



PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT DE L'HOSPITALET DE LLOBREGAT PER A L'EXERCICI 2018

Memòria explicativa



Sumari

1. Presentació	3
2. Pressupost de l'Ajuntament	
2.1. Estat d'ingressos	5
2.2. Estat de despeses	
2.2.1. Classificació econòmica.....	14
2.2.2. Classificació per programes.....	24
2.2.3. Classificació orgànica	35
3. Pressupost consolidat	35



1. Presentació

L'article 168.1 del Text Refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals (RDL 2/2004, de 5 de març) estableix que s'adjuntarà al pressupost municipal una memòria explicativa del contingut, estructura i de les principals modificacions que presenta el pressupost de l'ajuntament respecte a l'exercici anterior.

El Pressupost de l'Ajuntament per a l'exercici 2018, emmarcat en el pla pressupostari 2018-2020, s'ha elaborat sobre la base dels grans objectius de ciutat establerts en el Pla d'Actuació Municipal 2016-2019:

- Garantir els drets bàsics de les persones, dirigint l'acció municipal a dignificar la vida de les persones i generar igualtat d'oportunitats per a tothom, especialment entre homes i dones.
- L'Hospitalet, una nova centralitat metropolitana, el futur de la qual passa per un model de desenvolupament urbà integrat, sostenible i inclusiu, que va més enllà dels límits de la pròpia ciutat per establir estratègies d'àmbit metropolità i que projecta una estratègia de futur amb l'horitzó del 2025 definida en el procés L'H ON.
- Els barris, fonament per fer ciutat, apostant per aconseguir dotar de caràcter i personalitat a cadascun dels seus barris amb equipaments, serveis i espais públics que els cohesionin i una ciutadania activa i participativa implicada en la millora continua d'aquests.
- Govern obert, per aprofundir en la transparència de l'acció de govern i en la participació de la ciutadania com a eines per afavorir el desenvolupament col·lectiu de L'Hospitalet i la qualitat democràtica.

En el marc d'aquests grans objectius de ciutat el pressupost prioritza les polítiques de despesa dirigides a l'assoliment dels objectius estratègics establerts, amb actuacions destinades a la reactivació econòmica i l'ocupació, les polítiques d'inclusió social, educatives, culturals, esportives i ambientals, l'aposta per la convivència i la participació, el retiment de comptes i la transparència, vetllant per garantir la sostenibilitat de les finances municipals.

El Pressupost aporta també recursos per continuar amb el procés de modernització de l'administració, destinats a la implementació de l'administració electrònica i a accions en matèria de recursos humans com els processos de promoció interna, desenvolupament d'organigrames i programes de formació.

El Pressupost 2018 dona resposta als projectes i actuacions previstes al Pla d'Inversions Públiques Municipals 2016-2019, assignant recursos per a l'execució de les inversions que es duran a terme per a cadascun dels eixos de ciutat, de millora i ampliació dels seus equipaments i de l'espai públic, fent especial èmfasi en els casals per a la gent gran, els equipaments esportius i altres inversions als barris concretades mitjançant el procés participatiu L'H ON.

Amb aquest Pressupost, emmarcat dins un context de recuperació econòmica i condicionat per les incerteses polítiques actuals, el govern municipal continua centrant la seva acció en l'impuls de polítiques per ajudar a les persones i col·lectius amb situació de vulnerabilitat i per garantir els drets dels ciutadans d'accés al serveis públics locals.



Pel que fa la situació econòmica, el Govern de l'Estat va aprovar al mes de juliol les previsions de creixement del PIB amb motiu de l'actualització de l'Escenari Macroeconòmic 2017-2020, contemplant un creixement del PIB per al 2018 del 2,6% interanual, front el 3,0% de creixement del 2017, amb l'inici d'una senda de menor creixement per al període 2018-2020.

Considerant l'impacte de la incertesa associada a l'actual situació política catalana, el govern de l'Estat ha reduït en tres punts més, fins al 2,3%, la previsió de creixement per al 2018, d'acord amb el Pla Pressupostari per al 2018 enviat a les autoritats econòmiques europees en el mes d'octubre passat.

El pressupost per a l'exercici 2018 ha de complir amb els objectius d'estabilitat pressupostària, límit de deute i de variació de la despesa computable coherent amb el creixement del Producte Interior Brut a mig termini de l'economia espanyola. D'acord amb l'article 15 de la LOEPSF, correspon al govern de l'Estat, mitjançant acord del consell de Ministres, al llarg del primer semestre de cada any, fixar aquests objectius.

Per acord del Consell de Ministres de 7 de juliol de 2017, s'han fixat els objectius d'estabilitat pressupostària, de regla de la despesa i de deute públic per al subsector de les entitats locals per al període 2018-2020:

	2017 (1)	2018	2019	2020
Objectiu d'estabilitat pressupostària (capacitat (+) o necessitat (-) de finançament en % del PIB)	0%	0%	0%	0%
Regla de despesa (en % d'increment de la despesa computable)	2,1%	2,4%	2,7%	2,8%
Objectiu de deute públic (en % del PIB)	2,9%	2,7%	2,6%	2,5%

(1) Aprovats pel Consell de Ministres del 2 de desembre de 2016

En aquest sentit, la taxa de referència nominal de creixement del PIB a mig termini de l'economia espanyola, que limitarà la despesa de les administracions públiques, ha quedat fixada per a l'any 2018 en el 2,4%.

El pressupost de l'Ajuntament de l'Hospitalet per a l'exercici 2018 és 250.400.000 euros. Respecte a l'exercici 2017 compta amb 14 milions d'euros més de recursos, que representen un increment del 5,92% i respon a una previsió prudent i realista dels ingressos, en base a la millor situació econòmica. Són uns pressupostos que es financen sense incrementar la pressió fiscal i que donen compliment a les regles fiscals i financeres establertes per la normativa d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.

El Pressupost general de l'Ajuntament de l'Hospitalet de Llobregat està format pel pressupost de l'Ajuntament i els estats de previsió d'ingressos i despeses de la societat mercantil de capital social íntegrament municipal, La Farga, Gestió d'Equipaments Municipals, SA. (En endavant La Farga, GEM., SA.)



El Pressupost General consolidat per al 2018, d'acord amb el que disposa l'article 166.1. del TRLRHL és de 252.124.651,95 euros, amb uns ingressos no financers de 242.707.157,00 euros i unes despeses no financeres de 236.937.461,00 euros.

El Pressupost consolidat inclou el del propi Ajuntament per un pressupost total de 250.400.000 euros i els estats previsionals de la societat municipal per import de 6.790.752,28 euros, en el que s'han realitzat els ajustaments per tal d'eliminar les transferències internes per valor de 5.066.100,33 euros.

2. Pressupost de l'Ajuntament

2.1. Estat d'ingressos

El pressupost d'ingressos de l'Ajuntament per al 2018 ascendeix a 250.400.000 euros, amb un increment del 5,92% respecte al 2017.

La previsió d'ingressos i les variacions respecte a l'exercici anterior es mostren a la següent taula, on s'indica també el percentatge que cada capítol i cada agrupació representa en el total d'ingressos de l'exercici 2018:

INGRESSOS PER CAPÍTOLS	2017	2018	variació € 2018/2017	variació % 2018/2017	% s/total 2018
1 Impostos directes	107.520.864,05	108.308.700,44	787.836,39	0,73%	43,25%
2 Impostos indirectes	7.999.334,81	10.604.664,49	2.605.329,68	32,57%	4,24%
3 Taxes, preus públics i altres ingressos	23.437.800,00	25.671.893,64	2.234.093,64	9,53%	10,25%
4 Transferències corrents	78.660.836,72	80.596.312,42	1.935.475,70	2,46%	32,19%
5 Ingressos patrimonials	2.375.100,00	2.329.350,00	-45.750,00	-1,93%	0,93%
Operacions corrents (Cap. 1 a 5)	219.993.935,58	227.510.920,99	7.516.985,41	3,42%	90,86%
6 Alienació d'inversions reals	-	-	-	-	-
7 Transferències de capital	9.406.064,42	13.739.079,01	4.333.014,59	46,07%	5,49%
Operacions de capital (Cap. 6 i 7)	9.406.064,42	13.739.079,01	4.333.014,59	46,07%	5,49%
Operacions no financeres (Cap. 1 a 7)	229.400.000,00	241.250.000,00	11.850.000,00	5,17%	96,35%
8 Actius Financers	-	-	-	-	-
9 Passius Financers	7.000.000,00	9.150.000,00	2.150.000,00	30,71%	3,65%
Operacions financeres (Cap. 8 i 9)	7.000.000,00	9.150.000,00	2.150.000,00	30,71%	3,65%
Total ingressos	236.400.000,00	250.400.000,00	14.000.000,00	5,92%	100,00%

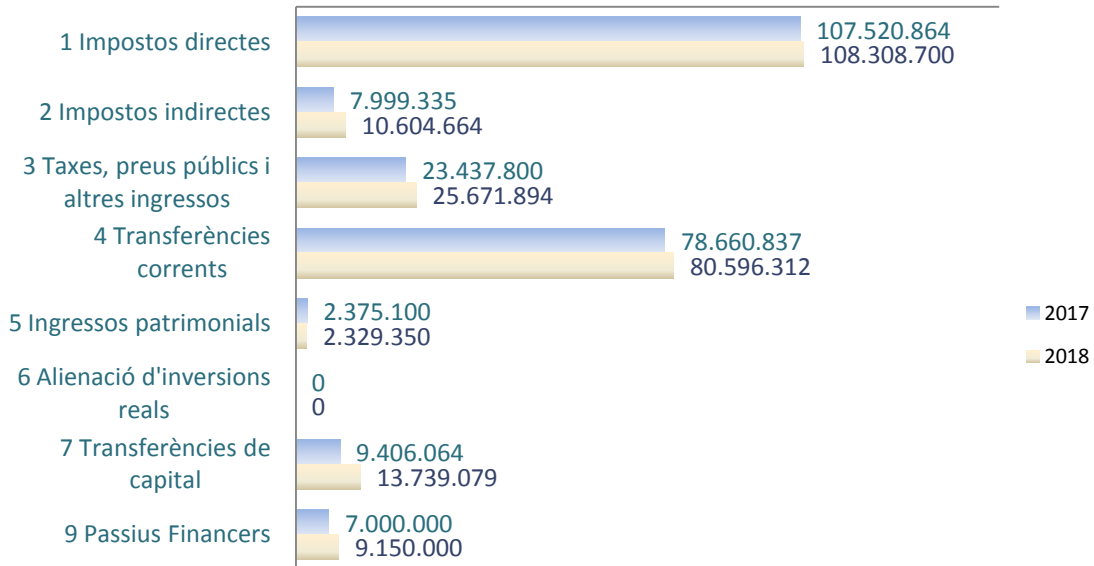
Els ingressos corrents s'estimen en 227.510.920,99 euros i els de capital sumen 13.739.079,01 euros, resultant un total d'ingressos per operacions no financeres de 241.250.000 euros. Es contemplen ingressos per operacions financeres per import de 9.150.000,00 euros.

Pel que fa a l'estructura d'ingressos del pressupost, els d'ingressos per operacions corrents representen el 90,86%, i les operacions de capital el 5,49%, que determinen un percentatge del 96,35% d'operacions no financers. Les operacions financeres representen el 3,65% restant.

La comparativa d'ingressos per capítol dels anys 2017 i 2018 es mostra en el gràfic següent:



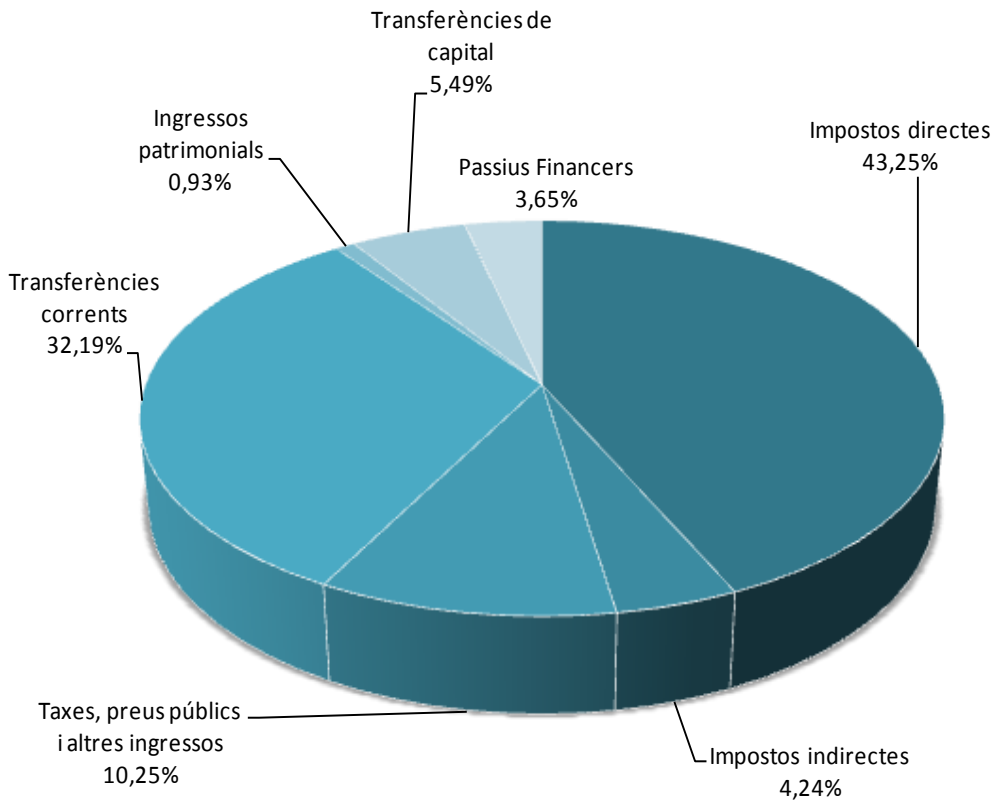
Evolució ingressos per capítols 2017-2018



El gràfic següent mostra la importància relativa de cada capítol d'ingressos en relació al total del pressupost.

Pressupost d'Ingressos per capítols

(% sobre total)





Ingressos propis

Els ingressos propis que agrupen els impostos propis, taxes, preus públics i d'altres ingressos, sumen un total de 134.051.493,64 euros, representen el 53,53% dels ingressos i incrementen el 3,22% respecte al pressupost del 2017.

Ingressos propis	2017	2018	%	% sobre 2018
Impost sobre béns immobles	72.282.552,21	72.282.600,00	0,00%	28,87%
Impost sobre vehicles de tracció mecànica	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00%	3,59%
Impost sobre l'increment de valor terrenys naturalesa urbana	14.000.000,00	15.000.000,00	7,14%	5,99%
Impost sobre activitats econòmiques	8.650.000,00	8.297.000,00	-4,08%	3,31%
Impost sobre construccions, instal·lacions i obres	2.500.000,00	3.800.000,00	52,00%	1,52%
Impostos locals	106.432.552,21	108.379.600,00	1,83%	43,28%
Taxes	12.152.300,00	12.665.750,00	4,23%	5,06%
Preus públics	7.545.600,00	8.436.718,00	11,81%	3,37%
Altres ingressos	3.739.900,00	4.569.425,64	22,18%	1,82%
Taxes, preus públics i altres ingressos	23.437.800,00	25.671.893,64	9,53%	10,25%
Total	129.870.352,21	134.051.493,64	3,22%	53,53%

En la taula següent es pot observar l'estructura dels ingressos tenint en compte la part corresponent als ingressos propis i a la resta d'ingressos, així com les seves variacions respecte a l'exercici anterior.

Ingressos	2017	2018	% variació	% sobre 2018
Ingressos propis	129.870.352,21	134.051.493,64	3,22%	53,53%
Participació en tributs de l'Estat	71.555.041,47	74.475.830,95	4,08%	29,74%
Altres subvencions corrents	16.193.441,90	16.654.246,40	2,85%	6,65%
Ingressos patrimonials	2.375.100,00	2.329.350,00	-1,93%	0,93%
Transferències de capital	9.406.064,42	13.739.079,01	46,07%	5,49%
Préstecs a llarg termini	7.000.000,00	9.150.000,00	30,71%	3,65%
Total	236.400.000,00	250.400.000,00	5,92%	100,00%

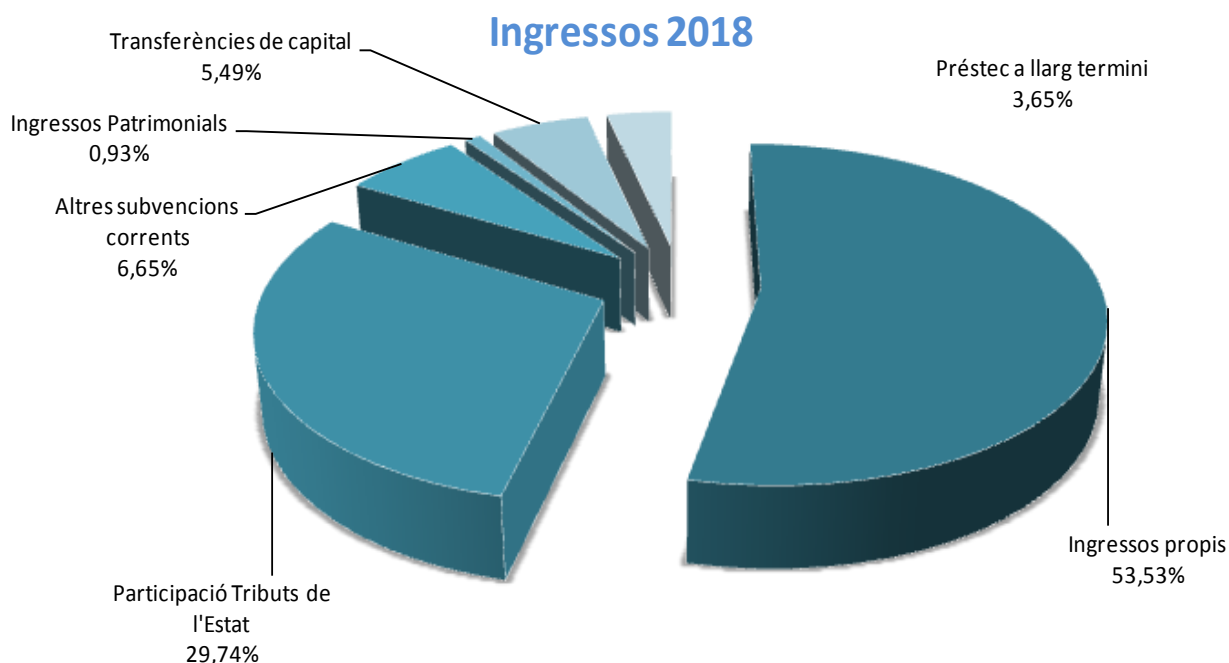
Els ingressos en concepte de Participació en els Tributs de l'Estat, representen el 29,74% dels ingressos totals i el 6,65% restant correspon a recursos en concepte d'altres subvencions corrents.

La resta d'ingressos previstos, que representen un total del 10,07%, corresponen a ingressos procedents de les rendes de la propietat o del patrimoni municipal (0,93%); a transferències de capital procedents d'altres administracions supramunicipals que



financen inversions reals (5,49%); i al préstec a llarg termini a concertar l'any 2018 per al finançament parcial del programa d'inversions reals (3,65%).

L'estructura dels ingressos del pressupost 2018 es reflecteix en el gràfic següent:



Les variacions de les principals partides d'ingressos en relació al pressupost de 2017 són les següents:

Impostos locals

La previsió per impostos locals es xifra en 108.379.600 euros que representa el 43,28% dels ingressos pressupostats incrementant l'1,83% respecte a l'exercici 2017.

Impostos locals	2017	2018	%	% sb 2018
Impost sobre béns immobles	72.282.552,21	72.282.600,00	0,00%	28,87%
Impost sobre vehicles de tracció mecànica	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00%	3,59%
Impost sobre l'increment de valor terrenys naturalesa urbana	14.000.000,00	15.000.000,00	7,14%	5,99%
Impost sobre activitats econòmiques	8.650.000,00	8.297.000,00	-4,08%	3,31%
Impost sobre construccions, instal·lacions i obres	2.500.000,00	3.800.000,00	52,00%	1,52%
Total	106.432.552,21	108.379.600,00	1,83%	43,28%

Per a l'exercici 2018 es congelen els tipus impositius de l'Impost sobre Bens Immobles (IBI) aprovats per a l'exercici 2017. El tipus general es manté en el 0,8338% i el tipus diferenciat, aplicable als usos comercials de magatzems, estacionaments, oci i



hosteleria, industrial, oficines i edificis singulars, en el 0,9926%. El tipus de gravamen per als béns de naturalesa rústica es manté en el 0,43%.

La resta d'impostos locals també mantenen els tipus de gravamen.

L'any 2018 es considera que es mantindran estables els ingressos en concepte de l'Impost de Vehicles de Tracció Mecànica (IVTM) estimats per al 2017.

Pel que fa a l'Impost sobre Activitats Econòmiques (IAE) es revisa a la baixa la previsió d'ingressos en base a l'estudi de l'evolució històrica del conjunt d'activitats subjectes a l'impost, diferenciant les quotes municipals de l'impost de les nacionals, provincials i compensacions de l'impost.

La previsió d'ingressos en concepte de l'Impost sobre l'Increment de Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana (IVTNU-plusvàlua), s'ha estimat en base la projecció d'ingressos del 2017, descomptant les possibles baixes segons la sèrie històrica de comportament de l'impost. Aquesta previsió resta condicionada a la modificació de la normativa que regula l'impost per adequar-la a la sentència del Tribunal Constitucional, que declara inconstitucionals i anul·la determinats articles de la normativa reguladora de l'impost, per vulneració del principi de capacitat econòmica en aquells supòsits en què no es produeix increment de valor en la transmissió del terreny.

Per altra banda, caldrà també valorar la repercussió anual en els ingressos de les devolucions que s'hagin de realitzar en base als recursos interposats pels contribuents de l'Hospitalet per la falta de realització del fet imposable de l'impost.

Pel que fa a l'Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres (ICIO), es preveu un increment d'ingressos en base a l'augment de llicències d'obres menors respecte als exercicis anteriors i a l'estimació d'un major nombre de llicències d'obres majors que es tramitaran derivades d'actuacions previstes en diferents sectors de la ciutat i per la millora de l'economia i de l'activitat immobiliària.

Les previsions d'ingressos dels impostos s'han basat, amb caràcter general, en l'evolució dels ingressos en els darrers exercicis, en l'estat d'execució del contret a 15 de setembre de 2017 i, la seva projecció a final de l'exercici fiscal i en les modificacions proposades a les ordenances fiscals per a l'exercici 2018, les actualitzacions aprovades de bases imposables, l'activitat d'inspecció fiscal i les perspectives econòmiques per a l'exercici 2018.

Taxes, preus públics i altres ingressos

Els ingressos del capítol 3 ascendeixen a 25.671.893,64 euros i representen el 10,25% del total del pressupost.

Taxes, preus públics i altres ingressos	2017	2018	% variació	% sb/ 2018
Taxes	12.152.300,00	12.665.750,00	4,23%	5,06%
Preus públics	7.545.600,00	8.436.718,00	11,81%	3,37%
Altres ingressos	3.739.900,00	4.569.425,64	22,18%	1,82%
Total	23.437.800,00	25.671.893,64	9,53%	10,25%



Els ingressos en concepte de taxes s'han estimat en base a les modificacions proposades en les ordenances fiscals per a l'exercici 2018 que introdueixen i revisen algunes tarifes i determinades bonificacions i reduccions, que s'han impactat en la previsió d'ingressos, que incrementen en el 4,23% respecte al pressupost de l'exercici 2017 amb motiu bàsicament dels majors ingressos previstos per l'aprofitament de l'espai públic i en concepte de llicències d'obres i comunicacions.

En el cas dels preus públics les tarifes s'actualitzen en un increment mig global del 2% per assolir un millor finançament dels costos del serveis, si bé en el cas dels serveis de caràcter social no s'aplica cap increment. L'increment afecta bàsicament als preus públics dels poliesportius municipals que tenen un increment mig de l'1,84% en el global dels equipaments esportius municipals. Els ingressos per preus públics registren un augment de l'11,81%, per l'impacte del canvi a gestió directa pel propi Ajuntament de dos poliesportius municipals gestionats fins ara de forma indirecta.

Dins de l'apartat d'altres ingressos s'inclouen les multes i sancions i altres prestacions de dret públic i privat, que augmenten un 22,18% en base a les liquidacions d'exercicis anteriors del que destaquen els majors ingressos previstos en concepte de multes de circulació.

Participació en els Tributs de l'Estat (PTE)

El Pressupost de l'exercici 2018 s'ha elaborat sota la limitació de no disposar de l'avantprojecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat 2018 i tenint en compte l'escenari de pròrroga dels Pressupostos Generals de l'Estat de l'exercici 2017.

No obstant això, s'han estimat els ingressos en concepte de Participació en els Tributs de l'Estat del 2018 que contemplen, d'una banda, una estimació dels lliuraments bruts a compte de l'exercici, que es minoren pels imports anuals de les devolucions corresponent a les liquidacions definitives negatives dels anys 2008 i 2009; i d'altra, una estimació positiva de la liquidació definitiva de la PTE de l'exercici 2016.

Es considera que els lliuraments bruts a compte del 2018 incrementaran en el 2,3% al ritme del creixement del PIB real, en relació als imports bruts fixats per la LPGE del 2017, segons escenari macroeconòmic considerat pel govern de l'Estat al Projecte de Pla Pressupostari per al 2018 enviat a les autoritats comunitàries el darrer mes d'octubre.

La liquidació definitiva de la participació en els tributs de l'Estat de l'exercici 2016, que es coneixerà en el 2018, es considera que serà positiva, per un import sensiblement inferior a la liquidació definitiva de l'exercici 2015.

La previsió d'ingressos per al 2018 de la Participació en els tributs de l'Estat, que contempla el Fons Complementari de Finançament i la cessió de tributs, que representa el 29,74% del total dels ingressos, s'incrementa un 4,08% respecte al pressupost de l'exercici 2017.



Participació tributs de l'Estat	2017	2018	variació	%
Cessió IRPF	3.588.311,84	3.729.100,44	140.788,60	3,92%
Cessió IVA	4.267.696,82	5.568.022,83	1.300.326,01	30,47%
Cessió impostos sobre consums específics	1.231.637,99	1.236.641,66	5.003,67	0,41%
Fons complementari de finançament	54.823.157,15	56.119.998,89	1.296.841,74	2,37%
Compensació IAE	7.644.237,67	7.822.067,13	177.829,46	2,33%
Total	71.555.041,47	74.475.830,95	2.920.789,48	4,08%

Ingressos per transferències corrents, excepte PTE

Les transferències corrents procedents d'altres administracions per al cofinançament de determinats serveis s'han estimat amb criteris de màxima prudència prenent com a base els paràmetres fixats d'aportacions i subvencions relatius als convenis o contractes-programa plurianuals formalitzats o en fase de tramitació al 2017, o aquelles aportacions que siguin recurrents en el temps, i de les que es preveu la seva continuïtat al 2018.

La previsió d'ingressos per a l'exercici 2018, per import de 16.654.246,40 euros, representen el 6,65% dels recursos totals, i procedeixen de les administracions públiques que es detallen en la taula següent:

Transferències corrents d'altres administracions	2017	2018	variació	% variació	% sb 2018
Generalitat de Catalunya	9.130.260,82	9.155.371,92	25.111,10	0,28%	54,97%
Diputació de Barcelona	2.217.029,08	2.365.722,48	148.693,40	6,71%	14,20%
AMB	4.756.000,00	5.043.000,00	287.000,00	6,03%	30,28%
Ajuntaments	90.152,00	90.152,00	0,00	0,00%	0,54%
Total	16.193.441,90	16.654.246,40	460.804,50	2,85%	100%

Aquestes transferències corrents que s'han pressupostat segons la informació facilitada pels serveis gestors, s'incrementen en un 2,85% respecte al pressupost del 2017, destacant per la seva procedència, finalitat i quantia, les següents:

Transferències corrents de la Generalitat de Catalunya

Les transferències corrents per tots els conceptes procedents de la Generalitat de Catalunya previstes en el pressupost s'elevan a 9.155.371,92 euros.

Aquestes aportacions corresponen al Fons de Cooperació Local de Catalunya (718.000 euros) i el Fons de Foment del Turisme (250.000 euros) i als convenis i contracte-programa plurianual per al cofinançament de determinats serveis de caràcter social.



Entre aquestes aportacions destaquen per la seva quantia i rellevància, les corresponents al Contracte-Programa 2016-2019 amb el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya, per al període 2016-2019, per a la coordinació, la cooperació i la col·laboració, en matèria de serveis socials, altres programes relatius al benestar social i polítiques d'igualtat.

Les previsions d'ingrés s'han realitzat d'acord amb l'addenda del Contracte-Programa per al període 2016-2019, per a l'annualitat del 2017, aprovada per la Junta de Govern Local en sessió del 28 de novembre de 2017, i en base a les previsions contingudes en la Fitxa Econòmica que detalla i actualitza els imports de finançament previstos per a l'annualitat del 2018, que s'eleva a 7.339.881,92 euros.

Aquest epígraf recull també la previsió d'aportacions per la continuïtat dels convenis amb el Departament d'Ensenyament per al cofinançament de serveis educatius: Unitat d'Escolarització Compartida (56.860 euros) i Pla Educatiu Entorn (29.500 euros).

El pressupost contempla també la continuïtat dels ingressos de cofinançament d'activitats culturals acordats mitjançant els convenis amb el Departament de Cultura de la Generalitat de Catalunya, en relació, d'una banda, als equipaments de l'Auditori Barrades i Teatre Joventut per al suport a la seva programació d'arts escèniques i música (65.000 euros); al programa d'exposicions i activitats del Centre d'Art Tecla Sala (75.000 euros) i al finançament de l'Escola Municipal de Música (175.000 euros).

Per últim, es contemplen subvencions de la Generalitat de Catalunya per al cofinançament de l'Oficina Municipal de l'Habitatge (335.000 euros), en base a les aportacions liquidades en exercicis anteriors; Pla Unic d'Obres i Serveis de Catalunya (PUOSC) de la línia de reparació i manteniment (65.200 euros) i de l'Institut Català de la Dona per al finançament del servei d'informació i atenció a les dones al municipi (46.000 euros).

Transferències corrents de la Diputació de Barcelona

El Pla de Xarxa de Govern Locals 2016-2019, a través del catàleg de serveis, mesos de concertació i els programes complementaris, continuarà sent, l'any 2018, el principal instrument de concertació i cooperació amb els ens locals.

El pressupost de l'Ajuntament del 2018 preveu ingressos en concepte de subvencions procedents de la Diputació de Barcelona per al cofinançament de serveis de titularitat municipal, estimats en base a la continuïtat dels convenis i programes subscrits l'any 2017, i preacords assolits per al 2017, per un import de 2.365.722,48 euros, entre els que destaquen, per la seva quantia, els següents:

- El fons de prestació dels serveis socials bàsics municipals, per un import de 591.000 euros.
- Ajuts econòmics per al finançament del servei local de teleassistències per import de 737.335,48 euros, en base als preacords assolits en el marc de les mesos de concertació 2016-2019.
- El programa complementari per al finançament de les escoles bressol municipals, que té per finalitat específica contribuir al sosteniment de les places municipals i molt especialment garantir la cobertura dels costos de



funcionament de les escoles, amb una aportació prevista de 662.000,00 euros, en base a les aportacions dels programes complementaris aprovats per al finançament dels cursos escolars anteriors.

- El conveni de col·laboració per al desenvolupament del programa de suport per a l'impuls dels serveis de mediació ciutadana, per import de 85.500,00 euros, que posa a disposició de la ciutadania el servei de mediació per a la resolució de conflictes.

Transferències corrents d'altres entitats locals

El pressupost del 2018 contempla ingressos en concepte de transferències corrents procedents d'altres entitats locals per un import total de 5.133.152,00 euros, dels quals 5.043.000,00 euros són aportacions de l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB) i 90.152,00 de l'Ajuntament d'Esplugues.

Les transferències corrents procedents d'altres entitats locals previstes són les següents:

- Ingressos procedents del programa de recollida selectiva de residus per un import de 1.287.000,00 euros.
- Aportació al municipi per al finançament de l'AMB, per import del 0,56% de la base liquidable de l'IBI de l'exercici 2011. Com en exercicis anteriors, s'ha previst que l'anualitat del 2018, per import de 3.756.000,00 euros, que revertirà a l'ajuntament dins el programa d'actuacions municipals de millora urbana i social (PAMMUS), es destini a despesa corrent, en concret, a actuacions de manteniment i funcionament ordinari dels serveis, equipaments i actuacions municipals adreçades directament als usuaris i ciutadans.
- Aportació de l'Ajuntament d'Esplugues per import de 90.152,00 euros, del conveni de col·laboració subscrit amb aquest ajuntament, en relació a gestió de la Biblioteca situada a la Plaça de La Bòbila, espai limítrof entre els dos municipis.

Ingressos patrimonials

La previsió d'ingressos patrimonials per import de 2.329.350,00 euros, que inclou els productes de concessions administratives i d'aprofitaments especials, cànons, rendes de béns immobles i ingressos financers, disminueix en un 1,93% respecte a l'exercici 2017, bàsicament amb motiu de la reducció dels ingressos derivada de les concessions administratives i rendes vinculades als poliesportius municipals.

Alienació d'inversions reals

No es contemplem ingressos per alienació d'inversions reals.



Transferències de capital

L'estat d'ingressos contempla transferències de capital per import de 13.739.079,01 euros que corresponen a aportacions econòmiques compromeses i en fase de formalització de preacords per al finançament de l'annualitat de 2018, de les actuacions i projectes municipals que figuren a l'annex d'inversions, dels ens finançadors següents:

- Diputació de Barcelona: Pla Xarxa de Governos Locals 2016-2019, segons els preacords assolits en el marc de les meses de concertació, per import de 5.600.000,00, per al finançament dels projectes executius del camp de futbol i vestuaris del Parc de la Torrassa i del Poliesportiu del carrer Gasòmetre d'aquesta ciutat.
- Àrea Metropolitana de Barcelona: Programa d'Actuacions de Cohesió Territorial (PACTE) del Pla d'Inversions Metropolità 2016-2019, per al finançament dels projectes que es relacionen a l'annex d'inversions per un import total de 8.139.079,01 euros.

Les transferències de capital per al finançament d'inversions augmenten un 46,07%, en relació al pressupost de l'exercici 2017, com a conseqüència de les aportacions corresponents als plans i programes d'inversions locals d'aquestes administracions públiques supramunicipals.

Actius financers

No es contemplem ingressos d'actius financers.

Passius financers

Els ingressos financers, corresponen a la concertació d'una operació de crèdit a llarg termini, per import de 9.150.000,00 euros, destinada al finançament parcial del Pla d'inversions públiques municipals, que incrementen un 30,71% respecte a l'exercici 2017.

2.2. Estat de despeses

El Pressupost de despeses de l'Ajuntament per a l'exercici 2018 ascendeix a 250.400.000 euros, i augmenta un 5,92% respecte al pressupost del 2017.

Les despeses es classifiquen en el pressupost atenent a una triple vessant: econòmica, per programes i orgànica. Aquestes classificacions ordenen la despesa en base, respectivament, a la naturalesa; a la finalitat i objectius que es pretenen aconseguir; i a qui gasta.

2.2.1 Classificació econòmica

Les variacions dels diferents capítols i agrupacions de la classificació econòmica dels exercicis 2017 i 2018 queden reflectides en la taula següent:



DESPESES PER CAPÍTOLS	2017	2018	variació € 2018/2017	variació % 2018/2017	% s/total 2018
1 Despeses de personal	82.160.020,74	83.801.283,58	1.641.262,84	2,00%	33,47%
2 Despeses corrents en béns i serveis	99.241.767,24	103.631.168,42	4.389.401,18	4,42%	41,39%
3 Despeses financeres	2.207.000,00	3.017.000,00	810.000,00	36,70%	1,20%
4 Transferències corrents	14.799.147,60	15.599.209,27	800.061,67	5,41%	6,23%
5 Fons de contingència i altres imprevistos	300.000,00	500.000,00	200.000,00	66,67%	0,20%
Operacions corrents (Cap. 1 a 5)	198.707.935,58	206.548.661,27	7.840.725,69	3,95%	82,49%
6 Inversions reals	16.406.064,42	22.889.079,01	6.483.014,59	39,52%	9,14%
7 Transferències de capital	5.800.000,00	6.112.259,72	312.259,72	5,38%	2,44%
Operacions de capital (Cap. 6 i 7)	22.206.064,42	29.001.338,73	6.795.274,31	30,60%	11,58%
Operacions no financeres (Cap. 1 a 7)	220.914.000,00	235.550.000,00	14.636.000,00	6,63%	94,07%
8 Actius financers	-	-	-	-	-
9 Passius Financers	15.486.000,00	14.850.000,00	-636.000,00	-4,11%	5,93%
Operacions financeres (Cap. 8 i 9)	15.486.000,00	14.850.000,00	-636.000,00	-4,11%	5,93%
Total despeses	236.400.000,00	250.400.000,00	14.000.000,00	5,92%	100,00%

La despesa per operacions corrents és de 206.548.661,27 euros i augmenta un 3,95% respecte a l'exercici anterior. La despesa per operacions de capital creix en un 30,60% assolint l'import de 29.001.338,73 euros. Les operacions no financeres s'eleva a 235.550.000,00 i l'estimació per a operacions financeres es redueix en un 4,14%, situant-se en la quantitat de 14.850.000,00 euros.

La despesa corrent, necessària per al funcionament ordinari dels serveis, representa el 82,49% del total de pressupost, la despesa de capital l'11,58% i la financera el 5,93%.

Pel que fa la despesa corrent del pressupost del 2018, es produeix un increment en tots el capítols. La despesa de personal augmenta en el 2%, la despesa corrent en béns i serveis en el 4,42%, les despeses financeres en el 36,70%, les transferències corrents creixen en el 5,41% i el fons de contingència en el 66,67%.

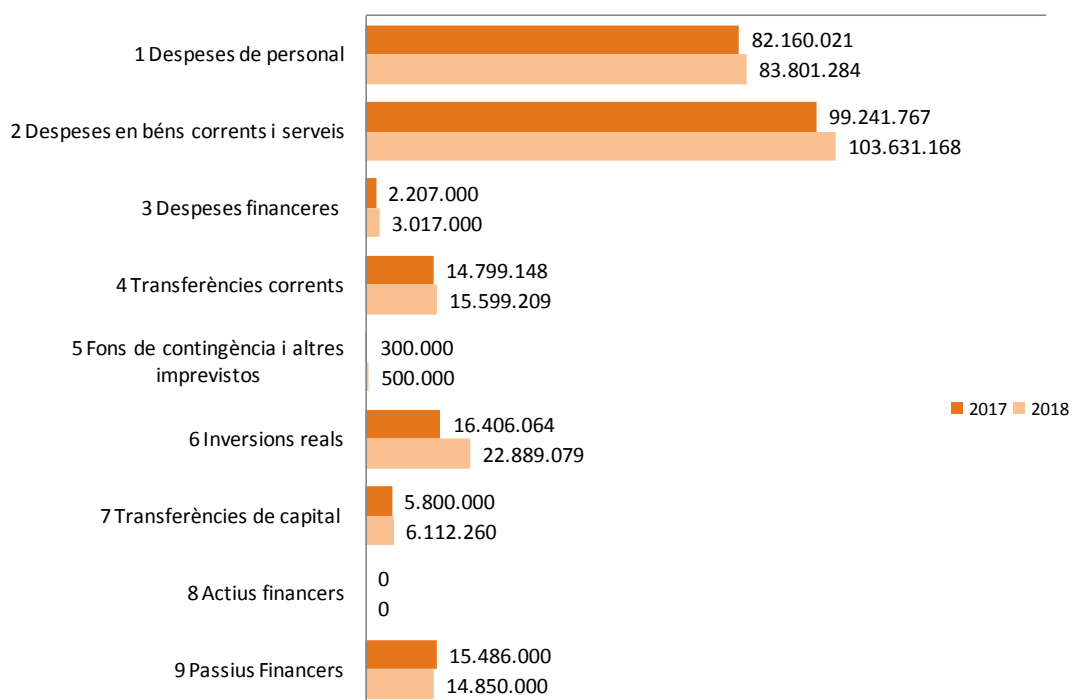
El significatiu augment de la despesa de capital resulta de la major despesa d'inversió prevista en relació al 2017. Aquesta inversió es preveu finançar amb aportacions d'altres administracions locals (Diputació de Barcelona i AMB) en el marc dels respectius plans i programes d'inversió local 2016-2019 aprovats per aquests ens, i mitjançant la concertació per part de l'Ajuntament d'una operació de crèdit a llarg termini.

Pel que fa la despesa en concepte d'amortització del deute a llarg termini el pressupost del 2018 preveu una reducció del 4,11%, per import de 636.000 euros.

La comparativa de despeses dels exercicis 2017 i 2018 per capítol es mostra en el gràfic següent:

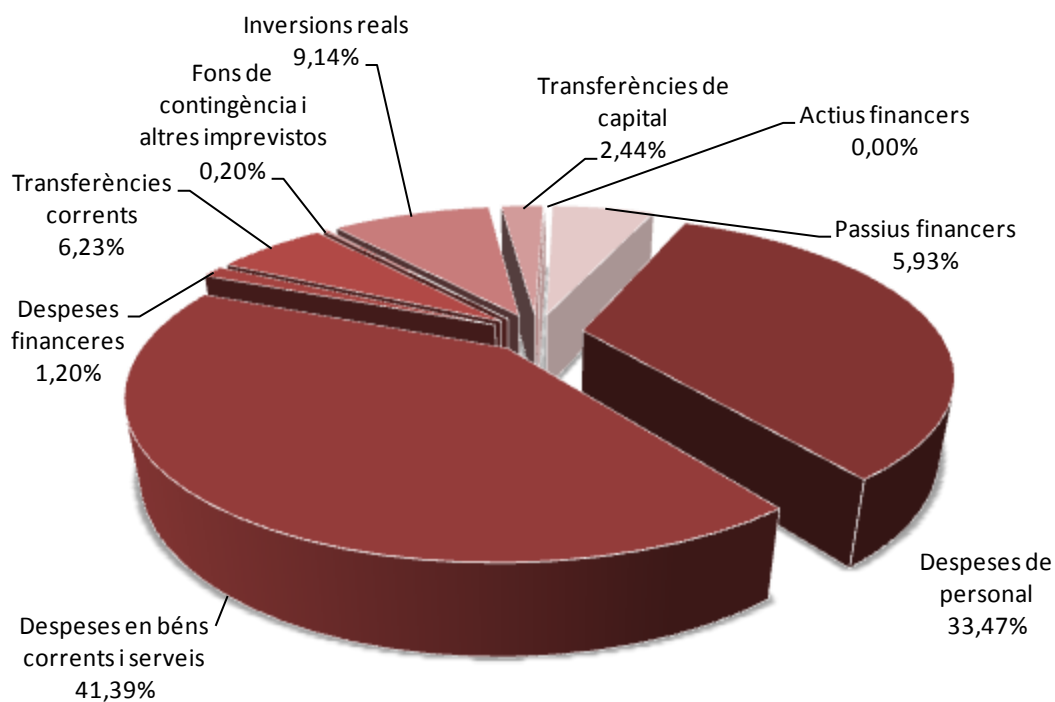


Evolució despeses per capítol 2017-2018



La importància relativa de cada capítol de despesa sobre el conjunt del pressupost de l'exercici 2018 s'observa en el gràfic següent:

Pressupost despeses per capítols (% sobre total)





Despeses de personal

Les despeses de personal previstes per a 2018 per import de 83.801.283,58 euros, representen el 33,47% del total de la despesa; i en relació a l'exercici 2017, incrementen un 2%.

Les dotacions previstes en concepte de despesa de personal contempnen, entre d'altres, els següents conceptes i finalitats:

- La previsió d'increment de l'1,5% en les retribucions del personal al servei de l'ajuntament que, amb criteri de prudència, s'han dotat en previsió del que puguin establir, en aquest sentit, les disposicions legals en matèria retributiva dels empleats públics per a l'exercici 2018.
- Els crèdits per finançar les destinacions actuals necessàries per al funcionament dels serveis, la taxa de reposició establerta legalment, el personal temporal o per a substitucions per cobrir les necessitats considerades urgents i inajornables en els sectors que aquest ajuntament ha considerat prioritari pel bon funcionament dels serveis públics essencials.
- La creació de 20 places de nous agents de la Guàrdia Urbana, 5 places de professionals dels dispositius de mediació i acollida, 10 places més de professionals a l'àmbit dels serveis socials i 15 places per aplantillar al personal d'estructura de l'àmbit de desenvolupament econòmic i ocupació.
- Els compromisos derivats de l'aplicació dels acords signats entre l'ajuntament i els representants sindicals en l'àmbit de la negociació col·lectiva per a l'any 2018.
- L'aplicació del nou organigrama municipal i del pla d'igualtat.

La plantilla municipal és de 1.838 places (9 personal directiu, 1.742 funcionaris, 63 laborals i 24 eventuais).

Despeses corrents en béns i serveis

Les despeses corrents en béns i serveis sumen un total de 103.631.168,42 euros, xifra superior en un 4,42% a la del pressupost de 2017 i representa el 41,39% del pressupost total per al 2018.

L'any 2018 la despesa corrent en béns i serveis que presenta un augment més significatiu és la següent:



Import	Concepte
724.750,88	Contracte neteja d'edificis municipals
844.281,50	Prestació serveis gestió directa poliesportius
447.472,00	Contracte de neteja viària i grafitis
329.699,00	Prestació de serveis de gestió de residència d'estada limitada
246.630,00	Redacció del Pla Local de l'Habitatge, creació d'una bossa d'habitatge assequible, prestació de serveis de gestió integral de l'habitatge social i de regularització de lloguers dels habitatges municipals.
220.680,00	Energia elèctrica
200.000,00	Accions comunicacionals i institucionals informació activitats al ciutadà
186.642,49	Nous contractes gestió cobrament pàrquings, parquímetres i gestió rebuts entitats col·laboradores
168.000,00	Prestació de serveis d'intervenció comunitària del Pla Integral Les Planes - Blocs Florida
166.387,10	Assistència tècnica coordinació Inversions Financerament Sostenibles (IFS)
151.194,00	Prestació de serveis de l'Escola Municipal de Música
134.410,00	Aigua
116.945,00	Gas
111.011,45	Programes de Formació per a la transició i Inserció al Treball

Com en anys anteriors, es presenta una anàlisi de la despesa d'aquest capítol en base a la definició de tres grans grups de despesa:

- Despesa de manteniment de l'espai públic i consums i serveis de ciutat.
- Despeses de funcionament d'equipaments i dependències municipals.
- Resta del capítol 2 que inclou les despeses administratives de funcionament general i de suport a l'organització municipal, i els recursos per a la prestació de les polítiques específiques de cada àrea gestora.

En resum, els grans grups de despeses del capítol 2 i la importància relativa sobre el total de despesa de l'exercici 2018, són els següents:

Despeses corrents en béns i serveis (En milers d'euros)	2017	2018	Variació		% sobre 2018
			Import	%	
Espai públic, consums i serveis de ciutat	45.172,43	45.368,88	196,45	0,43%	43,78%
Equipaments i dependències Municipals	24.856,19	28.013,70	3.157,51	12,70%	27,03%
Total	70.028,62	73.382,58	3.353,96	4,79%	70,81%
Resta capítol 2	29.213,15	30.248,59	1.035,44	3,54%	29,19%
Total capítol 2	99.241,77	103.631,17	4.389,40	4,42%	100,00%

Del quadre anterior es desprèn que el 70,81% de la despesa del capítol 2 es destina al manteniment de l'espai públic, consums i serveis a la ciutat, i al funcionament d'equipaments i dependències municipals, amb un increment del 4,79% respecte a l'exercici 2017.



Espai públic, consums i serveis a la ciutat

Dins d'aquest apartat s'inclouen els principals contractes de gestió i de prestació de serveis i els consums de la ciutat (enllumenat i aigua). Destaquen pel seu import els de recollida de residus, la neteja viària, la neteja i manteniment del clavegueram, el manteniment de la pavimentació de les vies públiques i de les seves infraestructures, el manteniment de zones verdes i d'esbarjo i salut, així com el contracte de gestió dels serveis de mobilitat urbana (Dipòsit municipal de vehicles i servei de grua municipal, zones d'estacionament regulat a la via pública i aparcaments públics municipals).

En la taula següent es mostra el detall de les principals despeses de manteniment de l'espai públic i consums i serveis a la ciutat que sumen 45.368,88 milers d'euros, i representen el 43,78% del total de la despesa corrent en béns i serveis.

Espai públic, consums i serveis de la ciutat (En milers d'euros)	2017	2018	Variació	
			Import	%
Enllumenat públic i aigua	2.370,00	2.425,00	55,00	2,32%
Conservació pavimentació vies públiques	629,95	629,18	-0,77	-0,12%
Manteniment via pública, mobiliari urbà, senyalització viària	1.102,74	1.140,13	37,39	3,39%
Manteniment de zones verdes	8.152,00	8.164,78	12,78	0,16%
Manteniment de zones i elements d'esbarjo i salut	252,00	252,00	0,00	0,00%
Manteniment del clavegueram	1.601,33	1.613,27	11,94	0,75%
Neteja viària	15.909,68	16.357,16	447,48	2,81%
Recollida de residus	12.628,04	12.421,80	-206,24	-1,63%
Protecció medi ambient	163,34	159,99	-3,35	-2,05%
Servei de grua i estacionaments regulats	2.363,35	2.205,57	-157,78	-6,68%
Total	45.172,43	45.368,88	196,45	0,43%

L'any 2018 es destinen un 0,43% més de recursos en aquest àmbit, que afecten bàsicament al servei de neteja viària. Destaquen la reducció de despesa destinada a recollida de residus i serveis de grua i regulació de les zones de regulació de l'estacionament.

Equipaments i dependències municipals

Aquesta agrupació inclou les despeses de funcionament d'equipaments i dependències municipals, sumen 28.013,70 milers d'euros, i representen el 27,03% del total de despeses corrents en béns i serveis.

El detall de les despeses de funcionament dels equipaments i dependències municipals és el següent:



Equipaments i dependències municipals (En milers d'euros)	2017	2018	Variació	
			Import	%
Arrendament d'edificis	551,62	566,33	14,71	2,67%
Arrendament de maquinària	234,33	287,11	52,78	22,52%
Manteniment de maquinària i instal·lacions	828,85	743,06	-85,79	-10,35%
Energia elèctrica	3.228,18	3.268,24	40,06	1,24%
Aigua	367,92	367,72	-0,20	-0,05%
Gas	485,65	487,07	1,42	0,29%
Comunicacions telefòniques	1.106,47	1.011,47	-95,00	-8,59%
Neteja	2.741,73	4.074,40	1.332,67	48,61%
Neteja centres docents	2.452,31	2.812,86	360,55	14,70%
Manteniment de locals	964,47	1.247,95	283,48	29,39%
Manteniment d'edificis i elevadors	872,02	680,71	-191,31	-21,94%
Vigilància i controladors	1.970,50	2.072,00	101,50	5,15%
Poliesportius municipals (1)	9.052,14	10.394,78	1.342,64	14,83%
Total	24.856,19	28.013,70	3.157,51	12,70%

(1) Inclou tota la despesa corrent del capítol 2 dels poliesportius municipals (arrendaments, manteniments i conservació, consums, prestació de serveis, etc..)

Els recursos destinats a despesa de funcionament dels equipaments i dependències municipals augmenten un 12,70% respecte a l'exercici anterior, bàsicament per l'increment del contracte de neteja d'edificis municipals actualment en fase de licitació, de la major despesa prevista en neteja d'escoles, manteniment de locals i altres prestacions de serveis i consums amb motiu de la posada en funcionament de nous equipaments i de la previsió del canvi a gestió directa pel propi ajuntament de poliesportius municipals.

En aquest apartat destaca també la reducció, per millora d'eficiència, de les despeses de manteniment d'edificis i elevadors, de les comunicacions telefòniques i de manteniment de maquinària i instal·lacions.

Altra despesa del capítol 2

La resta de la despesa del capítol 2 per import 30.258,49 milers d'euros, que representa el 29,19% de la despesa corrent en béns i serveis i augmenta el 3,54% respecte a l'exercici 2017, inclou les despeses de funcionament general i de suport a l'organització municipal i els recursos per al funcionament i per a la prestació de les polítiques específiques de la resta d'àmbits de gestió.

En termes d'homogeneïtat la variació respecte a l'exercici 2017 suposa un increment de 2,69%, 793,53 milers d'euros, per l'efecte derivat del canvi de classificació econòmica al capítol 2 de la transferència a la societat municipal per l'encomana de gestió de suport de noves tecnologies de l'equipament Torre Barrina, que fins l'any 2017, es dotava en el capítol 4 del pressupost.

En aquest àmbit destaca l'augment de recursos destinats a les despeses d'estructura i prestacions de serveis finalistes, següents:



- Prestació de serveis de gestió de residència d'estades limitades.
- Redacció del Pla Local de l'Habitatge, creació d'una bossa d'habitatge assequible, prestació de serveis de gestió integral de l'habitatge social i de regularització de lloguers dels habitatges municipals.
- Prestació de serveis d'intervenció comunitària del Pla Integral Les Planes - Blocs Florida
- Accions comunicacionals de difusió d'activitats i serveis. Guies de serveis. Programa d'activitats de festes nadalenques.
- Activitats culturals a la ciutat i als districtes.
- Ampliació de contracte de prestació de serveis del 010 L'H.
- Serveis de recaptació d'entitats col·laboradores.
- Creació i implementació del sistema de costos del serveis i activitats municipals,
- Millora del serveis de correu corporatiu.
- Programes de formació i serveis de suport als processos de selecció i provisió.
- Assistència tècnica coordinació Inversions Financerament Sostenibles (IFS)
- Prestació de serveis de l'Escola Municipal de Música.
- Programa de Formació per a la transició i Inserció al Treball.
- Prestació de serveis concessió administrativa de les escoles bressol.
- Prestació del servei local de Teleassistència.
- Ampliació de contracte de prestació de serveis de Desinsectació, Desinfestació i Desratització.
- Ampliació prestació de serveis Cavalcada Reis 2018.
- Prestació serveis funcionament Mercat Torrent Gornal.
- Encomanes de gestió urbanística a REGESA.
- Assistència tècnica revisió del PEPPA
- Treball de reducció de restes. Incineració i entrega de cendres amb motiu de la reconstrucció de l'ossera del Cementiri Municipal
- Promoció del turisme i del comerç
- Digitalització de l'arxiu municipal.
- Despeses diverses per situacions d'emergència a la ciutat.

Transferències corrents

El pressupost 2018 destina recursos per a transferències corrents per import de 15.999,21 milers d'euros, que augmenten en un 5,41% respecte a l'exercici 2017, i que representen el 6,23% del pressupost total de despeses.

En termes d'homogeneïtat la variació respecte a l'exercici 2017 suposa un increment de 7,53%, 1.091,97 milers d'euros, per l'efecte derivat del canvi de classificació econòmica de la transferència a la societat municipal per l'encomana de gestió de suport de noves tecnologies de l'equipament Torre Barrina, que l'any 2018, es dota en el capítol 2 del pressupost.

El quadre següent mostra el detall de les transferències corrents contemplades en el pressupost, distingint les aportacions a la societat municipal, les destinades a l'Àrea Metropolitana de Barcelona i a ajuntaments; i la resta de transferències corrents que es detallen per polítiques de despesa:



Transferències corrents (En milers d'euros)	2017	2018	Variació	
			Import	%
LA FARGA, mitjans de comunicació i centre d'activitats	2.429,89	2.511,89	82,00	3,37%
Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB)	3.756,00	3.756,00	0,00	0,00%
Ajuntament d'Esplugues de Llobregat	34,00	34,50	0,50	1,47%
Seguretat i mobilitat ciutadana	235,30	235,63	0,33	0,14%
Convivència i civisme	6,50	6,50	0,00	0,00%
Medi ambient	55,26	55,26	0,00	0,00%
Altres prestacions econòmiques a favor dels treballadors	60,10	60,10	0,00	0,00%
Serveis socials i promoció social	2.858,60	3.335,09	476,49	16,67%
Foment de l'ocupació	66,00	66,00	0,00	0,00%
Salut Pública	38,80	188,80	150,00	386,60%
Educació	855,48	872,24	16,76	1,96%
Cultura	1.123,39	1.151,39	28,00	2,49%
Esports	1.698,91	1.724,97	26,06	1,53%
Joventut	47,00	47,00	0,00	0,00%
Comerç, turisme i PIMES	115,82	123,90	8,08	6,98%
Cooperació	319,70	322,40	2,70	0,84%
Innovació social	20,00	16,00	-4,00	-20,00%
Serveis de caràcter general	844,80	854,94	10,14	1,20%
Administració financera i tributaria	233,60	236,60	3,00	1,28%
Total	14.799,15	15.599,21	800,06	5,41%

Les transferències corrents a la societat municipal La Farga GEM., SA., que sumen 2.511,89 milers d'euros, es destinen a dos àmbits de gestió de la societat: Centre d'Activitats i Mitjans de Comunicació Locals

Les transferències a l'Àrea Metropolitana de Barcelona, ho són en concepte d'aportació del 0,056% de la base liquidable de l'IBI de l'exercici 2011, per import de 3.756,00 milers d'euros, que es manté durant tot el mandat 2016-2019.

Cal destacar els major recursos destinats les següents finalitats:

- Ajuts a famílies per atenció primària i prevenció d'exclusió social.
- Convenis amb Entitats Socials per a la distribució d'aliments a famílies sense recursos, prevenció de la pobresa infantil i altres projectes socials.
- Conveni per al servei acolliment, benestar i protecció d'animals de companyia.
- Convenis i transferències a l'àmbit d'educació amb entitats i fundacions per l'acompanyament a l'escolaritat obligatòria.
- Altres subvencions per a projectes culturals, esportius i de joventut.
- Ajuts destinats al lleure per a infants vulnerables.

Despeses financeres

El capítol 3 contempla les dotacions per atendre les despeses corresponents als interessos dels préstecs a llarg termini i operacions de tresoreria, que per l'any 2018 s'estimen en 3.017.000,00 euros.

La despesa financera, inverteix la tendència d'exercicis anteriors i per l'any 2018 augmenta en 810.000 euros respecte a l'exercici 2017. Cal dir que les previsions s'han realitzat amb criteris de prudència estimant els imports màxims en què es pot arribar a incórrer, tot i que pot acabar sent inferior la despesa executada.



Fons de contingència d'execució pressupostària

L'any 2018 aquest fons de contingència, establert per l'article 31 de la Llei 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, incrementa la seva fins els 500.000,00 euros. Es tracta d'una dotació diferenciada de la resta de crèdits pressupostaris, per atendre necessitats inajornables de caràcter no discrecional i no previstes en el pressupost inicialment aprovat.

Inversions reals

Respecte al pressupost del 2017 la despesa en inversions reals experimenta un notable increment. S'han previst crèdits per a inversions per un import de 22.889.079,01 euros, que augmenten un 39,52% respecte al 2017, 6,5 milions d'euros, i representen el 9,14% del pressupost total. Un any més la capacitat inversora actuarà d'efecte multiplicador de l'economia i de generació d'ocupació a la ciutat.

L'Annex d'inversions del 2018, que acompanya al Pressupost, recull els projectes i actuacions que es preveuen executar durant l'exercici, d'acord amb el Pla Quadriennal d'Inversions i el Pla d'Inversions Públiques Locals 2016-2019 (PIM) aprovat per l'Ajuntament.

El finançament de la inversió municipal es farà mitjançant recursos provinents d'una operació de crèdit a llarg termini a concertar per l'ajuntament i amb les aportacions econòmiques, en concepte de transferències de capital, de l'Àrea Metropolitana de Barcelona i de la Diputació de Barcelona, previstes en el marc dels seus Programes i Plans d'Inversions Locals 2016-2019.

Les inversions més significatives es destinen als següents projectes i actuacions:

- Subministrament d'equipament tècnic, sistemes TIC i mobiliari de la Sala de Comandament de la G.U.
- Rehabilitació d'habitatges municipals.
- Millora de la pavimentació de vies públiques.
- Urbanització de carrers
- Reordenació d'entorns d'equipaments públics.
- Actuacions a l'espai públic dins els processos participatius L'H ON dels barris.
- Actualització de senyalització direccional a la ciutat.
- Actuacions de manteniment de les vies públiques, instal·lacions d'ascensors públics, renovació de jocs infantils i de mobiliari urbà.
- Reordenació de la Plaça Espanyola.
- Adequació de centres de serveis socials i d'escoles.
- Adequació de blocs i altres actuacions al cementiri municipal.
- Adequació d'edificis i equipaments culturals.
- Adequació i renovació d'instal·lacions i equipaments esportius.
- Construcció del Camp de futbol i vestuaris al Parc de la Torrassa.
- Construcció del Poliesportiu del carrer Gasòmetre.
- Construcció de casals de gent gran (Bellvitge i Can Serra).
- Adequació d'edificis administratius a noves necessitats organitzatives.
- Pla renovació de la flota de vehicles de serveis municipals.
- Adquisició d'equips i software informàtic.



L'any 2018, es contemplen crèdits d'inversió per import de 2.250.000 euros, per actuacions d'inversions en el territori, fonamentalment a l'àmbit de l'espai públic, que es concretaran dins del procés de participació ciutadana dels Consells de Districte, en el marc del procés L'H ON als barris.

Transferències de capital

Les transferències de capital de l'exercici 2018 per import de 6.112.259,72 euros, representen el 2,44% de la despesa total, i incrementen un 5,38%, 312.259,72 euros, respecte al pressupost del 2017.

La previsió d'aquest capítol es destina bàsicament a la transferència a l'Àrea Metropolitana de Barcelona, per al seu finançament, corresponent al 9% dels ingressos en concepte de Participació en els Tributs de l'Estat (Fons Complementari de Finançament i cessió de rendiment d'impostos estatals) per import de 6.100.000,00 euros. Aquesta transferència s'incrementa en la quantia de 300.000 euros de conformitat amb la previsió d'increment de la Participació en els Tributs de l'Estat per aquests conceptes.

Cal també esmentar l'aportació de 12.259,72 euros en concepte de subvenció de capital a la Comissió de Festes Bellvitge-La Marina, destinada a la construcció dels Gegants de Bellvitge i un gegantó "30 anys de gegants de Bellvitge" dins les accions realitzades pel foment de la cultura tradicional i popular a L'Hospitalet.

Actius financers

No es contemplen despeses en actius financers.

Passius financers

L'any 2018 la previsió de passius financers per a l'amortització de capital dels préstecs a llarg termini concertats per l'Ajuntament és de 14.850.000 euros, que representa el 5,93% del total pressupost de despeses i es redueix en un 4,11%, 636.000 euros, respecte a l'exercici 2016.

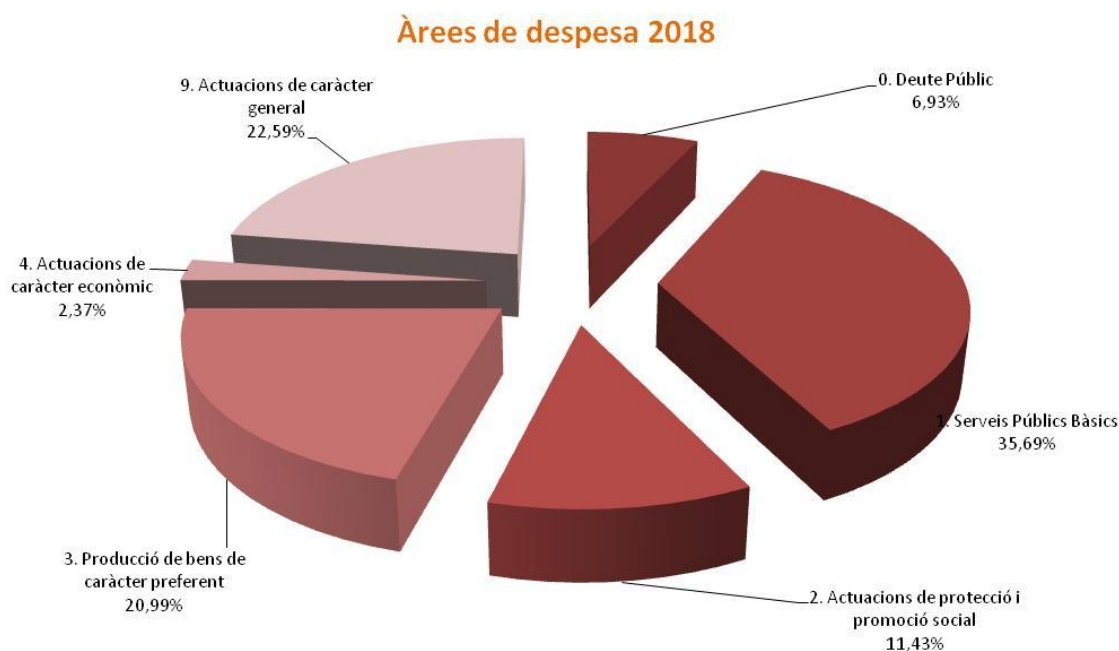
2.2.2 Classificació per programes

L'elaboració del pressupost de l'any 2018 s'adequa a l'estructura pressupostària per programes aprovada per l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març que modifica l'ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.

En el quadre i gràfic següents es pot observar la despesa en la seva classificació per programes, és a dir, atenent a la finalitat i objectius que es pretenen aconseguir, d'acord amb les prioritats establertes al Pla d'Actuació Municipal.



Àrees de despesa	2017	2018	variació	% variació	% sb 2018
0. Deute Públic	17.093.000,00	17.357.000,00	264.000,00	1,54%	6,93%
1. Serveis Públics Bàsics	86.607.079,37	89.373.764,47	2.766.685,10	3,19%	35,69%
2. Actuacions de protecció i promoció social	31.388.002,25	28.625.914,82	-2.762.087,43	-8,80%	11,43%
3. Producció de bens de caràcter preferent	40.593.436,04	52.563.764,93	11.970.328,89	29,49%	20,99%
4. Actuacions de caràcter econòmic	5.553.717,93	5.922.205,46	368.487,53	6,63%	2,37%
9. Actuacions de caràcter general	55.164.764,41	56.557.350,32	1.392.585,91	2,52%	22,59%
Total	236.400.000,00	250.400.000,00	14.000.000,00	5,92%	100,00%



A continuació es detallen per cada àrea de despesa les polítiques i programes que integren el pressupost de l'exercici 2018 d'aquesta administració municipal, amb indicació dels recursos, el percentatge que representen sobre el total del pressupost municipal, i les principals variacions respecte al pressupost del 2017.

ÀREA DE DESPESA 0: DEUTE PÚBLIC

La dotació per a l'exercici 2018 en concepte de Deute Públic suma 17.357.000 euros i comprèn les despeses d'interessos i amortització del deute públic, que representen el 6,93% del pressupost, i augmenta el 1,54% respecte a l'exercici 2017.

**Política de despesa 0 Deute públic**

	2018	% sobre total Pressupost
0110 - DEUTE PÚBLIC	17.357.000,00	6,93%
Total 0 Deute públic	17.357.000,00	6,93%

ÀREA DE DESPESA 1 : SERVEIS PÚBLICS BÀSICS

Aquesta àrea de despesa recull totes aquelles despeses originades pels serveis públics bàsics que, amb caràcter obligatori, han de prestar els municipis: seguretat i mobilitat ciutadana, habitatge i urbanisme, benestar comunitari i medi ambient.

La dotació per a l'exercici 2018 és de 89.373.764,47 euros que representen el 35,69% del pressupost de despeses, i incrementen un 3,19% respecte a l'exercici anterior.

A l'àmbit de la seguretat i la mobilitat ciutadana s'ha de fer esment als majors recursos que es destinen a la creació de 20 noves places d'agents de la Guàrdia Urbana i a 5 professional dels dispositius de mediació i acollida; al servei de transport per a persones amb discapacitat i a la l'ampliació de l'encomana de gestió dels aparcaments municipals a la societat municipals. Destacar també els recursos destinats dins del Programa d'Inversions Locals per a l'adequació de la Sala de Comandament de la Guardia Urbana.

Política de despesa 13 Seguretat i mobilitat ciutadana

	2018	% sobre total pressupost
1300 - ADMINISTRACIÓ GENERAL DE SEGURETAT, CONVIVÈNCIA I CIVISME	2.420.827,96	0,97%
1320 - SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	22.079.666,16	8,82%
1321 - CONVIVÈNCIA I CIVISME	1.291.237,60	0,52%
1340 - MOBILITAT URBANA	3.639.121,10	1,45%
Seguretat i mobilitat ciutadana	29.430.852,82	11,75%

En la política d'habitatge i urbanisme cal destacar l'augment de recursos destinats al servei de gestió integral de l'habitatge social, a l'elaboració del Pla Local de l'Habitatge, la creació d'una borsa de lloguer assequible i la regularització i manteniment dels habitatges socials. Augmenten els recursos corrents destinats als treballs tècnics d'actualització del PEPPA, a la gestió urbanística de sectors en desenvolupament i al manteniment de les vies públiques.

La inversió destinada a les polítiques d'habitatge i urbanisme és de 9,7 milions d'euros, contemplant l'execució de projectes i actuacions destinades a la rehabilitació d'habitatges municipals, pavimentació de les vies públiques, urbanització i reordenació de carrers i espais públics, instal·lació d'ascensors públics, renovació de jocs infantils i de mobiliari urbà.



Política de despesa 15 Habitatge i urbanisme

	2018	% sobre total pressupost
1500 - ADMINISTRACIO GENERAL D'HABITATGE I URBANISME	558.522,78	0,22%
1510 – AGENCIA DE DESENVOLUPAMENT URBÀ	1.342.097,92	0,54%
1511 - GESTIO URBANISTICA	224.165,07	0,09%
1522 - CONSERVACIO I REHABILITACIO DE LA EDIFICACIO	686.131,46	0,27%
1523 - GESTIÓ DE L'HABITATGE	1.698.932,11	0,68%
1532 - PAVIMENTACIO DE VIES PUBLIQUES	2.890.942,59	1,15%
1533 - MANTENIMENT DE VIES PUBLIQUES	9.042.666,93	3,61%
Habitatge i urbanisme	16.443.458,86	6,57%

Els serveis destinats a la política de benestar comunitari són els que major pes tenen en la despesa. Els programes contemplats en aquesta política de despesa sumen prop de 34 milions d'euros. El pressupost 2018 incrementa els recursos corrents destinats a la neteja viària. Pel que fa al cementiri municipal, es destinen recursos per al servei d'incineració de restes per reconstrucció de l'ossera i per a l'adequació dels blocs i altres actuacions de millora i renovació de les instal·lacions.

Política de despesa 16 Benestar comunitari

	2018	% sobre total pressupost
1601 - MANTENIMENT DEL CLAVEGUERAM	1.613.272,93	0,64%
1621 - RECOLLIDA DE RESIDUS	12.459.969,96	4,98%
1631 - NETEJA VIARIA	16.516.071,46	6,60%
1640 - CEMENTIRI MUNICIPAL	744.810,69	0,30%
1650 - ENLLUMENAT PUBLIC	2.664.239,36	1,06%
Benestar comunitari	33.998.364,40	13,58%

A la política de medi ambient s'assignen recursos per un import de 9,5 milions d'euros, que augmenten respecte al 2017 en actuacions de manteniment dels espais verds de la ciutat.

Política de despesa 17 Medi ambient

	2018	% sobre total pressupost
1710 - PARCS I JARDINS	8.994.794,59	3,59%
1721 - PROTECCIÓ CONTRA LA CONTAMINACIÓ ACÚSTICA, LUMÍNICA I ATMOSFÈRICA EN LES ZONES URBANES	506.293,80	0,20%
Medi ambient	9.501.088,39	3,79%
Total 1 Serveis públics bàsics	89.373.764,47	35,69%



ÀREA DE DESPESA 2: ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL

Dins d'aquesta àrea s'inclouen les polítiques de despesa referides a pensions, altres prestacions econòmiques a favor dels treballadors, serveis socials i promoció social i foment de l'ocupació, que sumen un total de 28.625.914,82 euros, representen un 11,43% del total del pressupost, i disminueixen en el 8,80% respecte a l'exercici 2017.

En termes d'homogeneïtat amb l'exercici 2017, els recursos destinats a aquestes actuacions augmenten el 3,25%, si tenim en compte l'efecte derivat de la reclassificació al nou programa de Casals de Gent Gran (Política de despesa de cultura) de les actuacions inversores en aquesta tipologia d'equipaments, que fins a l'exercici 2017 s'assignaven a programes de la política de serveis socials i de promoció social. L'ordre que regula l'estructura dels pressupostos de les entitats locals els classifica com a instal·lacions de lleure de la gent gran.

La polítiques de pensions i altres prestacions als treballadors no experimenten variacions significatives respecte al 2017.

Política de despesa 21 - 22 Pensions i altres prestacions als treballadors

	2018	% sobre total pressupost
2110 - PENSIONS	10.000,00	0,00%
2210 - ALTRES PRESTACIONS ECONÒMIQUES A FAVOR DELS TREBALLADORS	542.653,81	0,22%
Pensions i altres prestacions als treballadors	552.653,81	0,22%

El pressupost del 2018 destina 26,2 milions d'euros als programes de serveis socials i promoció social. L'augment més significatiu correspon a despesa de personal destinada a la creació de 10 places més de professionals a l'àmbit dels serveis.

Destacar també els majors recursos destinats al servei de gestió de residència d'estada limitada; al servei local de teleassistència; a ajuts a famílies per atenció primària i prevenció d'exclusió social; als convenis amb Entitats Socials de distribució d'aliments a famílies sense recursos, prevenció de la pobresa infantil i altres projectes socials i la major despesa d'inversió per a l'adequació dels espais destinats als serveis socials municipals.

L'any 2018 dins d'aquesta política de despesa de protecció i promoció social, es crea un nou programa amb recursos destinats al Pla Integral de Les Planes-Blocs Florida. Un pla de regeneració urbana integral per donar solució a les problemàtiques que hi ha a aquesta zona de la ciutat, mitjançant la realització de diferents intervencions urbanístiques, socials i comunitàries.

**Política de despesa 23 Serveis socials i promoció social**

	2018	% sobre total pressupost
2310 - ADMINISTRACIÓ GENERAL D'IGUALTAT I BENESTAR SOCIAL	928.520,73	0,37%
2311 - SERVEIS SOCIALS	12.642.107,47	5,05%
2312 - IGUALTAT I LGTBI	1.298.888,67	0,52%
2313 - ASSISTÈNCIA A PERSONES DEPENDENTS	10.530.298,85	4,21%
2314 - COOPERACIÓ	549.426,32	0,22%
2315 - PLA INTEGRAL LES PLANES - BLOCS FLORIDA	274.150,93	0,11%
Serveis socials i promoció social	26.223.392,97	10,47%

Pel que fa la política de foment de l'ocupació destacar l'augment de la despesa de personal de creació de 15 places per aplantillar al personal d'estructura de l'àmbit de desenvolupament econòmic i ocupació; i un any més els recursos assignats al Pacte Local per al desenvolupament econòmic i l'ocupació de L'Hospitalet.

Política de despesa 24 Foment de l'ocupació

	2018	% sobre total pressupost
2410 - FOMENT DE L'OCUPACIÓ	1.849.868,04	0,74%
Foment de l'ocupació	1.849.868,04	0,74%
Total 2 Actuacions de protecció i promoció social	28.625.914,82	11,43%

ÀREA DE DESPESA 3: PRODUCCIÓ DE BENS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT

Aquesta àrea de despesa comprèn totes les despeses relacionades amb la sanitat, l'educació, la cultura, la joventut, les instal·lacions destinades al lleure de la joventut i de la gent gran, l'esport i en general totes aquelles despeses adreçades a la millora de la qualitat de vida dels ciutadans. La dotació per a l'exercici 2018 és de 52.563.764,93 euros, que representa el 20,99% del total de despeses, i incrementen un 29,49% respecte al 2017.

En termes d'homogeneïtat amb l'exercici 2017, els recursos destinats a aquestes actuacions augmenten el 18,76%, si tenim en compte l'efecte derivat de la reclassificació al nou programa de Casals de Gent Gran de les actuacions inversores en aquesta tipologia d'equipaments, que fins a l'exercici 2017 s'assignaven a actuacions de l'àrea de despesa de protecció i promoció social.

A la política de sanitat destaquen els majors recursos destinats al nou conveni per al servei acolliment, benestar i protecció d'animals de companyia, l'ampliació de contracte de prestació de serveis de Desinsectació, Desinfectació i Desratització, al servei de podologia i als serveis d'atenció a les drogodependències a través de l'esport.

Política de despesa 31 Sanitat

	2018	% sobre total pressupost
3110 - PROTECCIÓ DE LA SALUBRITAT PÚBLICA	2.935.532,23	1,17%
Sanitat	2.935.532,23	1,17%



Respecte a la política d'educació l'any 2018 es destinen més recursos al manteniment del centres docents, a la prestació de serveis a les escoles bressol i a l'Escola de Municipal de Música. L'annex d'inversions contempla actuacions d'adequació dels centres escolars i de les seves instal·lacions.

En aquest àmbit cal destacar també l'augment de recursos destinats als programes de formació i inserció al món laboral PTT, als programes Fem Tàndems i als convenis i transferències a l'àmbit d'educació amb entitats i fundacions per l'acompanyament a l'escolaritat obligatòria.

Política de despesa 32 Educació

	2018	% sobre total pressupost
3200 - ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	915.022,06	0,37%
3230 - MANTENIMENT DE CENTRES DOCENTS	6.552.223,68	2,62%
3231 - ESCOLES BRESSOL	1.626.691,84	0,65%
3232 - CENTRE DE LES ARTS	1.408.843,39	0,56%
3250 - ACOMPANYAMENT A L'ESCOLARITAT OBLIGATÒRIA	1.355.483,36	0,54%
3260 - SERVEIS COMPLEMENTARIS D'EDUCACIÓ	244.358,00	0,10%
3270 - CONVIVÈNCIA I PARTICIPACIÓ (EDUCACIÓ)	155.508,89	0,06%
Educació	12.258.131,22	4,90%

A l'àmbit de la cultura s'augmenten els recursos destinats a la prestació de serveis i realització d'activitats en els diferents equipaments culturals (Museu, Arxius, Biblioteques, Centre Cultural Metropolità Tecla Sala i centres d'arts escèniques) i també a la promoció cultural, l'adequació d'edificis i equipaments culturals i la construcció de dos casals de gent gran (Bellvitge i Can Serra).

Destaca la major despesa que es destina a activitats culturals a la Ciutat i als Districtes, a l'ampliació de la Cavalcada de reis, a la digitalització de l'arxiu municipal, al programa de foment de la lectura, a programació de creació i expositiva del Centre Tecla Sala i al foment i promoció de projectes culturals d'entitats de la ciutat.

Política de despesa 33 Cultura

	2018	% sobre total pressupost
3300 - ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	746.207,14	0,30%
3321 - BIBLIOTEQUES PÚBLIQUES	3.351.345,13	1,34%
3322 - ARXIUS	324.571,85	0,13%
3330 - MUSEUS	871.336,21	0,35%
3331 - CENTRE CULTURAL METROPOLITÀ TECLA SALA	1.277.642,30	0,51%
3332 - ALTRES EQUIPAMENTS CULTURALS	180.000,00	0,07%
3340 - PROMOCIÓ CULTURAL	3.466.123,24	1,38%
3341 - DISTRICTE CULTURAL	299.800,00	0,12%
3370 - INSTAL·LACIONS DE LLEURE PER A JOVES	1.189.133,26	0,47%
3371 - CASALS DE GENT GRAN	4.501.996,74	1,80%
Cultura	16.208.155,87	6,47%



La política de despesa d'Esports incrementa la seva dotació pels majors recursos destinats a la promoció i al foment de l'esport i per la despesa vinculada a la previsió de canvi a gestió directa pel propi Ajuntament de dos poliesportius municipals. També cal destacar la important inversió en l'adequació i renovació dels equipaments i instal·lacions esportives de la ciutat, i els recursos destinats a la construcció del Camp de futbol i vestuaris al Parc de la Torrassa i del Poliesportiu del carrer Gasòmetre.

Política de despesa 34 Esports

	2018	% sobre total pressupost
3400 - ADMINISTRACIÓ GENERAL D'ESPORTS	658.801,09	0,26%
3410 - PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	2.616.990,38	1,05%
3420 - INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	17.886.154,14	7,14%
Esports	21.161.945,61	8,45%
Total 3 Producció de béns de caràcter preferent	52.563.764,93	20,99%

ÀREA DE DESPESA 4: ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC

Aquesta àrea de despesa integra les polítiques públiques relatives al comerç, turisme i petita i mitjana empresa i a d'altres actuacions de caràcter econòmic, que es doten amb 5.922.204,46 euros, i representen el 2,37% de la despesa total, i augmenten un 6,63% en relació a l'exercici anterior.

Els majors recursos es destinen a la promoció turística de la ciutat, al manteniment i conservació de mercats, a activitats d'innovació social, i a les transferències a la societat municipal pel finançament del Centre d'Activitats La Farga i els mitjans de comunicació local.

Política de despesa 43 Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses

	2018	% sobre total pressupost
4311 - FIRES	247.652,00	0,10%
4312 - MERCATS, PLACES I LLOTGES	981.386,97	0,39%
4321 - PROMOCIÓ TURÍSTICA DE LA CIUTAT	250.000,00	0,10%
4322 - DESENVOLUPAMENT FOMENT DEL TURISME	45.200,00	0,02%
4330 - DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	647.458,74	0,26%
4390 - DINAMITZACIÓ DEL COMERÇ	507.530,57	0,20%
Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses	2.679.228,28	1,07%



Política de despesa 46 Investigació, desenvolupament i innovació

	2018	% sobre total pressupost
4620 – INNOVACIÓ SOCIAL	608.994,43	0,24%
Investigació, desenvolupament i innovació	608.994,43	0,24%

Política de despesa 49 Altres actuacions de caràcter econòmic

	2018	% sobre total pressupost
4910 - SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	2.264.240,78	0,90%
4930 - PROTECCIÓ CONSUMIDORS I USUARIS	369.741,97	0,15%
Altres actuacions de caràcter econòmic	2.633.982,75	1,05%

Total 4 Actuacions de caràcter econòmic	5.922.205,46	2,37%
--	---------------------	--------------

ÀREA DE DESPESA 9: ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL

En aquesta àrea de despesa s'inclouen les que afecten a l'administració i funcionament general de l'Ajuntament, i que consisteixen en l'exercici de les funcions de govern, de recolzament administratiu i suport logístic i tècnic de tota l'organització.

La despesa corresponent a aquesta àrea per a l'exercici 2018, és de 56.557.350,32 euros, equival al 22,59% de la despesa total, i augmenta un 2,52% respecte a l'exercici anterior.

Política de despesa 91 Òrgans de Govern

	2018	% sobre total pressupost
9120 - PRESIDÈNCIA I ÒRGANS DE GOVERN	3.006.763,33	1,20%
Òrgans de Govern	3.006.763,33	1,20%

Les polítiques de despesa de Serveis de caràcter general i d'Administració Financera i Tributaria incrementen respecte al 2017 els recursos per a diverses accions i prestacions de serveis, entre les que destaquen, per la seva rellevància les següents: accions comunicacionals de difusió d'activitats i serveis, guies de serveis i programa d'activitats de festes nadalenques; ampliació de contracte de prestació de serveis del 010 L'H; serveis de recaptació d'entitats col·laboradores; creació i implementació del sistema de costos del serveis i activitats municipals; millora del serveis de correu corporatiu; programes de formació i serveis de suport als processos de selecció i provisió; manteniment del Sistema d'Informació Territorial, assistència tècnica de coordinació d'Inversions Financerament Sostenibles (IFS) i inversió en l'adquisició i millora dels sistemes d'informació corporatius.



Cal esmentar també la major dotació del Fons de Contingència i la despesa d'inversió destinada a l'adequació d'edificis administratius per les noves necessitats organitzatives i al pla de renovació de la flota de vehicles de serveis municipals.

Política de despesa 92 Serveis de caràcter general

	2018	% sobre total pressupost
9200 - ADMINISTRACIÓ GENERAL DE RECURSOS HUMANS	4.292.558,46	1,71%
9201 - SECRETARIA GENERAL	784.736,94	0,31%
9202 - ASSESSORIA JURIDICA	743.941,39	0,30%
9203- SERVEIS CENTRALS I LOGÍSTICA	4.670.835,73	1,87%
9204 - DIRECCIÓ I SERVEIS GENERALS DE SUPORT AL TERRITORI	2.565.464,31	1,02%
9205- SISTEMES D'INFORMACIÓ CORPORATIVA	4.066.996,64	1,62%
9206- COMUNICACIÓ, IMATGE I PROMOCIÓ CIUTAT	2.669.639,17	1,07%
9220 - GERÈNCIA MUNICIPAL - COORDINACIÓ GENERAL	1.299.160,08	0,52%
9221 - DIRECCIÓ I SERVEIS GENERALS GABINET ALCALDIA	2.007.646,37	0,80%
9222 - DIR I SERV GRALS COORD I PLANIFICACIÓ ESTRATÈGICA	996.092,19	0,40%
9231 - GESTIÓ DEL PADRÓ MUNICIPAL D'HABITANTS	204.385,06	0,08%
9232 - SISTEMES D'INFORMACIÓ TERRITORIAL	374.103,81	0,15%
9240 - PARTICIPACIÓ CIUTADANA	650.872,25	0,26%
9250 - SERVEIS D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ (SAC)	1.565.574,42	0,63%
9251 - ATENCIÓ ALS CIUTADANS DISTRICTE I	838.402,00	0,33%
9252 - ATENCIÓ ALS CIUTADANS DISTRICTE II	576.392,05	0,23%
9253 - ATENCIÓ ALS CIUTADANS DISTRICTE III	582.712,32	0,23%
9254 - ATENCIÓ ALS CIUTADANS DISTRICTES IV I V	926.437,64	0,37%
9255 - ATENCIÓ ALS CIUTADANS DISTRICTE VI	872.232,74	0,35%
9291 - FONS DE CONTINGÈNCIA D'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA	500.000,00	0,20%
Serveis de caràcter general	31.188.183,57	12,46%

Política de despesa 93 Administració financera i tributària

	2018	% sobre total pressupost
9310 - POLITICA ECONÒMICA I FISCAL	3.111.519,58	1,24%
9320 - GESTIÓ DEL SISTEMA TRIBUTARI	2.850.687,76	1,14%
9321 - ACTIVITATS INDUSTRIALS, COMERCIALS I D'ESPECTACLES	709.120,80	0,28%
9322 - TRIBUNAL ECONÒMIC ADMINISTRATIU DE L'H (TEALH)	160.728,80	0,06%
9330 - GESTIÓ DEL PATRIMONI	1.079.693,63	0,43%
9331 - MANTENIMENT D'EDIFICIS MUNICIPALS	3.158.727,94	1,26%
9340 - GESTIÓ DEL DEUTE I TRESORERIA	1.435.924,91	0,57%
Administració financera i tributària	12.506.403,42	4,99%

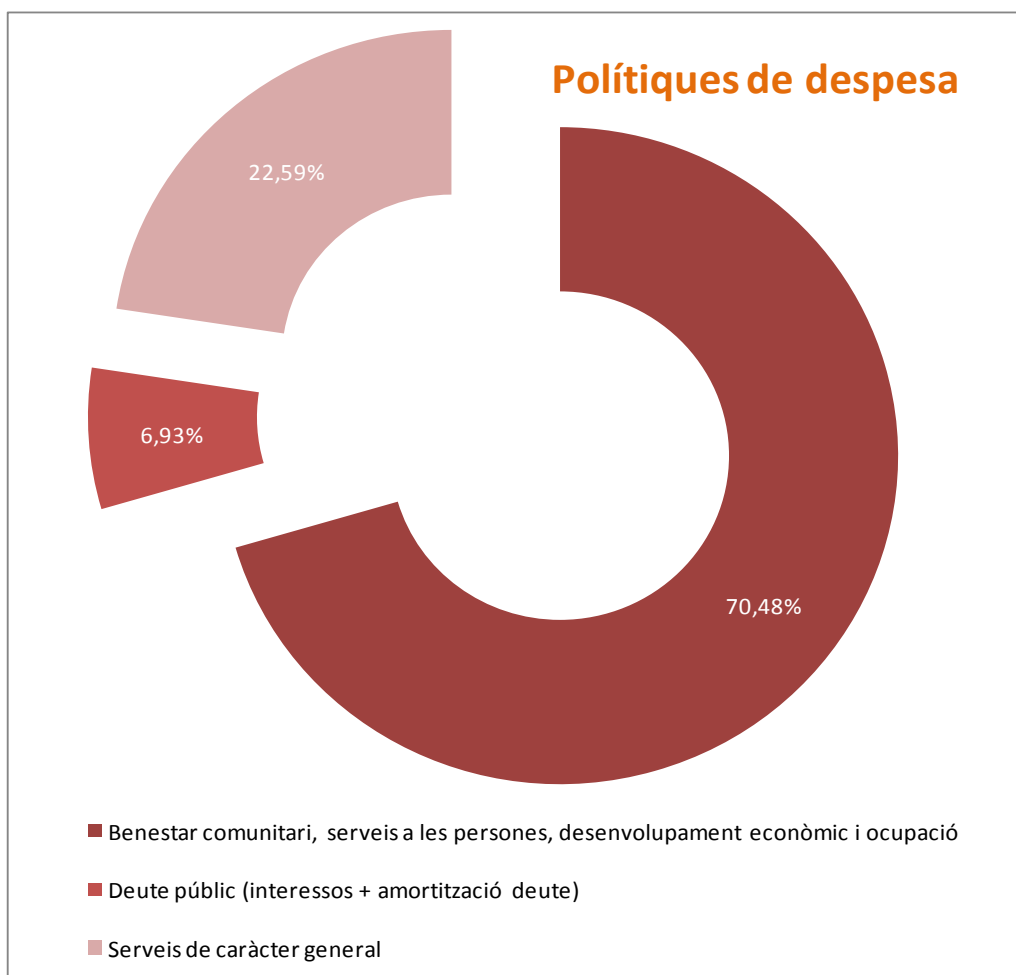
Per últim, fer esment de les Transferències a l'AMB per al seu finançament que l'any 2018 incrementen la seva dotació en previsió dels majors ingressos procedents de la Participació en el Tributs de l'Estat.



Política de despesa 94 Transferències altres administracions

	2018	% sobre total pressupost
9430 - TRANSFERÈNCIES A ALTRES ENTITATS LOCALS	9.856.000,00	3,94%
Transferències a altres Administracions públiques	9.856.000,00	3,94%
Total 9 Actuacions de caràcter general	56.557.350,32	22,59%

En resum, l'any 2018 el 70,48% dels recursos municipals, 176,49 milions d'euros, es destinaran al benestar comunitari, a la prestació de serveis a les persones i al desenvolupament econòmic i foment de l'ocupació, amb un increment de 12,34 milions d'euros que representen un increment del 7,52 % en relació al exercici 2017.





2.2.3 Classificació orgànica

La classificació orgànica del pressupost de despeses es presenta d'acord amb l'estructura de divisió de l'administració municipal de l'Ajuntament en àrees executives de govern establerta per Decret de l'Alcaldia 6374/2016, de 26 de juliol, agrupant els crèdits en les 7 seccions pressupostàries següents:

Àrea/Secció pressupostària	2018	%
01. Alcaldia-Presidència	12.172.211,11	4,86%
02. Coordinació, Planificació, Desenvolupament econòmic i Ocupació	8.197.597,15	3,27%
03. Seguretat, Convivència i Civisme	29.430.852,82	11,75%
04. Benestar i Drets Socials	77.339.208,80	30,89%
05. Espai Públic, Habitatge, Urbanisme i Sostenibilitat	65.408.230,59	26,12%
06. Hisenda i Serveis Centrals	54.055.722,78	21,59%
07. Àrees Territorials	3.796.176,75	1,52%
TOTAL	250.400.000,00	100,00%

3. Pressupost consolidat

El pressupost consolidat de l'Ajuntament de l'Hospitalet s'obté d'agregar, d'acord amb el perímetre institucional definit en la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, el pressupost de l'Ajuntament i el pressupost de la societat mercantil de capital íntegrament municipal, "La Farga, Gestió d'equipaments municipals, SA.", i de minorar posteriorment les transferències internes que es realitzen entre els dos ens.

El pressupost consolidat per a l'exercici 2018 ascendeix a 252.124.651,95 euros, i comprèn el pressupost de l'Ajuntament, per import de 250.400.000 euros i els estats de previsió d'ingressos i despeses de La Farga, GEM., SA., que rep del pressupost de l'Ajuntament de 2018, subvencions d'exploració per import de 2.511.892,78 euros i aportacions, en concepte de contraprestació pels serveis prestats mitjançant encomanes de gestió, per import de 2.554.207,55 euros.

Els estats d'ingressos i despeses del Pressupost consolidat de 2018 per capítols, amb les operacions internes que es produeixen entre l'Ajuntament i la societat municipal La Farga, GEM.,SA., per un import total de 5.066.100,33 euros, es detallen en el quadre següent:



INGRESSOS PER CAPITOLS					
	Ajuntament	La Farga, GEM, SA	Total sense consolidar	Transferències internes	Total consolidat
1. Impostos directes	108.308.700,44	0,00	108.308.700,44	0,00	108.308.700,44
2. Impostos indirectes	10.604.664,49	0,00	10.604.664,49	0,00	10.604.664,49
3. Taxes, preus públics i altres ingressos	25.671.893,64	3.422.577,15	29.094.470,79	2.554.207,55	26.540.263,24
4. Transferències corrents	80.596.312,42	2.511.892,78	83.108.205,20	2.511.892,78	80.596.312,42
5. Ingressos patrimonials	2.329.350,00	588.787,40	2.918.137,40	0,00	2.918.137,40
Operacions corrents (cap.1 a 5)	227.510.920,99	6.523.257,33	234.034.178,32	5.066.100,33	228.968.077,99
6. Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Transferències de capital	13.739.079,01	0,00	13.739.079,01	0,00	13.739.079,01
Operacions de capital (cap.6 i 7)	13.739.079,01	0,00	13.739.079,01	0,00	13.739.079,01
Operacions no financeres (cap. 1 a 7)	241.250.000,00	6.523.257,33	247.773.257,33	5.066.100,33	242.707.157,00
8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Passius financers	9.150.000,00	0,00	9.150.000,00	0,00	9.150.000,00
Operacions financeres (cap. 8 i 9)	9.150.000,00	0,00	9.150.000,00	0,00	9.150.000,00
TOTAL	250.400.000,00	6.523.257,33	256.923.257,33	5.066.100,33	251.857.157,00
<i>Subvencions de capital transferides a resultats</i>		267.494,95	267.494,95		267.494,95
TOTAL	250.400.000,00	6.790.752,28	257.190.752,28	5.066.100,33	252.124.651,95

DESPESES PER CAPITOLS					
	Ajuntament	La Farga, GEM, SA	Total sense consolidar	Transferències internes	Total consolidat
1. Despeses de personal	83.801.283,58	4.323.234,15	88.124.517,73	0,00	88.124.517,73
2. Despeses corrents en béns i serveis	103.631.168,42	2.130.327,18	105.761.495,60	2.554.207,55	103.207.288,05
3. Despeses financeres	3.017.000,00	0,00	3.017.000,00	0,00	3.017.000,00
4. Transferències corrents	15.599.209,27	0,00	15.599.209,27	2.511.892,78	13.087.316,49
5. Fons de contingència i altres imprevistos	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00
Operacions corrents (cap.1 a 5)	206.548.661,27	6.453.561,33	213.002.222,60	5.066.100,33	207.936.122,27
6. Inversions reals	22.889.079,01	0,00	22.889.079,01	0,00	22.889.079,01
7. Transferències de capital	6.112.259,72	0,00	6.112.259,72	0,00	6.112.259,72
Operacions de capital (cap.6 i 7)	29.001.338,73	0,00	29.001.338,73	0,00	29.001.338,73
Operacions no financeres (cap. 1 a 7)	235.550.000,00	6.453.561,33	242.003.561,33	5.066.100,33	236.937.461,00
8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Passius financers	14.850.000,00	0,00	14.850.000,00	0,00	14.850.000,00
Operacions financeres (cap. 8 i 9)	14.850.000,00	0,00	14.850.000,00	0,00	14.850.000,00
TOTAL	250.400.000,00	6.453.561,33	256.853.561,33	5.066.100,33	251.787.461,00
<i>Amortitzacions</i>		337.190,95	337.190,95		337.190,95
TOTAL	250.400.000,00	6.790.752,28	257.190.752,28	5.066.100,33	252.124.651,95

El pressupost consolidat del 2018 incrementa un 5,95% respecte a l'exercici 2017, segon



estat comparatiu d'ingressos i despeses per capítols d'ambdós exercicis que es presenta en els quadres següents:

Ingressos per capítol	2017 Total pressupost consolidat	2018 Total pressupost consolidat	Variació	%
1. Impostos directes	107.520.864	108.308.700	787.836	0,73%
2. Impostos indirectes	7.999.335	10.604.664	2.605.330	32,57%
3. Taxes, preus públics i altres ingressos	24.428.800	26.540.263	2.111.463	8,64%
4. Transferències corrents	78.660.837	80.596.312	1.935.476	2,46%
5. Ingressos patrimonials	2.945.516	2.918.137	-27.379	-0,93%
6. Alienació inversions reals	0	0	0	
7. Transferències de capital	9.406.064	13.739.079	4.333.015	46,07%
8. Actius financers	0	0	0	
9. Passius financers	7.000.000	9.150.000	2.150.000	30,71%
Total	237.961.416	251.857.157	13.895.741	5,84%
Subvencions de capital transferides a resultats		267.495	267.495	
Total	237.961.416	252.124.652	14.163.236	5,95%

Despeses per capítol	2017 Total pressupost consolidat	2018 Total pressupost consolidat	Variació	%
1. Despeses de personal	86.426.383	88.124.518	1.698.134	1,96%
2. Bens corrents i serveis	98.898.284	103.207.288	4.309.004	4,36%
3. Despeses financeres	2.207.000	3.017.000	810.000	36,70%
4. Transferències corrents	12.369.259	13.087.316	718.057	5,81%
5. Fons de contingència	300.000	500.000	200.000	66,67%
6. Inversions reals	16.406.064	22.889.079	6.483.015	39,52%
7. Transferències de capital	5.800.000	6.112.260	312.260	5,38%
8. Actius financers	0	0	0	0
9. Passius financers	15.486.000	14.850.000	-636.000	-4,11%
Total	237.892.991	251.787.461	13.894.470	5,84%
Amortitzacions	68.425	337.191	268.766	392,79%
Total	237.961.416	252.124.652	14.163.236	5,95%



INFORME PROPOSTA

La Directora de serveis que subscriu, titular de l'Òrgan de Programació i Pressupostos, i la Cap de servei de Programació i Pressupostos; informen favorablement la present Memòria explicativa, i en aquest sentit, proposen la seva subscripció al Tinent d'Alcaldia d'Hisenda i Serveis Centrals.

Laia Claverol i Torres
Directora de Serveis de l'Àrea d'Hisenda
i Serveis Centrals
Òrgan de Programació i Pressupostos

Isabel Garcia Fernández
Cap de Servei de Programació i
Pressupostos

L'Hospitalet de Llobregat, 11 de desembre de 2017.

PD signatura DA 6375/2016, de 26 de juliol.
Manuel Brinquis Pérez
Tinent d'Alcaldia de l'Àrea d'Hisenda i Serveis Centrals