



Ajuntament
de Barcelona

PRESSUPOST IMU-EPEL 2024

Barcelona, Octubre 2023

ÍNDEX

CONTINGUT

- 1. Previsió de tancament del Compte de Pèrdues i Guanys a 31 de desembre de 2023**
- 2. Previsió de tancament del balanç a 31 de desembre de 2023**
- 3. Previsió del compte de Pèrdues i Guanys a 31 de desembre de 2024**
 - 3.1. Previsió del Compte de Pèrdues i Guanys a 31 de desembre de 2024
 - 3.2. Estimacions realitzades per elaborar el Compte de Pèrdues i Guanys a 31 de desembre de 2024
- 4. Previsió del balanç a 31 de desembre de 2024**
- 5. Memòria de l'exercici 2024, incloent:**
 - 5.1. Naturalesa jurídica i actuacions
 - 5.2. Objectius a assolir i activitats a realitzar
 - 5.3. Inversió prevista per a l'exercici 2024 i fonts de finançament
- 6. Annex de personal**
 - 6.1. Introducció
 - 6.2. Plantilla prevista a 31.12.2023 i 31.12.2024, classificada en personal fix i eventual.



1. Previsió del Compte de Pèrdues i Guanys a 31 de desembre de 2023

(Imports expressats en euros)

INGRESSOS

	<u>2023</u>
Transferències corrents AB-Ecologia Urbana	8.022.256,97
Ingressos facturació a tercers/Quotes urbanització	600.000,00
Ingressos Financers	105.000,00
TOTAL INGRESSOS	8.727.256,97

DESPESES

	<u>2023</u>
Serveis Exteriors	3.600.569,97
Personal	5.095.575,40
Altres	31.012,00
TOTAL DESPESES	8.727.157,37
RESULTAT	99,60

2. Previsió del Balanç a 31 de desembre de 2023

(Imports expressats en euros)

ACTIU	31/12/2023
Actiu No Corrent	16.000,00
Immobilitzat material	16.000,00
Actiu Corrent	85.505.000,00
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	70.000.000,00
Inversions financeres a curt termini	13.500.000,00
Periodificacions a curt termini	5.000,00
Efectes i altres actius líquids equivalents	2.000.000,00
TOTAL ACTIU	85.521.000,00
PASSIU	31/12/2023
Patrimoni Net	82.121,87
Resultats exercicis anteriors (Romanent)	82.022,27
Resultat de l'exercici	99,60
Passiu No Corrent	290.000,00
Deutes a llarg termini	240.000,00
Periodificacions a llarg termini	50.000,00
Passiu Corrent	85.148.878,13
Deutes a curt termini	80.048.878,13
Creditors comercials i altres comptes a pagar	5.000.000,00
Periodificacions a curt termini	100.000,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	85.521.000,00

3. Previsió del Compte de Pèrdues i Guanys a 31 de desembre de 2024

3.1. Previsió del Compte de Pèrdues i Guanys a 31 de desembre de 2024

(Imports expressats en euros)

INGRESSOS

	<u>2024</u>
Transferències corrents AB-Ecologia Urbana	7.447.874,16
Ingressos facturació a tercers/Quotes urbanització	550.000,00
Ingressos Financers	50.000,00
TOTAL INGRESSOS	8.047.874,16

DESPESES

	<u>2024</u>
Serveis Exteriors	2.483.775,21
Personal	5.539.341,98
Altres	24.756,97
TOTAL DESPESES	8.047.874,16
RESULTAT	0,00



3.2. Estimacions realitzades per elaborar el Compte de Pèrdues i Guanys a 31 de desembre de 2024

El pressupost per a l'exercici 2024 s'ha elaborat partint de les xifres previstes del Compte de Pèrdues i Guanys de l'Institut Municipal d'Urbanisme (IMU) per a l'exercici 2023.

La gestió d'Actuacions Urbanístiques, enderrocs i obres d'urbanització, per obtenir solars per habitatge, així com els espais públics generats, es finança per transferència corrent de l'Ajuntament de Barcelona (Àrea d'Ecologia Urbana) i per ingressos de la pròpia activitat, per un import de 7.447.874,16.-€ i 550.000,00.-€ respectivament.

L'epígraf de Personal del pressupost representa una despesa per import de 5.539.341,98.-€, quatre-cents quaranta-tres mil set-cents seixanta-sis euros amb cinquanta-vuit superior a la previsió de tancament de 2023.

Els epígrafs de Serveis Exteriors del pressupost representa una despesa de 2.483.775,21.-€. Aquesta partida presenta una disminució de un milió cent-setze mil set-cents noranta-quatre amb setanta-sis amb respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2023.

L'epígraf d'Altres, que inclouen les amortitzacions, representa una despesa de 24.756,97.- €.

4. Previsió del Balanç a 31 de desembre de 2024

(Imports expressats en euros)

ACTIU	31/12/2024
Actiu No Corrent	16.000,00
Immobilitzat material	16.000,00
Actiu Corrent	85.505.000,00
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	70.000.000,00
Inversions financeres a curt termini	13.500.000,00
Periodificacions a curt termini	5.000,00
Efectes i altres actius líquids equivalents	2.000.000,00
TOTAL ACTIU	85.521.000,00
PASSIU	31/12/2024
Patrimoni Net	82.121,87
Resultats exercicis anteriors (Romanent)	82.121,87
Resultat de l'exercici	0,00
Passiu No Corrent	290.000,00
Deutes a llarg termini	240.000,00
Periodificacions a llarg termini	50.000,00
Passiu Corrent	85.148.878,13
Deutes a curt termini	80.586.462,92
Creditors comercials i altres comptes a pagar	4.462.415,21
Periodificacions a curt termini	100.000,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	85.521.000,00

5. Memòria de l'exercici 2024

5.1. Naturalesa jurídica i actuacions

L'Institut Municipal d'Urbanisme (IMU) domiciliat a Barcelona al carrer Bolívia, 250 i amb CIF P5801910J, és una entitat pública empresarial local de l'Ajuntament de Barcelona. L'Institut fou constituït l'any 1990 sota la figura jurídica d'organisme autònom administratiu i després de diverses modificacions estatutàries, el plenari del consell municipal del 6 d'octubre de 2017 aprovà definitivament la modificació d'estatuts per transformar-la en entitat pública empresarial local. (GM de 6 de novembre de 2017). Aquesta transformació és la culminació de la reorganització dels serveis d'urbanisme i habitatge iniciada amb l'acord de la comissió de govern de 19 de gener de 2017.

Com a EPEL està dotada de personalitat jurídica pròpia i patrimoni independent, d'acord amb la legislació reguladora de regim local, la normativa urbanística i la carta de Barcelona. Gaudeix de l'autonomia administrativa i econòmica que li reconeix la legislació per al compliment de les seves finalitats.

L'Institut es regeix pel dret privat, excepte en la formació de la voluntat dels seus òrgans i en l'exercici de les potestats administratives que li siguin atribuïdes que es regeixen pel dret administratiu. Així mateix es configura com a entitat urbanística especial i ostenta la condició d'administració actuant als efectes previstos a la Llei d'urbanisme de Catalunya.

A l'Institut li correspon desenvolupar, tramitar i executar totes les actuacions que estiguin relacionades amb les actuacions urbanístiques que determinin els òrgans de govern municipals, i que es derivin de l'aplicació de la normativa vigent.

Per al desenvolupament de les seves funcions, els estatuts reguladors li atribueixen les potestats administratives necessàries.

L'Institut, per acord de la Comissió de Govern de 14 de desembre de 2017, i amb efectes 1 de gener de 2018, ha assumit, per una banda, totes les tasques que desenvolupava la Societat Municipal Barcelona Gestió Urbanística, SA en matèria d'urbanisme i per l'altra li han estat assignades, les competències i funcions que desenvolupava la Direcció de Serveis de Gestió Urbanística de la Gerència d'Urbanisme de l'Àrea d'Ecologia, Urbanisme i Mobilitat.

5.2. Objectius a assolir i activitats a realitzar

L'IMU desenvoluparà aquest proper any un seguit de funcions de caràcter urbanístic, bàsicament estructurades en:



- L'obtenció de sòl a través del desplegament de l'ordenament vigent en matèria de gestió de sòl i amb actuacions tant d'iniciativa pública com d'iniciativa publico privada
- La dotació de serveis i la urbanització dels nous espais alliberats i dels solars posats a disposició per a la promoció de nou habitatge i de nous equipaments que comporta el desenvolupaments de nous barris
- La remodelació de barris existents mitjançant els àmbits de regeneració urbana que es programin o delimitin a la ciutat i programes de foment de la rehabilitació de conjunts urbans

Des de l'IMU també es duu a terme el control del potencial de sòl destinat a la construcció d'habitatge protegit i dotacional, fent el seguiment de l'evolució de la seva transformació, des de l'etapa de planejament, la de gestió, fins a la seva inscripció com a solar destinat a l'edificació i a sistemes urbanístics.

Totes aquestes actuacions van acompanyades de l'activitat jurídica i econòmica necessària per portar-les a terme, així com del seguiment i control dels corresponents objectius mitjançant indicadors i altres sistemes d'informació periòdics.

Dins l'àmbit de les seves funcions, l'Institut gaudeix de potestats administratives, d'entre les quals es poden destacar: formulació dels instruments de planejament, i l'aprovació dels instruments de gestió urbanística quan exerceixi com a administració actuant; redacció, tramitació i execució dels projectes de reparcel·lació, d'expropiació i d'urbanització i d'obres ordinàries vinculats a actuacions urbanístiques; requeriment i recaptació de quotes urbanístiques; potestat d'autoorganització dins el marc dels seus estatuts i de les directrius municipals; recaptació dels ingressos de dret públic que tingui atribuïts i exempció d'impostos estatals, autonòmics i locals en els termes establerts a les lleis.

L'activitat de l'Institut es desenvolupa a partir de les funcions següents:

- **Gestió urbanística**

- **Expropiacions:** gestió dels àmbits de sòl pel sistema d'expropiació a partir de l'encàrrec i finançament de l'Ajuntament, previstos al PIM. L'actuació preveu la totalitat del procés d'expropiació a partir de l'aprovació inicial de la relació de béns i drets afectats, la tramitació dels expedients d'expropiació, l'abonament de les indemnitzacions corresponents i l'alliberament dels solars, acompanyat, si escau, de la urbanització de l'àmbit procés de gestió, i acaba amb el lliurament al municipi dels solars amb la qualificació urbanística d'edificables o de sistemes.
- **Reparcel·lacions per cooperació:** l'IMU executa la seva acció, a compte dels propietaris adjudicatariis a la cooperació, actuant en la tramitació dels instruments de gestió, així com en la transformació del sòl de manera global fins a la posada a disposició dels respectius



titulars dels solars alliberats, amb la qual cosa dona compliment al que preveu el planejament. Les funcions acaben una vegada transformat l'àmbit amb la liquidació de les càrregues d'urbanització i l'aixecament de les càrregues al Registre de la Propietat de les finques resultants, fixades en funció dels coeficients assignats a les finques resultants del projecte de reparcel·lació.

- **Reparcel·lacions per compensació:** l'IMU actua dins de la Junta de Compensació constituïda, com a representant de l'Administració. A més de formar part de la Junta, s'encarrega de la gestió per tramitació i aprovació, en les seves diferents fases, del projecte de compensació, així com tutela l'execució del projecte d'equidistribució.

- **Projectes i obres:** la transformació del sòl, bé sigui per la via de l'expropiació o de la reparcel·lació, necessita, en la majoria dels casos, obres d'urbanització per tal d'acabar el procés amb el lliurament al municipi dels solars amb la qualificació urbanística d'edificables o de sistemes o posar-los a disposició dels titulars, i així donar compliment a què preveu el planejament. L'IMU intervé també en el desenvolupament de les infraestructures i serveis dels àmbits de transformació de la Marina del Prat Vermell i del 22@ BCN el qual s'executa en virtut dels respectius plans especials d'infraestructures (PEI). I en la regeneració urbana; aquest departament té com a funció l'impuls de projectes de regeneració urbana en àmbits específics que impliquin actuacions sobre els edificis d'habitatges privats i en l'espai públic, sens perjudici que es coordinin aquestes actuacions amb altres àmbits socials i econòmics que suposin una millora global de l'àmbit d'actuació. I la gestió de projectes integrals dels quals tingui la competència l'IMU, que estiguin cofinançats amb fons europeus FEDER, coordinació de fons europeus / subvencions de l'Àrea d'Urbanisme i Habitatge i supervisió dels plans integrals de barri per tal de controlar el seguiment econòmic.

A més d'aquestes funcions executades directament pels serveis urbanístics de l'Institut, se'n duen a terme d'altres de més transversals, que comporten **la coordinació** amb altres departaments de l'estructura executiva municipal central i dels districtes.

- **Coordinació de projectes:**

- Determinats projectes de ciutat que són estratègics pel sector d'ecologia urbana i que tenen una alta complexitat tècnica requereixen la intervenció d'un coordinador o coordinadora de projectes. Aquests coordinadors, que tenen un coneixement transversal del seu projecte, coordinen els agents públics, privats, econòmics i socials, i les diferents àrees funcionals, de caràcter central o territorial que intervenen en el procés, amb la finalitat d'assolir el desenvolupament efectiu del conjunt



que compon el projecte.

- **Secretaria Tècnica del Park Güell:** la Comissió de Govern de 17 de gener de 2018 va aprovar la mesura de govern del Park Güell que preveu 199 accions que s'impulsen i se segueixen a partir d'un model de governança específic que incorpora la ciutadania, els operadors públics i privats i la resta de departaments de l'Ajuntament que són coordinats des de la Secretaria Tècnica. Aquesta recau, per acord de la Comissió de Govern de 4 d'octubre de 2018, en l'IMU, com a mitjà propi de l'Ajuntament que té encarregada, entre d'altres, la coordinació de projectes transversals de la Gerència d'Ecologia, Urbanisme, Infraestructures i Mobilitat. Es preveu un nou encàrrec que formalitzarà la Comissió de Govern per al període 2023-2026 i que l'IMU col·laborarà en el traspàs d'aquesta secretaria.
- **Oficina de la Marina:** la Comissió de Govern del dia 17 de desembre de 2020 va aprovar crear l'Oficina de la Marina, per impulsar el desenvolupament urbanístic, social i econòmic de l'àmbit dels barris de la Marina i entorns. Aquesta oficina, adscrita a l'IMU, té una clara visió transversal i de coordinació de tots els operadors públics (Foment de Ciutat amb el Pla de Barris i Barcelona Activa amb Promoció Econòmica, entre d'altres) i privats, amb capacitat de desenvolupar l'impuls i la gestió directa de tots els aspectes urbanístics, però també d'altres de relacionats amb programes d'actuació econòmics i socials específics per a la Marina.

L'IMU executa, a compte de l'Ajuntament, les tasques necessàries per a la transformació urbanística d'àmbits que necessiten renovar-se o reformar-se de manera ordenada, des del respecte als principis de sostenibilitat econòmica, social i mediambiental, la cohesió territorial i l'eficiència energètica. Igualment, l'IMU coordina, amb altres agents implicats en els projectes, les tasques necessàries per agilitar el procés de transformació.

En aquest sentit, poden destacar la intervenció directa en un seguit d'àmbits que per la seva identitat i impacte tenen una clara dimensió de ciutat com són:

- La Marina del Prat Vermell, districte de Sants-Montjuïc. Durant l'any 2024 l'Oficina de la Marina continuarà amb les seves tasques de coordinació. Finalitzarà les obres de l'entorn del Sector 3 i del parc Central de La Marina i s'iniciaran les obres a l'entorn del Sector 2
- Pla Especial Infraestructures 22@, districte de Sant Martí. S'executaran diverses obres: finalització de les obres de la Central de Recollida Pneumàtica del Carrer Zamora, amb la seva urbanització de superfície; la urbanització del carrer Cristòbal de Moura (entre Josep Pla i Maresme), l'inici de les obres dels carrers Pere IV - Selva de Mar i es finalitzaran els treballs de participació en els projectes dels carrers de Badajoz, Pere IV Sud, Maresme i entorns, entre els més destacats.



Per altra banda, hi ha un seguit d'actuacions no menys importants i que tenen gran rellevància territorial doncs impliquen una gran transformació als districtes on les localitzem. Entre ells cal destacar:

- Trinitat Vella, en el districte de Sant Andreu: es preveu continuar l'execució de les obres d'urbanització de la Via Bàrcino i l'inici de les obres de la 1a fase de la urbanització de l'àmbit de la Presó.
- Finalització de les obres de la 1a Fase de les obres del parc de Can Batlló
- Anella de serveis de Vallcarca, al barri de Gràcia

Igualment, continuarem treballant a tots els districtes de la ciutat en projectes de transformació que tenen un gran impacte en els seus barris com són el casos de :

- Can Clos, districte de Sants – Montjuïc, es preveu acabar les obres d'aquest àmbit d'urbanització.
- Vallcarca, districte de Gràcia. Continuarem amb processos de gestió urbanística vinculats a les PAU sorgides de les MPGM vigents
- Sigüenza, al districte d'Horta Guinardó, finalitzat l'enderroc dels primers edificis afectats, continuarem amb el procés d'expropiació i real·lotjament dels afectats urbanístics.

Cal destacar que per tal de materialitzar els esforços tècnics i inversions que des de l'Ajuntament de Barcelona a través de l'IMU es destinaran en pro de la regeneració de barris de la nostra ciutat, es treballarà amb l'Oficina Tècnica de Regeneració que ja es troba totalment operativa en la planta baixa de la seu de l'IMU, així com la posada en marxa de les Taules de Regeneració Urbana.

El programa de Regeneració continuarà amb la intervenció acurada en els casos de:

- Trinitat Vella, districte de Sant Andreu. L'IMU intervé dins aquest barri per impulsar la regeneració urbana en l'àmbit dels carrers Foradada i Via Bàrcino amb una intervenció integral en l'espai privat (edificis d'habitatges) i espai públic, amb un clar lideratge públic mitjançant els instruments derivats de la declaració d'una àrea de rehabilitació i conservació. Cal destacar en 2024 l'inici de les obres d'urbanització de la Via Bàrcino i de la zona de jocs.
- Besòs Maresme, districte de Sant Martí. un cop finalitzada la primera fase de la campanya d'inspecció per impulsar la Regeneració Urbana de l'àmbit, es preveu continuar les obres de les primeres intervencions a les finques dels carrers: Prada, Marsala, Epir, Alfons el Magnànim entre d'altres, així com l'execució de campanyes addicionals d'inspeccions i intervencions puntuals.



- Jardins Massana, al barri del Congrés i els Indians en el districte de Sant Andreu. L'IMU continuarà els treballs previs per a incorporar aquest barri al programa de Regeneració Urbana, tals com: criteris d'intervenció arquitectònica en coordinació amb l'IMPU-Arquitecte en Cap, així com les sessions d'explicació als veïns.
- Alhora, s'iniciaran els treballs relatius als àmbits de La Pau i Can Peguera, en coordinació amb la resta d'àrees implicades i els Districtes corresponents.



5.3. Inversió prevista per a l'exercici 2024 i fonts de finançament

CODI IMU	NOM	PIM Aprovat 2024	PIM pendent 2024	PREVISIÓ 2024 Finanç. Extern
P.02.6823.01	Expropiació PIM. C. Rosselló, 195 i Còrsega, 238-2	1.000.000,00		
P.03.6002.06	Can Batlló. Urbanització	1.000.000,00		
P.10.6183.01	Besòs. Regeneració Urbana	1.323.672,65		
P.10.7025.01	Regeneració urbana Besòs. Proves pilot fases 1 i 2	4.989.500,54		
P.03.6019.05	Àmbit Marina de la Zona Franca. Reparcel·lació			6.000.000,00
P.09.6098.02	Colorants. Urbanització			1.000.000,00
P.09.6168.01	Àmbit Sagrera Reparcel·lació PAU1. Fora àmbit		1.500.000,00	
P.10.6038.02	Pla Especial Infraestructures. 22@			8.000.000,00
P.10.6057.05	Àmbit Sagrera Reparcel·lació PAU1			1.500.000,00
P.10.6183.01	Besòs. Regeneració Urbana		1.000.000,00	
P.11.6292.01	Càrrega Municipal Junes de Compensació.		1.000.000,00	

8.313.173,19	3.500.000,00	16.500.000,00
---------------------	---------------------	----------------------

Codi comptable	Descripció	Amb càrrec pressupost IMU'24
217*	Equips Informàtics	12.256,97

6. Annex de personal

6.1. Introducció

Les despeses de personal previstes per a l'exercici 2024 representen 5.539.341,98 € i corresponen als costos previstos de la plantilla de la entitat.

La plantilla prevista per l'exercici 2024 és de 77 persones.

6.2. Plantilla prevista a 31.12.2023 i 31.12.2024, classificada en personal fix i eventual.

Plantilla IMU - EPEL 2024

CATEGORIA	31.12.23 (77)					
	Funcionaris de Carrera	Vacants estructurals	Funcionaris Interins	Laborals Indefinits	Laborals temporals	Reserves de plaça
D'ADMINISTRACIO GENERAL						
Gestors	1			3		
Administratius	4			16		
Auxiliars	1			1		
CLASSE TÈCNICS MITJANS						
Arquitectura i enginyeria	3			2		
CLASSE TÈCNICS SUPERIORS						
Tècnics Superiors	15	3	12	15		1
TOTALS	24	3	12	37		1



Plantilla IMU - EPEL 2024

CATEGORIA	31.12.24 (77)					
	Funcionaris de Carrera	Vacants estructurals	Funcionaris Interins	Laborals Indefinits	Laborals temporals	Reserves de plaça
D'ADMINISTRACIO GENERAL						
Gestors	1			3		
Administratius	4			16		
Auxiliars	1			1		
CLASSE TÈCNICS MITJANS						
Arquitectura i enginyeria	3			2		
CLASSE TÈCNICS SUPERIORS						
Tècnics Superiors	15	3	12	15		1
TOTALS	24	3	12	37		1