



CODI DE VERIFICACIÓ	635Z1F0N1Y5I2I4U1DM7		
PROCEDIMENT	Z110 Expedients d'aprovació del pressupost		
EXPEDIENT NÚM.	AJT/42607/2021	DOCUMENT NÚM.	718699/2021
ÀREA	Planificació Estratègica i Econòmica, Joventut i Esports		
UNITAT	Pressupostos		

PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT DE L'HOSPITALET DE LLOBREGAT PER A L'EXERCICI 2022

Memòria explicativa



Índex

1.	Presentació	3
2.	Pressupost de l'Ajuntament	
2.1.	Estat d'ingressos	4
2.2.	Estat de despeses	
2.2.1.	Classificació econòmica	17
2.2.2.	Classificació per programes	27
2.2.3.	Classificació orgànica.....	37
3.	Pressupost consolidat	38



1. Presentació

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

El Pressupost de l'Ajuntament per a l'exercici 2022, s'emmarca dins del Pacte de Ciutat per a la reactivació econòmica i social de l'Hospitalet, front comú institucional i ciutadà per afrontar, de manera conjunta, el nou escenari sorgit com a conseqüència de la crisi econòmica i social derivada del pandèmia de la Covid-19.

El pacte de Ciutat que recull les propostes dels grups polítics municipals, les entitats i agents socials i empresarials, el teixit associatiu, els agents dels sectors econòmic, cultural, educatiu i el moviment veïnal representat per la Federació d'Associacions de Veïnes i Veïns de L'Hospitalet, esdevé un gran consens de ciutat per reduir les desigualtats provocades per la pandèmia, amb un objectiu de ciutat "L'Hospitalet zero barreres al 2030", eliminant qualsevol obstacle que dificulti l'accés a serveis, drets o igualtat d'oportunitats.

Les diferents propostes d'actuació s'agrupen *en quatre eixos estratègics* que s'alineen amb els objectius de desenvolupament sostenible i l'objectiu de "Barreres 0 al 2030":

- *Entorn urbà:* Espai públic centrat en les persones, accessible, net, sostenible, saludable i segur; adaptant-ne les infraestructures i la mobilitat.

Impuls de la seguretat i la mobilitat urbana verda, modernització digital i noves incorporacions a la GU, més zona d'estacionament regulat, compra vehicles elèctrics, manteniment carrers i mobiliari urbà i ampliació de la xarxa ciclable de la ciutat.

- *Entorn social:* Treballar perquè L'H sigui una ciutat justa, igualitària i resilient que garanteixi els drets bàsics amb la millora dels escuts socials pels veïns i veïnes, trencant barreres i generant igualtat d'oportunitats en Educació, Cultura i Esport.

La ciutat dels 15 minuts, on tots els serveis bàsics siguin de proximitat i estiguin garantits.

- *Entorn econòmic:* canvi de paradigma, reforç de l'estat de benestar. Explorar l'intercanvi, la complementarietat, l'economia circular. Impulsar l'ocupabilitat en sectors estratègics.

Nou model productiu a la ciutat, basat en la inversió pública, la innovació social i la transformació digital per a la reactivació de l'activitat productiva sostenible i la preservació dels nivells d'ocupació.

- *Entorn institucional.* Desplegament de la nova estratègia municipal de governança de les dades i coneixement corporatiu, convertint l'acció de les àrees municipals en transversal, connectada, complementària i amb una comunicació integral i coordinada.



El pressupost del 2022 té com a marc de referència els objectius de ciutat i estratègics del PAM 2020-2023 alineat amb els eixos i les orientacions estratègiques del Pacte de Ciutat 2020-2023, i avança en el compliment dels Objectius de Desenvolupament Sostenibles al voltant dels quals s'articulen les diferents polítiques públiques municipals del mandat.

Davant aquesta crisi sense precedents generada per la pandèmia, un any més les entitats locals podran fer ús dels seus romanents i contribuir a la recuperació econòmica i social. El Ple del Congrés del Diputats del 13 de setembre de 2021, seguint les directrius comunitàries europees, ha prorrogat per a l'any 2022 la suspensió de la regles fiscals establertes per la normativa d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.

El pressupost del 2022 és un pressupost inicial que creixerà amb l'ús dels estalvis municipals, amb els recursos assignats dels fons europeus per a la recuperació econòmica, emmarcats en el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència del Govern de l'Estat i amb les aportacions i ajuts que arribin d'altres administracions públiques (Generalitat de Catalunya, Diputació de Barcelona i Àrea Metropolitana de Barcelona), per assentar la recuperació econòmica i social de L'Hospitalet sense deixar ningú enrere.

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 2022 ascendeix a 277.522.000 euros, augmenta el 7,01 % respecte al 2021.

La previsió d'ingressos i les variacions respecte a l'exercici anterior es mostren a la següent taula, on s'indica també el percentatge que cada capítol i cada agrupació representa en el total d'ingressos de l'exercici 2022:

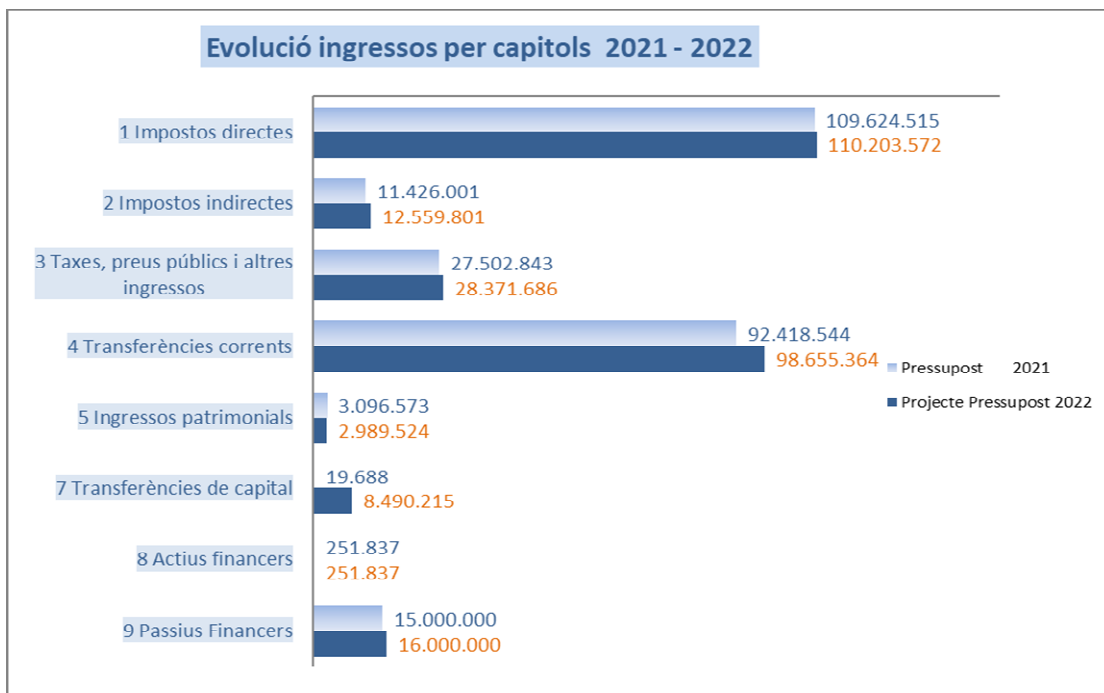


INGRESSOS PER CAPÍTOL	Pressupost 2021	Projecte Pressupost 2022	variació	variació %	% sb. 2022
1 Impostos directes	109.624.514,70	110.203.572,11	579.057,41	0,53%	39,71%
2 Impostos indirectes	11.426.001,30	12.559.800,94	1.133.799,64	9,92%	4,53%
3 Taxes, preus públics i altres ingressos	27.502.842,58	28.371.686,12	868.843,54	3,16%	10,22%
4 Transferències corrents	92.418.544,00	98.655.364,35	6.236.820,35	6,75%	35,55%
5 Ingressos patrimonials	3.096.572,52	2.989.524,08	-107.048,44	-3,46%	1,08%
Operacions corrents (Cap. 1 a 5)	244.068.475,10	252.779.947,60	8.711.472,50	3,57%	91,08%
6 Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7 Transferències de capital	19.687,50	8.490.215,00	8.470.527,50	43024,90%	3,06%
Operacions de capital (Cap. 6 i 7)	19.687,50	8.490.215,00	8.470.527,50	43024,90%	3,06%
Operacions no financeres (Cap. 1 a 7)	244.088.162,60	261.270.162,60	17.182.000,00	7,04%	94,14%
8 Actius Financers	251.837,40	251.837,40	0,00	0,00%	0,09%
9 Passius Financers	15.000.000,00	16.000.000,00	1.000.000,00	6,67%	5,77%
Operacions financeres (Cap. 8 i 9)	15.251.837,40	16.251.837,40	1.000.000,00	6,56%	5,86%
Total ingressos	259.340.000,00	277.522.000,00	18.182.000,00	7,01%	100,00%

Els ingressos corrents s'estimen en 252.779.947,60 euros i els de capital sumen 8.490.215,00 euros, resultant un total d'ingressos per operacions no financeres de 261.270.162,60 euros. Es contemplen ingressos per operacions financeres per import de 16.251.837,40 euros.

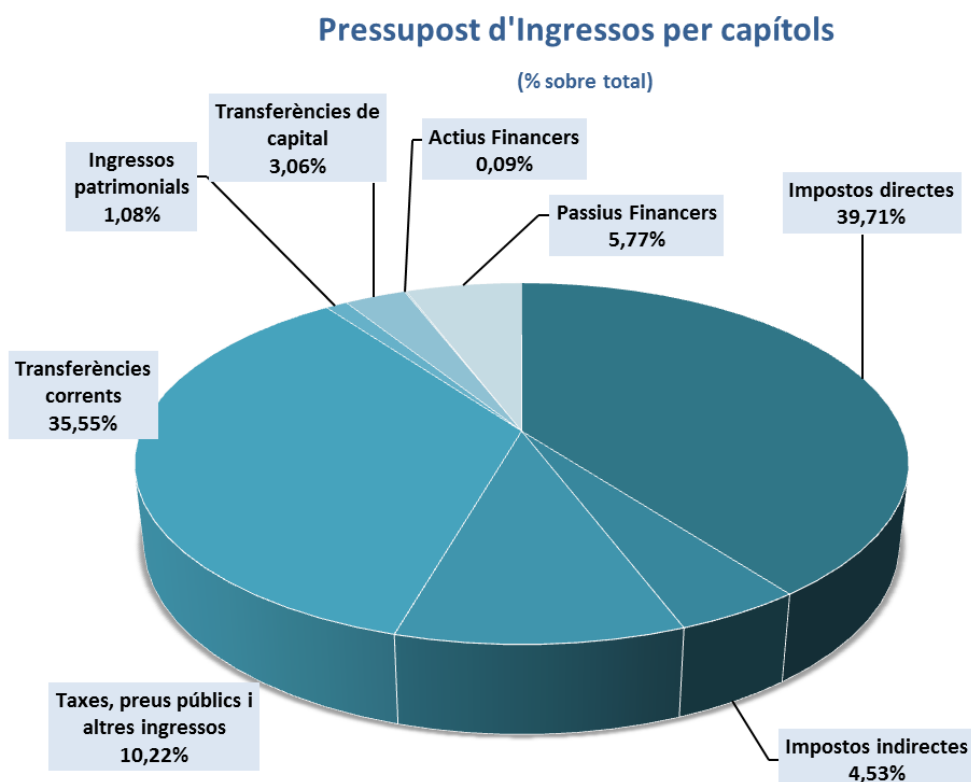
Pel que fa a l'estructura d'ingressos del pressupost, els ingressos per operacions corrents representen el 91,08%, i les operacions de capital el 3,06%, que determinen un percentatge del 94,14% d'operacions no financeres. Les operacions financeres representen el 5,86% del pressupost total.

La comparativa d'ingressos per capítol dels anys 2021 i 2022 es mostra en el gràfic següent:





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



Ingressos propis

Els ingressos propis que agrupen els impostos propis, taxes, preus públics i d'altres ingressos, sumen un total de 138.412.325,12 euros, representen el 49,87% dels ingressos amb un 0,88 % d'augment (1.208.843,09 euros) respecte al pressupost del 2021.

	Pressupost 2021	Projecte Pressupost 2022	variació €	variació %	% sb 2022
IBI	73.950.639,45	74.540.639,00	589.999,55	0,80%	26,86%
IVTM	9.100.000,00	8.900.000,00	-200.000,00	-2,20%	3,21%
IVTNU (plusvàlua)	14.000.000,00	14.000.000,00	0,00	0,00%	5,04%
IAE	8.400.000,00	8.000.000,00	-400.000,00	-4,76%	2,88%
ICIO	4.250.000,00	4.600.000,00	350.000,00	8,24%	1,66%
Impostos locals	109.700.639,45	110.040.639,00	339.999,55	0,31%	39,65%
Taxes	12.148.680,00	12.163.180,00	14.500,00	0,12%	4,38%
Preus públics	7.563.010,58	7.888.154,12	325.143,54	4,30%	2,84%
Multes	2.954.000,00	3.399.000,00	445.000,00	15,06%	1,22%
Altres ingressos	4.837.152,00	4.921.352,00	84.200,00	1,74%	1,77%
Taxes, preus públics i altres ingressos	27.502.842,58	28.371.686,12	868.843,54	3,16%	10,22%
Total Ingressos propis	137.203.482,03	138.412.325,12	1.208.843,09	0,88%	49,87%



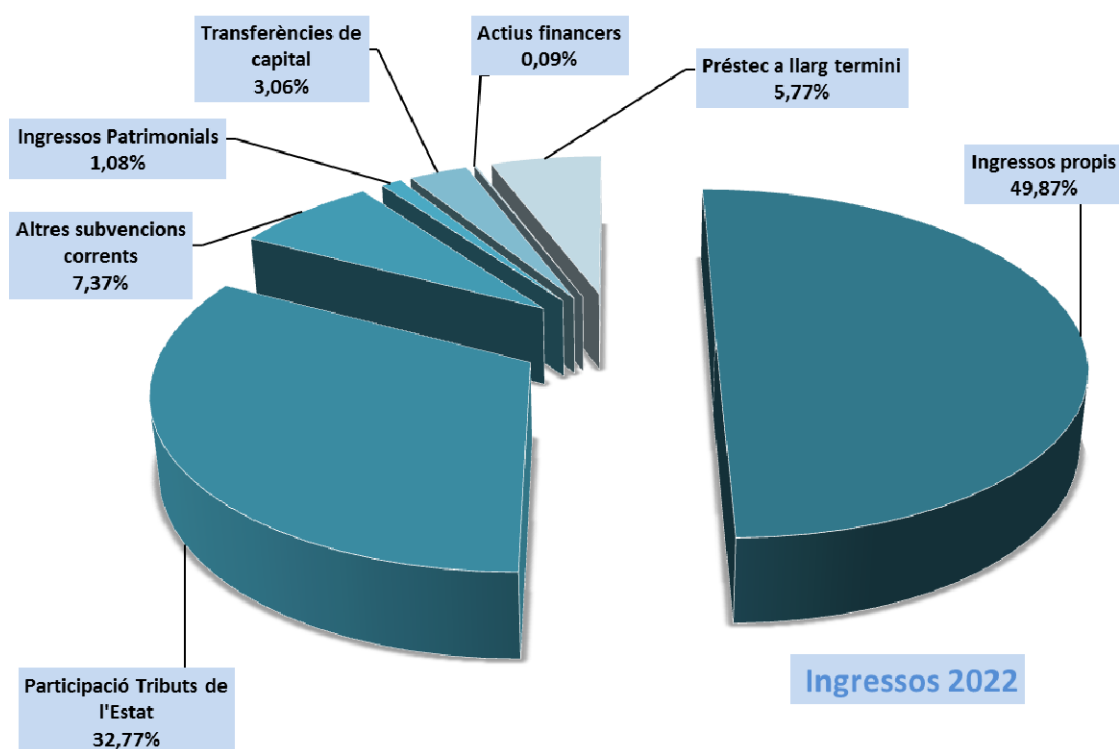
En la taula següent es pot observar l'estructura dels ingressos tenint en compte la part corresponent als ingressos propis i a la resta d'ingressos, així com les seves variacions respecte a l'exercici anterior.

	Pressupost 2021	Projecte Pressupost 2022	variació €	variació %	% sb 2022
Ingressos propis	137.203.482,03	138.412.325,12	1.208.843,09	0,88%	49,87%
Participació Tributs de l'Estat	83.380.351,58	90.933.226,75	7.552.875,17	9,06%	32,77%
Altres subvencions corrents	20.388.068,97	20.444.871,65	56.802,68	0,28%	7,37%
Ingressos Patrimonials	3.096.572,52	2.989.524,08	-107.048,44	-3,46%	1,08%
Transferències de capital	19.687,50	8.490.215,00	8.470.527,50	43024,90%	3,06%
Actius financers	251.837,40	251.837,40	0,00	0,00%	0,09%
Préstec a llarg termini	15.000.000,00	16.000.000,00	1.000.000,00	6,67%	5,77%
Total Ingressos	259.340.000,00	277.522.000,00	18.182.000,00	7,01%	100,00%

Els ingressos propis representen el 49,87% del total, destacant a continuació els ingressos en concepte de Participació en els Tributs de l'Estat amb un percentatge del 32,77%.

La resta d'ingressos previstos, que representen un total del 17,36%, es distribueixen de la següent manera: Aportacions en concepte de subvencions corrents d'altres administracions i entitats (7,37%); ingressos procedents de rendes de la propietat o del patrimoni municipal (1,08%); transferències de capital procedents d'altres administracions supramunicipals i entitats que financen inversions reals (3,06%); actius financers (0,09%) i ingressos del préstec a llarg termini a concertar l'any 2022 per al finançament parcial del programa d'inversions reals (5,77%).

L'estructura dels ingressos del pressupost 2022 es reflecteix en el gràfic següent:





Abans d'entrar en l'anàlisi de les principals modificacions que presenta el pressupost d'ingressos del 2022 en relació al 2021, cal recordar que, amb efectes 1 de gener de 2021 la Diputació de Barcelona, mitjançant el seu Organisme de Gestió Tributària, exerceix per compte de l'Ajuntament les funcions de gestió, liquidació, inspecció i recaptació dels tributs i altres ingressos de dret públic locals així com les funcions de recaptació de les multes en matèria de trànsit i circulació de vehicles, segons acords adoptats pel ple municipal.

A continuació s'analitzen les principals variacions que presenten els ingressos previstos en el pressupost del 2022 en relació a l'exercici anterior.

Impostos locals

La previsió per impostos locals és de 110.040.639,00 euros, que representa el 39,65% dels ingressos pressupostats i augmenten el 0,31% respecte a l'exercici 2021.

	2021	2022	variació €	variació %
Cap 1 i 2. Impostos locals				
IBI	73.950.639,45	74.540.639,00	589.999,55	0,80%
Impost sobre vehicles	9.100.000,00	8.900.000,00	-200.000,00	-2,20%
PLUSVÀLUA	14.000.000,00	14.000.000,00	0,00	0,00%
IAE empreses	8.400.000,00	8.000.000,00	-400.000,00	-4,76%
ICIO	4.250.000,00	4.600.000,00	350.000,00	8,24%
Total impostos	109.700.639,45	110.040.639,00	339.999,55	0,31%

Els tipus impositius establerts a *l'Impost sobre Bens Immobles (IBI)* aprovats per a l'exercici 2021 es mantenen per a l'exercici 2022.

La previsió d'ingressos en concepte d'IBI per al 2022 és de 75.540.639,00 euros, que té en compte la previsió d'ingressos que es liquidaran l'exercici 2021, incorporant l'efecte de les noves altes i l'aplicació dels beneficis fiscals.

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

Pel que fa *l'Impost de Vehicles de Tracció Mecànica (IVTM)*, s'espera una normalització dels ingressos en torn a l'import de 8.900.000 euros, en base a la sèrie històrica d'ingressos liquidats.

Els ingressos previstos de *l'Impost sobre Activitats Econòmiques (IAE)*, per import de 8.000.000 euros, s'han ajustat a la baixa, en base a l'evolució històrica i a la projecció de liquidació del 2021. La previsió contempla d'una banda les quotes municipals, quota de la Diputació i compensacions de cooperatives amb una previsió de 7.000.000 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)* es manté respecte al 2021 en la quantitat de 14.000.000 euros, que s'ha estimat en base al contret d'exercicis anteriors i a la projecció de tancament de l'exercici actual, descomptant les possibles baixes segons la sèrie històrica de comportament de l'impost.

Respecte a la previsió d'ingressos en concepte de l'IVTNU-plusvàlua, el Consell de Ministres en sessió de 8 de novembre de 2021, ha aprovat el Real Decret Llei que adapta el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals a la recent jurisprudència del Tribunal Constitucional, adequant la base imposable a la capacitat econòmica efectiva del contribuent.

De la informació disponible de la modificació legal aprovada pel Govern es constata que la nova regulació no només retorna la constitucionalitat a l'IVTNU-plusvàlua, és a dir, el tribut és manté, sinó que també sembla clar que la intenció del govern amb la reforma és la d'assegurar el manteniment de la capacitat generadora d'ingressos que tenen els ajuntaments amb aquesta figura tributaria.

Pel que fa *l'Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres (ICIO)*, els ingressos s'elevan a 4.600.000 euros. L'any 2022 es preveu un augment respecte a l'exercici 2021, com a conseqüència del major nombre de llicències d'obres menors i del nombre de llicències d'obres majors que s'estima es tramitaran per les actuacions urbanístiques previstes en diferents sectors de la ciutat, fruit de la millora de la situació econòmica.

Taxes, preus públics i altres ingressos

Els ingressos del capítol 3 per import de 28.371.686,12 euros, que representen el 10,22% del total del pressupost augmenten un 3,16% respecte a l'exercici 2021.

Cap3 . Taxes, Preus Públics i altres ingressos	2021	2022	variació €	variació %
Taxes	12.148.680,00	12.163.180,00	14.500,00	0,12%
Preus públics	7.563.010,58	7.888.154,12	325.143,54	4,30%
Multes	2.954.000,00	3.399.000,00	445.000,00	15,06%
Altres ingressos	4.837.152,00	4.921.352,00	84.200,00	1,74%
Total Taxes, preus públics i altres ing.	27.502.842,58	28.371.686,12	868.843,54	3,16%

Les modificacions de les ordenances fiscals per a l'exercici 2022 no tenen un efecte global gaire significatiu. Es preveuen majors ingressos per la variació de tarifes de taxes d'aprofitament especial de la via pública, de prestacions de serveis municipals d'urbanisme i d'actuacions singulars de la Guàrdia Urbana, que finançaran parcialment l'aplicació de noves bonificacions tributaries introduïdes en la fiscalitat del comerç i altres d'impacte mediambiental.

El ingressos per taxes s'estima que es mantindran relativament estables respecte a la previsió inicial de l'exercici 2021. S'espera una recuperació dels ingressos per taxes vinculades a l'ocupació de la via pública, recollida d'escombraries i mercats, molt afectats per les mesures de control de la pandèmia durant el 2020 i 2021.



Els preus públics no es modifiquen per a l'exercici 2022. Els ingressos previstos es recuperen en el seu conjunt respecte a l'exercici 2021, en un 4,30%, degut a l'impacte de la incorporació de noves instal·lacions i per la progressiva millora, en el nou context post-pandèmic, de l'ocupació i aforament dels equipaments esportius i culturals.

Durant el 2020 i 2021 el sistema esportiu municipal ha resultat greument afectat per les mesures establertes de control de la pandèmia, de tancament i reducció d'aforaments de les instal·lacions. L'efecte immediat ha estat una pèrdua molt significativa en el nombre d'usuaris de les instal·lacions, que s'espera es vagi recuperant paulatinament els propers anys, tant en els equipaments municipals gestionats de forma directa com indirecta.

La previsió d'ingressos per multes i sancions augmenta de forma significativa respecte a l'exercici 2021, increment que es concentra en les multes de trànsit i de circulació, degut a la millora de la gestió i la recaptació que ha suposat la delegació de funcions a l'ORGT de la Diputació de Barcelona des de l'1 de gener de 2021.

Pel que fa les previsions en concepte d'altres ingressos incrementen respecte a l'exercici 2021 degut als ingressos estimats per recàrrec de pròrroga i apreuament, i per la major previsió d'ingressos de prestació de serveis de guals i claveguerons.

Participació en els Tributs de l'Estat (PTE)

La informació publicada per el Ministeri d'Hisenda i Funció Pública i el contingut de la documentació del Projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per al 2022 (PLPGE-2022), que ens aquests moments es troba en fase d'aprovació parlamentària, ha permès fer una estimació global dels ingressos per aquest concepte, a falta del comunicat de la Secretaria General de Finançament Autonòmic i Local del Ministeri d'Hisenda i Funció Pública (MINHFP), sobre les entregues a compte del 2022 que correspondran a aquest Ajuntament.

La previsió d'ingressos per al 2022 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 32,77% del total dels ingressos, s'incrementa un 9,06% respecte al pressupost de l'exercici 2021.

	2021	2022	variació €	variació %
Cap1, 2 i 4. Participació Tributs de l'Estat				
Cessió IRPF	4.173.875,25	4.762.933,11	589.057,86	14,11%
Cessió IVA	5.947.229,25	6.495.629,12	548.399,87	9,22%
Cessió impostos sobre consums específics	1.228.772,05	1.464.171,82	235.399,77	19,16%
Fons complementari de finançament	63.233.041,89	68.667.797,15	5.434.755,26	8,59%
Compensació IAE	8.797.433,15	9.542.695,55	745.262,40	8,47%
Total PTE	83.380.351,58	90.933.226,75	7.552.875,17	9,06%

L'estimació total d'ingressos en concepte de Participació en el Tributs de l'Estat del 2022 contempla dos tipus d'aportacions:



- Els lliuraments bruts a compte de l'exercici, minorats en els imports anuals de les devolucions corresponents a les liquidacions definitives negatives dels anys 2008 i 2009.
- La compensació a les entitats locals de l'impacte negatiu que va tenir la implementació del Sistema de Subministrament Immediat d'informació (SII-IVA) en la liquidació definitiva de l'exercici 2017.

Pel que fa la liquidació definitiva de la PTE de l'exercici 2020, que resulta negativa, pels greus efectes de la pandèmia en l'activitat econòmica i en els comptes públics, el PLPGE-2022 preveu una dotació addicional i extraordinària per compensar l'import d'aquesta liquidació negativa, per la qual cosa a falta d'una major concreció sobre la manera de com es durà a terme aquesta compensació en el moment d'elaboració del projecte de pressupost, s'ha previst que l'esmentada liquidació negativa tindrà un efecte neutre en el pressupost del 2022.

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 2021, o aquelles aportacions que siguin recurrents en el temps, i de les que es preveu la seva continuïtat al 2022, 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 2022, per import de 20.444.871,65 euros, que representen el 7,37% dels recursos totals, procedeixen de les administracions públiques i altres entitats que es detallen en la taula següent:

Cap 4. Tranferències corrents (excepte PTE)	2021	2022	variació €	variació %
Estat (sense PTE)	47.011,42	53.286,40	6.274,98	13,35%
Generalitat	12.388.597,94	11.168.585,18	-1.220.012,76	-9,85%
Diputació	2.057.098,73	2.790.075,19	732.976,46	35,63%
AMB	5.805.208,88	6.342.772,88	537.564,00	9,26%
Ajuntaments	90.152,00	90.152,00	0,00	0,00%
Total subvencions	20.388.068,97	20.444.871,65	56.802,68	0,28%

Aquestes transferències corrents que s'han pressupostat segons la informació facilitada pels serveis gestors, s'incrementen en un 0,28% respecte al pressupost del 2021, destacant per la seva procedència, finalitat i quantia, les següents:

Estat (Ministeri d'Igualtat)

Per al 2022 s'ha previst l'aportació del fons del *Pacte d'Estat en matèria de violència de gènere*, per import de 53.286,40 euros, assignat en anys anteriors a l'ajuntament per al desenvolupament de noves i ampliades competències a les entitats locals 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'elevan a 11.168.585,18 euros, xifra que suposa una reducció del -9,85% respecte a la previsió de l'exercici 2021.

GENERALITAT DE CATALUNYA				
Transferències Corrents	2021	2022	Variació €	Variació %
Fons Cooperació Local De Catalunya	1.582.000,00	739.835,31	-842.164,69	-53,23%
C-P Benestar Social	8.782.731,51	8.112.406,96	-670.324,55	-7,63%
Oficina Municipal D'Habitatge	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00%
Institut Català De La Dona	46.000,00	78.872,00	32.872,00	71,46%
Unitat d'Escolartització Compartida	60.600,00	60.600,00	0,00	0,00%
Escoles Bressol	877.800,00	1.108.000,00	230.200,00	26,22%
Pla Educatiu Entorn	65.700,00	65.700,00	0,00	0,00%
Escola Municipal de Música	162.000,00	162.000,00	0,00	0,00%
Pect L'H Ecosistema Innovador Salut I Cultura	34.008,90	0,00	-34.008,90	-100,00%
Conveni Teatres Municipals	70.000,00	125.000,00	55.000,00	78,57%
Conveni Xarxa Centres D'Art De Catalunya	82.500,00	110.000,00	27.500,00	33,33%
Fons Foment del Turisme	225.257,53	179.170,91	-46.086,62	-20,46%
Biblioteques Fons	0,00	27.000,00	27.000,00	100,00%
Total ingressos	12.388.597,94	11.168.585,18	-1.220.012,76	-9,85%

Destaca l'aportació ordinària del Fons de Cooperació Local de Catalunya per als ens locals; el Fons de Foment del Turisme, el contracte-programa plurianual per al cofinançament de determinats serveis de caràcter social, i els convenis a l'àmbit de l'educació, la cultura i l'habitatge.

L'any 2022 no es contempla cap aportació en concepte de fons extraordinari addicional del Fons de Cooperació Local de Catalunya que es va aprovar per als exercicis 2020 i 2021, per pal·liar la pèrdua de recaptació dels ens locals beneficiaris a causa de la crisi econòmica generada per la Covid-19.

Els ingressos en concepte de Fons del foment del turisme es reduiran per segon any de manera significativa pels efectes derivats de la pandèmia en el sector turístic.

El Contracte-Programa amb el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya, per a la coordinació, la cooperació i la col·laboració, en matèria de serveis socials, altres programes relatius al benestar social i polítiques d'igualtat, per import de 8.112.406,96 euros, és la major aportació autonòmica que rep l'ajuntament.

El passat mes de juny es va aprovar una nova Addenda pel manteniment de la vigència del Contracte Programa 2016-2019 per a l'exercici 2021 i, segons informa el Servei de Benestar Social, a data d'avui no hi ha esborrany del futur contracte programa 2020-2023. Segons comunicació extraoficial, es preveu que es produirà una pròrroga de l'actual anualitat.



Per tant, els ingressos previstos contemplen les mateixes previsions d'ingressos que l'addenda de pròrroga del contracte programa per a l'annualitat 2021, amb les excepcions de la Fitxa 29.1 Acció Comunitària-Programa de desenvolupament comunitari, per un import de 75.997,86 euros.

Per altre banda, pel que fa la Fitxa 1. Serveis Socials Bàsics-SAD Dependència, les previsions d'ingressos s'han corregit a l'alça respecte a l'annualitat aprovada per al 2021, degut a l'augment previst del volum d'hores de servei per la incorporació de persones valorades i les modificacions de grau que es puguin produir pels canvis en la situació de dependència de les persones.

Aquest epígraf recull també la previsió d'aportacions per la continuïtat dels convenis amb el Departament d'Ensenyament per al cofinançament de serveis educatius: Unitat d'Escolarització Compartida (60.600 euros) i Pla Educatiu Entorn (65.700 euros).

La previsió d'ingressos en concepte de subvenció al finançament de les escoles bressol municipals és 1.108.000 euros, segons el procediment de finançament de les llars d'infants i escoles bressol de titularitat municipal comunicat a l'Ajuntament pel Departament d'Educació de la Generalitat de Catalunya en data 24 de juliol de 2020, 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.

El pressupost preveu també la continuïtat dels ingressos de cofinançament d'activitats culturals acordats mitjançant els convenis amb el Departament de Cultura de la Generalitat de Catalunya, en relació, d'una banda, als equipaments de l'Auditori Barrades i Teatre Joventut per al suport a la seva programació d'arts escèniques i música (125.000 euros); al programa d'exposicions i activitats del Centre d'Art Tecla Sala (110.000 euros) i al finançament de l'Escola Municipal de Música (162.000 euros).

Per últim, es contemplen subvencions de la Generalitat de Catalunya per al cofinançament de l'Oficina Municipal de l'Habitatge (400.000 euros); Institut Català de la Dona per al finançament del servei d'informació i atenció a les dones al municipi (78.872 euros); i l'ajut econòmic atorgat amb caràcter anual, 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 27.000 euros.

Transferències corrents de la Diputació de Barcelona

L'any 2022 la Diputació de Barcelona continuarà sent, mitjançant el Pla Xarxa de Govers Locals, el principal instrument de concertació i cooperació amb els ens locals, a través del catàleg de serveis, meses de concertació i dels programes específics.

El pressupost de l'Ajuntament del 2022 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 2021, i d'altres específics per a l'exercici 2022, per un import global de 2.790.075,16 euros, amb un increment previst del 35,63% respecte a l'exercici 2021.



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				
Transferències Corrents	2021	2022	Variació €	Variació %
Programa Específic de Resiliència Local	0,00	1.345.216,61	1.345.216,61	100,00%
Fons de prestació: Serveis Socials Bàsics	609.322,90	616.884,78	7.561,88	1,24%
Programa Complementari urgència social	521.250,00	614.941,89	93.691,89	17,97%
Funcionament biblioteques municipals	89.947,00	89.470,00	-477,00	-0,53%
Fons de prestació: Serveis mediació ciutadana	85.500,00	85.500,00	0,00	0,00%
Programa d'adaptació curricular	50.410,54	27.712,18	-22.698,36	-45,03%
Programa d'orientació i acompanyament	46.668,29	10.349,73	-36.318,56	-77,82%
Funcionament Escoles Bressols	539.000,00	0,00	-539.000,00	-100,00%
Conveni Teatres Municipals	45.000,00	0,00	-45.000,00	-100,00%
Projectes Pilot Pla Educatiu Bellvitge	70.000,00	0,00	-70.000,00	-100,00%
Total ingressos	2.057.098,73	2.790.075,19	732.976,46	35,63%

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

- El programa específic de resiliència local per al 2022, que amb una aportació garantida per import de 1.345.216,61 euros, constitueix un impuls als municipis per tal de contribuir a la recuperació social i econòmica, posant l'èmfasi en àmbits com la promoció econòmica local, la dinamització del teixit productiu i la protecció dels sectors de la població més vulnerables.
- El fons de prestació dels serveis socials bàsics municipals, per un import de 616.884,78 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 2022 s'han previst ingressos per import de 614.941,89 euros, estimats en base a l'aportació garantida atorgada al 2021 mitjançant fons de prestació.
- L'aportació econòmica al finançament de les biblioteques, com a compensació econòmica del personal bibliotecari titulat contractat directament per l'Ajuntament, per un import de 89.470 euros.
- 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.

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

El pressupost del 2022 contempla ingressos en concepte de transferències corrents procedents de l'AMB per un import total de 6.342.772,82 euros, que incrementen en un 9,26% respecte a l'exercici 2021.



AREA METROPOLITANA DE BARCELONA				
Transferències Corrents	2021	2022	Variació €	Variació %
Programa d'actuacions de millora urbana i social	4.655.208,88	4.655.208,88	0,00	0,00%
Conveni recollida selectiva de residus	1.150.000,00	1.150.000,00	0,00	0,00%
Conveni finançament servei municipal de transport adaptat	0,00	537.564,00	537.564,00	100,00%
Total ingressos	5.805.208,88	6.342.772,88	537.564,00	9,26%

Les aportacions previstes corresponen als següents conceptes:

- Aportació anual de 4.655.208,88 euros establerta per al municipi de l'Hospitalet durant el període 2020-2023 per al finançament de l'AMB.

Aquesta aportació correspon al 0,056% de la base liquidable de l'impost de béns immobles del municipi de l'exercici 2015, import que reverteix a l'ajuntament dins el Programa d'actuacions municipals de millora urbana i social (PAMMUS), i que es preveu es destini a despesa corrent, en concret, a actuacions de manteniment i funcionament ordinari dels serveis, equipaments i actuacions municipals adreçades directament als usuaris i ciutadans.

- Ingressos procedents dels convenis de recollida selectiva de residus per un import de 1.150.000 d'euros.
- Aportació de l'ens metropolità, per import de 537.564 euros, destinada al finançament del servei municipal de transport adaptat establerta en el 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.

Altres transferències corrents

Es contempla l'aportació econòmica per import de 90.152,00 euros, del conveni de col·laboració subscrit amb aquest ajuntament, en relació a gestió de la Biblioteca situada a la Plaça de La Bòbila, espai limítrof entre els dos municipis.

Ingressos patrimonials

La previsió d'ingressos patrimonials per import de 2.989.524,08 euros, que inclou els productes de concessions administratives i d'aprofitaments especials, cànons, rendes de béns immobles i ingressos financers, disminueix en un -3,46% respecte a l'exercici 2021.



Ingressos patrimonials	2021	2022	Variació €	Variació %
a) Interessos de dipòsits	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
b) Productes de concessions i aprofitaments especials	2.636.572,52	2.529.524,08	-107.048,44	-4,06%
Concessio Serveis Funeraris	1.010.000,00	900.000,00	-110.000,00	-10,89%
Canon Fira 2000	592.000,00	592.000,00	0,00	0,00%
Concessions Bars I Perruqueries Casals D'Avis	4.500,00	0,00	-4.500,00	-100,00%
Concessions Bars Instal. Esportives	70.000,00	94.951,56	24.951,56	35,65%
Concessions Explot Public Mobiliari Urba	89.000,00	90.000,00	1.000,00	1,12%
Concessions Instal. Esportives Gestio Indirecta	28.500,00	10.000,00	-18.500,00	-64,91%
Concessions Altres (Teatre Joventut, Quiosc Bellvitge, ...)	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00%
Concessio Demanial Grupo Planeta	722.072,52	722.072,52	0,00	0,00%
Concessio Mercats Municipals	112.500,00	112.500,00	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)	3.096.572,52	2.989.524,08	-107.048,44	-3,46%

Els ingressos procedents de les concessions de serveis funeraris i d'explotació d'instal·lacions esportives de gestió indirecta continuen acusant al 2022 els efectes de la pandèmia, amb una previsió inferior d'ingressos.

Alienació d'inversions reals

No es contemplen ingressos per alienació d'inversions reals.

Transferències de capital

L'estat d'ingressos contempla transferències de capital per import de 8.490.215 euros, que corresponen a les aportacions econòmiques per al finançament de diverses actuacions de millora de l'espai públic i equipaments de la ciutat, previstes a l'Annex d'Inversions 2022, dels ens finançadors següents:

- Diputació de Barcelona, Pla Xarxa de Govern Local 2020-2023, Pla General d'Inversions (PGI) Línia de suport 1 "Projectes sostenibles", que atorga a l'Ajuntament la quantitat garantida de 7.225.373,40 euros. L'annex d'inversions contempla per al 2022 l'anualitat prevista de tres actuacions a finançar dins de la Línia 1 del PGI per un import total de 4.800.000 euros.
- Àrea Metropolitana de Barcelona, Pla Metropolità d'Inversions 2020-2023, Programa d'actuacions de Cohesió Territorial (PACTE), que assigna al municipi de L'Hospitalet de Llobregat la quantia màxima de 15.801.640 euros. L'annex d'inversions preveu l'anualitat 2022 de cinc actuacions inversores, per un import total de 3.690.215 euros.

Actius financers

No es contemplen ingressos d'actius financers.



Passius financers

Els ingressos financers, per import de 16.000.000 euros, incrementen respecte a l'exercici 2021 en 1.000.000 d'eros, un 6,67%, i corresponen a la concertació d'operacions de crèdit a llarg termini, destinades al finançament del Pla d'inversions públiques municipals.

2.2. Estat de despeses

El Pressupost de despeses de l'Ajuntament per a l'exercici 2022 ascendeix a 277.522.000,00 euros, presentant un augment xifrat en 18.182.000,00 euros, que representa un 7,01% respecte al pressupost del 2021.

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 2021 i 2022 queden reflectides en la taula següent:

Capítol	2021	2022	variació €	%	% sb. 2022
1 Despeses de personal	92.700.000,00	95.248.577,70	2.548.577,70	2,75%	34,32%
2 Despeses corrents en béns i serveis	108.823.366,52	112.445.921,65	3.622.555,13	3,33%	40,52%
3 Despeses financeres	1.520.000,00	1.446.250,00	-73.750,00	-4,85%	0,52%
4 Transferències corrents	19.376.486,82	20.162.576,49	786.089,67	4,06%	7,27%
5 Fons de contingència i altres imprevistos	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00%	0,11%
Operacions corrents (Cap. 1 a 5)	222.719.853,34	229.603.325,84	6.883.472,50	3,09%	82,73%
6 Inversions reals	6.990.090,42	22.133.053,78	15.142.963,36	216,63%	7,98%
7 Transferències de capital	7.835.169,52	9.933.782,98	2.098.613,46	26,78%	3,58%
Operacions de capital (Cap. 6 i 7)	14.825.259,94	32.066.836,76	17.241.576,82	116,30%	11,55%
Operacions no financeres (Cap. 1 a 7)	237.545.113,28	261.670.162,60	24.125.049,32	10,16%	94,29%
8 Actius financers	7.302.886,72	251.837,40	-7.051.049,32	-96,55%	0,09%
9 Passius Financers	14.492.000,00	15.600.000,00	1.108.000,00	7,65%	5,62%
Operacions financeres (Cap. 8 i 9)	21.794.886,72	15.851.837,40	-5.943.049,32	-27,27%	5,71%
Total despeses	259.340.000,00	277.522.000,00	18.182.000,00	7,01%	100,00%

La despesa per operacions corrents és de 229.603.325,84 euros i augmenta un 3,09 % respecte a l'exercici anterior. La despesa per operacions de capital que presenta un augment del 116,30 % assoleix la xifra de 32.066.836,76 euros. Les operacions no financeres s'eleva a 261.670.162,60 euros i l'estimació per a operacions financeres es redueix un -27,27%, situant-se en la quantitat de 15.851.837,40 euros.



La despesa corrent, necessària per al funcionament ordinari dels serveis, representa el 82,73 % del total de pressupost, la despesa de capital l'11,55% i la despesa financera el 5,71%.

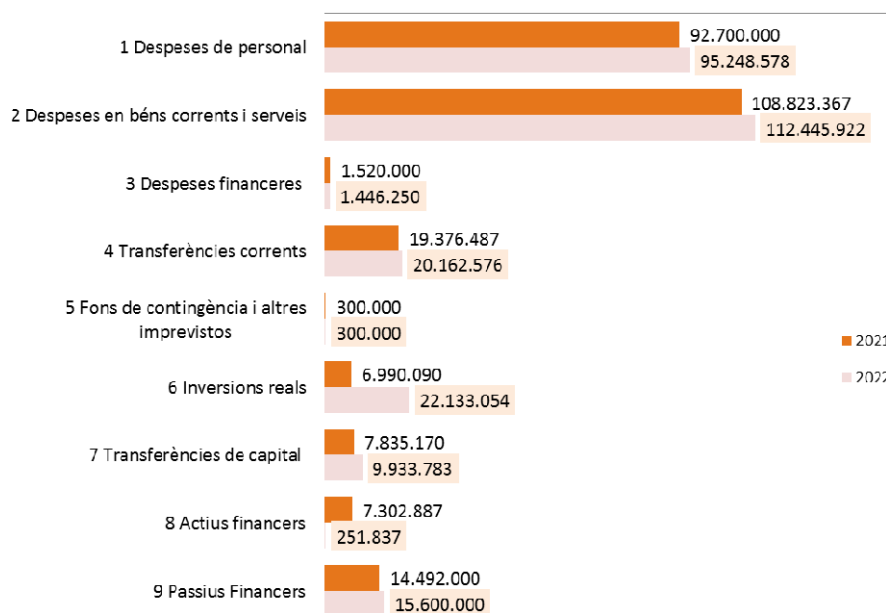
La despesa de personal augmenta en el 2,75%, la despesa corrent en béns i serveis creix un 3,33% i les transferències corrents ho fan en un 4,06 %.

Quan als recursos destinats al servei del deute i altres despeses financeres, es produeix una disminució de la despesa financera del -4,85%, 73.750 euros, i quant l'amortització del deute a llarg termini s'incrementa en 1.108.000,00 euros, en 7,65 %.

Per últim, els actius financers disminueixen un 96,55% per import de 7.051.049,32 euros, impacte que obeeix al canvi de naturalesa econòmica de les aportacions a la societat FIRA 2000, SA., per finançar, mitjançant transferències de capital, les obres d'ampliació i renovació dels espais firals de la Fira Internacional de Barcelona.

La comparativa de despeses dels exercicis 2021 i 2022 per capítol es mostra en el gràfic següent:

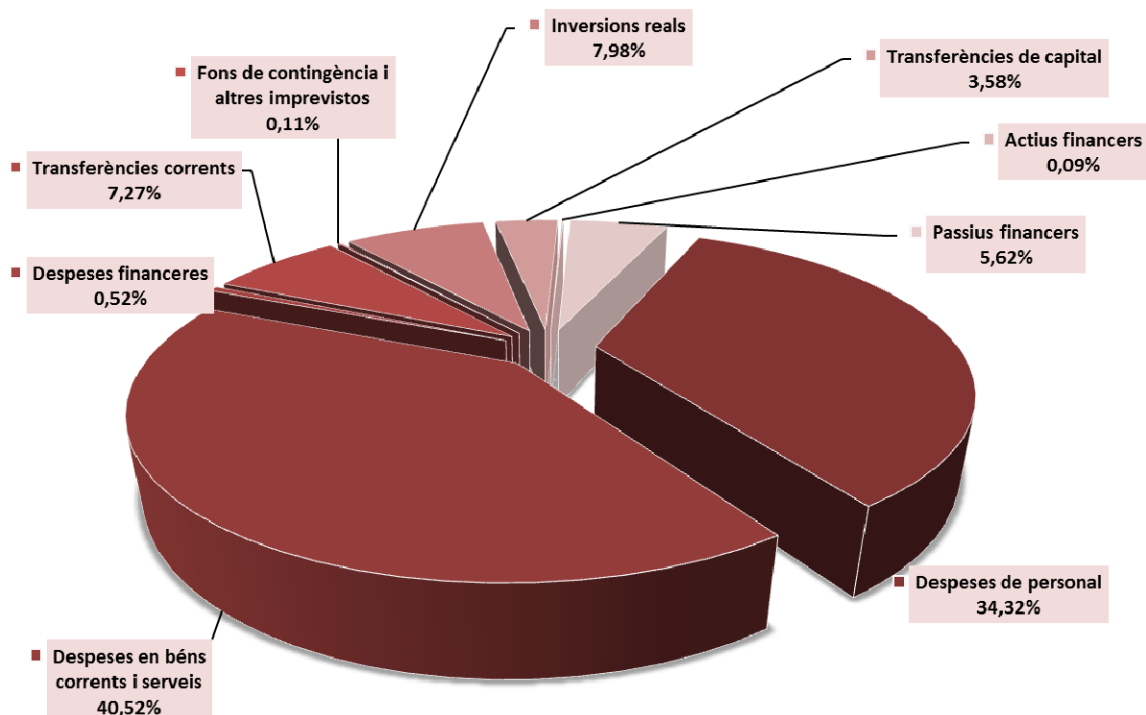
Evolució despeses per capítol 2021 - 2022



La importància relativa de cada capítol de despesa sobre el conjunt del pressupost de l'exercici 2022 s'observa en el gràfic següent:



Pressupost despeses per capítols (% sobre total)



Despeses de personal

Les despeses de personal previstes per a 2022 s'elevan a 95.248.577,70 euros, representen el 34,32 % del total de la despesa; i en relació a l'exercici 2021, incrementen un 2,75 %, un import de 2.548.577,70 euros.

Cal fer esment, que la despesa de personal d'aquesta administració representa el 41,48% de la despesa corrent pressupostada.

Les variacions dels crèdits de personal del pressupost de 2022 respecte al pressupost de l'exercici anterior, es detallen en el quadre següent:



Despeses de personal					
Concepte	Denominació	2021	2022	variació € 2022/2021	variació %
100	Retribucions bàsiques i altres rem. òrgans de govern	1.270.770,06	1.295.496,45	24.726,39	1,95%
101	Retribucions bàsiques i altres rem. personal directiu	793.226,05	888.558,90	95.332,85	12,02%
107	Contribucions a plans i fons de pensions personal directiu	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
110	Retribucions bàsiques i altres rem. personal eventual	1.036.699,74	1.176.844,74	140.145,00	13,52%
120	Retribucions bàsiques personal funcionari	23.171.599,76	23.638.060,02	466.460,26	2,01%
121	Retribucions complementàries personal funcionari	39.386.421,05	41.171.669,44	1.785.248,39	4,53%
124	Retribucions de funcionaris en pràctiques	2.315.911,14	1.463.404,33	-852.506,81	-36,81%
127	Contribucions a plans i fons de pensions personal funcionari	209.000,00	209.000,00	0,00	0,00%
130	Personal laboral fix	2.229.840,82	2.199.794,35	-30.046,47	-1,35%
137	Contribucions a plans i fons de pensions personal laboral	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
143	Altres personal	1.616.211,40	2.026.165,13	409.953,73	25,37%
150	Productivitat	1.510.543,17	1.480.860,93	-29.682,24	-1,97%
151	Gratificacions	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00%
160	Quotes socials	17.873.053,66	18.408.667,88	535.614,22	3,00%
161	Prestacions socials	6.667,62	10.000,00	3.332,38	49,98%
162	Despeses socials del personal	569.055,53	569.055,53	0,00	0,00%
Total		92.700.000,00	95.248.577,70	2.548.577,70	2,75%

El pressupost de 2022 contempla crèdits inicials per un import total de 1.767.145,44 euros, en previsió de l'increment de retribucions del personal al servei del sector públic de l'exercici vinent, que figura en el Projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'exercici 2022 presentat a les Corts Generals el passat 13 d'octubre, que fixa en el 2% el percentatge d'increment de les retribucions dels empleats públics.

D'aquests crèdits inicials destinats a l'increment de retribucions del personal, 1.420.276,90 euros ho són en concepte de sous i salaris, i 346.868,54 euros en concepte de seguretat social a càrrec de l'Ajuntament. La seva disponibilitat restarà condicionada a la preceptiva habilitació legal en matèria retributiva dels empleats públics.

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 per 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 2022.

El pressupost del 2022 contempla crèdit destinat a la implementació de la primera fase de la Relació de Llocs de treballs, actualment en fase d'estudi; i per al cofinançament municipal de diferents programes subvencionats per altres administracions a l'àmbit de l'ocupació, el desenvolupament econòmic, la recerca, innovació i salut, la igualtat i els serveis bàsics d'atenció social.

La plantilla municipal per al any 2022 no conté ampliacions pel que fa al número de places, i per tant es manté respecte a l'aprovada per a l'exercici 2021 en 1.838 places (10 personal directiu, 1.750 funcionaris, 54 laborals i 24 eventuais). Tot i no variar substancialment la plantilla municipal, sí que s'han produït moviments de personal amb afectació a la plantilla produïts per baixes, incorporacions de personal extern i mobilitat interna produïda per processos de promoció interna del personal per donar cobertura a les necessitats de personal, tenint en compte principis de racionalitat, economia i eficiència i normatives legals d'aplicació.



Despeses corrents en béns i serveis

Les despeses en béns corrents i serveis sumen un total de 112.445.921,65 euros, amb un increment sobre l'exercici 2021 del 3,33% (3.622.555,13 euros), que representa el 40,52% del pressupost total per al 2022.

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

Despeses corrents en béns i serveis					
Concepte	Denominació	2021	2022	variació 2022/2021	variació %
202	Arrendament edificis i altres construccions	471.504,18	401.875,26	-69.628,92	-14,77%
203	Arrendament maquinaria i utilitatge	585.433,14	548.087,03	-37.346,11	-6,38%
204	Arrendament material de transport	440.177,99	466.787,66	26.609,67	6,05%
206	Arrendament equips processos informació	355.328,01	358.931,73	3.603,72	1,01%
208	Arrendament altre immobilitzat immaterial	20.994,81	20.994,81	0,00	0,00%
209	Cànon	23.643,00	31.611,08	7.968,08	33,70%
20	Arrendament i cànon	1.897.081,13	1.828.287,57	-68.793,56	-3,63%
210	Repar.mant.i conserv. Infraestructures i bens natural	13.697.933,86	14.575.763,14	877.829,28	6,41%
212	Repar.mant.i conserv. Edificis i altres construccions	1.171.353,01	1.124.353,01	-47.000,00	-4,01%
213	Repar.mant.i conserv. Maquinaria i utilitatge	1.389.325,30	1.397.989,72	8.664,42	0,62%
214	Repar.mant.i conserv. Material de transport	131.115,00	131.115,00	0,00	0,00%
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	769.791,20	774.357,77	4.566,57	0,59%
219	Repar.mant.i conserv. Altre immobilitzat immaterial	9.754,00	9.754,00	0,00	0,00%
21	Reparacions, manteniment i conservació	17.180.300,37	18.024.360,64	844.060,27	4,91%
220	Material d'oficina	482.797,76	469.253,04	-13.544,72	-2,81%
221	Subministraments	8.798.777,07	8.643.457,34	-155.319,73	-1,77%
222	Comunicacions	1.440.508,87	628.516,73	-811.992,14	-56,37%
223	Transports	113.773,50	104.813,75	-8.959,75	-7,88%
224	Primes d'assegurances	766.311,33	744.071,78	-22.239,55	-2,90%
225	Tributs	2.290.517,69	2.601.517,69	311.000,00	13,58%
226	Despeses diverses	1.991.451,53	2.229.609,94	238.158,41	11,96%
227	Treballs fet per altres empreses	73.500.055,32	76.750.525,90	3.250.470,58	4,42%
22	Material, subministraments i altres	89.384.193,07	92.171.766,17	2.787.573,10	3,12%
230	Dietes	50.092,43	53.705,09	3.612,66	7,21%
231	Locomoció	85.939,52	88.542,18	2.602,66	3,03%
233	Altres indemnitzacions	225.760,00	279.260,00	53.500,00	23,70%
23	Indemnitzacions per raons de servei	361.791,95	421.507,27	59.715,32	16,51%
Total		108.823.366,52	112.445.921,65	3.622.555,13	3,33%

Arrendaments i cànon

Les despeses per aquest concepte es redueixen un -3,63 % (-68.793,56 euros), reducció que bàsicament correspon a arrendaments d'edificis i construccions i maquinaria i utilitatge.

La reducció que presenta aquest concepte es deguda bàsicament a la baixa per rescissió del contracte de lloguer d'un edifici destinat a biblioteca municipal.



Reparacions, manteniment i conservació

El conjunt de les despeses corrents en reparacions, manteniment i conservació augmenten en un 4,91% (844.060,27 euros). Els increments més importants corresponen a la conservació i manteniment de les zones verdes de la ciutat, i a l'execució de guals i claveguerons.

Material, subministraments i altres

Les despeses en concepte de material, subministraments i altres, augmenten en un 3,12% (2.787.573,10 euros) respecte al pressupost de l'exercici 2021.

L'any 2022 l'ajust de la despesa als recursos disponibles, ha suposat l'aplicació de criteris de contenció i de prioritització d'aquest concepte de despesa, amb la finalitat d'atendre les obligacions compromeses, la despesa ordinària de funcionament i la despesa extraordinària per fer front als importants impactes socials i econòmics derivats de la crisi sanitària.

D'una banda destaca la reducció de despesa que es produeix en material d'oficina, subministraments, comunicacions i primes d'assegurances, entre d'altres, dels següents conceptes:

- Productes farmacèutics i material sanitari, així com productes de neteja dotats en l'exercici 2021 a conseqüència de les necessitats sanitàries produïdes per la Covid-19.
- Comunicacions postals per l'impacte de la delegació a la DIBA de la gestió i recaptació dels tributs i altres ingressos de dret públic, i de multes de trànsit i de circulació de vehicles.
- Comunicacions telemàtiques degut a l'adhesió a la compra centralitzada de serveis de telecomunicacions en les condicions establertes al conveni de col·laboració signat entre el Consorci LOCALRET i la Diputació de Barcelona per a la contractació centralitzada de serveis de telecomunicacions.

D'altra banda fer esment de l'augment de crèdit destinat a les despeses següents:

- Prestació de serveis de gestió d'instal·lacions esportives municipals, per la incorporació de nous equipaments i actualització de contractes de prestació de serveis.
- Prestació del servei municipal de transport adaptat en compliment del 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.
- Taxes de l'ORGT de la Diputació de Barcelona 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.



- Nou contracte de neteja d'escoles i prestació de serveis d'organització i funció docent de l'Escola de música- Centre de les Arts.
- Prestació de serveis de la gestió de residència d'estades limitades – Els Alps.
- Prestació de serveis per a l'organització i desenvolupament de les activitats nadalenques i dinamització del comerç de la ciutat mitjançant l'enllumenat de nadal.

Despeses financeres i passius financers

Les dotacions per atendre les despeses corresponents als interessos dels préstecs a llarg termini, operacions de tresoreria i altres despeses financeres, per l'any 2022 s'estimen en 1.446.250,00 euros.

La despesa financera es redueix respecte a l'exercici 2021 en la quantia de 73.750,00 euros (-4,85 %). La previsió d'aquesta despesa, que representa el 0,52% del total, s'ha realitzat amb criteris de prudència, estimant els imports màxims en què es pot arribar a incórrer, tot i que la despesa executada pot acabar sent inferior.

La previsió de passius financers per a l'amortització de capital dels préstecs a llarg termini concertats per l'Ajuntament és de 15.600.000 euros, que representa el 5,62% del total pressupost de despeses augmenta en un 7,65%, 1.108.000,00 euros, respecte a l'exercici 2021.

La previsió de deute viu a 31 de desembre de 2021 és de 69,8 milions d'euros.

Transferències corrents

El pressupost 2022 destina recursos per a transferències corrents per import de 20.162.576,49 euros, que augmenten un 4,06% respecte a l'exercici 2021, i representen el 7,27% del pressupost total.

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

El quadre següent mostra el detall de les transferències corrents contemplades en el pressupost 2022 i la comparativa amb l'exercici 2021:

Transferències corrents					
Article	Denominació	2021	2022	variació 2022/2021	variació %
44	A ens públics i societats mercantils de l'entitat	3.186.898,37	3.284.078,67	97.180,30	3,05%
46	A Entitats Locals	5.109.235,69	5.110.735,69	1.500,00	0,03%
47	A Empreses privades	505.450,76	505.450,76	0,00	0,00%
48	A famílies i institucions sense ànim de lucre	10.557.727,00	11.245.036,37	687.309,37	6,51%
49	A l'exterior	17.175,00	17.275,00	100,00	0,58%
Total		19.376.486,82	20.162.576,49	786.089,67	4,06%



Les transferències corrents a la societat municipal La Farga GEM., SA., que sumen 3.284.078,67 euros, es destinen a dos àmbits de gestió de la societat: Centre d'Activitats i Mitjans de Comunicació Locals.

Les transferències a Entitats Locals, per import de 5.110.735,69 euros, no experimenten una variació significativa respecte a l'exercici 2021. En aquest article, destaquen les següents aportacions:

- A l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB), per import de 4.655.208,88 euros, en concepte d'aportació del 0,056% de la base liquidable de l'IBI, corresponent a l'aportació econòmica del municipi per al finançament de l'ens metropolità per al període 2020-2023.
- Al Consorci de Normalització Lingüística (219.505 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).
- A l'AMB pel conveni d'intercanvi d'informació en el suport al control i/o depuració dels vehicles que circulin per una zona de baixes emissions (50.000 euros)

Destacar també la transferència corrent a empreses privades per import de 505.450,76 euros, que correspon a la concessió per part de l'Ajuntament de les beques per a estudis no obligatoris, homologats recollits en l'oferta contractual de l'empresa PLANETA DEAGOSTINI FORMACION SLU, de "Planeta Formación y Universidades" a la ciutat de l'Hospitalet, de la convocatòria pública del curs 2022/2023.

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

La despesa més important de transferències corrents és la destinada a institucions i famílies sense ànim de lucre, per import de 11.245.036,37 euros, que presenta un augment del 6,51% respecte a l'exercici anterior, del quals 4.921.063,66 euros corresponen a subvencions i transferències de caràcter nominatiu, que com a tals figuren identificades en les aplicacions pressupostàries corresponents.

Aquestes transferències corrents s'emmarquen en el Pla Estratègic de Subvencions 2020-2022 aprovat per l'ajuntament com a instrument de planificació i programació estratègica amb l'objectiu d'ordenar i articular les línies de subvencions que es determinin durant la seva vigència, que tinguin per objecte el foment d'una activitat d'utilitat pública o d'interès social o la promoció de les finalitats recollides en el Pla d'actuació municipal.

En aquest epígraf de despesa s'inclou també l'aportació a la Fundació Privada Arranz Bravo que es manté en la quantitat de 55.000,00 euros.



Fons de contingència d'execució pressupostària

L'any 2022 es manté la dotació de 300.000,00 euros a aquest fons de contingència, establert per l'article 31 de la Llei 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera. Es tracta d'una dotació diferenciada de la resta de crèdits pressupostaris, per atendre necessitats inajornables de caràcter no discrecional i no previstes en el pressupost inicialment aprovat.

Inversions reals

El pressupost del 2022 contempla inversions per import de 22.133.053,78 euros, que representen el 7,98% del pressupost total i augmenten de manera significativa respecte a l'exercici anterior (216,63%).

Els projectes d'inversió són els que es detallen en l'annex d'inversions 2022 que acompanya al pressupost, d'acord amb el Pla d'Inversions Públiques Locals 2020-2023, i tenen com a finalitat, entre d'altres, les següents:

- Millora de l'espai públic: adequació de carrers ciutat, millora de la mobilitat sostenible, renovació de l'arbrat, del mobiliari urbà i dels jocs infantils.
- Digitalització de la ciutat: L'Hospitalet 6.
- Inversió en les instal·lacions esportives de la ciutat.
- Millora de l'accessibilitat als barris de la ciutat.
- Millora d'equipaments de ciutat i dels districtes.
- Millora de la flota de vehicles sostenible.

Pel que fa al finançament de les inversions programades a l'exercici 2022 s'ha previst la formalització d'una operació de crèdit a llarg termini i transferències de capital procedents d'altres administracions i ens.

L'annex d'inversions inclou actuacions de millora de l'espai públic i equipaments municipals finançades amb aportacions de la Diputació de Barcelona dins el Pla General d'Inversions 2020-2023 per import de 4.800.000 euros; i per l'Àrea Metropolitana de Barcelona, en el marc del seu Pla Metropolità d'Inversions 2020-2023, Programa d'actuacions de Cohesió Territorial (PACTE), per import de 3.690.215 euros.

També s'ha previst l'aportació municipal de les actuacions presentades a la convocatòria de subvenció del Ministeri de Transports, Mobilitat i Agenda Urbana (MITMA)) dins del "Programa d'ajuts a municipis per la implementació de zones de baixes emissions i la transformació digital i sostenible del transport urbà", en el marc del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR), finançat amb fons europeus Next Generation UE (NGUE). Aquesta convocatòria de subvenció es troba en aquests moments pendent de resolució.

La llista de projectes i actuacions incloses a l'annex d'inversions 2022 és la següent:

- Obra espai joves Bellvitge i Regidoria de Joventut
- Subministrament material tècnic i altres. Esports
- Obra patologies estadi de futbol Feixa Llarga



- Obra projecte Poliesportiu Fum d'Estampa fase 2 (Diputació)
- Equipaments habitatge PECT 2
- Equips informàtics PECT 2
- Inversió desenvolupament software PECT 2
- Subministrament material tècnic i altres. Serveis Generals
- Mobiliari serveis generals
- Adequació equips processos informació (Service Desk)
- Subministrament equipaments informàtics. Promoció Econòmica i Cultura
- Nova eina informàtica (Gulh i oficina de sancions)
- Projecte centre procés de dades
- Facility management i gestió itil
- Ampliació funcionalitats programa gestió arxiu digital
- Cofinançament actuacions sense determinar noves convocatòries
- Obra edifici del Moli
- Compra local Once (AMB)
- Adquisició obres d'art
- Nova plaça Mare de Deu de Montserrat
- Nou disseny plaça Lluís Companys
- Tram final avinguda Primavera
- Redacció Projecte reordenació espais lliures Gornal (c.Carmen Amaya/av.Vilanova)
- Milliores d'itineraris connectors intercanviador de Collblanc
- Finalització de la xarxa ciclable de la ciutat
- Millora accessibilitat c. Jansana
- Reordenació urbana millora mobilitat sostenible Isabel la Catòlica i varis
- Obra Projecte ascensor av. Can Serra i Plaça Font (Diputació)
- Remodelació zones jocs infantils (Diputació)
- Espais Bellvitge, Sant Roc i altres
- Adequació carrers de la ciutat per la millora mobilitat sostenible
- Adequació c. Martí Julià, implementació itineraris i millora sostenibilitat
- Xarxa estacions segures per a bicicletes
- Escales mecàniques Santa Eulàlia
- Mòduls pista petanca Gornal
- Càmeres de seguretat
- Semaforització c. Cobalt
- Adquisició de vehicles pesats, elèctrics per neteja urbana
- Espai de dol perinatal del Cementiri Municipal
- Projecte impermeabilització coberta Cementiri Municipal (AMB)
- Redacció projecte i obra millora enllumenat públic
- Eix verd Plaça Palmeres (AMB)
- Projecte urbanització Parc de la Torrassa
- Projecte Parc Alhambra
- Carregador elèctric Collblanc i Florida
- Projecte adequació planta 2 Mercat la Florida. Equipaments Florida 6.0
- Subministrament vehicles elèctrics Guàrdia Urbana
- Entorns escolars segurs i saludables zones urbanes d'atmosfera protegida (ZUAP)
- Tecnologies de control i gestió de desplaçament ZBE
- Control d'us i monitorització de les zones de descarrega urbana mercaderies (DUM)
- Obra oficina LGTBI (Sanfeliu 96)
- Projecte executiu menjador gent gran blocs florida (AMB)
- Obra casal Sant Josep (AMB)
- Obra casal Gornal



- Projecte executiu nova construcció escola Paco Candel
- Projecte executiu nova construcció escola bressol Sant Josep
- Projecte executiu nova construcció escola bressol Collblanc
- Projecte executiu nova construcció escola bressol Bellvitge
- Projecte executiu Casa de la Música
- Subministrament material tècnic i altres. Cultura
- Subministrament material tècnic i altres. Torre Barrina

Transferències de capital

Les transferències de capital de l'exercici 2022 per import de 9.933.782,98 euros, representen el 3,58% de la despesa total, i augmenten en 2.098.613,46 euros, un 26,78% respecte al pressupost del 2021.

La previsió d'aquest capítol es destina bàsicament a la transferència a l'Àrea Metropolitana de Barcelona, per al seu finançament, corresponent al 9% dels ingressos en concepte de Participació en els Tributs de l'Estat (Fons Complementari de Finançament i cessió de rendiment d'impostos estatals) per import de 7.360.000 euros.

També 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 del projecte de renovació i ampliació d'espais firals de la Fira Internacional de Barcelona.

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

Actius financers

El pressupost del 2022 contempla actius financers per import de 251.837,40 euros destinats a l'atorgament de préstecs a curt i llarg termini als empleats públics d'aquest Ajuntament, en compliment del que preveu l'article 31 "Préstecs i bestretes" del Conveni Col·lectiu, pel que fa la normativa per a la concessió i reintegrament de préstecs al personal al servei d'aquesta administració municipal.

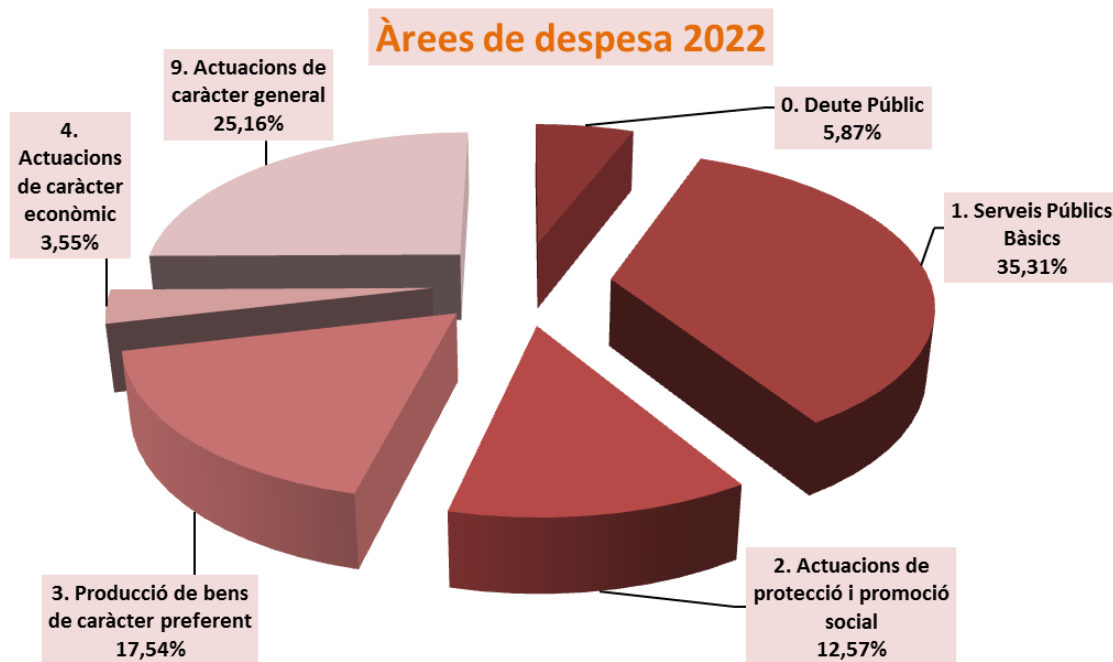
2.2.2 Classificació per programes

L'elaboració del pressupost de l'any 2022 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	2021	2022	variació	% variació	% sb 2021
0. Deute Públic	15.312.000,00	16.296.250,00	984.250,00	6,43%	5,87%
1. Serveis Públics Bàsics	88.941.294,25	97.986.101,26	9.044.807,01	10,17%	35,31%
2. Actuacions de protecció i promoció social	33.020.446,64	34.884.021,91	1.863.575,27	5,64%	12,57%
3. Producció de bens de caràcter preferent	43.926.613,92	48.687.962,64	4.761.348,72	10,84%	17,54%
4. Actuacions de caràcter econòmic	13.590.610,88	9.850.483,67	-3.740.127,21	-27,52%	3,55%
9. Actuacions de caràcter general	64.549.034,31	69.817.180,52	5.268.146,21	8,16%	25,16%
Total	259.340.000,00	277.522.000,00	18.182.000,00	7,01%	100,00%



A continuació es detallen per cada àrea de despesa les polítiques i programes que integren el pressupost de l'exercici 2022 d'aquesta administració municipal, amb indicació dels recursos, el percentatge que representen sobre el total del pressupost municipal, i les principals variacions respecte al pressupost del 2021.

ÀREA DE DESPESA 0: DEUTE PÚBLIC

La dotació per a l'exercici 2022 en concepte de Deute Públic suma 16.296.250,00 euros i comprèn les despeses d'interessos i amortització del deute públic, que representen el 6,43% del pressupost, i incrementen un 5,87% respecte a l'exercici 2021.

**Política de despesa 0 Deute públic**

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
0110 - DEUTE PÚBLIC	15.312.000,00	16.296.250,00	984.250,00	6,43%	5,87%
Deute públic	15.312.000,00	16.296.250,00	984.250,00	6,43%	5,87%

L'increment de despesa respon al pla d'amortització del deute viu de l'ajuntament.

ÀREA DE DESPESA 1 : SERVEIS PÚBLICS BÁSICS

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

La dotació per a l'exercici 2022 és de 97.968.101,26 euros que representen el 35,31% del pressupost de despeses del total del pressupost, i un augment de 9.044.807,01 euros (10,17%) respecte l'exercici 2021.

L'any 2022 es destina el 12,20% del pressupost a **polítiques de la seguretat i la mobilitat ciutadana**, amb un increment del 1,43% respecte al 2021 (477.837,74 euros).

Política de despesa 13 Seguretat i mobilitat ciutadana

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
1300. ADMINISTRACIÓ GENERAL CONVIVÈNCIA I SEGURETAT	2.592.863,76	1.439.890,73	-1.152.973,03	-44,47%	0,52%
1320. SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	24.523.781,31	25.431.489,64	907.708,33	3,70%	9,16%
1321. CONVIVÈNCIA I CIVISME	1.441.529,01	1.421.080,32	-20.448,69	-1,42%	0,51%
1340. MOBILITAT URBANA	4.817.875,33	5.561.423,46	743.548,13	15,43%	2,00%
Seguretat i mobilitat ciutadana	33.376.049,41	33.853.884,15	477.834,74	1,43%	12,20%

Pel que fa a l'esmentada política de despesa, en aquest exercici 2022 s'ha previst una redistribució dels efectius adscrits a cadascun dels programes que la componen, d'aquí la disminució bàsicament en capítol 1 del programa 1300 Administració general de convivència, compensada amb l'augment previst en capítol 1 del programa 1320 Seguretat i ordre públic i mobilitat urbana.

Cal destacar, els recursos destinats a la prioritització i desenvolupament de mesures de mobilitat sostenible, entre elles la prestació del servei municipal de transport adaptat en compliment del 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; així com les inversions per la creació d'entorns escolars segurs i saludables, que forma part de les actuacions corresponents a Zones urbanes d'atmosfera protegida (ZUAP); el projecte de control d'ús i monitorització de zones de descàrrega urbana de mercaderies (DUM) i finalment la el projecte d'implantació de noves tecnologies pel control i la gestió del desplegament de Zones de baixes emissions (ZBE).

En la **política d'habitatge i urbanisme**, s'incrementen els recursos en un 39,42% (4,1 milions d'euros). El recursos assignat a aquesta política, que representa el 5,24% del pressupost total, es destinen als contractes de manteniment i conservació de la pavimentació i de la via pública, a la conservació i manteniment de les zones i elements



d'esbarjo i salut. En aquesta política de despesa es recullen també dotacions per l'habitatge, amb mesures per a impulsar polítiques d'habitatge social, manteniment, conservació i neteja dels habitatges municipals i la contractació d'un estudi per a la redacció del Pla Local de l'Habitatge.

Política de despesa 15 Habitatge i urbanisme

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
1500. ADMICIÓ GRAL. D' HABITATGE I URBANISME	581.569,12	453.996,82	-127.572,30	-21,94%	0,16%
1510. AGÈNCIA DE DESENVOLUPAMENT URBÀ	1.785.043,65	1.286.916,56	-498.127,09	-27,91%	0,46%
1522. CONSERVACIÓ I REHABILITACIÓ DE L'EDIFICACIÓ	738.970,72	648.851,63	-90.119,09	-12,20%	0,23%
1523. GESTIÓ DE L'HABITATGE	1.182.847,97	1.159.988,20	-22.859,77	-1,93%	0,42%
1532. PAVIMENTACIÓ DE VIES PÚBLIQUES	1.072.423,25	1.584.654,10	512.230,85	47,76%	0,57%
1533. MANTENIMENT DE VIES PÚBLIQUES	5.075.899,30	9.416.904,37	4.341.005,07	85,52%	3,39%
Habitatge i urbanisme	10.436.754,01	14.551.311,68	4.114.557,67	39,42%	5,24%

Pel que fa la inversió es destinen recursos per a l'execució de projectes i actuacions de millora l'espai públic de la ciutat: Reordenació dels espais i les infraestructures; desenvolupament d'actuacions que facilitin l'accessibilitat; adequació de carrers per a la implementació d'itineraris de millora de la sostenibilitat; renovació del mobiliari urbà; instal·lació de noves escales mecàniques, càmeres de seguretat i semàfors; i creació d'estacions segures per a bicicletes i ampliació de la xarxa clicable de la ciutat.

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 36,77 milions d'euros, i representa el 13,25% de la despesa total de l'exercici 2022.

Política de despesa 16 Benestar comunitari

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
1601. MANTENIMENT DEL CLAVEGUERAM	2.026.309,54	1.744.659,54	-281.650,00	-13,90%	0,63%
1621. RECOLLIDA DE RESIDUS	11.155.402,90	11.161.402,90	6.000,00	0,05%	4,02%
1631. NETEJA VIÀRIA	17.317.897,59	19.987.765,00	2.669.867,41	15,42%	7,20%
1640. CEMENTIRI MUNICIPAL	794.769,12	1.552.203,66	757.434,54	95,30%	0,56%
1650. ENLLUMENAT PÚBLIC	2.391.047,42	2.328.087,35	-62.960,07	-2,63%	0,84%
Benestar comunitari	33.685.426,57	36.774.118,45	3.088.691,88	94,24%	13,25%

En aquesta política de Benestar comunitari, destaca la inversió per a l'adquisició de vehicles pesats i elèctrics per a la neteja viària, amb l'objectiu de millora de l'espai públic net i sostenible; així com les inversions previstes en la millora de les infraestructures del Cementiri Municipal.

A la **política de medi ambient** s'assignen recursos per un import de 12,8 milions d'euros, que representen el 4,61% del pressupost, i augmenten el 28,97% respecte al 2021 (1.36 milions d'euros). S'incrementen els recursos destinats al nou contracte de conservació i manteniment de les zones verdes de la ciutat; a la creació de nous parcs i espais verds.

**Política de despesa 17 Medi ambient**

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
1710. PARCS I JARDINS	11.045.298,94	12.340.420,40	1.295.121,46	11,73%	4,45%
1721. PROTECCIÓ CONTRA LA CONTAMINACIÓ ACÚSTICA, LUMÍNICA I ATMOSFÈRICA	397.765,32	466.366,58	68.601,26	17,25%	0,17%
Medi ambient	11.443.064,26	12.806.786,98	1.363.722,72	28,97%	4,61%

ÀREA DE DESPESA 2: ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL

Dins d'aquesta àrea s'inclouen les polítiques de despesa referides a pensions, altres prestacions econòmiques a favor dels treballadors, serveis socials i promoció social, i foment de l'ocupació, que sumen un total de 34.884.021,91 euros, representen un 12,57% del total del pressupost, i augmenten un 5,64% respecte a l'exercici anterior.

La **polítiques de pensions i altres prestacions als treballadors** no experimenten variació significativa respecte al 2021.

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

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
2110. PENSIONS	6.667,62	10.000,00	3.332,38	49,98%	0,00%
2210. ALTRES PRESTACIONS ECONÒMIQUES A FAVOR DELS TREBALLADORS	533.147,53	533.147,53	0,00	0,00%	0,19%
Pensions i altres prestacions als treballadors	539.815,15	543.147,53	3.332,38	0,62%	0,20%

El pressupost del 2022 destina 30,8 milions d'euros a les **polítiques de serveis socials i promoció social**, que representen l'11,10% del total de recursos de l'exercici, amb un increment del 6,53% respecte al 2021 (1,9 milions d'euros).

Política de despesa 23 Serveis socials i promoció social

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
2310. ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EQUITAT I DRETS SOCIALS	1.207.439,45	981.571,90	-225.867,55	-18,71%	0,35%
2311. SERVEIS SOCIALS	13.969.288,86	15.517.686,77	1.548.397,91	11,08%	5,59%
2312. IGUALTAT I LGTBI	1.422.876,07	1.689.416,43	266.540,36	18,73%	0,61%
2313. ASSISTÈNCIA PERSONES DEPENDENTS	11.232.813,41	11.468.853,22	236.039,81	2,10%	4,13%
2314. COOPERACIÓ	496.275,69	499.213,05	2.937,36	0,59%	0,18%
2315. PLA INTEGRAL LES PLANES - BLOCS FLORIDA	599.845,06	661.978,91	62.133,85	10,36%	0,24%
Serveis socials i promoció social	28.928.538,54	30.818.720,28	1.890.181,74	6,53%	11,10%

En l'àmbit dels serveis socials i la dependència, els majors recursos es destinen al cofinançament municipal de despesa de personal de nous programes inclosos en les addendes del contracte-programa amb la Generalitat de Catalunya per fer front als efectes socials de la pandèmia de la Covid-19 (Educadors Socials); al nou contracte de prestació de serveis de gestió de la residència d'estades limitades-Els Alps; a la implementació de la nova targeta d'aliments; la creació de l'oficina d'atenció al col·lectiu LGTBI; la creació d'un nou menjador social per a gent gran, i, finalment a la inversió en els casals de Sant Josep i del Gornal.



Per a la **política de foment de l'ocupació** es mantenen els recursos assignats al 2021 per import de 3,5 milions d'euros, que representen l'1,27% del pressupost. Cal destacar, 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 d'aquestes administracions.

Política de despesa 24 Foment de l'ocupació

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
2410. FOMENT DE L'Ocupació	3.552.092,95	3.522.154,10	-29.938,85	-0,84%	1,27%
Foment de l'ocupació	3.552.092,95	3.522.154,10	-29.938,85	-0,84%	1,27%

Pel que fa a aquesta política, es destinen recursos al Pacte Local per a l'Ocupació i el Desenvolupament Econòmic de L'Hospitalet 2020-2023, per afavorir les polítiques municipals que contribueixin a la reactivació econòmica i la preservació de l'ocupació. També inclou el cofinançament de programes i plans d'ocupació amb col·laboració amb altres administracions (Diputació de Barcelona, AMB i Generalitat de Catalunya). Cal destacar que a llarg de l'exercici es produeix un important increment de recursos assignats al foment de l'ocupació, per incorporació o generació dels recursos aportats per les administracions esmentades.

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

Aquesta àrea de despesa comprèn totes les despeses relacionades amb la sanitat, l'educació, la cultura, el lleure de la joventut i de la gent gran, l'esport i en general totes aquelles despeses adreçades a la millora de la qualitat de vida dels ciutadans. La dotació per a l'exercici 2022 és de 48.687.962,64 euros, que representa el 17,54% del total de despeses.

El pressupost destina 2,8 milions d'euros a la **política de sanitat**, prop de l'1 % del pressupost., que incrementa un 5,76% respecte a l'exercici 2021.

Política de despesa 31 Sanitat

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
3110. PROTECCIÓ DE LA SALUBRITAT PÚBLICA	2.603.187,54	2.753.176,71	149.989,17	5,76%	0,99%
Sanitat	2.603.187,54	2.753.176,71	149.989,17	5,76%	0,99%

Els recursos d'aquesta política de despesa es destinen principalment als serveis de salut comunitària, serveis de podologia, servei d'acollida d'animals de companyia i a subvencions de projectes d'entitats a l'àmbit de la salubritat pública. Destaca la nova posta en funcionament del servei de podologia.

Els recursos destinats a la **política d'educació** es xifren en 12,9 milions d'euros, el 4,63% dels recursos, i augmenten un 5,69% respecte a l'any 2021 (692.889,63 euros).

**Política de despesa 32 Educació**

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
3200. ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	673.656,64	668.600,78	-5.055,86	-0,75%	0,24%
3230. MANTENIMENT DELS CENTRES DOCENTS	5.208.448,05	5.644.070,03	435.621,98	8,36%	2,03%
3231. ESCOLES BRESSOL	2.177.127,89	2.422.380,82	245.252,93	11,26%	0,87%
3250. ACOMPANYAMENT A L'ESCOLARITAT OBLIGATÒRIA	1.514.756,15	1.517.483,89	2.727,74	0,18%	0,55%
3260. SERVEIS COMPLEMENTARIS D'EDUCACIÓ	343.022,18	368.839,00	25.816,82	7,53%	0,13%
3270. CONVIVÈNCIA I PARTICIPACIÓ (EDUCACIÓ)	2.253.073,22	2.241.599,24	-11.473,98	-0,51%	0,81%
Educació	12.170.084,13	12.862.973,76	692.889,63	5,69%	4,63%

En l'àmbit educatiu, els increments més significatius corresponen al nou contracte de neteja dels centres docents, a les dotacions per als projectes executius de construcció de la nova escola Paco Candel, i de tres noves escoles bressol als barris de Sant Josep, Collblanc i Bellvitge.

El pressupost del 2022 destina a la **política de cultura** 15,3 milions d'euros, un 5,53% del pressupost, amb un increment del 10,17% (1,4 milions d'euros) respecte al 2021.

Política de despesa 33 Cultura

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
3300. ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	756.221,37	772.838,89	16.617,52	2,20%	0,28%
3321. BIBLIOTEQUES PÚBLIQUES	3.350.716,98	3.319.749,52	-30.967,46	-0,92%	1,20%
3322. ARXIU	415.248,08	499.833,64	84.585,56	20,37%	0,18%
3330. MUSEUS	827.496,92	855.612,78	28.115,86	3,40%	0,31%
3331. CENTRE CULTURAL METROPOLITÀ TECLA SALA	1.146.750,36	1.145.417,32	-1.333,04	-0,12%	0,41%
3333. CENTRE DE LES ARTS	1.832.186,46	1.906.105,04	73.918,58	4,03%	0,69%
3340. PROMOCIÓ CULTURAL	1.944.473,17	2.185.259,17	240.786,00	12,38%	0,79%
3341. DISTRICTE CULTURAL	355.400,00	385.400,00	30.000,00	8,44%	0,14%
3342. CULTURA POPULAR I TRADICIONAL	282.700,00	282.700,00	0,00	0,00%	0,10%
3370. LLEURE PER A JOVES	2.130.121,33	2.855.894,31	725.772,98	34,07%	1,03%
3372. ENVELLIMENT ACTIU	321.171,03	334.410,22	13.239,19	4,12%	0,12%
3380. FESTES POPULARS	568.918,00	804.918,00	236.000,00	41,48%	0,29%
Cultura	13.931.403,70	15.348.138,89	1.416.735,19	10,17%	5,53%

Augmenten els recursos destinats a la prestació de serveis d'organització i funció docent de l'Escola de Música-Centre de les Arts; ; així com l'augment de dotació per a la prestació de serveis d'organització de festes populars bàsicament per a la campanya de Nadal.

També destaca la inversió per al Projecte executiu de la Casa de la Música i per a la construcció de l'Espai Joves Bellvitge i la nova Regidoria de Joventut.

A la **política de l'esport** es destina el 6,39% dels recursos del pressupost, 17,7 milions d'euros, que respecte al pressupost del 2021 augmenten un 16,44% (2,5 milions d'euros).

Política de despesa 34 Esports

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
3400. ADMINISTRACIÓ GENERAL D'ESPORTS	839.888,11	1.121.801,70	281.913,59	33,57%	0,40%
3410. PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	2.448.802,58	2.274.906,73	-173.895,85	-7,10%	0,82%
3420. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	11.933.247,86	14.326.964,85	2.393.716,99	20,06%	5,16%
Esports	15.221.938,55	17.723.673,28	2.501.734,73	16,44%	6,39%



El pressupost del 2022 prioritza la promoció i el foment de l'esport i la millora dels equipaments esportius. Destaca l'increment de despesa en concepte de prestació de serveis de gestió de les instal·lacions esportives de la ciutat, degut a l'actualització de costos en les noves licitacions dels contractes i per la incorporació de noves instal·lacions i poliesportius en gestió directa. Pel que fa la inversió es destinen recursos a les obres (2a. fase) del Poliesportiu Fum d'Estampa, i per a l'adquisició de material tècnic esportiu.

ÀREA DE DESPESA 4: ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC

Aquesta àrea de despesa integra les polítiques públiques relatives al comerç, turisme i petita i mitjana empresa i a d'altres actuacions de caràcter econòmic, que es doten amb 9,85 milions d'euros, representen el 3,55% de la despesa total.

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

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

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
4311. FIRES	431.060,63	368.196,54	-62.864,09	-14,58%	0,13%
4312. MERCATS, PLACES I LLOTGES	1.087.260,11	1.159.373,31	72.113,20	6,63%	0,42%
4321. PROMOCIÓ TURÍSTICA DE LA CIUTAT	225.257,53	179.170,91	-46.086,62	-20,46%	0,06%
4322. DESENVOLUPAMENT I FOMENT DEL TURISME	74.140,00	74.140,00	0,00	0,00%	0,03%
4330. DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	7.730.320,44	3.181.498,60	-4.548.821,84	-58,84%	1,15%
4390. DINAMITZACIÓ DEL COMERÇ	437.022,55	522.087,95	85.065,40	19,46%	0,19%
4392. FOMENT DEL CREIXEMENT I SECTORS ESTRATÈGICS	122.301,53	447.517,08	325.215,55	265,91%	0,16%
Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses	10.107.362,79	5.931.984,39	-4.175.378,40	-41,31%	2,14%

Política de despesa 46 Investigació, desenvolupament i innovació

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
4620. INNOVACIÓ SOCIAL	481.601,68	690.295,48	208.693,80	43,33%	0,25%
Investigació, desenvolupament i innovació	481.601,68	690.295,48	208.693,80	43,33%	0,25%

Política de despesa 49 Altres actuacions de caràcter econòmic

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
4910. SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	2.755.837,74	2.915.882,13	160.044,39	5,81%	1,05%
4930. PROTECCIÓ CONSUMIDORS I USUARIS	245.808,67	312.321,67	66.513,00	27,06%	0,11%
Altres actuacions de caràcter econòmic	3.001.646,41	3.228.203,80	226.557,39	7,55%	1,16%
Total 4 Actuacions de caràcter econòmic	13.590.610,88	9.850.483,67	-3.740.127,21	-27,52%	3,55%



La major variació correspon al programa de Desenvolupament Empresarial en el que es recull la transferència de capital per al finançament de la despesa d'inversió del projecte de renovació i ampliació d'espais firals de la Fira Internacional de Barcelona, de conformitat amb l'addenda del conveni de col·laboració entre els socis de FIRA 2000, SA.. (2,7 milions d'euros), que es redueix significativament respecte a l'exercici 2021 en què l'aportació va ser de 7,05 milions d'euros.

Els programes destinats a la promoció, desenvolupament i foment del turisme, que es financen amb recursos afectats procedents del Fons del Foment del Turisme, redueixen en el seu conjunt els recursos assignats, per la davallada d'ingressos del fons com a conseqüència de la pandèmia de la Covid-19.

A destacar els majors recursos corresponents a l'aportació municipal per al desenvolupament de les accions de les operacions incloses dins el Projecte d'Especialització i Competitivitat Territorial (PECT II) "4LocalHelth"; així com l'increment de dotacions destinades a la dinamització del comerç local.

En aquesta política de despesa es recull també l'aportació municipal dels convenis de col·laboració per a l'execució de diferents projectes en el marc del Protocol General d'Actuació amb la Fundació Barcelona Mobile Capital Foundation aprovat per l'ajuntament, per el desenvolupament de la innovació social en el municipi, mitjançant la implantació de noves tecnologies i la millora de la connectivitat; avenços en la competència digital, promovent confiança i seguretat digital; suport a l'emprenedoria i a les PIMES; creixement sostenible i equitatiu i empoderament i inclusió ciutadana.

ÀREA DE DESPESA 9: ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL

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

La despesa corresponent a aquesta àrea per a l'exercici 2022, és de 69,8 milions d'euros, equival al 25,16% de la despesa total, i incrementa els recursos en un 8,16% (5,3 milions d'euros).

Política de despesa 91 Òrgans de Govern

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
9120. PRESIDÈNCIA I ÒRGANS DE GOVERN	3.023.182,31	3.037.765,16	14.582,85	0,48%	1,09%
Òrgans de Govern	3.023.182,31	3.037.765,16	14.582,85	0,48%	1,09%



Política de despesa 92 Serveis de caràcter general

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
9200. ADMINISTRACIÓ GENERAL DE RECURSOS HUMANS	4.724.687,94	5.134.340,26	409.652,32	8,67%	1,85%
9201. SECRETARIA GENERAL	1.096.328,17	989.540,26	-106.787,91	-9,74%	0,36%
9202. ASSESSORIA JURÍDICA	708.584,32	769.811,58	61.227,26	8,64%	0,28%
9203. SERVEIS CENTRALS I LOGÍSTICA	3.821.794,43	3.604.969,30	-216.825,13	-5,67%	1,30%
9204. DIRECCIÓ I SERVEIS GENERALS DE SUPORT AL TERRITORI	2.443.483,40	4.214.104,88	1.770.621,48	72,46%	1,52%
9205. SISTEMES D'INFORMACIÓ CORPORATIVA	6.739.007,24	6.632.252,40	-106.754,84	-1,58%	2,39%
9206. COMUNICACIÓ, IMATGE I PROMOCIÓ CIUTAT	2.533.380,77	2.516.994,72	-16.386,05	-0,65%	0,91%
9220. COORDINACIÓ I ORGANITZACIÓ INSTITUCIONAL	1.073.443,42	1.334.287,14	260.843,72	24,30%	0,48%
9221. DCCIÓ I SERV. GRALS GABINET ALCALDIA	2.160.996,97	2.275.733,36	114.736,39	5,31%	0,82%
9222. DIRECCIÓ I SERV. GRALS PLANIFICACIÓ, PROJECTES ESTRATÈGICS I HISENDA	751.393,63	699.670,55	-51.723,08	-6,88%	0,25%
9231. GESTIÓ DEL PADRÓ MUNICIPAL D'HABITANTS	192.508,80	235.948,56	43.439,76	22,57%	0,09%
9232. SISTEMES D'INFORMACIÓ TERRITORIAL	485.366,94	538.917,61	53.550,67	11,03%	0,19%
9240. PARTICIPACIÓ CIUTADANA	817.517,13	918.193,37	100.676,24	12,31%	0,33%
9250. SERVEI D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ (SAC)	2.134.820,86	1.695.166,39	-439.654,47	-20,59%	0,61%
9251. ATENCIÓ ALS CIUTADANS DEL DISTRICTE I	820.716,83	783.042,44	-37.674,39	-4,59%	0,28%
9252. ATENCIÓ ALS CIUTADANS DEL DISTRICTE II	777.033,01	811.850,16	34.817,15	4,48%	0,29%
9253. ATENCIÓ ALS CIUTADANS DEL DISTRICTE III	705.586,39	672.353,79	-33.232,60	-4,71%	0,24%
9254. ATENCIÓ ALS CIUTADANS DEL DISTRICTE IV I V	882.366,03	877.071,70	-5.294,33	-0,60%	0,32%
9255. ATENCIÓ ALS CIUTADANS DEL DISTRICTE VI	801.543,59	691.035,58	-110.508,01	-13,79%	0,25%
9256. ÒRGANS DE DEFENSA DE LA CIUTADANIA	224.802,95	266.568,78	41.765,83	18,58%	0,10%
9291. FONS DE CONTINGÈNCIA D'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00%	0,11%
Serveis de caràcter general	34.195.362,82	35.961.852,83	1.766.490,01	5,17%	12,96%

Política de despesa 93 Administració financera i tributària

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
9300. POLÍTICA ECONÒMICA I FISCAL	3.607.306,42	4.441.376,75	834.070,33	23,12%	1,60%
9301. GESTIÓ DEL SISTEMA TRIBUTARI	4.681.373,78	4.867.513,47	186.139,69	3,98%	1,75%
9302. ACTIVITATS INDUSTRIALS, COMERCIALS I D'ESPECTACLES	727.425,09	789.817,01	62.391,92	8,58%	0,28%
9303. TRIBUNAL ECONÒMIC ADMINISTRATIU DE L'HOSPITALET (TEALH)	162.664,34	166.085,59	3.421,25	2,10%	0,06%
9304. GESTIÓ DEL PATRIMONI	1.902.636,98	4.157.686,19	2.255.049,21	118,63%	1,53%
9305. MANTENIMENT D'EDIFICIS MUNICIPALS	3.367.033,54	2.683.607,77	-683.425,77	-20,30%	0,97%
9306. GESTIÓ DEL DEUTE I DE LA TRESORERIA	1.586.800,15	1.656.264,87	69.464,72	4,38%	0,60%
Administració financera i tributària	16.035.280,30	18.802.353,65	2.767.073,35	17,26%	6,78%

Política de despesa 94 Transferències altres administracions

	2021	2022	Diferència	%	% sobre total pressupost
9430. TRANSFERÈNCIES A ALTRES ENTITATS LOCALS	11.295.208,88	12.015.208,88	720.000,00	6,37%	4,33%
Transferències a altres Administracions públiques	11.295.208,88	12.015.208,88	720.000,00	6,37%	4,33%
Actuacions de caràcter general	64.549.034,31	69.817.180,52	5.268.146,21	8,16%	25,16%

A l'àmbit dels **serveis generals** els recursos es destinen a la innovació i modernització de l'organització municipal, dels sistemes d'informació i comunicació. A destacar les dotacions de despesa d'inversió assignades al projecte renovació tecnològica del Centre



de Procés de Dades principal de l'Ajuntament; la nova eina informàtica (GULH i oficina de sancions) ; i en general la inversió destinada a l'adquisició i millora dels sistemes d'informació corporatius, mobiliari, material tècnic i complements per a les dependències municipals.

El programa destinat a Serveis Centrals i Logística redueix les dotacions davant les menors necessitats de recursos per fer front a l'impacte de la Covid-19. L'any 2021 es va produir un significatiu augment dels recursos destinats a compra centralitzada i prestacions de serveis relatius a contractes d'emergència per ampliació de serveis de neteja i desinfecció d'edificis i equipaments municipals, productes de neteja, material farmacèutic i sanitari, i equips de protecció personal.

A l'àmbit de l'**Administració Financera i Tributaria** incrementen els recursos assignats en concepte de taxes de gestió de la delegació a Diputació de Barcelona de l'exercici de les funcions de gestió, inspecció i recaptació de tributs, altres ingressos i multes de trànsit, com a conseqüència del major volum de gestió i recaptació d'ingressos previst.

En el programa de Gestió del Patrimoni Destaquen es contemplen les inversions destinades al Projecte de l'edifici Molí, Projecte L'Hospitalet 6.0 i per a l'adquisició del local ONCE com a seu del Casal de gent gran de Sant Josep.

Per altra banda, en el programa Política Econòmica i Fiscal s'inclou dotació en previsió del cofinançament municipal d'actuacions inversores a presentar a les futures convocatòries de subvencions dins els programes inclosos en el PRTR finançats amb els fons europeus NGUE.

Per últim, les transferències per al finançament de l'AMB incrementen la dotació en un 6,37% en base a les aportacions previstes per a l'exercici 2022.

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 RES/7880/2021, de 27 de juliol, pel qual es modifica la divisió de l'administració municipal de l'Ajuntament de l'Hospitalet vigent determinada pels Decrets 6387/2020, de 3 de juliol i 53/2021, de 8 de gener, agrupant els crèdits en les 9 seccions pressupostàries següents:

Àrea /Secció pressupostària	2022	%
01 - Alcaldia-Presidència	12.697.770,05	4,58%
02 - Planificació Estratègica i Econòmica, Joventut i Esports	84.583.006,30	30,48%
03 - Espai Públic, Habitatge, Urbanisme i Sostenibilitat	71.071.747,82	25,61%
04 - Convivència i Seguretat	33.853.884,15	12,20%
05 - Ocupació, Empresa, Turisme i Economia Social	4.420.631,48	1,59%
06 - Equidat, Drets Socials i Recursos Humans	38.102.737,00	13,73%
07 - Educació, Innovació i Cultura	25.211.269,96	9,08%
08 - Participació i Relacions Ciutadanes	3.745.599,57	1,35%
09 - Àrees Territorials	3.835.353,67	1,38%
TOTAL	277.522.000,00	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 2022 una vegada harmonitzat el pressupost de la societat amb l'estructura pressupostaria per capítols, és el següent:

PRESSUPOST GENERAL CONSOLIDAT EXERCICI 2022

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

INGRESSOS PER CAPÍTOLS	Ajuntament	La Farga GEM SA	Total sense consolidar	Transferències internes	Total consolidat
1. Impostos directes	110.203.572,11	0,00	110.203.572,11	0,00	110.203.572,11
2. Impostos indirectes	12.559.800,94	0,00	12.559.800,94	0,00	12.559.800,94
3. Taxes, preus públics i altres ingressos	28.371.686,12	3.747.267,98	32.118.954,10	2.278.782,73	29.840.171,37
4. Transferències corrents	98.655.364,35	3.284.078,67	101.939.443,02	3.284.078,67	98.655.364,35
5. Ingressos patrimonials	2.989.524,08	10.872,00	3.000.396,08	0,00	3.000.396,08
Operacions corrents (cap.1 a 5)	252.779.947,60	7.042.218,65	259.822.166,25	5.562.861,40	254.259.304,85
6. Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Transferències de capital	8.490.215,00	0,00	8.490.215,00	0,00	8.490.215,00
Operacions de capital (cap.6 i 7)	8.490.215,00	0,00	8.490.215,00	0,00	8.490.215,00
Operacions no financeres (cap. 1 a 7)	261.270.162,60	7.042.218,65	268.312.381,25	5.562.861,40	262.749.519,85
8. Actius financers	251.837,40	0,00	251.837,40	0,00	251.837,40
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)	16.251.837,40	0,00	16.251.837,40	0,00	16.251.837,40
TOTAL	277.522.000,00	7.042.218,65	284.564.218,65	5.562.861,40	279.001.357,25
<i>Subvencions de capital transferides a resultats</i>		213.801,15	213.801,15		213.801,15
TOTAL	277.522.000,00	7.256.019,80	284.778.019,80	5.562.861,40	279.215.158,40

DESPESES PER CAPÍTOLS	Ajuntament	La Farga GEM SA	Total sense consolidar	Transferències internes	Total consolidat
1. Despeses de personal	95.248.577,70	4.816.047,94	100.064.625,64	0,00	100.064.625,64
2. Despeses corrents en béns i serveis	112.445.921,65	2.004.580,46	114.450.502,11	2.278.782,73	112.171.719,38
3. Despeses financeres	1.446.250,00	0,00	1.446.250,00	0,00	1.446.250,00
4. Transferències corrents	20.162.576,49	0,00	20.162.576,49	3.284.078,67	16.878.497,82
5. Fons de contingència i altres imprevistos	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00
Operacions corrents (cap.1 a 5)	229.603.325,84	6.820.628,40	236.423.954,24	5.562.861,40	230.861.092,84
6. Inversions reals	22.133.053,78	0,00	22.133.053,78	0,00	22.133.053,78
7. Transferències de capital	9.933.782,98	0,00	9.933.782,98	0,00	9.933.782,98
Operacions de capital (cap.6 i 7)	32.066.836,76	0,00	32.066.836,76	0,00	32.066.836,76
Operacions no financeres (cap. 1 a 7)	261.670.162,60	6.820.628,40	268.490.791,00	5.562.861,40	262.927.929,60
8. Actius financers	251.837,40	0,00	251.837,40	0,00	251.837,40
9. Passius financers	15.600.000,00	0,00	15.600.000,00	0,00	15.600.000,00
Operacions financeres (cap. 8 i 9)	15.851.837,40	0,00	15.851.837,40	0,00	15.851.837,40
TOTAL	277.522.000,00	6.820.628,40	284.342.628,40	5.562.861,40	278.779.767,00
<i>Amortitzacions</i>		313.724,17	313.724,17		313.724,17
TOTAL	277.522.000,00	7.134.352,57	284.656.352,57	5.562.861,40	279.093.491,17

Dif. Ingressos-despeses	0,00	121.667,23	121.667,23	0,00	121.667,23
--------------------------------	-------------	-------------------	-------------------	-------------	-------------------



El pressupost consolidat per a l'exercici 2022, després de realitzar els ajustaments per tal d'eliminar les operacions internes entre les dues entitats per un import total de 5.562.861,40 euros, s'eleva a la xifra de 279.215.158,40 euros, i comprèn el pressupost de l'Ajuntament, per import de 277.522.000,00 euros i els estats de previsió d'ingressos i despeses de La Farga, GEM., SA. per import de 7.256.019,80 euros d'ingressos i 7.134.352,57 euros de despeses, del que resulta un saldo positiu de 121.667,213 euros.

El pressupost consolidat del 2022 augmenta un 6,97% respecte a l'exercici 2021, segons l'estat comparatiu d'ingressos i despeses per capítols d'ambdós exercicis que es presenta en els quadres següents:

Ingressos per capítol	2021 Total pressupost consolidat	2022 Total pressupost consolidat	Variació	%
1. Impostos directes	109.624.514,70	110.203.572,11	579.057,41	0,53%
2. Impostos indirectes	11.426.001,30	12.559.800,94	1.133.799,64	9,92%
3. Taxes, preus públics i altres ingressos	28.971.327,70	29.840.171,37	868.843,67	3,00%
4. Transferències corrents	92.418.544,00	98.655.364,35	6.236.820,35	6,75%
5. Ingressos patrimonials	3.107.444,52	3.000.396,08	-107.048,44	-3,44%
6. Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00%
7. Transferències de capital	19.687,50	8.490.215,00	8.470.527,50	43024,90%
8. Actius financers	251.837,40	251.837,40	0,00	0,00%
9. Passius financers	15.000.000,00	16.000.000,00	1.000.000,00	6,67%
Total	260.819.357,12	279.001.357,25	18.182.000,13	6,97%
Subvencions de capital transferides a resultats	213.801,15	213.801,15	0,00	0,00%
Total	261.033.158,27	279.215.158,40	18.182.000,13	6,97%

Despeses per capítol	2021 Total pressupost consolidat	2022 Total pressupost consolidat	Variació	%
1. Despeses de personal	97.430.571,22	100.064.625,64	2.634.054,42	2,70%
2. Bens corrents i serveis	108.659.127,76	112.171.719,38	3.512.591,62	3,23%
3. Despeses financeres	1.520.000,00	1.446.250,00	-73.750,00	-4,85%
4. Transferències corrents	16.189.588,45	16.878.497,82	688.909,37	4,26%
5. Fons de contingència	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00%
6. Inversions reals	6.990.090,42	22.133.053,78	15.142.963,36	216,63%
7. Transferències de capital	7.835.169,52	9.933.782,98	2.098.613,46	26,78%
8. Actius financers	7.302.886,72	251.837,40	-7.051.049,32	0,00%
9. Passius financers	14.492.000,00	15.600.000,00	1.108.000,00	7,65%
Total	260.719.434,09	278.779.767,00	18.060.332,91	6,93%
Amortitzacions	313.724,18	313.724,17	-0,01	0,00%
Total	261.033.158,27	279.093.491,17	18.060.332,90	6,92%

Dif. Ingressos-despeses	0,00	121.667,23	121.667,23
--------------------------------	-------------	-------------------	-------------------



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 Planificació Estratègica i Econòmica, Joventut i Esports.

--	--	--