

PRESSUPOSTOS GENERALS 2023

**ESTATS PREVISIONALS D'INGRESSOS I
DESPESES**

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

ÍNDEX

pàgines

1. PRESENTACIÓ.....	4
2. INTRODUCCIÓ.....	6
2.1 Marc normatiu.....	6
2.1.1 Àmbit subjectiu.....	6
2.2 Condicionants del Projecte de Pressupost exercici 2023.....	7
2.3 Novetats amb reflex econòmic al Pressupost del 2023	
respecte del 2022.....	9
2.4 Previsió d'ingressos.....	10
2.5 Previsió de despeses.....	11
3. ESTATS DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES:	
COMPTE GENERAL DE PÈRDUES I GUANYES 2023.....	12
3.1 Detall de l'estat de previsió del compte de pèrdues i guanys.....	13
4. ANÀLISI DELS ESTATS DE PREVISIÓ D'INGRESSOS	
I DESPESES GLOBALES DE LA SPM PEL 2022.....	14
4.1 Marc d'elaboració d'ingressos i despeses globals pel 2023.....	15
4.2 Ingressos.....	17
4.2.1 Import net xifra de negocis	17
4.2.2 Altres ingressos d'explotació	19
4.2.3 Altres ingressos financers.....	19
4.2.4 Subvencions de capital transferides a resultats.....	19
4.3 Despeses.....	20
4.3.1 Aprovisionaments.....	20
4.3.2 Despeses de personal.....	20
4.3.3 Amortització de l'immobilitzat	21
4.3.4 Altres despeses d'explotació	21

4.4	Criteri d'imputació en la participació de les despeses generals.....	23
4.4.1	Detall del Criteri d'imputació de les despeses generals per persones efectives.....	23
4.4.1.1	Desenvolupament.....	23
4.4.1.2	Determinació de les despeses que configuren Costos Indirectes.....	24
4.4.1.3	Repartiment dels costos indirectes entre les línies d'activitat.....	25
4.4.2	Translació d'aquest criteri al pressupost del 2023.....	27
5.	PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS, INVERSIONS I FINANÇAMENT.....	29
5.1	Programa anual d'actuacions per àmbits.....	30
5.1.1.	Gestió del Centre d'Activitats.....	31
5.1.2.	Gestió dels Serveis de Comunicació Municipals.....	34
5.1.3.	Serveis control zones aparcament regulat (zones AIRE)..	37
5.1.4.	Serveis de retirada de vehicles (grua) i administració de dipòsit municipal de vehicles.....	40
5.1.5.	Gestió servei públic d'aparcaments municipals.....	43
5.2.	Programa anual d'inversions i finançament.....	47
6.	INFORMACIÓ SOBRE PLANTILLA I COSTOS DEL PERSONAL.....	48
6.1.	Plantilla prevista per l'exercici del 2023.....	49
6.2.	Adscripcions de llocs de treball previstes per unitats organitzatives pel 2023.....	51
6.3	Despeses de personal per estructures recollides a aquest Pressupost pel 2023.....	53
6.4	Taules salarials d'aplicació al 2023.....	53
7.	ANNEX DE DOCUMENTS DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2023...	55
7.1	Estat de previsió d'ingressos i despeses: Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2023.....	56
7.2	Pressupost per consolidar 2023.....	57

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 que es presenten són per un import total de VUIT MILIONS CENT TRENTA-UN MIL NOU-CENTS VUIT EUROS AMB SEIXANTA-NOU CÈNTIMS (8.131.908,69 €) D'INGRESSOS, i de SET MILIONS NOU-CENTS VUITANTA MIL NORANTA-UN EUROS AMB SEIXANTA-VUIT CÈNTIMS DE DESPESES (7.980.091,68 €).

El saldo resultant és positiu en 151.817,01 euros 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 confeccionat seguint els criteris d'imputació dels costos indirectes per persones efectives o equivalents aprovats pel Consell d'Administració de la Societat en sessió de data 27 de maig del 2021 i per la Junta de Govern Local de l'Ajuntament de L'Hospitalet en data 9 de desembre del 2021** i que es detallaran més endavant.

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 aquest ha determinat o es preveu que determini de cara a l'exercici del 2023.

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 2023 l'Ajuntament ja té preparat l'expedient de declaració de servei públic i gestió directa per La Farga, GEMSA del Control de zones AIRE integrant l'ampliació de les Fases I i II (barris de Collblanc, La Torrassa i Santa Eulàlia a la Fase I i Pubilla Casas i Sanfeliu a la Fase II), i ens ha informat que la previsió d'aprovació inicial per la Comissió Delegada d'Assumptes del Ple és per a finals de setembre, de la mateixa manera que s'està ultimant l'expedient per la declaració de servei públic i gestió directa per La Farga, GEMSA de la retirada de vehicles del carrer (grua) i gestió del dipòsit municipal de vehicles, preveient també que abans de la finalització de l'exercici 2022 es puguin aprovar les condicions de gestió del recinte municipal Centre d'Activitats de La Farga.

També està en vies de tramitació la proposta de contracte Programa pels Serveis de Comunicació

Municipals (Mitjans de Comunicació), pel que es treballa pensant en la seva aplicabilitat de cara al 2023.

El que segur que no estarà preparat és l'expedient d'actualització de les condicions de gestió del servi públic dels aparcaments municipals, pel que de cara a l'elaboració d'aquests pressupostos s'ha hagut de continuar prenent com a base les condicions aprovades pel Ple de l'Ajuntament dins de l'expedient de dissolució de l'extinta SPM L'H 2010 del novembre del 2013.

Amb la tramitació dels expedients esmentats s'estarà complint el mandat d'actualització de les figures jurídiques de les diferents àrees d'activitat de la Societat Privada Municipal.

Bàsicament aquestes propostes d'actualització passen per la **transformació de les encomanes de gestió i encàrrecs de prestació de serveis en gestió directa de serveis públics des de la Societat Municipal amb les corresponents actualitzacions tant pel que fa a les característiques i reglaments dels serveis públics com en les seves memòries econòmiques.**

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, es duu a aprovació la present proposta dins del termini establert estatutàriament.

En compliment de la legislació en matèria pressupostària, es presenten a continuació els Pressupostos Generals per a l'exercici 2023, 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 Guanyys.
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, 9 de setembre del 2022

2. INTRODUCCIÓ

2.1. 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.

2.1.1. 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'entenien 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.

2.2. CONDICIONANTS DEL PROJECTE DE PRESSUPOST EXERCICI 2023

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 2023 - 2025 en data 24 de febrer del 2022.

En aquell Pla pressupostari es va preveure una estimació per a les despeses de personal d'un 2% a l'exercici del 2023, i per a la resta de despeses un 0% a excepció de les despeses associades als aprovisionaments vinculats a la realització d'esdeveniments al Centre d'Activitats que pel 2023 es preveuen majors donats els major ingressos per recuperació de la realització d'esdeveniments.

La previsió de pressupost pel 2023 que es recollia a l'esmentat Pla Pressupostari 2023-2025 era la que apareix al següent quadre:

PLA PRESSUPOSTARI 2022-2025	LA FARGA, GEMSA	
<i>Estimació drets reconeguts nets</i>	<i>En euros</i>	
Ingressos	2.022	2023
1. Impostos directes	0,00	0,00
2. Impostos indirectes	0,00	0,00
3. Taxes i altres ingressos	3.747.267,98	4.125.451,51
4. Transferències corrents	3.284.078,67	3.209.404,76
5. Ingressos patrimonials	10.872,00	10.872,00
Ingressos Corrents	7.042.218,65	7.345.728,27
INGRESSOS NO FINANCERS	7.042.218,65	7.345.728,27
INGRESSOS FINANCERS	0,00	0,00
Subvencions Capital Transfer a Resultats	213.801,15	213.801,15
INGRESSOS TOTALS	7.256.019,80	7.559.529,42
<i>Estimació obligacions reconegudes netes</i>		
Despeses	2.022	2023
1. Despeses de personal	4.816.047,94	4.912.368,90
2. Despeses corrents en béns i serveis	2.004.580,46	2.172.103,04
3. Despeses financeres	0,00	0,00
4. Transferències corrents	0,00	0,00
5. Fons de contingència	0,00	0,00
Despeses Corrents	6.820.628,40	7.084.471,94
DESPESES NO FINANCERES	6.820.628,40	7.084.471,94
DESPESES FINANCERES	0,00	0,00
DESPESES TOTALS	6.820.628,40	7.084.471,94
Amortitzacions	313.724,18	335.389,47
TOTALS	7.134.352,58	7.419.861,41
DIFERENCIA INGRESSOS-DESPESES	121.667,22	139.668,01

El pressupost que aquí es presenta, tenint en compte que es fa en un marc d'adaptació de les figures jurídiques i de les condicions de gestió del control de zones AIRE, del Servei de Retirada de Vehicles i Gestió del Dipòsit Municipal i amb la previsió d'aprovació del Contracte Programa dels Serveis de Comunicació Municipals pel període 2023-2025, i mantenint els criteris comptables emprats fins ara, tot i saber que probablement s'haurà de modificar, preveu uns estats d'ingressos de **VUIT MILIONS CENT TRENTA-UN MIL NOU-CENTS VUIT EUROS AMB SEIXANTA-NOU CÈNTIMS (8.131.908,69 €) D'INGRESSOS**, i de **SET MILIONS NOU-CENTS VUITANTA MIL NORANTA-UN EUROS AMB SEIXANTA-VUIT CÈNTIMS DE DESPESES (7.980.091,68 €)**. EL saldo resultant és positiu en 151.817,01 euros .

Conseqüentment, **el pressupost pel 2023 és diferent de les previsions fetes al Pla Pressupostari a Mig Termini 2023-2025** en tant que s'han d'incorporar modificacions en quan al que l'Ajuntament ha decidit o decidirà en breu respecte de les línies d'activitat de la SPM abans esmentades.

2.3. NOVETATS AMB REFLEX ECONÒMIC AL PRESSUPOST DEL 2023 RESPECTE DEL 2022

Tot i que l'objecte social de la Societat roman invariable al 2022 i no se sap encara si hi hauran previsió de modificacions de cara al 2023, cal tenir en compte:

- La previsió de pressupost de la societat pel 2023 incorpora un increment del dos per cent en les despeses del personal que és la variació que s'estima pot acabar recollint-se al projecte de Llei de pressupostos Generals de l'Estat pel 2023.
- Les previsions d'ingressos i despeses de la línia d'activitat Gestió del Centre d'Activitats es fan tenint en compte la recuperació progressiva de 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 exercicis pre-Covid. Tot i preveure una certa recuperació de l'activitat normal, 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.

L'Ajuntament està treballant per aprovar una actualització de les **condicions de gestió de l'adscripció de l'edifici del Centre d'Activitats** que incorpora també la que hauria de ser la memòria econòmica vinculada a aquesta actualització.

- Pel que fa a la gestió dels Mitjans de Comunicació de cara al 2023, es treballa amb la **previsió d'aprovació de la proposta de Contracte Programa dels Serveis de Comunicació Municipals 2023-2025** elaborada per la Direcció dels Mitjans de Comunicació i pendent de ratificació pel Consell Executiu i de Programació durant aquest mes de setembre, el que permetria preveure que podria ser d'aplicació ja a partir del gener del 2023.

Cal dir que la proposta de Contracte Programa elaborada incorpora dins dels àmbits de gestió i prestació dels Serveis de Comunicació Municipals donar suport a l'ens matriu (l'Ajuntament de L'Hospitalet) en elements de Comunicació propis de la especialització dels recursos vinculats a aquesta línia d'activitat de la Societat entesa com a ens instrumental de la matriu. Això vol dir que el que ara eren encàrrecs diferenciats de prestació de suport tècnic al funcionament de Torre Barrina, i al suport comunicacional a l'Alcaldia (redacció i traducció de textos, coordinació interdisciplinar i suport 2.0 a la comunicació d'esdeveniments culturals a la Ciutat), passarien a formar part de la pròpia gestió dels Serveis 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 del cost d'aquest personal 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.

- Pel que fa a la línia d'activitat de **control de zones AIRE** de cara al 2023 hi ha canvis en l'àmbit territorial d'actuació a l'haver aprovat l'Ajuntament dues fases d'ampliació de les

zones AIRE que incorporen la totalitat dels barris de Collblanc la Torrassa i Santa Eulàlia (Fase I) i també els barris de Pubilla Casas i Sanfeliu (Fase II). Aquesta ampliació es recull a la documentació que configura **l'expedient de declaració del servei públic de control de zones AIRE i la seva gestió directa per la SPM La Farga, GEMSA que està tramitant-se per la seva aprovació** per la Comissió Delegada d'Assumptes del Ple, així com a la memòria econòmica incorporada que modifica de manera ostensible i a l'alça el pressupost d'aquest línia d'activitat respecte dels anys anteriors.

- També s'està treballant a l'Ajuntament **l'expedient per aprovar la declaració del servei i la seva gestió directa des de La Farga, GEMSA del Servei de retirada de vehicles de la via pública (grua) i la gestió del Dipòsit Municipal**, incorporant-se en aquest document del pressupost 2023 les previsions de la memòria econòmica que forma part de l'esmentat expedient municipal.
- Tal i com ja es va fer al document dels pressupostos pel 2022, 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 no coincidents amb la realitat actual de la gestió dels esmentats equipaments municipals.
- Les despeses de la Societat, tractades des del punt de vista de la comptabilitat analítica, es poden diferenciar entre despeses d'estructura o indirectes i despeses directes de cada línia d'activitat.

Tot i que el volum de les despeses estructurals és el que és i utilitzar un criteri de distribució d'indirectes o un altre no té impacte en el pressupost i els comptes de la Societat, sí que fa variar el que es consideren despeses de cada línia d'activitat. Aquestes resulten de sumar les despeses directes associades a cada línia amb les indirectes que se'ls imputi en funció del criteri que sigui d'aplicació, tot i que la condició de "vasos comunicants" entre el pressupost de la SPM i de l'Ajuntament, no suposa diferències en la quantitat total de recursos econòmics a aportar des de l'Ajuntament a La Farga, GEMSA a cada exercici sinó només a efectes de determinar el cost de cada línia d'activitat i el cost efectiu de producció del serveis que es gestionen des de la SPM.

Els pressupostos del 2023 de cada línia d'activitat es fan aplicant el criteri de "persones efectives" o "persones equivalents" aprovat per la JGL de l'Ajuntament en data 9 de desembre del 2021.

- **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.

2.4. 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 2023.

Operacions de capital

no aplicable

Operacions financeres

no aplicable

2.5. 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, **tot i que sí ho estan als pressupostos de la Societat**.

3. ESTATS DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES: COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS 2023

EXERCICI 2023

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

3.1.DETALL DE L'ESTAT DE PREVISIÓ DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES

COMPTE DE PERDUES I GUANYES -PRESSUPOST	2022	2023
A) OPERACIONS CONTINUADES		
1. Import net de la xifra de negocis.	4.051.860,71	1.859.397,89
b) Prestacions de serveis	4.051.860,71	1.859.397,89
2. Variació d' existències.		
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	-	-
4. Aprovisionaments.	- 578.790,76	- 620.800,00
a) Consum de mercaderies		
b) Treballs realitzats per altres empreses	- 578.790,76	- 620.800,00
5. Altres ingressos d' explotació.	2.990.357,94	6.010.319,78
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	10.872,00	10.872,00
b) Subvencions d' explotació.	2.979.485,94	5.999.447,78
6. Despeses de personal.	- 4.816.047,94	- 5.382.186,43
a) Sous, salaris i assimilats.	- 3.660.926,26	- 4.074.104,25
b) Càrregues socials.	- 1.155.121,68	- 1.308.082,18
7. Altres despeses d' explotació.	- 1.425.789,70	- 1.614.996,23
a) Serveis exteriors.	- 1.389.609,70	- 1.578.816,23
b) Tributs.	- 36.180,00	- 36.180,00
8. Amortització del immobilitzat.	- 313.724,17	- 362.109,02
9. Imputació de subvencions.	213.801,15	262.191,02
10. Excès de provisions.		
11. Deteriorament i resultats per alienacions d'immobilitzat		
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ.	121.667,23	151.817,01
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.	121.667,23	151.817,01
17. Impost sobre beneficis.	-	-
A.4) RESULTAT DE L' EXERCICI PROCEDENT D' OPERACIONS CONTINUADES.	121.667,23	151.817,01
B) OPERACIONS INTERROMPUDES		
18. Resultat de l'exercici precedent d'operacions interrompudes net d'impostos		
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	121.667,23	151.817,01

4. ANÀLISI DELS ESTATS DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES GLOBALS DE LA SOCIETAT PEL 2023

4.1. MARC D'ELABORACIÓ D'INGRESSOS I DESPESES GLOBALS PEL 2023

La elaboració del Pressupost 2023 es fa tenint en compte els elements apuntats als punts 2.2 i 2.3 d'aquest document.

El pressupost de la Societat La Farga, GEMSA pel 2023 es presenta amb un desequilibri positiu (més ingressos que despeses) derivat de les condicions vigents pel que fa a la gestió del servei públic dels aparcaments municipals que fan que el compte d'explotació d'aquesta línia doni previsió de resultat positiu, mentre que la resta de línies equilibren el seu compte d'explotació entre ingressos i despeses.

Les condicions actuals de gestió dels aparcaments municipals impliquen que l'Ajuntament "paga" a La Farga, GEMSA 3,52 euros (punt Cinquè, A) per mes i plaça d'aparcament de gestió indirecta de les que figuren incloses en l'àmbit de control de la SPM, però també s'obliga a fer liquidació anual amb l'objectiu de quadrar el resultat del compte d'explotació de la gestió a zero. Si s'haguessin actualitzat les condicions de la gestió tal i com es demanava des de La Farga i es reconeixia des del Grup de treball Ajuntament-Farga, no caldria que l'Ajuntament fes aquest pagament ja que els ingressos de gestió per abonaments, rotació i transmissions són suficients per cobrir les despeses que representa aquesta gestió. En definitiva, al no haver actualitzat les condicions, l'Ajuntament ha de consignar 91.449,60 euros d'aportació per complir amb l'obligació del punt Cinquè A) de les condicions actualment vigents, i La Farga, haurà de retornar amb la liquidació de l'exercici el saldo sobrant.

A continuació es mostra el quadre comparatiu de les aportacions municipals entre 2022 i 2023 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	Aportacions 2022	Aportacions 2023	% desv
Aportació gestió de serveis Centre d'activitats	368.196,54	350.000,00	-4,94%
Aportació global gestió Mitjans de Comunicació	2.915.882,13	2.961.579,31	1,57%
Aportació gestió de serveis Mitjans de Comunicació + streaming	2.611.289,40	2.678.171,02	2,56%
Encàrrec prestació de suport comunicacional Ajuntament	153.756,05	128.543,44	-16,40%
Encàrrec prestació de serveis a Torre Barrina	150.836,68	154.864,85	2,67%
Aportació gestió (abans encàrrec) serveis control zones AIRE	839.321,77	1.557.132,99	85,52%
Aportació gestió (abans encàrrec) serveis grua i dipòsit	1.348.011,36	1.414.143,77	4,91%
Aportació Gestió aparcaments	91.449,60	91.449,60	0,00%
	5.562.861,40	6.374.305,67	14,59%
A RETORNAR A L'AJUNTAMENT per liquidació gestió aparcaments:	- 115.852,53	- 151.816,77	31,04%
Saldo previst a la liquidació de l'exercici	5.447.008,87	6.222.488,90	14,24%

Els **quadres del pressupost per a l'exercici 2023** serien, pel que fa als **ingressos (recursos)**:

ESTAT DE RECURSOS (INGRESSOS)	2.022	2.023	
1. Import net de la xifra de negocis	4.051.860,71	1.859.397,89	-54,11%
a) Prestació de serveis	4.051.860,71	1.859.397,89	-54,11%
Contractes Esdeveniments Centre d'Activitats	501.000,00	523.000,00	4,39%
Prestació Servei Gestió Dipòsit	1.348.011,36	0,00	
Prestació Servei Control Zones AIRE	839.321,77	0,00	
Prestació Servei Encàrrec Suport Comunicació Ajuntament	153.756,05	128.543,44	-16,40%
Prestació Servei Encàrrec Torre Barrina	150.836,68	154.864,85	2,67%
Publicitat Mitjans Comunicació Mitjans Comunicació	183.485,25	192.540,00	4,93%
Prestació Servei Gestió Aparcaments	91.449,60	91.449,60	
Transmissions Aparcaments entre tercers	24.000,00	24.000,00	
Lloguers Aparcaments	590.000,00	595.000,00	
Rotació Collblanc i Vidrieres	170.000,00	150.000,00	-11,76%
2. Augment d'existències			
3. Altres ingressos d'explotació	2.990.357,94	6.010.319,78	100,99%
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00	
b) Transferències Ajuntament	2.979.485,94	5.999.447,78	101,36%
Transferència Corrent Centre d'Activitats	368.196,54	350.000,00	-4,94%
Aportació Gestió Mitjans Comunicació, Streaming Plens i altres	2.611.289,40	2.678.171,02	2,56%
Transferència Zones AIRE		1.557.132,99	
Transferència Dipòsit Grúa P. Serp		1.414.143,77	
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	213.801,15	262.191,02	22,63%
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 Parquímetres	39.806,58	88.196,45	
6. TOTAL RECURSOS	7.256.019,80	8.131.908,69	12,07%

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

Per a poder fer comparables els dos exercicis, tot i que al pressupost del 2022 l'aportació a la gestió dels serveis de comunicació era global (incloïa també Torre Barrina i suport a l'Alcaldia), aquí es presenta diferenciada per tal de poder comparar amb el pressupost que es proposa pel 2023.

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

ESTAT DE DOTACIONS (DESPESES)	2.022	2.023	
1. Aprovisionaments	578.790,76	620.800,00	7,26%
Despeses esdeveniments contractats al Centre d'Activitats	272.190,76	266.000,00	-2,27%
Mitjans de Comunicació	287.100,00	339.600,00	18,29%
Dipòsit-Grúa	19.500,00	15.200,00	-22,05%
2. Despeses de personal	4.816.047,94	5.382.186,43	11,76%
a) Sous i Salaris	3.660.926,26	4.074.104,25	11,29%
Sous i Salaris de imputació directa activitats	3.098.226,43	3.492.172,77	12,72%
Sous i Salaris Serveis Generals (Indirectes)	562.699,83	581.931,48	3,42%
b) Càrregues socials	1.155.121,68	1.308.082,18	13,24%
Seguretat Social de imputació directa activitats	945.782,37	1.083.301,01	14,54%
Seguretat Social Serveis Generals (Indirectes)	145.564,31	149.211,17	2,51%
Altres despeses Socials de imputació directa activitats	43.561,00	55.356,00	27,08%
Altres despeses Socials Serveis Generals (Indirectes)	20.214,00	20.214,00	
3. Amortització de l'immobilitzat	313.724,17	362.109,02	15,42%
Dotació Immobilitzats propis	99.923,02	99.918,00	-0,01%
Dotació Bens cedits per l'Ajuntament	213.801,15	262.191,02	22,63%
5. Altres despeses d'explotació	1.425.789,70	1.614.996,23	13,27%
a) Serveis exteriors	1.389.609,70	1.578.816,23	13,62%
Lloguers i Cànon	246.459,77	283.921,37	15,20%
Reparacions i Manteniment	406.914,94	454.335,60	11,65%
Serveis Professionals	50.200,00	50.200,00	0,00%
Primes d'Assegurances	38.250,00	38.250,00	0,00%
Serveis Bancaris	10.840,00	10.820,00	-0,18%
Publicitat i Propaganda	4.000,00	5.000,00	25,00%
Subministraments	87.415,50	95.365,50	9,09%
Altres Serveis	545.529,49	640.923,76	17,49%
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	7.134.352,57	7.980.091,68	11,85%
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	121.667,23	151.817,01	

4.2 INGRESSOS

El total d'ingressos previstos per a l'exercici 2023 ascendeix a **VUIT MILIONS CENT TRENTA-UN MIL NOU-CENTS VUIT EUROS AMB SEIXANTA-NOU CÈNTIMS (8.131.908,69 €)**

El seu detall és el següent:

4.2.1 Import net de la xifra de negocis (1.859.397,89 euros):

ESTAT DE RECURSOS (INGRESSOS)	2.022	2.023
1. Import net de la xifra de negocis	4.051.860,71	1.859.397,89
a) Prestació de serveis	4.051.860,71	1.859.397,89
Contractes Esdeveniments Centre d'Activitats	501.000,00	523.000,00
Prestació Servei Gestió Dipòsit	1.348.011,36	0,00
Prestació Servei Control Zones AIRE	839.321,77	0,00
Prestació Servei Encàrrec Suport Comunicació Ajuntament	153.756,05	128.543,44
Prestació Servei Encàrrec Torre Barrina	150.836,68	154.864,85
Publicitat Mitjans Comunicació Mitjans Comunicació	183.485,25	192.540,00
Prestació Servei Gestió Aparcaments	91.449,60	91.449,60
Transmissions Aparcaments entre tercers	24.000,00	24.000,00
Lloguers Aparcaments	590.000,00	595.000,00
Rotació Collblanc i Vidrieres	170.000,00	150.000,00

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

- D'una banda, **la previsió d'ingressos per explotació del Centre d'Activitats s'incrementa lleugerament respecte del 2022 per les incerteses encara existents sobre la recuperació del sector Fires i esdeveniments post pandèmia del Covid-19.**
Els números que aquí es recullen no deixen de ser una estimació de possibles ingressos en vies de recuperació d'una certa normalitat. Aquest major ingrés també té reflex en l'increment 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 desapareixen d'aquest apartat i passen al bloc de "Transferències de l'Ajuntament"** dins de l'apartat **Altres Ingressos d'explotació**, calculant-se en base a les condicions de gestió directa del servei que s'especifiquen als documents que formen part dels expedients que s'estan treballant a l'Ajuntament per aprovar la declaració dels dos serveis públics i la seva gestió directa per La Farga, GEMSA, incorporant l'ampliació de zones AIRE a més barris de la ciutat (Fases I i II aprovades pel Ple municipal)
- Pel que fa als ingressos per prestació de serveis associats als **mitjans de comunicació (la publicitat als mitjans)** es planteja un lleuger increment respecte dels pressupostats pel 2022.
- També **es preveu un manteniment dels imports dels ingressos per lloguers d'aparcaments i una lleugera disminució dels ingressos per rotació als aparcaments de Collblanc i Vidrieres** en base a l'experiència del 2022. 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. **L'actualització de les condicions de gestió d'aquest servei i de la memòria econòmica corresponent implicaria que no caldria que l'Ajuntament fes l'aportació dels 91.449,60 euros derivada de les condicions aprovades al 2013.** També implicaria que l'aparcament del Poliesportiu Municipal del Centre "Marcel·lí Maneja" es gestionés des del Servei d'Esports i Joventut com un servei complementari de l'explotació d'aquesta instal·lació esportiva municipal.

4.2.2 Altres ingressos d'explotació (6.010.319,78 euros) :

ESTAT DE RECURSOS (INGRESSOS)	2.022	2.023
3. Altres ingressos d'explotació	2.990.357,94	6.010.319,78
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00
b) Transferències Ajuntament	2.979.485,94	5.999.447,78
Transferència Corrent Centre d'Activitats	368.196,54	350.000,00
Aportació Gestió Mitjans Comunicació, Streaming Plens i altres	2.611.289,40	2.678.171,02
Transferència Zones AIRE		1.557.132,99
Transferència Dipòsit Grúa P. Serp		1.414.143,77
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 **CINC MILIONS NOU-CENTS NORANTA-NOU MIL QUATRE-CENTS QUARANTA-SET EUROS AMB SETANTA-VUIT CÈNTIMS (5.999.447,78 €)**.

S'incorporen pel 2023 les quantitats de les transferències que es preveuen formin part dels documents dels expedients de declaració de servei públic i de gestió directa per la nostre SPM del control de zones AIRE i del servei de retirada de vehicles de la via pública i de gestió del dipòsit municipal.

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.

4.2.3 Altres ingressos financers:

Per a l'exercici 2023 no es preveuen ingressos de naturalesa financera.

4.2.4 Subvencions de capital transferides a resultats

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

ESTAT DE RECURSOS (INGRESSOS)	2.022	2.023	
5. Subvencions de capital transferides a resultats	213.801,15	262.191,02	22,63%
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 Parquímetres	39.806,58	88.196,45	

4.3 DESPESES

El total de despeses previstes per a l'exercici 2023 ascendeix a **SET MILIONS NOU-CENTS VUITANTA MIL NORANTA-UN EUROS AMB SEIXANTA-VUIT CÈNTIMS (7.980.091,68 €)**.

El seu detall és el següent:

4.3.1 Aprovisionaments (620.800 euros):

ESTAT DE DOTACIONS (DESPESES)	2.022	2.023	
1. Aprovisionaments	578.790,76	620.800,00	7,26%
Despeses esdeveniments contractats al Centre d'Activitats	272.190,76	266.000,00	-2,27%
Mitjans de Comunicació	287.100,00	339.600,00	18,29%
Dipòsit-Grúa	19.500,00	15.200,00	-22,05%

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 2023 es xifra en **SIS-CENTS VINT MIL VUIT-CENTS EUROS (620.800 €)**, i recull les despeses vinculades com a costos directes en la producció d'esdeveniments al Centre d'Activitats (neteja, seguretat, muntatge estands, tarimes,...), 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.

4.3.2 Despeses de personal (5.382.186,43 euros):

ESTAT DE DOTACIONS (DESPESES)	2.022	2.023	
2. Despeses de personal	4.816.047,94	5.382.186,43	11,76%
a) Sous i Salaris	3.660.926,26	4.074.104,25	11,29%
Sous i Salaris de imputació directa activitats	3.098.226,43	3.492.172,77	12,72%
Sous i Salaris Serveis Generals (Indirectes)	562.699,83	581.931,48	3,42%
b) Càrregues socials	1.155.121,68	1.308.082,18	13,24%
Seguretat Social de imputació directa activitats	945.782,37	1.083.301,01	14,54%
Seguretat Social Serveis Generals (Indirectes)	145.564,31	149.211,17	2,51%
Altres despeses Socials de imputació directa activitats	43.561,00	55.356,00	27,08%
Altres despeses Socials Serveis Generals (Indirectes)	20.214,00	20.214,00	

Les **despeses de personal**, per import de **CINC MILIONS TRES-CENTS VUITANTA-DOS MIL CENT VUITANTA-SIS EUROS AMB QUARANTA-TRES CÈNTIMS (5.382.186,43 €)**, 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, per l'increment previst del nombre de controladors de zones AIRE (nou llocs de treball nous) necessaris per atendre l'ampliació de les zones AIRE de la ciutat i per l'increment retributiu del 2% derivat de l'aplicació de la previsió de l'increment previst a la Llei General de Pressupostos de l'Estat pel 2023 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.

4.3.3 Amortització de l'immobilitzat (362.109,02 euros):

ESTAT DE DOTACIONS (DESPESES)	2.022	2.023	
3. Amortització de l'immobilitzat	313.724,17	362.109,02	15,42%
Dotació Immobilitzats propis	99.923,02	99.918,00	-0,01%
Dotació Bens cedits per l'Ajuntament	213.801,15	262.191,02	22,63%

Pel 2023, la quantitat prevista d'amortitzacions és de **TRES-CENTS SEIXANTA-DOS MIL CENT NOU EUROS AMB DOS CÈNTIMS (362.109,02€)**

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, 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".

A l'haver realitzat poc volum d'inversions pròpies durant l'exercici del 2022, les variacions de les dotacions dels immobilitzats propis gairebé es compensen entre exercicis, pel que no es considera significatiu haver de modificar significativament la quantitat referenciada al pressupost pel 2023.

4.3.4 Altres despeses d'explotació (1.614.996,23 euros):

ESTAT DE DOTACIONS (DESPESES)	2.022	2.023	
5. Altres despeses d'explotació	1.425.789,70	1.614.996,23	13,27%
a) Serveis exteriors	1.389.609,70	1.578.816,23	13,62%
Lloguers i Cànon	246.459,77	283.921,37	15,20%
Reparacions i Manteniment	406.914,94	454.335,60	11,65%
Serveis Professionals	50.200,00	50.200,00	0,00%
Primes d'Assegurances	38.250,00	38.250,00	0,00%
Serveis Bancaris	10.840,00	10.820,00	-0,18%
Publicitat i Propaganda	4.000,00	5.000,00	25,00%
Subministraments	87.415,50	95.365,50	9,09%
Altres Serveis	545.529,49	640.923,76	17,49%
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 2023, a **UN MILIÓ SIS-CENTS CATORZE MIL NOU-CENTS NORANTA-SIS EUROS AMB VINT-I-TRES CÈNTIMS (1.614.996,23€)**.

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

Lloguers i cànons, per import de **DOS-CENTS VUITANTA-TRES MIL NOU-CENTS VINT-I-UN EUROS AMB TRENTA-SET CÈNTIMS (283.921,37 €)**, 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 CINQUANTA-QUATRE MIL TRES-CENTS TRENTA-CINC EUROS AMB SEIXANTA CÈNTIMS (454.335,60 €)**, recull en comptes de detall, les despeses pel sosteniment dels béns compresos en l'actiu: Centre d'Activitats així com els relacionats amb l'àrea de mobilitat, grues i zones d'aparcament regulat.

Serveis de professionals independents, per import de **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 2022.

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 2022.

Serveis bancaris i similars, per import de **DEU MIL VUIT-CENTS VINT EUROS (10.820,00 €)**, 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 **CINC MIL EUROS (5.000,00 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes per a aquesta finalitat. Hi ha un increment de 1.000 euros pensant en el relançament del Centre d'Activitats com espai de fires i esdeveniments per tercers.

Subministraments, per import de **NORANTA-CINC MIL TRES-CENTS SEIXANTA-CINC EUROS AMB CINQUANTA CÈNTIMS (95.365,50 €)** recull en comptes de detall, les quantitats previstes pels consums energètics (aigua, electricitat, gas, benzina,...) i l'increment esdevé de l'increment dels preus de l'energia.

Altres serveis, per import de **SIS-CENTS QUARANTA MIL NOU-CENTS VINT-I-TRES EUROS AMB SETANTA-SIS CÈNTIMS (640.923,76 €)**, recull en comptes de detall, les quantitats previstes de missatgeria, material d'oficina, servei de neteja, servei de seguretat,...

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

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

4.4.1 Detall del Criteri d'imputació de les despeses generals per persones efectives

En data 9 de desembre del 2021, la Junta de Govern Local de l'Ajuntament aprovà el criteri de repartiment de despeses d'estructura o indirectes que va proposar el Consell d'Administració de la Societat en base a 'aplicació de l'article 52è i concordants de les bases d'execució del Pressupost General 2021 de l'Ajuntament de L'Hospitalet que fixava, entre altres criteris i/o paràmetres, el següent:

"... i els indirectes, els quals es calcularan prorratejant el cost total de l'estructura de la Societat que corresponen a les activitats directives, administratives i generals entre les activitats finalistes pròpies de l'empresa o de les realitzades per encàrrec aplicant els criteris de persones equivalents que treballen en cada activitat receptora."

Serveixi, per tant, aquest apartat per desenvolupar aquest nou criteri i detallar i descriure els conceptes inclosos.

4.4.1.1 Desenvolupament

Del total de despeses de la Societat, aquelles que no poden ser associades de manera directa a cap de les cinc línies d'activitat que fins a la data actual es venen prestant o gestionant per decisió municipal, serien les que constituïrien el paquet de despeses de serveis generals.

Parlant de costos en lloc de despeses, els costos directes són els vinculables de manera directa a la gestió i/o producció de les línies d'activitat actuals de la Societat, concretament:

- Gestió directa del Serveis de Comunicació municipals (Mitjans de Comunicació) incloent les prestacions de suport tècnic a Torre Barrina i de suport comunicacional a l'Ajuntament
- Gestió directa dels serveis públics d'Aparcaments Municipals
- Gestió del Centre d'Activitats "La Farga" (equipament municipal adscrit a la SPM)
- Gestió directa (presumiblement) dels serveis de Control de Zones AIRE
- Gestió directa (presumiblement) dels serveis de retirada de vehicles de la via pública (grua) i gestió administrativa del Dipòsit Municipal de Vehicles.

La resta de costos no vinculables de manera directa constitueixen el paquet de COSTOS INDIRECTES actuals de la Societat.

Cal dir, però, que si la Societat hagués de gestionar o prestar serveis diferents als actuals tant en nombre com en característiques, els Costos Indirectes serien altres, potser els mateixos en

concepte , però segur que diferents en quantitat.

Per mètode de treball i des del 2016 cada gener el Consell d'Administració aprova l'organigrama i estructura que seran vigents en termes de continuïtat de tasques durant cada exercici.

4.4.1.2 Determinació de les despeses que configuren Costos Indirectes

A continuació detallem, en línies generals, les despeses que corresponen a l'estructura i/o serveis generals per concepte, ja que donen servei a totes les àrees.

Despeses de personal serveis generals

Des del 2016, hi ha cinc unitats organitzatives que configuren els **Serveis Generals** incloent a la Gerència. Cada mes de gener el Consell d'Administració aprova les adscripcions de llocs de treball a cada Unitat organitzativa per l'exercici en curs. De cara al 2023 les adscripcions de llocs de treball previstes a les unitats organitzatives dels Serveis Generals són:

Gerència

- 1 gerent/a

Departament de Serveis Jurídics i Contractació

- 1 cap de departament de serveis jurídics i contractació
- 1 tècnic superior jurídic
- 1 auxiliar tècnic serveis jurídics i gerència

Departament de Serveis Econòmics

- 1 cap de departament de serveis econòmics
- 2 Administratius especialistes comptabilitat

Departament d'Informàtica i Comunicacions

- 1 cap del departament d'informàtica i comunicacions

Unitat d'Administració de Recursos Humans

- 1 cap d'unitat d'administració de recursos humans
- 1 administrativa especialista nòmines i seguretat social
- 1 administratiu/iva

Les despeses de personal dels Serveis Generals inclouran els sous i salaris de les persones adscrites als serveis esmentats, així com les despeses de la seguretat social corresponents i les possibles despeses socials associades. Aquestes despeses es registren als comptes del grup 64 del PGC.

Els salaris són els que resulten d'aplicar les taules salarials vigents per l'exercici en curs i els elements de caire retributiu (antiguitats) del conveni complementaris a les taules salarials. (Les taules salarials es presenten a l'apartat 6, INFORMACIÓ DE LA PLANTILLA I COSTOS DE PERSONAL)

Altres despeses no vinculables de manera directa a les línies d'activitat

Serveis Exteriors

622. Reparacions i Conservació

Manteniment Instal·lacions Oficines Centrals
Manteniment Informàtic General
Manteniment Programes Comptabilitat
Manteniment Programes RRHH i Control Presència
Material i Consumibles informàtica

623. Serveis Professionals

Assessoria Fiscal
Auditoria financera de comptes
Assessoria laboral
Protecció dades
Compliance
Despeses Notaries i Registre Mercantil

625. Assegurances

Assegurança RC Directius
Assegurança RC general
Assegurança Danys Materials

626. Despeses bancàries Generals

628. Subministres

Sub. Electricitat Oficines Centrals
Sub. Aigua Oficines Centrals (No hi ha comptador separat)
Telèfon Serveis Centrals

629. Altres Serveis

Material Oficina
Missatgeria/Correus
Consums Copiadors oficines Centrals
Neteja Oficines Centrals
Vigilància i recepció Oficines Centrals
Suscripcions Informació Legal
Dietes per Assistència Consell Administració

El detall d'aquests serveis exteriors és orientatiu i correspon als contractes i serveis que s'estan prestant actualment.

Tributs

Correspon a aquells tributs de les oficines centrals com escombraries, etc. En cap cas l'específic de cada línia d'activitat com IAE, o específics dels vehicles adscrits a les línies d'activitat.

Dotacions Amortitzacions

Dotacions a les amortitzacions d'aquells elements adscrits als serveis generals.

La suma d'aquestes despeses (personal, serveis exteriors, tributs i amortitzacions) dels Serveis Generals constitueixen els COSTOS INDIRECTES a repartir per a cada línia d'activitat.

4.4.1.3 Repartiment dels costos indirectes entre les línies d'activitat

Totes aquestes despeses es distribuïran, tal i com queda fixat a l'art. 52è de les bases d'execució del pressupost de l'Ajuntament, prorratejades entre les diferents àrees aplicant el criteri de persones equivalents que hi treballin.

El concepte de "persona equivalent" o persones efectives és refereix al nombre total de **jornades completes de personal de plantilla vinculades al funcionament de cada línia d'activitat**. És a dir, poden haver persones físiques que no facin jornada completa per a una línia d'activitat, el que podria suposar que hi haguessin més persones físiques adscrites de les jornades completes (persones equivalents o efectives) resultants.

El detall d'aquests llocs de treballs/persones equivalents constarà també, com fins ara, al document que per a cada exercici s'informa al Consell d'Administració i que ve condicionat, òbviament, a les prestacions de serveis que en cada moment estiguin encomanades a la societat.

De cara a l'exercici del 2023 el nombre de persones efectives (llocs de la plantilla) de cada línia d'activitat es preveu que siguin:

CENTRE D'ACTIVITATS (7,5 persones efectives)

- 1 lloc de cap de departament
- 1 lloc de coordinador/a de projectes
- 2 llocs d'administratiu/iva
- 1 lloc de cap d'unitat de manteniment i logística
- 2 llocs d'oficials de manteniment i logística
- 0,5 lloc de tècnic superior en comunicació (especialista xarxes socials)

MITJANS DE COMUNICACIÓ INCLOENT SUPORT A TORRE BARRINA I A L'ALCALDIA (34,75 persones efectives)(*)

- 1 lloc de cap de departament / Director des Serveis de Comunicació
- 1 lloc de cap d'unitat de gestió de la redacció
- 1 lloc de coordinador/a continguts informatius
- 1 lloc de coordinador/a d'emissions i programes
- 1 lloc de coordinador/a d'estratègia digital
- 1 lloc de coordinador/a Diari de l'H
- 1 lloc de coordinador/a multimèdia (suport a l'Alcaldia)
- 3 llocs de periodista editor de secció
- 9 llocs de periodistes multimèdia
- 1 lloc de productor/documentalista
- 1 lloc de cap d'unitat de sistemes tecnològics
- 1 lloc de coordinador/a de sistemes tecnològics
- 1 lloc de tècnic superior gràfica multimèdia
- 4 llocs de tècnics polivalents multimèdia
- 1 lloc de responsable operatiu edifici mitjans i altres
- 1 lloc d'administratiu/iva
- 1 lloc d'agent comercial
- 1 lloc de tècnic superior comunicació (suport a Torre Barrina)
- 1 lloc de tècnic coordinador sistemes multimèdia (suport a Torre Barrina)
- 1 lloc d'oficial multimèdia i logística (suport a Torre Barrina)
- 1 lloc de periodista multimèdia (suport a l'Alcaldia)
- 0,5 lloc de tècnic superior en comunicació (especialista xarxes socials)

(*) A banda del personal de plantilla hi ha una persona que ocupava lloc de tècnica superior en comunicació (suport a Cultura) en situació de jubilació parcial (0,25% de persona efectiva) fins al novembre del 2023.

CONTROL DE ZONES AIRE (22 persones efectives)

- 0,5 lloc de cap de departament de mobilitat
- 1,5 lloc d'administratiu/iva
- 1 lloc de cap d'unitat de control de zones AIRE
- 18 llocs de controladors de zones AIRE
- 1 lloc d'informador/a de zones AIRE

GRUA I DIPÒSIT MUNICIPAL (16 persones efectives)

- 0,5 lloc de cap de departament de mobilitat
- 0,5 lloc d'administratiu/iva
- 1 lloc de cap d'unitat de dipòsit i grues
- 11 lloc de conductors de grua
- 3 llocs d'administratiu/iva (dipòsit)

GESTIÓ D'APARCAMENTS (4 persones efectives)

- 1 lloc de cap de departament
- 3 llocs d'administratiu/iva

En total, 84,25 persones efectives en les cinc línies d'activitat actuals de la Societat La Farga, GEMSA.

El volum total de despeses generals (costos indirectes) s'ha de dividir per 84,25 (total persones efectives) i el resultat de la divisió multiplicar-ho pel nombre de persones efectives de cada línia d'activitat, el que ens donarà el volum de costos indirectes a repercutir a cada una.

És important indicar que **aquest criteri s'ha de mantenir en el temps**, en la mesura del que sigui possible, per tal de que les dades puguin ser comparables al llarg dels exercicis.

Tanmateix, mantenir el criteri en el temps no vol dir que cada exercici l'import dels costos indirectes sigui el mateix ni que el nombre de persones equivalents a les línies d'activitat sigui invariable. Per exemple, si l'Ajuntament incrementa el nombre de zones AIRE a la ciutat, canviarà la necessitat de recursos i persones equivalents adscrits a la línia "Zona blava/zones AIRE".

O si s'incrementa el nombre d'aparcaments a gestionar, pot variar també el nombre de persones equivalents.

Per això és molt important entendre que **EL CRITERI HA DE SER CONSTANT, tot i que el seu reflex en números pot variar d'un exercici a un altre si varien les condicions de prestació i/o gestió de cada línia.**

4.4.2 Translació d'aquest criteri al pressupost del 2023

El detall dels conceptes i previsió 2023 de les despeses generals de la SPM que configuren els

costos indirectes és el següent:

	Serv. Gener.
PERSONAL	751.356,65
Sous i Salaris	581.931,47
Seguretat Social	149.211,18
Altres despeses Socials	20.214,00
DESPESES SERVEIS EXTERIORS	275.964,00
Reparacions i Manteniment	63.964,00
Serveis Professionals	42.200,00
Primes Assegurances	33.000,00
Serveis Bancaris	800,00
Subministraments	35.100,00
Altres Serveis	100.900,00
DOTACIONS AMORTITZACIONS	12.270,61
Total Despeses	1.039.591,26

I la distribució de les despeses generals per línia d'activitat en funció del nombre de persones efectives de cada una d'elles seria:

		Centre Activitats	Mitjans Comunicació	Zones AIRE	Grua i Dipòsit	Aparcaments	TOTALS
2023		7,50	34,75	22,00	16,00	4,00	84,25
		0,09	0,41	0,26	0,19	0,05	1,00
	Pressupost 2023						
Sous i Salaris SSGG (*)	581.931,47	51.803,99	240.025,15	151.958,37	110.515,18	27.628,79	
Cost Seg Social SSGG	149.211,18	13.282,89	61.544,08	38.963,16	28.336,84	7.084,21	
Cost Altres Despeses Socials	20.214,00	1.799,47	8.337,53	5.278,43	3.838,86	959,72	
Altres serveis exteriors	275.964,00	24.566,53	113.824,91	72.061,82	52.408,59	13.102,15	
Amortitzacions	12.270,61	1.092,34	5.061,17	3.204,19	2.330,32	582,58	
	1.039.591,26	92.545,22	428.792,83	271.465,97	197.429,79	49.357,45	
No hay otras variaciones de personal que modifiquen % personas efectivas							
(*) Corresponde a los sueldos y salarios de 11 personas. (pto 2023)							

Com es veurà en el detall del pressupost per a cada línia d'activitat (apartat 5 d'aquest document) aquests seran els costos indirectes que s'aplicaran.

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.

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.

És a dir, és un ENS INSTRUMENTAL DE DESCENTRALITZACIÓ EN LA GESTIÓ d'aquells serveis que l'Ajuntament determini per acord dels seus òrgans de govern.

La JGL, al juliol del 2021, va aprovar les Conclusions Parcial del grup de treball Ajuntament Farga. Aquestes conclusions deixen clar que tot el que fa la Societat ho fa perquè així ho va decidir l'Ajuntament en un moment o altre. També apunten a que la figura jurídica del que es fa des de la SPM és GESTIÓ DIRECTA DE SERVEI PÚBLIC A TRAVÉS DE SOCIETAT PRIVADA MUNICIPAL, que és la naturalesa jurídica de La Farga, GEMSA. Conseqüentment s'està treballant des de l'Ajuntament en els expedients per aprovar aquesta figura jurídica, les condicions de la gestió que l'Ajuntament vulgui establir, les memòries econòmiques corresponents i els informes que siguin necessaris segons el marc normatiu d'aplicació.

Més enllà de quan els reconeixerà formalment per l'Ajuntament la condició de mitjà propi seu d'aquesta Societat i la modificació dels Estatus que es deriva d'aquest reconeixement, 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 del Centre d'Activitats
- Gestió dels Serveis 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 del servei de control de zones d'aparcament regulat (zones AIRE)
- Gestió del servei de retirada de vehicles (grua) i gestió administrativa del Dipòsit Municipal de vehicles
- Gestió del servei públic d'aparcaments municipals

A continuació es fa esment dels fets més significatius de l'activitat prevista pel 2023 per a cada línia d'activitat. 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 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.

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.

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 de Andalusia, Festes de Primavera, exàmens de selecció de personal, formació i d'altres) amb reserva de dates i memòria econòmica de les despeses que suposen aquestes activitats.

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, l'elaboració dels objectius del 2023 és complexa e incerta ja que la seva consecució estan molt condicionats pels efectes de la pandèmia sobrevinguda al març de 2020 i la conjuntura internacional actual. Els efectes de la pandèmia ha deixat un sector minvat i vulnerable en la que s'agreuja amb la situació econòmica actual. Les empreses que conformen els diferents sectors en els que operem: promotors musicals, MICE, OPC, algunes han fet fallida, ja que no han pogut sostenir les seves estructures i d'altres, les estructures són massa petites per projectes de gran envergadura. Destacar que el nostre equipament està posicionat com "Venue" per esdeveniments de gran format i grans aforaments.

En aquest marc s'ha treballat i es treballa en dos línies:

- 1.- Fer de catalitzadors d'activitat directe (fent de coorganitzadors)
- 2.- Fer de catalitzadores d'activitat indirecte (recolzant la iniciativa privada en organització de fires, salons, etc. en el preu ocupació espai)

En aquest sentit, s'han pres decisions estratègiques a fi de minimitzar la pèrdua de projectes ja consolidats, recolzar noves iniciatives, establir acords de col·laboració empresarial en coorganització de salons. En alguns casos, fins i tot baixant preu fins el llindar de preu cost establert. Es pot dir que AMFEST, Saló Creativa, Jornades del Videojoc en Català, Barcelona Beer Festival, Fira Gran, Fòrum del Cafè són el resultat a dia d'avui i, visible, d'aquest treball.

Destacar i subratllar la incidència negativa en els pressupostos i compte de resultats del Centre d'Activitats, i en conseqüència de La Farga GEMSA, de dues realitats que a dia d'avui no podem quantificar:

Increment desmesurat de les tarifes elèctriques i l'obsolescència de l'Equipament.

Els objectius què es proposen pel 2023, en el context descrit anteriorment, són els que apareixen al quadre següent:

SERVEI: CENTRE D'ACTIVITATS			OBJECTIU 2023
Objectiu (Objecte) 2023	Indicador	Valor esperat 2022	Valor esperat 2023
Recuperar la facturació	Volum de facturació total	501.000,00 €	523.000,00 €
	% de facturació de les activitats multitudinàries	75%	34%
	% de facturació de les activitats congressuals	15%	57%
	% de facturació de les reunions i jornades	10%	9%
	% de facturació de la prestació de serveis / facturació total	45%	45%
Recuperar volum d'ocupació i activitat optm de resultats	% d'ocupació en m² de les instal·lacions respecte el total de m² anuals disponibles	40%	30%
	Nombre de visitants anuals	150.000	151.000
	Nombre de salons i fires de nova creació celebrats	1	1
Actualització i impacte de la comunicació i gestió digital del Centre d'Activitats	Portal web		
	Nombre d'entrades publicades	30	30
	Nombre d'esdeveniments del Centre d'Activitats que generen cobertura pròpia al web	30	30
	Xarxes socials		
	Nombre de seguidors a les xarxes socials (Twitter, Facebook i Instagram)	FB: 4000	FB: 4000
		TW: 2500	TW: 2400
		IG: 1500	IG: 1800
	Nombre de publicacions a Flickr	15	15
	Nombre de publicacions a Youtube	10	10
	Estadístiques d'abast a les xarxes socials		
	Nombre d'impactes de les publicacions a les xarxes socials	FB: 50000	FB: 40.000
		TW: 100	TW: 100
		IG: 50	IG: 50
	Segmentació dels seguidors a les xarxes socials		
	Distribució de gènere dels seguidors a les xarxes socials	D: X% / H: X%	D: X% / H: X%
		FB: 65% - 35%	FB: 65% - 35%
		TW: 44% - 66%	TW: 44% - 66%
		IG: 66% - 34%	IG: 66% - 34%
	% d'usuaris que accedeixen amb telèfon mòbil	71,80%	71,80%
	% d'usuaris que accedeixen amb ordinador	26,30%	26,30%
	% d'usuaris que accedeixen amb un dispositiu tablet	1,91%	1,91%
	Impacte en mitjans de comunicació		
	Nombre de notes de premsa emeses	10	10
	Nombre de notícies als mitjans de comunicació a partir de notes de premsa emeses p	10	10
	Nombre de notícies als mitjans de comunicació generades per activitats i esdevenime	20	20

El quadre econòmic de gestió previst pel 2023 és el que s'acompanya a continuació.

L'estat de Previsions d'Ingressos s'eleva a UN MILIÓ TRENTA-VUIT MIL SIS-CENTS QUARANTA EUROS AMB NORANTA-VUIT CÈNTIMS (1.038.640,98 €).

L'estat de Previsions de Despeses s'eleva a UN MILIÓ TRENTA-VUIT MIL SIS-CENTS QUARANTA EUROS AMB SETANTA-TRES CÈNTIMS (1.038.640,73€).

CENTRE D'ACTIVITATS							
ESTAT DE DOTACIONS	2022	costos directes	costos indirectes	2023	%desv	costos directes	costos indirectes
1. Aprovisionament	272.190,76	272.190,76	0,00	266.000,00	-2,27%	266.000,00	0,00
2. Despeses de personal	489.355,26	416.507,45	72.847,81	495.923,82	1,34%	429.037,47	66.886,35
a) Sous i Salariis	373.934,95	317.664,97	56.269,98	379.521,07		327.717,08	51.803,99
b) Càrregues socials	110.339,91	95.783,48	14.556,43	111.544,28		98.261,39	13.282,89
c) Altres Despeses Socials	5.080,40	3.059,00	2.021,40	4.858,47		3.059,00	1.799,47
3. Amortització de l'immobilitzat	163.545,10	162.318,04	1.227,06	163.410,38	-0,08%	162.318,04	1.092,34
a) Dotacions Amortitzacions Immobilitzat	8.776,12	7.549,06	1.227,06	8.641,40		7.549,06	1.092,34
b) Dotacions Amortització Cesions d'us	154.768,98	154.768,98		154.768,98		154.768,98	
5. Altres despeses d'explotació	109.746,40	82.150,00	27.596,40	113.306,53	3,24%	88.740,00	24.566,53
a) Serveis exteriors	82.746,40	55.150,00	27.596,40	86.306,53		61.740,00	24.566,53
b) Tributs	27.000,00	27.000,00		27.000,00		27.000,00	
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00		0,00			
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00		0,00		0,00	
6. Despeses financeres	0,00	0,00		0,00			
7. Despeses extraordinàries	0,00	0,00		0,00		0,00	
8. TOTAL DOTACIONS	1.034.837,52	933.166,25	101.671,27	1.038.640,73	0,37%	946.095,51	92.545,22
ESTAT DE RECURSOS	2022			2023	%desv		
1. Import net de la xifra de negocis	501.000,00			523.000,00	4,39%		
a) Prestació de serveis	501.000,00			523.000,00	4,39%		
b) Publicitat	0,00			0,00			
2. Augment d'existències	0,00			0,00			
3. Altres ingressos d'explotació	379.068,54			360.872,00	-4,80%		
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00			0,00			
b) Transferència Corrent Ajuntament	368.196,54			350.000,00	-4,94%		
c) Ingressos per arrendaments	10.872,00			10.872,00			
4. Imputació subvencions Immobilitzat	154.768,98			154.768,98			
5. Resultat per alienació Immobilitzat							
6. Ingressos financers	0,00			0,00			
7. Ingressos Extraordinaris	0,00			0,00			
8. TOTAL RECURSOS	1.034.837,52			1.038.640,98	0,37%		
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00			0,25			

5.1.2. Gestió dels Serveis de Comunicació Municipals

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. Aquestes condicions van ser actualitzades en data 15 de desembre de 2021 a partir de les conclusions del grup de treball "Ajuntament-La Farga", convalidant l'actualització de les condicions per la prestació dels serveis de comunicació municipals a l'activitat actual i incrementant la transferència adequant-la a l'aportació prevista al pressupost municipal.

Durant l'any 2022 la Direcció de Mitjans ha elaborat una proposta de Contracte Programa pels propers exercicis que, en el moment de redacció d'aquest document, està pendent d'aprovació per part del 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, s'ha de donar coneixement del document aprovat per l'esmentat consell al Consell d'Administració de la Societat Municipal per, posteriorment, ser elevat a l'Ajuntament per a la seva consideració.

Aquesta proposta de contracte programa recull el pressupost del Departament per l'exercici 2023 que determina els recursos financers i les directrius generals de prestació del servei i dels recursos humans i materials que l'Ajuntament aportarà a l'ens prestador del servei.

També recull les propostes de pressupostos pels anys 2024 i 2025 en que es fa una descripció de les necessitats pressupostàries i, per tant, de finançament necessàries per dur a terme l'activitat en la nova etapa dels SCML'H descrita en aquest mateix document i acomplir els indicadors establerts en ell. El pressupost final d'aquells exercicis 2024 i 2025 estarà condicionat, però, a la disponibilitat pressupostària de l'Ajuntament per cadascú d'ells.

Entre els objectius per 2023 es planteja, seguint la línia marcada en la proposta de contracte programa: el manteniment de la producció pròpia televisiva i de continguts informatius, una major presència a les xarxes socials, l'augment en el número d'exemplars de la tirada del Diari de L'Hospitalet i un lleuger increment dels ingressos generats pel Departament tot i la difícil conjuntura publicitària.

Durant l'any 2023 també es durà a terme la renovació integral del portal audiovisual L'HDigital així com la renovació dels equips de TV L'Hospitalet necessària per l'adaptació de les emissions a l'HD.

Els objectius què es proposen pel 2023 són els que apareixen al quadre següent:

SERVEI: MITJANS DE COMUNICACIÓ				OBJECTIU
Mitjà	Objectiu (Objecte)	Indicador	Valor proposat 2022	Valor esperat 2023
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	11 entrevistes setmanals	Mantenir
	Potenciar les col·laboracions externes	Establiment d'acords de col·laboració amb entitats de la ciutat	1 acord de col·laboració	Mantenir
L'H Digital	Potenciar les xarxes socials	Total seguidors a les xarxes socials genèriques de L'HDigital (facebook i twitter)	Facebook 8.195 (a data 31/12/2021) + 2%	2%
			Twitter 8.117 (a data 31/12/2021) + 2%	
				Instagram (31/12/2021): 2.497 + 2%
		Mitjana diària d'impacte a les xarxes socials ("abast" a facebook i "impressions" a twitter i instagram)	Facebook 3.245 (mitjana diària de tot 2021) + 2%	2%
			Twitter 10.169 (mitjana diària de tot 2021) + 2%	
				Instagram 1.691 (mitjana diària de tot 2021) + 2%
	Maximitzar l'impacte del portal L'H Digital	Mitjana de visites mensuals a pàgines	143.751 (mitjana durant l'any 2021) + 2%	2%
		Mitjana de nombre de sessions (IP única) mensuals	11826 (mitjana durant l'any 2021) + 2%	2%
		Duració mitjana de la sessió	2:20 (mitjana durant l'any 2021)	Mantenir
		Mitjana setmanal notícies publicades a LH Digital	66,3 (mitjana durant l'any 2021)	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	183.485,25 €	192.540 €
		Ingressos (publicitat i continguts) generats via Televisió L'H	23.485,25 €	26.040 €
		Ingressos publicitat generats via L'H Digital	6.000 €	6.000 €
		Ingressos publicitat generats via Diari de L'Hospitalet	154.000 €	160.500 €

Els indicadors que apareixen en format "+X%" tant al 2022 com al 2023 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 2023 és el que s'acompanya a continuació.

L'Estat de Previsions d'Ingressos (recursos) s'eleva a TRES MILIONS CENT CINQUANTA-QUATRE MIL CENT DINOU EUROS AMB TRENTA-UN CÈNTIMS (3.154.119,31 €). 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 TRES MILIONS CENT CINQUANTA-QUATRE MIL CENT DINOU EUROS AMB TRENTA-UN CÈNTIMS (3.154.119,31 €).

SERVEIS DE COMUNICACIÓ MUNICIPALS							
ESTAT DE DOTACIONS	2022	costos directes	costos indirectes	2023	%	costos directes	costos indirectes
1. Aprovisionament	287.100,00	287.100,00	0,00	339.600,00	18,29%	339.600,00	
2. Despeses de personal	2.314.422,98	1.979.323,04	335.099,94	2.336.980,09	0,97%	2.027.073,33	309.906,76
a) Sous i Salaris	1.769.320,97	1.510.479,05	258.841,92	1.780.432,39		1.540.407,24	240.025,15
b) Càrregues socials	524.210,57	457.250,99	66.959,58	536.817,17		475.273,09	61.544,08
c) Altres Despeses Socials	20.891,44	11.593,00	9.298,44	19.730,53		11.393,00	8.337,53
3. Amortització de l'immobilitzat	40.177,62	34.533,14		39.594,31	-1,45%	34.533,14	5.061,17
a) Dotacions Amortitzacions Immobilitzat	40.177,62	34.533,14	5.644,48	39.594,31		34.533,14	5.061,17
b) Dotacions Amortització Cesions d'us	0,00	0,00		0,00			
5. Altres despeses d'explotació	457.666,78	330.723,34	126.943,44	437.944,91	-4,31%	324.120,00	113.824,91
a) Serveis exteriors	455.736,78	328.793,34	126.943,44	436.014,91		322.190,00	113.824,91
b) Tributs	1.930,00	1.930,00		1.930,00		1.930,00	
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00		0,00			
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00		0,00		0,00	
6. Despeses financeres	0,00	0,00		0,00		0,00	
7. Despeses extraordinàries	0,00	0,00		0,00			
8. TOTAL DOTACIONS	3.099.367,38	2.631.679,52	462.043,38	3.154.119,31	1,77%	2.725.326,47	428.792,84
ESTAT DE RECURSOS	2022			2023	%desv		
1. Import net de la xifra de negocis	488.077,98			475.948,29	-2,49%		
a) Prestació de serveis encàrrec comunicació	153.756,05			128.543,44			
b) Prestació de Serveis encàrrec T. Barrina	150.836,68			154.864,85			
c) Publicitat i Continguts	183.485,25			192.540,00			
2. Augment d'existències	0,00			0,00			
3. Altres ingressos d'explotació	2.611.289,40			2.678.171,02	2,56%		
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00			0,00			
b) Transferència Corrent Ajuntament	2.611.289,40			2.678.171,02	2,56%		
	0,00			0,00			
4. Imputació subvencions Immobilitzat							
5. Resultat per alienació Immobilitzat							
6. Ingressos financers	0,00			0,00			
7. Ingressos Extraordinaris	0,00						
8. TOTAL RECURSOS	3.099.367,38			3.154.119,31	1,77%		
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00			0,00			

5.1.3. Gestió del servei de 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 substituïen, actualitzaven i milloraven 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 i 2022 es va aprovar pròrroga per un any de les mateixes condicions de prestació, pròrroga ja prevista a l'acord del 2016. De cara al 2023 es preveu que sigui d'aplicació un nou model de condicions vinculades a la gestió directa del servei que, amés, implicarà assumir més funcions administratives vinculades a la gestió dels distintius de residents de les zones verdes.

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.

Durant el 2022 el Ple ha aprovat ampliar la implementació de zones AIRE de manera integral als barris de Collblanc, la Torrassa, Santa Eulàlia, Pubilla Casas i Sanfeliu.

Aquesta ampliació s'ha incorporat a l'expedient que s'està tramitant a l'Ajuntament de declaració de servei públic del control de zones AIRE i la seva gestió directa des de La Farga, GEMSA.

El reflex d'aquesta ampliació a la memòria econòmica que forma part de l'esmentat expedient ja recull l'obligada ampliació de recursos humans i materials a emprar des de La Farga per poder fer front al control en aquests nous barris. Això implica un salt important pel que fa tant a les despeses d'aquesta línia com en els recursos necessaris per fer front a aquestes despeses.

Més enllà de les obligacions de la Societat que es recullen a les condicions de l'encàrrec i de les que la Comissió de Seguiment constituïda entre l'Ajuntament i la Societat ha d'avaluar el seu grau qualitat i quantitatiu de compliment, **els objectius de gestió interna que es proposen pel 2023 són els que apareixen al quadre següent:**

SERVEI CONTROL ZONES AIRE			ACTUAL	OBJECTIU
Unitat	Objectiu (Objecte)	Indicador	Valor 2022 (a 31/8/22)	Valor esperat 2023
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 (dies laborables)	3 dies	2 dies
		% de reclamacions que superen el temps objectiu de temps de resposta	5%	5%
	Resposta a incidències	Temps mitjà de resposta en actuacions no urgents de senyalització horitzontal i vertical	7 dies	5 dies
		Temps mitjà de resposta en actuacions urgents de senyalització horitzontal i vertical (urgents: incidències que puguin provocar danys als usuaris o determinació per l'àrea de Mobilitat de l'Ajuntament o la Guàrdia Urbana)	24 hores	24 hores
		% d'hores anuals amb els parquímetres en funcionament	> 93%	> 95%
	Atenció als usuaris residents de les zones AIRE (*)	Temps mitjà de resposta entre l'entrada de reclamacions/sol·licituds d'informació provinent dels usuaris residents de zones AIRE	*	*
	Temps d'entrega de distintius a usuaris residents de zones AIRE (*)	Temps mitjà d'entrega de distintius als usuaris residents de zones AIRE que ho demanin via correu electrònic o presencialment.	*	*
Aquest valor es determinarà una vegada s'aprovin les condicions i la memòria de l'establiment i prestació del servei públic de control i gestió de les zones AIRE per mitjà de La Farga. S'haurà d'establir a la Comissió de Seguiment que es designi.				

El quadre econòmic de gestió previst pel 2023 és el que s'acompanya a continuació.

L'estat de Previsions d'Ingressos (recursos) s'eleva a UN MILIÓ SIS-CENTS QUARANTA-CINC MIL TRES-CENTS VINT-I-NOU EUROS AMB QUARANTA-QUATRE CÈNTIMS (1.645.329,44 €) per a tot el 2023.

L'estat de Previsions de Despeses (dotacions) s'eleva a UN MILIÓ SIS-CENTS QUARANTA-CINC MIL TRES-CENTS VINT-I-NOU EUROS AMB QUARANTA-CINC CÈNTIMS (1.645.329,45 €) per a tot el 2023.

GESTIÓ SERVEI CONTROL ZONES AIRE							
ESTAT DE DOTACIONS	2022	costos directes	costos indirectes	2023	% desv	costos directes	costos indirectes
1. Aprovisionament	0,00			0,00			
2. Despeses de personal	660.396,62	543.840,12	116.556,50	1.187.247,51	79,78%	991.047,56	196.199,95
a) Sous i Salaris	492.433,14	402.401,17	90.031,97	879.875,33		727.916,96	151.958,37
b) Càrregues socials	152.822,24	129.531,95	23.290,29	277.691,75		238.728,60	38.963,15
c) Altres Despeses Socials	15.141,24	11.907,00	3.234,24	29.680,43		24.402,00	5.278,43
3. Amortització de l'immobilitzat	46.964,90	45.001,60	1.963,30	96.592,66	105,67%	93.388,47	3.204,19
a) Dotacions Amortitzacions Immobilitzat	7.158,32	5.195,02	1.963,30	8.396,21		5.192,02	3.204,19
b) Dotacions Amortització Cesions d'us	39.806,58	39.806,58		88.196,45		88.196,45	
5. Altres despeses d'explotació	171.766,83	127.612,59	44.154,24	361.489,28	110,45%	289.427,46	72.061,82
a) Serveis exteriors	170.516,83	126.362,59	44.154,24	360.239,28		288.177,46	72.061,82
b) Tributs	1.250,00	1.250,00		1.250,00		1.250,00	
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00		0,00			
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00		0,00			
6. Despeses financeres	0,00	0,00		0,00		0,00	
7. Despeses extraordinàries	0,00	0,00		0,00		0,00	
8. TOTAL DOTACIONS	879.128,35	716.454,31	162.674,04	1.645.329,45	87,15%	1.373.863,49	271.465,96
ESTAT DE RECURSOS	2022			2023	% desv		
1. Import net de la xifra de negocis	839.321,77			0,00			
a) Prestació de serveis	839.321,77			0,00			
b) Publicitat	0,00			0,00			
c) Ingressos encomana aparcaments (rotació/llogue	0,00			0,00			
2. Augment d'existències	0,00			0,00			
3. Altres ingressos d'explotació	0,00			1.557.132,99			
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00			0,00			
b) Transferència Corrent	0,00			1.557.132,99			
c) Ingressos per arrendaments	0,00			0,00			
4. Imputació subvencions Immobilitzat	39.806,58			88.196,45	121,56%		
5. Resultat per alienació Immobilitzat							
6. Ingressos financers	0,00			0,00			
7. Ingressos Extraordinaris	0,00						
8. TOTAL RECURSOS	879.128,35			1.645.329,44	87,15%		
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00			-0,01			

5.1.4. Gestió del servei 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 substituïen, actualitzaven i milloraven l'anterior "encomana de gestió a favor de La Farga, GEMSA per als serveis de retirada de vehicles de la via pública mitjançant grua-automòbil i per al control dels estacionaments vigilats o amb control horari (zona blava, zona verda i zona groga)" aprovada també per Comissió de Competències Delegades del Ple en data 24 de febrer del 2012 i vigent, per pròrrogues successives, fins al 31 de desembre del 2016.

De cara al 2021 i 2022 es va aprovar pròrroga per un any de les mateixes condicions de prestació, pròrroga ja prevista a l'acord del 2016.

De cara al 2023 es preveu que sigui d'aplicació un nou model de condicions vinculades a la gestió directa del servei que, amés, implicarà assumir més funcions administratives vinculades a la gestió dels expedients de vehicles de renúncia o abandonament.

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 2023 són els que apareixen al quadre següent:**

SERVEI GRUA I DIPÓSIT			ACTUAL	OBJECTIU
Unitat	Objectiu (Objecte)	Indicador	Valor 2022 (a 31/8/22)	Valor esperat 2023
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 (dies laborables).	6 dies	5 dies
		% de reclamacions que superen el temps objectiu de temps de resposta	7%	5%
	Reduir els comunicats d'accidents	Nombre de comunicats d'accidents en l'exercici del servei de grua	4	7
	Reduir els torns amb una cobertura de grua reduïda	Nombre de torns/any en què no es compleix la cobertura mínima per torn establerta segons l'encomana de la Guàrdia Urbana	< 25 (objectiu marcat per Guàrdia Urbana)	< 25 (objectiu marcat per Guàrdia Urbana)
	Agilitzar la detecció de vehicles robats	Temps mitjà de detecció i avís de la presència de vehicles robats al Dipòsit municipal	5 dies	5 dies
	*Temps màxim tramitació expedient abandonament	Temps màxim entre que un Agent de Guàrdia Urbana detecta un vehicle i es desballesta un vehicle	*	*
	*% de vehicles que s'aconsegueixen que siguin renunciés	Numero de vehicles detectats com abandonaments que aconseguim que passin a ser renuncia.	*	*
Aquest valor es determinarà una vegada s'aprovin les condicions i la memòria de l'establiment i prestació del servei públic de retirada de vehicles per mitjà de la grua i el dipòsit Municipal per part de La Farga. El valor es determinarà a les Comissions de seguiments que es designin.				

El quadre econòmic de gestió previst pel 2023 és el que s'acompanya a continuació.

L'estat de Previsions d'Ingressos (recursos) s'eleva a UN MILIO QUATRE-CENTS CATORZE MIL CENT QUARANTA-TRES EUROS AMB SETANTA-SET CÈNTIMS (1.414.143,77 €).

L'estat de Previsions de Despeses (dotacions) s'eleva a UN MILIO QUATRE-CENTS CATORZE MIL CENT QUARANTA-TRES EUROS AMB SETANTA-SET CÈNTIMS (1.414.143,77 €).

GESTIÓ SERVEI DE GRUA I GESTIÓ DIPÒSIT							
ESTAT DE DOTACIONS	2022	costos directes	costos indirectes	2023	% desv	costos directes	costos indirectes
1. Aprovisionament	19.500,00	19.500,00		15.200,00	-22,05%	15.200,00	
2. Despeses de personal	1.034.105,35	878.696,68	155.408,67	1.096.885,91	6,07%	954.195,04	142.690,87
a) Sous i Salaris	780.675,33	660.632,70	120.042,63	829.395,24		718.880,06	110.515,18
b) Càrregues socials	233.245,70	202.191,98	31.053,72	248.279,82		219.942,98	28.336,84
c) Altres Despeses Socials	20.184,32	15.872,00	4.312,32	19.210,85		15.372,00	3.838,85
3. Amortització de l'immobilitzat	20.213,69	17.595,96	2.617,73	19.924,27	-1,43%	17.593,95	2.330,32
a) Dotacions Amortitzacions Immobilitzat	20.213,69	17.595,96	2.617,73	19.924,27		17.593,95	2.330,32
b) Dotacions Amortització Cessions d'us	0,00	0,00		0,00		0,00	
5. Altres despeses d'explotació	274.192,32	215.320,00	58.872,32	282.133,59	2,90%	229.725,00	52.408,59
a) Serveis exteriors	271.192,32	212.320,00	58.872,32	279.133,59		226.725,00	52.408,59
b) Tributs	3.000,00	3.000,00		3.000,00		3.000,00	
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00		0,00		0,00	
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00		0,00		0,00	
6. Despeses financeres	0,00	0,00		0,00		0,00	
7. Despeses extraordinàries	0,00	0,00		0,00			
8. TOTAL DOTACIONS	1.348.011,36	1.131.112,64	216.898,72	1.414.143,77	105%	1.216.713,99	197.429,78
ESTAT DE RECURSOS	2022			2023	% desv		
1. Import net de la xifra de negocis	1.348.011,36			0,00			
a) Prestació de serveis	1.348.011,36			0,00			
b) Publicitat	0,00			0,00			
c) Ingressos encomana aparcaments (rotació/llog)	0,00			0,00			
2. Augment d'existències	0,00			0,00			
3. Altres ingressos d'explotació	0,00			1.414.143,77			
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00			0,00			
b) Transferència Corrent	0,00			1.414.143,77			
c) Ingressos per arrendaments	0,00			0,00			
4. Imputació subvencions Immobilitzat	0,00			0,00			
5. Resultat per alienació Immobilitzat	0,00			0,00			
6. Ingressos financers	0,00			0,00			
7. Ingressos Extraordinaris	0,00						
8. TOTAL RECURSOS	1.348.011,36			1.414.143,77	4,91%		
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	0,00			0,00			

5.1.5. Gestió servei públic d'aparcaments municipals.

Programa anual d'actuacions.

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

L'encomana referenciada implica:

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

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

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, (sense comptar **l'aparcament del Poliesportiu Municipal del Centre** ja que s'entén que és un espai totalment vinculat a la gestió de l'esmentat equipament i no com un aparcament més de la ciutat) 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 Vidrieries Llobregat (20 places). D'aquest volum de places, excepte 584 que tenen atorgat el dret d'ús individualitzat fins el 31 de desembre de 2027, la resta és per 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 tampoc 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. El control i gestió de la morositat és continuada i periòdica.

Quan a la rotació, resulta molt complicat poder fer previsions de la recaptació donades les contínues variacions i circumstàncies que als darrers exercicis s'estan produint, nous hàbits dels usuaris a conseqüència de la pandèmia, augment dels preus dels combustibles, limitacions de circulació a la Carretera de Collblanc restringint l'accés de vehicles, previsió de realització d'obres al Camp Nou i en conseqüència la no celebració de partits de futbol. Destacar com a novetat que s'ha proposat un petit augment de les tarifes per a l'exercici 2023, concretament 0,10.-€ preu minut els primers 120 minuts i 0,05.-€ preu minut a partir del minut 121, però a dades d'hora no ens consta la seva aprovació per l'Ajuntament. Tanmateix, tot i l'increment proposat de preu, es preveu una baixada en els percentatges d'ús de les places de rotació per les dificultats d'accés a l'aparcament pels que no són abonats o propietaris degudes a la peatonalització de l'únic accés per Carretera de Collblanc i carrer Progrés.

Des de la Societat Municipal **es planteja la imperiosa necessitat de instal·lar nous sistemes d'accés i control a l'aparcament de Collblanc absolutament obsolets, que pateixen continuades i reiterades avaries e incidències que en definitiva dificulten el normal desenvolupament del servei de rotació.** El sistema de l'aparcament de Vidrieres és idèntic si bé en aquest cas el que es planteja és l'anul·lació de la rotació i la destinació d'aquestes places als residents de la zona mitjançant contractes d'abonament donada la gran demanda front la rotació que resulta escassa, i no es considera raonable procedir al canvi dels caixers que resulta una inversió econòmicament important .

Els objectius pel 2023 que es plantegen a l'àmbit de gestió dels aparcaments de titularitat municipal són els que apareixen al quadre següent:

SERVEI: GESTIÓ D'APARCAMENTS			OBJECTIU	
Tipus de gestió	Objectiu (Objecte)	Indicador	Valor 2022	Valor esperat 2023
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	170.000 €	150.000 €
	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)	3,00%	3,00%
	Agilitzar la transmissions patrimonials	Temps mitjà transcorregut entre l'entrada de documentació i la realització del	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 2023 és el que s'acompanya a continuació.

L'estat de Previsions d'Ingressos (recursos) s'eleva a VUIT-CENTS SETANTA-NOU MIL SIS-CENTS SETANTA-CINC EUROS AMB DINOU CÈNTIMS (879.675,19 €).

L'estat de Previsions de Despeses (dotacions) s'eleva a SET-CENTS VINT-I-SET MIL VUIT-CENTS CINQUANTA-VUIT EUROS AMB QUARANTA-DOS CÈNTIMS (727.858,42 €)

Al no haver-se modificat les condicions econòmiques de la gestió d'aquest servei públic, ens trobem amb una aportació municipal dins del ingressos per un import de 91.449,60 euros innecessària per cobrir despeses que genera un saldo positiu en aquesta línia d'activitat.

GESTIÓ APARCAMENTS MUNICIPALS							
ESTAT DE DOTACIONS	2022	costos directes	costos indirectes	2023	%	costos directes	costos indirectes
1. Aprovisionament	0,00						
2. Despeses de personal	317.767,73	269.202,51	48.565,22	265.149,10	-16,56%	229.476,38	35.672,72
a) Sous i Salari	244.561,87	207.048,54	37.513,33	204.880,22		177.251,43	27.628,79
b) Càrregues socials	70.728,26	61.023,97	9.704,29	58.179,16		51.094,95	7.084,21
c) Altres Despeses Socials	2.477,60	1.130,00	1.347,60	2.089,72		1.130,00	959,72
3. Amortització de l'immobilitzat	42.822,86	42.004,82	818,04	42.587,40	-0,55%	42.004,82	582,58
a) Dotacions Amortitzacions Immobilitzat	23.597,27	22.779,23	818,04	23.361,81		22.779,23	582,58
b) Dotacions Amortització Cesions d'us	19.225,59	19.225,59		19.225,59		19.225,59	
5. Altres despeses d'explotació	412.417,37	394.019,77	18.397,60	420.121,92	1,87%	407.019,77	13.102,15
a) Serveis exteriors	409.417,37	391.019,77	18.397,60	417.121,92		404.019,77	13.102,15
b) Tributs	3.000,00	3.000,00		3.000,00		3.000,00	
c) Pèrdues per deterioraments	0,00	0,00		0,00			
d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00		0,00			
6. Despeses financeres	0,00	0,00		0,00			
7. Despeses extraordinàries	0,00	0,00		0,00			
8. TOTAL DOTACIONS	773.007,96	705.227,10	67.780,86	727.858,42	-5,84%	678.500,97	49.357,45
ESTAT DE RECURSOS	2022			2023	%		
1. Import net de la xifra de negocis	115.449,60			115.449,60	0,00%		
a) Transmissions Aparcaments entre tercers	24.000,00			24.000,00			
b) Publicitat	0,00			0,00			
c) Prestació Serveis Gestió Aparcaments	91.449,60			91.449,60			
2. Augment d'existències	0,00			0,00			
3. Altres ingressos d'explotació	760.000,00			745.000,00	-1,97%		
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00			0,00			
b) Rotació Ap. Collblanc i Vidrieres	170.000,00			150.000,00			
c) Ingressos per arrendaments	590.000,00			595.000,00			
4. Imputació subvencions Immobilitzat	19.225,59			19.225,59			
5. Resultat per alienació Immobilitzat							
6. Ingressos financers	0,00			0,00			
7. Ingressos Extraordinaris	0,00			0,00			
8. TOTAL RECURSOS	894.675,19			879.675,19	-1,68%		
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	121.667,23			151.816,77			

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:

ESTAT DE DOTACIONS	2023	Encomana Aparc	Aparc Vigo i Girona
1. Aprovisionament			
2. Despeses de personal	265.149,10	240.097,33	25.051,77
a) Sous i Salaris	204.880,22	185.333,99	19.546,23
b) Càrregues socials	58.179,16	52.785,91	5.393,25
c) Altres Despeses Socials	2.089,72	1.977,43	112,29
3. Amortització de l'immobilitzat	42.587,40	1.773,81	40.813,59
a) Dotacions Amortitzacions Immobilitzat	23.361,81	1.773,81	21.588,00
b) Dotacions Amortització Cesions d'us	19.225,59		19.225,59
5. Altres despeses d'explotació	420.121,92	411.588,97	8.532,95
a) Serveis exteriors	417.121,92	411.588,97	5.532,95
b) Tributs	3.000,00		3.000,00
c) Pèrdues per deterioraments	0,00		0,00
d) Altres despeses de gestió corrent		0,00	
6. Despeses financeres	0,00	0,00	
7. Despeses extraordinàries	0,00		
8. TOTAL DOTACIONS	727.858,42	653.460,10	74.398,32
ESTAT DE RECURSOS	IMPORT EXECUTAT	Encomana Aparc	Aparc Vigo i Girona
1. Import net de la xifra de negocis	115.449,60	115.449,60	0,00
a) Prestació de serveis (Transmissions)	24.000,00	24.000,00	0,00
b) Publicitat	0,00	0,00	0,00
c) Ingressos encomana aparcaments	91.449,60	91.449,60	0,00
2. Augment d'existències	0,00	0,00	0,00
3. Altres ingressos d'explotació	745.000,00	675.000,00	70.000,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió	0,00	0,00	0,00
b) Rotació Ap. Collblanc i Vidreries	150.000,00	150.000,00	0,00
c) Ingressos per arrendaments	595.000,00	525.000,00	70.000,00
4. Imputació subvencions Immobilitzat	19.225,59		19.225,59
5. Resultat per alienació Immobilitzat		0,00	
6. Ingressos financers	0,00	0,00	
7. Ingressos Extraordinaris	0,00		
8. TOTAL RECURSOS	879.675,19	790.449,60	89.225,59
DIFERÈNCIA (-) DOTACIONS/ (+) RECURSOS	151.816,77	136.989,50	14.827,27

Així doncs, es preveu que de la gestió encomanada per l'Ajuntament en resulti un saldo a retornar després de la liquidació de 151.816,77 euros.

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 2023 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.

6 INFORMACIÓ SOBRE PLANTILLA I COSTOS DEL PERSONAL

6.1. PLANTILLA PREVISTA PER L'EXERCICI DEL 2023

A diferència del concepte plantilla que apareix a l'EBEP i que és el conjunt de places classificades per cossos, escales, subescales, classes i categories, en el cas de la Societat La Farga, GEMSA, atenent al seu caràcter de societat mercantil tot i estar categoritzada com a sector públic, **la plantilla s'entén com el conjunt de persones necessàries pel desenvolupament eficient de l'objecte social i les línies d'activitat de la Societat** estructurades en grups professionals diferenciats en funció dels requisits de formació prèvia.

Els grups professionals que es defineixen per primera vegada al conveni 2017-2019 que venia a substituir als anteriors marcs de relacions laborals que eren d'aplicació al personal que treballava a la Societat (conveni L'H 2010, conveni antic La Farga, drets i deures consolidats del personal provinent de l'extint Organisme Autònom Municipal de Comunicació), són els següents:

- **Personal de Suport** (Exigència de títol acreditatiu d'estar en possessió del Certificat d'Escolaritat o altre legalment assimilable)
- **Personal de Serveis** (Exigència de títol acreditatiu de graduat escolar, graduat en secundària o altre legalment assimilable)
- **Personal Tècnic i Administratiu** (Exigència de títol acreditatiu de formació professional de grau mig, batxillerat o altre legalment assimilada)
- **Tècnics/ques mitjans/professionals** (Exigència de títol acreditatiu de formació professional de grau superior, titulació universitària de nivell mig o altre legalment assimilada)
- **Tècnics/ques Superiors** (exigència de títol acreditatiu de formació universitària superior o altre legalment assimilada)

Dins de cada grup professional es poden estructurar diferents llocs de treball en funció de les tasques a realitzar i de la missió que s'assigni a cada lloc dins del desenvolupament de l'activitat de la Societat.

A banda del personal laboral, també **existeixen dues places de personal d'alta direcció** aprovades per la Junta General de la Societat i que corresponen a la Gerència de la Societat i a la Direcció dels Mitjans de Comunicació municipals que es gestionen de manera directa per La Farga, GEMSA. **Les retribucions d'aquests llocs estan fora de les taules salarials del Conveni i es van aprovar pel Ple de l'Ajuntament constituït en Junta General d'Accionistes al gener del 2018.**

La plantilla que es presenta recull les posicions que són estables a la Societat i de les que la seva provisió implica contracte laboral indefinit. La provisió es fa per procés de convocatòria pública.

Les dades corresponents al tancament del 2022 serien:

equivalències	Places amb contracte indefinit	2022	temporals per jub parcial	total
(A1)	Tècnics/iques Superiors	30	1 al 25% jub parcial	31
(A2)	Tècnics/iques Mitjans/Professionals	10		10
(C1)	Tècnics/iques i Administratius/ives	20		18
(C2)	Personal de Serveis	24		26
	TOTAL	84		85
	Personal alta direcció	2		2
	TOTAL:	86	1 al 25% jub parcial	87

De cara al 2023, el pressupost s'ha elaborat adequant els recursos necessaris a les noves condicions de gestió que es preveu s'estableixin dels serveis de control de zones AIRE i de Retirada de vehicles de la via pública i gestió del Dipòsit municipal de vehicles.

Aquesta adaptació fa que el quadre de plantilla (llocs amb contracte indefinit) previstos pel 2023 s'incrementi en nou places vinculades a l'ampliació de zones AIRE a nous barris de la ciutat.

Cal fer notar que la persona amb jubilació parcial que ocupava lloc al grup de tècnics mitjans/professionals passà a jubilació definitiva al febrer del 2022.

El quadre seria:

equivalències	Places amb contracte indefinit	prev 2023	temporals per jub parcial	total
(A1)	Tècnics/iques Superiors	30	1 al 25% jub parcial	31
(A2)	Tècnics/iques Mitjans/Professionals	10		10
(C1)	Tècnics/iques i Administratius/ives	20		18
(C2)	Personal de Serveis	33		35
	TOTAL	93		94
	Personal alta direcció	2		2
	TOTAL:	95	1 al 25% jub parcial	96

La distribució inicial per unitats organitzatives (serveis generals i línies d'activitat) prevista pel 2023 seria la següent:

Previsió plantilla 2023					llocs ocupats i dotats
Estructura	100%	50%	25%	Suma ded.	
Serveis Generals					
GERÈNCIA	1			1	1
DEPARTAMENT DE SERVEIS JURÍDICS I CONTRACTACIÓ	3			3	3
DEPARTAMENT DE SERVEIS ECONÒMICS	3			3	3
DEPARTAMENT D'INFORMÀTICA I COMUNICACIONS	1			1	1
UNITAT D'ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS HUMANS	3			3	3
Línies d'activitat					
DEPARTAMENT DE GESTIÓ CENTRE D'ACTIVITATS "LA FARGA"	7	1		7,5	7 + 1 al 50%
DEPARTAMENT DE GESTIÓ DELS SERVEIS DE COMUNICACIÓ MUNICIPALS (*)	34	1	1	34,75	34 + 1 al 50% + 1 al 25%
DEPARTAMENT DE SERVEIS DE MOBILITAT (**)	38			38	38
DEPARTAMENT DE GESTIÓ APARCAMENTS MUNICIPALS	4			4	4
				95,25	95,25

I la distribució per unitats organitzatives i grups professionals:

Previsió plantilla 2023		Distribució per Grups professionals				
Estructura	Alta direc.	tecn. Super.	tec. med/prof	tecn i adm	pers. Serv.	
Serveis Generals						
GERÈNCIA	1					1
DEPARTAMENT DE SERVEIS JURÍDICS I CONTRACTACIÓ		2		1		3
DEPARTAMENT DE SERVEIS ECONÒMICS		1		2		3
DEPARTAMENT D'INFORMÀTICA I COMUNICACIONS		1				1
UNITAT D'ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS HUMANS			1	2		3
Línies d'activitat						
DEPARTAMENT DE GESTIÓ CENTRE D'ACTIVITATS "LA FARGA"		1,5	1	3	2	7,5
DEPARTAMENT DE GESTIÓ DELS SERVEIS DE COMUNICACIÓ MUNICIPALS (*)	1	22,75	8	2	1	34,75
DEPARTAMENT DE SERVEIS DE MOBILITAT (**)		1		7	30	38
DEPARTAMENT DE GESTIÓ APARCAMENTS MUNICIPALS		1		3		4
	2	30,25	10	20	33	95,25

6.2 ADSCRIPCIONS DE LLOCS DE TREBALL PREVISTES PER UNITATS ORGANITZATIVES PEL 2023

En funció de les informacions de que es disposa respecte de les condicions de gestió pel 2023 a data d'elaboració d'aquest document de pressupostos, la previsió d'adscripcions de llocs de treball a cada unitat organitzativa és la que es recull a continuació.

UNITATS DE SERVEIS GENERALS

GERÈNCIA (1)

- 1 gerent/a

DEPARTAMENT DE SERVEIS JURÍDICS I CONTRACTACIÓ (3)

- 1 cap de departament de serveis jurídics i contractació
- 1 tècnic superior jurídic
- 1 auxiliar tècnic serveis jurídics i gerència

DEPARTAMENT DE SERVEIS ECONÒMICS (3)

- 1 cap de departament de serveis econòmics
- 2 administratius especialistes comptabilitat

DEPARTAMENT D'INFORMÀTICA I COMUNICACIONS (1)

- 1 cap del departament d'informàtica i comunicacions

UNITAT D'ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS HUMANS (3)

- 1 cap d'unitat d'administració de recursos humans

- 1 administrativa especialista nòmines i seguretat social
- 1 administratiu/iva

UNITATS CORRESPONENTS A LÍNIES D'ACTIVITAT

CENTRE D'ACTIVITATS (7,5)

- 1 lloc de cap de departament
- 1 lloc de coordinador/a de projectes
- 2 llocs d'administratiu/iva
- 1 lloc de cap d'unitat de manteniment i logística
- 2 llocs d'oficials de manteniment i logística
- 0,5 lloc de tècnic superior en comunicació (especialista xarxes socials)

SERVEIS DE COMUNICACIÓ MUNICIPALS INCLOENT SUPORT A TORRE BARRINA I A L'ALCALDIA (34,75)(*)

- 1 lloc de cap de departament / Director des Serveis de Comunicació
- 1 lloc de cap d'unitat de gestió de la redacció
- 1 lloc de coordinador/a continguts informatius
- 1 lloc de coordinador/a d'emissions i programes
- 1 lloc de coordinador/a d'estratègia digital
- 1 lloc de coordinador/a Diari de l'H
- 1 lloc de coordinador/a multimèdia (suport a l'Alcaldia)
- 3 llocs de periodista editor de secció
- 9 llocs de periodistes multimèdia
- 1 lloc de productor/documentalista
- 1 lloc de cap d'unitat de sistemes tecnològics
- 1 lloc de coordinador/a de sistemes tecnològics
- 1 lloc de tècnic superior gràfica multimèdia
- 4 llocs de tècnics polivalents multimèdia
- 1 lloc de responsable operatiu edifici mitjans i altres
- 1 lloc d'administratiu/iva
- 1 lloc d'agent comercial
- 1 lloc de tècnic superior comunicació (suport a Torre Barrina)
- 1 lloc de tècnic coordinador sistemes multimèdia (suport a Torre Barrina)
- 1 lloc d'oficial multimèdia i logística (suport a Torre Barrina)
- 1 lloc de periodista multimèdia (suport a l'Alcaldia)
- 0,5 lloc de tècnic superior en comunicació (especialista xarxes socials)

(*) A banda del personal de plantilla aquí detallat també hi ha una persona que ocupava lloc de tècnica superior en comunicació (suport a Cultura) en situació de jubilació parcial fins al novembre del 2023 i que no es compta com a 0,25 de persona efectiva.

CONTROL DE ZONES AIRE (22)

- 0,5 lloc de cap de departament de mobilitat
- 1,5 lloc d'administratiu/iva
- 1 lloc de cap d'unitat de control de zones AIRE
- 18 llocs de controladors de zones AIRE

- 1 lloc d'informador/a de zones AIRE

GRUA I DIPÒSIT MUNICIPAL (16)

- 0,5 lloc de cap de departament de mobilitat
- 0,5 lloc d'administratiu/iva
- 1 lloc de cap d'unitat de dipòsit i grues
- 11 lloc de conductors de grua
- 3 llocs d'administratiu/iva (dipòsit)

GESTIÓ D'APARCAMENTS (4)

- 1 lloc de cap de departament
- 3 llocs d'administratiu/iva

6.3. DESPESES DE PERSONAL PER ESTRUCTURES RECOLLIDES A AQUEST PRESSUPOST PEL 2023

	Serv. Gener.	Centre d'Activ	Mitjans Comunic	Control zon AIRE	Grua i Dipòsit	Aparcaments	TOTAL
PERSONAL	751.356,65	429.037,47	2.027.073,33	991.047,55	954.195,03	229.476,38	5.382.186,41
Sous i Salaris	581.931,47	327.717,08	1.540.407,24	727.916,96	718.880,06	177.251,43	4.074.104,23
Seguretat Social	149.211,18	98.261,39	475.273,09	238.728,59	219.942,98	51.094,95	1.232.512,18
Altres despeses Socials	20.214,00	3.059,00	11.393,00	24.402,00	15.372,00	1.130,00	75.570,00

6.4 TAULES SALARIALS D'APLICACIÓ AL 2023

A la pàgina següent es presenten les taules salarials que seran d'aplicació al 2023 havent incorporat ja l'increment del 2% que s'estima previst al projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat pel 2023.

Cal dir que tal i com es recull al conveni actualment vigent a la Societat, els conceptes Salari Base (igual quantitat per tots els llocs d'un mateix grup professional) i el complement de lloc de treball són els únics conceptes consolidables.

La resta de conceptes son "No consolidables"

	GRUP PROFESSIONAL		LLOCS DE TREBALL	SALARI BASE	compl lloc t	compl jef	compl edició, secció, presentació	compl noct	no sinistr	disp hora	Variable	Cd'Adm	TOTAL
01	Personal de suport	01001	0 recepcionista, telefonista	23.451,43	-	-	-	-	-	-	-	-	23.451,43
		01002	0 auxiliar de grua	23.451,43	-	-	-	-	-	-	-	-	23.451,43
02	Personal de serveis	02001	9 conductor de grua	26.801,63	3.008,49	-	-	-	1.094,40	-	-	-	30.904,52
		02002	2 conductor de grua nocturn	26.801,63	3.008,49	-	-	6.620,00	1.094,40	-	-	-	37.524,52
		02003	18 controlador zones AIRE	26.801,63	1.270,85	-	-	-	-	-	-	-	28.072,48
		02004	2 oficial manteniment i logística	26.801,63	5.331,79	-	-	-	-	2.680,16	-	-	34.813,58
		02005	1 oficial multimèdia i logística	26.801,63	2.205,55	-	-	-	-	-	-	-	29.007,18
		02008	1 informador zones AIRE	26.801,63	1.270,85	-	-	-	-	-	-	-	28.072,48
03	Personal tècnic i admin.	03001	11 administratiu/va	27.918,37	2.456,81	-	-	-	-	-	-	-	30.375,18
		03002	1 administratiu dipòsit nocturn	27.918,37	2.456,81	-	-	-	-	-	-	-	36.740,56
		03003	2 administratiu especialista comptab	27.918,37	4.913,64	-	-	-	-	-	-	-	32.832,00
		03004	1 administratiu especialista nòmines	27.918,37	4.913,64	-	-	-	-	-	-	-	32.832,00
		03005	1 auxiliar tèc. serv. jurídics i gerència	27.918,37	6.068,34	-	-	-	-	-	-	-	33.986,71
		03006	1 coord. projectes centre activitats	27.918,37	6.068,34	3.350,20	-	-	-	-	-	-	37.336,91
		03008	1 agent comercial	27.918,37	6.068,34	-	-	-	-	-	xxxxxx	-	33.986,71
		03009	1 cap unitat dipòsit i grues	27.918,37	6.626,71	6.700,41	-	-	-	2.680,16	-	-	43.925,66
		03010	1 cap unitat control zones AIRE	27.918,37	6.626,71	6.700,41	-	-	-	2.680,16	-	-	43.925,66
04	Tèc mitjans/professionals	04001	1 productor documentalista	30.710,20	-	-	-	-	-	-	-	-	30.710,20
		04002	4 tècnics polivalents multimèdia	30.710,20	1.116,74	-	-	-	-	-	-	-	31.826,94
		04004	1 resp operatiu edifici mitjans i altres	30.710,20	6.626,71	-	-	-	-	2.680,16	-	-	40.017,08
		04005	1 coordinador sistemes tecnològics	30.710,20	6.626,71	3.350,20	-	-	-	-	-	-	40.687,12
		04006	1 cap unitat manteniment i logist.	30.710,20	6.626,71	6.700,41	-	-	-	2.680,16	-	-	46.717,49
		04007	1 cap unitat administració rrhh	30.710,20	6.626,71	6.700,41	-	-	-	-	-	-	44.037,33
		04008	1 tècnic coordinador sist. Multimedia	30.710,20	6.626,71	-	-	-	-	-	-	-	37.336,92
		05001	1 tèc sup jurídic	32.385,31	3.350,20	-	-	-	-	-	-	-	35.735,51
05	Tècnics superiors	05002	2 tèc sup comunicació	32.385,31	1.116,74	-	-	-	-	-	-	-	33.502,04
		05002	1 tèc sup comunicació (disponibilitat)	32.385,31	1.116,74	-	-	-	-	2.680,16	-	-	36.182,21
		05003	7 periodista multimèdia	32.385,31	1.116,74	-	-	-	-	-	-	-	33.502,04
		05003	2 periodista multimèdia (presentadors)	32.385,31	1.116,74	-	1.228,41	-	-	-	-	-	34.730,45
		05018	1 periodista editor/a secció (cultura)	32.385,31	1.116,74	-	2.010,12	-	-	-	-	-	35.512,17
		05019	1 periodista editor/a secc. (esports)	32.385,31	1.116,74	-	2.010,12	-	-	-	-	-	35.512,17
		05020	1 periodista editor/a secc. (informatiu)	32.385,31	1.116,74	-	2.010,12	-	-	-	-	-	35.512,17
		05021	1 tèc. sup. gràfica aud/multimedia	32.385,31	1.116,74	-	-	-	-	-	-	-	33.502,04
		05005	1 coord. emissions/programes	32.385,31	2.345,14	3.350,20	-	-	-	-	-	-	38.080,65
		05006	1 coord. estratègia digital	32.385,31	2.345,14	3.350,20	-	-	-	2.680,16	-	-	40.760,81
		05007	1 coordinador/a Diari de L'Hospitalet	32.385,31	2.345,14	3.350,20	-	-	-	-	-	-	38.080,65
		05010	1 coordinador/a multimèdia	32.385,31	2.345,14	3.350,20	-	-	-	-	-	-	38.080,65
		05017	1 coord. Continguts informatius	32.385,31	2.345,14	3.350,20	-	-	-	-	-	-	38.080,65
		05008	1 cap unitat sistemes tecnològics	32.385,31	11.100,34	6.700,41	-	-	-	-	-	-	50.186,06
		05009	1 cap unitat de gestió redacció	32.385,31	11.100,34	6.700,41	-	-	-	-	-	-	50.186,06
		05011	1 cap departament mobilitat	32.385,31	11.100,34	14.517,55	-	-	-	-	-	-	58.003,20
		05012	1 cap departament informàtica i c	32.385,31	11.100,34	14.517,55	-	-	-	-	-	-	58.003,20
		05013	1 cap departament apartaments	32.385,31	11.100,34	14.517,55	-	-	-	-	-	-	58.003,20
		05014	1 cap departament centre d'activitats	32.385,31	11.100,34	14.517,55	-	-	-	-	xxxxxx	-	58.003,20
		05015	1 cap departament serveis econòmics	32.385,31	11.100,34	14.517,55	-	-	-	-	-	-	58.003,20
		05016	1 cap departament serveis jurídics	32.385,31	14.450,54	14.517,55	-	-	-	-	-	-	67.360,37
		10001	1 gerent	29.971,64	41.826,97	-	-	-	-	-	13.942,32	-	85.740,93
10	Personal directiu	10002	1 director/a mitjans comunicació	29.971,64	32.142,27	-	-	-	-	-	10.714,09	-	72.828,00

7 ANNEX DE DOCUMENTS DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2023

7.1 ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES: COMpte DE PÈRDUES I GUANYs DE L'EXERCICI 2023

COMpte DE PERDUES I GUANYs -PRESSUPOST	2022	2023
A) OPERACIONS CONTINUADES		
1. Import net de la xifra de negocis.	4.051.860,71	1.859.397,89
b) Prestacions de serveis	4.051.860,71	1.859.397,89
2. Variació d'existències.		
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	-	-
4. Aprovisionaments.	- 578.790,76	- 620.800,00
a) Consum de mercaderies		
b) Treballs realitzats per altres empreses	- 578.790,76	- 620.800,00
5. Altres ingressos d'explotació.	2.990.357,94	6.010.319,78
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	10.872,00	10.872,00
b) Subvencions d'explotació.	2.979.485,94	5.999.447,78
6. Despeses de personal.	- 4.816.047,94	- 5.382.186,43
a) Sous, salaris i assimilats.	- 3.660.926,26	- 4.074.104,25
b) Càrregues socials.	- 1.155.121,68	- 1.308.082,18
7. Altres despeses d'explotació.	- 1.425.789,70	- 1.614.996,23
a) Serveis exteriors.	- 1.389.609,70	- 1.578.816,23
b) Tributs.	- 36.180,00	- 36.180,00
8. Amortització del immobilitzat.	- 313.724,17	- 362.109,02
9. Imputació de subvencions.	213.801,15	262.191,02
10. Excès de provisions.		
11. Deteriorament i resultats per alienacions d'immobilitzat		
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ.	121.667,23	151.817,01
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.	121.667,23	151.817,01
17. Impost sobre beneficis.	-	-
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES.	121.667,23	151.817,01
B) OPERACIONS INTERROMPUDES		
18. Resultat de l'exercici precedent d'operacions interrompudes net d'impostos		
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	121.667,23	151.817,01

7.2 PRESSUPOST PER CONSOLIDAR 2023

DESPESES		2023
CAPÍTOLS		IMPORT
1	Despeses de personal	5.382.186,43
2	Despeses en bens corrents i serveis	2.235.796,23
3	Despeses financeres	
4	Transferències corrents	
OPERACIONS CORRENTS		7.617.982,66
6	Inversions reals	
7	Transferències de capital	
OPERACIONS DE CAPITAL		-
8	Actius financers	
9	Passius financers	
OPERACIONS FINANCERES		-
TOTAL		7.617.982,66
Amortitzacions		362.109,02
TOTAL		7.980.091,68

INGRESSOS		
CAPÍTOLS		IMPORT
1	Impostos directes	
2	Impostos indirectes	
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	1.859.397,89
4	Transferències corrents	5.999.447,78
5	Ingressos patrimonials	10.872,00
OPERACIONS CORRENTS		7.869.717,67
6	Alienació d'inversions reals	
7	Transferències de capital	
OPERACIONS DE CAPITAL		-
8	Actius financers	
9	Passius financers	
OPERACIONS FINANCERES		-
TOTAL		7.869.717,67
Subvencions Capital Transf a Resultats		262.191,02
TOTAL		8.131.908,69

Superàvit		151.817,01
-----------	--	------------