18%
5. Altres despeses d'explotació	101.404,00	108.612,09	7,11%
a) Serveis exteriors	72.619,00	79.827,09	9,93%
b) Tributs	28.785,00	28.785,00	0,00%
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	694.880,00	773.658,10	11,34%
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	-40.925,46	

CRITERI D'IMPUTACIÓ EN LA PARTICIPACIÓ DE LES DESPESES GENERALS

Les despeses generals s'imputen a cada línia d'activitat seguint els criteris establerts al document aprovat pel Consell d'Administració de la Societat en data 10 de juny del 2015 i del que s'annexa còpia.

PROGRAMA ANUAL D'INVERSIONS I FINANÇAMENT

Atenent els supòsits indicats al Pla Pressupostari a Mig Termini 2016-2018 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.

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.

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.

L'Estat de Previsions d'Ingressos (recursos) s'eleva a DOS MILIONS QUARANTA MIL TRES-CENTS TRENTA-DOS EUROS AMB VUIT CÈNTIMS (2.040.332,08 €) que representa un 2,57 per cent de minoració respecte les previsions inicials de l'exercici anterior motivada fonamentalment per la reducció de l'aportació municipal a la gestió dels Mitjans de Comunicació que baixa un 3,86%. Aquesta circumstància derivada del projecte de pressupostos municipals no queda prou compensada en aquesta previsió per l'increment previst d'un 21,17% del volum de la xifra de negocis. L'aportació municipal incorpora també l'encomana per a la retransmissió en "streaming" dels Plens municipals.

L'Estat de Previsions de Despeses (dotacions) s'eleva a UN MILIÓ NOU-CENTS NORANTA-NOU MIL QUATRE-CENTS SIS EUROS AMB SEIXANTA-DOS CÈNTIMS (1.999.406,62€) que representa un 4,53% de minoració respecte les previsions inicials de l'exercici anterior, tenint en compte que el nou criteri de distribució de costos indirectes li assigna un percentatge per l'exercici del 2016 (28,81%), diferent del que tenia al 2015 (31%)

ESTAT DE RECURSOS	2.015,00	2.016	% variació
1. Import net de la xifra de negocis	107.290,00	130.000,00	21,17%
a) Prestació de serveis	0,00	0,00	
b) Publicitat	107.290,00	130.000,00	21,17%
2. Augment d'existències	0,00	0,00	
3. Altres ingressos d'explotació	1.986.945,00	1.910.332,08	-3,86%
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00	
b) Subvencions	1.986.945,00	1.910.332,08	-3,86%
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	2.094.235,00	2.040.332,08	-2,57%
ESTAT DE DOTACIONS	2.015,00	2.016	% variació
1. Aprovisionaments	292.900,00	250.000,00	-14,65%
2. Despeses de personal	1.340.684,10	1.339.877,85	-0,06%
a) Sous i Salaris	1.023.635,00	1.024.651,85	0,10%
b) Càrregues socials	317.049,10	315.226,00	-0,58%
3. Amortització de l'immobilitzat	50.792,90	34.500,00	-32,08%
5. Altres despeses d'explotació	407.232,00	375.028,77	-7,91%
a) Serveis exteriors	407.232,00	371.028,77	-8,89%
b) Tributs	0,00	4.000,00	
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00	
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00	
6. Despeses financeres	2.626,00	0,00	-100,00%
7. Despeses extraordinàries	0,00	0,00	
8. TOTAL DOTACIONS	2.094.235,00	1.999.406,62	-4,53%
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	40.925,46	

CRITERI D'IMPUTACIÓ EN LA PARTICIPACIÓ DE LES DESPESES GENERALS

Les despeses generals s'imputen a cada línia d'activitat seguint els criteris establerts al document aprovat pel Consell d'Administració de la Societat en data 10 de juny del 2015 i del que s'annexa còpia.

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.

MOBILITAT

DIPÒSIT MUNICIPAL I ZONES D'ESTACIONAMENT REGULAT PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS

Pel que fa referència a 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 que està prorrogada fins al **31 de desembre de 2015**, devent l'Ajuntament prendre la decisió de nova pròrroga (supòsit amb que s'ha fet el càlcul de Previsions d'Ingressos i Despeses) o de modificació de les condicions de l'encomana, el que podria portar a una revisió dels imports econòmics vinculats i conseqüentment del propi pressupost previst a la Societat pel 2016.

L'acord on s'emmarca l'actual encomana prorrogada 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 marca indicadors de gestió.

	DIPÒSIT	DIPÒSIT		ZONA BLAVA	ZONA BLAVA	
ESTAT DE RECURSOS	2.015	2.016	% variació	2.015	2.016	% variació
1. Import net de la xifra de negocis	1.188.714,00	1.159.188,26	-2,48%	735.861,00	703.888,33	-4,34%
a) Prestació de serveis	1.188.714,00	1.159.188,26	-2,48%	735.861,00	703.888,33	-4,34%
b) Publicitat	0,00	0,00		0,00	0,00	
c) Instal·lacions esportives	0,00	0,00		0,00	0,00	
2. Augment d'existències	0,00	0,00		0,00	0,00	
3. Altres ingressos d'explotació	0,00	0,00		0,00	0,00	
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00		0,00	0,00	
b) Subvencions	0,00	0,00		0,00	0,00	
c) Ingressos per arrendaments	0,00	0,00		0,00	0,00	
4. Ingressos financers	0,00	0,00		0,00	0,00	
5. Subvencions de capital transferides a resultats	0,00	0,00		0,00	0,00	
6. TOTAL RECURSOS	1.188.714,00	1.159.188,26	-2,48%	735.861,00	703.888,33	-4,34%
ESTAT DE DOTACIONS		2.016		2.015	2.016	
1. Aprovisionaments	0,00	10.000,00		0,00	0,00	
2. Despeses de personal	990.254,50	900.734,46	-9,04%	546.622,10	448.792,93	-17,90%
a) Sous i Salariis	735.280,00	665.773,48	-9,45%	415.110,00	332.395,61	-19,93%
b) Càrregues socials	254.974,50	234.960,98	-7,85%	131.512,10	116.397,32	-11,49%
3. Amortització de l'immobilitzat	4.090,50	0,00		2.676,50	2.700,00	0,88%
5. Altres despeses d'explotació	194.369,00	208.629,90	7,34%	186.562,40	176.086,84	-5,62%
a) Serveis exteriors	194.369,00	205.629,90	5,79%	186.562,40	173.086,84	-7,22%
b) Tributs	0,00	3.000,00		0,00	3.000,00	
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						
7. Despeses extraordinàries		0,00		0,00	0,00	
8. TOTAL DOTACIONS	1.188.714,00	1.119.364,36	-5,83%	735.861,00	627.579,77	-14,71%
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS		39.823,90			76.308,56	



Els ingressos previstos, tots derivats de les aportacions municipals, es veuen minorats en un 3,2% segons les previsions del pressupost municipal pel 2016. Al quadre precedent es pot veure els percentatges de minoració diferenciats entre dipòsit i control de zones blaves.

Les previsions de despeses s'han ajustat a la previsió de tancament de l'exercici del 2015 i no a la previsió inicial pressupostada per aquest exercici, el que suposa una minoració del 8,3% en les despeses associades a la gestió d'aquesta encomana

CRITERI D'IMPUTACIÓ EN LA PARTICIPACIÓ EN LES DESPESES GENERALS

Les despeses generals s'imputen a cada línia d'activitat seguint els criteris establerts al document aprovat pel Consell d'Administració de la Societat en data 10 de juny del 2015 i del que s'annexa còpia.

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.

GESTIÓ APARCAMENTS

PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS

Aquest és el darrer àmbit d'actuació que es va incorporar a l'activitat de la Societat La Farga GEMSA.

L'encomana 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.

El parc de places d'aparcament de gestió directe municipal es xifra en 6.255 sense comptar les places vinculades al Poliesportiu Municipal del Centre.

D'aquestes, 5.252 tenen atorgat dret d'ús individualitzat per períodes que oscil·len entre els cinc (tan sols 8 places) i els cinquanta anys (4.653 places). De les 1003 restants, a trenta d'agost del 2015 estan llogades dues-centes vint-i-vuit (228), cent quaranta (140) estan destinades a places de rotació als aparcaments de la Plaça del Mercat de Collblanc i a Vidrieres Llobregat, dues-centes noranta-dos (292) estan bloquejades per servir com a dipòsit (133 a l'aparcament del Parc de la Serp i 159 a l'aparcament d' Avinguda Catalunya – Les Planes) i hi ha tres-centes quaranta-tres (343) disponibles per a la seva comercialització.

A aquestes 343 places s'han d'afegir en la gestió d'aquesta línia d'activitat, tot i no formar part de l'encomana, setanta 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 sis de juny del mil nou-cents noranta-set, i quaranta set 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 Junta General de cinc de desembre del dos mil dotze.

S'ha de fer esment que els aparcaments municipals tenen la consideració de servei públic i per tant estan subjectes a preu públic. Les tarifes vigents són les que tenia l'extinta societat municipal "L'H 2010" i no responen a la situació actual del mercat de places d'aparcament ja que estan bastant per damunt el que impedeix la seva comercialització intensiva. El Consell d'Administració de la societat aprovà en data deu de juny del dos mil quinze una proposta de preus públics adaptada a la situació del mercat per a la seva implementació pel 2016. Si bé és cert que la reducció prevista en els preus d'abonament s'hauran de fer extensius a les places actualment llogades, a ben segur permetrà incrementar substancialment el volum d'abonament de les places buides, el que permetrà incrementar els ingressos per aquest concepte. En la previsió que es presenta, es xifra en un 4,16% l'increment d'ingressos derivats d'aquest concepte. És una previsió de mínims feta amb criteri de prudència per no comprometre la viabilitat del pressupost.

Pel que fa a la supervisió i control dels aparcaments de gestió indirecta, l'encomana actual fixa una retribució a la Societat per plaça i que constitueix el gruix dels ingressos previstos per prestació de serveis (uns noranta-un mil euros anuals). L'altre part dels ingressos per prestació de serveis que es preveu minorin són les quantitats derivades de la gestió de transmissions patrimonials dels dret d'ús individualitzat de les places ja atorgades.

Per a l'exercici 2016 es preveu, amb criteri de prudència, un lleuger **increment del volum d'ingressos que es xifra en un 2,70%** tot i que, en funció de com vagi arribant la teòrica

recuperació econòmica a les economies familiars de la ciutadania, podria ser superior.

Les despeses es veuen incrementades en un 21,56% en referència a la quantitat pressupostada pel 2015 pel fet que aquella no contemplava l'aplicació de costos indirectes, i la previsió de despeses pel 2016 al fer-se sobre la base del possible tancament de l'exercici i no del pressupost inicial, sí incorpora ja la part corresponent de despeses generals i que suposa un 21,56% de les mateixes.

	APARCAMENTS	APARCAMENTS	
ESTAT DE RECURSOS	2.015	2.016	% variació
1. Import net de la xifra de negocis	108.038,00	103.500,00	-4,20%
a) Prestació de serveis	108.038,00	103.500,00	-4,20%
b) Publicitat	0,00	0,00	
c) Instal·lacions esportives	0,00	0,00	
2. Augment d'existències	0,00	0,00	
3. Altres ingressos d'explotació	507.525,00	528.663,07	4,16%
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00	
b) Subvencions	0,00	0,00	
c) Ingressos per arrendaments	507.525,00	528.663,07	4,16%
4. Ingressos financers	0,00	0,00	
5. Subvencions de capital transferides a resultats	0,00	0,00	
6. TOTAL RECURSOS	615.563,00	632.163,07	2,70%
ESTAT DE DOTACIONS	2.015	2.016	
1. Aprovisionaments	0,00	0,00	
2. Despeses de personal	166.044,00	301.258,17	81,43%
a) Sous i Salaris	127.260,00	232.032,68	82,33%
b) Càrregues socials	38.784,00	69.225,49	78,49%
3. Amortització de l'immobilitzat	0,00	21.500,00	
5. Altres despeses d'explotació	449.519,00	425.537,36	-5,33%
a) Serveis exteriors	441.239,00	417.257,36	-5,44%
b) Tributs	8.280,00	8.280,00	0,00%
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00	
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00	
6. Despeses financeres	0,00		
7. Despeses extraordinàries	0,00	0,00	
8. TOTAL DOTACIONS	615.563,00	748.295,53	21,56%
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS		-116.132,46	

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'abast de les actuacions es centra en l'Assistència tècnica per a 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.

Tot i que l'encomana finalitza el 31 de desembre del 2015, es contempla la seva pròrroga sempre i quan s'aprovi tant per l'òrgan competent municipal com pel Consell d'administració de la Societat, i 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 2016, l'estat de previsions d'Ingressos/Despeses es presenta anivellat, el qual s'eleva a **DOS-CENTS NORANTA-UN MIL NOU-CENTS QUATRE EUROS AMB DOTZE CÈNTIMS (291.904,12€)**, els quals són aportats en la seva totalitat pel propi Ajuntament amb càrrec al programa pressupostari 491.1 *Noves Tecnologies*, segons el detall següent:

ESTAT DE RECURSOS	2.015	2.016	% variació
1. Import net de la xifra de negocis	0,00	0,00	
a) Prestació de serveis	0,00	0,00	
b) Publicitat	0,00	0,00	
c) Instal·lacions esportives	0,00	0,00	
2. Augment d'existències	0,00	0,00	
3. Altres ingressos d'explotació	263.600,00	291.904,12	11,29%
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00	
b) Subvencions	263.600,00	291.904,12	11,29%
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	263.600,00	291.904,12	11,29%
ESTAT DE DOTACIONS	2015	2.016	% variació
1. Aprovisionaments	0,00	0,00	
2. Despeses de personal	261.600,00	277.384,08	6,77%
a) Sous i Salaris	198.200,00	209.238,54	6,54%
b) Càrregues socials	63.400,00	68.145,54	7,49%
3. Amortització de l'immobilitzat	0,00	0,00	
5. Altres despeses d'explotació	2.000,00	14.520,04	480,80%
a) Serveis exteriors	2.000,00	14.520,04	480,80%
b) Tributs	0,00	0,00	
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	263.600,00	291.904,12	11,29%
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	0,00	

CRITERI D'IMPUTACIÓ EN LA PARTICIPACIÓ DE LES DESPESES GENERALS

Les despeses generals s'imputen a cada línia d'activitat seguint els criteris establerts al document aprovat pel Consell d'Administració de la Societat en data 10 de juny del 2015 i del que s'annexa còpia.

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 2016-2018 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.



6. ANNEX DE DOCUMENTS DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2016

6.1 ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES: COMpte DE PÈRDUES I GUANYs DE L'EXERCICI 2016

COMpte DE PERDUES I GUANYs -PRESSUPOST		2016
A) OPERACIONS CONTINUADES		
1. Import net de la xifra de negocis.		2.673.437,23
b) Prestacions de serveis		2.673.437,23
2. Variació d' existències.		
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu		-
4. Aprovisionaments.		- 530.000,00
a) Consum de mercaderies		
b) Treballs realitzats per altres empreses		- 530.000,00
5. Altres ingressos d' explotació.		2.886.771,27
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.		536.883,07
b) Subvencions d' explotació.		2.349.888,20
6. Despeses de personal.		- 3.646.593,50
a) Sous, salaris i assimilats.		- 2.755.405,24
b) Càrregues socials.		- 891.188,26
7. Altres despeses d' explotació.		- 1.308.415,00
a) Serveis exteriors.		- 1.261.350,00
b) Tributs.		- 47.065,00
8. Amortització del immobilitzat.		- 75.200,00
9. Imputació de subvencions.		
10. Excès de provisions.		
11. Deteriorament i resultats per alienacions d'immobilitzat		
A1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ.		0,00
12. Ingressos financers.		0,00
a) De participacions en instruments de patrimoni.		
b) De valors negociables i altres instruments financers.		0,00
13. Despeses financeres.		0,00
b) Per deutes amb tercers.		0,00
14. Variació de valor raonable en instruments financers.		
15. Diferències de canvi.		
16. Deteriorament i resultat per alienació d' instruments financers.		
A2) RESULTAT FINANCER.		0,00
A3) RESULTAT ABANS D' IMPOSTOS.		0,00
17. Impost sobre beneficis.		0,00
A4) RESULTAT DE L' EXERCICI PROCEDENT D' OPERACIONS C		0,00
B) OPERACIONS INTERROMPUDES		
18. Resultat de l'exercici precedent d'operacions interrompudes net d'impostos		
A5) RESULTAT DE L'EXERCICI		0,00

6.2 PRESSUPOST PER CONSOLIDAR

DESPESES		2016
CAPÍTOLS		IMPORT
1	Despeses de personal	3.646.593,50
2	Despeses en bens corrents i serveis	1.838.415,00
3	Despeses financeres	
4	Transferències corrents	
OPERACIONS CORRENTS		5.485.008,50
6	Inversions reals	
7	Transferències de capital	
OPERACIONS DE CAPITAL		-
8	Actius financers	
9	Passius financers	
OPERACIONS FINANCERES		-
TOTAL		5.485.008,50
Amortitzacions		75.200,00
TOTAL		5.560.208,50
INGRESSOS		2016
CAPÍTOLS		IMPORT
1	Impostos directes	
2	Impostos indirectes	
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	2.673.437,23
4	Transferències corrents	2.349.888,20
5	Ingressos patrimonials	536.883,07
OPERACIONS CORRENTS		5.560.208,50
6	Alienació d'inversions reals	
7	Transferències de capital	
OPERACIONS DE CAPITAL		-
8	Actius financers	
9	Passius financers	
OPERACIONS FINANCERES		-
TOTAL		5.560.208,50
Excés de provisions		
TOTAL		5.560.208,50
Superàvit/ dèficit		

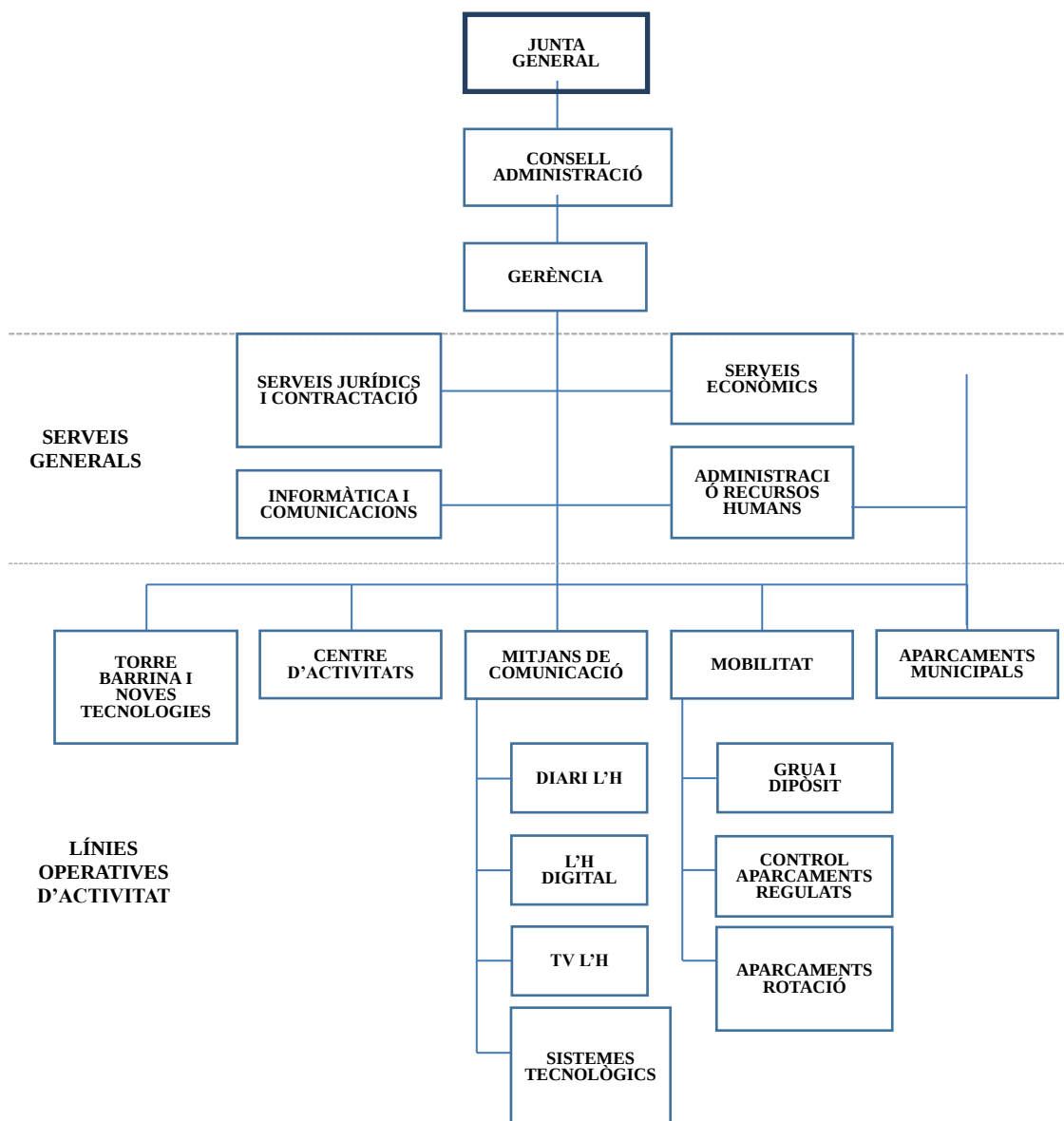
6.3. INFORME DE DETERMINACIÓ DELS COSTOS D'ESTRUCTURA I CRITERIS DE REPARTIMENT I/O IMPUTACIÓ A LES DIFERENTS LÍNIES OPERATIVES O D'ACTIVITAT DE LA SOCIETAT PRIVADA MUNICIPAL "LA FARGA, GEM, S.A."

INFORME

DETERMINACIÓ DELS COSTOS D'ESTRUCTURA I CRITERIS DE REPARTIMENT I/O IMPUTACIÓ A LES DIFERENTS LÍNIES OPERATIVES O D'ACTIVITAT DE LA SOCIETAT PRIVADA MUNICIPAL "LA FARGA, GEM, S.A."

Estructuració de la Societat

A juny del 2015, l'estructuració de la Societat que es presenta per a la seva aprovació al seu Consell d'Administració és la següent:



Com es pot veure es diferencia el que són Òrgans de Govern i Serveis Generals (Estructura) de les línies operatives d'activitat o "negocis" de la Societat.

Quins són els costos dels òrgans de govern i dels Serveis Generals?

Per fer aquesta proposta la Gerència s'incorpora com a Serveis Generals i les dietes del Consell d'Administració es carregaran com a despesa a la unitat de Serveis Jurídics.

A més dels propis del personal adscrit a cada una de les unitats, totes aquelles despeses que no poden ser imputades directament a cap línia operativa d'activitat.

Concretament:

Ctas	CONCEPTES:	
621	Fotocopiadores - Renting	3.240,00
	Consums copiadors	4.800,00
622	Centraleta	1.320,00
	Reparacions	8.000,00
	Manteniment jardineria	2.000,00
	Material Funcionament	2.000,00
	Mant Ascensor (1 asc)	1.100,00
624	Transports	500,00
	Assegurances RC	25.000,00
	Danys Materials	9.500,00
626	Serveis Bancaris	1.000,00
627	Publicitat	1.000,00
628	Subministraments	20.000,00
	Aigua	5.000,00
	Telèfon	10.000,00
629	Altres Serveis	1.000,00
	Missatgeria/ Correus	4.000,00
	Material Oficina	11.000,00
	Neteja	35.000,00
	Vigilància i recepció	31.000,00
	Altres despeses	
649	Font Aigua per consum	3.000,00
	Totals:	179.460,00

(Amb imports estimats per il·lustrar la present proposta)

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** de la present proposta passa per distribuir aquestes despeses entre les unitats de Gerència i Serveis Generals en base al criteri objectiu del nombre de persones adscrites a cada una de les unitats (3 a Gerència -23,08%-, 3 a Serveis Jurídics -23,08%-, 4 a Serveis Econòmics -30,77%-, 2 a administració de recursos humans -15,38%-, i 1 a Informàtica i comunicacions -7,69%-).

La distribució quedaria així:

		23,08%	23,08%	30,77%	15,38%	7,69%
		Gerència (3)	Serv. Jurídics(3)	Comptabilitat (4)	rrhh (2)	Informàtica (1)
CONCEPTES:						
Fotocopiadores - Renting	3.240,00	747,69	747,69	996,92	498,46	249,23
Consums copiadors	4.800,00	1.107,69	1.107,69	1.476,92	738,46	369,23
Centraleta	1.320,00	304,62	304,62	406,15	203,08	101,54
Reparacions	8.000,00	1.846,15	1.846,15	2.461,54	1.230,77	615,38
Manteniment jardineria	2.000,00	461,54	461,54	615,38	307,69	153,85
Material Funcionament	2.000,00	461,54	461,54	615,38	307,69	153,85
Mant Ascensor (1 asc)	1.100,00	253,85	253,85	338,46	169,23	84,62
Transports	500,00	115,38	115,38	153,85	76,92	38,46
Assegurances RC	25.000,00	5.769,23	5.769,23	7.692,31	3.846,15	1.923,08
Danys Materials	9.500,00	2.192,31	2.192,31	2.923,08	1.461,54	730,77
Serveis Bancaris	1.000,00	230,77	230,77	307,69	153,85	76,92
Publicitat	1.000,00	230,77	230,77	307,69	153,85	76,92
Subministraments	20.000,00	4.615,38	4.615,38	6.153,85	3.076,92	1.538,46
Aigua	5.000,00	1.153,85	1.153,85	1.538,46	769,23	384,62
Telèfon	10.000,00	2.307,69	2.307,69	3.076,92	1.538,46	769,23
Altres Serveis	1.000,00	230,77	230,77	307,69	153,85	76,92
Missatgeria/ Correus	4.000,00	923,08	923,08	1.230,77	615,38	307,69
Material Oficina	11.000,00	2.538,46	2.538,46	3.384,62	1.692,31	846,15
Neteja	35.000,00	8.076,92	8.076,92	10.769,23	5.384,62	2.692,31
Vigilància i recepció	31.000,00	7.153,85	7.153,85	9.538,46	4.769,23	2.384,62
Altres despeses		-	-	-	-	-
Font Aigua per consum	3.000,00	692,31	692,31	923,08	461,54	230,77
Totals:	179.460,00	41.413,85	41.413,85	55.218,46	27.609,23	13.804,62

Aquests imports es sumarien als costos del personal adscrit i als costos directament atribuïbles a cada una de les unitats d'estructura, resultant la següent tabla:

COST ESTRUCTURA D'EMPRESA	867.654,52
GERÈNCIA (3)	191.993,24
Despeses personal Unitat	150.579,39
% Imputació Indirectes	41.413,85
SERVEIS JURIDICS I CONTRACTACIÓ (3)	203.979,07
Despeses personal Unitat	138.065,22
Registre Mercantil (50%)	1.000,00
Rc Directius	2.000,00
Notaries	1.000,00
Subscripcions	4.500,00
Dietes Consell	16.000,00
% Imputació Indirectes	41.413,85
SERVEIS ECONÒMICS I COMPTABILITAT (4)	236.149,51
Despeses personal Unitat	162.131,05
Ass. Fiscal y comptable	4.800,00
Registre Mercantil (50%)	1.000,00
Auditoria	8.000,00
Manteniment Conta y Fra Plus	5.000,00
% Imputació Indirectes	55.218,46
ADMINISTRACIÓ I GESTIÓ RRHH (2)	150.569,22
Despeses personal Unitat	89.959,99
Ass. Laboral	15.000,00
Prevencio riscos laborals	15.000,00
Manteniment aplic. Nómina Plus y SPEC	3.000,00
% Imputació Indirectes	27.609,23
INFORMÀTICA (1)	84.963,49
Despeses personal Unitat	64.158,87
Manteniment Informàtic	2.000,00
Material d' Informàtica	5.000,00
% Imputació Indirectes	13.804,62

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

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.

El quadre de repartiment percentual quedaria així:

PERCENTATGES					mobilitat		
	mitjans comunicació	centre d'activitats	aparcaments	torre barrina i nntt	zona blava	diposit	TOTAL
gerència	30%	25%	27%	3%	5%	10%	100%
serveis jurídics	25%	15%	25%	5%	15%	15%	100%
serveis econòmics	20%	15%	30%	5%	15%	15%	100%
informàtica	40%	9%	6%	7%	13%	25%	100%
administració rrhh	40%	9%	6%	7%	13%	25%	100%

El resultat seria semblant en quantitats al que apareix en el següent quadre:

	Nº personas	6	28	5	9,4	17,4	4,2
		CdA	Mitjans C	Torre B	Zb	Dipòsit	Aparcaments
COSTOS DE SERVEIS GENERALS							
Num persones Serveis Generals : 13							
COST ESTRUCTURA D'EMPRESA	867.654,52						
		25%	30%	3%	5%	10%	27%
GERÈNCIA (3)	191.993,24	47.998,31	57.597,97	5.759,80	9.599,66	19.199,32	51.838,17
Despeses personal Unitat	150.579,39						
% Imputació Indirectes	41.413,85						
		15%	25%	5%	15%	15%	25%
SERVEIS JURIDICS I CONTRACTACIÓ (3)	203.979,07	30.596,86	50.994,77	10.198,95	30.596,86	30.596,86	50.994,77
Despeses personal Unitat	138.065,22						
Registre Mercantil (50%)	1.000,00						
Rc Directius	2.000,00						
Notaries	1.000,00						
Subscripcions	4.500,00						
Dietes Consell	16.000,00						
% Imputació Indirectes	41.413,85						
		15%	20%	5%	15%	15%	30%
SERVEIS ECONÒMICS I COMPTABILITAT (4)	236.149,51	35.422,43	47.229,90	11.807,48	35.422,43	35.422,43	70.844,85
Despeses personal Unitat	162.131,05						
Ass. Fiscal y comptable	4.800,00						
Registre Mercantil (50%)	1.000,00						
Auditoria	8.000,00						
Manteniment Conta y Fra Plus	5.000,00						
% Imputació Indirectes	55.218,46						
		9%	40%	7%	13%	25%	6%
ADMINISTRACIÓ I GESTIÓ RRHH (2)	150.569,22	12.905,93	60.227,69	10.754,94	20.219,30	37.427,21	9.034,15
Despeses personal Unitat	89.959,99						
Ass. Laboral	15.000,00						
Prevencio riscos laborals	15.000,00						
Manteniment aplic. Nómina Plus y SPEC	3.000,00						
% Imputació Indirectes	27.609,23						
INFORMÀTICA (1)	84.963,49	7.282,58	33.985,39	6.068,82	11.409,38	21.119,49	5.097,81
Despeses personal Unitat	64.158,87						
Manteniment Informàtic	2.000,00						
Material d' Informàtica	5.000,00						
% Imputació Indirectes	13.804,62						
TOTALS:	867.654,52	134.206,11	250.035,72	44.589,99	107.247,63	143.765,31	187.809,76

Si aquesta proposta de càlcul de determinació dels costos indirectes d'estructura i la seva repercussió sobre les línies operatives d'activitat es considerés vàlida, seria d'aplicació al pressupost del 2016 i a l'estudi econòmic de costos que suportaran la proposta de preus públics per a aparcaments i d'altres.



MANUEL PÉREZ GIMÉNEZ
Gerent
L'Hospitalet, 20 de maig del 2015