



CODI DE VERIFICACIÓ	246X492U4N1Z6M2Q0QSJ		
PROCEDIMENT	Z110 Expedients d'aprovació del pressupost		
EXPEDIENT NÚM.	AJT/58731/2024	DOCUMENT NÚM.	1286439/2024
ÀREA	Seguretat i Govern Intern		
UNITAT	Pressupostos		

PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT DE L'HOSPITALET DE LLOBREGAT
PER A L'EXERCICI 2025

Memòria explicativa

Aquesta *Memòria explicativa* substitueix el document número 1046445/2024 emès en data 18 d'octubre.



Índex

1.	Presentació	3
2.	Pressupost de l'Ajuntament	
2.1.	Estat d'ingressos	6
2.2.	Estat de despeses	
2.2.1.	Classificació econòmica	19
2.2.2.	Classificació per programes	34
2.2.3.	Classificació orgànica	50
3.	Pressupost consolidat.....	51



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 permet l'assignació dels recursos municipals a les diferents polítiques, programes i actuacions, projectes i conceptes de despesa i obeeix a una lògica de prioritització orientada a l'obtenció de resultats i a l'acompliment dels objectius estratègics marcats pel govern municipal.

L'estratègia municipal es basa en l'Agenda Urbana L'Hospitalet 2030/50. Aquesta Agenda és un full estratègic no normatiu que dissenya les polítiques des de l'inici amb una perspectiva 2030/50, sintetitzant més de 40 plans i programes municipals i supramunicipals. Va ser sotmesa a participació ciutadana i tornarà a ser-ho en el marc del Pacte per L'Hospitalet 2030/50.

L'Agenda Urbana LH 2030/50 és l'aplicació a la nostra ciutat de l'Agenda Urbana de les Nacions Unides que va tenir el seu origen en la Declaració de Quito de 2016. Aquesta agenda marca un full de ruta comú per a totes les ciutats del món per a l'aplicació dels Objectius de Desenvolupament Sostenible (ODS) 2030 i més concretament de l'Objectiu 11, el de "ciutats i comunitats sostenibles". A partir de l'Agenda Urbana de les Nacions Unides s'ha articulat l'Agenda Urbana Europea inclosa al Pacte Verd Europeu que preveu la neutralitat climàtica al 2050, l'Agenda Urbana Espanyola i recentment l'Agenda Urbana Catalana que també té com a horitzó 2050.

L'Agenda L'Hospitalet 2030/50, després d'una exhaustiva feina d'anàlisi de la realitat de la ciutat, estableix una visió inicial 2050: **L'H, ciutat transformadora i diversa, ciutat verda i saludable, i ciutat inclusiva i justa**. 4 dimensions estratègiques (**cohesió social i geogràfica, canvi climàtic i resiliència, ciutat-barri i economia i innovació**) i 22 línies estratègiques a executar fins a 2050. A partir de les accions estratègiques se'n derivaran els objectius operatius i les accions operatives del període.

Agenda Urbana L'Hospitalet 2030/50

Dimensió	Línia estratègica
Dimensió 1. Cohesió social i geogràfica	01 Ciutat cohesionada
	02 Estructura urbana per al segle XXI
	03 Infraestructura verda i naturalització urbana
	04 Renovació urbana de la zona nord
	05 Àrees de nova centralitat econòmica i renovació de sectors d'activitat
	06 Accés a l'habitatge i millora de l'habitabilitat
	07 Protecció del patrimoni cultural i natural i millora del paisatge urbà
Dimensió 2. Canvi climàtic i resiliència	08 Emergència climàtica
	09 Transició energètica
	10 Residus i economia circular
	11 Ciutat saludable
	12 Reducció del consum d'aigua i reutilització
	13 Alimentació sostenible i de proximitat



Dimensió 3. Ciutat-barri	14	Ciutat dels 15 minuts
	15	Ciutat inclusiva i diversa
	16	Educació i cultura als barris, motors del canvi social
	17	Economia urbana i social
Dimensió 4. Economia i innovació	18	Desenvolupament comunitari
	19	Centralitat econòmica metropolitana i innovació
	20	Treball estable i de qualitat
	21	L'H 6.0
	22	Govern proper, participatiu i innovador

La descripció de cadascuna de les quatre dimensions de l'Agenda Urbana L'Hospitalet 2030/2050 és la següent:

DIMENSIÓ 1. COHESIÓ SOCIAL I GEOGRÀFICA

Una ciutat oberta al món des d'una ubicació clara, una identitat pròpia i una història compartida. El progrés de la ciutat s'aconsegueix a partir d'un projecte potent i clar: un model de redistribució de la riquesa i de garantia dels drets socials. Una ciutat amb una nova estructura urbana que cohesiona els barris i els connecta amb l'entorn metropolità. Que aposta per la mixtura d'usos i la permeabilitat urbana per generar un nou cor urbà que uneix els barris. On es generen noves àrees de centralitat econòmica i es renoven els sectors d'activitat. Una ciutat que cuida del seu entorn i millora i integra la xarxa d'infraestructura verda i continua impulsant la rehabilitació, la regeneració urbana, per millorar l'habitabilitat en els seus edificis i la qualitat de vida en els barris, reforçant el seu sentiment de pertinença i la seva consciència metropolitana.

DIMENSIÓ 2. CANVI CLIMÀTIC I RESILIÈNCIA

Una ciutat compromesa amb la transició energètica i el medi ambient, on l'entorn i els seus habitants gaudeixen de salut i qualitat, i que s'acosta a la sostenibilitat i la resiliència amb un enfocament més ecosistèmic i una aproximació a la natura més enllà de la nostra relació amb ella. Que utilitza energies renovables, és eficient energèticament, garanteix el confort tèrmic i acústic de les persones i que ha descarbonitzat la mobilitat. Una ciutat que fa una gestió sostenible del cicle integral de l'aigua i aposta per l'economia circular per reutilitzar, reciclar i reduir els residus que genera. Una ciutat que proporciona un entorn saludable a les persones i on la sostenibilitat és el motor del nou model econòmic amb la generació de noves activitats econòmiques.

DIMENSIÓ 3. CIUTAT- BARRI

La ciutat-barri és la ciutat compacta, accessible i de proximitat, que genera espais per a la trobada, les interaccions socials, l'accés als serveis i la vida en comunitat. La ciutat que reivindica la importància de les intervencions en els barris que contribueixen a la dinamització del comerç de proximitat i les oportunitats d'oci i cultura, que aporten centralitat, que incideixen en el dia a dia i en el sentiment de pertinença i que fan que la ciutadania abordi al futur amb il·lusió. Es consolida, així, la pluricentralitat urbana amb entorns pacífics que faciliten els desplaçaments a peu o en bicicleta i que es troben ben connectats en transport públic. Es tracta d'una ciutat planificada des de totes les mirades i per a totes les persones, que dona



resposta a les necessitats de totes les etapes de vida i de la diversitat de col·lectius que la conformen, on l'espai públic i la convivència en són els elements vertebradors.

DIMENSIÓ 4. ECONOMIA I INNOVACIÓ

L'Hospitalet de Llobregat es consolida com a ciutat emergent de l'àrea metropolitana de Barcelona. La ciutat aposta per una economia que es projecta al món a través dels seus valors i actius locals, i que és referent en termes d'innovació, digitalització i emprenedoria. Una ciutat activa que dona oportunitats a les persones per a desenvolupar les seves capacitats per a dur a terme la vida i els projectes que tenen raons per a valorar. Una ciutat compromesa amb els drets digitals, que impulsa la transformació digital als sis districtes de la ciutat, i acompanya en la creació i creixement d'empreses i persones emprenedores. Que transforma l'administració local i reforça els mecanismes de participació, co-decisió ciutadana i innovació social en la presa de decisions.

A partir d'aquest marc estratègic està en procés d'elaboració el **Pla Operatiu de Mandat 2024-27**, que alinea la programació municipal fins al 2027 en el marc de l'estratègia 2030/50. El Pla Operatiu de Mandat 2027-2050 comprèn les mateixes dimensions i línies estratègiques que l'estratègia L'Hospitalet 2030/50, i defineix uns objectius operatius i accions a desenvolupar en el present mandat. Inicialment comprèn 350 accions (el 80% de les quals ja són a la programació municipal) que seran contrastades amb les àrees fins a l'aprovació final prevista a finals d'any.

El pressupost del 2025 és un pressupost que augmenta la despesa per mantenir el nivell de serveis a la ciutadania, amb un alt nivell d'inversió que creixerà amb els recursos assignats dins el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència i amb les aportacions i ajuts que arribin d'altres administracions públiques com la Generalitat de Catalunya, Diputació de Barcelona i Àrea Metropolitana de Barcelona.

El projecte de pressupostos per al 2025 s'ha elaborat amb una previsió de disponibilitat de recursos prudent i realista, malgrat el nivell d'incertesa que suposa per a l'elaboració dels comptes, no disposar de l'avantprojecte de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'exercici 2025, fet que un any més obliga a les entitats locals a fer estimacions tant dels ingressos a percebre per part de l'Estat del seu sistema de finançament, com de l'increment de la despesa de personal pel que fa la revisió de les retribucions dels empleats públics.

Per altra banda, després de 4 anys de suspensió de les regles fiscals com a conseqüència de la pandèmia i dels efectes de la guerra d'Ucraïna, l'any 2024 s'han reactivat les regles fiscals que han estat reformades respecte a les regles anteriors per part dels estats membres de la Unió Europea. El Consell de Ministres del passat 15 d'octubre ha aprovat el Pla Fiscal y Estructural a mig termini per enviar a les autoritats comunitàries, en compliment del nou marc de governança econòmica i fiscal de la Unió Europea, que constitueix el marc de reequilibri pressupostari amb un horitzó 2025-2028.

L'Ajuntament manté una situació econòmica solvent i un baix nivell d'endeutament, compleix amb els objectius d'estabilitat pressupostaria i de nivell de deute, per continuar prestant uns serveis públics de qualitat impulsant projectes per adaptar la ciutat als reptes actuals i futurs, assolint un desenvolupament positiu en els àmbits socioeconòmic, urbà i ambiental, beneficiant així a la seva ciutadania.

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.).



2. Pressupost de l'Ajuntament

2.1. Estat d'ingressos

El pressupost d'ingressos de l'Ajuntament per al 2025 ascendeix a 352.388.000,00 euros, el que suposa un augment del 8,53% respecte al 2024.

La previsió d'ingressos i les variacions respecte a l'exercici anterior es mostren en el següent quadre, on s'indica també el percentatge que cada capítol i cada agrupació representa en el total d'ingressos de l'exercici 2025.

INGRESSOS PER CAPÍTOL	Pressupost 2024	Projecte Pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb 2025
1 Impostos directes	112.074.199,31	115.336.475,32	3.262.276,01	2,91%	32,73%
2 Impostos indirectes	14.074.016,90	12.371.996,85	-1.702.020,05	-12,09%	3,51%
3 Taxes, preus públics i altres ingressos:	39.282.815,93	53.656.332,72	14.373.516,79	36,59%	15,23%
4 Transferències corrents	127.098.453,27	131.480.386,00	4.381.932,73	3,45%	37,31%
5 Ingressos patrimonials	4.254.443,01	5.440.820,84	1.186.377,83	27,89%	1,54%
Operacions corrents (Cap. 1 a 5)	296.783.928,42	318.286.011,73	21.502.083,31	7,25%	90,32%
6 Alienació d'inversions reals	0,00	11.872.900,00	11.872.900,00	100,00%	3,37%
7 Transferències de capital	11.659.197,43	5.965.792,27	-5.693.405,16	-48,83%	1,69%
Operacions de capital (Cap. 6 i 7)	11.659.197,43	17.838.692,27	6.179.494,84	53,00%	5,06%
Operacions no financeres (Cap. 1 a 7)	308.443.125,85	336.124.704,00	27.681.578,15	8,97%	95,38%
8 Actius Financers	256.874,15	263.296,00	6.421,85	2,50%	0,07%
9 Passius Financers	16.000.000,00	16.000.000,00	0,00	0,00%	4,54%
Operacions financeres (Cap. 8 i 9)	16.256.874,15	16.263.296,00	6.421,85	0,04%	4,62%
Total ingressos	324.700.000,00	352.388.000,00	27.688.000,00	8,53%	100,00%

Per al exercici 2025 els ingressos corrents (capítols 1 a 5) s'estimen en 318.286.011,73 euros, els ingressos de capital (capítols 6 i 7) s'estimen en 17.838.692,27 euros, que eleven el total d'ingressos per operacions no financeres (capítols 1 a 7) a la quantitat de 336.124.704,00 euros. Els ingressos per operacions financeres (capítols 8 i 9) són 16.263.296,00 euros.

Pel que fa a l'estructura d'ingressos del pressupost, els ingressos per operacions corrents representen un 90,32% i les operacions no financeres representen el 95,38% del pressupost total. Les operacions financeres representen el 4,62% del pressupost.

La variació per agrupacions d'ingressos respecte l'exercici anterior queda resumida en el quadre següent:

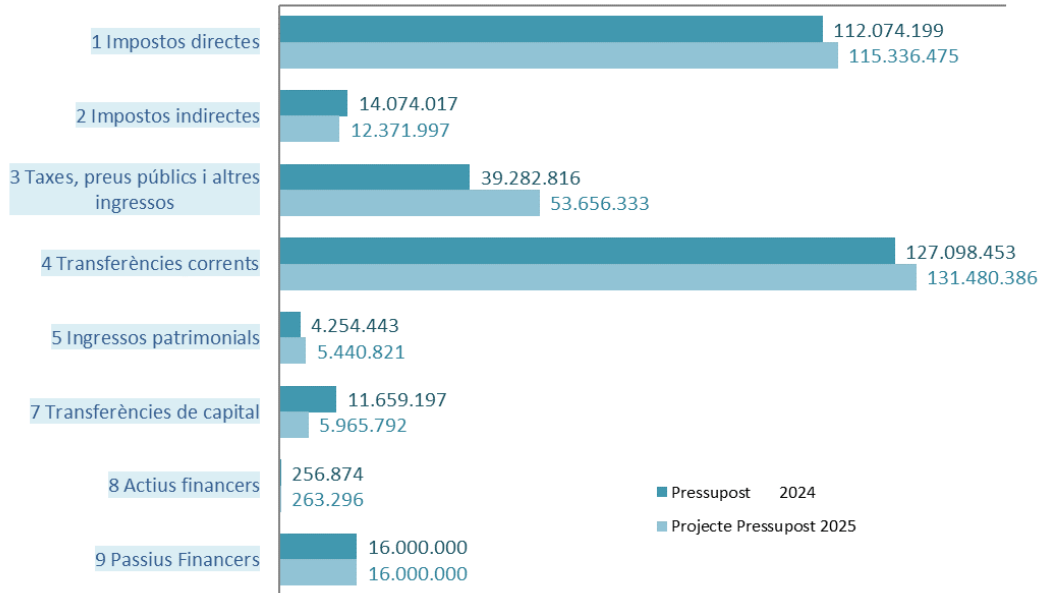
INGRESSOS	Pressupost 2024	Projecte Pressupost 2025	Variació €	Variació %
Ingressos per operacions corrents	296.783.928,42	318.286.011,73	21.502.083,31	7,25%
Ingressos per operacions de capital	11.659.197,43	17.838.692,27	6.179.494,84	53,00%
Ingressos per operacions financeres	16.256.874,15	16.263.296,00	6.421,85	0,04%
Total ingressos	324.700.000,00	352.388.000,00	27.688.000,00	8,53%

Els ingressos per operacions corrents creixen un 7,25% i per operacions de capital en un 53,00%. Els ingressos per operacions financeres creixen lleugerament el 0,04%.



La comparativa d'ingressos per capítol dels anys 2024 i 2025 es mostra en el gràfic següent:

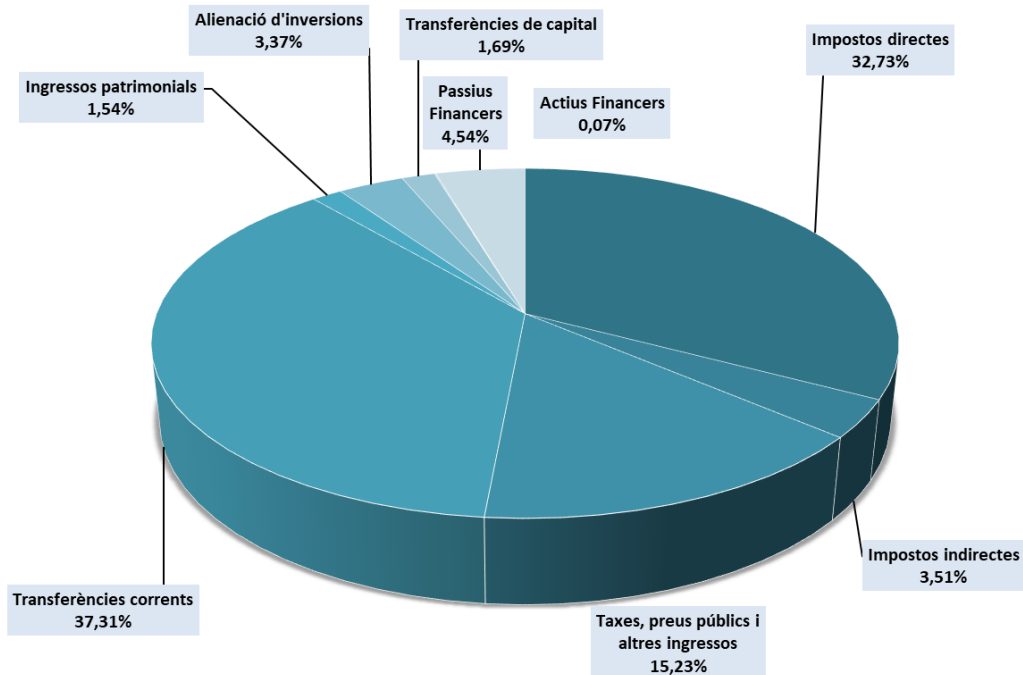
Evolució ingressos per capítols 2024 - 2025



El gràfic següent mostra la importància relativa de cada capítol d'ingressos en relació al total del pressupost del 2025.

Pressupost d'Ingressos per capítols

(% sobre total)





Ingressos propis

Els ingressos propis que agrupen els impostos propis, taxes, preus públics i d'altres ingressos, i els ingressos patrimonials (els procedents de les rendes de la propietat o patrimoni municipal) sumen un total de 171.745.503,56 euros, que representen el 48,74% dels ingressos amb un increment del 11,48% (17.684.894,62 euros) respecte al pressupost del 2024.

	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	variació €	variació %	% sb 2025
IBI	78.850.350,00	80.075.350,00	1.225.000,00	1,55%	22,72%
IVTM	8.073.000,00	8.073.000,00	0,00	0,00%	2,29%
IVTNU (plusvàlua)	11.000.000,00	12.000.000,00	1.000.000,00	9,09%	3,41%
IAE	8.000.000,00	8.500.000,00	500.000,00	6,25%	2,41%
ICIO	4.600.000,00	4.000.000,00	-600.000,00	-13,04%	1,14%
Impostos locals	110.523.350,00	112.648.350,00	2.125.000,00	1,92%	31,97%
Taxes	14.049.383,76	28.836.608,47	14.787.224,71	105,25%	8,18%
Preus públics	9.781.438,17	9.942.730,25	161.292,08	1,65%	2,82%
Multes	12.519.000,00	11.839.000,00	-680.000,00	-5,43%	3,36%
Altres ingressos	2.932.994,00	3.037.994,00	105.000,00	3,58%	0,86%
Taxes, preus públics i altres ingress	39.282.815,93	53.656.332,72	14.373.516,79	36,59%	15,22%
Ingressos Patrimonials	4.254.443,01	5.440.820,84	1.186.377,83	27,89%	1,54%
Total Ingressos propis	154.060.608,94	171.745.503,56	17.684.894,62	11,48%	48,74%

A 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.

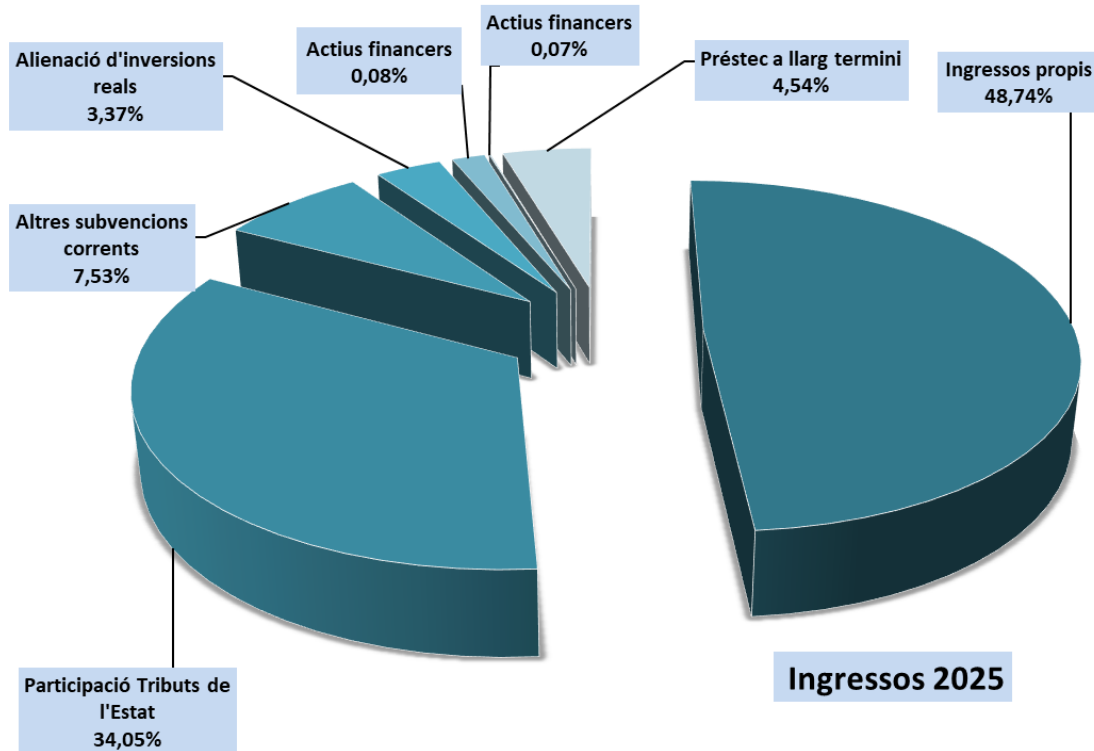
	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	variació €	variació %	% sb 2025
Ingressos propis	154.060.608,94	171.745.503,56	17.684.894,62	11,48%	48,74%
Participació Tributs de l'Estat	116.940.643,61	119.998.829,72	3.058.186,11	2,62%	34,05%
Altres subvencions corrents	25.782.675,87	26.541.678,45	759.002,58	2,94%	7,53%
Alienació d'inversions reals	0,00	11.872.900,00	11.872.900,00	100,00%	3,37%
Transferències de capital	11.659.197,43	5.965.792,27	-5.693.405,16	-48,83%	1,69%
Actius financers	256.874,15	263.296,00	6.421,85	2,50%	0,07%
Préstec a llarg termini	16.000.000,00	16.000.000,00	0,00	0,00%	4,54%
Total Ingressos	324.700.000,00	352.388.000,00	27.688.000,00	8,53%	100,00%

Els ingressos propis representen el 48,74% del total, destacant a continuació els ingressos en concepte de Participació en els Tributs de l'Estat amb un percentatge del 34,05%.

La resta d'ingressos previstos, que representen un total del 17,21%, es distribueixen de la següent manera: aportacions en concepte de subvencions corrents d'altres administracions i entitats (7,53%); alienació d'inversions reals (3,37%), transferències de capital (1,69%), actius financers (0,07%) i els procedents dels préstecs a llarg termini (4,54%).



L'estructura dels ingressos del pressupost 2025 es reflecteix en el gràfic següent:



A continuació s'analitzen les principals variacions que presenten els ingressos previstos en el pressupost del 2025 en relació a l'exercici anterior.

Impostos locals

La previsió per impostos locals és de 112.648.350,00 euros, que representa el 31,97% dels ingressos pressupostats i augmenten un 1,92% respecte a l'exercici 2024, en un import de 2.125.000,00 euros.

Cap 1 i 2. Impostos locals	Pressupost 2024	Projecte Pressupost 2025	variació €	variació %	% sb. 2025
IBI	78.850.350,00	80.075.350,00	1.225.000,00	1,55%	22,72%
Impost sobre vehicles	8.073.000,00	8.073.000,00	0,00	0,00%	2,29%
PLUSVÀLUA	11.000.000,00	12.000.000,00	1.000.000,00	9,09%	3,41%
IAE empreses	8.000.000,00	8.500.000,00	500.000,00	6,25%	2,41%
ICIO	4.600.000,00	4.000.000,00	-600.000,00	-13,04%	1,14%
Total impostos	110.523.350,00	112.648.350,00	2.125.000,00	1,92%	31,97%

Pel que fa *l'Impost sobre Bens Immobles (IBI)*, per l'any 2025 es manté el tipus impositiu general i s'incrementa en el 2,6%, el tipus diferencial, aplicable aquest últim als usos comercial, oci i hostaleria, industrial, oficines, edificis singulars i culturals i religiosos. Per altra banda també es modifica el llindar del valor cadastral per l'ús industrial per sobre del qual serà d'aplicació.



Pel que fa a les bonificacions a l'IBI, es mantenen les existents per a famílies nombroses, habitatges de protecció oficial, instal·lació de sistemes d'energia provinent del sol i habitatges de lloguer social cedits a la borsa d'habitatge de l'Oficina Municipal de l'Habitatge.

L'any 2025 s'introdueix una nova bonificació del 95 per cent de la quota íntegra de l'impost a favor dels béns immobles on es desenvolupin activitats econòmiques que siguin declarades d'especial interès o utilitat municipal per concórrer circumstàncies culturals o històric artístiques, per tal que s'apliqui durant els 5 anys següents a l'esmentada declaració pel Ple municipal.

La previsió d'ingressos en concepte d'IBI per al 2025 és de 80.075.350 euros, que té en compte la previsió d'ingressos que es liquidaran l'exercici 2024, incorporant l'efecte de les modificacions de l'ordenança fiscal pel que fa a l'augment de tipus diferencial, i la modificació de l'indiar del valor cadastral per l'ús industrial, l'aplicació de beneficis fiscals i les noves altes.

La resta d'impostos locals mantenen el tipus de gravamen.

Pel que fa l'Impost de Vehícles de Tracció Mecànica (IVTM), els ingressos es mantenen en relació al 2024, en la xifra de 8.073.000 euros, en base a la liquidació de l'exercici 2023 i previsió de tancament de 2024.

Els ingressos previstos de l'Impost sobre Activitats Econòmiques (IAE), augmenten en relació al 2024 i es fixen en 8.500.000 euros, en base a la liquidació del 2023, previsió de tancament del 2024 i la previsió d'augment de les inspeccions per part de l'ORGT de la Diputació de Barcelona. La previsió contempla d'una banda les quotes municipals, quota de la Diputació i compensacions de cooperatives amb una previsió de 7.500.000 euros; i d'altre, les quotes nacionals, provincials així com els beneficis fiscals de la telefonia mòbil, amb una estimació de 1.000.000 euros.

La previsió d'ingressos de l'Impost sobre l'Increment de Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana (IVTNU-plusvàlua) augmenta en un 9,09% respecte a les previsions inicials de l'exercici 2024, en l'import de 1.000.000 euros.

L'any 2025 s'espera una menor incidència de les devolucions d'ingressos derivades de les sentències del Tribunal Constitucional que va declarar la inconstitucionalitat de la regulació de l'IVTNU vigent en aquells moments, fet que juntament amb la millora de la gestió administrativa en la liquidació, recaptació i inspecció del tribut i l'impacte de l'escenari tendencial, justifiquen l'increment previst.

Pel que fa l'Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres (ICIO), els ingressos previstos són de 4.000.000 euros, reduint-se en un 13,04% (500.000,00 euros) respecte al pressupost del 2024, i que han calculats en base al nombre de llicències d'obres menors i nombre de llicències d'obres majors que s'estima es tramitaran per les actuacions urbanístiques previstes en diferents sectors en desenvolupament a la ciutat, tenint en compte les devolucions previstes de liquidacions realitzades.

Taxes, preus públics i altres ingressos

Els ingressos del capítol 3 previstos són 53.656.332,72 euros, que representen el 15,23% del total del pressupost i augmenten un 36,59% respecte a l'exercici 2024.

Cap3 . Taxes, Preus Públics i altres ingressos	Pressupost 2024	Projecte Pressupost 2025	variació €	variació %	% sb. 2025
Taxes	14.049.383,76	28.836.608,47	14.787.224,71	105,25%	8,18%
Preus públics	9.781.438,17	9.942.730,25	161.292,08	1,65%	2,82%
Multes	12.519.000,00	11.839.000,00	-680.000,00	-5,43%	3,36%
Altres ingressos	2.932.994,00	3.037.994,00	105.000,00	3,58%	0,86%
Total Taxes, preus públics i altres ing.	39.282.815,93	53.656.332,72	14.373.516,79	36,59%	15,23%



La previsió global d'ingressos per taxes incrementa un 105,25% respecte a l'exercici 2024.

L'augment més significatiu ve determinat per l'establiment i l'aprovació de l'ordenança fiscal reguladora de la taxa per la prestació municipal del servei de recollida i transport de residus municipals, que dona compliment a l'obligació, que disposa la Llei 7/2022, de 8 d'abril, de residus i sòls contaminats per a una economia circular, d'establir una taxa no deficitària, que doni cobertura al cost real del servei. L'objectiu d'aquesta taxa és aconseguir una millora en la gestió dels residus i del medi ambient.

A l'empara de la normativa esmentada, aquesta nova taxa es configura en dos grans epígrafs: Taxa pel servei de recollida i transport de residus domèstics; i taxa pel servei de recollida i transport dels residus d'activitats econòmiques.

Els ingressos totals previstos per la nova taxa s'elevan a 16.470.422,82 euros, que absorbeixen els ingressos de la vigent l'ordenança fiscal número 2.03, reguladora de la taxa per recollida d'escombraries del comerç, la indústria i les activitats professionals, que es deroga per a l'exercici 2025, i que en el pressupost 2024 preveia un ingressos de 1.105.000 euros.

L'any 2025 es preveu l'establiment de la nova taxa d'inscripció a proves selectives d'accés a l'Ajuntament, amb una estimació d'ingressos de 90.000 euros.

La resta de modificacions que afecten a diverses ordenances fiscals de taxes per a l'exercici 2025, s'estima que tindran un efecte positiu en el conjunt d'aquests ingressos, per l'increment que es produeix en algunes tarifes, que té per finalitat avançar en el correcte finançament de taxes, augmentant el grau de cobertura del cost dels serveis i activitats, atenuant en part els efectes del procés inflacionista dels darrers anys.

Pel que fa els ingressos previstos en concepte de preus públics augmenten en el seu conjunt respecte a l'exercici 2024, en un 1,65%, fonamentalment per la millora dels ingressos dels equipaments esportius municipals, en els que es supera el nombre d'usuaris assolit abans de la pandèmia.

Els ingressos previstos en concepte de preus públics de les instal·lacions esportives municipals s'incrementen en l'1,43% respecte a les previsions del 2024, i representen prop del 92% dels ingressos totals dels preus públics.

Els ingressos per multes i sancions, es redueixen respecte a la previsió inicial del 2024, en un 5,43%, per l'estimació a la baixa bàsicament de la recaptació de les multes de circulació i de infraccions en zones de baixes emissions (ZBE).

Les previsions en concepte d'altres ingressos incrementen respecte a l'exercici 2024 en un 3,58%, degut a l'efecte conjunt de la major previsió d'ingressos pel concepte de recàrrec de pròrroga i apressament, i per la correcció a la baixa de la previsió d'ingressos per interessos de demora i d'altres conceptes d'ingressos calculada en base a la liquidació de l'exercici 2023.

Participació en els Tributs de l'Estat (PTE)

Un any més el Projecte de Pressupost de l'Ajuntament per a l'exercici vinent s'ha elaborat sota la limitació de no disposar del Projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat de l'exercici següent i conseqüentment, pel que fa la Participació dels ens locals en els Tributs de l'Estat (PTE), del comunicat de la Secretaria General de Finançament Autòmic i Local del Ministeri d'Hisenda, sobre les entregues a compte del 2025 que correspondran a aquest Ajuntament.

A falta d'aquesta comunicació individualitzada, i en base a la informació global publicada pel Ministeri d'Hisenda (Nota Premsa de 15 de juliol de 2024) relativa als acords adoptats en la



Comissió Nacional d'Administració Local, s'han estimat els ingressos en concepte de Participació en el Tributs de l'Estat de l'exercici 2025.

D'una banda, s'ha previst que les entregues a compte brutes de la PTE incrementen un 13,1% sobre els lliuraments bruts a compte de l'exercici 2024, que es minoraran en els imports anuals de les devolucions corresponents a les liquidacions definitives negatives dels anys 2008 i 2009.

Per altra, s'han previst els recursos addicionals resultants de la liquidació del sistema de finançament de l'exercici 2023. En base a l'"Informe anual de recaptació tributaria de l'any 2023" publicat per l'Agència Estatal d'Administració Tributària, s'ha estimat la liquidació de la PTE de l'exercici 2023. La liquidació definitiva resulta positiva i suposarà un major finançament per a les entitats locals a l'exercici 2025.

La previsió d'ingressos per al 2025 de l'aportació total de la Participació en els Tributs de l'Estat, que contempla el Fons Complementari de Finançament i la cessió de tributs, que representa el 34,05% del total dels ingressos, s'incrementa un 2,62% respecte al pressupost inicial de l'exercici 2024.

Cap 1, 2 i 4. Participació Tributs de l'Estat	Pressupost 2024	Projecte Pressupost 2025	variació €	variació %	% sb. 2025
Cessió IRPF	6.150.849,31	6.688.125,32	537.276,01	8,73%	1,90%
Cessió IVA	7.944.938,63	7.050.232,81	-894.705,82	-11,26%	2,00%
Cessió impostos sobre consums específics	1.529.078,27	1.321.764,04	-207.314,23	-13,56%	0,38%
Fons complementari de finançament	85.978.589,76	92.172.889,02	6.194.299,26	7,20%	26,16%
Compensació IAE	12.328.940,14	12.765.818,53	436.878,39	3,54%	3,62%
Compensació Liq.Neg.2020	3.008.247,50	0,00	-3.008.247,50	-100,00%	0,00%
Total PTE	116.940.643,61	119.998.829,72	3.058.186,11	2,62%	34,05%

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 2024, o aquelles aportacions que siguin recurrents en el temps, i de les que es preveu la seva continuïtat al 2025, 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 2025, per import de 26.541.678,45 euros, procedeixen de les administracions públiques i altres entitats que es detallen en la taula següent:

Cap 4. Tranferències corrents (excepte PTE)	Pressupost 2024	Projecte Pressupost 2025	variació €	variació %	% sb. 2025
Estat (sense PTE)	122.862,83	117.061,74	-5.801,09	-4,72%	0,03%
Generalitat	15.842.311,27	16.951.679,73	1.109.368,46	7,00%	4,81%
Diputació	2.974.601,89	2.959.143,57	-15.458,32	-0,52%	0,84%
AMB	6.842.899,88	6.513.793,41	-329.106,47	-4,81%	1,85%
Total subvencions	25.782.675,87	26.541.678,45	759.002,58	2,94%	7,53%

Aquestes transferències incrementen el 2,94% respecte a l'exercici 2024 i representen el 7,53% dels ingressos totals.

Per la seva procedència, finalitat i quantia, destaquen les següents:



Estat (Ministeri d'Igualtat)

L'aportació del fons del *Pacte d'Estat en matèria de violència de gènere*, prevista per al 2025, per import de 117.061,74 euros, correspon a la quantia assignada al 2023 per al desenvolupament de competències dirigides a implementar el Pacte d'Estat.

Transferències corrents de la Generalitat de Catalunya

Les transferències corrents procedents de la Generalitat de Catalunya previstes en el pressupost s'eleva a 16.951.679,73 euros, xifra que suposa un increment del 7% respecte a la previsió de l'exercici 2024.

GENERALITAT DE CATALUNYA				
Transferències corrents	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	variació €	variació %
Fons de Cooperació Local de Catalunya	792.622,27	792.622,27	0,00	0,00%
Fons de Foment del Turisme	600.000,00	640.000,00	40.000,00	6,67%
Contracte-Programa serveis socials i altres	10.805.392,58	11.793.218,42	987.825,84	9,14%
Conveni Politiques d'Igualtat i Femenismes	391.158,89	391.158,89	0,00	0,00%
Conveni Institut Català de la Dona	130.584,58	130.584,58	0,00	0,00%
Conveni Unitat d'Escolarització Compartida	60.600,00	60.600,00	0,00	0,00%
Conveni Pla Educatiu Entorn	30.000,00	128.000,00	98.000,00	326,67%
Conveni finançament funcionament escoles bressol	1.684.800,00	1.684.800,00	0,00	0,00%
Finançament integració escoles bressol concertades	341.440,00	341.440,00	0,00	0,00%
Conveni Teatres Municipals	161.114,00	161.114,00	0,00	0,00%
Programa activitats i exposicions Centre d'Art Tecla Sala	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00%
Finançament Escola Municipal de Música	252.598,95	222.141,57	-30.457,38	-12,06%
Biblioteques -Fons bibliogràfics	27.000,00	41.000,00	14.000,00	51,85%
Oficina Municipal d'Escolarització	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00%
Oficina Municipal de l'Habitatge	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00%
Total ingressos	15.842.311,27	16.951.679,73	1.109.368,46	7,00%

Pel que fa l'aportació del Fons de Cooperació Local de Catalunya per als ens locals es manté l'import del fons atorgat l'any 2023, 792.622,27 euros.

La previsió d'ingressos del Fons del foment del turisme s'eleva a 640.000 euros, amb un increment del 6,67% respecte al 2024, fruit de la important reactivació del sector turístic.

A l'àmbit dels serveis socials el Contracte Programa per a la coordinació, la cooperació i la col·laboració entre el Departament de Drets Socials i l'Ajuntament de l'Hospitalet en matèria de serveis socials i altres programes relatius al benestar social, és la major aportació autonòmica que rep l'Ajuntament.

El contracte programa per als exercicis 2022-2025 es va aprovar a finals de l'any 2022, amb una aportació econòmica prevista per l'exercici 2025 de 11.793.218,42 euros, que representa un increment del 9,14% (987.825,84 euros) respecte a la previsió contemplada en el pressupost de l'exercici 2024.

El contracte programa contempla com a principals línies d'actuació i acords generals per al període 2022-2025 els següents:

- Equips bàsics d'atenció social (EBAS).
- Servei especialitzat d'atenció a la infància i l'adolescència (SEAIA).
- Servei d'intervenció socioeducativa no residencial per a infants i adolescents en situació de risc i les seves famílies (SIS).
- Polítiques de lluita contra la pobresa i la inclusió social.
- Servei d'atenció a la dependència i teleassistència.



- Plans d'envelliment a l'àmbit local.
- Desplegament del Pla estratègic de serveis socials (PESS) 2021-2024.

A l'àmbit de les polítiques d'igualtat de gènere destaca el finançament del Departament d'Igualtat i Feminismes, en base al conveni de col·laboració per a l'impuls de les polítiques de promoció de la igualtat i els feminismes pel període 2022-2025, que es va aprovar a començaments del 2023.

El compromís d'aportació econòmica de la Generalitat per a l'exercici 2025, que es manté respecte a l'exercici 2024, és de 391.158,89 euros, per impulsar les accions objecte del conveni de col·laboració, següents:

- Desplegament de la xarxa del Servei d'atenció integral (SAI) en el marc LGBTI+ .
- Sistema d'atenció i de resposta integral per a dones en situació de violència masclista i els seus fills i filles.
- Migració i primera acollida de refugiats i persones desplaçades.

En aquest mateix àmbit destacar l'aportació econòmica de l'Institut Català de les Dones, mitjançant conveni de col·laboració amb l'ajuntament, per a l'impuls de la prestació del servei d'informació i atenció a les dones i la realització de polítiques d'igualtat de gènere (SIAD), pel període 2022-2025, que té per l'objectiu erradicar la desigualtat entre dones i homes, i abordar la violència masclista com a expressió màxima d'aquesta desigualtat entre dones i homes.

El conveni preveu una aportació econòmica per a l'any 2025 de 130.584,58 euros, d'igual quantia que l'exercici 2024.

A l'àmbit educatiu fer esment de l'aportació del Departament d'Educació al finançament de les 6 escoles bressol municipals (616 places), amb una previsió d'ingressos de 1.684.800 euros, dels quals 1.108.800 euros es preveuen de conformitat amb el procediment de finançament de les llars d'infants i escoles bressol de titularitat municipal arrel de la sentència del Tribunal de Superior de Justícia de Catalunya (TSJC) 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.

També el pressupost del 2025 recull la previsió de finançament, per import de 576.000 euros, que correspon a la part del cost del servei d'escolarització que satisfan les famílies per plaça escolar corresponent al tercer curs del primer cicle d'educació infantil, I2, en les escoles bressol i llars d'infants municipals. Aquest nou finançament del primer cicle d'educació infantil I2 es reconeix a tots els ajuntaments de Catalunya titulars d'escoles bressol i llars d'infants, i és incompatible amb l'exigència del preu públic del servei d'escolarització per part de l'ajuntament.

A més de les 6 escoles bressol municipals, a l'Hospitalet hi ha 5 escoles bressol subvencionades per l'Ajuntament, que desenvolupen la seva activitat en equipaments de titularitat municipal, i són gestionades per entitats sense afany de lucre.

L'Ajuntament ha iniciat el procés per a la integració d'aquestes cinc escoles bressol a la Xarxa d'Escoles Públiques Municipals, que es preveu estigui enllestit per al curs 2025-2026, i en aquest sentit el pressupost del 2025 contempla la previsió d'ingressos i despeses derivada de l'impacte d'aquesta integració.

L'aportació prevista de la Generalitat de Catalunya per la creació de noves places públiques d'escoles bressol (381 places) i per al finançament del I2 (216 places), del primer quadrimestre del curs 2025-2026, derivada de la integració de les 5 escoles bressol a la xarxa municipal, és de 341.440 euros.



Adicionalment el pressupost inicial del 2025 preveu la continuïtat dels convenis i aportacions del Departament d'Educació de la Generalitat de Catalunya per el desenvolupament de les actuacions educatives municipals, següents:

- Subvenció per al finançament a la Unitat d'Escolarització Compartida de l'Hospitalet (60.600,00 euros).
- Conveni per al desenvolupament de les actuacions adreçades a donar suport al Pla Educatiu d'Entorn, aportació ordinària (128.000,00 euros).

A l'àmbit de les polítiques culturals les subvencions de la Generalitat de Catalunya de les que es preveu la seva continuïtat en l'exercici 2025, corresponen als diferents 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 (161.114 euros); al programa d'exposicions i activitats del Centre d'Art Tecla Sala (125.000 euros) i al finançament de l'Escola Municipal de Música (222.141,57 euros). També s'ha previst el fons de prestació, sense concurrència competitiva, destinat a l'adquisició de llibres i diaris per a les biblioteques municipals integrades en el Sistema de Lectura Pública de Catalunya, per un import de 41.000 euros.

Finalment, a l'àmbit de l'habitatge, el pressupost preveu la continuïtat per a l'any 2025 dels dos convenis subscrits amb l'Agència de l'Habitatge de Catalunya, relatius a l'Oficina Local d'Habitatge de L'Hospitalet, amb una previsió d'ingressos de 400.000 euros, que tenen per objecte els següents:

- L'assessorament i la gestió de serveis en matèria d'habitatge respecte a les diferents tasques competència de la Generalitat, per facilitar a la ciutadania la proximitat de les gestions i serveis relatius a l'habitatge.
- Impulsar el Programa de mediació per al lloguer social d'habitatges mitjançant la borsa de mediació, per facilitar a la ciutadania la proximitat de la gestió d'aquests serveis en el territori.

Transferències corrents de la Diputació de Barcelona

La Diputació de Barcelona, a través del catàleg de serveis i dels programes complementaris i específics, continua sent, mitjançant el Pla de Cooperació Xarxa de Governos Locals 2024-2027, el principal instrument de concertació i cooperació amb els ens locals per al finançament d'activitats i serveis municipals.

El pressupost de l'Ajuntament del 2025 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 2024, i d'altres específics per a l'exercici 2025, per un import global de 2.959.143,57 euros, que es redueixen lleugerament (- 0,52%) respecte a l'exercici 2024 (15.458,32 euros).

Les estimacions d'ingressos relatives a les aportacions de la Diputació de Barcelona i la seva variació respecte a l'exercici anterior, es detallen en el quadre següent:



DIPUTACIÓ DE BARCELONA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	variació €	variació %
Transferències Corrents				
Fons de prestació: Serveis Socials	610.521,20	617.523,75	7.002,55	1,15%
Benestar emocional per a la infància i l'adolescència	0,00	75.000,00	75.000,00	100,00%
Programa vulnerabilitat social i millora serveis socials	782.743,23	786.462,37	3.719,14	0,48%
Funcionament biblioteques municipals	92.572,00	0,00	-92.572,00	-100,00%
Fons prestació: Impuls serveis de mediació ciutadana	85.500,00	85.500,00	0,00	0,00%
Abordatge violències masclistes	25.000,00	22.925,27	-2.074,73	-8,30%
Igualtat de gènere. Diversitat sexual, afectiva i de gènere	24.171,72	17.638,44	-6.533,28	-27,03%
Programa específic resiliència i autonomia local	1.341.000,00	1.341.000,00	0,00	0,00%
Projecte Fem Tandems	13.093,74	13.093,74	0,00	0,00%
Total ingressos	2.974.601,89	2.959.143,57	-15.458,32	-0,52%

Destaquen per la seva quantia les transferències de la Diputació de Barcelona següents:

- El fons de prestació del serveis socials bàsics municipals, per un import de 617.523,75 euros.
- Els programes complementaris i específics per contribuir a la cobertura de les necessitats socials bàsiques, atendre les situacions urgents o de greu necessitat social; i de millora i modernització dels serveis socials. Per al 2025 s'han previst ingressos per import de 786.462,37 euros, estimats en base a l'aportació garantida atorgada al 2024 mitjançant fons de prestació.
- El fons de prestació garantit per a l'impuls i consolidació dels serveis de mediació ciutadana, per import de 85.500 euros, destinat al finançament del servei municipal que es posa disposició de la ciutadania per a la resolució de conflictes.
- El programa específic de resiliència i autonomia local, amb la finalitat de donar suport al finançament de projectes i actuacions específics per contribuir a donar continuïtat i qualitat en la prestació dels serveis públics i en l'exercici de les competències locals; aprofundir en el suport en el procés de transformació que faci de la província un territori més ecològic, digital, inclusiu, cohesionat i, en definitiva, més ben adaptat als reptes actuals i futur.

Durant el 2025 s'ha previst la continuïtat per part de la Diputació de Barcelona de les aportacions econòmiques assignades d'aquesta naturalesa destinades al finançament de despesa corrent, mantenint una previsió d'ingressos de 1.341.000 euros en línia amb les recursos atorgats en el mandat anterior.

Transferències corrents de l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB)

El pressupost del 2025 contempla ingressos en concepte de transferències corrents procedents de l'AMB per un import total de 6.513.793,41 euros, que disminueixen un 4,81% respecte a l'exercici 2024.

ÀREA METROPOLITANA DE BARCELONA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	variació €	variació %
Transferències Corrents				
Transferència despesa corrent PAMUS	5.050.159,88	4.655.208,88	-394.951,00	-7,82%
Conveni recollida selectiva de residus	1.200.000,00	1.251.026,53	51.026,53	4,25%
Conveni finançament serveis municipals transport adaptat	592.740,00	607.558,00	14.818,00	2,50%
Total ingressos	6.842.899,88	6.513.793,41	-329.106,47	-4,81%



Les aportacions previstes corresponen als següents conceptes:

- Aportació anual de 4.655.208,88 euros aprovada per al municipi de l'Hospitalet durant el període 2024-2027 per al finançament de l'AMB, que manté la correspondència entre les assignacions del programa i les aportacions municipals basades en l'impost sobre béns immobles.

L'aportació es correspon amb el 0,056% de la base liquidable de l'impost de béns immobles (IBI) del municipi de l'exercici 2015, import que reverteix a l'ajuntament dins el Programa d'actuacions municipals de millora urbana i social (PAMUS), i que es preveu es destini a despesa corrent, en concret, a accions de manteniment i explotacions qualificades dels equipaments i serveis i les actuacions adreçades directament als usuaris i ciutadans, incloent-hi les d'interès o emergència social, que també tenen cabuda en aquest programa.

- Ingressos procedents dels convenis de recollida selectiva de residus per un import de 1.251.026,53 euros, que incrementa en un 4,25% respecte a la previsió de 2024.
- Aportació de l'ens metropolità, per import de 607.558,00 euros, destinada al finançament del servei municipal de transport adaptat establert en el nou Conveni interadministratiu de col·laboració, entre l'AMB i l'Ajuntament en polítiques i accions conjuntes sobre els desplaçaments de persones amb greus dificultats per utilitzar el transport públic al municipi de l'Hospitalet, que es troba en aquests moments en fase d'aprovació.

Ingressos patrimonials

La previsió d'ingressos patrimonials per import de 5.440.820,84 euros, que inclou els productes de concessions administratives i d'aprofitaments especials, cànons, rendes de béns immobles i ingressos financers, incrementa en un 27,89% respecte a l'exercici 2024 (1.186.377,83 euros).

Ingressos patrimonials	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	variació €	variació %
a) Interessos de dipòsits	1.000.000,00	2.000.000,00	1.000.000,00	100,00%
b) Productes de concessions i aprofitaments especials	2.795.443,01	2.981.820,84	186.377,83	6,67%
Serveis funeraris	720.000,00	800.000,00	80.000,00	11,11%
Concessions mercats municipals	96.000,00	159.828,95	63.828,95	66,49%
Concessió demanial Grup Planeta. Josep Tarradellas	755.648,89	755.648,89	0,00	0,00%
Concessió demanial "Godo i Trias"	525.894,12	527.343,00	1.448,88	0,28%
Cànon Fira 2000	606.000,00	680.000,00	74.000,00	12,21%
Concessions bars instal·lacions esportives	70.100,00	34.000,00	-36.100,00	-51,50%
Explotació instal·lacions esportives gestió indirecta	16.800,00	20.000,00	3.200,00	19,05%
Altres concessions (Teatre Joventut, Quiosc Bellvitge, etc)	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
c) Rendes de béns immobles	458.000,00	458.000,00	0,00	0,00%
Rendes locals	58.000,00	58.000,00	0,00	0,00%
Rendes habitatges municipals	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00%
d) Altres ingressos patrimonials	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
Total ingressos (a+b+c+d)	4.254.443,01	5.440.820,84	1.186.377,83	27,89%

Tal i com es pot veure en el quadre anterior destaquen els ingressos patrimonials següents:

- Els ingressos financers, en concepte d'interessos de comptes de bancs i caixes d'estalvis, es xifren en 2.000.000 d'euros, que es dupliquen respecte a la previsió de l'exercici 2024, com a conseqüència de la millora que es produeix en les condicions financeres de remuneració del saldos mitjos disponibles en els comptes corrents.



- L'ingrés en concepte del cànon de la concessió demanial de la finca municipal anomenada "Godó i Tries", situada a la Plaça d'Europa 58 (Av. Granvia 86-90) de L'Hospitalet, destinada a la creació d'un centre cultural innovador en l'àmbit de les arts visuals i els *media* art, per import de 527.343,00 euros.
- L'ingrés procedent del 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, que es destina a centre educatiu pel desenvolupament de diferents activitats formatives, d'àmbit universitari, formació professional i contínua i/o escola de negocis, per import 755.648,89 euros que es manté respecte a l'exercici 2024.

Pel que fa la resta de previsions d'ingressos patrimonials les variacions més significatives corresponen als cànon de les concessions dels serveis funeraris, mercats municipals i Fira 2000 que s'ajusten a l'alça en base a la darrera liquidació del pressupost i a la previsió de tancament de l'exercici 2024.

Alienació d'inversions reals

Les previsions inicials de 2025 contempnen ingressos derivats de la compensació econòmica a favor de l'Ajuntament per l'increment de l'edificabilitat de la parcel·la del centre comercial Gran Via-2, segons conveni signat entre el Consistori i "La Sociedad General Inmobiliaria de España SA.", d'11 de maig de 2023.

El ingressos corresponen a la valoració de l'increment d'edificabilitat que resulta de la modificació puntual del Pla General metropolità en l'àmbit discontinu format per la parcel·la del Centre Comercial Gran Via-2, aprovat definitivament per la Comissió Territorial d'Urbanisme de l'Àmbit Metropolità de Barcelona, en sessió de 30 de gener de 2024.

La Modificació puntual del Pla general metropolità té objecte reubicar el sostre comercial de parcel·les de titularitat municipal, qualificant-les d'acord amb la seva realitat existent, en l'àmbit del Centre Comercial Gran Via 2 per ampliar l'establiment comercial i poder dotar els barris de les Planes i Bellvitge amb sistemes de zones verdes i equipaments al servei d'aquests tenint en compte que alguns d'aquests àmbits ja fan aquesta funció d'acord amb la realitat executada.

El ingressos totals derivats d'aquest conveni per import de 11.872.900 euros es preveuen ingressar en 2025, dels quals l'import de 4.207.393,62 euros són ingressos afectats a inversions en Patrimoni Municipal del Sòl i 7.665.506,38 euros corresponen a ingressos destinats a inversions genèriques, que consten a l'Annex d'Inversions de l'exercici 2025.

Transferències de capital

L'estat d'ingressos inclou transferències de capital per import de 5.965.792,27 euros, que corresponen a les aportacions econòmiques per al finançament de les actuacions inversores previstes a l'Annex d'Inversions de l'exercici 2025, segons compromisos fermes d'aportació dels dos ens finançadors següents:

- Generalitat de Catalunya, Departament d'Ensenyament, Conveni de col·laboració per a la realització de les obres de nova construcció de l'Escola Paco Candel. L'annex d'inversions contempla l'aportació corresponent a l'annualitat 2025, per un import de 3.273.180,47 euros.
- Ministeri de Transports, Mobilitat i Agenda Urbana (MITMA), Programa de rehabilitació d'edificis de titularitat pública finançades amb el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (Fons Next Generation UE). El pressupost del 2025 contempla al seu annex



d'inversions l'ajut atorgat per al finançament de l'actuació de "Rehabilitació de l'Edifici Moli", per un import de 2.692.611,80 euros.

Actius financers

El pressupost 2025 preveu l'import de 263.296,00 euros d'ingressos d'actius financers, en concepte de reintegrament de préstecs a curt i llarg termini als empleats públics d'aquest ajuntament, que incrementen un 2,5% respecte a l'exercici 2024.

Passius financers

Els ingressos financers, per import de 16.000.000,00 euros, que es mantenen respecte a l'exercici 2024, corresponen a la concertació d'operacions de préstecs a llarg termini, destinades al finançament del Pla d'inversions públiques municipals, que es detallen a l'annex d'inversions de l'exercici 2025.

2.2. Estat de despeses

El Pressupost de despeses de l'Ajuntament per a l'exercici 2025 ascendeix a 352.388.000,00 euros, presentant un increment de 27.688.000,00 euros, que representa un 8,53% més respecte al pressupost del 2024.

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; a finalitat i objectius que es pretenen assolir; i finalment a qui gasta.

2.2.1 Classificació econòmica

Les variacions dels diferents capítols i agrupacions de la classificació econòmica dels exercicis 2024 i 2025 queden reflectides en la taula següent:

DESPESES PER CAPÍTOL	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total 2025
1 Despeses de personal	102.425.000,00	107.425.000,00	5.000.000,00	4,88%	30,48%
2 Despeses corrents en béns i serveis	140.877.800,47	153.383.671,63	12.505.871,16	8,88%	43,53%
3 Despeses financeres	4.914.000,00	4.217.800,00	-696.200,00	-14,17%	1,20%
4 Transferències corrents	25.648.433,28	28.190.646,64	2.542.213,36	9,91%	8,00%
5 Fons de contingència i altres imprevistos	1.000.000,00	2.065.000,00	1.065.000,00	106,50%	0,59%
Operacions corrents (Cap. 1 a 5)	274.865.233,75	295.282.118,27	20.416.884,52	7,43%	83,79%
6 Inversions reals	24.002.001,56	34.673.729,84	10.671.728,28	44,46%	9,84%
7 Transferències de capital	13.575.890,54	12.628.855,89	-947.034,65	-6,98%	3,58%
Operacions de capital (Cap. 6 i 7)	37.577.892,10	47.302.585,73	9.724.693,63	25,88%	13,42%
Operacions no financeres (Cap. 1 a 7)	312.443.125,85	342.584.704,00	30.141.578,15	9,65%	97,22%
8 Actius financers	256.874,15	263.296,00	6.421,85	2,50%	0,07%
9 Passius Financers	12.000.000,00	9.540.000,00	-2.460.000,00	-20,50%	2,71%
Operacions financeres (Cap. 8 i 9)	12.256.874,15	9.803.296,00	-2.453.578,15	-20,02%	2,78%
Total despeses	324.700.000,00	352.388.000,00	27.688.000,00	8,53%	100,00%



La variació per agrupacions de despesa respecte l'exercici anterior queda resumida en el quadre següent:

DESPESES	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total 2025
Despeses operacions corrents	274.865.233,75	295.282.118,27	20.416.884,52	7,43%	83,79%
Despeses operacions de capital	37.577.892,10	47.302.585,73	9.724.693,63	25,88%	13,42%
Despeses operacions financeres	12.256.874,15	9.803.296,00	-2.453.578,15	-20,02%	2,78%
Total despeses	324.700.000,00	352.388.000,00	27.688.000,00	8,53%	100,00%

La despesa per operacions corrents (capítols 1 a 5) és de 295.282.118,27 euros i augmenta un 7,43% respecte a l'exercici anterior. La despesa per operacions de capital (capítols 6 i 7) presenta un increment del 25,88% respecte el 2024, assolint la xifra de 47.302.585,73 euros, dels que 34.673.729,84 euros corresponen a inversions reals i 12.628.855,89 euros a transferències de capital. Les operacions financeres (capítols 8 i 9) es redueixen un 20,02%, situant-se en la quantitat de 9.803.296,00 euros.

La despesa corrent, necessària per al funcionament ordinari dels serveis, representa el 83,79% del total de pressupost, la despesa de capital un 13,42% i la despesa financera el 2,78%.

La despesa de personal augmenta un 4,88%, la despesa corrent en béns i serveis creix un 8,88% i les transferències corrents ho fan en un 9,91% respecte al 2024.

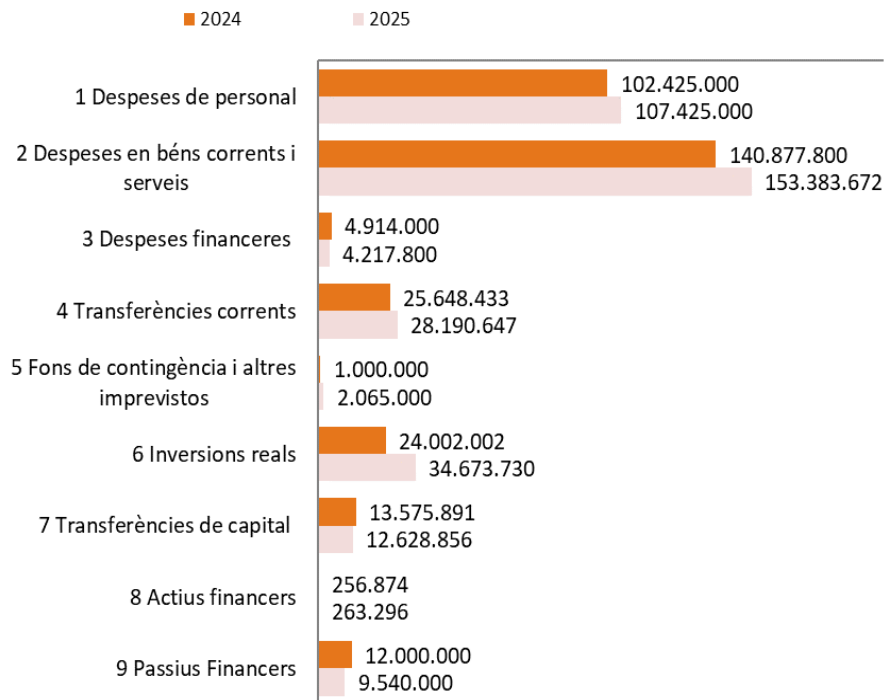
En relació als recursos destinats al servei del deute i altres despeses financeres, es produeix un decrement de la despesa financera del 14,17%, 696.200,00 euros menys, i en quant l'amortització del deute a llarg termini es minora en 2.460.000,00 euros, el que representa en termes percentuals un 20,50% menys.

Per últim, els actius financers s'incrementen un 2,50% respecte al 2024, i es situen en 263.296,00 euros pel 2025.

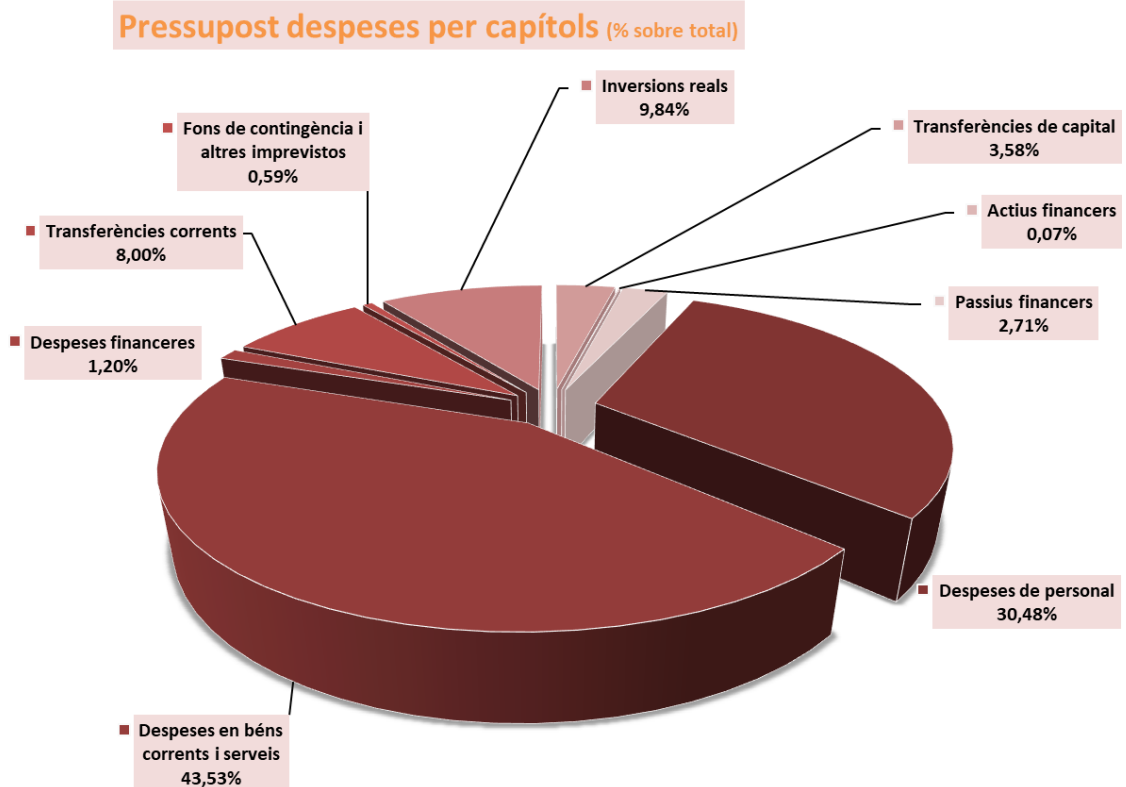
La comparativa de despeses dels exercicis 2024 i 2025 per capítol es mostra en el gràfic següent:



Evolució despeses per capítol 2024 - 2025



La importància relativa de cada capítol de despesa sobre el conjunt del pressupost de l'exercici 2025 s'observa en el gràfic següent:





Despeses de personal

Les despeses de personal previstes per a 2025 s'elevan a 107.425.000,00 euros, representen el 30,48% del total de la despesa; i en relació al pressupost inicial del 2024, presenten un increment del 4,88 % (5.000.000,00 euros).

Cal fer esment, que la despesa de personal d'aquesta administració representa el 36,38% de la despesa corrent pressupostada.

Les variacions dels crèdits de personal del pressupost del 2025 respecte a l'exercici anterior, es detallen en el quadre següent:

Concepte	Denominació	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %
100	Retribucions bàsiques i altres rem. òrgans de govern	1.357.819,92	1.208.759,16	-149.060,76	-10,98%
101	Retribucions bàsiques i altres rem. personal directiu	906.346,09	1.356.490,72	450.144,63	49,67%
107	Contribucions a plans i fons de pensions personal directiu	1.000,00	2.000,00	1.000,00	100,00%
110	Retribucions bàsiques i altres rem. personal eventual	1.178.224,12	1.269.565,44	91.341,32	7,75%
120	Retribucions bàsiques personal funcionari	26.022.782,40	26.573.417,42	550.635,02	2,12%
121	Retribucions complementàries personal funcionari	45.449.920,07	46.657.534,05	1.207.613,98	2,66%
124	Retribucions de funcionaris en pràctiques	780.620,25	1.775.874,60	995.254,35	127,50%
127	Contribucions a plans i fons de pensions personal funcionari	217.000,00	217.000,00	0,00	0,00%
130	Personal laboral fix	478.260,26	323.815,29	-154.444,97	-32,29%
137	Contribucions a plans i fons de pensions personal laboral	2.000,00	1.000,00	-1.000,00	-50,00%
143	Altres personal	3.379.052,43	3.955.152,69	576.100,26	17,05%
150	Productivitat	1.578.671,85	1.618.138,65	39.466,80	2,50%
151	Gratificacions	767.500,00	767.500,00	0,00	0,00%
160	Quotes socials	19.726.747,08	21.119.696,45	1.392.949,37	7,06%
161	Prestacions socials	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
162	Despeses socials del personal	569.055,53	569.055,53	0,00	0,00%
Total		102.425.000,00	107.425.000,00	5.000.000,00	4,88%

L'any 2025 les previsions realitzades consoliden els increments variables dels exercicis anteriors (2023 i 2024), i inclouen una previsió d'increment de les retribucions dels empleats públics per al 2025 del 2%. Aquestes previsions hauran de ser degudament actualitzades tant bon punt es disposi de l'increment definitiu que es pugui contemplar en la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per al 2025, o normativa legal habilitant.

Els crèdits dotats en previsió de l'increment de retribucions del 0,5% variable pendent per a l'exercici 2024 i del 2% d'increment salarial previst per a 2025, i així com els corresponents a la seva repercussió en la seguretat social a càrrec de l'ajuntament, per un import total de 2.491.936,51 euros, es declararan no disponibles i la seva disponibilitat restarà condicionada a la preceptiva habilitació legal en matèria retributiva dels empleats públics. Aquests increments salarials previstos i la repercussió en la seguretat social representen el 49,84% del total de l'increment previst en la despesa de personal.

Els crèdits dotats de despesa de personal són els necessaris per finançar les destinacions actuals per al funcionament dels serveis, la taxa de reposició establerta legalment i el personal temporal o substitucions per a cobrir les necessitats considerades urgents i inajornables en els sectors que aquest ajuntament ha considerat prioritaris pel bon funcionament dels serveis públics essencials; així com per donar compliment a acords signats en la negociació col·lectiva i oferta pública d'ocupació que està previst que es desenvolupi a l'exercici 2025.

El pressupost del 2025 contempla crèdit destinat a la implementació de la Relació de Llocs de Treball, i de l'aportació municipal de diferents programes subvencionats per altres administracions a l'àmbit de l'ocupació, el desenvolupament empresarial, del desenvolupament i foment del turisme, dels serveis bàsics d'atenció social, així com per a la continuïtat de programes cofinançats per altres administracions en exercicis anteriors en els àmbits de la



cohesió social i la igualtat, per un import de 3.782.825,39 euros, que incrementen en un 19,30% respecte a l'exercici 2024, en l'import de 612.075,78 euros.

La plantilla de personal municipal per a l'any 2025, respecte a l'aprovada per a l'exercici 2024, passa de 1.838 places a 1.929 places, amb un increment de 91 places, per reforçar la plantilla de personal directiu, els efectius en els àmbits de serveis socials, seguretat ciutadana, digitalització i noves tecnologies, i per cobrir les necessitats de capital humà en àrees més tècniques i de gestió que el govern municipal ha considerat prioritàries pel bon funcionament dels serveis públics.

Despeses corrents en béns i serveis

Les despeses en béns corrents i serveis sumen un total de 153.383.671,63 euros, amb un increment del 8,88% sobre l'exercici 2024 (12.505.871,16 euros), que representa el 43,53% del pressupost total per al 2025 i el 51,94% de la despesa corrent.

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

Concepte	Denominació	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	variació €	variació %
202	Arrendament edificis i altres construccions	368.158,66	302.593,82	-65.564,84	-17,81%
203	Arrendament maquinaria i utilatge	874.237,61	1.502.973,18	628.735,57	71,92%
204	Arrendament material de transport	577.432,91	513.709,90	-63.723,01	-11,04%
205	Arrendament de mobiliari i estris	416.556,80	403.420,20	-13.136,60	100,00%
206	Arrendament equips processos informació	569.745,90	896.123,87	326.377,97	57,28%
208	Arrendament altre immobilitzat immaterial	45.899,70	54.311,74	8.412,04	18,33%
209	Cànon	64.461,57	83.461,57	19.000,00	29,47%
20	Arrendament i cànon	2.916.493,15	3.756.594,28	840.101,13	28,81%
210	Repar.mant.i conserv. Infraestructures i bens naturals	15.621.957,08	16.148.683,31	526.726,23	3,37%
212	Repar.mant.i conserv. Edificis i altres construccions	2.226.326,21	2.834.357,29	608.031,08	27,31%
213	Repar.mant.i conserv. Maquinaria, instal.lacions i utilatge	833.680,53	915.711,92	82.031,39	9,84%
214	Repar.mant.i conserv. Material de transport	125.114,52	130.114,52	5.000,00	4,00%
215	Repar.mant.i conserv. Mobiliari i parament	11.028,00	11.028,00	0,00	0,00%
216	Repar.mant.i conserv. Equips processos informació	1.236.414,77	1.065.271,06	-171.143,71	-13,84%
219	Repar.mant.i conserv. Altre immobilitzat immaterial	9.754,00	15.754,00	6.000,00	61,51%
21	Reparacions, manteniment i conservació	20.064.275,11	21.120.920,10	1.056.644,99	5,27%
220	Material d'oficina	527.245,83	594.646,95	67.401,12	12,78%
221	Subministraments	12.770.094,11	12.671.764,79	-98.329,32	-0,77%
222	Comunicacions	751.478,29	792.576,76	41.098,47	5,47%
223	Transports	95.315,11	168.149,73	72.834,62	76,41%
224	Primes d'assegurances	912.937,54	970.344,27	57.406,73	6,29%
225	Tributs	21.566,09	21.473,40	-92,69	-0,43%
226	Despeses diverses	2.416.329,23	2.538.971,46	122.642,23	5,08%
227	Treballs fet per altres empreses	100.009.195,46	110.369.441,49	10.360.246,03	10,36%
22	Material, subministraments i altres	117.504.161,66	128.127.368,85	10.623.207,19	9,04%
230	Dietes	49.256,00	26.852,00	-22.404,00	-45,48%
231	Locomoció	74.939,55	43.661,40	-31.278,15	-41,74%
233	Altres indemnitzacions	268.675,00	308.275,00	39.600,00	14,74%
23	Indemnitzacions per raons de servei	392.870,55	378.788,40	-14.082,15	-3,58%
Total		140.877.800,47	153.383.671,63	12.505.871,16	8,88%

Arrendaments i cànon

Les despeses per aquest concepte, que incrementen en un 28,81% (840.101,13 euros), corresponen principalment a l'arrendament de maquinaria i utilatge a causa d'un canvi d'imputació a aquest concepte pressupostari del nou contracte de lloguer d'elements decoratius lumínics per a la celebració de les festes de Nadal (abans imputat a una prestació de serveis).



S'incrementa la despesa per l'arrendament d'equips per a processos d'informació per l'adquisició de llicències i subscripcions de programari per als llocs de treball, també per a la millora de la ciberseguretat i la implementació d'un nou sistema de protecció del correu electrònic.

Els cànon presenten un increment de 19.000,00 euros (29,47%) respecte l'exercici 2024 i es situen en 83.461.57 euros per al 2025.

Reparacions, manteniment i conservació

El conjunt de les despeses corrents en reparacions, manteniment i conservació augmenten en un 5,27% (1.056.644,99 euros). Els increments més importants corresponen principalment:

- A la modificació contractual amb l'increment del 20% del contracte de manteniment dels edificis municipals i al manteniment del nou equipament L'H 6.0 al mercat del municipal de la Florida. També s'incrementa la despesa destinada al manteniment dels edificis de les escoles de primària, dels centres de formació d'adults, de les sis escoles bressol municipals actuals i de les cinc escoles bressol concertades que es preveu que s'integrin a la xarxa municipal al curs 2025-2026.
- Als nous contractes de manteniment de l'enllumenat públic, que es preveu que s'iniciïn al segon trimestre del 2025, i de manteniment normatiu, preventiu i correctiu dels aparells elevadors dels edificis municipals.
- A la modificació del contracte de manteniment de les zones verdes de la ciutat amb un increment del 5% de la despesa a partir del segon semestre de l'exercici 2025.
- Als nous contractes de conservació d'equips per a processos d'informació del nou equipament L'H 6.0 del mercat de La Florida, i al manteniment dels equips electrònics de mobilitat urbana.

Material, subministraments i altres

Les despeses en concepte de material, subministraments i altres, augmenten en un 9,04% (10.623.207,19 euros) respecte al pressupost de l'exercici 2024.

Els principals increments per cadascú del conceptes, són els següents:

Subministraments: la despesa en energia elèctrica i gas disminueixen lleugerament per la estabilització del mercat energètic en el 2024, després del fort increment que es va produir en el 2023.

Transports: Per l'adequació a la naturalesa d'aquesta despesa del contracte del servei de transport en autocar amb conductor per a les diferents activitats organitzades a l'àmbit de la promoció i el foment de l'esport, abans imputada com a arrendament de material de transport.

Primes d'assegurances: Incrementa la despesa en assegurances d'altres riscos per import de 58.830,77 euros i es preveu la contractació d'una nova assegurança de defensa jurídica per al personal d'aquest ajuntament per import de 50.000,00 euros.

Despeses diverses: Per a la realització d'activitats socioculturals i esportives en els diferents centres culturals de la ciutat s'incrementa la dotació en 90.000,00 euros.

Treballs realitzats per altres empreses: l'important increment que es preveu en aquest concepte econòmic correspon bàsicament a les despeses següents:



- Despesa derivada de la continuïtat del servei de neteja viària, clavegueram i recollida de residus, que correspon a la diferència resultant entre els pagaments a compte realitzats i la previsió de costos reals efectius, estimats per al període comprès entre l'1 d'octubre a 31 de desembre de 2024 a liquidar l'exercici 2025, per import d'1.161.252,97 euros.

El nou contracte de serveis de neteja viària, recollida de residus i neteja del clavegueram que es preveu iniciar l'1 de gener de 2025 incrementarà les necessitats de dotació de crèdit per a la prestació d'aquests serveis. La despesa autoritzada per a l'any 2025 segons l'expedient d'aprovació de la contractació i dels plecs de clàusules administratives particulars i tècniques és de 42.652.205,56 euros.

La dotació destinada a la prestació del servei de neteja viària, clavegueram i recollida de residus és de 43.813.458,53 euros, que respecte al pressupost del 2024 suposa un increment de 1.757.894,59 euros. Recordar que al pressupost del 2024 es va dotar crèdit per fer front als costos reals efectius de la continuïtat dels serveis dels exercicis 2023 i 2024 per un import de 11.674.150,66 euros.

- La despesa per a la prestació de serveis i realització d'activitats necessàries per a l'exercici de les funcions de gestió, inspecció i recaptació de tributs i altres ingressos de dret públic local, així com de les multes en matèria de trànsit i circulació de vehicles encarregada a l'Òrgan de Recaptació i Gestió Tributària de la Diputació de Barcelona s'incrementa en 920.000,00 euros, especialment per la major recaptació de les multes de trànsit i per la despesa de notificació a la ciutadania de la nova taxa per a la prestació municipal del servei de recollida i transport de residus municipals.
- Es dota crèdit per import de 70.000,00 euros destinat a la nova prestació de serveis d'assessorament en matèria de revisió cadastral.
- La despesa per a la prestació del servei d'ambulàncies de la Guardia Urbana s'incrementa en 222.595,80 euros.
- S'incrementa el crèdit destinat a la promoció del civisme i la convivència en 384.293,05 euros, per l'ampliació del nombre de facilitadors nocturns en diferents entorns o barris de la ciutat i l'increment del servei d'agents cívics a l'Hospitalet, així com per la celebració de nous actes com la festa anual del civisme, desenvolupament de la Xarxa AntiRumors, la nova formació als agents conciliadors i la millora de l'atenció ciutadana.
- Per al nou contracte de senyalització i instal·lacions de tanques en diferents esdeveniments de la ciutat es destinen 160.000,00 euros. També s'incrementa la despesa dels serveis preventius per actes realitzats a la via pública en 55.000,00 euros.
- El nou contracte de seguretat i vigilància en edificis, locals, espais municipals i de diversos actes a la ciutat, incrementa 505.071,25 euros, motivat principalment per la subrogació del personal al nou adjudicatari i per l'ampliació del servei a nous espais. També s'incrementa la despesa pel nou contracte de serveis auxiliars d'informació, recepció i controls d'accessos en 61.114,74 euros.
- A l'àmbit dels serveis socials l'increment de despesa correspon: al Servei d'Intervenció Socioeducativa no residencial per a infants i adolescents en situació de risc i les seves famílies (SIC), en un import de 196.500,00 euros, i al Servei d'Orientació i Acompanyament a les famílies (SOAF) per import de 44.343,25 euros.
- La prestació de serveis en els Casals de la Gent Gran per al desenvolupament d'activitats per a la millora de la seva qualitat de vida, incrementa en 100.000,00 euros.
- En relació a la salut comunitària, es doten recursos per import de 100.000,00 euros pel nou Programa de Salut Mental adreçat a infants i joves de la ciutat.



- Es destinen 132.480,39 euros a la liquidació dels contractes extingits de les anteriors concessionàries del servei de les escoles bressol municipals.
- El nou contracte de prestació de serveis de les actuals 6 escoles bressol municipals per al curs 2025-2026 augmenta en l'import de 1.051.445,23 euros, i la despesa prevista per la integració a la xarxa municipal de les 5 escoles bressol privades subvencionades amb fons públics municipal durant el primer quadrimestre del nou curs 2025-2026, és de 650.325,09 euros.
- Al nou programa d'escoles bressol municipals inclusives per la detecció precoç dels infants amb dificultats es destinen recursos per import de 170.000,00 euros.
- Incrementa a despesa destinada al programa d'acompanyament a la escolaritat obligatòria i al programa de serveis auxiliars de conversa en llengua anglesa per import de 48.740,80 euros i 23.300,00 euros, respectivament.
- Per al desenvolupament del programa LHCiència dins de la implementació del pla estratègic en comunicació científica, es destinen 40.000,00 euros.
- S'incrementa la despesa en la gestió de la docència i activitats de suport a l'Escola Municipal de Música i Centre de les Arts (EMMCA) en 381.473,59 euros.
- La despesa destinada a les activitats de Nadal en diferents espais públics a la ciutat ascendeix a 1.506.200,00 euros, que es consolida en el pressupost 2025.
- Per a la *Commemoració del centenari de la concessió del títol de la ciutat a L'Hospitalet de Llobregat*, que tindrà lloc l'any 2025, es dota l'import de 800.000,00 euros per al desenvolupament de la programació dels diferents actes que es realitzaran a la ciutat.
- Les noves prestacions de serveis en diferents projectes expositius del Museu i en les diverses programacions de Territori i Summer augmenten la dotació en un import de 79.000,00 euros i 55.000,00 euros, respectivament.
- Les prestacions de serveis per a la gestió d'instal·lacions esportives municipals, per incorporació d'un nou equipament i l'actualització de contractes, s'incrementen per import de 523.428,57 euros.
- El nou contracte del Servei d'Atenció a l'Usuari a l'àmbit del Servei de Tecnologies de la Informació i la Comunicació a les dependències de l'ajuntament, que es preveu el seu inici al segon trimestre del 2025, suposa un increment de la despesa per import de 677.942,61 euros.
- Es destinen més recursos per a la prestació de serveis de la gestió integral del Parc Municipal de l'Habitatge, per donar suport i coordinació en matèria d'habitatge social a l'Hospitalet, per un import 91.276,70 euros.
- Noves prestacions de serveis per al desenvolupament del cooperativisme dintre del foment de l'ocupació per import de 100.000,00 euros.
- Per al desenvolupament de noves activitats culturals al Centre Cultural Sanfeliu del Districte I es doten 20.000,00 euros.
- Estudis i assistències tècniques, de caràcter puntual, amb un increment global de 590.487,06 euros, entre els que destaquen: la redacció del Pla de manteniment dels edificis municipals; Estudi sobre la Xarxa d'Escoles Bressols Municipals; treballs tècnics per al servei d'administració de recursos humans; l'auditoria del nou contracte de serveis de neteja viària, recollida residus i neteja del clavegueram; el Pla de



Mobilitat; el Pacte Local d'Ocupació i Desenvolupament; assistència tècnica pel sistema d'integritat institucional i per la implementació d'un sistema intern de gestió de les denúncies; estudi d'avaluació de la intervenció i acció sociocomunitària; estudi sobre la idoneïtat i posada en funcionament "App Guardia urbana".

Despeses financeres i passius financers

Per a l'any 2025 les despeses financeres, que corresponen als interessos dels préstecs a llarg termini, operacions de tresoreria i altres despeses financeres, s'estimen en 4.217.800,00 euros, que representen el 1,20% de la despesa total. Les estimacions s'han realitzat amb criteris de prudència, estimant els imports màxims en què es pot arribar a incórrer.

A l'any 2025 es redueix la despesa financera respecte a l'exercici anterior en la quantia de 696.200,00 euros, un 14,17% en termes percentuals, per l'efecte de l'amortització anticipada de deute aprovada per l'any 2024 i per l'impacte de la baixada que estan experimentant els tipus d'interès en el 2024 i l'evolució prevista pel 2025 pel Banc Central Europeu.

La previsió de passius financers per a l'amortització de capital dels préstecs a llarg termini concertats per l'Ajuntament és de 9.540.000 euros, que representa el 2,71% sobre el total del pressupost de despeses, i suposa un decrement del 20,50% respecte a l'exercici 2024 (2.460.000,00 euros) per l'amortització anticipada de deute aprovada en 2024.

La previsió de deute viu a 31 de desembre de 2025 és de 70.118.224,34 euros.

Transferències corrents

Les transferències corrents dotades en el projecte de pressupostos 2025 per import de 28.190.646,64 euros, presenten un increment del 9,91% respecte a l'exercici 2024 (2.542.213,36 euros) i representen el 8% del pressupost total.

Aquest capítol comprèn 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 2025 i la comparativa amb l'exercici 2024:

Article	Denominació	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	variació €	variació %
44	A ens públics i societats mercantils de l'entitat	6.660.774,05	6.513.726,62	-147.047,43	-2,21%
46	A Entitats Locals	5.918.704,57	5.504.451,89	-414.252,68	-7,00%
47	A Empreses privades	528.954,22	528.954,22	0,00	0,00%
48	A famílies i institucions sense ànim de lucre	12.521.900,44	15.625.013,91	3.103.113,47	24,78%
49	A l'exterior	18.100,00	18.500,00	400,00	2,21%
Total		25.648.433,28	28.190.646,64	2.542.213,36	9,91%

Les transferències corrents a la societat municipal La Farga GEM., SA., que sumen 6.513.726,62 euros es redueixen en un 2,21% (147.047,43 euros) respecte al 2024; i es destinen als diferents àmbits de gestió de la societat: Centre d'Activitats; Mitjans de Comunicació Locals; gestió del servei municipal de retirada de vehicles (grua) i gestió administrativa del dipòsit municipal; i gestió de les zones d'estacionament regulat (Zones AIRE).

Les transferències a Entitats Locals, per import de 5.504.451,89 euros, experimenten una variació a la baixa del 7,00% respecte a l'exercici 2024 (414.252,68 euros) motivat bàsicament per l'adequació de la transferència per al finançament de l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB) a la base de càlcul aprovada finalment pel Consell Comarcal per al nou mandat 2024-2027, que resulta inferior respecte a la previsió que es va contemplar en el moment de l'aprovació del pressupost del 2024.



Destacant les aportacions següents:

- A l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB), per import de 4.655.208,88 euros, corresponent a l'aportació econòmica del municipi per al finançament de l'ens metropolità, calculada aplicant el percentatge del 0,056% sobre la base liquidable de l'IBI de l'exercici 2015, mantenint l'aportació de l'anterior mandat 2020-2023, tal i com ha estat aprovat pel Consell Metropolità per al període 2024-2027.
- A l'Entitat Metropolitana del Transport de l'AMB, pel nou Conveni per la implantació i la gestió del Servei Metropolità de la bicicleta pública al municipi 2023-2027, per un import al 2025, de 349.913,69 euros.
- Al Consorci de Normalització Lingüística (198.505,00 euros).
- A l'Entitat Metropolitana del Transport de l'AMB, pel Conveni d'aplicació de la tarifació social del transport a les persones de 60 a 64 anys (133.000 euros).
- Convenis amb l'AMB per regular l'intercanvi d'informació en el suport al control dels vehicles que circulin per una zona de baixes emissions per import de 52.000,00 euros i per a la implementació i gestió de la plataforma metropolitana d'aparcaments per import de 30.937,23 euros.

Destacar també la transferència corrent a empreses privades per import de 528.954,22 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 2024/2025, i que es manté respecte a l'exercici 2024.

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 per a l'exercici 2025, 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.

La despesa més important de transferències corrents és la destinada a institucions i famílies sense ànim de lucre, per import de 15.625.013,91 euros, que presenta augment del 24,78% respecte a l'exercici 2024 (3.103.113,47 euros).

Destacar l'increment de les transferències i subvencions següents:

- Noves subvencions en l'àmbit educatiu: Projecte Fem Comunitat Educativa LH, per al benestar emocional dels infants, joves i famílies de la ciutat per import de 425.000,00 euro; i projecte d'Espais Oberts, amb l'objectiu d'obrir espais dinamitzats amb una intervenció socioeducativa per als infants i els joves durant tot l'any per import de 367.000,00 euros.
- Incrementen les subvencions destinades a les cinc escoles bressol concertades per un import total de 335.280,00 euros, per l'augment de l'import del mòdul per alumne en concepte de l'ajut a les famílies en la matriculació a les escoles bressol de la ciutat.
- Augmenten les subvencions destinades als centres educatius per al finançament de les despeses de manteniment en 25.480,00 euros i les destinades a projectes dels programes d'acompanyament a l'escolaritat obligatòria per import de 177.685,00 euros.



- Les subvencions per a projectes de foment de la cultura popular i tradicional incrementen 82.475,00 i les subvencions en concurrència competitiva per a projectes de promoció de l'esport s'incrementen 159.580,00 euros.
- Dins de l'àmbit del desenvolupament de projectes estratègics, s'incrementa en 50.000,00 euros la quota a la nova l'Associació Biocluster d'Innovació i Salut, en fase de constitució, formada per diferents entitats públiques i privades de la ciutat, destinada a implementar accions al voltant de la promoció i la prevenció de la salut, la salut digital, la medicina personalitzada i el talent professional.
- En l'àmbit de la cohesió social s'incrementen respecte al 2024 les subvencions per a l'execució de projectes de diverses entitats, i es proposen noves subvencions per al desenvolupament de projectes del *Programa Integral de Barris per a la millora de rendes: Pla de Regeneració Urbana Integral Les Planes-Blocs Florida* per import total de 545.000,00 euros. També s'incrementen les subvencions per a projectes a l'àmbit de la Cooperació en 42.000,00 euros.
- Nou conveni de col·laboració amb la Fundació Institut d'Investigació Biomèdica de Bellvitge, dins del Pla estratègic en comunicació científica de l'Ajuntament de l'Hospitalet per import de 85.000,00 euros.
- S'incrementa la dotació del servei local de teleassistència per a la gent gran en 500.000,00 euros respecte a l'exercici 2024 per la modificació de les bases i per l'increment de preus. En aquest punt s'ha de fer esment que una part de l'increment de la despesa, en concret 784.645,64 euros, correspon a la reclassificació de la despesa en base a la nova forma jurídica de la prestació d'aquest servei mitjançant conveni de col·laboració amb la Diputació de Barcelona (a l'exercici 2024 la despesa es contemplava al capítol 2).
- La subvenció per al projecte Gestímol per a l'assistència a persones dependents s'incrementa en 45.686,90 euros.
- Dins de l'àmbit de la salut comunitària es destinen 200.000,00 euros per a Projectes de Salut mental d'infants i joves de la ciutat mitjançant transferències a famílies i institucions sense ànim de lucre.
- Es desenvoluparà un nou conveni per al projecte Punts Lila d'informació a la prevenció de l'assetjament sexual a les festes majors de la ciutat per import de 18.000,00 euros i es concediran nous ajuts a dones de víctimes de violència de gènere per import de 22.000,00 euros dins del Pacte d'Estat contra la violència de gènere.
- Es dota crèdit per import de 100.000,00 euros per a diferents projectes d'economia social i solidaria, dins de l'àmbit del foment de l'ocupació, mitjançant transferències a famílies i institucions sense ànim de lucre.
- S'incrementen en 12.000,00 euros les subvencions als agents socials relatives al *Pacte Local per a l'Ocupació i el Desenvolupament Econòmic de l'Hospitalet 2024-2027*, 3.000,00 euros per agent social.

Les transferències i subvencions de caràcter nominatiu, s'elevan a 5.863.899,81 euros i com a tals figuren identificades en les aplicacions pressupostàries corresponents.

El Pla Estratègic de Subvencions 2023-2025 aprovat per acord de la Junta de Govern Local en sessió 26 d'octubre de 2022 i que ha estat modificat a llarg de l'exercici 2023 i 2024 per acords aprovats pel mateix òrgan de govern, haurà de ser actualitzat incorporant les variacions recollides en el pressupost 2025.



En aquest epígraf de despesa s'inclou també l'aportació a la Fundació Privada Arranz Bravo per import de 55.000,00 euros, que manté la dotació respecte a l'exercici 2024.

Fons de contingència d'execució pressupostària

L'any 2025 aquest fons està dotat amb l'import de 2.065.000 d'euros, el que representa el 0,59% del pressupost, amb un increment d'1.065.000 euros respecte a l'exercici anterior. Es tracta del fons de contingència, establert per l'article 31 de la Llei 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, que constitueix 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

La dotació de recursos prevista per a la despesa en inversions reals en el pressupost del 2025 és de 34,67 milions d'euros. Les inversions reals són aquelles que a la seva finalització s'activen a l'Inventari municipal.

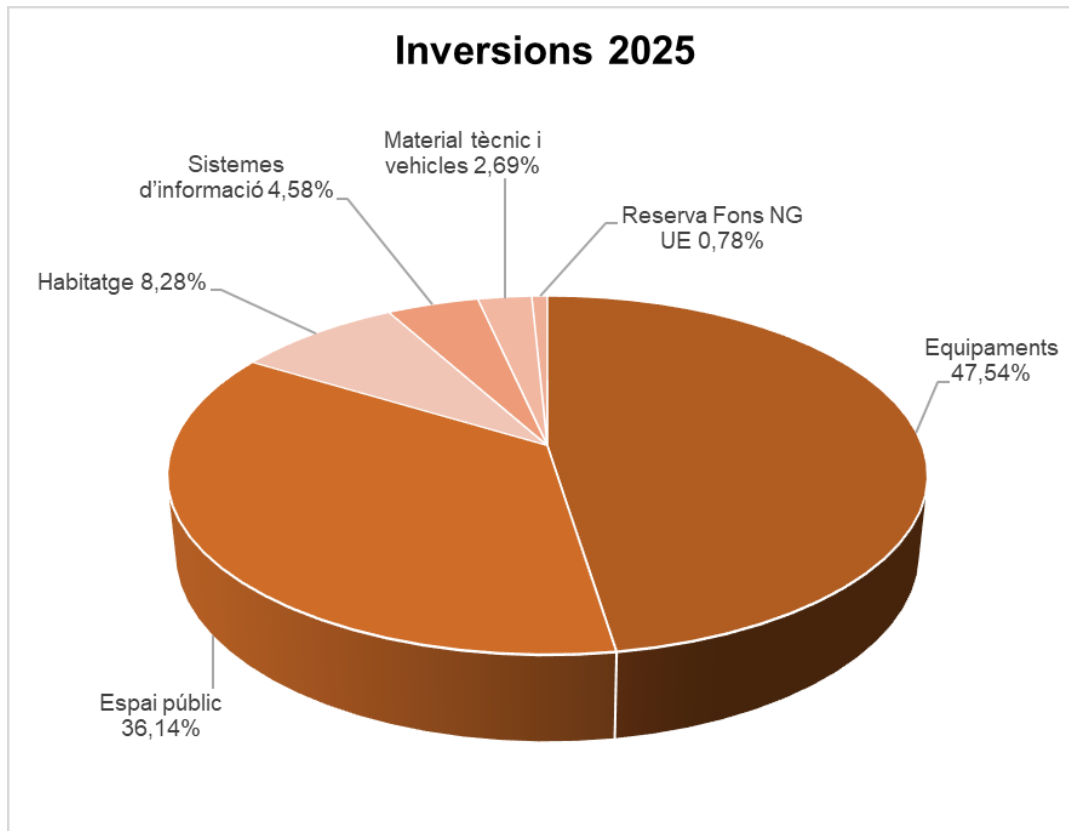
Les actuacions i projectes d'inversió es detallen a l'Annex d'Inversions de l'exercici 2025, i s'integren en el Programa d'Inversions Públiques Municipals 2024-2027 que en aquests moments es troba en fase d'elaboració.

El quadre següent mostra la seva classificació econòmica d'aquesta despesa:

Article	Denominació	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	variació €	variació %
60	Inversió nova en infraestructures i béns destinats a l'ús general	234.022,46	2.733.768,43	2.499.745,97	1068,16%
61	Inversions de reposició d'infraestructures i bens destinats a l'ús general	7.902.589,87	11.066.760,92	3.164.171,05	40,04%
62	Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis	7.656.421,32	13.212.730,91	5.556.309,59	72,57%
63	Inversió de reposició associada al funcionament operatiu dels serveis	8.208.967,91	7.660.469,58	-548.498,33	-6,68%
Total		24.002.001,56	34.673.729,84	10.671.728,28	44,46%

En la taula i gràfic següents es pot observar la distribució de la despesa d'inversió atenent a la classificació per tipologies:

Tipologia	Import (€)	%
Equipaments	16.483.039,62	47,54%
Espai públic	12.531.148,49	36,14%
Habitatge	2.870.781,00	8,28%
Sistemes d'informació	1.587.879,87	4,58%
Material tècnic i vehicles	931.500,00	2,69%
Reserva Fons NG UE	544.380,86	0,78%
Total general	34.673.729,84	100,00%

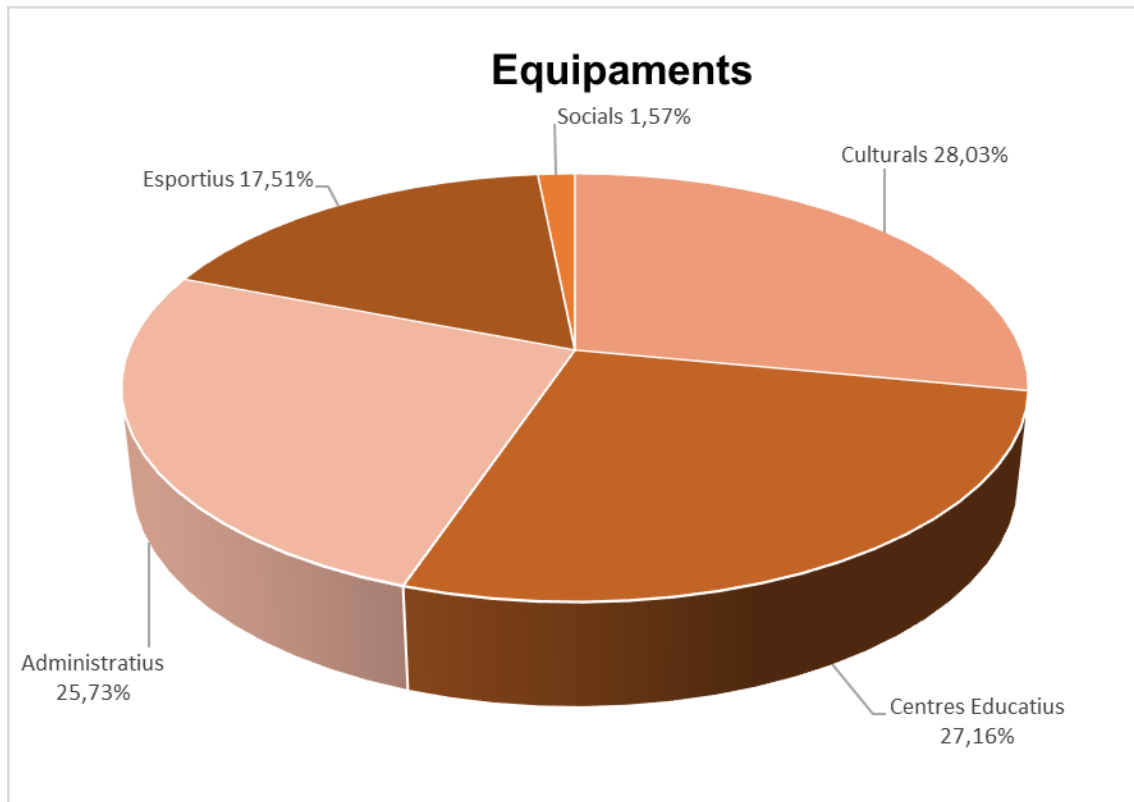


La despesa d'inversió es concentra en els equipaments municipals (47,54%) i en les actuacions a l'espai públic (36,14%). Els sistemes d'informació representen el 4,58%, el material tècnic i la compra de vehicles el 2,69%, la reserva destinada a aportacions municipals per a futurs projectes finançats amb fons europeus Next Generation el 0,78%, i la despesa destinada a habitatge el 8,28%.

La distribució de la inversió real en equipaments (16,48 milions d'euros) segons els seus diferents usos, és la següent:

Equipaments	Import (€)	%
Culturals	4.620.469,48	28,03%
Centres Educatius	4.477.571,91	27,16%
Administratius	4.240.788,53	25,73%
Esportius	2.886.235,20	17,51%
Socials	257.974,50	1,57%
Total general	16.483.039,62	100,00%

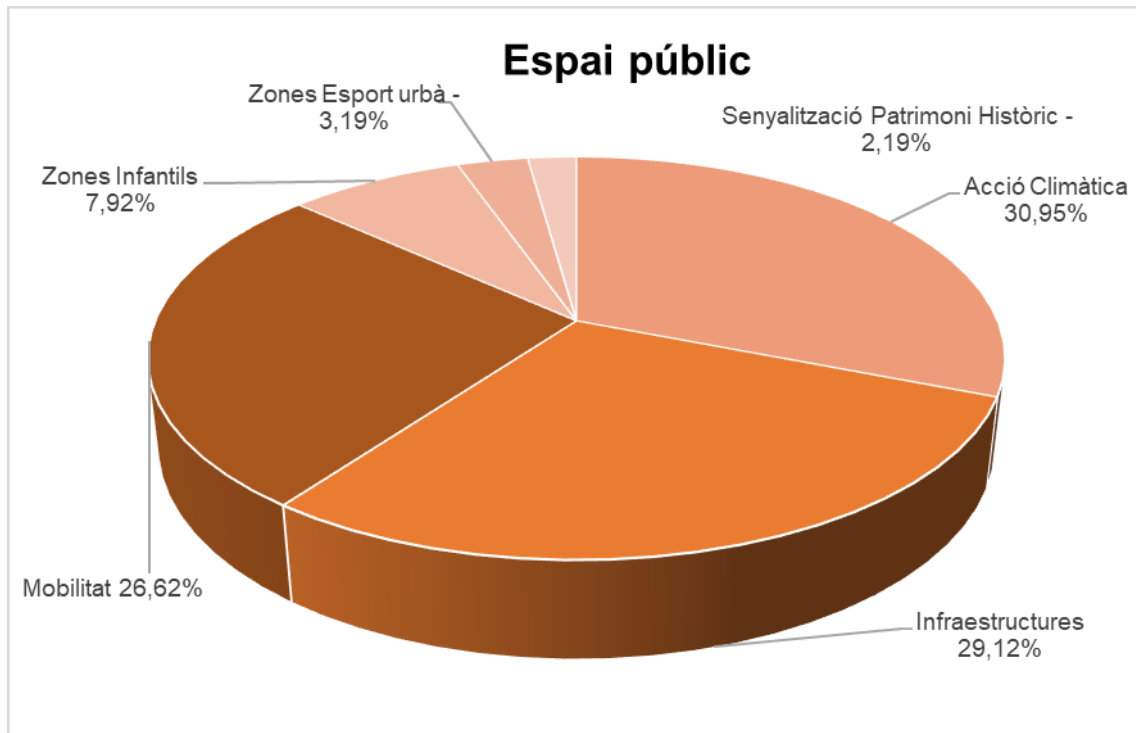
Com es pot observar la major despesa d'inversió en equipaments es destina als equipaments culturals (28,03%) seguit dels centres educatius (27,16%) i dels administratius (25,73%). Els equipaments esportius reben un 17,51% de la inversió prevista i els equipaments socials l'1,57% de la despesa.



A l'espai públic, la despesa d'inversió per un import total de 12,53 milions d'euros, es distribueix en les finalitats següents:

Espai públic	Import (€)	%
Acció Climàtica	3.878.875,30	30,95%
Infraestructures	3.649.575,90	29,12%
Mobilitat	3.335.597,96	26,62%
Zones Infantils	992.099,33	7,92%
Zones Esport Urbà	400.000,00	3,19%
Senyalització Patrimoni Històric	275.000,00	2,19%
Total general	12.531.148,49	100,00%

La despesa es concentra en acció climàtica (30,95%), seguida de la inversió infraestructures (29,12%) i mobilitat (26,62%), seguida de la inversió en zones infantils (7,92%), zones d'esport urbà (3,19%) i senyalització de patrimoni històric (2,19%).



L'annex d'inversions del projecte de pressupostos de l'exercici 2025 recull la relació individualitzada de tots els projectes d'inversió que l'integren i les seves fons de finançament.

Transferències de capital

Les transferències de capital de l'exercici 2025 per import de 12.628.855,89 euros, representen el 3,58% de la despesa total de l'ajuntament, i disminueixen en 947.034,65 euros, un 6,98% respecte al pressupost del 2024.

Article	Denominació	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	variació €	variació %
74	A ens públics i societats mercantils de l'entitat local	940.034,65	345.000,00	-595.034,65	-63,30%
75	A comunitats autònomes	2.357.161,22	2.357.161,22	0,00	0,00%
76	A entitats locals	9.520.000,00	9.700.000,00	180.000,00	1,89%
77	A empreses privades	226.694,67	226.694,67	0,00	0,00%
78	A famílies i institucions sense ànim de lucre	532.000,00	0,00	-532.000,00	-100,00%
Total		13.575.890,54	12.628.855,89	-947.034,65	-6,98%

La previsió d'aquest capítol es destina bàsicament a la transferència a l'Àrea Metropolitana de Barcelona per al seu finançament, fixada en el 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 9.700.000,00 euros, que incrementa en 180.000.000 euros, com a conseqüència de l'increment en l'estimació del total d'ingressos a percebre en aquesta participació.

Es preveu la transferència de capital a favor de la societat FIRA 2000, SA, per import de 2.357.161,22 euros, destinada al finançament de la despesa d'inversió, anualitat 2025, del projecte de renovació i ampliació d'espais firals de la Fira Internacional de Barcelona.



A l'any 2025 també es preveu la transferència de capital a la societat municipal La Farga GEM S.A., per import total de 345.000,00 euros, destinada a les inversions necessàries recollides al Contracte Programa dels Serveis de Comunicació Municipals de L'Hospitalet 2023-2025.

Per últim, destacar la transferència a l'empresa PLANETA DEAGOSTINI FORMACION SLU., per import de 226.694,67 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 2025 contempla actius financers per import de 263.296,00 euros destinats a l'atorgament de préstecs a curt i llarg termini als empleats públics d'aquest Ajuntament, que incrementa en 6.421,85 euros la dotació al pressupost inicial del 2024 (2,5%).

2.2.2 Classificació per programes

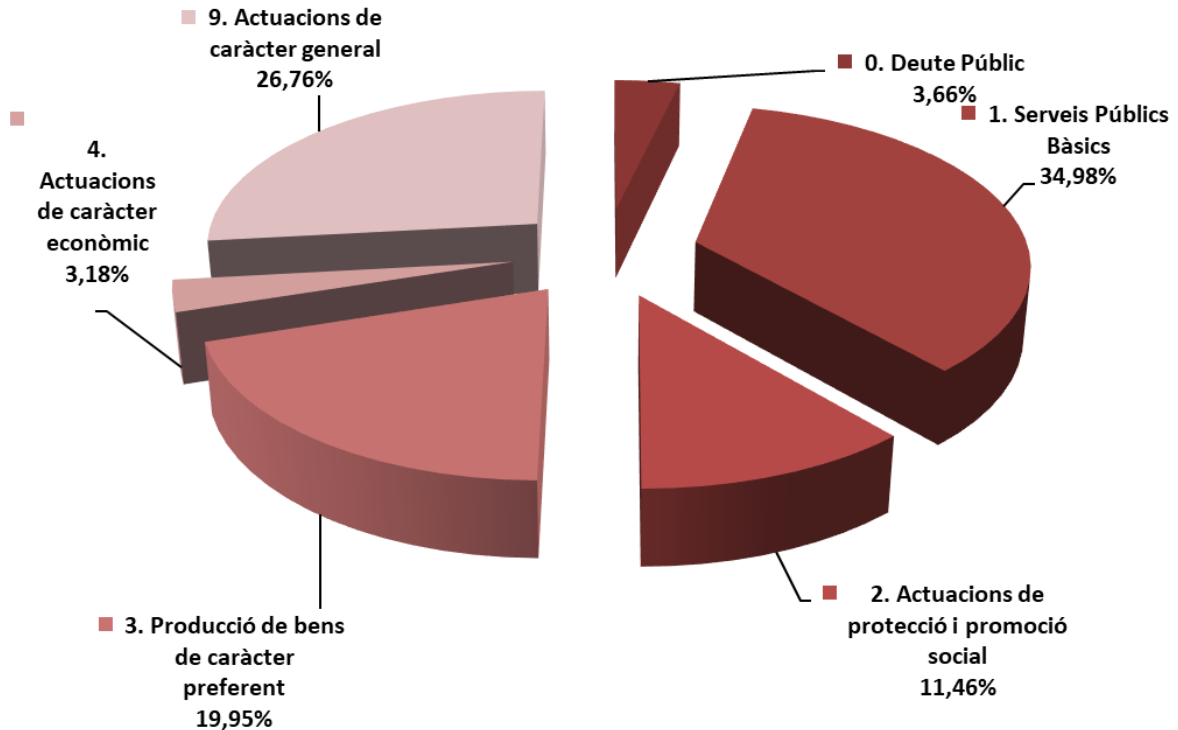
L'elaboració del pressupost de l'any 2025 s'adequa a l'estructura pressupostària per programes aprovada per l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, modificada per l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març.

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:

ÀREES DE DESPESA	Pressupost 2024	Pressupost 2025	variació €	variació %	% sb 2025
0. Deute Públic	16.049.000,00	12.892.800,00	-3.156.200,00	-19,67%	3,66%
1. Serveis Públics Bàsics	114.637.471,00	123.267.421,97	8.629.950,97	7,53%	34,98%
2. Actuacions de protecció i promoció social	40.046.173,24	40.399.248,46	353.075,22	0,88%	11,46%
3. Producció de bens de caràcter preferent	69.128.785,62	70.315.905,42	1.187.119,80	1,72%	19,95%
4. Actuacions de caràcter econòmic	10.905.982,16	11.201.283,42	295.301,26	2,71%	3,18%
9. Actuacions de caràcter general	73.932.587,98	94.311.340,73	20.378.752,75	27,56%	26,76%
Total	324.700.000,00	352.388.000,00	27.688.000,00	8,53%	100,00%



Àrees de despesa 2025



A continuació es realitza una anàlisi de la finalitat de la despesa, diferenciant entre despesa corrent i despesa de capital i financera.

Prèviament, respecte a la despesa de personal assenyalat que amb caràcter general les variacions dels crèdits que integra cadascuna de les polítiques i programes, incorporem diferents impactes que cal esmentar. D'una banda, la consolidació dels increments de retribucions de personal d'exercicis anteriors (2023 i 2024), i l'increment previst de retribucions del personal estimada en un 2%; i d'altres l'adequació del crèdit de les places no ocupades (places reservades i vacants) així com l'ampliació de la plantilla.

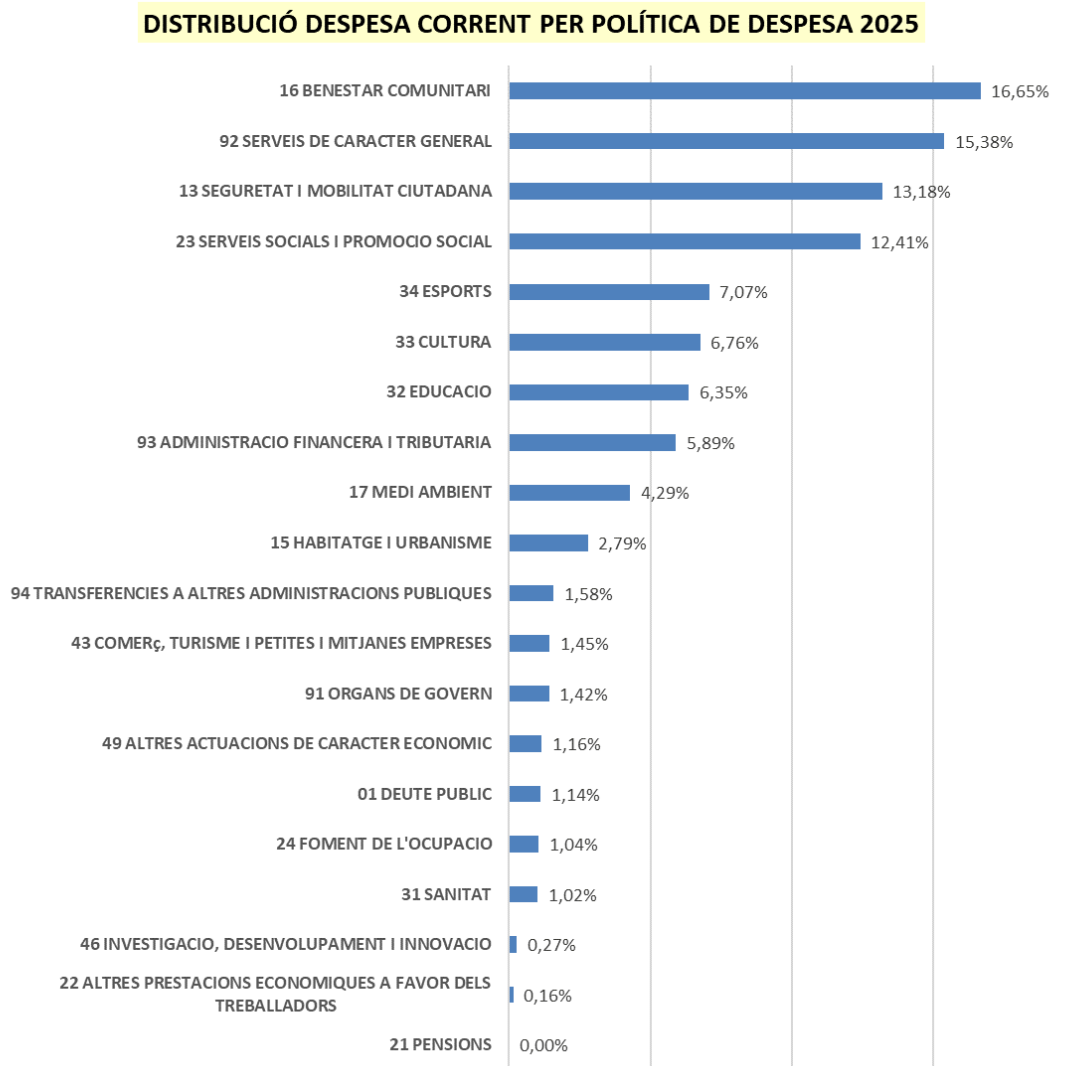
Altre impacte important en el moment d'analitzar les variacions que experimenten els programes pressupostaris respecte a l'exercici 2024, és la redistribució d'efectius i la mobilitat interna que s'ha efectuat durant aquest any entre els diversos serveis i departaments motivat per la nova divisió de l'administració de l'ajuntament de l'Hospitalet en de 5 àrees executives i la divisió territorial en districtes, pel Decret 9940/2024 de 16 de juny com a conseqüència del canvi del titular de l'alcaldia.

Per altre banda, alhora de fer l'anàlisi, també s'ha tenir en compte que la majoria de polítiques i programes s'han vist afectats de forma significativa pel nou contracte en seguretat i vigilància en edificis, locals i espais municipals i diversos actes de la ciutat això com el de serveis auxiliars d'informació, recepció i control d'accessos.



a) Anàlisi de la despesa corrent per polítiques i programes

La despesa corrent del projecte de pressupost del 2025 per polítiques de despesa es presenta en el gràfic següent:



Tal i com es pot veure en el gràfic anterior les principals dotacions es concentren en les polítiques de benestar comunitari (16,65%), serveis de caràcter general (15,38), seguretat i mobilitat ciutadana (13,18%), i serveis socials i promoció social (12,41%).

Tot seguit, des de la vessant de la despesa corrent, es detallen les polítiques i programes que integren el pressupost de l'exercici 2025 d'aquesta administració municipal, amb indicació dels recursos assignats i les principals variacions respecte al pressupost del 2024.



ÀREES DE DESPESA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
0. Deute Públic	4.049.000,00	3.352.800,00	-696.200,00	-17,19%	1,14%
1. Serveis Públics Bàsics	105.750.324,02	108.966.349,31	3.216.025,29	3,04%	36,90%
2. Actuacions de protecció i promoció social	39.828.260,54	40.199.248,46	370.987,92	0,93%	13,61%
3. Producció de bens de caràcter preferent	55.033.192,11	62.607.255,14	7.574.063,03	13,76%	21,20%
4. Actuacions de caràcter econòmic	8.243.820,94	8.499.122,20	255.301,26	3,10%	2,88%
9. Actuacions de caràcter general	61.960.636,14	71.657.343,16	9.696.707,02	15,65%	24,27%
Total	274.865.233,75	295.282.118,27	20.416.884,52	7,43%	100,00%

Polítiques de despesa - Àrea 0: Deute públic

La dotació en despesa corrent per a l'exercici 2025 en concepte de Deute Públic suma 3.352.800,00 euros i comprèn les despeses financeres que representen el 1,14% del pressupost corrent, i es redueix en 17,19% respecte a l'exercici 2024, motivat per l'efecte de l'amortització anticipada de deute aprovada al mes de setembre de 2024, i les previsions de baixada del tipus d'interès.

Política de despesa 0 Deute públic

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
0110 - DEUTE PÚBLIC	4.049.000,00	3.352.800,00	-696.200,00	-17,19%	1,14%
Deute públic	4.049.000,00	3.352.800,00	-696.200,00	-17,19%	1,14%

Polítiques de despesa - Àrea 1: Serveis públics bàsics

Aquesta àrea de despesa recull totes aquelles despeses destinades als 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 despesa corrent s'incrementa en un 3,04% respecte l'any 2024 i es situa en 108,97 milions d'euros per al 2025, representant el 36,90% del pressupost corrent.

L'any 2025 es destina el 13,18% del pressupost de la despesa corrent a **polítiques de la seguretat i la mobilitat ciutadana**, amb un increment del 1,76% respecte al 2024.

Política de despesa 13 Seguretat i mobilitat ciutadana

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
1300. ADMINISTRACIÓ GENERAL DE SEGURETAT	2.514.090,21	1.812.189,35	-701.900,86	-27,92%	0,61%
1320. SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	26.740.911,57	27.467.709,31	726.797,74	2,72%	9,30%
1321. CONVIVÈNCIA I CIVISME	1.737.620,81	2.171.265,72	433.644,91	24,96%	0,74%
1340. MOBILITAT URBANA	7.245.813,82	7.459.014,45	213.200,63	2,94%	2,53%
Seguretat i mobilitat ciutadana	38.238.436,41	38.910.178,83	671.742,42	1,76%	13,18%

En primer lloc destacar l'augment de recursos destinats als nous d'efectius de la Guardia Urbana. L'any 2025 incrementa la dotació per a funcionaris en pràctiques destinada als 34 agents/es que durant el període de l'acadèmia i durant un any més que abastarà tot el 2025 es troben en aquesta situació, als quals s'ha de sumar la dotació prevista per a les 18 places de nova creació d'agent/a.

Destacar també els majors recursos destinats al servei de retirada de vehicles (grua); a la implantació i la gestió del servei metropolità de bicicleta pública al municipi per Entitat



Metropolitana del Transport de l'AMB i a la prestació del servei d'ambulàncies de la Guardia Urbana.

Es destinen més recursos per a la millora de la seguretat i la mobilitat en la celebració dels diferents esdeveniments en la ciutat, al nou sistema de senyalització i instal·lació de tanques; i altres serveis preventius a la via pública.

L'Ajuntament reforça i fomenta les actuacions per a la promoció del civisme i la convivència amb l'ampliació del servei de facilitadors nocturns a diferents entorns de la ciutat i a l'increment dels agents cívics, així com la celebració de diferents actes ciutadans, la formació dels agents conciliadors i la millora en l'atenció ciutadana.

La **política d'habitatge i urbanisme**, que representa el 2,79% de la despesa corrent, i pràcticament es manté respecte al 2024, en 8,23 milions d'euros.

Política de despesa 15 Habitatge i urbanisme

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
1500. ADMICIÓ GRAL. D' HABITATGE I URBANISME	443.259,40	433.187,79	-10.071,61	-2,27%	0,15%
1510. DESENVOLUPAMENT URBANÍSTIC	1.163.808,07	1.058.928,41	-104.879,66	-9,01%	0,36%
1522. CONSERVACIÓ I REHABILITACIÓ DE L'EDIFICACIÓ	654.624,36	670.779,99	16.155,63	2,47%	0,23%
1523. GESTIÓ DE L'HABITATGE	1.572.147,23	1.947.271,11	375.123,88	23,86%	0,66%
1532. PAVIMENTACIÓ DE VIES PÚBLIQUES	785.500,30	664.654,10	-120.846,20	-15,38%	0,23%
1533. MANTENIMENT DE VIES PÚBLIQUES	3.651.247,83	3.454.977,61	-196.270,22	-5,38%	1,17%
Habitatge i Urbanisme	8.270.587,19	8.229.799,01	-40.788,18	-0,49%	2,79%

Es destinen majors recursos al servei de gestió integral del Parc Municipal de l'Habitatge i es redueixen els destinats al manteniment i conservació de la pavimentació i de la via pública.

La **política de benestar comunitari**, té un pes molt elevat en el pressupost municipal i contempla els programes relatius a serveis a la ciutat que sumen 49,17 milions d'euros, que representen el 16,65% de la despesa corrent de l'exercici 2025. Respecte l'exercici 2024 presenta un increment del 4,80%.

Política de despesa 16 Benestar comunitari

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
1601. MANTENIMENT DEL CLAVEGUERAM	2.383.613,72	2.602.841,99	219.228,27	9,20%	0,88%
1621. RECOLLIDA DE RESIDUS	16.216.955,50	17.715.093,61	1.498.138,11	9,24%	6,00%
1631. NETEJA VIÀRIA	24.620.274,24	24.653.292,94	33.018,70	0,13%	8,35%
1640. CEMENTIRI MUNICIPAL	759.959,73	723.019,73	-36.940,00	-4,86%	0,24%
1650. ENLLUMENAT PÚBLIC	2.935.749,91	3.476.590,76	540.840,85	18,42%	1,18%
Benestar comunitari	46.916.553,10	49.170.839,03	2.254.285,93	4,80%	16,65%

En aquesta política s'incrementen els recursos destinats al servei de neteja viària, clavegueram i recollida de residus per la repercussió dels costos reals efectius de la continuïtat dels serveis del darrer trimestre de l'exercici 2024 i pel nou contracte que s'iniciarà l'1 de gener de 2025.

Es destinen més recursos per a la renovació i la millora lumínica a diferents espais de la ciutat amb nous punts de llum i noves llumeneres amb tecnologia led.

A la **política de medi ambient** s'assignen recursos per un import de 12,66 milions d'euros, que representen el 4,29% del pressupost corrent, i presenta un lleuger increment del 2,68% respecte al 2024.

**Política de despesa 17 Medi ambient**

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
1710. PARCS I JARDINS	11.961.300,80	12.270.031,50	308.730,70	2,58%	4,16%
1721. PROTECCIÓ CONTRA LA CONTAMINACIÓ ACÚSTICA, LUMÍNICA I ATMOSFÈRICA	363.446,52	385.500,94	22.054,42	6,07%	0,13%
Medi ambient	12.324.747,32	12.655.532,44	330.785,12	2,68%	4,29%

Es destinen majors recursos pel manteniment i conservació dels espais verds de la ciutat i la redacció d'un estudi per al desenvolupament i controls d'aquests espais verds.

Polítiques de despesa - Àrea 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 despesa corrent de 40,20 milions d'euros i representa un 13,61% de la despesa corrent.

La **polítiques de pensions i altres prestacions als treballadors** presenten una lleugera reducció en les seves dotacions de despesa corrent respecte a l'exercici anterior, pel canvi de programa derivat de la cobertura mitjançant assegurança dels ajuts de defunció de treballadors i treballadores.

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

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
2110. PENSIONS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%	0,00%
2210. ALTRES PRESTACIONS ECONÒMIQUES A FAVOR DELS TREBALLADORS	539.157,53	479.055,53	-60.102,00	-11,15%	0,16%
Pensions i altres prestacions als treballadors	549.157,53	489.055,53	-60.102,00	-10,94%	0,17%

El pressupost del 2025 destina 36,63 milions d'euros a les **polítiques de serveis socials i promoció social**, que representen el 12,41% del total de la despesa corrent, amb un increment de l'1,68% respecte al 2024.

Política de despesa 23 Serveis socials i promoció social

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
2310. ADMINISTRACIÓ GENERAL DE DRETS SOCIALS	1.159.963,11	1.060.508,47	-99.454,64	-8,57%	0,36%
2311. SERVEIS SOCIALS	18.242.846,97	17.691.763,75	-551.083,22	-3,02%	5,99%
2312. IGUALTAT I LGTBI	1.492.996,07	1.575.505,27	82.509,20	5,53%	0,53%
2313. ASSISTÈNCIA PERSONES DEPENDENTS	13.799.098,39	14.042.581,90	243.483,51	1,76%	4,76%
2314. COOPERACIÓ	463.501,83	569.835,39	106.333,56	22,94%	0,19%
2315. PLANS INTEGRALS DE BARRI	868.972,28	1.690.905,34	821.933,06	94,59%	0,57%
Serveis socials i promoció social	36.027.378,65	36.631.100,12	603.721,47	1,68%	12,41%

A l'àmbit dels serveis socials i la dependència, augmenten els recursos que es destinen al cofinançament municipal de la despesa de personal per l'impuls dels projectes cofinançats per l'Ajuntament amb la Generalitat de Catalunya i la Diputació de Barcelona que suposen un notable augment del nombre d'efectius en els serveis d'assistència social primària i en el servei d'intervenció i acció comunitària.

En relació al Contracte Programa 2022-2025 per a la coordinació, la cooperació i la col·laboració entre el departament de Drets Socials de la Generalitat de Catalunya i l'Ajuntament en matèria de serveis socials i altres programes, de manera cofinançada s'han cobert diversos llocs de treball amb personal funcionari interí per garantir la prestació dels serveis socials bàsics i de mediació en execució d'aquests programes de caràcter temporal subscrits amb la Generalitat de Catalunya,



que finalitzaran el 31 de desembre de 2025. En concret, són 47 llocs de treball que es consideren necessaris pel bon funcionament dels serveis socials, que tenen caràcter estructural i que s'han de cobrir amb funcionaris amb caràcter permanent. Per això, resulta necessari l'ampliació de plantilla i es creen 47 noves places en aquest àmbit.

Cal fer esment també dels recursos destinats al desenvolupament de diferents projectes del *Programa Integral de Barris per a la millora de rendes: Pla de Regeneració Urbana Integral Les Planes-Blocs Florida*, amb l'objectiu d'ampliar l'acció i diagnosi comunitària als altres barris que conformen el *Samontà* (Collblanc, la Torrassa, Les Planes, la Florida i Pubilla Cases) i la presentació a la candidatura d'aquests barris a la convocatòria de la Llei 11/2022 de millorament urbà, ambiental i social dels barris i les viles, aprovada pel Parlament de Catalunya el 29 de desembre de 2022.

Per altra banda, es destinen majors recursos al servei local de teleassistència i al projecte Gestímol per a persones dependents; s'incrementa la despesa en el servei d'intervenció socioeducativa no residencial per a infants i adolescents en situació de risc i les seves famílies (SIS) i el servei d'orientació i acompanyament a les famílies (SOAF).

Es reforcen les polítiques contra la violència de gènere, dins el Pacte d'Estat, amb el desenvolupament del projecte Punts Lila d'informació a la prevenció de l'assetjament sexual a les festes majors de la ciutat i els nous ajuts a dones de víctimes de violència de gènere.

Es destinen menors recursos al Conveni amb l'AMB destinats a complementar, per part de l'Ajuntament, el 100% de les beques menjador no cobertes per aplicació de les anteriors bases d'atorgament aprovades per l'AMB, per aquells alumnes de famílies amb puntuació social i en situació de risc.

Aquest curs, en resposta a les reclamacions efectuades per diversos ajuntaments davant la Generalitat de Catalunya, que és qui ostenta la competència en la matèria, al considerar-se una vulneració dels drets de la infància, es va modificar la normativa, i per tant, assumeixen els alumnes de les famílies sense documentació, alhora que s'incrementen els llindars econòmics, el marge per famílies monoparentals i els llindars per alumnes amb discapacitat.

Això permet destinar aquesta reducció de recursos a competències pròpies d'altres àmbits d'aquesta política de serveis socials i promoció social.

Per a la **política de foment de l'ocupació** els recursos assignats al 2025 es situen en 3,08 milions d'euros que representen un 1,04% del pressupost de despesa corrent i una reducció del 5,31% respecte al 2024.

Cal assenyalar que a llarg de l'exercici, mitjançant expedients de modificació de crèdits, s'incrementen considerablement els recursos assignats, tan bon punt es disposa del compromís ferm d'aportació econòmica per part de les diferents administracions finançadores de les polítiques actives d'ocupació.

Política de despesa 24 Foment de l'ocupació

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
2410. FOMENT DE L'OCUPACIÓ	3.251.724,36	3.079.092,81	-172.631,55	-5,31%	1,04%
Foment de l'ocupació	3.251.724,36	3.079.092,81	-172.631,55	-5,31%	1,04%

Es destinen recursos per al foment de l'economia social i solidaria, mitjançant transferències a famílies i institucions sense ànim de lucre, i per a noves prestacions de serveis pel desenvolupament del cooperativisme.



Polítiques de despesa - Àrea 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 2025 és de 62,61 milions d'euros i representa el 21,20% del pressupost per operacions corrents.

Per al 2025 es destinen 3 milions d'euros a la **política de sanitat**, prop de l'1,02% de la despesa corrent, i presenta un increment del 10,27% respecte a l'exercici 2024.

Política de despesa 31 Sanitat

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
3110. PROTECCIÓ DE LA SALUBRITAT PÚBLICA	2.725.990,38	3.005.962,19	279.971,81	10,27%	1,02%
Sanitat	2.725.990,38	3.005.962,19	279.971,81	10,27%	1,02%

Destaca el desenvolupament en el 2025 del nou Programa de Salut mental adreçat a la població infantil i jove de la ciutat.

Es destinen més recursos al serveis de desinsectació, desratització i desinfecció a habitatges de la ciutat que comportin risc per a la salubritat pública.

Els recursos destinats a la **política d'educació** es xifren en 18,75 milions d'euros, el 6,35% de la despesa corrent, amb un increment del 20,25% respecte a l'any 2024 (3.158.272,20 euros).

Política de despesa 32 Educació

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
3200. ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	805.112,24	770.051,39	-35.060,85	-4,35%	0,26%
3230. MANTENIMENT DELS CENTRES DOCENTS	6.687.872,77	6.873.851,84	185.979,07	2,78%	2,33%
3231. ESCOLES BRESSOL	3.485.637,92	5.438.705,72	1.953.067,80	56,03%	1,84%
3250. ACOMPANYAMENT A L'ESCOLARITAT OBLIGATÒRIA	1.872.185,88	2.195.107,95	322.922,07	17,25%	0,74%
3260. SERVEIS COMPLEMENTARIS D'EDUCACIÓ	389.688,62	363.849,84	-25.838,78	-6,63%	0,12%
3270. CONVIVÈNCIA I PARTICIPACIÓ (EDUCACIÓ)	2.354.235,53	3.111.438,92	757.203,39	32,16%	1,05%
Educació	15.594.732,96	18.753.005,66	3.158.272,70	20,25%	6,35%

En aquest àmbit el major increment es concentra en les escoles bressol, amb el nou servei de gestió de les 6 escoles bressol de titularitat municipal i la integració a la xarxa municipal de 5 escoles bressol privades subvencionades, prevista per al primer quadrimestre del nou curs 2025-2026. També es contempen més recursos per l'ajut a les famílies en la matriculació a les 5 escoles bressol concertades pel curs 2024-2025, amb un increment de l'import del mòdul per alumne, així mateix, es destinaran recursos pel nou programa d'escoles bressol municipals inclusives per la detecció precoç dels infants amb dificultats.

Augmenten els recursos per al programa d'acompanyament a l'escolaritat obligatòria per a diferents projectes desenvolupats per entitats educatives i per al programa d'auxiliars de conversa en llengua anglesa. També es doten recursos per al projecte LHciència dins del pla estratègic en comunicació científica.

Dins de la convivència i la participació educativa es desenvoluparà el nou projecte Fem Comunitat Educativa LH, per al benestar emocional dels infants, joves i famílies de la ciutat; i el projecte d'Espais Oberts, amb l'objectiu d'obrir espais dinamitzats amb una intervenció socioeducativa per als infants i els joves durant tot l'any.

Els recursos corrents del pressupost del 2025 destinats a la **política de cultura** s'elevan a 19,96 milions d'euros, un 6,76% del pressupost d'operacions corrents, amb un increment del 19,91% respecte al 2024.



Política de despesa 33 Cultura

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
3300. ADMINISTRACIO GENERAL DE CULTURA	788.961,35	794.116,44	5.155,09	0,65%	0,27%
3321. BIBLIOTEQUES PUBLICUES	3.795.447,95	3.817.026,72	21.578,77	0,57%	1,29%
3322. ARXIUS	524.009,13	561.873,97	37.864,84	7,23%	0,19%
3330. MUSEUS	1.219.488,61	1.959.688,58	740.199,97	60,70%	0,66%
3331. CENTRE CULTURAL METROPOLITA TECLA SALA	1.235.434,02	1.386.053,55	150.619,53	12,19%	0,47%
3332. ARTS ESCÈNIQUES I MÚSICA	1.107.200,31	1.080.474,57	-26.725,74	100,00%	0,37%
3333. ESCOLA DE MUSICA - CENTRE DE LES ARTS	2.177.680,04	2.585.181,87	407.501,83	18,71%	0,88%
3340. PROMOCIO CULTURAL	1.423.519,86	1.470.704,31	47.184,45	3,31%	0,50%
3341. DISTRICTE CULTURAL	446.000,00	369.500,00	-76.500,00	-17,15%	0,13%
3342. CULTURAL POPULAR I TRADICIONAL	272.700,00	367.675,00	94.975,00	34,83%	0,12%
3370. INSTAL·LACIONS DE LLEURE PER A JOVES	2.524.951,72	2.519.154,14	-5.797,58	-0,23%	0,85%
3372. ENVELLIMENT ACTIU	381.212,19	510.020,31	128.808,12	33,79%	0,17%
3380. FESTES POPULARS	750.620,00	2.539.820,00	1.789.200,00	238,36%	0,86%
Cultura	16.647.225,18	19.961.289,46	3.314.064,28	19,91%	6,76%

Dins d'aquesta política cal destacar especialment l'increment de recursos assignats a la consolidació de les activitats de Nadal 2025, en diferents espais públics de la Ciutat així com l'increment per a la celebració de les Festes de Primavera. L'any 2025 es mantenen els recursos destinats al nou model de gestió integral de funcionament i programació de les activitats culturals dels 6 centres culturals municipals, espais de proximitat per garantir l'accés a la cultura a tota la població a partir de l'1 d'octubre de 2025.

L'any 2025 es destinaran recursos per la celebració de la *Commemoració centenari de la concessió del títol de ciutat a L'Hospitalet de Llobregat* en la que es desenvoluparà la programació de diferents actes a la ciutat. També s'incrementen la despesa en diferents projectes expositius del Museu Municipal i en la programació Territorial i Summer.

També es destinen més recursos a l'escola municipal de música, escola referent en el model d'innovació educativa i cohesió social, pel nou contracte de prestació de serveis.

Es destinaran recursos per al funcionament i la programació d'activitats en els Casals de la Gent Gran per tal de millorar la seva qualitat de vida.

Els programes de la **política de l'esport** que suposen el 7,07% dels recursos del pressupost corrent, compten amb una dotació de 20,89 milions d'euros, que respecte al pressupost del 2024 creix un 4,10%, que es destinen majoritàriament a les instal·lacions esportives de la ciutat.

Política de despesa 34 Esports

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
3400. ADMINISTRACIÓ GENERAL D'ESPORTS	1.211.466,95	1.202.346,59	-9.120,36	-0,75%	0,41%
3410. PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	3.063.614,42	3.418.705,75	355.091,33	11,59%	1,16%
3420. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	15.790.162,22	16.265.945,49	475.783,27	3,01%	5,51%
Esports	20.065.243,59	20.886.997,83	821.754,24	4,10%	7,07%

A destacar aquest any l'increment de despesa en els serveis de gestió de les instal·lacions esportives de la ciutat, que es produeix per l'actualització de costos en les noves licitacions dels contractes i per la incorporació de noves instal·lacions i poliesportius en gestió directa.

En aquest àmbit s'incrementen els recursos destinats a subvencions en règim de concurrència competitiva per a entitats que promocionin l'esport com a element de cohesió social i formatiu.

**Polítiques de despesa - Àrea 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, amb un total de despesa corrent de 8,50 milions d'euros amb un pes del 2,88% en el total de la despesa corrent.

Aquestes polítiques i programes de despesa tenen una incidència directa en la reactivació econòmica i l'ocupació, en la dinamització del teixit empresarial, en l'impuls del comerç local, dels mercats municipals i del foment del turisme.

El pressupost del 2025 destina a la **política de comerç, turisme i petites i mitjanes empreses** uns 4,28 milions d'euros, un 1,45% del pressupost corrent, que representa un increment del 3,91% respecte al 2024.

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

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
4311. FIRES	200.000,00	100.000,00	-100.000,00	-50,00%	0,03%
4312. MERCATS, PLACES I LLOTGES	1.238.441,29	1.189.256,02	-49.185,27	-3,97%	0,40%
4321. PROMOCIÓ TURÍSTICA DE LA CIUTAT	459.000,00	540.000,00	81.000,00	17,65%	0,18%
4322. DESENVOLUPAMENT I FOMENT DEL TURISME	277.645,48	285.315,15	7.669,67	2,76%	0,10%
4330. DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	839.465,70	1.090.728,35	251.262,65	29,93%	0,37%
4390. DINAMITZACIÓ DEL COMERÇ	1.026.674,90	1.073.021,34	46.346,44	4,51%	0,36%
4392. FOMENT DEL CREIXEMENT I SECTORS ESTRATÈGICS	76.253,98	0,00	-76.253,98	-100,00%	0,00%
Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses	4.117.481,35	4.278.320,86	160.839,51	3,91%	1,45%

El programa destinat a la promoció turística de la ciutat, que es finança amb recursos procedents del Fons del Foment del Turisme, s'incrementa en un 17,65% per la recuperació dels ingressos dels fons com a conseqüència de l'evolució del sector turístic a la ciutat.

Dins del programa de desenvolupament empresarial s'incrementa el cofinançament destinat a la contractació d'altre personal; i la transferència a les associacions empresarials pel desenvolupament del Fòrum empresarial.

El programa de dinamització del comerç incrementa els recursos per l'augment de la despesa de decoració nadalenca d'il·luminació en els diferents carrers de la ciutat.

El pressupost del 2025 destina a la **política d'investigació, desenvolupament i innovació** un 0,27% del pressupost de la despesa corrent, amb un increment de 15,53 % respecte al 2024.

Política de despesa 46 Investigació, desenvolupament i innovació

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
4620. INNOVACIÓ SOCIAL	698.706,12	807.249,67	108.543,55	15,53%	0,27%
Investigació, desenvolupament i innovació	698.706,12	807.249,67	108.543,55	15,53%	0,27%

En aquest àmbit es doten més recursos per al funcionament i activitats del centre municipal de creació multimèdia Torre Barrina, a la promoció de projectes de suport al desenvolupament dels agents econòmics i socials.

Es destinen recursos per al nou conveni de col·laboració amb la Fundació Institut d'Investigació Biomèdica de Bellvitge dins del Pla estratègic en comunicació científica de l'Ajuntament de l'Hospitalet.



A la **política d'altres actuacions de caràcter econòmic**, a l'exercici 2025 es destinaran 3,41 milions d'euros, que pràcticament es manté respecte l'exercici 2024.

Política de despesa 49 Altres actuacions de caràcter econòmic

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
4910. SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	3.086.559,00	3.115.477,00	28.918,00	0,94%	1,06%
4930. PROTECCIÓ CONSUMIDORS I USUARIS	341.074,47	298.074,67	-42.999,80	-12,61%	0,10%
Altres actuacions de caràcter econòmic	3.427.633,47	3.413.551,67	-14.081,80	-0,41%	1,16%

Dins d'aquesta política de despesa es recull principalment la transferència a la societat municipal La Farga GEM S.A. per la gestió del mitjans de comunicació municipals, que inclou el suport tècnic a l'equipament municipal de Torre Barrina i els serveis comunicacionals i d'imatge d'Alcaldia, abans incorporats en altres polítiques de despesa.

Polítiques de despesa - Àrea 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. El pressupost corrent d' aquesta àrea de despesa per a l'exercici 2025, és de 71,66 milions d'euros, amb un increment de 15,65% respecte al 2024, i representa el 24,27% del pressupost per operacions corrents.

La **política de despesa de Presidència i Òrgans de govern** s'incrementa un 39,04%, bàsicament per la centralització de la despesa del personal eventual en aquest programa.

Política de despesa 91 Òrgans de Govern

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
9120. PRESIDÈNCIA I ÒRGANS DE GOVERN	3.014.079,12	4.190.873,23	1.176.794,11	39,04%	1,42%
Òrgans de Govern	3.014.079,12	4.190.873,23	1.176.794,11	39,04%	1,42%

Els programes de la **política de serveis de caràcter general** representen un 15,38% de la despesa corrent i es situen en 45,41 d'euros, en el pressupost 2025 tenen un increment del 17,91% respecte al pressupost inicial del 2024.



Política de despesa 92 Serveis de caràcter general

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
9200. ADMINISTRACIO GENERAL DE RECURSOS HUMANS	5.604.245,51	9.132.402,31	3.528.156,80	62,96%	3,09%
9201. SECRETARIA GENERAL	1.035.903,71	984.958,54	-50.945,17	-4,92%	0,33%
9202. ASSESSORIA JURIDICA	888.150,14	1.058.922,70	170.772,56	19,23%	0,36%
9203. SERVEIS CENTRALS I LOGISTICA	3.691.624,85	4.013.630,53	322.005,68	8,72%	1,36%
9204. ADMINISTRACIÓ GENERAL DE SUPORT AL TERRITORI	2.816.038,31	3.027.640,46	211.602,15	7,51%	1,03%
9205. INFRAESTRUCTURA, SEGURETAT I SUPORT TIC	4.291.008,38	6.083.914,85	1.792.906,47	41,78%	2,06%
9206. COMUNICACIO, IMATGE I PROMOCIO CIUTAT	3.166.005,01	3.044.400,27	-121.604,74	-3,84%	1,03%
9207. OFICINA DE DADES	2.817.348,83	1.968.938,03	-848.410,80	100,00%	0,67%
9220. COORDINACIO I ORGANIZACIO INSTITUCIONAL	1.416.121,86	959.493,64	-456.628,22	-32,24%	0,32%
9221. DIRECCIO I SERVEIS GENERALS GABINET ALCALDIA	1.904.974,26	2.523.573,12	618.598,86	32,47%	0,85%
9222. ADMINISTRACIÓ GENERAL GOVERN INTERN	1.567.450,01	914.327,51	-653.122,50	-41,67%	0,31%
9223. PLANIFICACIÓ ESTRATEGICA-AGENDA URBANA 2030/2050	0,00	540.100,00	540.100,00	100,00%	0,18%
9231. GESTIO DEL PADRO MUNICIPAL D'HABITANTS	206.911,46	471.418,54	264.507,08	127,84%	0,16%
9232. SISTEMES D'INFORMACIÓ TERRITORIAL	92.450,00	106.363,41	13.913,41	15,05%	0,04%
9240. PARTICIPACIÓ CIUTADANA	995.647,32	1.182.853,11	187.205,79	18,80%	0,40%
9250. SERVEIS D'ATENCIO AL CIUTADA (SAC)	2.688.678,70	2.895.664,25	206.985,55	7,70%	0,98%
9251. ATENCIO ALS CIUTADANS DISTRICTE I	911.974,81	980.904,07	68.929,26	7,56%	0,33%
9252. ATENCIO ALS CIUTADANS DISTRICTE II	785.919,56	839.646,04	53.726,48	6,84%	0,28%
9253. ATENCIO ALS CIUTADANS DISTRICTE III	658.670,74	778.914,08	120.243,34	18,26%	0,26%
9254. ATENCIO ALS CIUTADANS DISTRICTE IV-V	930.362,06	977.719,38	47.357,32	5,09%	0,33%
9255. ATENCIO ALS CIUTADANS DISTRICTE VI	796.575,65	696.245,14	-100.330,51	-12,60%	0,24%
9256. ORGANS DE DEFENSA DE LA CIUTADANIA	248.193,60	165.215,79	-82.977,81	-33,43%	0,06%
9291. FONS DE CONTINGENCIA D'EXECUCIO PRESSUPOSTARIA	1.000.000,00	2.065.000,00	1.065.000,00	106,50%	0,70%
Serveis de caràcter general	38.514.254,77	45.412.245,77	6.897.991,00	17,91%	15,38%

L'any 2025 el creixement més important correspon a la despesa destinada al programa de l'Administració general dels recursos humans (9200) que es concreta en una major despesa de personal directiu, a l'increment d'efectius, la centralització de la despesa en concepte de paga de productivitat i la implementació de la Relació de llocs de Treball. També es destinen per major recursos a la formació dels treballadors, al desenvolupament del Pla d'Igualtat a l'organització, als ajuts pels estudiants en pràctiques, a la vigilància de la salut en el treball i altres prestacions del servei de l'administració dels recursos humans.

Envers els imports de referència de l'exercici anterior destaca l'increment dels recursos corrents destinats als sistemes d'informació i comunicació corporatius, que en aplicació de la nova distribució de competències que en resulta de la divisió de l'administració municipal derivada del nou cartipàs, es traspassen competències del programa Oficina de Dades (9207) al programa d'Infraestructura, Seguretat i suport TIC (9205).

S'incrementa la despesa a l'àmbit del Servei de Tecnologies de la Informació i la Comunicació pel nou contracte del Servei d'Atenció a l'Usuari a les dependències de l'ajuntament que es preveu el seu inici al segon trimestre del 2025 i pel manteniment i conservació d'equips de processos d'informació del nou equipament L'H 6.0 al mercat municipal de la Florida, on s'instal·larà el Centre de Transformació digital de la ciutat, la Regidoria dels districtes IV i V, i l'Oficina d'Atenció a la Ciutadania.

Els programes 9202, 9221, 9231, 9240 i 9250 incrementen els seus recursos, especialment en despesa de personal per la redistribució de personal per l'adequació al nou cartipàs municipal i l'increment de la plantilla. En el cas del programa 9203, l'increment de recursos correspon al servei de vigilància i seguretat en els edificis municipals dels serveis administratius centrals i edificis d'ús múltiple.

El programa d'Administració general de Govern Intern (9222) redueix els seu crèdit que es destina al nou programa 9223 de Planificació estratègica-Agenda Urbana 2030/2050. En aquest àmbit s'incrementa la despesa destinada al desenvolupament de projectes estratègics i s'incrementa la dotació de la quota d'adhesió inicial a la nova l'Associació Biocluster d'Innovació i Salut, en fase de constitució, formada per diferents entitats públiques i privades de



la ciutat, amb l'objectiu d'implementar accions al voltant de la promoció i la prevenció de la salut, la salut digital, la medicina personalitzada i el talent professional.

S'incrementen els recursos per activitats culturals i esportives en els diferents centres culturals de la ciutat, i es contemplen noves prestacions de serveis per al Centre Cultural Sanfeliu. També es destinen més recursos per a l'atenció als ciutadans del districte III per al desenvolupament de noves activitats culturals per la dinamització dels diferents barris, així com les despeses en les seves festes populars.

El Fons de Contingència d'execució pressupostaria duplica la seva dotació, com a mesura de prudència, per finançar les despeses sobrevingudes i extraordinàries amb els recursos del pressupost municipal.

Els programes que integren **la política d'Administració Financera i Tributària** comprenen fonamentalment els serveis vinculats a gestionar i administrar el patrimoni municipal, els serveis de programació i pressupost i de contractació, la gestió i ordenació tributària i administració d'ingressos municipals, l'administració comptable, financera i el control intern.

El conjunt dels programes representen un 5,89% de la despesa corrent del pressupost, per un import de 17,40 milions d'euros i s'incrementa un 13,33% respecte al pressupost de 2024.

Política de despesa 93 Administració financera i tributària

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
9310. PRESSUPOSTOS I CONTRACTACIÓ	2.271.222,00	2.446.952,21	175.730,21	7,74%	0,83%
9311. CONTROL ECONÒMIC I FINANCER	1.671.316,06	1.703.060,58	31.744,52	1,90%	0,58%
9320. GESTIÓ DEL SISTEMA TRIBUTARI	3.614.353,65	4.391.589,68	777.236,03	21,50%	1,49%
9321. ACTIVITATS INDUSTRIALS, COMERCIALS I D'ESPECTACLES	760.016,59	709.516,61	-50.499,98	-6,64%	0,24%
9322. TRIBUNAL ECONÒMIC ADMINISTRATIU DE L'HOSPITALET	104.020,30	104.856,09	835,79	0,80%	0,04%
9330. GESTIÓ DEL PATRIMONI	2.099.587,55	2.199.965,55	100.378,00	4,78%	0,75%
9331. MANTENIMENT DELS EDIFICIS MUNICIPALS	2.833.177,23	3.774.549,64	941.372,41	33,23%	1,28%
9340. GESTIÓ DEL DEUTE I DE LA TRESORERIA	1.998.448,99	2.068.524,92	70.075,93	3,51%	0,70%
Administració financera i tributària	15.352.142,37	17.399.015,28	2.046.872,91	13,33%	5,89%

Destaca l'increment de recursos pel manteniment dels edificis municipals, en el que s'inclou el nou equipament L'H 6.0 al mercat de La Florida. També es destinen recursos per a la redacció del Pla de manteniment preventiu i correctiu dels edificis municipals.

A l'àmbit de la gestió del sistema tributari cal destacar l'increment de la despesa per la prestació de serveis i realització d'activitats necessàries per a l'exercici de les funcions de gestió, inspecció i recaptació dels tributs i altres ingressos de dret públic local, així com de les multes en matèria de trànsit i circulació de vehicles encarregada a l'ORGT de la Diputació de Barcelona.

A l'àmbit de la gestió del patrimoni incrementa la despesa en les primes d'assegurances d'altres riscos i d'assegurances de responsabilitat civil.

Finalment pel que fa la **política de transferències a altres administracions**, presenta un decrement del 8,36% respecte al 2024, que suposa un 1,58% de la despesa per operacions corrents.

Política de despesa 94 Transferències altres administracions

POLÍTICA DE DESPESA - PROGRAMA	Pressupost 2024	Projecte pressupost 2025	Variació €	Variació %	% sb total despesa corrent 2025
9430. TRANSFERÈNCIES A ALTRES ENTITATS LOCALS	5.080.159,88	4.655.208,88	-424.951,00	-8,36%	1,58%
Transferències a altres Administracions públiques	5.080.159,88	4.655.208,88	-424.951,00	-8,36%	1,58%



Inclou la transferència corrent a l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB) que correspon al municipi per al finançament de l'ens metropolità per al nou mandat municipal 2024-2027, calculada aplicant el percentatge del 0,056% sobre la base liquidable de l'IBI del municipi de l'exercici 2015.

Respecte a l'exercici 2024 es redueixen els recursos destinats a la transferència corrent a l'AMB, per la modificació de la base de càlcul respecte a la previsió que es va contemplar en el moment de l'aprovació del pressupost del 2024 (calculada sobre la base liquidable de l'IBI de l'exercici 2019).

b) Anàlisi de la despesa de capital i financera per política de despesa

En aquest apartat es fa una anàlisi de les polítiques de despesa del pressupost 2025 en relació a la despesa de capital (inversions reals i transferències de capital) i la despesa financera (actius i passius financers).

La dotació de despesa de capital i despesa financera, per cadascuna de les polítiques de despesa de la classificació per programes, i el percentatge que cadascuna d'elles representa sobre el total, queda reflectida en el quadre següent:

POLÍTIQUES DE DESPESA	Pressupost	Projecte	Variació	Variació	% sb total
	2024	pressupost 2025	€	%	despesa de capital i financera 2025
01 DEUTE PÚBLIC	12.000.000,00	9.540.000,00	-2.460.000,00	-20,50%	16,71%
13 SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA	762.604,40	2.216.807,96	1.454.203,56	190,69%	3,88%
15 HABITATGE I URBANISME	7.507.765,92	11.894.272,92	4.386.507,00	58,43%	20,83%
16 BENESTAR COMUNITARI	414.706,66	0,00	-414.706,66	-100,00%	0,00%
17 MEDI AMBIENT	202.070,00	189.991,78	-12.078,22	-5,98%	0,33%
23 SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL	217.912,70	200.000,00	-17.912,70	-8,22%	0,35%
31 SANITAT	0,00	24.500,00	24.500,00	100,00%	0,04%
32 EDUCACIÓ	7.763.949,95	4.427.571,91	-3.336.378,04	-42,97%	7,75%
33 CULTURA	1.365.348,99	352.343,17	-1.013.005,82	-74,19%	0,62%
34 ESPORT	4.966.294,57	2.904.235,20	-2.062.059,37	-41,52%	5,09%
43 COMERÇ, TURISME I PETITES I MITJANES EMPRESES	2.372.161,22	2.357.161,22	-15.000,00	-0,63%	4,13%
49 ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC	290.000,00	345.000,00	55.000,00	18,97%	0,60%
92 SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL	1.689.150,86	2.133.175,87	444.025,01	26,29%	3,74%
93 ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA	762.800,98	10.820.821,70	10.058.020,72	1318,56%	18,95%
94 TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS	9.520.000,00	9.700.000,00	180.000,00	1,89%	16,99%
Total despeses de capital i financeres	49.834.766,25	57.105.881,73	7.271.115,48	14,59%	100,00%

La **política de deute públic** recull els crèdits destinats al retorn del deute atenent al pla d'amortització del deute viu de l'Ajuntament, que per a l'exercici 2025 s'estimen en 9,54 milions d'euros, representant el 16,71% de la despesa analitzada. Es produeix una reducció significativa en els recursos destinats a amortització del deute, per un import de 2.460.000 euros, per l'impacte de l'amortització anticipada aprovada l'any 2024.

L'any 2025 es destina el 3,88% de la despesa de capital a **polítiques de la seguretat i la mobilitat ciutadana**. Aquesta política es dota amb 2.216.807,96 euros, dels quals 1.609.807,96 euros ho són per a inversions destinades al centre d'alarmes dels edificis i instal·lacions municipals i sistemes de circuit tancat de televisió. L'import restant es destina a la compra de material tècnic i mobiliari de seguretat i ordre públic; i al subministrament de vehicles per a la guàrdia urbana.

A l'**habitatge i l'urbanisme** es destinen 11.894.272,92 euros, un 20,83% del total de la despesa en inversions reals, que incrementen el 58,43% respecte al 2024. A destacar les tres actuacions finançades amb l'ingrés extraordinari per la compensació econòmica Gran-Via 2 següents: Urbanització d'un intercanviador modal a l'avinguda Carrilet-Rambla Just Oliveres i al metro de



Santa Eulalia, i remodelació de diferents carrers de la ciutat per a la millora de la mobilitat sostenible. Es destinen 2,53 milions a la urbanització de l'eix Prat de la Riba Barcelona-Anselm Clavé. També es destina inversió per l'arranjament dels carrers que donen accés als habitatges dels Blocs Florida (Pla de barris Samontà); la reordenació de l'avinguda Catalunya amb la creació d'un parc lineal (Pla de barris Samontà); la rehabilitació del Pont d'en Jordà.

Aquesta política de despesa d'habitatge i urbanisme inclou també diverses actuacions d'acció climàtica (ampliació de zones de joc i ombra); d'adequació i reforma d'espais urbans i infraestructures; i de renovació i creació de zones infantils. Es destinen també 400.000 euros a la creació un parc de cal·listènia a la ciutat i en altres zones per a la pràctica d'aquest esport urbà.

A la **política de medi ambient** s'assignen recursos per un import de 189.991,78 euros, que es destinen a diferents actuacions a l'espai públic de nova plantació d'arbrat.

El pressupost del 2025 assigna 200.00,00 euros a les **polítiques de serveis socials i promoció social**, per la climatització del local situat al carrer Juan de Toledo, on es situen les oficines municipals del Servei de Benestar Social i l'atenció als usuaris de la Unitat Equip d'Atenció a la Infància i la Adolescència (EAIA).

A la **política de sanitat**, es destinen 24.500 euros per a l'adquisició de divers material i equipament tècnic inventariable del laboratori municipal i del servei de salut.

A la **política d'educació** es destinen 4.427.571,91 euros, un 7,75% del total de la inversió, per a actuacions de manteniment i rehabilitació d'edificis i centres educatius, destacant la dotació destinada a la construcció de la nova escola Paco Candel finançada pel Departament d'Ensenyament de la Generalitat de Catalunya. El pressupost del 2025 contempla accions per donar continuïtat al confort climàtic als centres educatius del municipi i al subministrament i instal·lació de tendals als centres docents.

L'any 2025 es doten inversions reals a la **política de cultura** per un import de 352.343,17 euros, que representen el 0,62% del total. Es tracta d'actuacions destinades a la climatització del casal per a gent gran en el barri de La Torrassa; a l'adequació i reforma de locals per a les noves biblioteques del barri de Santa Eulàlia i de la Florida; l'adquisició d'instruments musicals per a l'escola municipal de música (l'EMMCA) i a la compra de material tècnic, equips d'audiovisual, só i il·luminació per als equipaments culturals.

A la **política d'esports** es destinen recursos per import de 2.904.235,20 euros, amb un pes del 5,09%, per a diverses actuacions inversores, entre les que destaquen la fase III de la reconstrucció i reparació estructural de diverses dependències de les piscines municipals afectades per l'incendi del passat abril de 2024, i per a la remodelació dels camps municipals de futbol del Gornal, el camp de Rugby i el camp de beisbol es destinen un total de 1,2 milions d'euros.

En aquest àmbit s'inclou també la despesa d'inversió destinada al subministrament i instal·lacions de portes d'emergència i la renovació del sistema de climatització i deshumidificació, l'adquisició de maquinaria, material tècnic, equips per a processos d'informació i mobiliari per als diferents equipaments esportius.

Per a la **política de Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses** es destina al 2025 l'import de 2.357.161,22 euros, que representa un 4,13% del total, que correspon a la transferència de capital a favor de la societat FIRA 2000, SA., per al finançament de la despesa d'inversió del projecte de renovació i ampliació d'espais firals de la Fira Internacional de Barcelona.

Les **altres actuacions de caràcter econòmic** contemplen la transferència de capital a la societat municipal La Farga, GEM.,SA., per a inversions destinades als mitjans de comunicació municipals, contemplades en el Contracte-Programa subscrit entre l'Ajuntament i la societat municipal per al període 2023-2025, per un import de 345.000,00 euros.



A l'àmbit dels **serveis generals** es destinen 2.133.175,87 euros, un 3,74% de la despesa analitzada, on destaca la dotació d'inversió assignada al projecte de renovació tecnològica del Centre de Procés de Dades principal de l'Ajuntament, i la inversió general destinada a l'adquisició maquinària i programari dels sistemes d'informació corporatius, que incorpora la despesa tecnològica per al nou equipament L'H 6.0 en el mercat municipal de la Florida, on s'ubicarà, entre d'altres, el Centre de Transformació digital de la ciutat.

Per altra banda, aquesta política inclou els recursos financers destinats a l'atorgament de préstecs a curt i llarg termini als empleats públics d'aquest Ajuntament, per import de 263.296,00 euros.

Pel que fa la **política d'administració financera** el pressupost del 2025 destina 10.820.821,70 euros de despesa de capital i financera, el que representa un 18,95%.

Destacar la inversió en les obres de rehabilitació de l'Edifici Molí per destinar-ho a equipament municipal d'ús cultural, per import de 4.057.646,99 euros cofinançada amb fons Next Generation UE. Altres actuacions rellevants a les que es destinen recursos són: la Rehabilitació de façanes dels habitatges de la Plaça Guernica i de la Casa Consistorial; la millora energètica de l'edifici municipal del carrer Cobalt i per a la nova comissaria de la Guàrdia Urbana i Policia Nacional.

També es destinen recursos per a la compra d'habitatge per incrementar el parc públic d'habitatges d'ús social, per a la senyalització del patrimoni històric de la ciutat i creació de rutes, així com per a l'adquisició de vehicles per a la Brigada Municipal.

Es realitzaran diverses actuacions d'adequació d'edificis patrimonials, Torre Barrina, l'edifici Albert Germans; la recuperació del Refugi Antiaeri de la guerra civil situat al Parc de la Marquesa al costat de Torre Barrina, al barri de Collblanc, i l'adequació de les aules de formació de l'edifici CEMFO. També s'inclou la dotació per al projecte de rehabilitació de la masia situada al Parc de la Remunta 1.

Dins d'aquesta política es fa una dotació en concepte de reserva per al cofinançament municipal d'actuacions inversores que puguin ser finançades amb fons europeus Next Generation UE en futures convocatòries d'ajuts.

També s'han previst altres dotacions en concepte de fons de reserva per a inversions públiques pendents de determinar finançades amb recursos propis, per donar cobertura a les necessitats d'execució d'actuacions inversores que es puguin produir al llarg de l'exercici.

Es contempla en aquest àmbit la transferència a l'empresa PLANETA DEAGOSTINI FORMACION SLU., per import de 226.694,67 euros, per a la formalització de la compensació del cànon anual per la inversió realitzada al centre educatiu pel desenvolupament de diferents activitats formatives, d'àmbit universitari, formació professional i contínua i/o escola de negocis.

Per últim, la política de **transferències a altres administracions**, contempla les transferències de capital per al finançament de l'Àrea Metropolitana de Barcelona amb una aportació prevista per a l'exercici 2025 de 9.700.000 euros, calculada en base a l'estimació dels ingressos que percebrà aquest ajuntament en concepte de Participació en els Tributs de l'Estat.

La relació individualitza de les diferents actuacions d'inversió i transferències de capital i la seva forma de finançament estan detallades a l'Annex d'inversions del projecte de pressupostos de l'exercici 2025.

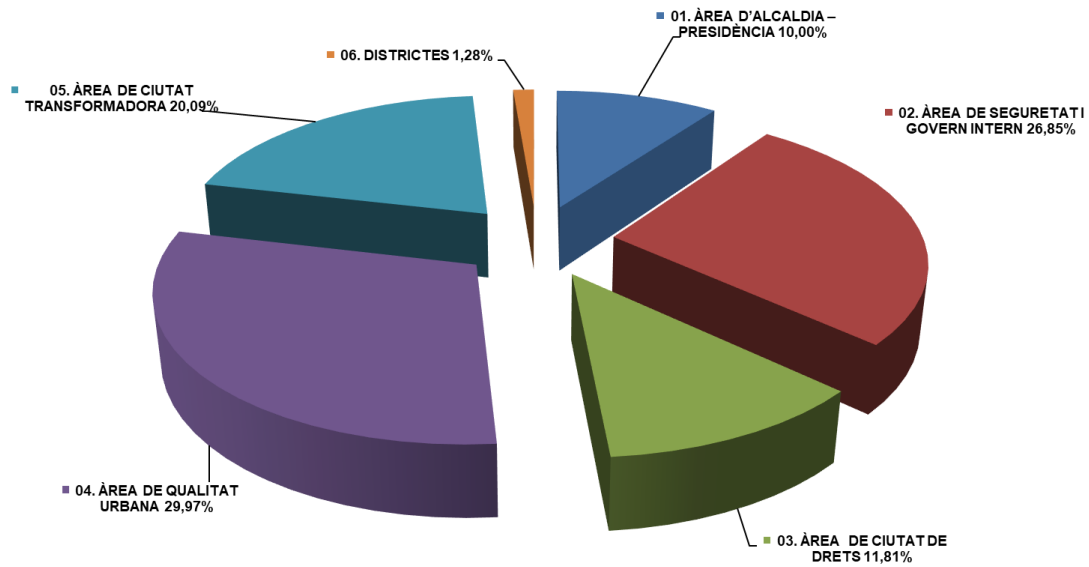


2.2.3 Classificació orgànica

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-Presidència 9940/2024 de 16 de juny, pel qual es determina la divisió de l'administració municipal de l'Ajuntament de l'Hospitalet en cinc àrees executives i la divisió territorial en districtes.

Les 6 seccions pressupostàries en que es divideix l'administració municipal tenen assignats els recursos pressupostaris següents:

ÀREA / SECCIÓ PRESSUPOSTÀRIA (ORGÀNICA)	Pressupost 2025	%
01. ÀREA D'ALCALDIA – PRESIDÈNCIA	35.251.478,70	10,00%
02. ÀREA DE SEGURETAT I GOVERN INTERN	94.628.906,58	26,85%
03. ÀREA DE CIUTAT DE DRETS	41.600.159,81	11,81%
04. ÀREA DE QUALITAT URBANA	105.611.453,72	29,97%
05. ÀREA DE CIUTAT TRANSFORMADORA	70.785.622,48	20,09%
06. DISTRICTES	4.510.378,71	1,28%
TOTAL	352.388.000,00	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 general consolidat per a l'exercici 2025 una vegada harmonitzat el pressupost de la societat amb l'estructura pressupostària per capítols, és el següent:

PRESSUPOST GENERAL CONSOLIDAT EXERCICI 2025

Estat de consolidació dels pressupostos - Classificació econòmica d'ingressos i despeses TRLRHL

INGRESSOS PER CAPÍTOLS			Total	Transferències internes	Total consolidat
	Ajuntament	La Farga, GEM, SA	sense consolidar		
1. Impostos directes	115.336.475,32	0,00	115.336.475,32	0,00	115.336.475,32
2. Impostos indirectes	12.371.996,85	0,00	12.371.996,85	0,00	12.371.996,85
3. Taxes, preus públics i altres ingressos	53.656.332,72	2.078.449,60	55.734.782,32	91.449,60	55.643.332,72
4. Transferències corrents	131.480.386,00	6.513.726,62	137.994.112,62	6.513.726,62	131.480.386,00
5. Ingressos patrimonials	5.440.820,84	10.872,00	5.451.692,84	0,00	5.451.692,84
Operacions corrents (cap.1 a 5)	318.286.011,73	8.603.048,22	326.889.059,95	6.605.176,22	320.283.883,73
6. Alienació inversions reals	11.872.900,00	0,00	11.872.900,00	0,00	11.872.900,00
7. Transferències de capital	5.965.792,27	345.000,00	6.310.792,27	345.000,00	5.965.792,27
Operacions de capital (cap.6 i 7)	17.838.692,27	345.000,00	18.183.692,27	345.000,00	17.838.692,27
Operacions no financeres (cap. 1 a 7)	336.124.704,00	8.948.048,22	345.072.752,22	6.950.176,22	338.122.576,00
8. Actius financers	263.296,00	0,00	263.296,00	0,00	263.296,00
9. Passius financers	16.000.000,00	0,00	16.000.000,00	0,00	16.000.000,00
Operacions financeres (cap. 8 i 9)	16.263.296,00	0,00	16.263.296,00	0,00	16.263.296,00
TOTAL	352.388.000,00	8.948.048,22	361.336.048,22	6.950.176,22	354.385.872,00
<i>Subvencions de capital transferides a resultats</i>		656.624,24	656.624,24		656.624,24
TOTAL	352.388.000,00	9.604.672,46	361.992.672,46	6.950.176,22	355.042.496,24

DESPESES PER CAPÍTOLS			Total	Transferències internes	Total consolidat
	Ajuntament	La Farga, GEM, SA	sense consolidar		
1. Despeses de personal	107.425.000,00	5.848.285,00	113.273.285,00	0,00	113.273.285,00
2. Despeses corrents en béns i serveis	153.383.671,63	2.551.892,59	155.935.564,22	91.449,60	155.844.114,62
3. Despeses financeres	4.217.800,00	0,00	4.217.800,00	0,00	4.217.800,00
4. Transferències corrents	28.190.646,64	0,00	28.190.646,64	6.513.726,62	21.676.920,02
5. Fons de contingència i altres imprevistos	2.065.000,00	0,00	2.065.000,00	0,00	2.065.000,00
Operacions corrents (cap.1 a 5)	295.282.118,27	8.400.177,59	303.682.295,86	6.605.176,22	297.077.119,64
6. Inversions reals	34.673.729,84	345.000,00	35.018.729,84	345.000,00	34.673.729,84
7. Transferències de capital	12.628.855,89	0,00	12.628.855,89	0,00	12.628.855,89
Operacions de capital (cap.6 i 7)	47.302.585,73	345.000,00	47.647.585,73	345.000,00	47.302.585,73
Operacions no financeres (cap. 1 a 7)	342.584.704,00	8.745.177,59	351.329.881,59	6.950.176,22	344.379.705,37
8. Actius financers	263.296,00	0,00	263.296,00	0,00	263.296,00
9. Passius financers	9.540.000,00	0,00	9.540.000,00	0,00	9.540.000,00
Operacions financeres (cap. 8 i 9)	9.803.296,00	0,00	9.803.296,00	0,00	9.803.296,00
TOTAL	352.388.000,00	8.745.177,59	361.133.177,59	6.950.176,22	354.183.001,37
<i>Amortitzacions</i>		733.989,54	733.989,54		733.989,54
TOTAL	352.388.000,00	9.479.167,13	361.867.167,13	6.950.176,22	354.916.990,91
Dif. Ingressos-despeses	0,00	125.505,33	125.505,33	0,00	125.505,33

El pressupost consolidat per a l'exercici 2025, després de realitzar els ajustaments per tal d'eliminar les operacions internes entre les dues entitats per un import total de 6.950.176,22 euros, s'eleva a la xifra de 354.916.990,91 euros, i comprèn el pressupost de l'Ajuntament, per import de 352.388.000 euros i els estats de previsió d'ingressos i despeses de La Farga, GEM,



SA. per import de 9.604.672,46 euros d'ingressos i 9.479.167,13 euros de despeses, del que resulta un saldo positiu de 125.505,33 euros.

El pressupost consolidat del 2025 augmenta en un 8,56% respecte a l'exercici 2024, segons l'estat comparatiu d'ingressos i despeses per capítols d'ambdós exercicis que es presenta en els quadres següents:

Ingressos per capítol	2024 Total pressupost consolidat	2025 Total pressupost consolidat	Variació	%
1. Impostos directes	112.074.199,31	115.336.475,32	3.262.276,01	2,91%
2. Impostos indirectes	14.074.016,90	12.371.996,85	-1.702.020,05	-12,09%
3. Taxes, preus públics i altres ingressos	41.120.855,93	55.643.332,72	14.522.476,79	35,32%
4. Transferències corrents	127.098.453,27	131.480.386,00	4.381.932,73	3,45%
5. Ingressos patrimonials	4.265.315,01	5.451.692,84	1.186.377,83	27,81%
6. Alienació inversions reals	0,00	11.872.900,00	11.872.900,00	100,00%
7. Transferències de capital	11.659.197,43	5.965.792,27	-5.693.405,16	-48,83%
8. Actius financers	256.874,15	263.296,00	6.421,85	2,50%
9. Passius financers	16.000.000,00	16.000.000,00	0,00	0,00%
Total	326.548.912,00	354.385.872,00	27.836.960,00	8,52%
Subvencions de capital transferides a resultats	488.548,11	656.624,24	168.076,13	34,40%
Total	327.037.460,11	355.042.496,24	28.005.036,13	8,56%

Despeses per capítol	2024 Total pressupost consolidat	2025 Total pressupost consolidat	Variació	%
1. Despeses de personal	108.162.957,60	113.273.285,00	5.110.327,40	4,72%
2. Bens corrents i serveis	143.438.721,99	155.844.114,62	12.405.392,63	8,65%
3. Despeses financeres	4.914.000,00	4.217.800,00	-696.200,00	-14,17%
4. Transferències corrents	18.987.659,23	21.676.920,02	2.689.260,79	14,16%
5. Fons de contingència	1.000.000,00	2.065.000,00	1.065.000,00	106,50%
6. Inversions reals	24.002.001,56	34.673.729,84	10.671.728,28	44,46%
7. Transferències de capital	13.575.890,54	12.628.855,89	-947.034,65	-6,98%
8. Actius financers	256.874,15	263.296,00	6.421,85	2,50%
9. Passius financers	12.000.000,00	9.540.000,00	-2.460.000,00	-20,50%
Total	326.338.105,07	354.183.001,37	27.844.896,30	8,53%
Amortitzacions	588.247,12	733.989,54	145.742,42	24,78%
Total	326.926.352,19	354.916.990,91	27.990.638,72	8,56%

Dif. Ingressos-despeses	111.107,92	125.505,33	14.397,41
--------------------------------	-------------------	-------------------	------------------

INFORME PROPOSTA

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

--	--	--