

PRESSUPOSTOS GENERALS 2021

**ESTATS PREVISIONALS D'INGRESSOS I
DESPESES**

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

ÍNDEX

1. PRESENTACIÓ

2. INTRODUCCIÓ

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

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

5. PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS, INVERSIONS I FINANÇAMENT

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

1. PRESENTACIÓ

Amb caràcter previ a l'inici de cada exercici econòmic, La Farga, Gestió d'Equipaments Municipals, SA, societat mercantil de capital íntegrament municipal, ha d'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 SET MILIONS SETANTA-UN MIL VUIT-CENTS SETANTA-CINC EUROS AMB VUITANTA-SIS CÈNTIMS (7.071.875,86 €). I per tant, no es precisaran recursos addicionals per al finançament de les activitats ordinàries.

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

Aquests estats de previsions responen al desenvolupament de les actuacions contingudes en els diferents àmbits que conformen l'objecte social de la societat i amb els encàrrecs i actuacions per a l'Ajuntament que es venen prestant a l'exercici del 2020 i anteriors.

Tot i que ja al document del pressupost per a l'exercici del 2020 es va fer esment a la creació, per acord de Junta de Govern Local de juliol del 2019, d'un grup de treball "Ajuntament – La Farga" constituït per personal tècnic al servei de la corporació i de la societat municipal amb els objectius de:

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

e. Proposar totes aquelles actuacions o mecanismes que derivat de l'anàlisi de la situació actual de la societat es considerin adients a criteri del grup de treball

i que es pressuposava que fruit dels treballs d'aquest grup es redefinirien les formes jurídiques que sustenten l'actual marc de prestació i gestió de serveis públics que sustenten les línies d'actuació de la Societat:

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

s'ha de dir que en el moment de preparar el document de Pressupostos de la Societat Municipal La Farga, Gestió d'Equipaments Municipals, SA, per l'exercici 2021 no s'ha aprovat cap proposta de revisió de les esmentades figures jurídiques, tot i les propostes que des del primer moment es van presentar des dels tècnics representants de la Societat a l'esmentat grup i que anaven per la **transformació de les encomanes de gestió en gestió directa de serveis públics des de Societat Municipal amb les corresponents actualitzacions tant pel que fa a les característiques i reglaments dels serveis públics com en les seves memòries econòmiques**.

Si bé, i de conformitat amb el que disposa l'article 21 XVIII i concordants dels Estatuts Socials, és competència del Consell d'Administració l'elaboració, abans del 31 d'octubre de cada any, del pressupost de l'empresa per a l'exercici o exercicis següents, atenent el pla d'actuació, i que aquest s'ha de elevar a l'Ajuntament de L'Hospitalet per a la seva aprovació, per raons sobrevingudes i donat que aquest pressupost s'ha d'integrar dins del Pressupost General de l'Ajuntament per a l'exercici 2021, en compliment del que disposa l'article 164 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, ha determinat que en tot cas, s'aprovi superat el termini establert estatutàriament.

En compliment de la legislació en matèria pressupostària, es presenten a continuació els Pressupostos Generals per a l'exercici 2021, de l'empresa municipal La Farga, Gestió d'Equipaments Municipals, SA (SPM) que conformen els documents següents:

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

Francesc J. Belver
PRESIDENT DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ
DE "LA FARGA, GEM SA"
L'Hospitalet, 20 de novembre del 2020

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 *Llei 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 *Llei Orgànica* en els que s'han d'emmarcar l'elaboració dels pressupostos de les Entitats Locals.

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

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

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

La nostra Societat està categoritzada dins dels darrer supòsit relacionat.

Àmbit subjectiu

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

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

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

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

També cal fer esment a l'entrada en vigor de la **nova Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic**, que clarifica el paper de les Societats privades de capital íntegrament públic, com La Farga, GEMSA, **definint el concepte de Mitjà Propi** i els contractes que s'entenen com a de "in house providing" com a Encàrrecs del poder adjudicador. Cal dir, però, que entre determinats experts en Dret Administratiu es considera que la figura de l'encàrrec s'ha d'entendre com a excepcional si es defineix clarament a l'objecte social de la Societat quina ha de ser la seva activitat, sempre com a reflex de la voluntat del Ple municipal que és, en

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

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

Condicionants del projecte de pressupost exercici 2021

En compliment del que resulta de l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrar les informacions previstes en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, el Consell d'Administració de la Societat La Farga, GEMSA va aprovar el seu Pla Pressupostari a Mig Termini 2021 - 2023 en data 7 de febrer del 2020.

En aquell Pla pressupostari es va preveure, per principi de prudència, només un 2% d'increment a les despeses de personal en base a allò estipulat a la Llei de Pressupostos de l'Estat i un 1% d'increment a la resta de conceptes de despesa entre els pressupostos del 2020 i posteriors.

La previsió de pressupost pel 2021 que es recollia a l'esmentat Pla Pressupostari 2021-2023 era la que apareix al següent quadre:

DESESES	2021	INGRESSOS	2021
CAPITOLS	IMPORT	CAPITOLS	IMPORT
1 Despeses de personal	-4.809.069,95	1 Impostos directes	-
2 Despeses en béns corrents i serveis	-2.067.280,94	2 Impostos indirectes	-
3 Despeses financeres	0,00	3 Taxes, preus públics i altres ingressos	3.957.099,90
4 Transferències corrents	0,00	4 Transferències corrents	3.004.967,31
		5 Ingressos patrimonials	10.872,00
OPERACIONS CORRENTS	-6.876.350,89	OPERACIONS CORRENTS	6.972.939,21
6 Inversions reals	0,00	6 Inversions reals	-
7 Transferències de capital	0,00	7 Transferències de capital	-
OPERACIONS DE CAPITAL	0,00	OPERACIONS DE CAPITAL	-
8 Actius financers	0,00	8 Actius financers	-
9 Passius financers	0,00	9 Passius financers	-
OPERACIONS FINANCERES	0,00	OPERACIONS FINANCERES	-
Total sense amortitzacions	-6.876.350,89	Total sense subvencions amortitzacions	6.972.939,21
<i>Amortitzacions</i>	<i>-310.389,44</i>	<i>Subvencions Capital transferides a resultats</i>	<i>213.801,12</i>
TOTAL	-7.186.740,33	TOTAL	7.186.740,33

El pressupost que aquí es presenta, tenint en compte que es fa en un marc de continuïtat de les activitats dels darrers anys i sota la mateixa figura jurídica i mantenint els criteris comptables emprats fins ara, tot i saber que probablement s'haurà de modificar, preveu uns estats d'ingressos i despeses equilibrats i de **SET MILIONS SETANTA-UN MIL VUIT-CENTS SETANTA-CINC EUROS AMB VUITANTA-SIS CÈNTIMS (7.071.875,86 €)**, lleugerament inferior al previst al Pla Pressupostari aprovat pel període 2021-2023, motivat bàsicament per l'impacte negatiu de la pandèmia pel que fa a la Gestió del Centre d'Activitats La Farga que es fa des de la Societat.

Novetats amb reflex econòmic al pressupost del 2021 respecte del 2020

Tot i que l'objecte social de la Societat roman invariable al 2020 i no se sap encara si hi hauran previsió de modificacions de cara al 2021, cal tenir en compte:

- La previsió de pressupost de la societat pel 2021 incorpora un increment del zero coma nou (0,9) per cent en les despeses del personal que és la variació que es determini al projecte de Llei de pressupostos Generals de l'Estat pel 2021.
- Les previsions d'ingressos i despeses de la línia d'activitat Gestió del Centre d'Activitats es fan tenint en compte l'impacte negatiu de la pandèmia Covid-19 en el sector econòmic d'organització de Fires i esdeveniments, pel que són sensiblement inferiors a les realitzades durant els darrers exercicis. Tot i preveure una certa recuperació de l'activitat normal cap al maig juny del 2021, les incerteses en el desenvolupament de la malaltia i de les mesures que s'hagin de prendre, no permeten que les previsions aquí incorporades es puguin donar com a bones referències d'objectius de gestió en aquest Departament.
- Pel que fa a la gestió dels Mitjans de Comunicació, i tot i haver-se elaborat i presentat per la Direcció de Mitjans al consell Executiu i de Programació una proposta de Contracte Programa que es va aprovar i elevar per a la seva consideració a l'Alcaldia a principis del 2019, la convocatòria d'eleccions municipals pel juny del 2019 va deixar en suspens la seva consideració pel òrgans de govern de l'Ajuntament.

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

A més, tot i que en el moment de preparar aquest document encara no s'ha rebut cap instrucció de l'Ajuntament ni en el sentit de preveure que es mantindran els dos encàrrecs de prestació de serveis, d'una part, al funcionament de l'equipament municipal de Torre Barrina, ni de l'altre, al suport comunicacional a l'Alcaldia (redacció i traducció de textos, coordinació interdisciplinària i suport 2.0 a la comunicació d'esdeveniments culturals a la Ciutat), ni en el sentit que es deixin de prestar, en aquest document de previsions de despeses i ingressos pel 2021, es presentaran incorporats a la gestió de la línia d'activitat de Gestió dels Mitjans de Comunicació.

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

- Es continua remarcant des de la Societat que **cal aprovar per l'òrgan competent de l'Ajuntament l'actualització de la memòria econòmica del servei públic de gestió dels aparcaments municipals** ja que l'actual es va fer en el mateix acord de liquidació i extinció de l'antiga Societat municipal "L'H 2010" i els termes econòmics recollits en el text d'aquell moment s'han demostrat incoherents amb la realitat actual de la gestió dels

esmentats equipaments municipals.

- **El romanent actual de tresoreria de la Societat permet anar fent algunes inversions de reposició** d'elements de l'immobilitzat de la societat sense haver de recórrer a finançament extern.
- Seria desitjable que l'Ajuntament fes una actualització de les **condicions de gestió del Servei Públic de Fires i esdeveniments al Centre d'Activitats, mitjançant un Contracte Programa** que especifiqués les activitats que l'Ajuntament vol realitzar al Centre d'Activitats i encarregant a la Societat la gestió dels espais i dies que quedin lliures, actualitzant també, si s'escau, la que hauria de ser la memòria econòmica vinculada a aquesta actualització.

Previsió d'ingressos

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

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

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

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

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

Operacions de capital

no aplicable

Operacions financeres

no aplicable

Previsió de despeses

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

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

Cap 2 Despeses en béns corrents i serveis. Aquest apartat inclou tant els

aprovisionaments per dur a terme les activitats com els serveis exteriors (lloguers, reparacions, subministraments, serveis professionals, ...)

Cap 3 Despeses financeres.

Operacions de capital

no aplicable

Operacions financeres

no aplicable

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

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

EXERCICI 2021

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	2020	2021
A) OPERACIONS CONTINUADES		
1. Import net de la xifra de negocis.	3.905.562,86	3.660.304,34
b) Prestacions de serveis	3.905.562,86	3.660.304,34
2. Variació d' existències.		
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	-	-
4. Aprovisionaments.	- 738.292,55	- 593.790,76
a) Consum de mercaderies		
b) Treballs realitzats per altres empreses	- 738.292,55	- 593.790,76
5. Altres ingressos d' explotació.	2.961.774,30	3.197.770,37
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	10.872,00	10.872,00
b) Subvencions d' explotació.	2.950.902,30	3.186.898,37
6. Despeses de personal.	- 4.714.774,46	- 4.730.571,22
a) Sous, salaris i assimilats.	- 3.582.079,88	- 3.590.301,14
b) Càrregues socials.	- 1.132.694,58	- 1.140.270,08
7. Altres despeses d' explotació.	- 1.308.878,48	- 1.433.789,70
a) Serveis exteriors.	- 1.272.698,48	- 1.397.609,70
b) Tributs.	- 36.180,00	- 36.180,00
8. Amortització del immobilitzat.	- 347.114,82	- 313.724,18
9. Imputació de subvencions.	241.723,15	213.801,15
10. Excés de provisions.		
11. Deteriorament i resultats per alienacions d'immobilitzat		
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ.	0,00	0,00
12. Ingressos financers.	-	-
a) De participacions en instruments de patrimoni.		
b) De valors negociables i altres instruments financers.	-	-
13. Despeses financeres.	-	-
b) Per deutes amb tercers.	-	-
14. Variació de valor raonable en instruments financers.		
15. Diferències de canvi.		
16. Deteriorament i resultat per alienació d' instruments financers.		
A.2) RESULTAT FINANCER.	-	-
A.3) RESULTAT ABANS D' IMPOSTOS.	0,00	0,00
17. Impost sobre beneficis.	-	-
A.4) RESULTAT DE L' EXERCICI PROCEDENT D' OPERACIONS CONTINUADES.	0,00	0,00
B) OPERACIONS INTERROMPUDES		
18. Resultat de l'exercici precedent d'operacions interrompudes net d'impostos		
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00	0,00

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

Les previsions de pressupost per l'exercici 2021 que es recollien al Pla Pressupostari a Mig Termini 2021-2023 eren d'un total de 7.186.740,33 euros tant a ingressos com a despeses amb un resultat zero de pèrdues i/o guanys.

Tenint en compte que aquest Pla Pressupostari es va fer sense preveure l'impacte negatiu tan gran que està ocasionant la pandèmia del Covid-19 i les mesures que s'ha hagut de prendre per limitar les possibilitats de transmissió, s'ha d'entendre la disminució del total que es pressuposta, tot i que la pèrdua d'activitats externes al Centre d'Activitats obliga a incrementar les aportacions municipals per fer front a les despeses que es poden considerar estructurals incloent les despeses de personal. En una empresa privada pura, que no fos sector públic i que el seu objecte social fos exclusivament competir en el mercat, i no la prestació de serveis públics com és el nostre cas, una de les mesures per quadrar pressupost seria reduir despeses incloent mesures laborals traumàtiques si fos necessari. En el nostre cas, és un enfocament que no acaba d'encaixar amb la condició de sector públic.

A continuació es mostra el quadre comparatiu de les aportacions municipals entre 2020 i 2021 preveient ja que la gestió dels mitjans de comunicació engloba també al personal que fins ara estava adscrit als encàrrecs de prestació de serveis a Torre Barrina i de suport comunicacional a l'Alcaldia:

APORTACIONS MUNICIPALS PRESSUPOSTADES	2020	2021 revisat	
Aportació gestió de serveis Centre d'activitats	247.652,00	431.060,63	
Aportació global gestió Mitjans de Comunicació	2.703.250,30	2.755.837,74	
Aportació gestió de serveis Mitjans de Comunicació + streaming	2.361.524,59	2.419.473,80	
Encàrrec prestació de suport comunicacional Ajuntament	198.512,35	189.737,35	
Encàrrec prestació de serveis a Torre Barrina	143.213,36	146.626,59	
Encàrrec serveis control zones AIRE	815.201,00	838.629,18	
Encàrrec serveis grua i dipòsit	1.268.735,23	1.261.740,31	
Aportació Gestió aparcaments	91.449,60	91.449,60	
	5.126.288,13	5.378.717,46	4,92%

Si s'hagués pogut mantenir l'aportació al Centre d'Activitats, l'increment anual seria inferior al 2,4% en lloc del 4,92% que resulta ara i es presenta en aquests pressupostos.

Els **quadres del pressupost per a l'exercici 2021** serien, pel que fa als **ingressos (recursos)**:

ESTAT DE RECURSOS (INGRESSOS)	2.020	2.021	
1. Import net de la xifra de negocis	3.905.562,86	3.660.304,34	-6,28%
a) Prestació de serveis	3.905.562,86	3.660.304,34	
Contractes Esdeveniments Centre d'Activitats	846.096,26	501.000,00	
Prestació Servei Grua i Gestió administrativa Dipòsit	1.268.735,23	1.261.740,31	
Prestació Servei Control Zones AIRE	815.201,00	838.629,18	
Publicitat Mitjans Comunicació	183.485,25	183.485,25	
Prestació Servei Gestió Aparcaments	91.449,60	91.449,60	
Transmissions Aparcaments entre tercers	24.000,00	24.000,00	
Lloguers Aparcaments	485.595,52	590.000,00	
Rotació Collblanc i Vidrieres	191.000,00	170.000,00	
Cessió Dret Us Aparcaments			
2. Augment d'existències			
3. Altres ingressos d'explotació	2.961.774,30	3.197.770,37	7,97%
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00	
b) Transferències Ajuntament	2.950.902,30	3.186.898,37	
Subvenció Centre d'Activitats	247.652,00	431.060,63	
Aportació Gestió Mitjans Comunicació, Streaming Plens i altres	2.703.250,30	2.755.837,74	
c) Ingressos per arrendaments	10.872,00	10.872,00	
Lloguer Sala 3 Centre Activitats	10.872,00	10.872,00	
4. Ingressos financers /extraordinaris	0,00	0,00	
5. Subvencions de capital transferides a resultats	241.723,15	213.801,15	-11,55%
Adscripció Edifici Centre d'Activitats La Farga	154.768,98	154.768,98	
Adscripció 70places aparcament CC La Farga	19.225,59	19.225,59	
Adscripció Plataforma Tecnològica Mitjans Comunicació	27.922,00	0,00	
Adscripció Parquímetres	39.806,58	39.806,58	
6. TOTAL RECURSOS	7.109.060,31	7.071.875,86	-0,52%

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

Dins de l'apartat "Transferències Ajuntament", concretament dins de l'aportació municipal a la Gestió dels Mitjans de Comunicació, streaming plens i altres, estan les aportacions parcials que correspondrien als encàrrecs de suport tècnic a Torre Barrina i de suport tècnic en la redacció, traducció de textos i comunicació interdisciplinar per a l'Alcaldia, i suport comunicació digital a Cultura.

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

ESTAT DE DOTACIONS (DESPESES)	2.020	2.021	
1. Aprovisionaments	738.292,55	593.790,76	-19,57%
Despeses esdeveniments contractats al Centre d'Activitats	426.242,55	277.190,76	
Mitjans de Comunicació	297.100,00	297.100,00	
Dipòsit-Grúa	14.950,00	19.500,00	
2. Despeses de personal	4.714.774,46	4.730.571,22	0,34%
a) Sous i Salaris	3.582.079,88	3.590.301,14	0,23%
Sous i Salaris de imputació directa activitats	3.045.869,30	3.052.375,36	
Sous i Salaris Serveis Generals (Indirectes)	536.210,58	537.925,78	
b) Càrregues socials	1.132.694,58	1.140.270,08	0,67%
Seguretat Social de imputació directa activitats	920.961,80	935.896,31	
Seguretat Social Serveis Generals (Indirectes)	145.607,79	140.598,78	
Altres despeses Socials de imputació directa activitats	45.911,00	43.561,00	
Altres despeses Socials Serveis Generals (Indirectes)	20.213,99	20.213,99	
3. Amortització de l'immobilitzat	347.114,82	313.724,18	-9,62%
Dotació Immobilitzats propis	105.391,67	99.923,03	
Dotació Bens cedits per l'Ajuntament	241.723,15	213.801,15	
5. Altres despeses d'explotació	1.308.878,48	1.433.789,70	9,54%
a) Serveis exteriors	1.272.698,48	1.397.609,70	
Lloguers i Cànon	232.740,00	246.459,77	
Reparacions i Manteniment	386.840,43	410.914,94	
Serveis Professionals	50.200,00	50.200,00	
Primes d'Assegurances	38.250,00	38.250,00	
Serveis Bancaris	14.840,00	10.840,00	
Publicitat i Propaganda	11.000,00	4.000,00	
Subministraments	82.615,50	87.415,50	
Altres Serveis	456.212,55	549.529,49	
b) Tributs	36.180,00	36.180,00	
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00	
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00	
6. Despeses financeres	0,00	0,00	
7. Despeses extraordinàries			
8. TOTAL DOTACIONS	7.109.060,31	7.071.875,86	-0,52%
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	0,00	

4.1 INGRESSOS

El total d'ingressos previstos per a l'exercici 2021 ascendeix a **SET MILIONS SETANTA-UN MIL VUIT-CENTS SETANTA-CINC EUROS AMB VUITANTA-SIS CÈNTIMS (7.071.875,86 €)**

El seu detall és el següent:

4.1.1 Import net de la xifra de negocis (3.660.304,34 euros):

ESTAT DE RECURSOS (INGRESSOS)	2.020	2.021	
1. Import net de la xifra de negocis	3.905.562,86	3.660.304,34	-6,28%
a) Prestació de serveis	3.905.562,86	3.660.304,34	
Contractes Esdeveniments Centre d'Activitats	846.096,26	501.000,00	
Prestació Servei Grua i Gestió administrativa Dipòsit	1.268.735,23	1.261.740,31	
Prestació Servei Control Zones AIRE	815.201,00	838.629,18	
Publicitat Mitjans Comunicació	183.485,25	183.485,25	
Prestació Servei Gestió Aparcaments	91.449,60	91.449,60	
Transmissions Aparcaments entre tercers	24.000,00	24.000,00	
Lloguers Aparcaments	485.595,52	590.000,00	
Rotació Collblanc i Vidrieres	191.000,00	170.000,00	
Cessió Dret Us Aparcaments			

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

- D'una banda, **la previsió d'ingressos per explotació del Centre d'Activitats disminueix ostensiblement per l'impacte negatiu en termes econòmics de la pandèmia Covid-19** tot i que els números que aquí es recullen no deixen de ser una estimació de possibles ingressos si les limitacions socials derivades de les mesures sanitàries per evitar riscos de contagi (aforaments, distància social i altres) permeten recuperar una certa normalitat a partir del segon quadrimestre del 2021. S'ha de dir, però, que no hi ha cap garantia de poder acomplir la previsió plantejada. Aquest menor ingrés també té reflex en un decrement de la despesa per serveis exteriors com veurem al següent apartat; són elements del pressupost que van lligats.
- Els imports de les **prestacions de serveis tant de dipòsit i grua com de control de zones d'aparcament regulat s'han calculat en base a les condicions** de prestació aprovades per l'Ajuntament en el marc dels nous encàrrecs per a 2017 i posteriors. Tot i que es preveu que de cara al 2021 es prorroguin aquestes condicions, s'ha de continuar treballant en la redefinició del servei com a gestió directa de servei públic i no com a prestació de serveis i del compte d'explotació que se'n derivi de les noves condicions. Si al final l'Ajuntament adapta la figura jurídica que justifica que la Societat actuï en aquest tema i es passés a gestió directa de servei públic (Llei de Bases de Règim Local), els mateixos imports passarien a l'apartat de "Transferències de l'Ajuntament" i desapareixerien de "Prestació de Serveis".
- Pel que fa als ingressos per prestació de serveis associats als **mitjans de comunicació (la publicitat als mitjans)** es mantenen igual respecte dels pressupostats pel 2020. Mentre no es pugui incrementar els espais destinats a publicitat en els actuals formats

dels Mitjans de Comunicació municipals, pendents de revisió en funció del Contracte Programa que acabi aprovant-se, no es pot plantejar una previsió d'increment més tenint en compte l'impacte econòmic negatiu de la pandèmia en les empreses anunciantes.

- També es preveu una actualització a l'alça dels imports dels ingressos per lloguers d'aparcaments i una lleugera disminució dels ingressos per rotació als aparcaments de Collblanc i Vidrieres (menor activitat econòmica i d'espectacles esportius, minoració dels usos de rotació).

Cal reiterar que des de la Societat s'ha demanat en reiterades ocasions a l'Ajuntament que s'actualitzin les condicions i les aportacions fixades a l'acord de Ple de novembre del 2013 pel que es va fer l'encomana a La Farga, GEMSA de gestió del servei municipals dels aparcaments.

4.1.2 Altres ingressos d'explotació (3.197.770,37 euros) :

ESTAT DE RECURSOS (INGRESSOS)	2.020	2.021	
3. Altres ingressos d'explotació	2.961.774,30	3.197.770,37	7,97%
b) Transferències Ajuntament	2.950.902,30	3.186.898,37	
Subvenció Centre d'Activitats	247.652,00	431.060,63	
Aportació Gestió Mitjans Comunicació, Streaming Plens i altres	2.703.250,30	2.755.837,74	
c) Ingressos per arrendaments	10.872,00	10.872,00	
Lloguer Sala 3 Centre Activitats	10.872,00	10.872,00	

Dins d'aquest apartat, s'inclouen les aportacions que l'Ajuntament de l'Hospitalet consigna com a **subvencions a l'explotació** en el projecte de pressupost municipal. L'import total ascendeix a **TRES MILIONS CENT VUITANTA-SIS MIL VUIT-CENTS NORANTA-VUIT EUROS AMB TRENTA-SET CÈNTIMS (3.186.898,37 €)** tenint en compte que l'aportació a la gestió dels Mitjans de Comunicació incorpora les aportacions per prestació de serveis tècnics de Comunicació a l'Ajuntament i Torre Barrina.

L'apartat **d'ingressos per arrendaments** recull només els imports de la cessió del local 3 del Centre d'Activitats a l'Agència Tributària de Catalunya.

4.1.3 Altres ingressos financers:

Per a l'exercici 2021 no es preveuen ingressos de naturalesa financera.

4.1.4 Subvencions de capital transferides a resultats

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

ESTAT DE RECURSOS (INGRESSOS)	2.020	2.021	
5. Subvencions de capital transferides a resultats	241.723,15	213.801,15	-11,55%
Adscripció Edifici Centre d'Activitats La Farga	154.768,98	154.768,98	
Adscripció 70places aparcament CC La Farga	19.225,59	19.225,59	
Adscripció Plataforma Tecnològica Mitjans Comunicació	27.922,00	0,00	
Adscripció Parquímetres	39.806,58	39.806,58	

4.2 DESPESES

El total de despeses previstes per a l'exercici 2018 ascendeix a **SET MILIONS SETANTA-UN MIL VUIT-CENTS SETANTA-CINC EUROS AMB VUITANTA-SIS CÈNTIMS (7.071.875,86 €)**.

El seu detall és el següent:

4.2.1 Aprovisionaments (593.790,76 euros):

ESTAT DE DOTACIONS (DESPESES)	2.020	2.021	
1. Aprovisionaments	738.292,55	593.790,76	-19,57%
Despeses esdeveniments contractats al Centre d'Activitats	426.242,55	277.190,76	
Mitjans de Comunicació	297.100,00	297.100,00	
Dipòsit-Grúa	14.950,00	19.500,00	

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

El seu import pel 2021 es xifra en **CINC-CENTS NORANTA-TRES MIL SET-CENTS NORANTA EUROS AMB SETANTA-SIS CÈNTIMS (593.790,76 €)**, i recull les despeses vinculades com a costos directes en la producció d'esdeveniments al Centre d'Activitats (neteja, seguretat, muntatge estands, tarimes,...) que minoren les despeses previstes pel 2020 com a conseqüència també de la minoració prevista d'esdeveniments externs al Centre d'Activitats ja explicada a l'apartat dels ingressos, els serveis externs associats als mitjans de comunicació municipals (la producció i edició del Diari de L'H, l'emissió per "streaming" dels plens municipals, els serveis de fotoperiodisme i altres col·laboracions externes de producció), i la prestació de serveis complementaris de grues, entre d'altres.

4.2.2 Despeses de personal (4.730.571,22 euros):

ESTAT DE DOTACIONS (DESPESES)	2.020	2.021	
2. Despeses de personal	4.714.774,46	4.730.571,22	0,34%
a) Sous i Salaris	3.582.079,88	3.590.301,14	0,23%
Sous i Salaris de imputació directa activitats	3.045.869,30	3.052.375,36	
Sous i Salaris Serveis Generals (Indirectes)	536.210,58	537.925,78	
b) Càrregues socials	1.132.694,58	1.140.270,08	0,67%
Seguretat Social de imputació directa activitats	920.961,80	935.896,31	
Seguretat Social Serveis Generals (Indirectes)	145.607,79	140.598,78	
Altres despeses Socials de imputació directa activitats	45.911,00	43.561,00	
Altres despeses Socials Serveis Generals (Indirectes)	20.213,99	20.213,99	

Les **despeses de personal**, per import de **QUATRE MILIONS SET-CENTS TRENTA MIL CINC-CENTS SETANTA-UN EUROS AMB VINT-I-DOS CÈNTIMS (4.730.571,22 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes per a sous i salaris, seguretat social a càrrec de l'empresa, altres despeses socials,....

L'increment esdevé, bàsicament, de l'increment retributiu del 0,9% derivat de l'aplicació de

l'increment previst a la Llei General de Pressupostos de l'Estat pel 2021 pel personal del sector públic, més ajustos a la baixa en les previsions de comptar amb personal en pràctiques per als Mitjans de Comunicació, que no computen com a plantilla però també es comptabilitzen com a sous i salaris, substitucions de personal bàsicament adscrit als serveis de Mobilitat, i l'aplicació, per organització de l'estructura, d'alguns complements no consolidables recollits a l'actual conveni.

4.2.3 Amortització de l'immobilitzat (313.724,18 euros):

ESTAT DE DOTACIONS (DESPESES)	2.020	2.021	
3. Amortització de l'immobilitzat	347.114,82	313.724,18	-9,62%
Dotació Immobilitzats propis	105.391,67	99.923,03	
Dotació Bens cedits per l'Ajuntament	241.723,15	213.801,15	

Pel 2021, la quantitat prevista d'amortitzacions és de **TRES-CENTS TRETZE MIL SET-CENTS VINT-I-QUATRE EUROS AMB DIVUIT CÈNTIMS (313.724,18€)**

La dotació per l'amortització dels bens cedits per l'Ajuntament (Recinte Firal i altres espais del Centre d'Activitats, La Farga, l'usdefruit de les setanta places d'aparcament municipals ubicades a les plantes -1 i -2 del Centre Comercial La Farga, la plataforma tecnològica MAM dels mitjans de comunicació i, des del 2020, els parquímetres i telèfons intel·ligents de control de les zones AIRE) es compensa amb l'apartat d'ingressos "Subvencions de capital transferides a resultats". Aquest increment de despeses s'equilibra amb ingressos pel mateix import a l'apartat "subvencions de capital transferides a resultats". Tot i així, baixa la previsió d'amortitzacions de bens cedits per l'Ajuntament perquè al 2021, la plataforma MAM de Mitjans passa a tenir valor zero.

4.2.4 Altres despeses d'explotació (1.433.789,70 euros):

ESTAT DE DOTACIONS (DESPESES)	2.020	2.021	
5. Altres despeses d'explotació	1.308.878,48	1.433.789,70	9,54%
a) Serveis exteriors	1.272.698,48	1.397.609,70	
Lloguers i Cànon	232.740,00	246.459,77	
Reparacions i Manteniment	386.840,43	410.914,94	
Serveis Professionals	50.200,00	50.200,00	
Primes d'Assegurances	38.250,00	38.250,00	
Serveis Bancaris	14.840,00	10.840,00	
Publicitat i Propaganda	11.000,00	4.000,00	
Subministraments	82.615,50	87.415,50	
Altres Serveis	456.212,55	549.529,49	
b) Tributs	36.180,00	36.180,00	
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00	
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00	

El conjunt d'altres despeses d'explotació ascendeix, pel 2021, a **UN MILIÓ QUATRE-CENTS TRENTA-TRES MIL SET-CENTS VUITANTA-NOU EUROS AMB SETANTA CÈNTIMS (1.433.789,70€)**.

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

Lloguers i cànons, per import de **DOS-CENTS QUARANTA-SIS MIL QUATRE-CENTS CINQUANTA-NOU EUROS AMB SETANTA-SET CÈNTIMS (246.459,77 €)**, recull en comptes de detall les despeses de lloguer de fotocopiadores i les despeses de les quotes de comunitats d'usuaris d'aparcaments de titularitat municipal que no tenen dret d'ús atorgat (oscil·len al voltant de 1.100 places)

Reparacions i manteniment, per import de **QUATRE-CENTS DEU MIL NOU-CENTS CATORZE EUROS AMB NORANTA-QUATRE CÈNTIMS (410.914,94 €)**, recull en comptes de detall, les despeses pel sosteniment dels béns compresos en l'actiu: Centre d'Activitats així com els relacionats amb l'àrea de mobilitat, grues i zones d'aparcament regulat. Respecte del 2020 es preveu un lleuger increment de les despeses associades al manteniment de les instal·lacions d'oficines i del Centre d'Activitats, així com dels vehicles grua.

Serveis de professionals independents, per import de **CINQUANTA MIL DOS-CENTS EUROS (50.200,00 €)**, recull en comptes de detall, els honoraris a professionals pels serveis prestats (economistes, procuradors del tribunals, auditors, assessoria en protecció de dades i registre d'arxiu, "Compliance", notaris,...). Sense previsió de variació respecte del 2020.

Primes d'assegurances, per import de **TRENTA-VUIT MIL DOS-CENTS CINQUANTA EUROS (38.250,00 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes per primes d'assegurances (responsabilitat civil, activitat, vehicles,...). Sense previsió de variació respecte del 2020.

Serveis bancaris i similars, per import de **CATORZE MIL VUIT-CENTS QUARANTA EUROS (10.840,00 €)**, recull les despeses originades en concepte de comissions per gestions de cobrament que efectuen les entitats financeres.

Publicitat, propaganda i relacions públiques, per import de **QUATRE MIL EUROS (4.000,00 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes per a aquesta finalitat. Tot i que el percentatge respecte del total d'aquesta apartat de despeses és molt menor, es redueix en un 63,64% l'import pressupostat pel 2020.

Subministraments, per import de **VUITANTA-SET MIL QUATRE-CENTS QUINZE EUROS AMB CINQUANTA CÈNTIMS (87.415,50 €)** recull en comptes de detall, les quantitats previstes pels consums energètics (aigua, electricitat, gas, benzina,...).

Altres serveis, per import de **CINC-CENTS QUARANTA-NOU MIL CINC-CENTS VINT-I-NOU EUROS AMB QUARANTA-NOU CÈNTIMS (549.529,49 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes de missatgeria, material d'oficina, servei de neteja (el nou contracte de neteja suposarà un increment substancial de despesa proper al trenta per cent), servei de seguretat,...

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

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

Seguint els criteris de participació de les despeses generals entre les línies d'activitat de la Societat que es van aprovar pel Consell d'Administració de la Societat en data 10 de juny del 2015, s'ha fet un càlcul de la distribució pressupostària per a cada àmbit que es recull al document i que aquí es detalla. Es consideren a més dels propis del personal adscrit a cada una de les unitats, totes aquelles despeses previstes pel 2021 que no poden ser imputades directament a cap línia operativa d'activitat. **Són despeses de caràcter transversal majoritàriament vinculades al funcionament de les oficines centrals** del carrer Barcelona,2 i al personal de la Gerència i dels Serveis Generals.

La **primera fase** passa per distribuir aquestes despeses entre les unitats de Gerència i Serveis Generals en base al criteri objectiu del nombre de persones efectives adscrites, durant el 2021, a cada una de les unitats (1,25 a Gerència -11,63%-, 2,5 a Serveis Jurídics -23,26%-, 3 a Serveis Econòmics -27,91%-, 3 a Administració de Recursos Humans -27,91%-, i 1 a Informàtica i comunicacions -9,30%-). Cal dir que està previst presentar al Consell d'administració de gener del 2021 la revisió de les adscripcions de recursos humans a cada unitat de l'organigrama.

La distribució quedaria així:

CONCEPTES:	Pto 2021	Gerència (1,25)	Serv. Jurídics(2,5)	Serv. Econòmics (3)	rrhh (3)	Informàtica (1)
Percentatges distribució:		11,63%	23,26%	27,91%	27,91%	9,30%
Fotocopiadores - Renting		-	-	-	-	-
Consums copiadors	7.800,00	906,98	1.813,95	2.176,74	2.176,74	725,58
Centraleta		-	-	-	-	-
Reparacions	22.500,00	2.616,28	5.232,56	6.279,07	6.279,07	2.093,02
Manteniment jardineria	1.000,00	116,28	232,56	279,07	279,07	93,02
Material Funcionament	1.000,00	116,28	232,56	279,07	279,07	93,02
Mant Ascensor (1 asc)		-	-	-	-	-
Serveis Professionals	19.000,00	2.209,30	4.418,60	5.302,33	5.302,33	1.767,44
Assegurances RC	21.000,00	2.441,86	4.883,72	5.860,47	5.860,47	1.953,49
Danys Materials	10.000,00	1.162,79	2.325,58	2.790,70	2.790,70	930,23
Serveis Bancaris	800,00	93,02	186,05	223,26	223,26	74,42
Publicitat	-	-	-	-	-	-
Sub. Elèctric	30.000,00	3.488,37	6.976,74	8.372,09	8.372,09	2.790,70
Aigua	5.000,00	581,40	1.162,79	1.395,35	1.395,35	465,12
Telèfon	13.000,00	1.511,63	3.023,26	3.627,91	3.627,91	1.209,30
Combustible	100,00	11,63	23,26	27,91	27,91	9,30
Missatgeria/ Correus	4.000,00	465,12	930,23	1.116,28	1.116,28	372,09
Material Oficina	6.000,00	697,67	1.395,35	1.674,42	1.674,42	558,14
Neteja	42.600,00	4.953,49	9.906,98	11.888,37	11.888,37	3.962,79
Vigilància i recepció	12.000,00	1.395,35	2.790,70	3.348,84	3.348,84	1.116,28
	195.800,00	22.767,44	45.534,88	54.641,86	54.641,86	18.213,95
Amortitzacions	12.270,61	1.426,82	2.853,63	3.424,36	3.424,36	1.141,45
	12.270,61	1.426,82	2.853,63	3.424,36	3.424,36	1.141,45
Fondos Sociales	2.200,00	255,81	511,63	613,95	613,95	204,65
Vigilància de la salut	514,00	59,77	119,53	143,44	143,44	47,81
Formación	1.500,00	174,42	348,84	418,60	418,60	139,53
Font Aigua per consum	1.000,00	116,28	232,56	279,07	279,07	93,02
	5.214,00	606,28	1.212,56	1.455,07	1.455,07	485,02
	213.284,61	24.800,54	49.601,07	59.521,29	59.521,29	19.840,43

La **segona fase** passa per fer 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, que s'ha mantingut envers l'exercici anterior.

Anticipant una de les possibles conclusions de la Comissió de Treball La Farga – Ajuntament en el sentit que els costos indirectes només es reparteixin entre les línies d'activitat que derivin de la Gestió directa de serveis públics des de la Societat per acord formal de l'Ajuntament, pel 2021 només es comptaran com a línies d'activitat en les que repercutir costos indirectes les de:

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

El resultat seria el següent:

COSTOS DE SERVEIS GENERALS 2021	Pto 2021	CdA	Mitjans C	Zb	Dipòsit	Aparcaments
Num persones Serveis Generals : 10,75	nºpers.efect.	8	34,25	12	15	5
Percentatge de càrrega /línia activitat		25%	33%	5%	10%	27%
GERÈNCIA (1,25)	128.528,16	32.132,04	42.414,29	6.426,41	12.852,82	34.702,60
despeses personal	103.727,62	25.931,91	34.230,11	5.186,38	10.372,76	28.006,46
Sous i Salari	85.412,49	21.353,12	28.186,12	4.270,62	8.541,25	23.061,37
Seg Social	18.315,13	4.578,78	6.043,99	915,76	1.831,51	4.945,09
%Imputació Indirectes Altres Desp Socials	606,28	151,57	200,07	30,31	60,63	163,70
altres despeses Gerència	22.767,44	5.691,86	7.513,26	1.138,37	2.276,74	6.147,21
% Imputació Indirectes Serveis Exteriors	22.767,44	5.691,86	7.513,26	1.138,37	2.276,74	6.147,21
% Imputació Indirectes Dotacions Am	1.426,82	356,70	470,85	71,34	142,68	385,24
Percentatge de càrrega /línia activitat		15%	30%	15%	15%	25%
SERVEIS JURIDICS I CONTRACTACIÓ (2,5)	238.342,49	35.751,37	71.502,75	35.751,37	35.751,37	59.585,62
despeses personal	172.741,42	25.911,21	51.822,43	25.911,21	25.911,21	43.185,36
Sous i Salari	140.067,46	21.010,12	42.020,24	21.010,12	21.010,12	35.016,87
Seg Social	32.673,96	4.901,09	9.802,19	4.901,09	4.901,09	8.168,49
%Imputació Indirectes Altres Desp Socials	1.212,56	181,88	363,77	181,88	181,88	303,14
altres despeses Serv.Jurídics	61.534,88	9.230,23	18.460,47	9.230,23	9.230,23	15.383,72
Registre Mercantil (50%)	1.000,00	150,00	300,00	150,00	150,00	250,00
Rc Directius	2.000,00	300,00	600,00	300,00	300,00	500,00
Subscripcions	4.500,00	675,00	1.350,00	675,00	675,00	1.125,00
Dietes Consell	8.500,00	1.275,00	2.550,00	1.275,00	1.275,00	2.125,00
% Imputació Indirectes Serveis Exteriors	45.534,88	6.830,23	13.660,47	6.830,23	6.830,23	11.383,72
% Imputació Indirectes Dotacions Am	2.853,63	428,04	856,09	428,04	428,04	713,41
Percentatge de càrrega /línia activitat		15%	25%	15%	15%	30%
SERVEIS ECONÒMICS (3)	257.592,31	38.638,85	64.398,08	38.638,85	38.638,85	77.714,21
despeses personal	181.371,02	27.205,65	45.342,76	27.205,65	27.205,65	54.847,83
Sous i Salari	141.328,07	21.199,21	35.332,02	21.199,21	21.199,21	42.398,42
Seg Social	40.042,95	6.006,44	10.010,74	6.006,44	6.006,44	12.012,89
%Imputació Indirectes Altres Desp Socials	1.455,07	218,26	363,77	218,26	218,26	436,52
altres despeses Serveis Econòmics	71.341,86	10.701,28	17.835,47	10.701,28	10.701,28	21.402,56
Ass. Fiscal y comptable	6.000,00	900,00	1.500,00	900,00	900,00	1.800,00
Registre Mercantil (50%)	1.000,00	150,00	250,00	150,00	150,00	300,00
Auditoria	5.200,00	780,00	1.300,00	780,00	780,00	1.560,00
Manteniment Conta y Fra Plus	4.500,00	675,00	1.125,00	675,00	675,00	1.350,00
% Imputació Indirectes Serveis Exteriors	54.641,86	8.196,28	13.660,47	8.196,28	8.196,28	16.392,56
% Imputació Indirectes Dotacions Am	3.424,36	513,65	856,09	513,65	513,65	1.027,31
Percentatge de càrrega /línia activitat		11%	46%	16%	20%	7%
ADMINISTRACIÓ I GESTIÓ RRHH (3)	233.128,03	25.118,17	107.537,17	37.677,26	47.096,57	15.698,86
despeses personal	145.606,74	15.688,27	67.165,40	23.532,40	29.415,50	9.805,17
Sous i Salari	111.376,14	12.000,12	51.375,53	18.000,18	22.500,23	7.500,08
Seg Social	34.230,60	3.688,15	15.789,87	5.532,22	6.915,27	2.305,09
%Imputació Indirectes Altres Desp Socials	1.455,07	156,78	671,19	235,16	293,95	97,98
altres despeses Administració RRHH	82.641,86	8.904,17	38.120,99	13.356,26	16.695,33	5.565,11
Ass. Laboral	10.000,00	1.077,44	4.612,79	1.616,16	2.020,20	673,40
Seguro Vida trabajadores	8.000,00	861,95	3.690,24	1.292,93	1.616,16	538,72
Prevencio riscos laborals	7.000,00	754,21	3.228,96	1.131,31	1.414,14	471,38
Manteniment aplic. Nómina Plus y SPEC	3.000,00	323,23	1.383,84	484,85	606,06	202,02
% Imputació Indirectes Serveis Exteriors	54.641,86	5.887,34	25.205,17	8.831,01	11.038,76	3.679,59
% Imputació Indirectes Dotacions Am	3.424,36	368,95	1.579,59	553,43	691,79	230,60
INFORMÀTICA (1)	129.382,19	13.940,17	59.681,35	20.910,25	26.137,82	8.712,61
despeses personal	75.077,76	8.089,19	34.631,83	12.133,78	15.167,22	5.055,74
Sous i Salari	59.741,62	6.436,81	27.557,58	9.655,21	12.069,01	4.023,00
Seg Social	15.336,14	1.652,38	7.074,25	2.478,57	3.098,21	1.032,74
%Imputació Indirectes Altres Desp Socials	485,02	52,26	223,73	78,39	97,98	32,66
altres despeses Informàtica	52.677,95	5.675,74	24.299,26	8.513,61	10.642,01	3.547,34
Manteniment Informàtic	31.964,00	3.443,93	14.744,34	5.165,90	6.457,37	2.152,46
Material d' Informàtica	2.500,00	269,36	1.153,20	404,04	505,05	168,35
% Imputació Indirectes Serveis Exteriors	18.213,95	1.962,45	8.401,72	2.943,67	3.679,59	1.226,53
% Imputació Indirectes Dotacions Am	1.141,45	122,98	526,53	184,48	230,60	76,87
TOTALS:	986.973,17	145.580,60	345.533,63	139.404,14	160.477,42	196.413,90
Sous i Salari SSGG	537.925,78	81.999,38	184.471,49	74.135,35	85.319,82	111.999,74
Cost Seg Social SSGG	140.598,78	20.826,84	48.721,04	19.834,08	22.752,53	28.464,29
Cost Altres Despeses Socials	20.214,00	2.376,91	8.741,72	3.168,25	3.883,01	2.044,10
Altres serveis exteriors	275.964,00	38.587,12	99.310,25	40.515,51	46.515,29	51.035,83
Amortitzacions	12.270,61	1.790,34	4.289,14	1.750,95	2.006,77	2.433,42



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

5. PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS, INVERSIONS I FINANÇAMENT

5.1. PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS PER ÀMBITS

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

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

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

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

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

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

A continuació es fa esment dels fets més significatius de l'activitat prevista pel 2021 en l'activitat pròpia i encarregada per l'Ajuntament a la Societat.

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

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

5.1.1. Gestió directa i explotació del Centre d'Activitats

Programa anual d'actuacions

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

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

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

El calendari de les activitats previstes per a l'exercici 2021 s'agrupen en tres tipologies, a dia d'avui:

Activitats multitudinàries: concerts, rodatges publicitaris, exposicions, exàmens multitudinaris i d'altres

Activitat firal-congressual: salons, fires i congressos.

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

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 2020, i fruit de la situació d'excepcionalitat a nivell mundial que estem patim com a conseqüència de la pandèmia de la COVID, no es podran complir els objectius establerts ja que des del mes de febrer ens va afectar la pre pandèmia amb l'anul·lació del Mobile World Congres i com a conseqüència YOMO, un dels esdeveniments vinculats al Mobile i que es celebrava a les nostres instal·lacions des de feia 2 anys.

El decret d'estat d'alarma del març de 2020, va comportar el confinament i l'aturada de la activitat econòmica, a dia d'avui, amb les diferents resolucions dels diferents decrets que ha dictaminat el govern, per les quals s'adopten mesures de protecció i organitzatives per a prevenir el risc de transmissió i afavorir la contenció de la infecció per SARS-CoV-2, no ens permet restablir una dinamització de la nostra activitat.

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

Els espais no utilitzats per l'Ajuntament són els que s'han de gestionar i explotar amb tercers des

d'una òptica més d'activitats de mercat. En aquest àmbit de gestió, i fruit del context econòmic i de mercat actual, s'està treballant en una re definició del posicionament i en les línies estratègiques del Centre d'Activitats. La incidència del context operatiu actual ens fa treballar, al igual que la resta d'actors del sector, en un nou marc conceptual del sector dels esdeveniments.

En aquest moments es treballa en dos línies:

- 1.- catalitzadors d'activitat
- 2.- digitalització

Aquest nou marc conceptual, ens obliga a estar oberts a canvis i a tenir present que els objectius que es proposaran pel 2021 estan plantejats com a referència inicial, ja que en el decurs del temps potser haurem d'afegir nous indicadors de gestió com: "Nombre de visitants virtuals/presencials" o bé afegir a les diferents tipologies d'activitats "esdeveniments virtuals" o substituir d'altres.

Un input a reflectir, és que la incidència de la crisi actual està minvant la capacitat i dimensió del sector firal i d'esdeveniments, per tal motiu és incert planificar actualment.

Els objectius què es proposen pel 2021, en el context descrit anteriorment, són els que apareixen al quadre següent:

SERVEI: CENTRE D'ACTIVITATS		OBJECTIU 2020		OBJECTIU 2021
Objectiu (Objecte) 2021	Indicador	plantejat 2020	esperat 2020	Valor esperat 2021
Recuperar la facturació	Volum de facturació total	1.065.000,00 €	287.000,00 €	501.000,00 €
	% de facturació de les activitats multitudinàries	38%	92%	80%
	% de facturació de les activitats congressuals	59%	4%	10%
	% de facturació de les reunions i jornades	3%	4%	10%
	% de facturació de la prestació de serveis / facturació total	40%	40%	60%
Recuperar volum d'ocupació i activitat optm de ress	% d'ocupació en m ² respecte el total de m ² anuals disponibles	32%	10%	15%
	Nombre de visitants anuals	320.000,00	100.000,00	120000
	Nombre de salons i fires de nova creació celebrats	1	0	
Consolidar la fidelització	% de clients de l'any anterior que repeteixen	70%		
Actualització i impacte de la comunicació i gestió digital del Centre d'Activitats	Portal web			
	Nombre d'entrades publicades	32	21	20
	Nº esdev.del Centre d'Activitats que generen cobertura pròpia al web	32	8	20
	Xarxes socials			
	Nombre de seguidors a les xarxes socials (Twitter, Facebook i Intrag	FB: 3773 TW: 2037 IG: 786	FB: 3841 TW: 2118 IG: 1079	IG 1500; TW 2500; FB 4000
	Nombre de publicacions a Flickr	16	6	15
	Nombre de publicacions a Youtube	14	6	15
	Estadístiques d'abast a les xarxes socials			
	Nombre d'impactes de les publicacions a les xarxes socials	FB: 15602 TW: 226671 IG: 54256	FB: 35.030 TW: 149783 IG: 48898	TW 200000; IG 700000; FB 40000
	Segmentació dels seguidors a les xarxes socials			
	Distribució de gènere dels seguidors a les xarxes socials	D: X% / H: X% FB: 65% - 35% TW: 44% - 66% IG: 66% - 34%	IG 64%-36%	vindrà determinat
	% d'usuaris que accedeixen amb telèfon mòbil	59,74%	vindrà determinat	vindrà determinat
	% d'usuaris que accedeixen amb un dispositiu Android	47,02%	vindrà determinat	vindrà determinat
	% d'usuaris que accedeixen amb un dispositiu Apple	16,07%	vindrà determinat	vindrà determinat
	Impacte en mitjans de comunicació			
	Nombre de notes de premsa emeses	4	4	10
	Nº notícies als mmcc a partir de notes de premsa emeses pel Centre	4	6	10
	Nombre de notícies als mitjans de comunicació generades per activitats i esdeveniments del Centre d'Activitats	12	0	10

El quadre econòmic de gestió previst pel 2021 és el que s'acompanya a continuació.

L'estat de Previsions d'Ingressos s'eleva a UN MILIÓ NORANTA-SET MIL SET-CENTS UN EUROS AMB SEIXANTA-UN CÈNTIMS (1.097.701,61 €).

L'estat de Previsions de Despeses s'eleva a UN MILIÓ NORANTA-SET MIL SET-CENTS UN EUROS AMB SEIXANTA-UN CÈNTIMS (1.097.701,61 €), la mateixa quantitat que pels ingressos.

CENTRE D'ACTIVITATS		
ESTAT DE RECURSOS	2020	2021
1. Import net de la xifra de negocis	846.096,26	501.000,00
a) Prestació de serveis	846.096,26	501.000,00
b) Publicitat	0,00	0,00
	0,00	0,00
2. Augment d'existències	0,00	0,00
3. Altres ingressos d'explotació	258.524,00	441.932,63
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00
b) Transferència Ajuntament	247.652,00	431.060,63
c) Ingressos per arrendaments (Sala 3)	10.872,00	10.872,00
4. Ingressos financers	0,00	0,00
5. Subvencions de capital transferides a resultats	154.768,98	154.768,98
6. TOTAL RECURSOS	1.259.389,24	1.097.701,61
ESTAT DE DOTACIONS	2020	2021
1. Aprovisionaments	426.242,55	277.190,76
2. Despeses de personal	540.672,84	535.165,35
a) Sous i Salaries	414.115,93	410.123,92
Sous i Salaries Directes	332.094,63	328.124,54
Sous i Salaries Indirectes	82.021,30	81.999,38
b) Càrregues Socials	126.556,91	125.041,43
Càrregues Socials Directes	97.927,34	98.778,68
Càrregues Socials Indirectes	21.979,80	20.826,84
Altres Despeses Socials Directes	4.309,00	3.059,00
Altres despeses Socials Indirectes	2.340,77	2.376,91
3. Amortització de l'immobilitzat	163.821,83	164.108,38
5. Altres despeses d'explotació	128.652,02	121.237,12
a) Serveis exteriors	101.652,02	94.237,12
Serveis exteriors directes	65.150,00	55.650,00
Serveis exteriors indirectes	36.502,02	38.587,12
b) Tributs	27.000,00	27.000,00
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00
6. Despeses financeres	0,00	0,00
7. Despeses extraordinàries	0,00	0,00
8. TOTAL DOTACIONS	1.259.389,24	1.097.701,61
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	0,00

5.1.2. Gestió Mitjans de Comunicació

Programa anual d'actuacions

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

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

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

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

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

La situació provocada per la pandèmia causada pel COVID19 amb el confinament decretat el 14 de març ha paralitzat en gran mesura el normal desenvolupament de l'activitat municipal i ha influït en les previsions de recorregut i aprovació de l'esmentat Contracte Programa.

Així doncs, el pressupost del 2021 es configura com una etapa de transició i continuïtat a l'espera que durant aquest any es pugui aprovar el Contracte Programa (amb impacte econòmic i pressupostari pel 2022) i es pugui augmentar la prestació de serveis, notícies i programes.

Si en el decurs del proper exercici 2021 el Ple municipal aprovés Contracte Programa i Recursos associats per ésser d'aplicació al mateix exercici 2021, la proposta de pressupost resultant pel 2021 de la gestió dels Mitjans de Comunicació municipal es duria de nou a aprovació al Consell d'Administració de la Societat.

La situació derivada de la pandèmia del COVID19 també ha provocat una necessària adaptació de la programació televisiva i rutines de producció a la nova conjuntura, modificant la progressió de les previsions i objectius.

Els objectius què es proposen pel 2021 són els que apareixen al quadre següent:

SERVEI: MITJANS DE COMUNICACIÓ				OBJECTIU
Mitjà	Objectiu (Objecte)	Indicador	2020	Valor esperat 2021
Televisió L'H	Potenciar la producció pròpia	Mitjana de minuts d'informatiu diari de dilluns a divendres	27 minuts	Mantenir
		Mitjana d'hores de producció pròpia a la setmana	6,5 hores	Mantenir
	Obrir els mitjans a la ciutadania i les entitats	Entrevistes a plató o per videoconferència (als diferents programes inclòs l'informatiu)	9 entrevistes setmanals	11 entrevistes setmanals
	Potenciar les col·laboracions externes	Establiment d'acords de col·laboració amb entitats de la ciutat	1 acord de col·laboració	1 nou acord de col·laboració
L'H Digital	Potenciar les xarxes socials	Total seguidors a les xarxes socials genèriques de L'HDigital (facebook i twitter)	Facebook 7.087 (a data 31/12/2019) + 2% Twitter 7.005 (a data 31/12/2019) + 2%	+ 2%
		Mitjana diària d'impacte a les xarxes socials ("abast" a facebook i "impressions" a twitter)	Facebook 2.928 (a data 31/12/2019) + 2% Twitter 7.041 (a data 31/12/2019) + 2%	+ 2%
		Publicacions a Instagram	2 publicacions setmanals	5 publicacions setmanals
	Maximitzar l'impacte del portal L'H Digital	Mitjana de visites mensuals a pàgines	157.851 (a data 31/12/2019) + 2%	+ 2%
		Mitjana de nombre de sessions (IP única) mensuals	17.734 (a data 31/12/2019) +2%	+2%
		Duració mitjana de la sessió	2:30 (a data 31/12/2019) +1%	Mantenir
		Mitjana setmanal notícies publicades a LH Digital	40 (a data 31/12/2019) +2%	Mantenir
	Augmentar la varietat de la tipologia de continguts publicats			
		Publicar com a contingut diferenciat les entrevistes, seccions o reportatges dels diferents programes	50% publicació com a continguts diferenciats	Mantenir
Diari de L'Hospitalet	Mantenir les edicions publicades	Nombre d'edicions publicades	11 edicions	11 edicions
Global	Generar recursos	Total ingressos generats	173.500€	183.485,00
		Ingressos (publicitat i continguts) generats via Televisió L'H	14.000€	+ 5.000€
		Ingressos publicitat generats via L'H Digital	5.500€	+ 3.000€
		Ingressos publicitat generats via Diari de L'Hospitalet	154.000€	+ 2.485€

Els indicadors que apareixen en format "+X%" tant al 2020 com al 2021 s'han d'interpretar com l'increment esperat respecte de les dades de tancament de l'exercici anterior.

El quadre econòmic de gestió previst pel 2021 és el que s'acompanya a continuació.

L'Estat de Previsions d'Ingressos (recursos) s'eleva a DOS MILIONS NOU-CENTS TRENTA-NOU MIL TRES-CENTS VINT-I-DOS EUROS AMB NORANTA-NOU CÈNTIMS (2.939.322,99 €). L'aportació municipal incorpora també els recursos per a la retransmissió en "streaming" dels Plens municipals, per al suport comunicacional i per a Torre Barrina.

L'Estat de Previsions de Despeses (dotacions) s'eleva a DOS MILIONS NOU-CENTS TRENTA-NOU MIL TRES-CENTS VINT-I-DOS EUROS AMB NORANTA-NOU CÈNTIMS (2.939.322,99 €),

MITJANS DE COMUNICACIÓ		
ESTAT DE RECURSOS	2.020	2.021
1. Import net de la xifra de negocis	183.485,25	183.485,25
a) Prestació de serveis		
b) Publicitat i Altres	183.485,25	183.485,25
	0,00	0,00
2. Augment d'existències	0,00	0,00
3. Altres ingressos d'explotació	2.703.250,30	2.755.837,74
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00
b) Subvencions	2.703.250,30	2.755.837,74
c) Ingressos per arrendaments	0,00	0,00
4. Ingressos financers	0,00	0,00
5. Subvencions de capital transferides a resultats	27.922,00	0,00
6. TOTAL RECURSOS	2.914.657,55	2.939.322,99
ESTAT DE DOTACIONS	2.020	2.021
1. Aprovisionaments	297.100,00	297.100,00
2. Despeses de personal	2.126.897,01	2.166.367,12
a) Sous i Salaris	1.623.707,53	1.652.738,11
Sous i Salaris Directes	1.441.421,85	1.468.266,62
Sous i Salaris Indirectes	182.285,68	184.471,49
b) Càrregues Socials	503.189,48	513.629,01
Càrregues Socials Directes	431.982,83	444.573,25
Càrregues Socials Indirectes	49.926,67	48.721,04
Altres Despeses Socials Directes	12.693,00	11.593,00
Altres despeses Socials Indirectes	8.586,98	8.741,72
3. Amortització de l'immobilitzat	69.926,82	38.822,28
5. Altres despeses d'explotació	420.733,72	437.033,59
a) Serveis exteriors	418.803,72	435.103,59
Serveis exteriors directes	324.953,96	335.793,34
Serveis exteriors indirectes	93.849,76	99.310,25
b) Tributs	1.930,00	1.930,00
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	2.914.657,55	2.939.322,99
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	0,00

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

Programa anual d'actuacions

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

Ambdós encàrrecs van ser aprovats pel període 2017–2020 per la Comissió de Competències Delegades del Ple en sessió del 22 de desembre del 2016 i substitueixen, actualitzen i milloren l'anterior "encomana de gestió a favor de La Farga, GEMSA per als serveis de retirada de vehicles de la via pública mitjançant grua-automòbil i per al control dels estacionaments vigilats o amb control horari (zona blava, zona verda i zona groga)" aprovada també per Comissió de Competències Delegades del Ple en data 24 de febrer del 2012 i vigent, per pròrroques successives, fins al 31 de desembre del 2016. De cara al 2021 es planteja la pròrroga per un any de les mateixes condicions de prestació, pròrroga ja prevista a l'acord del 2016.

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

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

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

SERVEI: MOBILITAT			ACTUAL	OBJECTIU
Unitat	Objectiu (Objecte)	Indicador	Valor 2020 *	Valor 2021
Control de zones AIRE	Millorar l'atenció a l'usuari	Temps mitjà entre l'entrada de reclamacions i la resposta que es pot donar des de La Farga	72 hores	72 hores
		% de reclamacions que superen el temps objectiu de temps de resposta	10%	5%
	Resposta a incidències	Temps mitjà de resposta en actuacions no urgents de senyalització horitzontal i vertical	7 dies laborables	5 dies laborables
		Temps mitjà de resposta en actuacions urgents de senyalització horitzontal i vertical (urgents: incidències que puguin provocar danys als usuaris o determinació per l'àrea de Mobilitat de l'Ajuntament o la Guàrdia Urbana)	24 hores	24 hores
		% d'hores anuals amb els parquímetres en funcionament	92%	95%

El quadre econòmic de gestió previst pel 2021 és el que s'acompanya a continuació.

L'estat de Previsions d'Ingressos (recursos) s'eleva a VUIT-CENTS SETANTA-VUIT MIL QUATRE-CENTS TRENTA-CINC EUROS AMB SETANTA-SIS CÈNTIMS (878.435,76 €) per a tot el 2021.

L'estat de Previsions de Despeses (dotacions) s'eleva a VUIT-CENTS SETANTA-VUIT MIL QUATRE-CENTS TRENTA-CINC EUROS AMB SETANTA-SIS CÈNTIMS (878.435,76 €) per a tot el 2021, la mateixa quantitat que pels ingressos previstos.

CONTROL ZONES AIRE		
ESTAT DE RECURSOS	2.020	2.021
1. Import net de la xifra de negocis	815.201,00	838.629,18
a) Prestació de serveis	815.201,00	838.629,18
b) Publicitat	0,00	0,00
	0,00	0,00
2. Augment d'existències	0,00	0,00
3. Altres ingressos d'explotació	0,00	0,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00
b) Subvencions	0,00	0,00
c) Ingressos per arrendaments	0,00	0,00
4. Ingressos financers	0,00	0,00
5. Subvencions de capital transferides a resultats	39.806,58	39.806,58
6. TOTAL RECURSOS	855.007,58	878.435,76
ESTAT DE DOTACIONS	2.020	2.021
1. Aprovisionaments	0,00	0,00
2. Despeses de personal	641.717,04	663.555,11
a) Sous i Salaris	481.995,58	492.806,54
Sous i Salaris Directes	409.230,18	418.671,19
Sous i Salaris Indirectes	72.765,40	74.135,35
b) Càrregues Socials	159.721,46	170.748,57
Càrregues Socials Directes	124.780,97	135.839,24
Càrregues Socials Indirectes	19.919,45	19.834,08
Altres Despeses Socials Directes	11.907,00	11.907,00
Altres despeses Socials Indirectes	3.114,04	3.168,25
3. Amortització de l'immobilitzat	48.079,22	46.752,55
5. Altres despeses d'explotació	165.211,32	168.128,10
a) Serveis exteriors	163.961,32	166.878,10
Serveis exteriors directes	125.613,82	126.362,59
Serveis exteriors indirectes	38.347,50	40.515,51
b) Tributs	1.250,00	1.250,00
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00
6. Despeses financeres		
7. Despeses extraordinàries	0,00	0,00
8. TOTAL DOTACIONS	855.007,58	878.435,76
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	0,00

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

Programa anual d'actuacions.

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

Ambdós encàrrecs van ser aprovats pel període 2017-2020 per la Comissió de Competències Delegades del Ple en sessió del 22 de desembre del 2016 i substitueixen, actualitzen i milloren l'anterior "encomana de gestió a favor de La Farga, GEMSA per als serveis de retirada de vehicles de la via pública mitjançant grua-automòbil i per al control dels estacionaments vigilats o amb control horari (zona blava, zona verda i zona groga)" aprovada també per Comissió de Competències Delegades del Ple en data 24 de febrer del 2012 i vigent, per pròrroques successives, fins al 31 de desembre del 2016. De cara al 2021 es planteja la pròrroga per un any de les mateixes condicions de prestació, pròrroga ja prevista a l'acord del 2016.

Més enllà de les obligacions de la Societat que es recullen a les condicions de l'encàrrec i de les que la Comissió de Seguiment constituïda entre l'Ajuntament i la Societat ha d'avaluar el seu grau qualitat i quantitatiu de compliment, **els objectius de gestió interna què es proposen pel 2021 són els que apareixen al quadre següent:**

SERVEI: MOBILITAT			ACTUAL	OBJECTIU
Unitat	Objectiu (Objecte)	Indicador	Valor 2020 *	Valor 2021
Servei de Retirada de vehicles de la via pública (Grua) i gestió administrativa del Dipòsit Municipal	Millorar l'atenció a l'usuari	Temps mitjà entre l'entrada de reclamacions de danys i la resposta que es pot donar des de La Farga	7 dies laborables	5 dies laborables
		% de reclamacions que superen el temps objectiu de temps de resposta	10%	5%
	Reduir els comunicats d'accidents	Nombre màxim de comunicats d'accidents en l'exercici del servei de grua	6 *	10
	Reduir els torns amb una cobertura de grua reduïda	Nombre de torns/any en què no es compleix la cobertura mínima per torn establert segons l'encomana de la Guàrdia Urbana	**	Inferior a 15
	Agilitzar la detecció de vehicles robats	Temps mitjà de detecció i avís de la presència de vehicles robats al Dipòsit municipal	7 dies laborables	5 dies laborables
* Dades a 31 d'octubre de 2020				
** Durant tot el període d'Estat d'Alarma només hi ha hagut un conductor per torn, establert com a serveis mínims.				

El quadre econòmic de gestió previst pel 2021 és el que s'acompanya a continuació.

L'estat de Previsions d'Ingressos (recursos) s'eleva a UN MILIO DOS-CENTS SEIXANTA-UN MIL SET-CENTS QUARANTA EUROS AMB TRENTA-UN CÈNTIMS (1.261.740,31 €).

L'estat de Previsions de Despeses (dotacions) s'eleva a UN MILIO DOS-CENTS SEIXANTA-UN MIL SET-CENTS QUARANTA EUROS AMB TRENTA-UN CÈNTIMS (1.261.740,31 €), la mateixa quantitat prevista pels ingressos.

GRUA I GESTIÓ ADM. DIPÒSIT MUNICIPAL		
ESTAT DE RECURSOS	2.020	2.021
1. Import net de la xifra de negocis	1.268.735,23	1.261.740,31
a) Prestació de serveis	1.268.735,23	1.261.740,31
b) Publicitat	0,00	0,00
	0,00	0,00
2. Augment d'existències	0,00	0,00
3. Altres ingressos d'explotació	0,00	0,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00
b) Subvencions	0,00	0,00
c) Ingressos per arrendaments	0,00	0,00
4. Ingressos financers	0,00	0,00
5. Subvencions de capital transferides a resultats	0,00	0,00
6. TOTAL RECURSOS	1.268.735,23	1.261.740,31
ESTAT DE DOTACIONS	2.020	2.021
1. Aprovisionaments	14.950,00	19.500,00
2. Despeses de personal	1.001.871,60	960.302,29
a) Sous i Salaris	750.160,47	720.081,95
Sous i Salaris Directes	662.816,66	634.762,13
Sous i Salaris Indirectes	87.343,81	85.319,82
b) Càrregues Socials	251.711,13	240.220,34
Càrregues Socials Directes	207.655,01	197.712,80
Càrregues Socials Indirectes	24.033,43	22.752,53
Altres Despeses Socials Directes	15.872,00	15.872,00
Altres despeses Socials Indirectes	4.150,69	3.883,01
3. Amortització de l'immobilitzat	20.515,12	19.602,73
5. Altres despeses d'explotació	231.398,51	262.335,29
a) Serveis exteriors	228.398,51	259.335,29
Serveis exteriors directes	182.116,70	212.820,00
Serveis exteriors indirectes	46.281,81	46.515,29
b) Tributs	3.000,00	3.000,00
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00
6. Despeses financeres		
7. Despeses extraordinàries	0,00	0,00
8. TOTAL DOTACIONS	1.268.735,23	1.261.740,31
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	0,00

5.1.5. Gestió aparcaments de titularitat municipal.

Programa anual d'actuacions.

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

L'encomana referenciada implica:

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

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

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

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

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

Els preus públics de lloguer aplicables no han estat modificats pel proper exercici i l'estat d'ocupació és molt similar als darrers exercicis, quasi plena ocupació, raó per la qual els ingressos es preveuen similars. No ens trobem a la mateixa situació respecte de la rotació, donada la excepcional situació de pandèmia, les restriccions de mobilitat i disminució de l'activitat al llarg de l'exercici 2020. En conseqüència es preveu una baixada significativa dels ingressos per rotació, que s'intentarà mitigar amb altres modalitats del servei d'aparcament com l'atorgament de contractes de lloguer respecte dels quals sí que hi ha demanda.

Els objectius pel 2021 que es plantegen a l'àmbit de gestió dels aparcaments de titularitat municipal són els que apareixen al quadre següent:

SERVEI: GESTIÓ D'APARCAMENTS			ACTUAL	OBJECTIU
Tipus de gestió	Objectiu (Objecte)	Indicador	Valor 2020	Valor esperat 2021
Gestió directa	Mantenir el nivell d'ocupació	% d'ocupació de les places d'aparcament de lloguer	95%	> 95%
		Ingressos obtinguts a través de les places d'aparcament de rotació	114.000.-€	170.000.-€
	Optimitzar la transició de lloguers	Temps mitjà entre la baixa i l'alta dels contractes de lloguer	7 dies	7 dies
	Minimitzar la morositat	Taxa de morositat (euros pendents de cobrament / euros totals a cobrar)	3,50%	3,50%
	Agilitzar la transmissions patrimonials	Temps mitjà transcorregut entre l'entrada de documentació i la realització del tràmit	7 dies	7 dies
	Oferir una bona atenció a l'usuari	Temps mitjà de resposta a consultes	1 dia	1 dia
Gestió indirecta	Agilitzar la gestió	Temps de resposta al tràmit de tempteig en transmissions patrimonials	3 dies	3 dies

El quadre econòmic de gestió previst pel 2021 és el que s'acompanya a continuació.

L'estat de Previsions d'Ingressos (recursos) s'eleva a VUIT-CENTS NORANTA-QUATRE MIL SIS-CENTS SETANTA-CINC EUROS AMB DINOU CÈNTIMS (894.675,19 €).

L'estat de Previsions de Despeses (dotacions) s'eleva a VUIT-CENTS NORANTA-QUATRE MIL SIS-CENTS SETANTA-CINC EUROS AMB DINOU CÈNTIMS (894.675,19 €), la mateixa quantitat prevista pels ingressos.

APARCAMENTS		
ESTAT DE RECURSOS	2.020	2.021
1. Import net de la xifra de negocis	115.449,60	115.449,60
a) Prestació de serveis	91.449,60	91.449,60
b) Transmissions	24.000,00	24.000,00
c) Venda dret us places	0,00	0,00
2. Augment d'existències	0,00	0,00
3. Altres ingressos d'explotació	676.595,52	760.000,00
a) Ingressos aparcament PMC	0,00	0,00
b) Ingressos Rotació Aparcaments	191.000,00	170.000,00
c) Ingressos per arrendaments	485.595,52	590.000,00
4. Ingressos financers	0,00	0,00
5. Subvencions de capital transferides a resultats	19.225,59	19.225,59
6. TOTAL RECURSOS	811.270,71	894.675,19
ESTAT DE DOTACIONS	2.020	2.021
1. Aprovisionaments	0,00	0,00
2. Despeses de personal	403.615,97	405.181,35
a) Sous i Salaris	312.100,37	314.550,62
Sous i Salaris Directes	200.305,98	202.550,88
Sous i Salaris Indirectes	111.794,39	111.999,74
b) Càrregues Socials	91.515,60	90.630,73
Càrregues Socials Directes	58.615,65	58.992,34
Càrregues Socials Indirectes	29.748,44	28.464,29
Altres Despeses Socials Directes	1.130,00	1.130,00
Altres despeses Socials Indirectes	2.021,51	2.044,10
3. Amortització de l'immobilitzat	44.771,84	44.438,24
5. Altres despeses d'explotació	362.882,90	445.055,60
a) Serveis exteriors	359.882,90	442.055,60
Serveis exteriors directes	311.500,00	391.019,77
Serveis exteriors indirectes	48.382,90	51.035,83
b) Tributs	3.000,00	3.000,00
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00
6. Despeses financeres		
7. Despeses extraordinàries	0,00	0,00
8. TOTAL DOTACIONS	811.270,71	894.675,19
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	0,00

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

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

APARCAMENTS DESGLOSSATS			
ESTAT DE RECURSOS	2.021	2021-ENC AJ	2021- AP PROPIS
1. Import net de la xifra de negocis	115.449,60	115.449,60	0,00
a) Prestació de serveis	91.449,60	91.449,60	0,00
b) Transmissions	24.000,00	24.000,00	0,00
c) Venda dret us places	0,00	0,00	0,00
2. Augment d'existències	0,00		
3. Altres ingressos d'explotació	760.000,00	696.500,00	63.500,00
a) Ingressos aparcament PMC	0,00	0,00	0,00
b) Ingressos Rotació Aparcaments	170.000,00	170.000,00	0,00
c) Ingressos per arrendaments	590.000,00	526.500,00	63.500,00
4. Ingressos financers	0,00		
5. Subvencions de capital transferides a resultats	19.225,59	0,00	19.225,59
6. TOTAL RECURSOS	894.675,19	811.949,60	82.725,59
ESTAT DE DOTACIONS	2.021	2021-ENC AJ	2021- AP PROPIS
1. Aprovisionaments	0,00		
2. Despeses de personal	405.181,35	397.726,01	7.455,34
a) Sous i Salaris	314.550,62	308.762,89	5.787,73
Sous i Salaris Directes	202.550,88	198.823,94	3.726,94
Sous i Salaris Indirectes	111.999,74	109.938,94	2.060,80
b) Càrregues Socials	90.630,73	88.963,12	1.667,61
Càrregues Socials Directes	58.992,34	57.906,88	1.085,46
Càrregues Socials Indirectes	28.464,29	27.940,55	523,74
Altres Despeses Socials Directes	1.130,00	1.109,21	20,79
Altres despeses Socials Indirectes	2.044,10	2.006,49	37,61
3. Amortització de l'immobilitzat	44.438,24	3.624,65	40.813,59
5. Altres despeses d'explotació	445.055,60	435.116,54	9.939,06
a) Serveis exteriors	442.055,60	435.116,54	6.939,06
Serveis exteriors directes	391.019,77	385.019,77	6.000,00
Serveis exteriors indirectes	51.035,83	50.096,77	939,06
b) Tributs	3.000,00	0,00	3.000,00
c) Pèrdues per deterioraments	0,00		
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00		
6. Despeses financeres			
7. Despeses extraordinàries	0,00		
8. TOTAL DOTACIONS	894.675,19	836.467,20	58.207,99
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00	-24.517,60	24.517,60

5.2. PROGRAMA ANUAL D'INVERSIONS I FINANÇAMENT.

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

La previsió d'inversions de reposició pel 2021 passa per:

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

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

6. DOCUMENTS DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2021

6.1 ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES: COMpte DE PÈRDUES I GUANYS DE L'EXERCICI 2021

COMpte DE PERDUES I GUANYS -PRESSUPOST	2020	2021
A) OPERACIONS CONTINUADES		
1. Import net de la xifra de negocis.	3.905.562,86	3.660.304,34
b) Prestacions de serveis	3.905.562,86	3.660.304,34
2. Variació d' existències.		
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	-	-
4. Aprovisionaments.	- 738.292,55	- 593.790,76
a) Consum de mercaderies		
b) Treballs realitzats per altres empreses	- 738.292,55	- 593.790,76
5. Altres ingressos d' explotació.	2.961.774,30	3.197.770,37
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	10.872,00	10.872,00
b) Subvencions d' explotació.	2.950.902,30	3.186.898,37
6. Despeses de personal.	- 4.714.774,46	- 4.730.571,22
a) Sous, salaris i assimilats.	- 3.582.079,88	- 3.590.301,14
b) Càrregues socials.	- 1.132.694,58	- 1.140.270,08
7. Altres despeses d' explotació.	- 1.308.878,48	- 1.433.789,70
a) Serveis exteriors.	- 1.272.698,48	- 1.397.609,70
b) Tributs.	- 36.180,00	- 36.180,00
8. Amortització del immobilitzat.	- 347.114,82	- 313.724,18
9. Imputació de subvencions.	241.723,15	213.801,15
10. Excès de provisions.		
11. Deteriorament i resultats per alienacions d'immobilitzat		
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ.	0,00	0,00
12. Ingressos financers.	-	-
a) De participacions en instruments de patrimoni.		
b) De valors negociables i altres instruments financers.	-	-
13. Despeses financeres.	-	-
b) Per deutes amb tercers.	-	-
14. Variació de valor raonable en instruments financers.		
15. Diferències de canvi.		
16. Deteriorament i resultat per alienació d' instruments financers.		
A.2) RESULTAT FINANCER.	-	-
A.3) RESULTAT ABANS D' IMPOSTOS.	0,00	0,00
17. Impost sobre beneficis.	-	-
A.4) RESULTAT DE L' EXERCICI PROCEDENT D' OPERACIONS CONTINUADES.	0,00	0,00
B) OPERACIONS INTERROMPUDES		
18. Resultat de l'exercici precedent d'operacions interrompudes net d'impostos		
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00	0,00

6.2 PRESSUPOST PER CONSOLIDAR 2021

DESPESES			2021
CAPÍTOLS			IMPORT
1	Despeses de personal		4.730.571,22
2	Despeses en bens corrents i serveis		2.027.580,46
3	Despeses financeres		
4	Transferències corrents		
OPERACIONS CORRENTS			6.758.151,68
6	Inversions reals		
7	Transferències de capital		
OPERACIONS DE CAPITAL			-
8	Actius financers		
9	Passius financers		
OPERACIONS FINANCERES			-
TOTAL			6.758.151,68
Amortitzacions			313.724,18
TOTAL			7.071.875,86
INGRESSOS			
CAPÍTOLS			IMPORT
1	Impostos directes		
2	Impostos indirectes		
3	Taxes, preus públics i altres ingressos		3.660.304,34
4	Transferències corrents		3.186.898,37
5	Ingressos patrimonials		10.872,00
OPERACIONS CORRENTS			6.858.074,71
6	Alienació d'inversions reals		
7	Transferències de capital		
OPERACIONS DE CAPITAL			-
8	Actius financers		
9	Passius financers		
OPERACIONS FINANCERES			-
TOTAL			6.858.074,71
Subvencions Capital Transf a Resultats			213.801,15
TOTAL			7.071.875,86