



CODI DE VERIFICACIÓ	5E236E6L6I501Q0R0X07		
PROCEDIMENT	Z110 Expedients d'aprovació del pressupost		
EXPEDIENT NÚM.	AJT/62224/2019	DOCUMENT NÚM.	550957/2019
ÀREA	Planificació, Projectes Estratègics i Hisenda		
UNITAT	Pressupostos		

PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT DE L'HOSPITALET DE LLOBREGAT PER A L'EXERCICI 2020

Memòria explicativa



Índex

1.	Presentació	3
2.	Pressupost de l'Ajuntament	
2.1.	Estat d'ingressos	5
2.2.	Estat de despeses	
2.2.1.	Classificació econòmica	17
2.2.2.	Classificació per programes	26
2.2.3.	Classificació orgànica.....	36
3.	Pressupost consolidat	37



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 2020 s'emmarca dins el Programa d'Actuació Municipal, actualment en fase de redacció, a desenvolupar en el mandat 2020-2023 que incorpora com a marc de referència els 17 objectius de desenvolupament sostenible (ODS) recollits a l'Agenda 2030 de Desenvolupament Sostenible, aprovada per l'Assemblea General de Nacions Unides al 25 de setembre del 2015, amb els objectius d'eradicar la pobresa, lluitar contra la desigualtat i la injustícia, i posar fre al canvi climàtic, entre altres. Aquesta agenda marcarà l'acció global pel desenvolupament fins a l'any 2030 i, conjuntament amb la resta d'agendes globals, configura un full de ruta d'actuació connectat entre si per a assolir un objectiu comú: el desenvolupament mundial sostenible.

A partir d'aquest mandat, l'Agenda 2030 suposarà un punt de partida imprescindible per a articular les diferents polítiques sectorials i transversals, ja que es configura com un referent ètic i operatiu per a tots els governs, una mena de "contracte social global", que després haurà de projectar-se sobre nivells de govern estatals, autonòmics o locals.

Des de la perspectiva institucional (ODS 16), si es volen assolir de manera eficient els ODS i les metes que els acompanyen, com també la seva concreció en cada nivell de govern, és imprescindible construir un model de bona governança a cada nivell de govern, que s'adapti al context i les necessitats de cada realitat institucional.

Els governs locals són institucions nuclears per a garantir l'efectivitat plena d'aquests ODS, més encara per la proximitat que tenen a la ciutadania i als seus problemes. La lluita contra la pobresa, les desigualtats, la discriminació per raó de sexe, la inclusió social, la seguretat i la convivència ciutadana, la qualitat de l'aigua i el correcte tractament dels residus, així com altres mesures vinculades amb el medi ambient, per esmentar només algunes d'elles, són qüestions que el nostre municipi ha d'afrontar tenint la mirada posada en aquests objectius estratègics de desenvolupament sostenible.

El desenvolupament sostenible és una qüestió de governança que requereix els instruments adequats per a garantir la coherència política en les diverses àrees temàtiques. Es tracta de construir models de governança pública local, de caràcter holístic, eficients i inclusius (ODS 16) i, per tant, els ODS es materialitzaran en la mesura en que aconseguim construir institucions íntegres, transparents, obertes i participatives, així com basades en la rendició de comptes, doncs totes aquestes dimensions són la base sobre la què s'ha d'assentar la implantació dels ODS en els governs locals, així com en qualsevol altre govern.

L'Ajuntament de L'Hospitalet orientarà les seves propostes de futur i marcarà les prioritats i política local sumant esforços per tal de reduir les desigualtats i contribuir a l'assoliment dels Objectius de Desenvolupament Sostenible, que a la nostra ciutat es concreten en 3 grans apostes de futur:

- 1) Apostem per una ciutat socialment justa i igualitària, que actuï prioritàriament per combatre les desigualtats allà on es produeixin.



2) Apostem per una ciutat saludable, sostenible i habitable on viure i conviure de manera respectuosa amb el nostre entorn.

3) Apostem per una ciutat d'oportunitats per a tothom, que tingui com a pilars l'educació i el progrés econòmic basat en la creativitat i la innovació, on el treball digne i de qualitat sigui el nostre veritable motor econòmic.

Es tracte d'un pressupost d'inici de mandat, equilibrat, que garanteix la solvència de les finances municipals, que creix per garantir la prestació dels serveis públics locals i per impulsar les actuacions, programes i projectes de transformació social, econòmica, de l'espai públic i d'innovació de L'Hospitalet.

El Pressupost s'emmarca dins un context de desacceleració del ritme de creixement del PIB durant els exercicis 2019 i 2020; i en un context polític general d'incertesa i condicionants normatius que incideixen i dificulten l'elaboració d'aquesta eina clau de la gestió municipal.

L'escenari macroeconòmic considerat en l'elaboració del Pressupostos de l'exercici 2020 és el recollit en el Projecte del Pla Pressupostari 2020 del Regne d'Espanya, de 15 d'octubre de 2019, tramés a Brussel·les pel Govern de l'Estat, que reflexa un alentiment significatiu del ritme de creixement del PIB durant el 2019 fins a situar-lo al 2,1% i una desacceleració al 2020 amb una taxa de creixement del 1,8% interanual; tot i que serà encara superior a la resta de països de la Comunitat Europea.

El pressupost per a l'exercici 2020, s'emmarca també en el pla econòmic i financer 2019-2020 aprovat amb motiu de l'incompliment de la regla de la despesa en la liquidació del pressupost de l'exercici 2018, que preveu el compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària, límit de deute i regla de la despesa, en la liquidació de cadascun dels exercicis.

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 a l'exercici 2020 continuen vigents els objectius d'estabilitat pressupostària, de regla de la despesa i de deute públic aprovats pel Consell de Ministres de 7 de juliol de 2017 per al subsector de les entitats locals per al període 2018-2020, següents:

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



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, per a l'any 2020 en el 2,8%.

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 2020, d'acord amb el que disposa l'article 166.1. del TRLRHL és de 263.382.772,18 euros, que inclou, el del propi Ajuntament per un pressupost total de 261.400.000 euros i els estats provisionals de la societat municipal per import de 7.109.060,31 euros, en el que s'han realitzat els ajustaments per tal d'eliminar les operacions internes entre les dues entitats per valor de 5.126.288,13 euros.

2. Pressupost de l'Ajuntament

2.1. Estat d'ingressos

El pressupost d'ingressos de l'Ajuntament per al 2020 ascendeix a 261.400.000 euros, que representa un augment del 5,45% respecte al 2019.

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 2020:

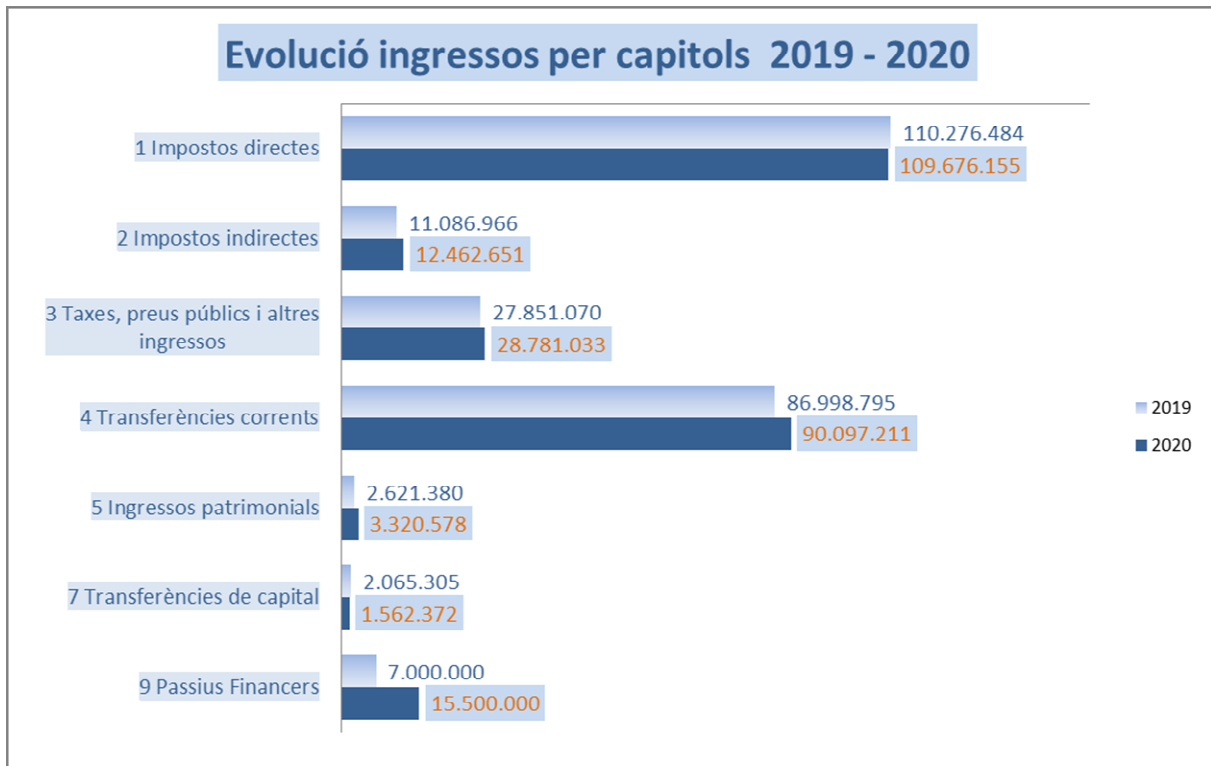
Capítol	2019	2020	variació	% variació	% sb. 2020
1 Impostos directes	110.276.484,33	109.676.155,39	-600.328,94	-0,54%	41,96%
2 Impostos indirectes	11.086.965,66	12.462.651,05	1.375.685,39	12,41%	4,77%
3 Taxes, preus públics i altres ingressos	27.851.070,00	28.781.033,46	929.963,46	3,34%	11,01%
4 Transferències corrents	86.998.794,99	90.097.210,71	3.098.415,72	3,56%	34,47%
5 Ingressos patrimonials	2.621.380,00	3.320.577,54	699.197,54	26,67%	1,27%
Operacions corrents (Cap. 1 a 5)	238.834.694,98	244.337.628,15	5.502.933,17	2,30%	93,47%
6 Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7 Transferències de capital	2.065.305,02	1.562.371,85	-502.933,17	-24,35%	0,60%
Operacions de capital (Cap. 6 i 7)	2.065.305,02	1.562.371,85	-502.933,17	-24,35%	0,60%
Operacions no financeres (Cap. 1 a 7)	240.900.000,00	245.900.000,00	5.000.000,00	2,08%	94,07%
8 Actius Financers	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9 Passius Financers	7.000.000,00	15.500.000,00	8.500.000,00	121,43%	5,93%
Operacions financeres (Cap. 8 i 9)	7.000.000,00	15.500.000,00	8.500.000,00	121,43%	5,93%
Total ingressos	247.900.000,00	261.400.000,00	13.500.000,00	5,45%	100,00%



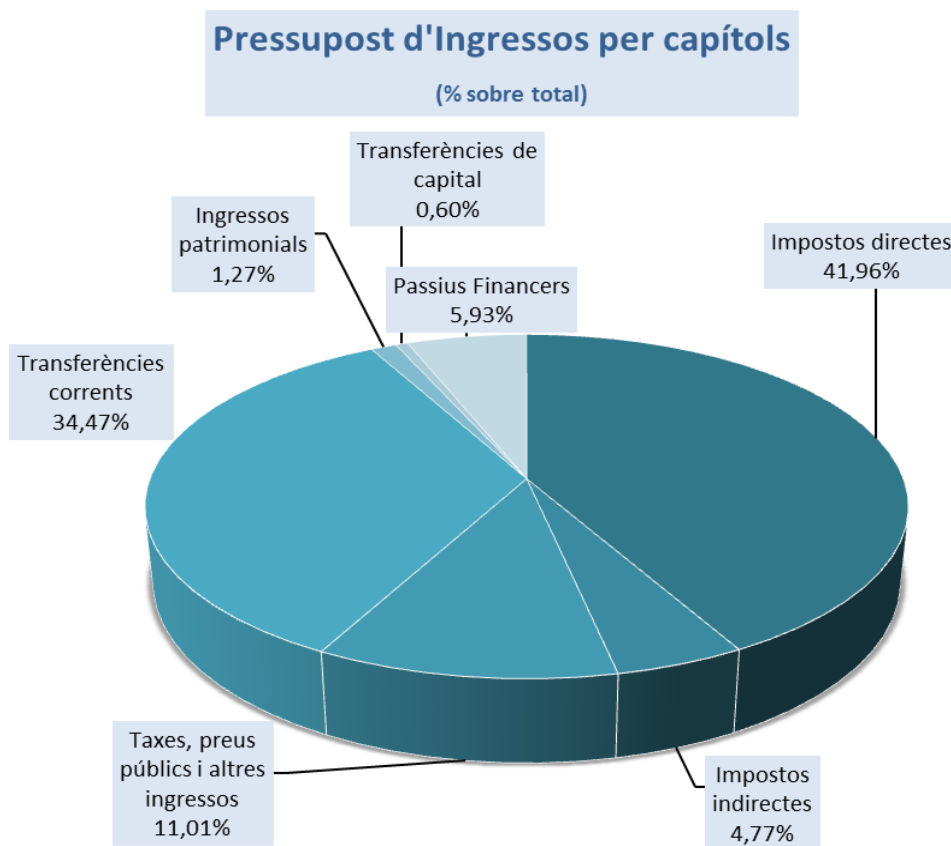
Els ingressos corrents s'estimen en 244.337.628,15 euros i els de capital sumen 1.562.371,85 euros, resultant un total d'ingressos per operacions no financeres de 245.900.000 euros. Es contemplen ingressos per operacions financeres per import de 15.500.000 euros.

Pel que fa a l'estructura d'ingressos del pressupost, els ingressos per operacions corrents representen el 93,47%, i les operacions de capital el 0,60%, que determinen un percentatge del 94,07% d'operacions no financeres. Les operacions financeres representen el 5,93% restant.

La comparativa d'ingressos per capítol dels anys 2019 i 2020 es mostra en el gràfic següent:



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



Ingressos propis

Els ingressos propis que agrupen els impostos propis, taxes, preus públics i d'altres ingressos, sumen un total de 139.391.033,46 euros, representen el 53,32% dels ingressos i incrementen el 0,50% respecte al pressupost del 2019.

	2019	2020	%	% sb 2020
Impost sobre béns immobles	71.090.600,00	73.340.000,00	3,16%	28,06%
Impost sobre vehicles de tracció mecànica	9.000.000,00	9.100.000,00	1,11%	3,48%
Impost sobre l'increment de valor terrenys naturalesa urbana	18.000.000,00	14.650.000,00	-18,61%	5,60%
Impost sobre activitats econòmiques	8.400.000,00	8.400.000,00	0,00%	3,21%
Impost sobre construccions, instal·lacions i obres	4.360.000,00	5.120.000,00	17,43%	1,96%
Impostos locals	110.850.600,00	110.610.000,00	-0,22%	42,31%
Taxes	12.240.840,00	12.492.880,00	2,06%	4,78%
Preus públics	9.526.078,00	9.629.001,46	1,08%	3,68%
Altres ingressos	6.084.152,00	6.659.152,00	9,45%	2,55%
Taxes, preus públics i altres ingressos	27.851.070,00	28.781.033,46	3,34%	11,01%
Total Ingressos propis	138.701.670,00	139.391.033,46	0,50%	53,32%



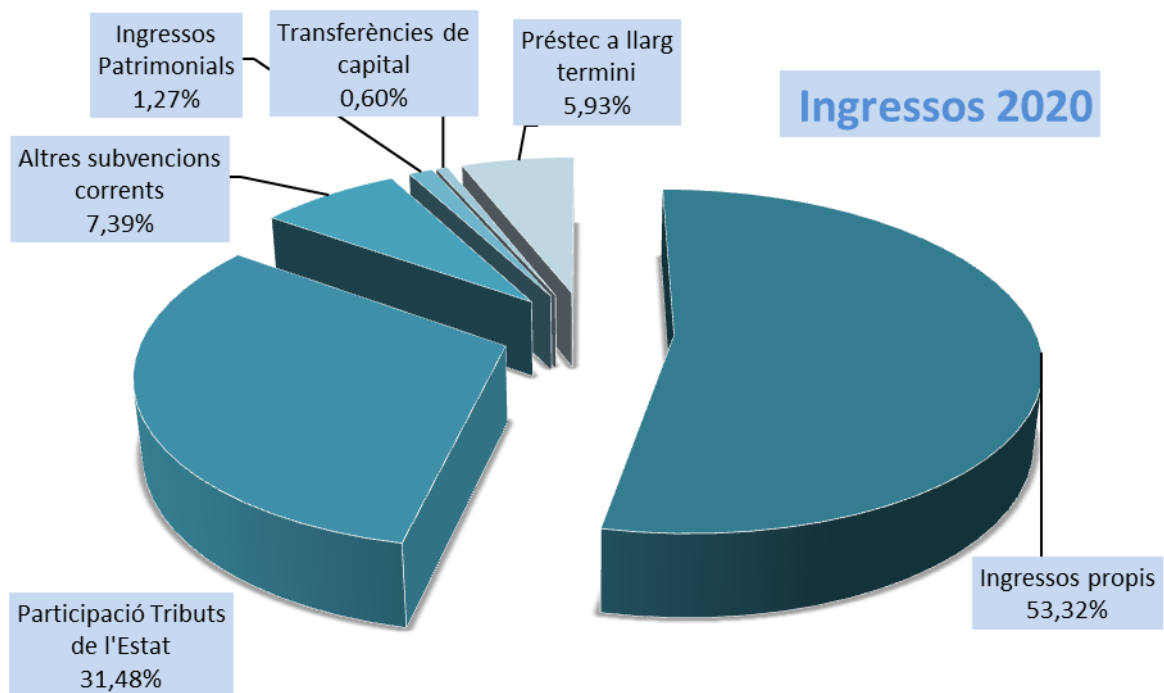
En la taula següent es pot observar l'estructura dels ingressos tenint en compte la part corresponent als ingressos propis i a la resta d'ingressos, així com les seves variacions respecte a l'exercici anterior.

	2019	2020	%	% sb 2020
Ingressos propis	138.701.670,00	139.391.033,46	0,50%	53,32%
Participació Tributs de l'Estat	78.753.562,06	82.301.010,12	4,50%	31,48%
Altres subvencions corrents	18.758.082,92	19.325.007,03	3,02%	7,39%
Ingressos Patrimonials	2.621.380,00	3.320.577,54	26,67%	1,27%
Transferències de capital	2.065.305,02	1.562.371,85	-24,35%	0,60%
Préstec a llarg termini	7.000.000,00	15.500.000,00	121,43%	5,93%
Total Ingressos	247.900.000,00	261.400.000,00	5,45%	100,00%

Els ingressos propis representen el 53,32% del total, destacant a continuació els ingressos en concepte de Participació en els Tributs de l'Estat amb un percentatge del 31,48%.

La resta d'ingressos previstos, que representen un total del 15,20%, es distribueixen de la següent manera: Aportacions en concepte de subvencions corrents d'altres administracions i entitats (7,39%); ingressos procedents de rendes de la propietat o del patrimoni municipal (1,27%); transferències de capital procedents d'altres administracions supramunicipals i entitats que financen inversions reals (0,60%); i ingressos del préstec a llarg termini a concertar l'any 2019 per al finançament parcial del programa d'inversions reals (5,93%).

L'estructura dels ingressos del pressupost 2020 es reflecteix en el gràfic següent:





Les variacions de les principals partides d'ingressos en relació al pressupost de 2019 són les següents:

Impostos locals

La previsió per impostos locals és de 110.610.000 euros que representa el 42,31% dels ingressos pressupostats incrementant el 2,28% respecte a l'exercici 2018.

	2019	2020	%	% sb 2020
Impost sobre béns immobles	71.090.600,00	73.340.000,00	3,16%	28,06%
Impost sobre vehicles de tracció mecànica	9.000.000,00	9.100.000,00	1,11%	3,48%
Impost sobre l'increment de valor terrenys naturalesa urbana	18.000.000,00	14.650.000,00	-18,61%	5,60%
Impost sobre activitats econòmiques	8.400.000,00	8.400.000,00	0,00%	3,21%
Impost sobre construccions, instal·lacions i obres	4.360.000,00	5.120.000,00	17,43%	1,96%
Impostos locals	110.850.600,00	110.610.000,00	-0,22%	42,31%

El tipus impositius establerts a l'Impost sobre Bens Immobles (IBI) aprovats per a l'exercici 2019 es mantenen per a l'exercici 2020.

La previsió d'ingressos de l'IBI per al 2020 és de 73.340.000 euros, que té en compte l'efecte de les noves altes, l'aplicació de bonificacions i l'augment d'ingressos per l'actualització de valors cadastrals per aplicació del coeficient regulat a l'article 32.2 del Text Refós de la Llei del Cadastre Immobiliari. Correspon al Ministeri d'Hisenda establir la relació de municipis als que els hi serà d'aplicació, preveiem un increment del 3% sobre el valor cadastral de 2019.

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

Pel que fa els ingressos en concepte de l'Impost de Vehicles de Tracció Mecànica (IVTM), s'ha previst una variació a l'alça en base al comportament de l'impost durant l'exercici 2019.

L'impost sobre Activitats Econòmiques (IAE) manté la previsió d'ingressos de l'exercici 2019 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 en concepte de cooperatives i beneficis fiscals de la telefonia mòbil.

En concepte de l'Impost sobre l'Increment de Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana (IVTNU-plusvàlua), amb criteri de prudència, s'ha estimat una rebaixa significativa dels ingressos en base la liquidació d'ingressos del 2018 i la projecció d'ingressos del 2019.

Cal esmentar, un any més, que la previsió resta condicionada a la modificació de la normativa que regula de 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.

En concepte de l'Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres (ICIO), s'ha previst un augment de llicències d'obres menors respecte als exercicis anteriors i un d'un major nombre de llicències d'obres majors que es tramitaran derivades d'actuacions urbanístiques previstes en diferents sectors de la ciutat.

Amb caràcter general, les previsions d'ingressos dels impostos s'han basat, en l'evolució dels ingressos en els darrers exercicis, en l'estat d'execució del contret a 31 d'octubre de 2019 i, la seva projecció a final de l'exercici fiscal i en les modificacions proposades a les ordenances fiscals per a l'exercici 2020, les actualitzacions aprovades de bases imposables, l'activitat d'inspecció fiscal i les perspectives econòmiques per a l'exercici 2020.

Taxes, preus públics i altres ingressos

Els ingressos del capítol 3 ascendeixen a 28.781.033,46 euros i representen l'11,01% del total del pressupost.

	2019	2020	%	% sb 2020
Taxes	12.240.840,00	12.492.880,00	2,06%	4,78%
Preus públics	9.526.078,00	9.629.001,46	1,08%	3,68%
Altres ingressos	6.084.152,00	6.659.152,00	9,45%	2,55%
Taxes, preus públics i altres ingressos	27.851.070,00	28.781.033,46	3,34%	11,01%

Els ingressos en concepte de taxes s'han estimat en base a les modificacions proposades en les ordenances fiscals per a l'exercici 2020 que, amb caràcter general venen motivades per la necessitat d'actualitzar aspectes normatius referits a les taxes, per tant no contemplen cap increment significatiu en les quotes de les taxes, tret de la reordenació i increment de determinades tarifes, com les dels caixers automàtics de l'ordenança reguladora de la taxa per la utilització privativa o l'aprofitament del sòl, vol i subsòl de la via pública.

Per tot això, no es preveu una incidència significativa en la previsió d'ingressos de les taxes, que només incrementen un 2,06% respecte a l'exercici 2019.

Els ingressos per preus públics també registren un mínim augment de l'1,08% respecte a l'exercici anterior. Les tarifes per al 2020 es mantenen majoritàriament congelades, amb l'excepció dels preus públics de serveis esportius que s'incrementen l'1,5% de mitjana, amb l'objectiu d'assolir progressivament una major cobertura financera del cost del servei per a la sostenibilitat econòmica i financera dels equipaments esportius.

A la previsió d'ingressos en concepte de preus públics dels poliesportius municipals destaquen els ingressos per import 500.000 euros estimats amb motiu del canvi de forma de gestió del servei públic del Poliesportiu Municipal Santa Eulàlia i la Pista

Gasòmetre, que actualment es presta per gestió indirecta, i del que es preveu la prestació en forma directa pel propi Ajuntament amb efectes 1 d'abril de 2020.

Dins de l'apartat d'altres ingressos s'inclouen les multes i sancions i altres prestacions de dret públic i privat, que augmenten un 9,45% en base a les liquidacions d'exercicis anteriors del que destaquen els majors ingressos previstos en concepte de multes de circulació.

Aquest concepte d'altres ingressos inclou, com a l'exercici anterior, els ingressos eventuais corresponents a la previsió d'ingressos per sentències a favor de l'Ajuntament, per un import de 1.123.000 d'euros, derivats del recurs contenciós administratiu interposat contra la Generalitat de Catalunya núm. 476/2014 per al finançament del funcionament de les escoles bressol municipals.

Participació en els Tributs de l'Estat (PTE)

El Pressupost de l'exercici 2020 s'ha elaborat, com en altres exercicis precedents, sota la limitació de no disposar de Projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat 2020, i per tant d'informació rellevant com són els lliurament a compte de la Participació de l'ajuntament en els tributs de l'Estat.

Per aquest motiu s'han efectuat estimacions dels lliuraments bruts a compte a percebre durant l'exercici 2020, que s'han minorat pels imports anuals de les devolucions corresponent a les liquidacions definitives negatives dels anys 2008 i 2009. No s'ha estimat cap ingrés en concepte de la liquidació definitiva de la PTE de l'exercici 2018.

Es considera que els lliuraments a compte del 2020 augmentaran a una taxa del 3,6%, ritme de creixement previst del PIB nominal per l'any 2020, en relació als imports bruts que en resulten de l'aplicació de l'actualització extraordinària dels lliuraments a compte per a l'exercici 2019 aprovada pel Reial Decret Llei 13/2019, de 11 d'octubre, que actualitza, de manera extraordinària, els lliuraments a compte corresponents a l'exercici 2019, i estableix determinades regles relatives a la liquidació definitiva de l'exercici 2017 de la participació de les entitats locals en els tributs de l'Estat.

La previsió d'ingressos per al 2020 de la Participació en els Tributs de l'Estat, que contempla el Fons Complementari de Finançament i la cessió de tributs, que representa el 31,48% del total dels ingressos, s'incrementa un 4,50% respecte al pressupost de inicial de l'exercici 2019.

Participació tributs de l'Estat	2019	2020	variació	% variació	% sb 2020
Cessió IRPF	3.785.884,33	4.186.155,39	400.271,06	10,57%	1,60%
Cessió IVA	5.399.284,82	6.004.796,97	605.512,15	11,21%	2,30%
Cessió impostos sobre consums específics	1.327.680,84	1.337.854,08	10.173,24	0,77%	0,51%
Fons complementari de finançament	59.900.280,95	62.126.515,13	2.226.234,18	3,72%	23,77%
Compensació IAE	8.340.431,12	8.645.688,55	305.257,43	3,66%	3,31%
Total PTE	78.753.562,06	82.301.010,12	3.547.448,06	4,50%	31,48%



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 2019, o aquelles aportacions que siguin recurrents en el temps, i de les que es preveu la seva continuïtat al 2020, i per tant, s'espera que sigui contemplada en els seus respectius pressupostos de l'exercici vinent.

La previsió d'ingressos per a l'exercici 2020, per import de 19.277.995,61 euros, representen el 7,37% dels recursos totals, i procedeixen de les administracions públiques i altres entitats que es detallen en la taula següent:

Transferències corrents altres administracions i entitats	2019	2020	variació	% variació	% sb 2020
Generalitat	11.054.980,60	11.661.021,57	606.040,97	5,48%	4,46%
Diputació	2.821.950,32	2.729.928,04	-92.022,28	-3,26%	1,04%
AMB	4.756.000,00	4.756.000,00	0,00	0,00%	1,82%
Ajuntaments	90.152,00	90.152,00	0,00	0,00%	0,03%
CEE i Altres	35.000,00	40.894,00	5.894,00	16,84%	0,02%
Total	18.758.082,92	19.277.995,61	519.912,69	2,77%	7,37%

Aquestes transferències corrents que s'han pressupostat segons la informació facilitada pels serveis gestors, s'incrementen en un 2,77% respecte al pressupost del 2019, 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 11.661.021,57 euros.

Aquestes aportacions corresponen al Fons de Cooperació Local de Catalunya (726.580 euros) i el Fons de Foment del Turisme (452.000 euros) i als convenis a l'àmbit de l'educació, la cultura, l'habitatge; 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 amb el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya, 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, amb una previsió d'ingressos per al 2020 de 8.784.379,37euros.

L'any 2019 finalitza la vigència del Contracte Programa 2016-2019 amb el Departament d'Afers Socials i Famílies la Generalitat de Catalunya i l'Ajuntament, 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.



Segons informa el Servei Municipal de Benestar Social, la formalització del nou contracte programa per al període 2020-2023, que es troba en tràmit d'elaboració, no es preveu sigui abans de l'1 de gener de 2020.

Per tal de que es disposi de la seguretat jurídica i financera per la continuïtat de tots els serveis inclosos en el CP 2019, des del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat han comunicat, que s'està tramitant la pròrroga del CP 2020 en les mateixes condicions del 2019.

Per tant, els ingressos previstos contemplen les mateixes previsions que l'annualitat 2019, amb l'excepció dels previstos en la Fitxa 1. SAD Dependència, que s'han ajustat a l'alça en base a l'informe emès pel Servei de Benestar Social, que justifica l'obligatorietat de realitzar el 100% dels Programes d'Atenció Individualitzada (PIA) assignats a l'Ajuntament per el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat, i assegura el finançament del SAD dependència, tenint en compte la incorporació progressiva de les persones valorades i el consegüent increment que es produeix en el nombre d'hores efectivament realitzades.

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 (57.000 euros), i Pla Educatiu Entorn (65.700 euros).

Com al pressupost de l'any 2019, es manté la previsió d'ingressos per import de 800.800 euros en concepte de subvenció al finançament de les escoles bressol municipals, arrel de la sentència del Tribunal de Superior de Justícia de Catalunya (TSJC9) en la què es subratlla la responsabilitat financera de la Generalitat de Catalunya en l'etapa educativa dels 0 a 3 anys, i per tant el deure de la Comunitat Autònoma de cofinançar aquest servei municipal.

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 (70.000 euros); al programa d'exposicions i activitats del Centre d'Art Tecla Sala (82.500 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; Institut Català de la Dona per al finançament del servei d'informació i atenció a les dones al municipi (46.000 euros) i del Projecte (PECT) L'H Ecosistema Innovador Salut i Cultura del Programa FEDER Catalunya 2014-2020 (66.062,20 euros).

Transferències corrents de la Diputació de Barcelona

Per al quadrienni 2020-2023, la Diputació de Barcelona continuarà sent, mitjançant el Pla Xarxa de Governos Locals, el principal instrument de concertació i cooperació amb els ens locals, a través del catàleg de serveis, meses de concertació i el programes complementaris.



El pressupost de l'Ajuntament del 2020 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 2018, per un import global de 2.729.928,04 euros, entre els que destaquen, per la seva quantia, els següents:

- Ajuts econòmics per al finançament del servei local de teleassistències per import de 784.645,64 euros.
- El fons de prestació dels serveis socials bàsics municipals, per un import de 600.456,40 euros.
- 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 539.000 euros, en base a les aportacions dels programes complementaris aprovats per al finançament dels cursos escolars anteriors.
- El programa complementari d'urgència social, com a línia de suport als ajuntaments per garantir el benestar social, donant cobertura a aquelles situacions on s'ha comprovat l'existència de greu risc d'exclusió social. Per al 2020 s'han previst ingressos per import de 380.000 euros, estimats en base a l'aportació aprovada en el programa complementari de l'exercici 2019.
- L'aportació econòmica al finançament de les biblioteques, com a compensació econòmica del personal bibliotecari titulat contractat directament per l'Ajuntament, per un import arrodonit de 88.000 euros.
- 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 euros, que posa a disposició de la ciutadania el servei de mediació per a la resolució de conflictes.
- Els convenis en matèria educativa amb aportacions econòmiques destinades al finançament de l'actuació Pla Educatiu Entorn (70.000 euros) i al desenvolupament de projectes Pilot Locals en el marc del Programa d'Educació a temps complert (48.912 euros).

Transferències corrents d'altres entitats locals

El pressupost del 2020 contempla ingressos en concepte de transferències corrents procedents d'altres entitats locals per un import total de 4.846.152,00 euros, dels quals 4.756.000,00 euros són aportacions de l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB) i 90.152,00 de l'Ajuntament d'Esplugues de Llobregat.

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



Àrea Metropolitana de Barcelona

- Ingressos procedents del programa de recollida selectiva de residus per un import de 1.000.000 d'euros.
- Aportació al municipi per al finançament de l'AMB, per import del 0,56% de la base liquidable de l'IBI. Es manté l'import de 3.756.000,00 euros, aportació anual fixada en el mandat anterior, quantia revertirà a l'ajuntament dins el programa d'actuacions municipals de millora urbana i social (PAMMUS), que es preveu 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.

Ajuntament d'Esplugues de Llobregat

- Aportació econòmica 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.

Transferències corrents de l'exterior

Les aportacions econòmiques de l'exterior corresponen al cofinançament de la segona fase del projecte URBACT III "Escoles de Música per al canvi social xarxa de transferència" en el marc del Fons Europeu de Desenvolupament Regional (FEDER), per un import de 40.894 euros.

Ingressos patrimonials

La previsió d'ingressos patrimonials per import de 3.320.577,54 euros, que inclou els productes de concessions administratives i d'aprofitaments especials, cànon, rendes de béns immobles i ingressos financers, augmenta en un 26,67% respecte a l'exercici 2019.

L'any 2020 s'ha pressupostat l'ingrés del cànon per import de 722.072,52 euros, corresponent a la concessió demanial, adjudicada a l'empresa PLANETA DEAGOSTINI FORMACION SLU, de la finca situada a l'Hospitalet de Llobregat a l'avinguda de Josep Tarradellas i Joan núm. 171-177, que es destina a centre educatiu pel desenvolupament de diferents activitats formatives, d'àmbit universitari, formació professional i contínua i/o escola de negocis.

Alienació d'inversions reals

No es contempen ingressos per alienació d'inversions reals.



Transferències de capital

L'estat d'ingressos contempla transferències de capital per import de 1.562.371,85 euros, que es redueixen en un 24,35% respecte al 2019, i corresponen íntegrament a les aportacions econòmiques per al finançament del "Projecte de rehabilitació energètica de l'edifici B de l'Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat", dels ens finançadors següents:

- Generalitat de Catalunya, Departament de Governació, Administracions Públiques i Habitatge, Programa Operatiu FEDER Catalunya 2014-2020, Eix Prioritari 4, que contempla en l'annex d'inversions del 2020 un finançament per un import total de 1.041.581,23 euros.
- Diputació de Barcelona, Pla Xarxa de Governos Locals 2016-2019, Programa Operatiu FEDER Eixos Prioritaris 4 i 6, subvenció atorgada per la Junta de Govern de la Diputació de Barcelona en sessió de 31 de gener de 2019. L'anualitat prevista en l'annex d'inversions per al 2020 és de 520.790,62 euros.

Actius financers

No es contemplen ingressos d'actius financers.

Passius financers

Els ingressos financers, per import de 15.500.000 euros, que augmenten significativament respecte a l'exercici 2019 (121,43%), corresponen a la concertació d'operacions de crèdit a llarg termini, destinades al finançament parcial del Pla d'inversions públiques municipals i a la compra d'actius financers en concepte de la subscripció i desemborsament d'accions de l'ampliació de capital de la societat mercantil FIRA 2000, SA., per al finançament de l'ampliació del recinte firal de Gran Via de L'Hospitalet.

2.2. Estat de despeses

El Pressupost de despeses de l'Ajuntament per a l'exercici 2020 ascendeix a 261.400.000 euros, representa un augment del 5,45 % respecte al pressupost del 2019.

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 seva naturalesa, finalitat i objectius que es pretenen assolir; i a qui gasta.



2.2.1 Classificació econòmica

Les variacions dels diferents capítols i agrupacions de la classificació econòmica dels exercicis 2019 i 2020 queden reflectides en la taula següent:

Capítol	2019	2020	variació	%	% sb. 2020
1 Despeses de personal	87.382.846,31	90.100.000,00	2.717.153,69	3,11%	34,47%
2 Despeses corrents en béns i serveis	108.942.861,85	110.882.200,07	1.939.338,22	1,78%	42,42%
3 Despeses financeres	3.007.000,00	2.302.000,00	-705.000,00	-23,45%	0,88%
4 Transferències corrents	16.881.186,82	18.416.806,32	1.535.619,50	9,10%	7,05%
5 Fons de contingència i altres imprevistos	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00%	0,19%
Operacions corrents (Cap. 1 a 5)	216.713.894,98	222.201.006,39	5.487.111,41	2,53%	85,00%
6 Inversions reals	9.065.305,02	8.461.390,80	-603.914,22	-6,66%	3,24%
7 Transferències de capital	6.355.800,00	8.406.553,49	2.050.753,49	32,27%	3,22%
Operacions de capital (Cap. 6 i 7)	15.421.105,02	16.867.944,29	1.446.839,27	9,38%	6,45%
Operacions no financeres (Cap. 1 a 7)	232.135.000,00	239.068.950,68	6.933.950,68	2,99%	91,46%
8 Actius financers	0,00	7.051.049,32	7.051.049,32	0,00%	2,70%
9 Passius Financers	15.765.000,00	15.280.000,00	-485.000,00	-3,08%	5,85%
Operacions financeres (Cap. 8 i 9)	15.765.000,00	22.331.049,32	6.566.049,32	41,65%	8,54%
Total despeses	247.900.000,00	261.400.000,00	13.500.000,00	5,45%	100,00%

La despesa per operacions corrents és de 222.201.006,39 euros i augmenta un 2,53 % respecte a l'exercici anterior. La despesa per operacions de capital presenten un augment del 9,38 % equivalent a la xifra d'1.446.839,27 euros. Les operacions no financers s'eleva a 239.068.950,68 euros i l'estimació per a operacions financeres augmenta un 8,54 %, situant-se en la quantitat de 22.331.049,32 euros.

La despesa corrent, necessària per al funcionament ordinari dels serveis, representa el 85 % del total de pressupost, la despesa de capital el 6,45% i la financera el 8,54 %.

Pel que fa la despesa corrent del pressupost del 2020, es produeix un increment en tots el capítols, excepte les despeses financeres que presenten un decrement del 23,45 %, xifrat en 705.000 euros.

La despesa de personal augmenta en el 3,11 %, la despesa corrent de béns i serveis en el 1,78 %, les transferències corrents creixen el 9,10 % i el fons de contingència manté les mateixes previsions que en l'exercici 2019.

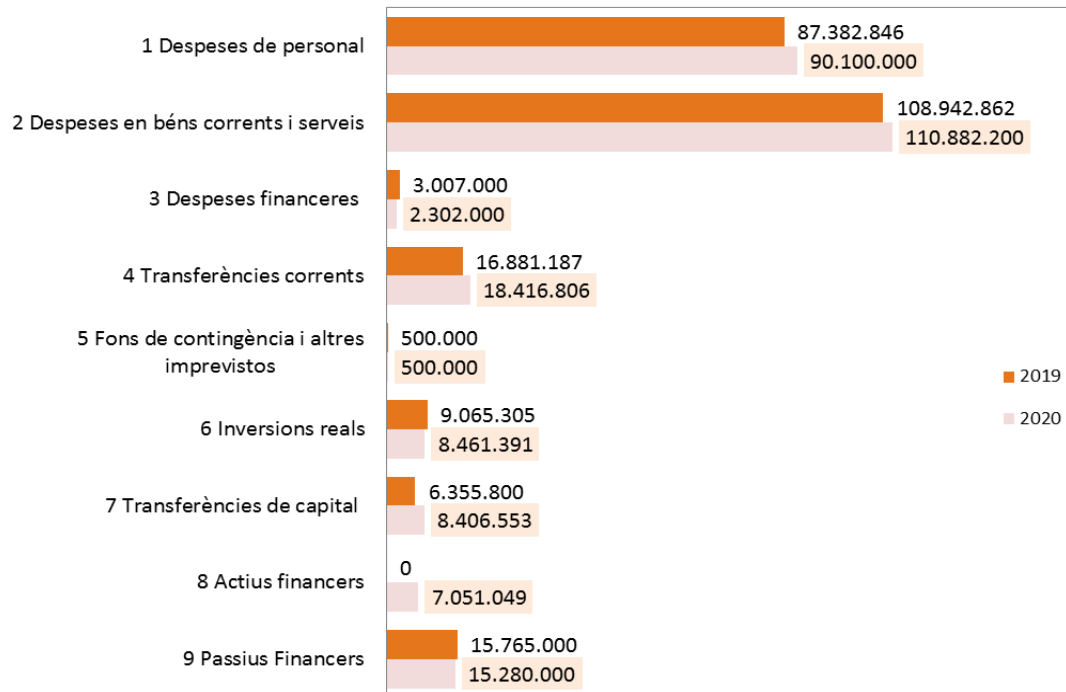
Els recursos destinats a l'amortització del deute a llarg termini en el pressupost del 2020 es redueixen en 485.000 euros, que representa un 3,08% menys respecte a l'exercici 2019.

Els majors recursos obtinguts amb aquesta important reducció del servei del deute (despeses financeres i amortització de capital dels préstecs), han permès destinar majors crèdits a les prestacions socials bàsiques, als serveis al ciutadà, a l'espai públic, a la seguretat i la mobilitat; en definitiva, a les polítiques de despesa prioritàries que donen resposta a les necessitats de la ciutadania.

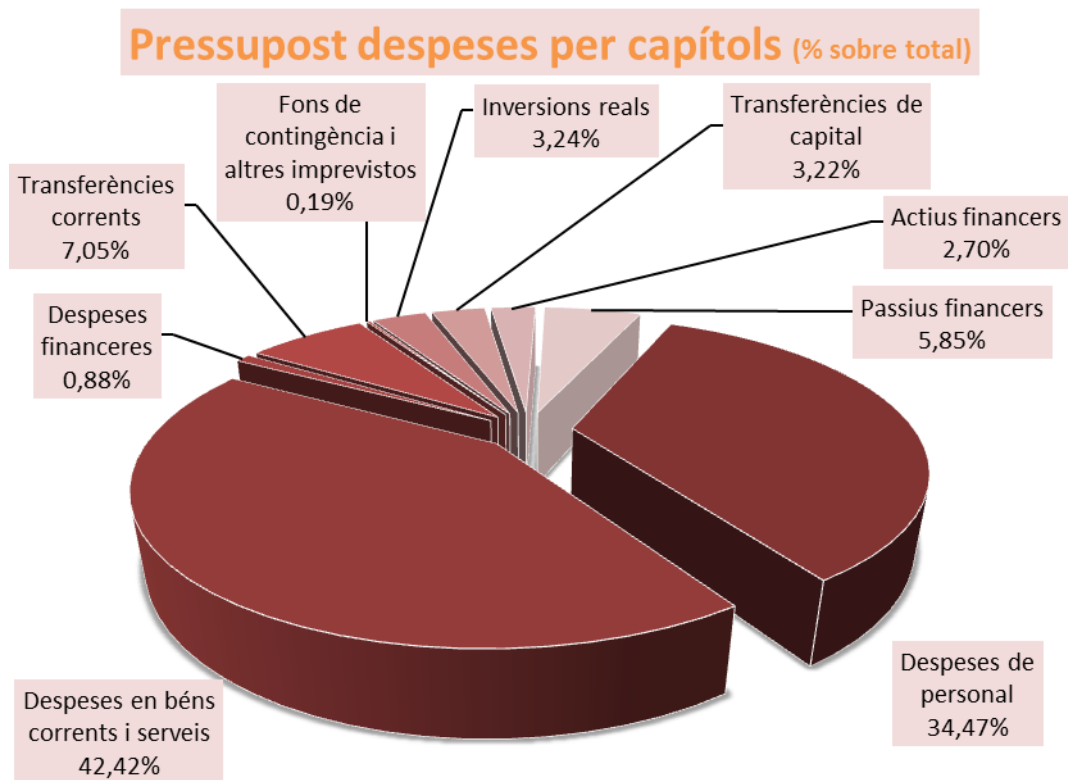
La comparativa de despeses dels exercicis 2019 i 2020 per capítol es mostra en el gràfic següent:



Evolució despeses per capítol 2019 - 2020



La importància relativa de cada capítol de despesa sobre el conjunt del pressupost de l'exercici 2020 s'observa en el gràfic següent:





Despeses de personal

L'aprovació dels pressupostos de l'exercici 2020 de les entitats locals ve condicionada i limitada, un any més, per la falta d'informació bàsica regulada a la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat de cada any, sobre una de les previsions de despesa més rellevants de les administracions públiques, la despesa de personal, que en aquesta Corporació representa el 41% de la despesa corrent pressupostada.

Al respecte, cal indicar que, amb criteri de prudència, s'ha inclòs una previsió d'augment de les retribucions del personal al servei de l'ajuntament, en previsió del que pugui establir, en aquest sentit, la LGPE del 2020 o normativa legal habilitant en matèria retributiva dels empleats públics.

La previsió d'increment de retribucions resulta de l'aplicació del II Acord subscrit entre el Govern de l'Estat i els Sindicats per a la millora de l'ocupació i les condicions de treball, que recull la Resolució de 22 de març de 2018, de la Secretaria d'Estat de Funció Pública, en la que s'acorden per al període 2018-2020 els criteris d'augment de les retribucions dels empleats públics.

Les despeses de personal previstes per a 2020 s'elevan a 90.100.000 euros, representen el 34,47% del total de la despesa; i en relació a l'exercici 2019, incrementen un 3,11%, un import de 2.717.153,69 euros.

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

- En aplicació dels acords subscrits i recollits en la referida Resolució de 22 de març de 2018, de la Secretaria d'Estat de Funció Pública, anteriorment esmentada, s'han dotat crèdits destinats a l'increment del 2 % de les retribucions del personal al servei de l'ajuntament. Tanmateix s'han dotat crèdits per fer front a l'increment addicional del 0,30% sobre la massa salarial prevista per l'exercici 2020. La destinació d'aquest increment addicional es determinarà en el àmbit de la negociació col·lectiva.

El conceptes de revisió retributiva esmentats en aquest punt representen el 70,30% de l'increment que experimenten les despeses de personal (1,91 milions d'euros).

- Els crèdits necessaris per finançar les destinacions actuals 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.
- Les dotacions per donar compliment als acords signats entre l'Ajuntament i els representants sindicals en l'àmbit de la negociació col·lectiva per a l'any 2020 com són la promoció interna corresponents a l'Oferta Pública d'Ocupació 2018 que està previst que es desenvolupi a l'exercici 2020 i el nou complement d'experiència professional.



La plantilla municipal és de 1.838 places (10 personal directiu, 1.746 funcionaris, 58 laborals i 24 eventuais).

Despeses corrents en béns i serveis

Les despeses en béns corrents i serveis sumen un total de 110.882.200,07 euros, xifra superior en un 1,78% a la del pressupost de 2019, que representa el 42,42% del pressupost total per al 2020.

La distribució per conceptes de la despesa i la variació respecte al pressupost de l'exercici anterior es detalla en el quadre següent:

Despeses corrents en béns i serveis					
Concepte	Denominació	Pressupost 2019	Pressupost 2020	variació 2020/2019	variació %
202	Arrendament edificis i altres construccions	531.184,95	521.646,00	-9.538,95	-1,80%
208	Arrendament maquinària i utilitatge	582.548,91	676.443,72	93.894,81	16,12%
204	Arrendament material de transport	475.228,32	437.374,83	-37.853,49	-7,97%
206	Arrendament equips processos i informació	251.305,43	306.671,84	55.366,41	22,03%
208	Arrendament altre immobilitzat immaterial	62.181,19	20.139,24	-42.041,95	-67,61%
209	Cànon	44.343,00	59.343,00	15.000,00	33,83%
20	Arrendament i cànon	1.946.791,80	2.021.618,63	74.826,83	3,84%
210	Repar. mant. i conserv. Infraestructures i bens naturals	12.465.598,40	12.353.093,58	-112.504,82	-0,90%
212	Repar. mant. i conserv. Edificis i altres construccions	1.228.277,01	1.114.525,50	-113.751,51	-9,26%
213	Repar. mant. i conserv. Maquinària i utilitatge	1.450.321,39	1.532.926,38	82.604,99	5,70%
214	Repar. mant. i conserv. Material de transport	171.115,50	123.115,50	-48.000,00	-28,05%
215	Repar. mant. i conserv. Mobiliari i parament	23.177,85	23.177,85	0,00	0,00%
216	Repar. mant. i conserv. Equips processos i informació	642.400,17	780.829,51	138.429,34	21,55%
219	Repar. mant. i conserv. Altre immobilitzat immaterial	9.754,00	9.754,00	0,00	0,00%
21	Reparacions, manteniment i conservació	15.990.644,32	15.937.422,32	-53.222,00	-0,33%
220	Material d'oficina	588.270,89	581.537,03	-6.733,86	-1,14%
221	Subministraments	9.591.142,29	9.479.328,29	-111.814,00	-1,17%
222	Comunicacions	1.733.050,82	1.844.417,27	111.366,45	6,43%
223	Transports	116.802,39	128.573,50	11.771,11	10,08%
224	Primes d'assegurances	666.950,00	691.720,00	24.770,00	3,71%
225	Tributs	19.017,69	20.517,69	1.500,00	7,89%
226	Despeses diverses	2.585.795,85	2.566.257,42	-19.538,43	-0,76%
227	Treballs fet per altres empreses	75.330.492,85	77.235.219,97	1.904.727,12	2,53%
22	Material, subministraments i altres	90.631.522,78	92.547.571,17	1.916.048,39	2,11%
230	Dietes	54.622,43	52.122,43	-2.500,00	-4,58%
231	Locomoció	82.420,52	86.605,52	4.185,00	5,08%
233	Altres indemnitzacions	236.860,00	236.860,00	0,00	0,00%
23	Indemnitzacions per raons de servei	373.902,95	375.587,95	1.685,00	0,45%
Total		108.942.861,85	110.882.200,07	1.939.338,22	1,78%

Les despeses per arrendaments i cànon s'incrementen en 3,84% (74.826,83 euros) corresponent els principals augments a l'impacte de l'annualitat completa de la migració del correu Exchange on-line, arrendament de llicències de programari i del contracte d'arrendament de printing.

El conjunt de les despeses corrents en reparacions, manteniment i conservació disminueixen un 0,33% (-53.222 euros). En conjunt, si eliminem l'efecte de la dotació puntual i extraordinària al pressupost de l'exercici 2019 destinada a l'adequació de la pista esportiva de l'IES Torres i Bages (245.000,00 euros) i així com d'altres redistribucions de dotacions, els increments més importants corresponen a la conservació i manteniment de: zones i elements d'esbarjo i salut (157.800 euros),



maquinària i programari informàtic (55.366 euros), enllumenat públic (40.000 euros) i conservació de la pavimentació de la via pública (35.423 euros).

Les despeses en concepte de material, subministraments i altres incrementen en un 2,11%, que suposa un augment de 1.916.048,39 euros respecte al pressupost de l'exercici 2019.

En aquest epígraf es produeix una disminució global de les dotacions destinades a les despeses de subministraments (-111.814, euros), un augment global de la despesa destinada comunicacions (111.366,45 euros) i l'augment significatiu de la despesa en concepte de treballs realitzats per altres empreses i professionals (1.904.727,12 euros) que acusen l'increment dels costos salarials dels nous contractes de prestació de serveis

Subministraments

Pel que fa els subministraments, destacar la reducció prevista en el concepte d'energia elèctrica fruit de l'estalvi produït per les actuacions en l'enllumenat públic de la ciutat a través del programa d'inversions financerament sostenibles; i l'augment de despeses d'aigua.

Comunicacions

En relació a l'augment en la despesa de comunicacions cal recordar que l'Ajuntament es va adherir al Consorci Localret per participar de la compra agregada de serveis de telecomunicacions. El nou operador és diferent a l'actual prestador dels serveis, per tant cal realitzar un procés de migració tant de la telefonia mòbil com de la telefonia fixa, dades i Internet.

La migració d'operador és un projecte complex iniciat aquest any 2019 que continuarà el proper any. Amb la finalitat d'assegurar la transició dels serveis de comunicacions, s'ha garantit la dotació suficient en el pressupost tant per al contracte del prestador actual com per al nou contracte, Per altra banda, durant els darrers anys assistim a un increment dels serveis de les comunicacions telemàtiques i en la telefonia mòbil i s'espera que es mantingui aquesta tendència.

Treballs realitzats per altres empreses i professionals

En aquest concepte cal destacar, entre d'altres, el majors recursos destinats a la prestació del servei d'atenció domiciliària a la dependència; als serveis de gestió de poliesportius municipals per la incorporació de noves instal·lacions i nous contractes de prestació de serveis; a la neteja viària; als nous contractes de serveis de seguretat vigilància; als servei de suport i de gestió integral del lloc de treball als usuaris municipals (CAU, correu corporatiu,..); i al nou contracte de neteja dels centres docents.

En conjunt, eliminant l'efecte de reclassificacions entre capítols de despesa, els increments més importants corresponen a les següents prestacions de serveis:



Treballs realitzats per altres empreses i professionals

Import	Concepte
784.034,98	Prestació de serveis d'atenció a la dependència
455.285,36	Prestació de serveis de gestió de poliesportius municipals
369.156,08	Prestació de serveis de neteja viària
368.940,43	Prestació serveis seguretat i vigilància
207.774,00	Prestació serveis CAU, Service Desk i gestió integral lloc de treball
106.300,00	Prestació de serveis de neteja dels centres docents
91.242,40	Prestació de serveis del Pla Educatiu d'Entorn
60.000,00	Prestació de serveis del Pacte Local per l'ocupació i el desenvolupament econòmic
48.000,00	Prestació de serveis Escola Municipal de Música-Centre de les Arts
47.011,82	Prestació de serveis Pacte d'Estat contra la violència de gènere
30.000,00	Prestació de serveis Pacte Local pel Comerç. Observatori comerç de la ciutat

Despeses financeres i passius financers

Les dotacions per atendre les despeses corresponents als interessos dels préstecs a llarg termini, operacions de tresoreria i altres despeses financeres, per l'any 2020 s'estimen en 2.302.000 euros.

La despesa financera es redueix respecte a l'exercici 2019 en la quantia de 705.000 euros (-23,45%). La previsió d'aquesta despesa, que representa el 0,88% del total, s'ha realitzat amb criteris de prudència, estimant els imports màxims en què es pot arribar a incórrer, tot i que la despesa executada pot acabar sent inferior.

La previsió de passius financers per a l'amortització de capital dels préstecs a llarg termini concertats per l'Ajuntament és de 15.280.000 euros, que representa el 6,85% del total pressupost de despeses i es redueix en un 3,08%, 485.000,00 euros, respecte a l'exercici 2019.

Transferències corrents

El pressupost 2020 destina recursos per a transferències corrents per import de 18.416.806,32 euros, que augmenten un 9,10% respecte a l'exercici 2019, i representen el 7,05% del pressupost total.

Les transferències corrents comprenen l'aportació de recursos a entitats dependents o instrumentals de l'Ajuntament, altres administracions i institucions, persones i famílies, empreses i altres.

El quadre següent mostra el detall de les transferències corrents contemplades en el pressupost 2020 i la comparativa amb l'exercici 2019:



Transferències corrents					
Article	Denominació	Pressupost 2019	Pressupost 2020	variació 2020/2019	variació %
44	A ens públics i societats mercantils de l'entitat	2.532.055,27	2.950.902,30	418.847,03	16,54%
45	A Comunitats Autònomes	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00%
46	A Entitats Locals	4.242.305,00	4.253.579,40	11.274,40	0,27%
47	A Empreses privades	0,00	505.450,76	505.450,76	100,00%
48	A famílies i institucions sense ànim de lucre	10.065.101,55	10.664.723,86	599.622,31	5,96%
49	A l'exterior	16.725,00	17.150,00	425,00	2,54%
Total		16.881.186,82	18.416.806,32	1.535.619,50	9,10%

Les transferències corrents a la societat municipal La Farga GEM., SA., que sumen 2.950.902,30 euros, es destinen a dos àmbits de gestió de la societat: Centre d'Activitats i Mitjans de Comunicació Locals.

L'augment de les transferències a la societat municipal respecte al 2019, ve determinada per la reclassificació de dos dels encàrrecs de gestió de serveis al capítol 4, transferències a empreses del grup per la gestió dels mitjans de comunicació municipals, per import de 374.966,87 euros, la dotació de les qual figurava en el capítol 2 del pressupost del 2019.

Pel que fa les transferències a Entitats Locals, per import de 4.253.579,40, destaquen les següents aportacions:

- A l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB), en concepte d'aportació del 0,056% de la base liquidable de l'IBI. L'any 2020 es manté l'aportació del període 2016-2019 per un import de 3.756.000 euros. També es manté la transferència a l'AMB, Entitat Metropolitana del Transport, pel Conveni d'aplicació de la tarifació social del transport a les persones de 60 a 64 anys (183.000 euros).
- Al Consorci de Normalització Lingüística (219.505 euros), i
- a l'Ajuntament d'Esplugues pel manteniment de la plaça de La Bòbila (34.000 euros).

El pressupost 2020 contempla la despesa en concepte de transferència corrent a empreses privades per import de 505.450,76 euros, que correspon a la concessió per part de l'Ajuntament de les beques per a estudis no obligatoris, homologats recollits en l'oferta contractual de l'empresa PLANETA DEAGOSTINI FORMACION SLU, de "Planeta Formación y Universidades " a la ciutat de l'Hospitalet, de la convocatòria pública del curs 2020/2021.

Aquesta aportació es compensa parcialment amb el cànon de la concessió demanial de la finca situada a l'Hospitalet de Llobregat a l'avinguda de Josep Tarradellas i Joan núm. 171-177, a favor de la referida empresa, per a destinar-lo a centre educatiu pel desenvolupament de diferents activitats formatives, d'àmbit universitari, formació professional i contínua i/o escola de negocis.

Per últim, destacar els majors recursos destinats a institucions i famílies sense ànim de lucre que creixen un 5,96% respecte a l'exercici anterior. D'aquest increment destaquen les aportacions i ajuts següents:



48 Transferències a famílies i institucions sense ànim de lucre

Import	Concepte
400.000,00	Ajuts famílies atenció primària - Ajuts menjador escolar
84.000,00	Programa Pla Integral Les Planes - Blocs Florida
57.603,86	Aportació gestió serveis esportius
24.000,00	Conveni Fundació Llindar - Adaptació curricular
20.000,00	Subvencions Entitats Esportives
18.346,00	Subvencions Escoles Bressol
18.000,00	Subvenció Projecte Gestimul - Fundació Privada Santa Eulàlia
12.000,00	Subvenció Pacte Local per l'ocupació PIMEC

Fons de contingència d'execució pressupostària

L'any 2020 es manté en l'import de 500.000,00 euros aquest fons de contingència, establert per l'article 31 de la Llei 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera. 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

El pressupost del 2020 contempla inversions programades per import de 8.461.390,80 euros, que representen el 3,24% del pressupost total, reduint-se respecte a l'exercici anterior (6,66%), per tractar-se d'un exercici de finalització del Pla d'Inversions Públiques Locals 2016-2019 (PIM) i inici del PIM 2020-2023, en aquests moments en fase d'elaboració.

Un any més la capacitat inversora actuarà d'efecte multiplicador de l'economia i de generació d'ocupació a la ciutat. 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 la Generalitat de Catalunya (Fons FEDER Catalunya 2014-2020) i de la Diputació de Barcelona destinades al "Projecte de rehabilitació energètica de l'edifici B de l'Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat".

Destaquen les inversions destinades als següents projectes i actuacions:

- Projecte de Rehabilitació energètica de l'Edifici B de l'Ajuntament.
- Projecte de substitució de gespa artificial de diversos camps de futbol
- Projecte d'adaptació a normativa vigent, reforma i renovació integral del Poliesportiu Municipal Fum d'Estampa.
- Subministrament llicències Microsoft.
- Honoraris projectes d'instal·lacions i estructures del Projecte executiu Poliesportiu Municipal Districte III.
- Projecte de millora de les instal·lacions d'enllumenat exterior de l'Hospitalet.
- Projecte del camp de futbol, softbol i beisbol.



- Adquisició de material tècnic per al manteniment correctiu i normatiu de les instal·lacions esportives municipal (bombes biomassa, porteries, cortines divisòries,....)
- Adquisició de material tècnic de la Guardia Urbana (equips sonometria, material protecció, emissores...)
- Adquisició de material tècnic de mobilitat urbana (càmeres trànsit, control accessos, control infraccions i aforadors)
- Subministrament, implantació i manteniment de la Plataforma Integral d'Administració Electrònica.
- Adquisició d'equips per a processos d'informació Service Desk i de gestió integral de lloc de treball.
- Projecte executiu de reforma de l'Auditori Barrades
- Projecte bàsic i executiu d'un skate park al barri de la Torrassa.
- Subministrament, muntatge i col·locació de mobiliari als Casals de gent gran de Bellvitge i Can Serra.
- Subministrament, implantació i suport tècnic de l'aplicació informàtica de gestió integral de Recursos Humans.
- Projecte d'adequació de les botigues 2 i 3 del Mercat de Sta. Eulàlia com a BIBLIOMERCAT
- Projecte de tancament perimetral del parc dels Ocellets
- Habitatges de lloguer social (conveni cessió habitatges Ajuntament-Sareb)

Transferències de capital

Les transferències de capital de l'exercici 2020 per import de 8.406.553,49 euros, representen el 3,22% de la despesa total, i incrementen 2.050.753,49 euros, un 32,27% més respecte al pressupost del 2019.

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 6.640.000 euros. Aquesta transferència s'incrementa en la quantia de 293.000 euros de conformitat amb l'estimació d'increment de la Participació en els Tributs de l'Estat per aquests conceptes.

Destaquen també les transferències de capital a favor de l'Entitat Pública Empresarial RED.ES, per import de 622.081,73 euros, entitat dependent del Ministeri d'Economia i Empresa, per a l'execució del projecte pilot "Edificis Intel·ligents a L'Hospitalet; a favor de la Societat Municipal La Farga Gestió d'Equipaments Municipals, GEM., SA., per import de 927.850 euros, per a la renovació integral dels mitjans de comunicació municipals.

Per últim, destacar la transferència a la l'empresa PLANETA DEAGOSTINI FORMACION SLU., per import de 216.621,76 euros, per a la formalització de la compensació del cànon anual per la inversió realitzada de conformitat amb les condicions aprovades en l'atorgament de la concessió demanial de la finca situada a l'Hospitalet de Llobregat a l'avinguda de Josep Tarradellas i Joan núm. 171-177, per a destinar-lo a centre educatiu pel desenvolupament de diferents activitats formatives,



d'àmbit universitari, formació professional i contínua i/o escola de negocis; a raó de fins a un 30% de l'esmentada inversió.

Actius financers

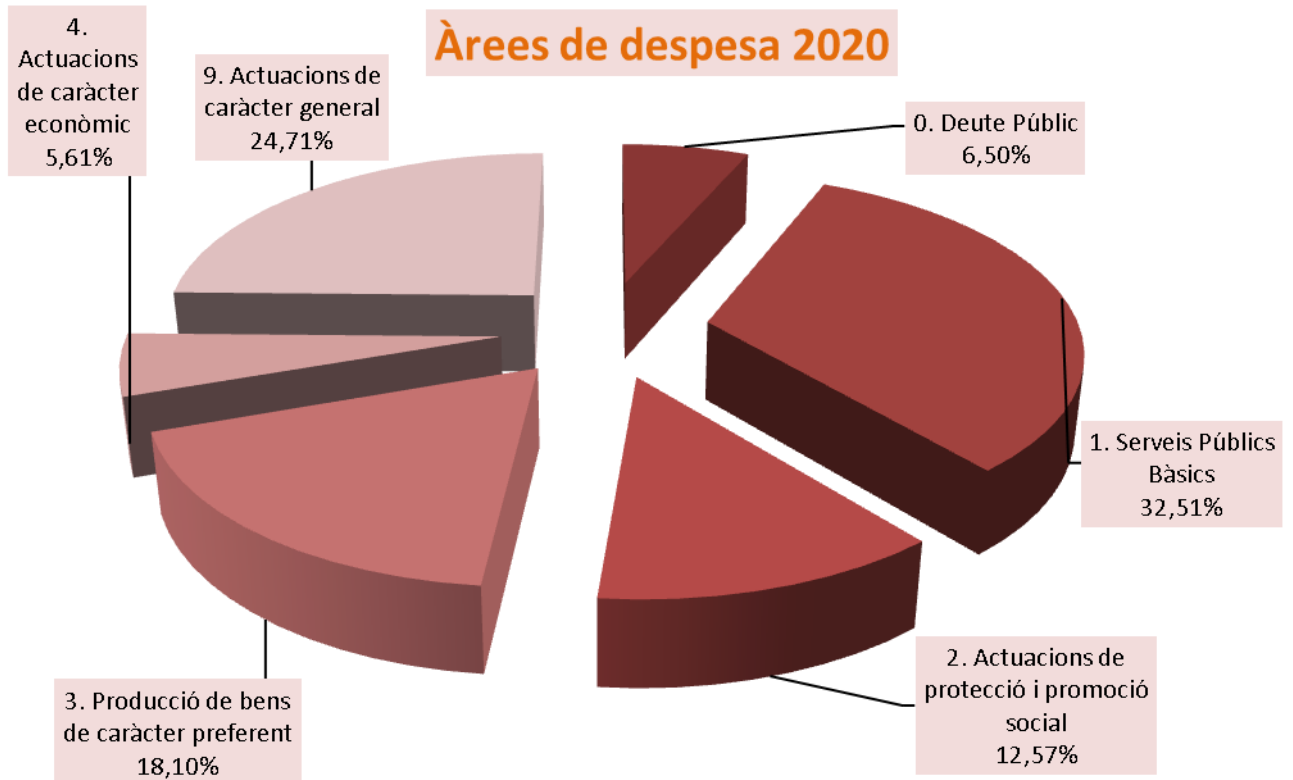
El pressupost del 2020 contempla en aquest epígraf la despesa per import de 7.051.049,32 euros destinada a la subscripció i desemborsament d'accions de l'ampliació de capital de la societat mercantil FIRA 2000, SA., per al finançament de l'ampliació del recinte firal de Gran Via.

2.2.2 Classificació per programes

L'elaboració del pressupost de l'any 2020 s'adequa a l'estructura pressupostària per programes aprovada per l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, modificada per l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març.

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	2019	2020	variació	% variació	% sb 2020
0. Deute Públic	18.172.000,00	16.982.000,00	-1.190.000,00	-6,55%	6,50%
1. Serveis Públics Bàsics	82.600.200,32	84.969.374,34	2.369.174,02	2,87%	32,51%
2. Actuacions de protecció i promoció social	31.223.237,60	32.854.954,05	1.631.716,45	5,23%	12,57%
3. Producció de bens de caràcter preferent	47.393.624,79	47.324.040,98	-69.583,81	-0,15%	18,10%
4. Actuacions de caràcter econòmic	6.305.030,97	14.672.269,76	8.367.238,79	132,71%	5,61%
9. Actuacions de caràcter general	62.205.906,32	64.597.360,87	2.391.454,55	3,84%	24,71%
Total	247.900.000,00	261.400.000,00	13.500.000,00	5,45%	100,00%



A continuació es detallen per cada àrea de despesa les polítiques i programes que integren el pressupost de l'exercici 2020 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 2019.

ÀREA DE DESPESA 0: DEUTE PÚBLIC

La dotació per a l'exercici 2020 en concepte de Deute Públic suma 16.982.000 euros i comprèn les despeses d'interessos i amortització del deute públic, que representen el 6,50% del pressupost, i disminueix un 6,55% respecte a l'exercici 2019.

Política de despesa 0 Deute públic

	2020	% sobre total pressupost
0110 - DEUTE PÚBLIC	16.982.000,00	6,50%
Total 0 Deute públic	16.982.000,00	6,50%

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 2020 és de 84.969.374,34 euros que representen el 32,51% del pressupost de despeses, i augmenta el 2,87% respecte a l'exercici anterior.

L'any 2020 es destina el 12,03% del pressupost a **polítiques de la seguretat i la mobilitat ciutadana**, amb un increment del 5,72% respecte a l'exercici anterior, destacant els majors recursos destinats al manteniment dels diferents projectes de modernització dels serveis posats en marxa en exercicis passats, com són els dispositius de la nova sala de comandament de la Guàrdia Urbana, l'APP de la Guàrdia Urbana, el Pla de mobilitat urbana i la plataforma metropolitana d'aparcaments.

Política de despesa 13 Seguretat i mobilitat ciutadana

	2020	% sobre total pressupost
1300 – ADM. GENERAL DE SEGURETAT, CONVIVÈNCIA I CIVISME	2.629.302,48	1,01%
1320 - SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	23.302.864,05	8,91%
1321 - CONVIVÈNCIA I CIVISME	1.456.250,54	0,56%
1340 - MOBILITAT URBANA	4.068.690,04	1,56%
Seguretat i mobilitat ciutadana	31.457.107,11	12,03%

En aquest àmbit s'assignen també recursos per a diferents inversions com són: l'adquisició de Karts elèctrics per al Parc infantil de trànsit de la GU, l'adquisició de material tècnic de la GU. (emissores, equips de sonometria,..) així com material tècnic de mobilitat urbana (càmeres de trànsit, control d'accessos i d'infraaccions, aforadors,..).

En la **política d'habitatge i urbanisme**, que representa el 2,92% del pressupost total, destaca l'augment de recursos per a serveis vinculats a l'ampliació del parc d'habitatges socials, la realització d'un estudi que permeti agilitzar els procediments administratius municipals corresponents a la concessió de llicències, les ampliacions dels contractes de pavimentació i manteniment de les vies públiques i l'aprovació del nou contracte de conservació i manteniment de les zones i elements d'esbarjo i salut.

Política de despesa 15 Habitatge i urbanisme

	2020	% sobre total pressupost
1500 - ADMINISTRACIO GENERAL D'HABITATGE I URBANISME	520.036,82	0,20%
1510 – AGENCIA DE DESENVOLUPAMENT URBÀ	1.339.981,93	0,51%
1522 - CONSERVACIO I REHABILITACIO DE LA EDIFICACIO	850.979,83	0,33%
1523 - GESTIÓ DE L'HABITATGE	1.220.001,31	0,47%
1532 - PAVIMENTACIO DE VIES PÚBLIQUES	821.000,91	0,31%
1533 - MANTENIMENT DE VIES PÚBLIQUES	2.877.724,45	1,10%
Habitatge i urbanisme	7.629.725,25	2,92%

La inversió destinada a les polítiques d'habitatge i urbanisme contempla l'execució de projectes i actuacions destinades a la rehabilitació i adequació dels habitatges municipals, la construcció d'un skate park al barri de la Torrassa i la liquidació d'obres de condicionament de l'espai públic.



La **política de benestar comunitari**, és la que major pes té en el pressupost municipal, i contempla els programes relatius a serveis que sumen 35,3 milions d'euros, representa el 13,52% de la despesa total i incrementa en un 27,97% respecte a l'exercici 2019.

Política de despesa 16 Benestar comunitari

	2020	% sobre total pressupost
1601 - MANTENIMENT DEL CLAVEGUERAM	1.610.144,52	0,62%
1621 - RECOLLIDA DE RESIDUS	12.764.781,75	4,88%
1631 - NETEJA VIARIA	17.559.351,64	6,72%
1640 - CEMENTIRI MUNICIPAL	674.469,70	0,26%
1650 - ENLLUMENAT PUBLIC	2.720.513,22	1,04%
Benestar comunitari	35.329.260,83	13,52%

El pressupost 2020 incrementa els recursos corrents destinats a la neteja viària i del clavegueram, recollida d'escombraries i al nou contracte per al manteniment de l'enllumenat públic; així com la inversió destinada a la millora de les instal·lacions de l'enllumenat exterior de la ciutat.

A la **política de medi ambient** s'assignen recursos per un import de 10,6 milions d'euros, que representen el 4,04% del pressupost, que bàsicament corresponen al nou contracte de manteniment dels espais verds de la ciutat. El pressupost dota recursos per a la inversió del projecte de tancament perimetral del parc dels Ocellets al barri de La Florida.

Política de despesa 17 Medi ambient

	2020	% sobre total pressupost
1710 - PARCS I JARDINS	10.174.384,23	3,89%
1721 - PROTECCIÓ CONTRA LA CONTAMINACIÓ ACÚSTICA, LUMÍNICA I ATMOSFÈRICA EN LES ZONES URBANES	378.896,92	0,14%
Medi ambient	10.553.281,16	4,04%

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 32.854.954,05 euros, representen un 12,57% del total del pressupost, i incrementen en el 5,23% respecte a l'exercici 2019.

La **polítiques de pensions i altres prestacions als treballadors** no experimenten variació respecte al 2019.

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

	2020	% sobre total pressupost
2110 - PENSIONS	10.000,00	0,00%
2210 - ALTRES PRESTACIONS ECONÒMIQUES A FAVOR DELS TREBALLADORS	533.147,53	0,20%
Pensions i altres prestacions als treballadors	543.147,53	0,21%



El pressupost del 2020 destina 29,2 milions d'euros a les **polítiques de serveis socials i promoció social**, que representen l'11,17% del total de recursos i augmenten un 4,94% respecte al 2019.

Política de despesa 23 Serveis socials i promoció social

	2020	% sobre total pressupost
2310 - ADMINISTRACIÓ GENERAL D'IGUALTAT I BENESTAR SOCIAL	1.055.717,57	0,40%
2311 - SERVEIS SOCIALS	14.182.037,32	5,43%
2312 - IGUALTAT I LGTBI	1.344.770,08	0,51%
2313 - ASSISTÈNCIA A PERSONES DEPENDENTS	11.459.682,96	4,38%
2314 - COOPERACIÓ	555.240,85	0,21%
2315 - PLA INTEGRAL LES PLANES - BLOCS FLORIDA	608.697,35	0,23%
Serveis socials i promoció social	29.206.146,13	11,17%

L'augment més significatiu correspon, un any més, als ajuts a famílies per atenció primària i prevenció d'exclusió social i a la prestació de serveis d'atenció a la dependència.

L'any 2020 s'assignen majors recursos al Pla Integral de Les Planes-Blocs Florida, 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.

Destacar els majors recursos destinats a l'elaboració del Pla Estratègic de Serveis Socials, i als convenis amb entitats del Tercer Sector per millorar la qualitat de vida dels col·lectius més vulnerables: atenció a la dependència, prevenció de la pobresa infantil, desenvolupament comunitari, cooperació i altres projectes socials; així com la major despesa destinada a campanyes de sensibilització contra la violència de gènere.

A la **política de foment de l'ocupació** s'assignen recursos per import de 3,1 milions d'euros, que representen l'1,19% del pressupost, incrementant-se respecte a l'exercici anterior en un 9,04%.

Política de despesa 24 Foment de l'ocupació

	2020	% sobre total pressupost
2410 - FOMENT DE L'OCUPACIÓ	3.105.660,39	1,19%
Foment de l'ocupació	3.105.660,39	1,19%

Un any més destaquen els recursos assignats al Pacte Local per al desenvolupament econòmic i l'ocupació de L'Hospitalet i les aportacions municipals per al cofinançament de programes d'ocupació d'altres administracions.

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, el 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 2020 és de 47.332.478,65 euros, que representa el 18,11% del total de despeses, i manté pràcticament els recursos assignats en el pressupost anterior.

El pressupost destina 2,7 milions d'euros a la **política de sanitat**, l'1,03% del pressupost. Els recursos es destinen principalment als serveis de: salut comunitària, serveis de podologia, servei d'acollida d'animals de companyia i a subvencions de projectes d'entitats a l'àmbit de la salubritat pública.

Política de despesa 31 Sanitat

	2020	% sobre total pressupost
3110 - PROTECCIÓ DE LA SALUBRITAT PÚBLICA	2.686.431,57	1,03%
Sanitat	2.686.431,57	1,03%

Els recursos destinats a la **política d'educació** es xifren en 11,7 milions d'euros, el 4,48% dels recursos.

Política de despesa 32 Educació

	2020	% sobre total pressupost
3200 - ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	601.370,82	0,23%
3230 - MANTENIMENT DE CENTRES DOCENTS	5.004.214,21	1,91%
3231 - ESCOLES BRESSOL	1.809.186,44	0,69%
3250 - ACOMPANYAMENT A L'ESCOLARITAT OBLIGATÒRIA	1.685.133,69	0,64%
3260 - SERVEIS COMPLEMENTARIS D'EDUCACIÓ	368.949,60	0,14%
3270 - CONVIVÈNCIA I PARTICIPACIÓ (EDUCACIÓ)	2.235.932,23	0,86%
Educació	11.704.786,99	4,48%

En aquest àmbit educatiu, els increments més significatius corresponen al nou contracte de neteja dels centres docents, a les prestacions de serveis del Pla Educatiu d'Entorn, a la prestació de serveis de les concessionàries de les escoles bressol municipals (bonificació de les tarifes que abonen les famílies usuàries més vulnerables) i els programes d'acompanyament educatiu a famílies i del Consell de nois i noies de la ciutat.

Es destinen també més recursos al nou conveni amb el Consorci de normalització lingüística i a convenis amb entitats per al programa d'adaptació curricular per a joves dels instituts de la ciutat.

El pressupost del 2020 destina a la **política de cultura** 14,1 milions d'euros, un 5,39% del pressupost. Augmenten els recursos destinats a la prestació de serveis d'organització i funció docent de l'Escola de Música – Centre de les Arts, la implantació del nou sistema de venda anticipada d'entrades als diferents actes de la ciutat (Ticketing), els drets d'autor, al foment de noves activitats de l'àmbit de joventut, així com a les activitats relacionades amb l'envelliment actiu.

**Política de despesa 33 Cultura**

	2020	% sobre total pressupost
3300 - ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	843.289,48	0,32%
3321 - BIBLIOTEQUES PÚBLIQUES	3.379.179,04	1,29%
3322 - ARXIUS	407.701,76	0,16%
3330 - MUSEUS	847.640,01	0,32%
3331 - CENTRE CULTURAL METROPOLITÀ TECLA SALA	1.208.818,98	0,46%
3333 - CENTRE DE LES ARTS	1.576.221,27	0,60%
3340 - PROMOCIÓ CULTURAL	2.436.510,58	0,93%
3341 - DISTRICTE CULTURAL	448.300,00	0,17%
3342 - CULTURA POPULAR I TRADICIONAL	218.350,00	0,08%
3370 - INSTAL·LACIONS DE LLEURE PER A JOVES	2.091.708,78	0,80%
3372 - ENVELLIMENT ACTIU	74.010,00	0,03%
3380 - FESTES POPULARS	568.918,00	0,22%
Cultura	14.100.647,90	5,39%

L'any 2020 en aquest àmbit cultural es destinen recursos per a inversió en els projectes de reforma de l'Auditori Barrades, d'adequació de botigues del Mercat de Santa Eulàlia com a Bibliomercat, d'adquisició d'instruments de música per a l'Escola Municipal de Música i d'un piano per al centre cultural Bellvitge-Gornal.

A la **política de l'esport** es destina el 7,21% dels recursos del pressupost, 18,8 milions d'euros. El pressupost del 2020 prioritza la promoció i el foment de l'esport i recull també l'impacte de la despesa vinculada al canvi a gestió directa pel propi Ajuntament d'un poliesportiu municipal.

Política de despesa 34 Esports

	2020	% sobre total pressupost
3400 - ADMINISTRACIÓ GENERAL D'ESPORTS	674.032,04	0,26%
3410 - PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	2.543.417,91	0,97%
3420 - INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	15.623.162,24	5,98%
Esports	18.840.612,19	7,21%

Un any més destaca la despesa d'inversió destinada a l'adequació, reforma i renovació dels equipaments i instal·lacions esportives de la ciutat, com són el projecte de reforma del Poliesportiu Municipal Fum d'Estampa, el projecte de substitució de la gespa artificial de diversos camps de futbol i la reposició de material tècnic esportiu. Cal destacar també, els honoraris del projecte del nou poliesportiu municipal del Santa Eulàlia i el Camp de futbol, softbol i beisbol.

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 14.672.269,76 euros, representen el 5,61% de la despesa total, i augmenten significativament, un 132,71%, en relació a l'exercici anterior.



Aquestes polítiques i programes de despesa tenen una incidència directa en el creixement econòmic i la generació d'ocupació, destacant la major despesa destinada, al desenvolupament empresarial, al foment del creixement econòmic i de sectors estratègics, a la promoció del comerç i als mitjans de comunicació municipals.

El major increment correspon al programa de Desenvolupament Empresarial en el que es dota l'aportació de capital a la societat mercantil FIRA 2000, SA., per al finançament de l'ampliació del recinte firal de Gran Via.

Destacar també en el programa foment del creixement i sectors estratègics, la despesa destinada al projecte PECT "L'H Ecosistema Innovador Salut i Cultura" cofinançat pel Programa FEDER Catalunya 2014-2020 i del programa URBACT III "Escoles de Música per al canvi social xarxa de transferència" cofinançat també amb el Fons Europeu de Desenvolupament Regional (FEDER),

En la resta de programes de la política de Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses, destaquen els recursos destinats a programes i actuacions per al desenvolupament de les festes del comerç, mercats i les fires de nadal, les rutes de tapes, les accions de dinamització del comerç local o l'encesa de llums per les festes de Nadal; així com, la posta en marxa de l'observatori del comerç de la ciutat dins del Pacte Local del comerç.

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

	2020	% sobre total pressupost
4311 - FIRES	247.652,00	0,09%
4312 - MERCATS, PLACES I LLOTGES	974.907,48	0,37%
4321 - PROMOCIÓ TURÍSTICA DE LA CIUTAT	384.200,00	0,15%
4322 – DESENVOLUPAMENT FOMENT DEL TURISME	124.874,40	0,05%
4330 - DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	7.665.324,36	2,93%
4390 - DINAMITZACIÓ DEL COMERÇ	610.366,59	0,23%
4392 – FOMENT DEL CREIXEMENT I SECTORS ESTATÈGICS	218.290,50	0,08%
Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses	10.225.615,33	3,91%

Política de despesa 46 Investigació, desenvolupament i innovació

	2020	% sobre total pressupost
4620 – INNOVACIÓ SOCIAL	477.621,45	0,18%
Investigació, desenvolupament i innovació	477.621,45	0,18%

Política de despesa 49 Altres actuacions de caràcter econòmic

	2020	% sobre total pressupost
4910 - SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	3.631.100,30	1,39%
4930 - PROTECCIÓ CONSUMIDORS I USUARIS	337.932,68	0,13%
Altres actuacions de caràcter econòmic	3.969.032,98	1,52%

**ÀREA DE DESPESA 9: ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL**

En aquesta àrea s'inclouen les despeses 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 2020, és de 64.588.923,20 euros, equival al 24,71% de la despesa total, i augmenta un 3,83% respecte a l'exercici 2019.

Les polítiques de despesa de **Serveis de caràcter general i d'Administració Financera i Tributaria** incrementen respecte al 2019 els seus recursos per a diverses accions i prestacions de serveis.

A l'àmbit dels serveis generals incrementen els recursos destinats a la innovació i millora de l'organització municipal, dels sistemes d'informació i comunicació: servei de suport als usuaris municipals del lloc de treball (CAU), servei de correu corporatiu i gestió integral del lloc de treball; arrendament d'equips d'impressió i de llicències de programari.

Cal destacar també els majors recursos que es destinen a l'assistència tècnica de projectes estratègics, al manteniment i assegurances del patrimoni municipal, així com a les activitats a realitzar en el diferents districtes i a les accions comunicacionals de difusió d'activitats i serveis.

Política de despesa 91 Òrgans de Govern

	2020	% sobre total pressupost
9120 - PRESIDÈNCIA I ÒRGANS DE GOVERN	3.165.239,10	1,21%
Òrgans de Govern	3.076.658,97	1,24%

Política de despesa 92 Serveis de caràcter general

	2020	% sobre total pressupost
9200 - ADMINISTRACIÓ GENERAL DE RECURSOS HUMANS	5.683.604,83	2,17%
9201 - SECRETARIA GENERAL	1.041.875,34	0,40%
9202 - ASSESSORIA JURIDICA	628.750,44	0,24%
9203- SERVEIS CENTRALS I LOGÍSTICA	3.724.315,71	1,42%
9204 - DIRECCIÓ I SERVEIS GENERALS DE SUPORT AL TERRITORI	2.532.120,15	0,97%
9205- SISTEMES D'INFORMACIÓ CORPORATIVA	6.838.708,12	2,62%
9206- COMUNICACIÓ, IMATGE I PROMOCIÓ CIUTAT	2.649.033,93	1,01%
9220 - GERÈNCIA MUNICIPAL - COORDINACIÓ GENERAL	1.297.623,74	0,50%
9221 - DIRECCIÓ I SERVEIS GENERALS GABINET ALCALDIA	2.075.670,37	0,79%
9222 - DIR I SERV GRALS COORD I PLANIFICACIÓ ESTRATÈGICA	1.367.384,21	0,52%
9231 - GESTIÓ DEL PADRÓ MUNICIPAL D'HABITANTS	177.397,87	0,07%
9232 – SISTEMES D'INFORMACIÓ TERRITORIAL	466.678,68	0,18%
9240 - PARTICIPACIÓ CIUTADANA	752.392,77	0,29%
9250 - SERVEIS D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ (SAC)	1.689.836,73	0,65%
9251 - ATENCIÓ ALS CIUTADANS DISTRICTE I	887.632,35	0,34%
9252 - ATENCIÓ ALS CIUTADANS DISTRICTE II	576.472,31	0,22%
9253 - ATENCIÓ ALS CIUTADANS DISTRICTE III	588.157,14	0,23%
9254 - ATENCIÓ ALS CIUTADANS DISTRICTES IV I V	928.375,50	0,36%
9255 - ATENCIÓ ALS CIUTADANS DISTRICTE VI	821.320,64	0,31%
9256 – ÒRGANS DE DEFENSA DE LA CIUTADANIA	152.995,26	0,06%



9291 - FONS DE CONTINGÈNCIA D'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA	500.000,00	0,19%
Serveis de caràcter general	35.380.346,09	13,53%

Política de despesa 93 Administració financera i tributària

	2020	% sobre total pressupost
9310 - POLITICA ECONÒMICA I FISCAL	3.304.478,12	1,26%
9320 - GESTIÓ DEL SISTEMA TRIBUTARI	2.874.599,70	1,10%
9321 - ACTIVITATS INDUSTRIALS, COMERCIALS I D'ESPECTACLES	782.744,77	0,30%
9322 - TRIBUNAL ECONÒMIC ADMINISTRATIU DE L'H (TEALH)	168.617,13	0,06%
9330 - GESTIÓ DEL PATRIMONI	1.892.500,39	0,72%
9331 - MANTENIMENT D'EDIFICIS MUNICIPALS	5.115.706,43	1,96%
9340 - GESTIÓ DEL DEUTE I TRESORERIA	1.508.691,47	0,58%
Administració financera i tributària	15.647.338,01	5,99%

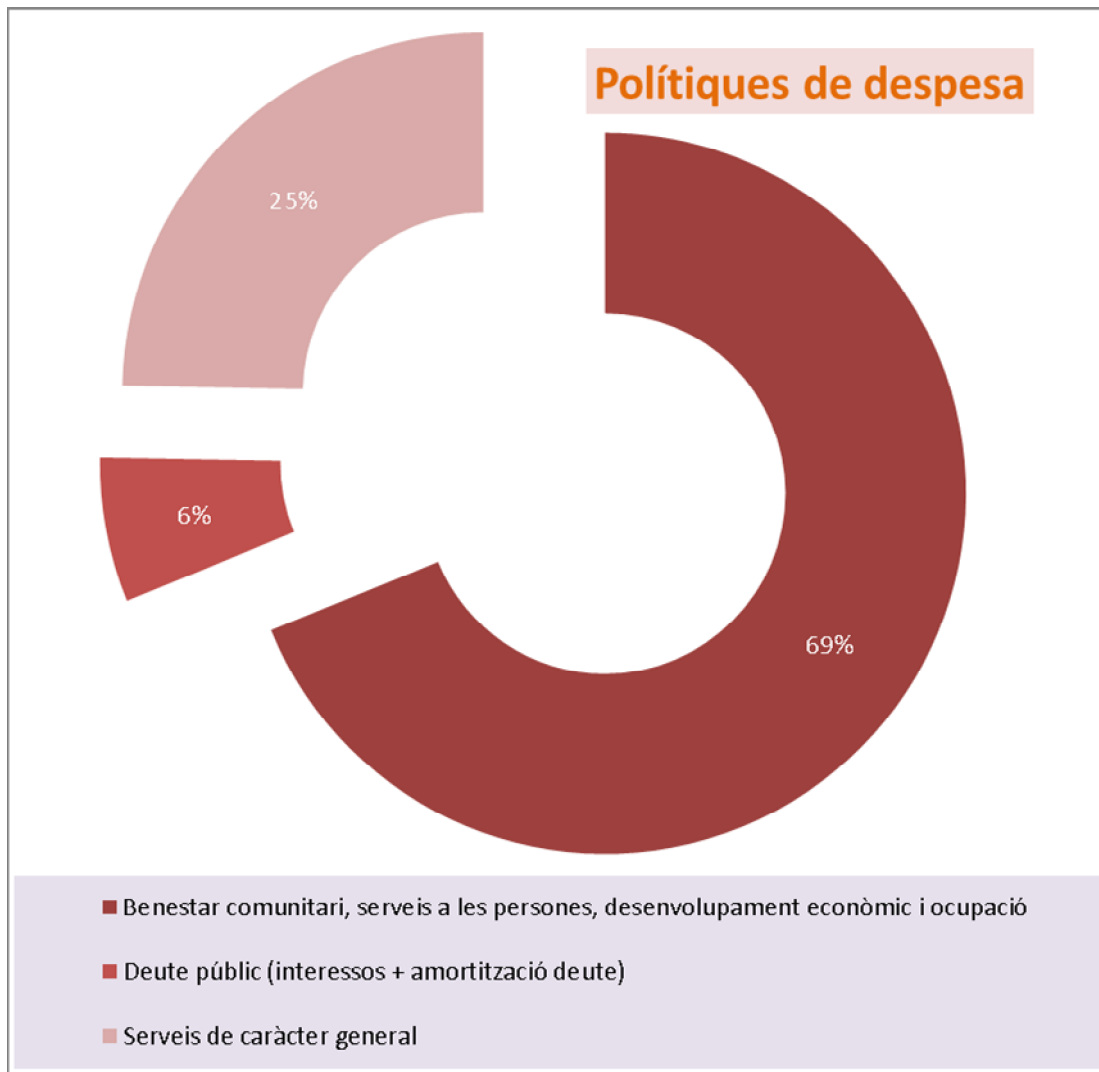
Per la seva rellevància destaquen la despesa d'inversió destinada al Projecte de Rehabilitació energètica de l'edifici B de l'Ajuntament, als subministraments de mobiliari, d'aplicacions informàtiques i de llicències Microsoft, així com per a la implementació de la plataforma d'administració electrònica i pel desenvolupament dels sistemes d'informació corporativa.

Per últim, les Transferències per al finançament de l'AMB l'any 2020 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

	2020	% sobre total pressupost
9430 - TRANSFERÈNCIES A ALTRES ENTITATS LOCALS	10.396.000,00	3,98%
Transferències a altres Administracions públiques	10.396.000,00	3,98%
Total 9 Actuacions de caràcter general	64.588.923,20	24,71%

L'any 2020 el 69% dels recursos municipals, 179,8 milions d'euros, es destinaran a la creació d'activitat econòmica i d'ocupació, a les polítiques d'inclusió social, educatives, culturals, esportives i de millora de l'espai públic i del medi ambient; a la seguretat, a la igualtat i la convivència.



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 5700/2019, de 17 de juny, agrupant els crèdits en les 10 seccions pressupostàries següents:



Àrea Secció pressupostària	2020	%
Alcaldia-Presidència	13.508.254,42	5,17%
Planificació, Projectes Estratègics i Hisenda	62.816.136,37	24,03%
Espai Públic, Habitatge, Urbanisme i Sostenibilitat	61.069.535,33	23,36%
Convivència i Seguretat	31.457.107,11	12,03%
Ocupació, Empresa, Turisme i Economia Social	3.844.809,83	1,47%
Equitat, Drets Socials i Recursos Humans	36.955.391,86	14,14%
Educació, Esports i Joventut	32.637.107,96	12,49%
Innovació i Cultura	12.004.848,81	4,59%
Paricipació i Relacions Ciutadanes	3.304.850,37	1,26%
Àrees Territorials	3.801.957,94	1,45%
TOTAL	261.400.000,00	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 2020 ascendeix a 263.382.772,18 euros, i comprèn el pressupost de l'Ajuntament, per import de 261.400.000 euros i els estats de previsió d'ingressos i despeses de La Farga, GEM., SA. per import de 7.109.060,31, en el que s'han realitzat ajustaments per tal d'eliminar les operacions internes entre les dues entitats per un import total de 5.126.288,13 euros, segons detall del quadre següent:

INGRESSOS PER CAPÍTOLS	Ajuntament	La Farga GEM SA	Total sense consolidar	Transferències internes	Total consolidat
1. Impostos directes	109.676.155,39	0,00	109.676.155,39	0,00	109.676.155,39
2. Impostos indirectes	12.462.651,05	0,00	12.462.651,05	0,00	12.462.651,05
3. Taxes, preus públics i altres ingressos	28.781.033,46	3.905.562,86	32.686.596,32	2.175.385,83	30.511.210,49
4. Transferències corrents	90.097.210,71	2.950.902,30	93.048.113,01	2.950.902,30	90.097.210,71
5. Ingressos patrimonials	3.320.577,54	10.872,00	3.331.449,54	0,00	3.331.449,54
Operacions corrents (cap.1 a 5)	244.337.628,15	6.867.337,16	251.204.965,31	5.126.288,13	246.078.677,18
6. Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Transferències de capital	1.562.371,85	0,00	1.562.371,85	0,00	1.562.371,85
Operacions de capital (cap.6 i 7)	1.562.371,85	0,00	1.562.371,85	0,00	1.562.371,85
Operacions no financeres (cap. 1 a 7)	245.900.000,00	6.867.337,16	252.767.337,16	5.126.288,13	247.641.049,03
8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Passius financers	15.500.000,00	0,00	15.500.000,00	0,00	15.500.000,00
Operacions financeres (cap. 8 i 9)	15.500.000,00	0,00	15.500.000,00	0,00	15.500.000,00
TOTAL	261.400.000,00	6.867.337,16	268.267.337,16	5.126.288,13	263.141.049,03
<i>Subvencions de capital transferides a resultats</i>		241.723,15	241.723,15		241.723,15
TOTAL	261.400.000,00	7.109.060,31	268.509.060,31	5.126.288,13	263.382.772,18



DESPESES PER CAPÍTOLS	Ajuntament	La Farga GEM SA	Total sense consolidar	Transferències internes	Total consolidat
1. Despeses de personal	90.100.000,00	4.714.774,46	94.814.774,46	0,00	94.814.774,46
2. Despeses corrents en béns i serveis	110.882.200,07	2.047.171,03	112.929.371,10	2.175.385,83	110.753.985,27
3. Despeses financeres	2.302.000,00	0,00	2.302.000,00	0,00	2.302.000,00
4. Transferències corrents	18.416.806,32	0,00	18.416.806,32	2.950.902,30	15.465.904,02
5. Fons de contingència i altres imprevisos	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00
Operacions corrents (cap.1 a 5)	222.201.006,39	6.761.945,49	228.962.951,88	5.126.288,13	223.836.663,75
6. Inversions reals	8.461.390,80	0,00	8.461.390,80	0,00	8.461.390,80
7. Transferències de capital	8.406.553,49	0,00	8.406.553,49	0,00	8.406.553,49
Operacions de capital (cap.6 i 7)	16.867.944,29	0,00	16.867.944,29	0,00	16.867.944,29
Operacions no financeres (cap. 1 a 7)	239.068.950,68	6.761.945,49	245.830.896,17	5.126.288,13	240.704.608,04
8. Actius financers	7.051.049,32	0,00	7.051.049,32	0,00	7.051.049,32
9. Passius financers	15.280.000,00	0,00	15.280.000,00	0,00	15.280.000,00
Operacions financeres (cap. 8 i 9)	22.331.049,32	0,00	22.331.049,32	0,00	22.331.049,32
TOTAL	261.400.000,00	6.761.945,49	268.161.945,49	5.126.288,13	263.035.657,36
<i>Amortitzacions</i>		347.114,82	347.114,82		347.114,82
TOTAL	261.400.000,00	7.109.060,31	268.509.060,31	5.126.288,13	263.382.772,18

El pressupost consolidat del 2020 augmenta un 5,42% respecte a l'exercici 2019, segon estat comparatiu d'ingressos i despeses per capítols d'ambdós exercicis que es presenta en els quadres següents:

Ingressos per capítol	2019	2020	Variació	%
	Total pressupost consolidat	Total pressupost consolidat		
1. Impostos directes	110.276.484,33	109.676.155,39	-600.328,94	-0,54%
2. Impostos indirectes	11.086.965,66	12.462.651,05	1.375.685,39	12,41%
3. Taxes, preus públics i altres ingressos	29.511.008,04	30.511.210,49	1.000.202,45	3,39%
4. Transferències corrents	86.998.794,99	90.097.210,71	3.098.415,72	3,56%
5. Ingressos patrimonials	2.632.252,00	3.331.449,54	699.197,54	26,56%
6. Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00%
7. Transferències de capital	2.065.305,02	1.562.371,85	-502.933,17	-24,35%
8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00%
9. Passius financers	7.000.000,00	15.500.000,00	8.500.000,00	121,43%
Total	249.570.810,04	263.141.049,03	13.570.238,99	5,44%
Subvencions de capital transferides a resultats	267.494,95	241.723,15	-25.771,80	-9,63%
Total	249.838.304,99	263.382.772,18	13.544.467,19	5,42%



Despeses per capítol	2019	2020	Variació	%
	Total pressupost consolidat	Total pressupost consolidat		
1. Despeses de personal	91.965.531,21	94.814.774,46	2.849.243,25	3,10%
2. Bens corrents i serveis	108.476.827,22	110.753.985,27	2.277.158,05	2,10%
3. Despeses financeres	3.007.000,00	2.302.000,00	-705.000,00	-23,45%
4. Transferències corrents	14.349.131,55	15.465.904,02	1.116.772,47	7,78%
5. Fons de contingència	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00%
6. Inversions reals	9.065.305,02	8.461.390,80	-603.914,22	-6,66%
7. Transferències de capital	6.355.800,00	8.406.553,49	2.050.753,49	32,27%
8. Actius financers	0,00	7.051.049,32	7.051.049,32	0,00%
9. Passius financers	15.765.000,00	15.280.000,00	-485.000,00	-3,08%
Total	249.484.595,00	263.035.657,36	13.551.062,36	5,43%
Amortitzacions	353.709,99	347.114,82	-6.595,17	-1,86%
Total	249.838.304,99	263.382.772,18	13.544.467,19	5,42%

INFORME PROPOSTA

La Cap de Servei de Programació i Pressupostos, titular accidental de l'Òrgan de Programació i Pressupostos informa favorablement la present Memòria explicativa, i en aquest sentit, proposa la seva subscripció al Tinent d'Alcaldia de Planificació, Projectes Estratègics i Hisenda.

--	--