



| | | | |
|---------------------|--|---------------|--------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | 2H2T2M2R081M1W72085G | | |
| PROCEDIMENT | Z110 Expedients d'aprovació del pressupost | | |
| EXPEDIENT NÚM. | AJT/79360/2025 | DOCUMENT NÚM. | 1374957/2025 |
| ÀREA | Seguretat i Govern Intern | | |
| UNITAT | Pressupostos | | |

PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT DE L'HOSPITALET DE LLOBREGAT PER A L'EXERCICI 2026

Memòria explicativa

Aquesta *Memòria explicativa* substitueix el document número 1158072/2025, emès en data 28 d'octubre, amb motiu de l'elaboració del Projecte de Pressupost General de l'exercici 2026, aprovat per la Junta de Govern Local en sessió del 12 de novembre de 2025.



Índex

| | | |
|-----------|--|-----------|
| 1. | Presentació | 3 |
| 1.1. | Marc legal | |
| 1.2. | Àmbit subjectiu | |
| 1.3. | Marc estratègic | |
| 1.4. | Principals plans i actuacions de mandat | |
| 1.5. | Limitacions d'elaboració i marc fiscal del pressupost 2026 | |
| | | |
| 2. | Pressupost de l'Ajuntament | |
| 2.1. | Estat d'ingressos | 9 |
| 2.2. | Estat de despeses | |
| 2.2.1. | Classificació econòmica | 23 |
| 2.2.2. | Classificació per programes | 40 |
| 2.2.3. | Classificació orgànica | 56 |
| | | |
| 3. | Pressupost consolidat | 57 |



1. Presentació

1.1. Marc legal

L'article 168.1 del Text Refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals, aprovat pel Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, estableix que les entitats locals han d'adjuntar al pressupost una memòria explicativa del seu contingut, estructura i de les principals modificacions que presenta en relació amb el pressupost de l'exercici anterior.

L'objectiu d'aquest document és explicar l'estructura i el contingut del pressupost municipal per a l'any 2026, i detallar les novetats més significatives respecte a l'exercici 2025. Aquesta anàlisi és realitzada des de la perspectiva de les tres estructures pressupostàries d'aplicació (econòmica, per programes i orgànica), detallant les diferents àrees d'actuació i les polítiques de despesa més rellevants.

1.2. Àmbit subjectiu

Des del punt de vista de l'àmbit institucional, el Pressupost general de l'Ajuntament de l'Hospitalet de Llobregat està format pel pressupost del propi Ajuntament i pels 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).

1.3. Marc estratègic

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

El pressupost 2026 té com a marc de referència les orientacions estratègiques marcades a l'Agenda urbana L'Hospitalet 2030/50 aprovada pel govern municipal que donen resposta a les necessitats, demandes i compromisos amb la ciutadania, i que conté els objectius polítics i de gestió que hauran de guiar l'acció municipal al llarg del nou mandat.

L'Agenda Urbana de L'Hospitalet 2030/50, defineix les polítiques clau 2030/50 des de l'inici del mandat. Aquesta estratègia integra i sintetitza els plans i programes municipals i supramunicipals, establint accions prioritàries i transversals fins al 2027. Tot plegat es concreta en el Pla Operatiu de Mandat 2024-2027, que recull els objectius i actuacions a assolir, alineats amb les agendes globals de desenvolupament sostenible.

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



Agenda Urbana L'Hospitalet 2030/50

| Dimensió | Línia estratègica |
|--|---|
| Dimensió 1. Cohesió social i geogràfica | 01 Ciutat cohesionada |
| | 02 Estructura urbana per al segle XXI |
| | 03 Infraestructura verda i naturalització urbana |
| | 04 Renovació urbana del Samontà |
| | 05 Àrees de nova centralitat econòmica i renovació de sectors d'activitat |
| | 06 Accés a l'habitatge i millora de l'habitabilitat |
| | 07 Protecció del patrimoni cultural i natural i millora del paisatge urbà |
| Dimensió 2. Ciutat resilient i saludable | 08 Emergència climàtica |
| | 09 Transició energètica |
| | 10 Residus i economia circular |
| | 11 Ciutat saludable |
| | 12 Reducció del consum d'aigua i reutilització |
| | 13 Alimentació sostenible i de proximitat |
| Dimensió 3. Ciutat-barri | 14 Ciutat dels 15 minuts |
| | 15 Ciutat inclusiva i diversa |
| | 16 Educació i cultura als barris, motors del canvi social |
| | 17 Economia urbana i social |
| | 18 Desenvolupament comunitari |
| | 19 Seguretat, convivència i civisme |
| Dimensió 4. Economia i innovació | 20 Centralitat econòmica metropolitana i innovació |
| | 21 Treball estable i de qualitat |
| | 22 L'H 6.0 |
| | 23 Ajuntament proper, àgil, participatiu i innovador |

A partir d'aquest marc estratègic s'elabora el **Pla Operatiu de Mandat 2024-27**, que alinea la programació municipal fins al 2027 en el marc de l'estratègia 2030/50. El Pla Operatiu de Mandat 2024-2027 comprèn les mateixes dimensions i línies estratègiques que l'estratègia L'Hospitalet 2030/50, i defineix uns objectius operatius i accions a desenvolupar en el present mandat.

1.4. Principals plans i actuacions de mandat

Pla del Samontà

L'Ajuntament de L'Hospitalet iniciarà el 2026 les primeres actuacions del Pla de regeneració urbana i social del Samontà, que desenvoluparà a través del Consorci per a la Reforma de la Granvia i el Samontà, integrat pel municipi i la Generalitat de Catalunya. Aquest pla, que es desenvoluparà durant els pròxims deu anys, té com a objectiu la transformació integral de cinc barris de la ciutat (Pubilla Cases, la Florida, les Planes, Collblanc i la Torrassa), amb l'objectiu de revertir desigualtats, que preveu actuacions que es desenvoluparan i que arribaran a tots els àmbits, més enllà de l'urbanisme i l'habitatge, amb actuacions també socials i educatives, per millorar la cohesió, la convivència i el civisme.



El Pla de regeneració urbana i social del Samontà s'alinea amb l'**Agenda Urbana L'Hospitalet 2030-50**, l'**Agenda 2030 de les Nacions Unides** i el **Pla director urbanístic metropolità (PDUM)**, i s'articula en tres eixos estratègics:

1. **Acció social i comunitària.** Millorar la cohesió social i lluitar contra la vulnerabilitat a través del nou Pla local d'acció comunitària inclusiva del Samontà (PLACI). Reforçar els serveis comunitaris de proximitat, amb especial atenció a la infància i a la gent gran, així com els serveis educatius, sanitaris i culturals. Implementar un pla específic de convivència i seguretat al Samontà.
2. **Regeneració urbana i transició ecològica.** Millorar i crear nous espais públics i ampliar les zones verdes fins a duplicar les actuals. Rehabilitar habitatges i afavorir l'esponjament residencial mitjançant el nou Pla local de l'habitatge. Reformar carrers per fomentar una ciutat amb una mobilitat més amable i sostenible.

En la lluita contra el canvi climàtic s'inclou el Pla de climatització d'equipaments, naturalització de patis escolars i Pla d'ombres i la mitigació de les inundacions amb la construcció del dipòsit pluvial de les Planes.

3. **Desenvolupament econòmic, innovació i govern.** Trencar l'aïllament del Samontà al nord de la ciutat aprofitant la creació del projecte Porta Diagonal - Campus Clínic. I, també, trencar l'aïllament pel sud a través de la nova centralitat que proporcionarà l'intercanviador de la Torrassa.

Aquest eix també inclou el Pla estratègic de mercats i de dinamització comercial, el desenvolupament dels dos equipaments d'innovació (La Florida 6.0 i Torre Barrina) i la reforma i ampliació de la Regidoria del Districte II i la millora dels serveis i equipaments municipals.

Porta Diagonal-Campus Clínic

El projecte de transformació urbanística al voltant de la zona de Can Rigal lligada al nou Hospital Clínic, supera el Pla de desenvolupament urbanístic aprovat el 2007 i aposta per la creació de nova activitat econòmica, reduint la previsió de construcció d'habitatge i que aquest sigui en un percentatge majoritari de protecció, i donant prioritat a la creació d'equipaments i zones verdes que donin servei als barris del Samontà.

El Consorci Porta Diagonal-Campus Clínic, que es posarà en funcionament al 2026, mitjançant el conveni de col·laboració entre les institucions que en formen part: la Generalitat de Catalunya, el Consorci Hospital Clínic de Barcelona, la Universitat de Barcelona, els ajuntaments de L'Hospitalet, Barcelona i Esplugues de Llobregat, i la Diputació de Barcelona, serà l'encarregat d'impulsar les actuacions per fer realitat el nou campus, així com de licitar els projectes i gestionar-ne les diferents fases de desenvolupament. Es tracta d'un projecte estratègic que reforçarà el lideratge de Catalunya a Europa en l'àmbit de la salut, amb una aposta decidida per l'atenció assistencial de qualitat, la innovació biomèdica i un compromís ferm amb la recerca i la formació universitària.

Desenvolupament urbanístic del Pla Director Urbanístic (PDU) Biopol Granvia

L'objectiu principal del PDU Biopol Granvia és el desenvolupament urbanístic d'un àmbit delimitat per a generar les condicions òptimes per a la creació d'un clúster d'empreses vinculades a l'activitat de recerca biomèdica i a les ciències de la salut al voltant dels equipaments sanitaris, d'investigació i docents de referència nacional com son L'Hospital Universitari de Bellvitge (HUB), l'Institut Català d'Oncologia (ICO), el Servei d'Emergències Mèdiques (SEM), l'Institut de Recerca Biomèdica de Bellvitge (IDIBELL) i la Universitat de Barcelona (UB).



El nou clúster es desenvoluparà en una posició geogràfica estratègica per la seva proximitat i connexió amb l' Aeroport Josep Tarradellas Barcelona - El Prat, el Port de Barcelona, el Parc logístic de la Zona Franca de Barcelona i amb la Fira Internacional de Barcelona i es constituirà com un nou pol d'activitat econòmica d'alt valor afegit i de fort impacte en el mercat laboral i el PIB de Catalunya.

De la mateixa manera, la millora i reordenació dels accessos al nou clúster, a través de les vies primàries i estructurants de comunicació a l'Àrea Metropolitana de Barcelona es farà fonamentalment a través de la transformació i depressió del tronc central de la Granvia, de les seves cobertures parcials que permetran cosir la xarxa viària local i milloraran les connexions de vianants, i també mitjançant la reconfiguració dels enllaços entre la Granvia i la Ronda Litoral (Projecte Constructiu de la nova Granvia entre la Rambla Marina i el riu Llobregat).

Pla Local de l'habitatge

El Pla Local de l'Habitatge de l'Hospitalet de Llobregat 2026-2031 és un document estratègic municipal que busca garantir el dret a un habitatge digne, abordant els principals reptes del parc residencial de la ciutat. El document parteix d'una diagnosi que revela una elevada antiguitat dels edificis (amb una mitjana de construcció de 1972), una manca d'accessibilitat en molts blocs (30% sense ascensor) i una demanda creixent d'habitatge protegit, amb més de 5.000 sol·licituds actives.

Per fer front a aquesta situació, el pla proposa actuacions com la rehabilitació de 8.000 habitatges, la promoció d'habitatge assequible i la millora de l'accessibilitat. També contempla la col·laboració amb altres administracions. L'objectiu és millorar l'estat de conservació i el bon ús del parc i l'accessibilitat per part de la ciutadania.

La Taula Sectorial de l'Habitatge de l'Hospitalet de Llobregat ha identificat deu problemàtiques greus que afecten el dret a l'habitatge, com ara l'alt cost del lloguer, la proliferació de pisos turístics, la sobreocupació, la manca d'habitatge públic i l'acumulació de propietats en mans de grans tenidors. Aquest diagnòstic ha estat la base per elaborar un conjunt de propostes que s'han presentat al Consell de Ciutat amb l'objectiu de garantir l'accés a un habitatge digne per a tota la ciutadania. Més del 75% de les línies estratègiques que recull el pla provenen de la participació ciutadana i d'altres entitats.

El Pla Local d'Habitatge de l'Hospitalet s'estructura en 5 eixos estratègics:

1. Ampliar i gestionar el parc d'habitatge assequible
2. Prevenir la pèrdua de l'habitatge i atendre l'emergència
3. Impulsar el manteniment i la rehabilitació
4. Controlar el bon ús del parc privat
5. Reforçar la política municipal d'habitatge

Ampliació de la xarxa d'escoles bressol municipals

L'Ajuntament de L'Hospitalet ha iniciat un procés per a la integració de les cinc escoles bressol subvencionades pel consistori a la Xarxa d'Escoles Bressol Municipals, amb un total de 381 places.

L'Ajuntament està compromès amb l'educació infantil de 0 a 3 anys, reconeix la importància d'aquesta etapa educativa en el desenvolupament dels infants i impulsa la implicació dels equips docents i les famílies en l'educació dels nens i de les nenes. Si bé el primer objectiu de les escoles bressol és educatiu, l'escola ofereix també suport i assessorament a les famílies en els aspectes de criança i educació amb una visió d'integració al barri i de participació en les activitats de l'entorn de cada centre.



A més, l'Ajuntament impulsa preus més reduïts tant en l'escolarització com en els serveis d'acollida i menjador per diferents tipologies de famílies: nombrosa, monoparental, infants amb necessitats educatives especials, infants escolaritzats en acolliment familiar i famílies amb dos o més fills o filles escolaritzats a l'escola.

Centre de transformació Digital La Florida 6.0

El Centre de Transformació Digital La Florida 6.0, equipament de referència, amb la lluita contra la bretxa digital i l'impuls del talent local com a prioritats. Aquest equipament, que s'estructura en tres grans àmbits: el Centre de Transformació Digital La Florida 6.0, l'Oficina d'Atenció Ciutadana i la Regidoria dels districtes IV i V, que ofereix a la ciutadania atenció més accessible i propera, tant presencialment com en l'acompanyament digital.

Aquest projecte forma part de l'estratègia **L'Hospitalet 6.0**, que té com a objectiu convertir la ciutat en un entorn plenament connectat, sense bretxa digital, amb una administració accessible i digitalitzada, un teixit productiu capaç d'aprofitar les oportunitats de la transformació digital i amb un fort impuls al talent, la formació i les oportunitats laborals.

Pla de Seguretat i Convivència

El Pla de seguretat i convivència reforça la protecció ciutadana amb una major presència de la Guàrdia Urbana als barris, una millor coordinació operativa amb Mossos d'Esquadra i la creació d'una nova comissaria conjunta amb la Policia Nacional, que permetrà una actuació més integrada i efectiva en matèria de seguretat.

Aquest pla té per objectiu garantir la seguretat de la ciutadania mitjançant l'increment d'efectius, la millora de les condicions laborals de la Guàrdia Urbana, la reducció de l'absentisme i la modernització del cos policial. Inclou mesures com l'equiparació salarial amb d'altres cossos policials, la renovació del parc mòbil, la modernització de l'equipament policial i la dotació d'infraestructures tecnològiques per una gestió més eficaç.

Pla de renovació interna de l'Ajuntament

L'Ajuntament de L'Hospitalet ha posat en marxa un ambiciós procés de transformació interna per consolidar una administració moderna, eficient i centrada en les persones. L'objectiu principal és reforçar la governança institucional, millorar la gestió pública i adaptar els serveis municipals a les necessitats actuals i futures de la ciutadania.

El pla d'actuació es desplega en set eixos estratègics i actuacions claus:

1. Planificació Estratègica i Operativa: L'Ajuntament impulsa una gestió orientada a resultats mitjançant el Pla Operatiu de Mandat 2024-2027 i l'Agenda Urbana L'Hospitalet 30/50. Es promou la direcció per objectius i es reforça la planificació com a eina de governança institucional per garantir coherència i eficiència en les polítiques públiques.
2. Gestió Pressupostària: Es treballa per millorar l'execució pressupostària amb nous mecanismes interns, definir el marc econòmic 2026-2027 i optimitzar la contractació pública. L'objectiu és consolidar una gestió econòmica basada en eficiència, eficàcia i sostenibilitat.
3. Govern de les Dades: S'estableix una estratègia global per gestionar les dades municipals de manera transversal i eficient. Es potencia la intel·ligència institucional per millorar la presa de decisions i la qualitat dels serveis públics.
4. Transformació de Processos i Serveis: Es digitalitzen tràmits, s'automatitzen procediments i s'incorporen tecnologies emergents per fer l'administració més accessible i eficient. També s'amplia el sector públic municipal i es promou la simplificació administrativa.



5. Nou Model de Gestió de Persones: Inclou la incorporació de nous perfils, promocions internes i un pla de renovació de plantilla. Es revisen processos de selecció, es desplega un nou organigrama i es fomenta el lideratge, el benestar laboral i el desenvolupament del talent públic.
6. Serveis centrats en la ciutadania: S'implanta un model d'atenció multicanal, es milloren els espais municipals i es desenvolupa una estratègia comunicativa per apropar els serveis a la ciutadania. Es promou la personalització i la proximitat en l'atenció pública.
7. Cultura Organitzativa, Governança i Integritat Pública: Es fomenta una cultura institucional basada en la col·laboració, la transparència i l'ètica pública. Es promou el treball transversal, la rendició de comptes i la millora contínua, alineant-se amb els estàndards europeus de qualitat i governança.

Aquest conjunt d'iniciatives busca no només millorar l'eficiència administrativa, sinó també fomentar una cultura institucional basada en la transparència, la innovació i la responsabilitat pública.

1.5. Limitacions d'elaboració i marc fiscal del pressupost 2026

El projecte de pressupostos per a l'exercici 2026 s'ha elaborat sota criteris de prudència i realisme, tenint en compte el context d'incertesa institucional que afecta les entitats locals. En el moment de la seva confecció, no es disposa de l'avantprojecte dels Pressupostos Generals de l'Estat per al 2026 que afecta, entre d'altres, a aspectes tant significatius del pressupost municipal, com són les aportacions del Sistema de Finançament de les Entitats Locals.

Pel que fa les aportacions del sistema de finançament que corresponen a l'Ajuntament, la Secretaria General de Finançament Autòmic i Local del Ministeri d'Hisenda (MINHAC) mitjançant escrit de data 17 de novembre de 2025, ha comunicat a aquest Ajuntament les entregues a compte de l'exercici 2026, així com el resultat positiu, a favor de l'Ajuntament, de la liquidació definitiva de l'exercici 2024 corresponent al Fons Complementari de Finançament.

L'efectivitat d'aquests recursos, pel que fa als lliuraments a compte de l'exercici vinent, resta condicionada a la seva inclusió en el projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per al 2026 i a la seva posterior aprovació. Quant al resultat de la liquidació definitiva de l'exercici 2024, els imports hauran de ser actualitzats tan bon punt es disposi de comunicació oficial, especialment pel que fa a la liquidació de la cessió d'impostos, atès que no es disposarà de les dades necessàries per al seu càlcul fins a finals del segon trimestre de 2026.

Pel que fa la revisió salarial de les retribucions del personal al servei de la corporació municipal, el BOE, núm. 290 de data 3 de desembre de 2025, ha publicat el Reial Decret Llei 14/2025, de 2 de desembre, pel qual s'aproven mesures urgents en matèria de retribucions a l'àmbit del sector públic, que, entre d'altres mesures, els increments retributius per als anys 2025 i 2026, establint un percentatge fix del 2,5% per a l'any 2025 i de l'1,5% fix per a l'any 2026.

L'exercici 2026 es caracteritza per la plena reactivació del marc de regles fiscals, que implica l'aplicació estricta de les disposicions de la Llei Orgànica 2/2012, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, així com del Pla Fiscal Estructural a Mig Termini 2025–2028, validat per la Comissió Europea, que reforça el compromís amb la sostenibilitat de les finances públiques i amb el compliment dels objectius de dèficit, deute i despesa establerts per al conjunt del sector públic, inclòs el subsector local.

Aquest context normatiu exigeix una gestió pressupostària rigorosa, orientada a garantir l'equilibri financer i la capacitat de resposta davant els reptes socials i econòmics del municipi.

Aquestes limitacions condicionen la capacitat de despesa i inversió de l'entitat local, exigint una gestió rigorosa, una prioritització clara de les actuacions i una previsió acurada dels ingressos.



El nou marc fiscal europeu i estatal reforça la necessitat d'una política pressupostària prudent, orientada a la sostenibilitat i a la responsabilitat financera.

L'Ajuntament de l'Hospitalet manté una posició econòmica sòlida, caracteritzada per una alta solvència i un nivell d'endeutament baix, molt per sota dels límits establerts per la normativa vigent. Aquesta situació permet complir amb els objectius d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, consolidant una gestió responsable i eficient dels recursos municipals.

Aquest escenari favorable facilita la prestació de serveis públics de qualitat, alhora que permet impulsar projectes estratègics orientats a adaptar la ciutat als reptes actuals i futurs. L'actuació municipal es dirigeix cap a un desenvolupament integral, que abasta els àmbits socioeconòmic, urbà i ambiental, amb l'objectiu de generar beneficis tangibles per a la ciutadania i millorar el benestar col·lectiu.

2. Pressupost de l'Ajuntament

2.1. Estat d'ingressos

El pressupost d'ingressos de l'Ajuntament per al 2026 s'ha fixat en 363.736.000,00 euros, el que representa un augment del 3,22% respecte a l'exercici anterior.

A continuació, es presenta un quadre detallat amb la distribució dels ingressos per capítols i agrupacions, on s'indiquen les variacions respecte a l'exercici 2025, així com el pes percentual de cada capítol sobre el total d'ingressos previstos per al 2026.

| INGRESSOS PER CAPÍTOLS | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % | % s/total 2026 |
|--|-----------------------|--------------------------|----------------------|--------------|----------------|
| 1 Impostos directes | 115.336.475,32 | 116.840.530,05 | 1.504.054,73 | 1,30% | 32,12% |
| 2 Impostos indirectes | 12.371.996,85 | 14.619.298,71 | 2.247.301,86 | 18,16% | 4,02% |
| 3 Taxes, preus públics i altres ingressos | 53.656.332,72 | 55.542.457,35 | 1.886.124,63 | 3,52% | 15,27% |
| 4 Transferències corrents | 131.480.386,00 | 136.984.746,86 | 5.504.360,86 | 4,19% | 37,66% |
| 5 Ingressos patrimonials | 5.440.820,84 | 4.995.013,74 | -445.807,10 | -8,19% | 1,37% |
| Operacions corrents (Cap. 1 a 5) | 318.286.011,73 | 328.982.046,71 | 10.696.034,98 | 3,36% | 90,45% |
| 6 Alienació d'inversions reals | 11.872.900,00 | 14.712.049,39 | 2.839.149,39 | 23,91% | 4,04% |
| 7 Transferències de capital | 5.965.792,27 | 3.773.341,98 | -2.192.450,29 | -36,75% | 1,04% |
| Operacions de capital (Cap. 6 i 7) | 17.838.692,27 | 18.485.391,37 | 646.699,10 | 3,63% | 5,08% |
| Operacions no financeres (Cap. 1 a 7) | 336.124.704,00 | 347.467.438,08 | 11.342.734,08 | 3,37% | 95,53% |
| 8 Actius Financers | 263.296,00 | 268.561,92 | 5.265,92 | 2,00% | 0,07% |
| 9 Passius Financers | 16.000.000,00 | 16.000.000,00 | 0,00 | 0,00% | 4,40% |
| Operacions financeres (Cap. 8 i 9) | 16.263.296,00 | 16.268.561,92 | 5.265,92 | 0,03% | 4,47% |
| Total ingressos | 352.388.000,00 | 363.736.000,00 | 11.348.000,00 | 3,22% | 100,00% |

Per a l'exercici 2026 els ingressos corrents (capítols 1 a 5) s'estimen en 328.982.046,71 euros, mentre que els ingressos de capital (capítols 6 i 7) ascendeixen a 18.485.391,37 euros. Això situa el total d'ingressos per operacions no financeres (capítols 1 a 7) en 347.467.438,08 euros.

Pel que fa els ingressos per operacions financeres (capítols 8 i 9), la previsió és de 16.268.561,92 euros, elevant el pressupost total d'ingressos a 363.736.000,00 euros.

Pel que fa a l'estructura del pressupost d'ingressos, els ingressos per operacions corrents (capítols 1 a 5) representen el 90,45% del total, les operacions no financeres (capítols 6 i 7) suposen el 95,53% del pressupost i les operacions financeres (capítols 8 i 9) constitueixen el 4,47% restant.



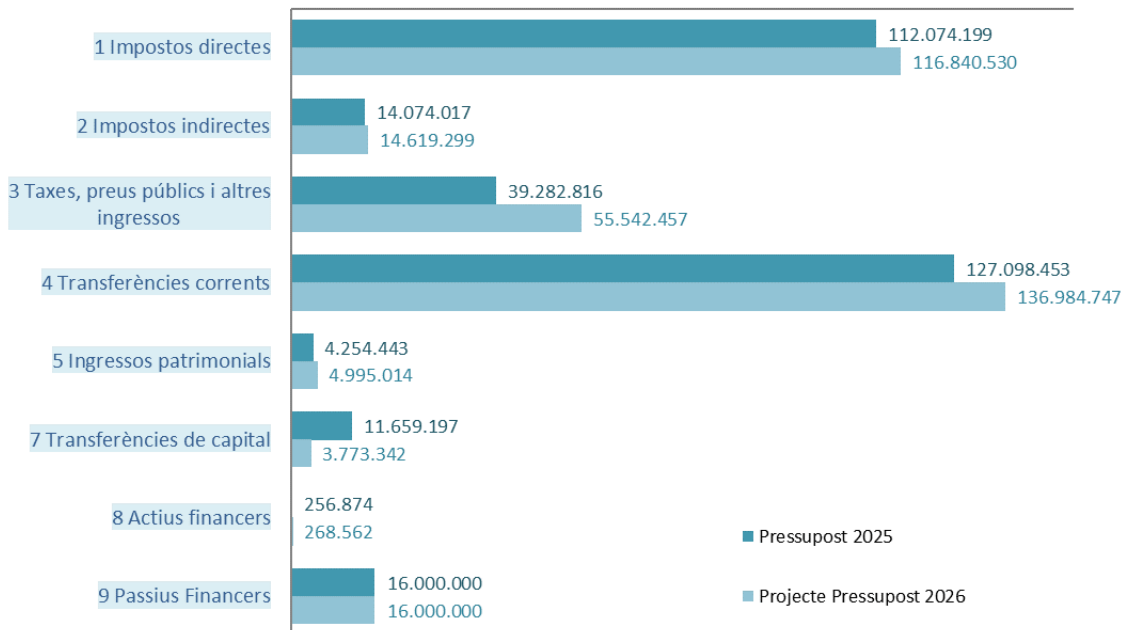
La variació per agrupacions d'ingressos respecte a l'exercici anterior es presenta en el quadre següent:

| INGRESSOS | Pressupost 2025 | Projecte Pressupost 2026 | Variació € | Variació % |
|-------------------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|--------------|
| Ingressos per operacions corrents | 318.286.011,73 | 328.982.046,71 | 10.696.034,98 | 3,36% |
| Ingressos per operacions de capital | 17.838.692,27 | 18.485.391,37 | 646.699,10 | 3,63% |
| Ingressos per operacions financeres | 16.263.296,00 | 16.268.561,92 | 5.265,92 | 0,03% |
| Total ingressos | 352.388.000,00 | 363.736.000,00 | 11.348.000,00 | 3,22% |

Respecte a l'exercici 2025 els ingressos per operacions corrents experimenten un increment de l'3,36%, mentre que els ingressos per operacions de capital creixen un 3,63%. Pel que fa als ingressos per operacions financeres s'observa un lleuger augment del 0,03%.

La comparativa d'ingressos per capítol corresponents als exercicis 2025 i 2026 es presenta en el gràfic següent:

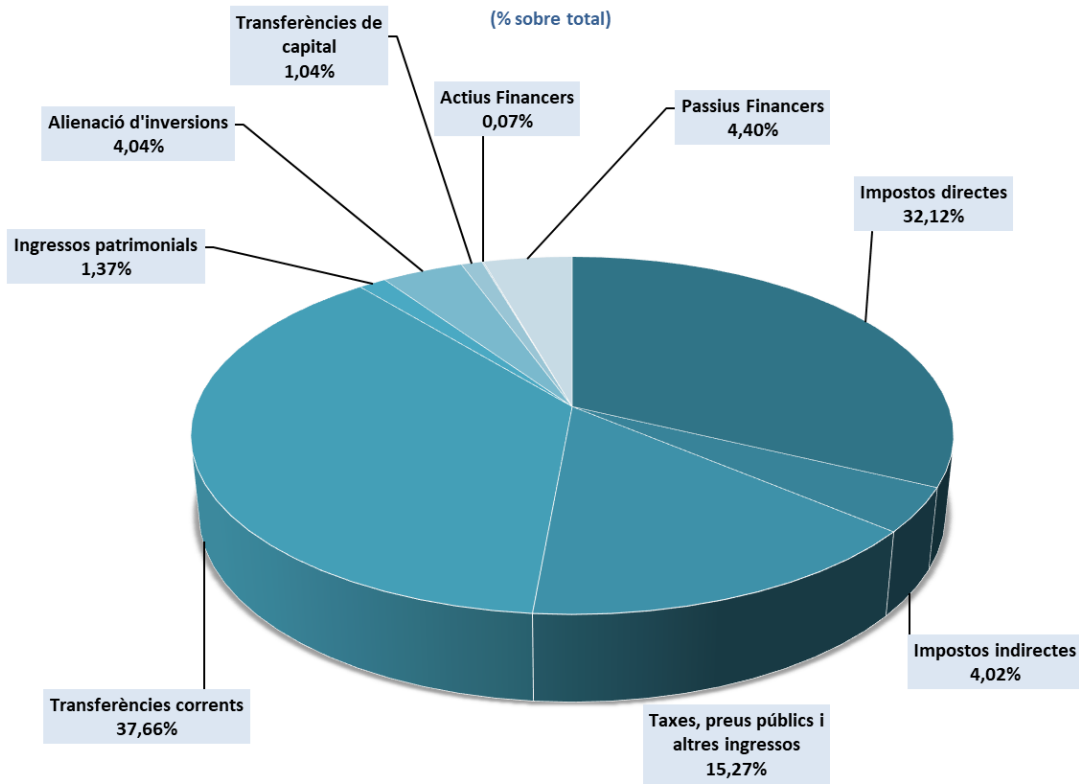
Evolució ingressos per capítols 2025 - 2026



El gràfic següent presenta la distribució relativa de cada capítol d'ingressos dins del pressupost de l'exercici 2026, mostrant el pes que cada agrupació té sobre el total.



Pressupost d'Ingressos per capítols



Ingressos propis

Els ingressos propis, que inclouen els impostos locals, les taxes, preus públics i d'altres ingressos, així com els ingressos patrimonials (els procedents de les rendes de la propietat o patrimoni municipal) sumen un total de 175.000.821,09 euros. Aquesta xifra representa el 48,11% del total d'ingressos i suposa un increment de l'1,90% (3.255.317,53 euros) respecte al pressupost del 2025.

| | Pressupost 2025 | Projecte Pressupost 2026 | Variació € | Variació % | % sb 2026 |
|--|-----------------------|--------------------------|---------------------|---------------|---------------|
| IBI | 80.075.350,00 | 80.190.350,00 | 115.000,00 | 0,14% | 22,05% |
| IVTM | 8.073.000,00 | 8.073.000,00 | 0,00 | 0,00% | 2,22% |
| IVTNU (plusvàlua) | 12.000.000,00 | 13.000.000,00 | 1.000.000,00 | 8,33% | 3,57% |
| IAE | 8.500.000,00 | 8.600.000,00 | 100.000,00 | 1,18% | 2,36% |
| ICIO | 4.000.000,00 | 4.600.000,00 | 600.000,00 | 15,00% | 1,26% |
| Impostos locals | 112.648.350,00 | 114.463.350,00 | 1.815.000,00 | 1,61% | 31,47% |
| Taxes | 28.836.608,47 | 29.589.244,73 | 752.636,26 | 2,61% | 8,13% |
| Preus públics | 9.942.730,25 | 11.525.460,62 | 1.582.730,37 | 15,92% | 3,17% |
| Multes | 11.839.000,00 | 11.367.000,00 | -472.000,00 | -3,99% | 3,13% |
| Altres ingressos | 3.037.994,00 | 3.060.752,00 | 22.758,00 | 0,75% | 0,84% |
| Taxes, preus públics i altres ingressos | 53.656.332,72 | 55.542.457,35 | 1.886.124,63 | 3,52% | 15,27% |
| Ingressos Patrimonials | 5.440.820,84 | 4.995.013,74 | -445.807,10 | -8,19% | 1,37% |
| Total Ingressos propis | 171.745.503,56 | 175.000.821,09 | 3.255.317,53 | 1,90% | 48,11% |



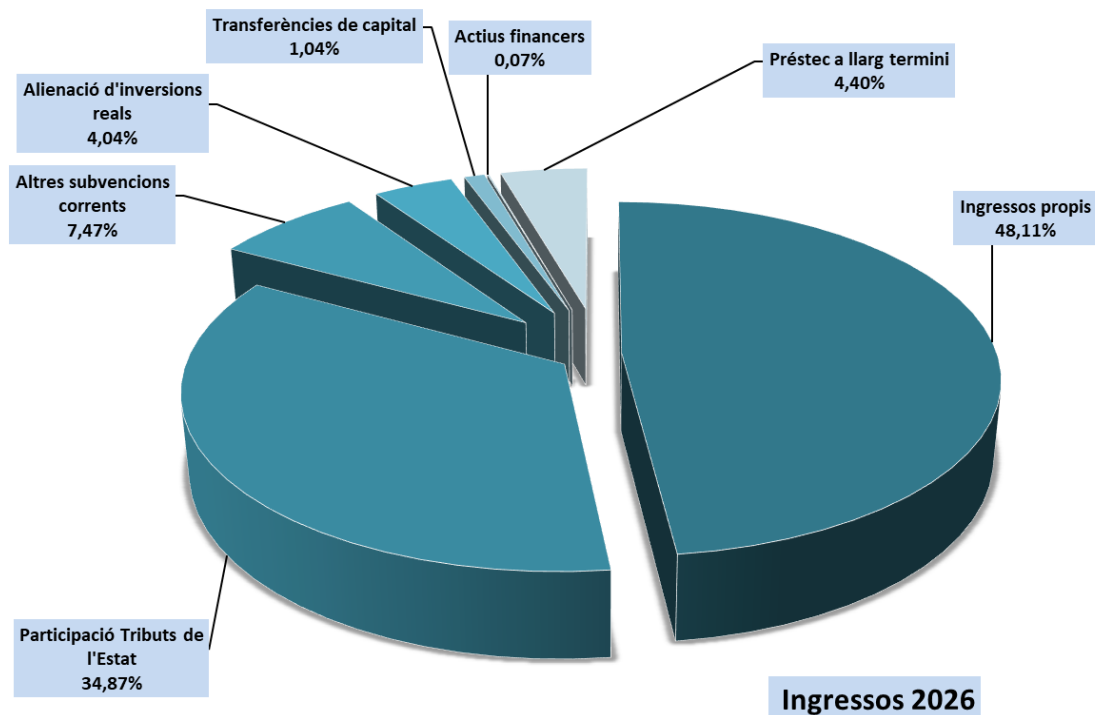
La taula següent mostra l'estructura dels ingressos, diferenciant la part corresponent als ingressos propis i la resta d'ingressos, així com les seves variacions respecte a l'exercici anterior:

| | Pressupost 2025 | Projecte Pressupost 2026 | Variació € | Variació % | % sb 2026 |
|---------------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|--------------|----------------|
| Ingressos propis | 171.745.503,56 | 175.000.821,09 | 3.255.317,53 | 1,90% | 48,11% |
| Participació Tributs de l'Estat | 119.998.829,72 | 126.818.350,43 | 6.819.520,71 | 5,68% | 34,87% |
| Altres subvencions corrents | 26.541.678,45 | 27.162.875,19 | 621.196,74 | 2,34% | 7,47% |
| Alienació d'inversions reals | 11.872.900,00 | 14.712.049,39 | 2.839.149,39 | 100,00% | 4,04% |
| Transferències de capital | 5.965.792,27 | 3.773.341,98 | -2.192.450,29 | -36,75% | 1,04% |
| Actius financers | 263.296,00 | 268.561,92 | 5.265,92 | 2,00% | 0,07% |
| Préstec a llarg termini | 16.000.000,00 | 16.000.000,00 | 0,00 | 0,00% | 4,40% |
| Total Ingressos | 352.388.000,00 | 363.736.000,00 | 11.348.000,00 | 3,22% | 100,00% |

Els ingressos propis representen el 48,11% del total, seguits pels ingressos en concepte de Participació en els Tributs de l'Estat, que suposen un 34,87%.

La resta d'ingressos previstos, amb un pes conjunt del 17,02%, es distribueixen de la següent manera: Subvencions corrents d'altres administracions i entitats (7,47%); alienació d'inversions reals (4,04%), transferències de capital (1,04%), actius financers (0,07%) i els procedents dels préstecs a llarg termini (4,40%).

L'estructura dels ingressos del pressupost 2026 es representa en el gràfic següent, que mostra el pes relatiu de cada agrupació sobre el total d'ingressos previstos. Es posa de manifest que gairebé el 83% dels ingressos provenen dels ingressos propis de l'Ajuntament (48%) i de la Participació en els Tributs de l'Estat (35%).





A continuació s'analitzen les principals variacions dels ingressos previstos en el pressupost del 2026 en relació a l'exercici anterior.

Impostos locals

La previsió d'ingressos per impostos locals per a l'exercici 2026 és de 114.463.350,00 euros, que representa el 31,47% del total pressupostat. Aquesta xifra suposa un increment de l'1,61% respecte a l'exercici 2025, equivalent a 1.815.000,00 euros.

| Cap 1 i 2. Impostos locals | Pressupost 2025 | Projecte Pressupost 2026 | Variació € | Variació % | % sb. 2026 |
|----------------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------|--------------|---------------|
| IBI | 80.075.350,00 | 80.190.350,00 | 115.000,00 | 0,14% | 22,05% |
| Impost sobre vehicles | 8.073.000,00 | 8.073.000,00 | 0,00 | 0,00% | 2,22% |
| PLUSVÀLUA | 12.000.000,00 | 13.000.000,00 | 1.000.000,00 | 8,33% | 3,57% |
| IAE empreses | 8.500.000,00 | 8.600.000,00 | 100.000,00 | 1,18% | 2,36% |
| ICIO | 4.000.000,00 | 4.600.000,00 | 600.000,00 | 15,00% | 1,26% |
| Total impostos | 112.648.350,00 | 114.463.350,00 | 1.815.000,00 | 1,61% | 31,47% |

Pel que fa l'Impost sobre Bens Immobles (IBI), per l'any 2026 es manté el tipus impositiu general, en un 0,846%, i també es manté el tipus diferencial, en 1,0694%, aplicable aquest últim als usos comercial, oci i hostaleria, industrial, oficines, edificis singulars i culturals i religiosos. L'impost sobre el béns de naturalesa rústica, manté el tipus de gravamen en el 0,4300%.

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

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

La previsió d'ingressos en concepte d'IBI per al 2026 és de 80.190.350 euros, que té en compte la previsió d'ingressos que es liquidaran l'exercici 2025, la incorporació de noves altes, l'impacte derivat de les subvencions per obres de VPO, i la modificació cadastral de les parcel·les vinculades a la Sentència del Tribunal Econòmic Administratiu Central, de data 28 de febrer de 2025, en relació a les reclamacions econòmiques administratives presentades per URBICSA.

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

Pel que fa l'Impost de Vehicles de Tracció Mecànica (IVTM), els ingressos es mantenen en relació al pressupost de l'exercici 2025, en la xifra de 8.073.000 euros, en base a la liquidació de l'exercici 2024 i previsió de tancament de 2025.

Els ingressos previstos de l'Impost sobre Activitats Econòmiques (IAE), augmenten en relació al 2025 i es fixen en 8.600.000 euros, en base a la liquidació del 2024, previsió de tancament del 2025 i la previsió d'augment de les inspeccions per part de l'ORGT de la Diputació de Barcelona al 2026. La previsió contempla d'una banda les quotes municipals, quota de la Diputació i compensacions de cooperatives amb una previsió de 7.600.000 euros; i d'altre, les quotes nacionals, provincials així com els beneficis fiscals de la telefonia mòbil, amb una estimació de 1.000.000 euros.

La previsió d'ingressos de l'Impost sobre l'Increment de Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana (IVTNU-plusvàlua) augmenta en un 8,33% respecte a les previsions inicials de l'exercici 2025, en l'import de 1.000.000 euros.



L'any 2026 s'espera una menor incidència de les devolucions d'ingressos derivades de les sentències del Tribunal Constitucional que va declarar la inconstitucionalitat de la regulació de l'IIVTNU vigent en aquells moments, fet que juntament amb la millora de la gestió administrativa en la liquidació, recaptació i inspecció del tribut i l'impacte de l'escenari tendencial, justifiquen l'increment previst.

Pel que fa l'Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres (ICIO), els ingressos previstos són de 4.600.000 euros, incrementant-se en un 15,00% (600.000,00 euros) respecte al pressupost del 2025, i que s'han calculats en base al nombre de llicències d'obres menors i nombre de llicències d'obres majors que s'estima es tramitaran per les actuacions urbanístiques previstes en diferents sectors en desenvolupament a la ciutat, tenint en compte les devolucions previstes de liquidacions realitzades.

Taxes, preus públics i altres ingressos

Els ingressos del capítol 3 previstos ascendeixen a 55.542.457,35 euros, representen el 15,27% del total del pressupost i augmenten un 3,52% respecte a l'exercici 2025, la xifra de 1.886.124,63 euros.

| Cap 3 . Taxes, Preus Públics i altres ingressos | Pressupost 2025 | Projecte Pressupost 2026 | Variació € | Variació % | % sb. 2026 |
|---|----------------------|--------------------------|---------------------|--------------|---------------|
| Taxes | 28.836.608,47 | 29.589.244,73 | 752.636,26 | 2,61% | 8,13% |
| Preus públics | 9.942.730,25 | 11.525.460,62 | 1.582.730,37 | 15,92% | 3,17% |
| Multes | 11.839.000,00 | 11.367.000,00 | -472.000,00 | -3,99% | 3,13% |
| Altres ingressos | 3.037.994,00 | 3.060.752,00 | 22.758,00 | 0,75% | 0,84% |
| Total Taxes, preus públics i altres ing. | 53.656.332,72 | 55.542.457,35 | 1.886.124,63 | 3,52% | 15,27% |

La previsió global d'ingressos per taxes incrementa un 2,61% respecte a l'exercici 2025.

Aquest augment ve determinat principalment per la implementació de la fase III de les zones AIRE a diferents barris de la ciutat i, en menor mesura, per la modificació de tarifes de l'ordenança fiscal de la taxa de prestació dels serveis municipals de salut actualment en tràmit d'aprovació.

Pel que fa els ingressos previstos en concepte de preus públics augmenten en el seu conjunt respecte a l'exercici 2025, en un 15,92%, fonamentalment per la millora dels ingressos dels equipaments esportius municipals, l'augment dels ingressos del preu públic associat a l'Escola Municipal Musica i Centre de les Arts. Per a l'exercici 2026 es preveu l'establiment d'un nou preu públic vinculat al Centre de Transformació digital Florida 6.0.

Els ingressos previstos en concepte de preus públics de les instal·lacions esportives municipals s'incrementen el 14,54% respecte a les previsions del 2025, i representen prop del 91,02% dels ingressos totals dels preus públics.

Els ingressos per multes i sancions, es redueixen respecte a la previsió inicial del 2025, en un 3,99%, per l'estimació a la baixa bàsicament de la recaptació de les multes de circulació i de infraccions en zones de baixes emissions (ZBE).

Les previsions en concepte d'altres ingressos presenten un lleuger incrementen respecte a l'exercici 2025, en un 0,75%, degut a la correcció a l'alça d'altres conceptes d'ingressos calculada en base a la liquidació de l'exercici 2024.

Participació en els Tributs de l'Estat (PTE)



Un any més el Projecte de Pressupost de l'Ajuntament per a l'exercici vinent s'ha elaborat sota la limitació de no disposar del Projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat de l'exercici 2026.

No obstant això, aquest Ajuntament ha rebut comunicat de la Secretaria General de Finançament Autòmic i Local del Ministeri (MINHAC), de data 17 de novembre de 2025, sobre les previsions d'ingressos del sistema de finançament per al 2026, com entitat local inclosa en el model cessió de tributs de l'Estat.

Aquest comunicat incorpora un annex amb les previsions d'ingressos per la cessió de rendiments recaptatoris dels impostos estatals i pel Fons Complementari de Finançament que corresponen a l'Ajuntament de l'Hospitalet per a l'exercici 2026, d'acord amb els articles 111 i següents del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals

Respecte a les quanties corresponents a la cessió d'impostos, el comunicat informa que aquestes s'han calculat segons els percentatges resultants de l'aplicació del sistema de finançament de les Comunitats Autònomes, aprovat per la Llei 22/2009, de 18 de desembre i considerant, en el seu cas, la població de drets, segons el padró municipal d'habitants, actualitzat a 1 de gener de 2024.

En relació a la previsió de liquidació del Fons Complementari de Finançament de l'exercici 2024, descomptant l'import total dels lliuraments a compte transferits en aquest exercici, el saldo resultant de la liquidació és de 3.445,53 milers d'euros. El resultat de la liquidació de la cessió d'impostos no es comunica en aquest moment, ja que no es disposaran de les dades precises per al seu càlcul fins a finals del segon trimestre de 2026.

En base a l'*Informe anual de recaptació tributaria de l'any 2024* publicat per l'Agència Estatal d'Administració Tributària, s'ha estimat la liquidació de la PTE de l'exercici 2024, que pel que fa la liquidació del Fons Complementari de Finançament coincideix amb l'import comunicat per el MINHAC. Quant als resultats de la liquidació del 2024, en la part de la cessió d'impostos estatals, s'ha fet una estimació prudent, preveient uns ingressos addicionals de la liquidació del sistema de finançament de l'exercici 2024.

En resum, la liquidació definitiva de la PTE de l'exercici 2024 resulta positiva i suposarà un major finançament per a les entitats locals a l'exercici 2026.

La previsió d'ingressos per al 2026 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, representa el 34,87% del total dels ingressos, i augmenta en un 5,68% respecte al pressupost inicial de l'exercici 2025.

| Cap 1, 2 i 4. Participació Tributs de l'Estat | Pressupost 2025 | Projecte Pressupost 2026 | Variació € | Variació % | % sb. 2026 |
|---|-----------------------|--------------------------|---------------------|--------------|---------------|
| Cessió IRPF | 6.688.125,32 | 6.977.180,05 | 289.054,73 | 4,32% | 1,92% |
| Cessió IVA | 7.050.232,81 | 8.465.444,96 | 1.415.212,15 | 20,07% | 2,33% |
| Cessió impostos sobre consums específics | 1.321.764,04 | 1.553.853,75 | 232.089,71 | 17,56% | 0,43% |
| Fons complementari de finançament | 92.172.889,02 | 96.467.190,18 | 4.294.301,16 | 4,66% | 26,52% |
| Compensació IAE | 12.765.818,53 | 13.354.681,49 | 588.862,96 | 4,61% | 3,67% |
| Total PTE | 119.998.829,72 | 126.818.350,43 | 6.819.520,71 | 5,68% | 34,87% |

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 ja formalitzats o en fase de tramitació al 2025, o aquelles aportacions que siguin



recurrents en el temps, i de les que es preveu la seva continuïtat al 2026, 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 2026, per import de 27.162.875,19 euros, procedeixen de les administracions públiques i altres entitats que es detallen en la taula següent:

| Cap 4. Transferències corrents (excepte PTE) | Pressupost 2025 | Projecte Pressupost 2026 | Variació € | Variació % sb. 2026 | |
|--|----------------------|--------------------------|-------------------|---------------------|--------------|
| Estat (sense PTE) | 117.061,74 | 112.267,48 | -4.794,26 | -4,10% | 0,03% |
| Generalitat | 16.951.679,73 | 17.655.279,38 | 703.599,65 | 4,15% | 4,85% |
| Diputació | 2.959.143,57 | 2.699.174,81 | -259.968,76 | -8,79% | 0,74% |
| AMB | 6.513.793,41 | 6.696.153,52 | 182.360,11 | 2,80% | 1,84% |
| Total subvencions | 26.541.678,45 | 27.162.875,19 | 621.196,74 | 2,34% | 7,47% |

Aquestes transferències corrents incrementen el 2,34% respecte a l'exercici 2025 i representen el 7,47% dels ingressos totals.

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

Estat (Ministeri d'Igualtat)

L'aportació del fons del *Pacte d'Estat en matèria de violència de gènere*, prevista per al 2026, per import de 112.267,48 euros, correspon a la quantia assignada al 2024 per al desenvolupament de competències dirigides a implementar el Pacte d'Estat.

Transferències corrents de la Generalitat de Catalunya

Les transferències corrents procedents de la Generalitat de Catalunya previstes en el pressupost s'eleva a 17.655.279,38 euros, xifra que suposa un increment del 4,15% respecte a la previsió de l'exercici 2025.

| GENERALITAT DE CATALUNYA | | | | |
|---|----------------------|--------------------------|-------------------|--------------|
| Transferències corrents | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % |
| Fons de Cooperació Local de Catalunya | 792.622,27 | 810.846,55 | 18.224,28 | 2,30% |
| Fons de Foment del Turisme | 640.000,00 | 1.048.960,00 | 408.960,00 | 63,90% |
| Contracte-Programa serveis socials i altres | 11.793.218,42 | 11.793.218,42 | 0,00 | 0,00% |
| Conveni Polítiques d'Igualtat i Femenismes | 391.158,89 | 391.158,89 | 0,00 | 0,00% |
| Conveni Institut Català de la Dona | 130.584,58 | 130.584,58 | 0,00 | 0,00% |
| Conveni Unitat d'Escolarització Compartida | 60.600,00 | 60.600,00 | 0,00 | 0,00% |
| Conveni Pla Educatiu Entorn | 128.000,00 | 96.000,00 | -32.000,00 | -25,00% |
| Conveni finançament funcionament escoles bressol | 1.684.800,00 | 2.001.325,44 | 316.525,44 | 18,79% |
| Finançament integració escoles bressol concertades | 341.440,00 | 415.440,00 | 74.000,00 | 21,67% |
| Conveni Teatres Municipals | 161.114,00 | 0,00 | -161.114,00 | -100,00% |
| Programa activitats i exposicions Centre d'Art Tecla Sala | 125.000,00 | 125.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Finançament Escola Municipal de Música | 222.141,57 | 301.145,50 | 79.003,93 | 35,56% |
| Biblioteques -Fons bibliogràfics | 41.000,00 | 41.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Oficina Municipal d'Escolarització | 40.000,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Oficina Municipal de l'Habitatge | 400.000,00 | 400.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Total ingressos | 16.951.679,73 | 17.655.279,38 | 703.599,65 | 4,15% |

Pel que fa l'aportació del Fons de Cooperació Local de Catalunya es manté com a previsió la quantia atorgada per a l'exercici 2025, per import de 810.846,55 euros, que respecte a la previsió realitzada per al 2025 suposa un increment del 2,30%.



La previsió d'ingressos del Fons del foment del turisme s'eleva a 1.048.960 euros, amb un important increment del 63,90% respecte al 2025, fruit de la modificació de les tarifes i del significatiu increment del nombre de pernотacions hoteleres del darrer exercici, atesa la important reactivació del sector turístic.

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

El contracte programa per als exercicis 2022-2025 es va aprovar a finals de l'any 2022 i amb data de finalització el 31 de desembre de 2025. La Secretaria General del Departament de Drets Socials i Inclusió, en data 16 d'octubre de 2025 ha emes document faig constar en relació a la continuïtat dels compromisos adquirits amb els ens locals en el marc del Contracte Programa signat per al període 2022-2025, i la pròrroga per a l'any 2026 amb les mateixes condicions del 2025. Segons aquest document aquesta pròrroga per a l'exercici 2026 també incorporarà l'annex del Servei de Migracions, Acollida i Vida Digna Compartida del Conveni de col·laboració per a l'impuls de les polítiques de promoció de la igualtat i els feminismes pel període 2022-2025.

Per a l'exercici 2026 es manté l'aportació econòmica de l'annualitat 2025 per import de 11.793.218,42 euros, fins l'aprovació del nou conveni amb el Departament de Drets Socials i Inclusió.

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

- Equips bàsics d'atenció social (EBAS).
- Servei especialitzat d'atenció a la infància i l'adolescència (SEAIA).
- Servei d'intervenció socioeducativa no residencial per a infants i adolescents en situació de risc i les seves famílies (SIS).
- Polítiques de lluita contra la pobresa i la inclusió social.
- Servei d'atenció a la dependència i teleassistència.
- Plans d'envelliment a l'àmbit local.
- Desplegament del Pla estratègic de serveis socials (PESS) 2021-2024.

A l'àmbit de les polítiques d'igualtat de gènere destaca el finançament del Departament d'Igualtat i Feminismes, en base al conveni de col·laboració per a l'impuls de les polítiques de promoció de la igualtat i els feminismes pel període 2022-2025, que es va aprovar a començaments del 2023 i que finalitza el 31 de desembre de 2025. Aquest conveni es prorrogarà a l'exercici 2026 segons comunicat de la Secretaria General del Departament de Drets Socials i Inclusió, en data 16 d'octubre de 2025.

Per a l'exercici 2026 es manté el mateix compromís d'aportació econòmica de la Generalitat de Catalunya de l'exercici 2025, en 391.158,89 euros, fins l'aprovació del nou conveni. L'objectiu d'aquest conveni és impulsar les accions objecte del conveni de col·laboració, següents:

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

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



violència masclista com a expressió màxima d'aquesta desigualtat entre dones i homes. Aquest conveni finalitza el 31 de desembre de 2025.

El conveni té aportació econòmica per a l'any 2025 de 130.584,58 euros, que es manté per a l'exercici 2026, fins l'aprovació del nou conveni.

A l'àmbit educatiu cal destacar l'aportació del Departament d'Educació al finançament de les sis escoles bressol municipals, que disposen de 616 places, amb una previsió total d'ingressos de **2.001.325,44** euros, distribuïts en els següents conceptes:

- 1.108.800 euros corresponen als compromisos fermes de finançament regulats al Decret llei 13/2025, d'1 de juliol, que estableix mesures urgents en matèria d'escolarització a partir del curs 2025-2026.
- 244.525,44 euros s'han previst en concepte d'endarreriments, derivats del retorn del finançament del cost de les places de les escoles bressol des del curs 2012-2013 fins al curs 2018-2019.
- 648.000 euros corresponen a la previsió de finançament per part del Departament d'Educació de la part del cost del servei d'escolarització que satisfan les famílies per plaça escolar del tercer curs del primer cicle d'educació infantil (I2, abans P2) en les escoles bressol i llars d'infants municipals.

L'Ajuntament de L'Hospitalet, a través del Servei d'Educació, ha iniciat el procés d'ampliació de les places públiques de l'etapa educativa 0-3 anys, que comportarà la integració de 5 noves escoles bressol subvencionades per l'Ajuntament, a la Xarxa d'Escoles Bressol Municipals de L'Hospitalet per al curs 2026-2027, amb un total de 381 places. Amb aquesta ampliació la xarxa passarà de 6 a 11 centres municipals.

El pressupost del 2026 contempla l'aportació prevista de la Generalitat per import de 415.440,00 euros, per finançar la creació de 381 places i el primer cicle d'educació infantil (I2) corresponent a 216 places durant el primer quadrimestre del curs 2026-2027.

Adicionalment el pressupost inicial del 2026 preveu la continuïtat dels convenis i aportacions del Departament d'Educació de la Generalitat de Catalunya per el desenvolupament de les actuacions educatives municipals, següents:

- Subvenció per al finançament a la Unitat d'Escolarització Compartida de l'Hospitalet (40.000,00 euros).
- Conveni per al desenvolupament de les actuacions adreçades a donar suport al Pla Educatiu d'Entorn, aportació ordinària (96.000,00 euros).

A l'àmbit de les polítiques culturals les subvencions de la Generalitat de Catalunya de les que es preveu la seva continuïtat en l'exercici 2026, corresponen al conveni amb el Departament de Cultura, en relació al programa d'exposicions i activitats del Centre d'Art Tecla Sala (125.000 euros); i l'aportació del Departament d'Ensenyament per al finançament de l'Escola Municipal de Música (301.145,50 euros). També s'ha previst el fons de prestació, sense concurrència competitiva, destinat a l'adquisició de llibres i diaris per a les biblioteques municipals integrades en el Sistema de Lectura Pública de Catalunya, per un import de 41.000 euros.

Finalment, a l'àmbit de l'habitatge, el pressupost preveu la continuïtat per a l'any 2026 dels dos convenis subscrits amb l'Agència de l'Habitatge de Catalunya, relatius a l'Oficina Local d'Habitatge de L'Hospitalet, amb una previsió d'ingressos de 400.000 euros, que tenen per objecte els següents:



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

Transferències corrents de la Diputació de Barcelona

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

El pressupost de l'Ajuntament del 2026 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 2025, subvencions plurianuals atorgades i acceptades per l'annualitat 2026 i d'altres específics per a l'exercici 2026, per un import global de 2.699.174,81 euros, que es redueixen en un 8,79% respecte a l'exercici 2025.

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

| DIPUTACIÓ DE BARCELONA | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % |
|---|---------------------|--------------------------|--------------------|---------------|
| Transferències Corrents | | | | |
| Fons de prestació: Serveis Socials | 617.523,75 | 1.427.133,12 | 809.609,37 | 131,11% |
| Benestar emocional per a la infància i l'adolescència | 75.000,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Programa vulnerabilitat social i millora serveis socials | 786.462,37 | 0,00 | -786.462,37 | -100,00% |
| Fons prestació: Impuls serveis de mediació ciutadana | 85.500,00 | 85.500,00 | 0,00 | 0,00% |
| Abordatge violències masclistes | 22.925,27 | 22.249,15 | -676,12 | -2,95% |
| Igualtat de gènere. Diversitat sexual, afectiva i de gènere | 17.638,44 | 17.598,12 | -40,32 | -0,23% |
| Programa específic resiliència i autonomia local | 1.341.000,00 | 0,00 | -1.341.000,00 | -100,00% |
| Projecte Fem Tandems | 13.093,74 | 0,00 | -13.093,74 | -100,00% |
| Biblioteques | | 98.523,00 | 98.523,00 | 100,00% |
| Barris i comunitats. Fons prestació | | 145.348,74 | 145.348,74 | 100,00% |
| Benestar emocional per a la infància i l'adolescència | | 64.000,00 | 64.000,00 | 100,00% |
| Projectes àmbit adolescència i joventut | | 21.000,00 | 21.000,00 | 100,00% |
| Centres locals serveis a l'empresa XGL 2024-2027 | | 100.000,00 | 100.000,00 | 100,00% |
| Plans locals d'ocupació | | 600.522,68 | 600.522,68 | 100,00% |
| Catàleg 25 Pla cooperació XGL 2024-2027 | | 42.300,00 | 42.300,00 | 100,00% |
| Total ingressos | 2.959.143,57 | 2.699.174,81 | -259.968,76 | -8,79% |

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

- El fons de prestació dels serveis socials bàsics municipals, per un import de 1.427.133,12 euros, del que un 50% s'ha de destinar a la cartera bàsica de serveis socials: serveis socials bàsics d'atenció social, servei d'atenció domiciliària; serveis residencials d'estada limitada serveis de menjadors socials, serveis d'intervenció socioeducativa no residencial per a infants i adolescents; prestacions econòmiques d'urgència social; serveis de distribució d'aliments o anàlegs.



La resta de l'aportació es pot destinar a programes socials vinculats a drogodependències i altres addiccions; discapacitat; dependència; malaltia mental; infància i adolescència en risc i les seves famílies; a projectes d'inclusió social; i a programes socials dels ens locals gestionats mitjançant entitats del tercer sector.

En aquest exercici s'incorpora a aquest fons de prestació, el *Programa de lluita contra la vulnerabilitat social i millora de serveis socials*, complementari i específic 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.

- El fons de prestació garantit per a l'impuls i consolidació dels serveis de mediació ciutadana, per import de 85.500 euros, destinat al finançament del servei municipal que es posa disposició de la ciutadania per a la resolució de conflictes.
- El programa específic de benestar emocional per a la infància i l'adolescència atorgada per la Diputació de Barcelona, mitjançant fons de prestació garantit, per import de 75.000 euros.
- Ingressos corresponents a l'annualitat 2026 del fons de prestació *Barris i comunitats: motors transformació social* per import de 145.348,74 euros. L'objecte d'aquest fons és reduir les desigualtats socioeconòmiques, promoure la convivència inclusiva i un entorn urbà cohesionat a través de projectes de transformació integral als barris basats en l'enfortiment comunitari, l'apoderament del veïnat i el reforç de les aliances socials.
- El fons de prestació "*Pla Local d'Ocupació*" per import de 600.522,68 euros, que té per finalitat donar suport econòmic per tal que els ens locals destinataris duguin a terme actuacions orientades a promoure l'ocupació i la millora de l'ocupabilitat de les persones en situació d'atur, preferentment per raons de gènere, edat, salut i/o temps en atur, mitjançant la concessió d'ajuts per al desplegament de plans, programes i mesures locals, al mateix temps que s'afavoreix la diversificació econòmica del conjunt de la demarcació de Barcelona. Alhora, mitjançant aquest recurs es coopera amb els municipis per reforçar la prestació dels serveis municipals a través de la contractació de persones en atur.
- A l'àmbit del Desenvolupament econòmic i turisme, dins de les actuacions dels *Centres locals de serveis a les empreses*, es recull l'ajut per a diferents actuacions com, l'espai de suport a la integració sociolaboral de persones amb diversitat funcional; Gornal activa, serveis per a l'ocupació i oficina de serveis a l'empresa; i estratègica territorial per l'ocupació i el desenvolupament econòmic, per import total de 100.000 euros.

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

El pressupost del 2026 contempla ingressos en concepte de transferències corrents procedents de l'AMB per un import total de 6.696.153,52 euros, que incrementa un 2,80% respecte a l'exercici 2025.

| ÀREA METROPOLITANA DE BARCELONA | | | | |
|---|---------------------|--------------------------------|-------------------|---------------|
| | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % |
| Transferències Corrents | | | | |
| Transferència despesa corrent PAMUS | 4.655.208,88 | 4.655.208,88 | 0,00 | 0,00% |
| Conveni recollida selectiva de residus | 1.251.026,53 | 1.251.026,53 | 0,00 | 0,00% |
| Conveni finançament serveis municipals transport adaptat | 607.558,00 | 622.747,00 | 15.189,00 | 2,50% |
| Acompanyament socieducatiu habitatges temporals per a dones | | 167.171,11 | 167.171,11 | 100,00% |
| Total ingressos | 6.513.793,41 | 6.696.153,52 | 182.360,11 | 2,80% |

Les aportacions previstes corresponen als següents conceptes:



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

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

- Ingressos procedents dels convenis de recollida selectiva de residus per un import de 1.251.026,53 euros, que es manté respecte a la previsió de 2025.
- Aportació de l'ens metropolità per l'exercici 2026, per import de 622.747,00 euros, destinada al finançament del servei municipal de transport adaptat establerta en el nou Conveni interadministratiu de col·laboració, entre l'AMB i l'Ajuntament en polítiques i accions conjuntes sobre els desplaçaments de persones amb greus dificultats per utilitzar el transport públic al municipi de l'Hospitalet, que es troba en aquests moments en fase d'aprovació.
- Ingressos corresponents a l'annualitat 2026 de la subvenció atorgada i acceptada del Projecte d'acompanyament socioeducatiu en habitatges temporals per a dones dins del *Pla Metropolità de Suport a les Polítiques Socials Municipals 2024-2027*, per import de 167.171,11 euros.

Ingressos patrimonials

La previsió d'ingressos patrimonials per import de 4.995.013,74 euros, que inclou els productes de concessions administratives i d'aprofitaments especials, cànon, rendes de béns immobles i ingressos financers, presenta una reducció del 8,19% respecte a l'exercici 2025 (445.807,10 euros).

| Ingressos patrimonials | Pressupost 2025 | Projecte Pressupost 2026 | Variació € | Variació % |
|--|---------------------|-----------------------------|--------------------|---------------|
| a) Interessos de dipòsits | 2.000.000,00 | 1.500.000,00 | -500.000,00 | -25,00% |
| b) Productes de concessions i aprofitaments especials | 2.981.820,84 | 2.908.413,74 | -73.407,10 | -2,46% |
| Serveis funeraris | 800.000,00 | 700.000,00 | -100.000,00 | -12,50% |
| Concessions mercats municipals | 159.828,95 | 166.821,62 | 6.992,67 | 4,38% |
| Concessió demanial Grup Planeta. Josep Tarradellas | 755.648,89 | 755.648,89 | 0,00 | 0,00% |
| Concessió demanial "Godo i Trias" | 527.343,00 | 527.343,00 | 0,00 | 0,00% |
| Cànon Fira 2000 | 680.000,00 | 700.000,00 | 20.000,00 | 2,94% |
| Concessions bars instal.lacions esportives | 34.000,00 | 34.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Explotació instal.lacions esportives gestió indirecta | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Altres concessions (Teatre Joventut, Quiosc Bellvitge, etc) | 5.000,00 | 4.600,23 | -399,77 | -8,00% |
| c) Rendes de béns immobles | 458.000,00 | 585.600,00 | 127.600,00 | 27,86% |
| Rendes locals | 58.000,00 | 85.600,00 | 27.600,00 | 47,59% |
| Rendes habitatges municipals | 400.000,00 | 500.000,00 | 100.000,00 | 25,00% |
| d) Altres ingressos patrimonials | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Total ingressos (a+b+c+d) | 5.440.820,84 | 4.995.013,74 | -445.807,10 | -8,19% |

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

- Els ingressos financers, en concepte d'interessos de comptes de bancs i caixes d'estalvis, es xifren en 1.500.000 d'euros, que presenten un disminució del 25% respecte a la previsió del 2025, com a conseqüència de la previsió a la baixa en les



condicions financeres de remuneració del saldos mitjos disponibles en els comptes corrents.

- L'ingrés en concepte del cànon de la concessió demanial de la finca municipal anomenada "Godó i Tries", situada a la Plaça d'Europa 58 (Av. Granvia 86-90) de L'Hospitalet, destinada a la creació d'un centre cultural innovador en l'àmbit de les arts visuals i els *media* art, per import de 527.343,00 euros.
- L'ingrés procedent del cànon de la concessió demanial de la finca situada a L'Hospitalet de Llobregat a l'avinguda de Josep Tarradellas i Joan núm. 171-177, que es destina a centre educatiu pel desenvolupament de diferents activitats formatives, d'àmbit universitari, formació professional i contínua i/o escola de negocis, per import 755.648,89 euros que es manté respecte a l'exercici 2025.
- La previsió d'ingressos pels serveis funeraris es redueix en un 12,50% respecte a l'exercici 2025, i s'estableixen en 700.000,00 euros, en base a la liquidació de l'exercici 2024.

Pel que fa la resta de previsions d'ingressos patrimonials les variacions més significatives corresponen als cànon de les concessions dels mercats municipals, Fira 2000 i rendes de lloguer de locals i habitatges municipals que s'ajusten a l'alça en base a la darrera liquidació del pressupost i a la previsió de tancament de l'exercici 2025.

Alienació d'inversions reals

Les previsions inicials de 2026 s'elevan a 14.712.049,39 euros, el que representa un 23,91 % d'increment respecte a l'exercici 2025.

Es contempen els ingressos derivats de la compensació econòmica a favor de l'Ajuntament per l'increment de l'edificabilitat de la parcel·la del centre comercial Gran Via-2, segons conveni signat entre el Consistori i "La Sociedad General Inmobiliaria de España SA.", d'11 de maig de 2023, per import de 11.872.900,00 euros.

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

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

El ingressos totals derivats d'aquest conveni per import de 11.872.900 euros es preveuen ingressar en 2026, dels quals l'import de 4.207.393,62 euros són ingressos afectats a inversions en Patrimoni Municipal del Sòl i 7.665.506,38 euros corresponen a ingressos destinats a inversions genèriques, que consten a l'Annex d'Inversions de l'exercici 2026.

També es contempen al 2026 ingressos per import de 2.839.149,39 euros derivats de la venda prevista de la parcel·la del carrer Salvador Espriu 52-54 a FIRA 2000 SA per a la construcció del nou pavelló "zero".

Transferències de capital



L'estat d'ingressos inclou transferències de capital per import de 3.773.341,98 euros, que corresponen a les aportacions econòmiques per al finançament de les actuacions inversores previstes a l'Annex d'Inversions de l'exercici 2026, segons compromisos fermes d'aportació dels dos ens finançadors següents:

- Generalitat de Catalunya, Departament d'Ensenyament, Conveni de col·laboració per a la realització de les obres de nova construcció de l'Escola Paco Candel. L'annex d'inversions contempla l'aportació corresponent a l'annualitat 2026, per un import de 3.199.386,59 euros.
- Diputació de Barcelona, pels compromisos fermes d'aportació del *Programa sectorial de millora de polígons industrials* per import de 361.955,39 euros, i del *Programa d'obres, reforma i adequació d'equipaments esportius* per import de 212.000,00 euros.

Actius financers

El pressupost 2026 preveu l'import de 268.561,92 euros d'ingressos d'actius financers, en concepte de reintegrament de préstecs a curt i llarg termini als empleats públics d'aquest ajuntament, que incrementen un 2% respecte a l'exercici 2025.

Passius financers

Els ingressos financers, per import de 16.000.000,00 euros, que es mantenen respecte a l'exercici 2025, corresponen a la concertació d'operacions de préstecs a llarg termini, destinades al finançament parcial del Pla d'inversions públiques municipals, que es detallen a l'annex d'inversions de l'exercici 2026.

2.2. Estat de despeses

El Pressupost de despeses de l'Ajuntament per a l'exercici 2026 ascendeix a 363.736.000,00 euros, que suposa un increment de 11.348.000,00 euros respecte al pressupost de 2025, és a dir, un augment del 3,22%.

Les despeses es classifiquen en el pressupost atenent a una triple vessant:

- Econòmica: ordena la despesa segons la seva naturalesa (personal, béns corrents, inversions, transferències, etc.).
- Per programes: agrupa la despesa en funció de la finalitat i els objectius que es volen assolir (educació, serveis socials, seguretat, etc.).
- Orgànica: identifica l'àrea o unitat administrativa responsable de la gestió de la despesa.

Aquestes classificacions permeten una anàlisi més precisa i transparent de l'assignació i execució dels recursos municipals.

2.2.1 Classificació econòmica

Les variacions entre els diferents capítols i agrupacions de la classificació econòmica corresponents als exercicis 2025 i 2026 es presenten en la taula següent:



| DESPESES PER CAPITOL | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % | % sb total 2026 |
|--|-----------------------|--------------------------|----------------------|----------------|-----------------|
| 1 Despeses de personal | 107.425.000,00 | 113.810.000,00 | 6.385.000,00 | 5,94% | 31,29% |
| 2 Despeses corrents en béns i serveis | 153.383.671,63 | 159.081.216,12 | 5.697.544,49 | 3,71% | 43,74% |
| 3 Despeses financeres | 4.217.800,00 | 2.342.700,00 | -1.875.100,00 | -44,46% | 0,64% |
| 4 Transferències corrents | 28.190.646,64 | 28.027.592,96 | -163.053,68 | -0,58% | 7,71% |
| 5 Fons de contingència i altres imprevistos | 2.065.000,00 | 3.884.776,02 | 1.819.776,02 | 88,12% | 1,07% |
| Operacions corrents (Cap. 1 a 5) | 295.282.118,27 | 307.146.285,10 | 11.864.166,83 | 4,02% | 84,44% |
| 6 Inversions reals | 34.673.729,84 | 35.429.729,09 | 755.999,25 | 2,18% | 9,74% |
| 7 Transferències de capital | 12.628.855,89 | 17.791.423,89 | 5.162.568,00 | 40,88% | 4,89% |
| Operacions de capital (Cap. 6 i 7) | 47.302.585,73 | 53.221.152,98 | 5.918.567,25 | 12,51% | 14,63% |
| Operacions no financeres (Cap. 1 a 7) | 342.584.704,00 | 360.367.438,08 | 17.782.734,08 | 5,19% | 99,07% |
| 8 Actius financers | 263.296,00 | 268.561,92 | 5.265,92 | 2,00% | 0,07% |
| 9 Passius Financers | 9.540.000,00 | 3.100.000,00 | -6.440.000,00 | -67,51% | 0,85% |
| Operacions financeres (Cap. 8 i 9) | 9.803.296,00 | 3.368.561,92 | -6.434.734,08 | -65,64% | 0,93% |
| Total despeses | 352.388.000,00 | 363.736.000,00 | 11.348.000,00 | 3,22% | 100,00% |

La variació per agrupacions de despesa, en relació a l'exercici anterior, es resumeix en el quadre següent:

| DESPESES | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % | % sb total 2026 |
|--------------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|--------------|-----------------|
| Despeses operacions corrents | 295.282.118,27 | 307.146.285,10 | 11.864.166,83 | 4,02% | 84,44% |
| Despeses operacions de capital | 47.302.585,73 | 53.221.152,98 | 5.918.567,25 | 12,51% | 14,63% |
| Despeses operacions financeres | 9.803.296,00 | 3.368.561,92 | -6.434.734,08 | -65,64% | 0,93% |
| Total despeses | 352.388.000,00 | 363.736.000,00 | 11.348.000,00 | 3,22% | 100,00% |

La despesa per operacions corrents (capítols 1 a 5) ascendeix a 307.146.285,10 euros i augmenta un 4,02% respecte a l'exercici anterior.

Pel que fa a les operacions de capital (capítols 6 i 7), aquestes presenten un augment del 12,51% respecte al 2025, assolint un total de 53.221.152,98 euros, dels quals 35.429.729,09 euros corresponen a inversions reals i 17.791.423,89 euros a transferències de capital.

Les operacions financeres (capítols 8 i 9) experimenten una reducció del 65,64%, situant-se en 3.368.561,92 euros.

La despesa corrent, essencial per al funcionament ordinari dels serveis municipals, representa el 84,44% del pressupost total; la despesa de capital el 14,63% i la despesa financera el 0,93%.

La despesa de personal augmenta un 5,94%, la despesa corrent en béns i serveis creix un 3,71% i les transferències corrents disminueixen un 0,58% respecte al 2025. El fons de contingència s'incrementa en un 88,12%.

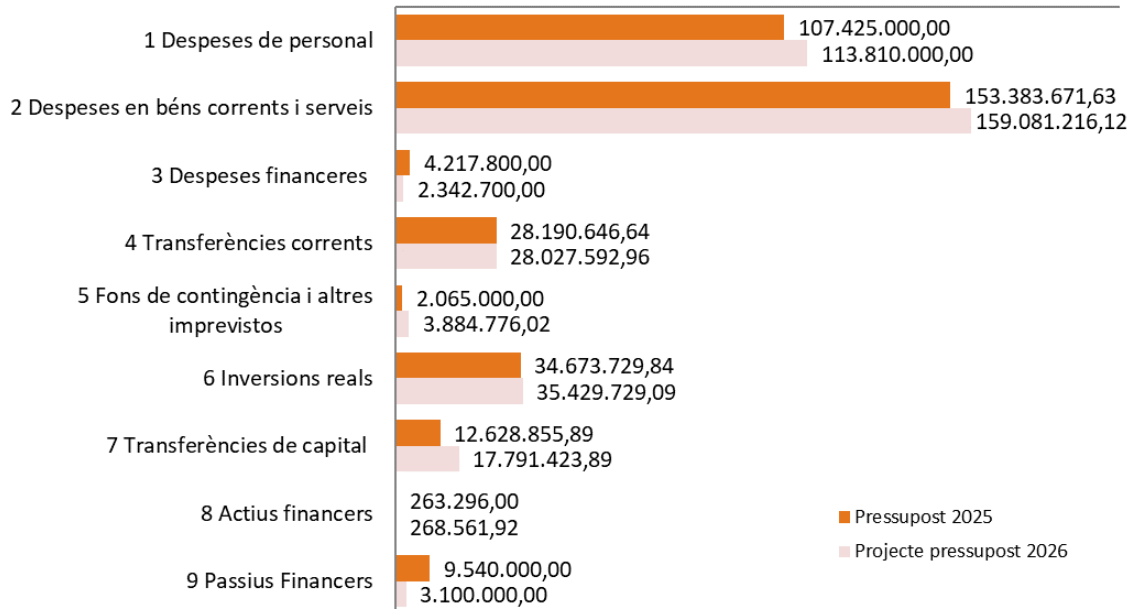
Pel que fa als recursos destinats al servei del deute i altres despeses financeres, es registra una disminució del 44,46%, 1.875.100,00 euros menys. L'amortització del deute a llarg termini també es redueix en 6.440.000,00 euros, el que representa en termes percentuals un decrement del 67,51%.

Per últim, els actius financers s'incrementen un 2,0% respecte al 2025, i es situen en 268.561,92 euros pel 2026.



La comparativa de despeses per capítol entre els exercicis 2025 i 2026 es mostra en el gràfic següent:

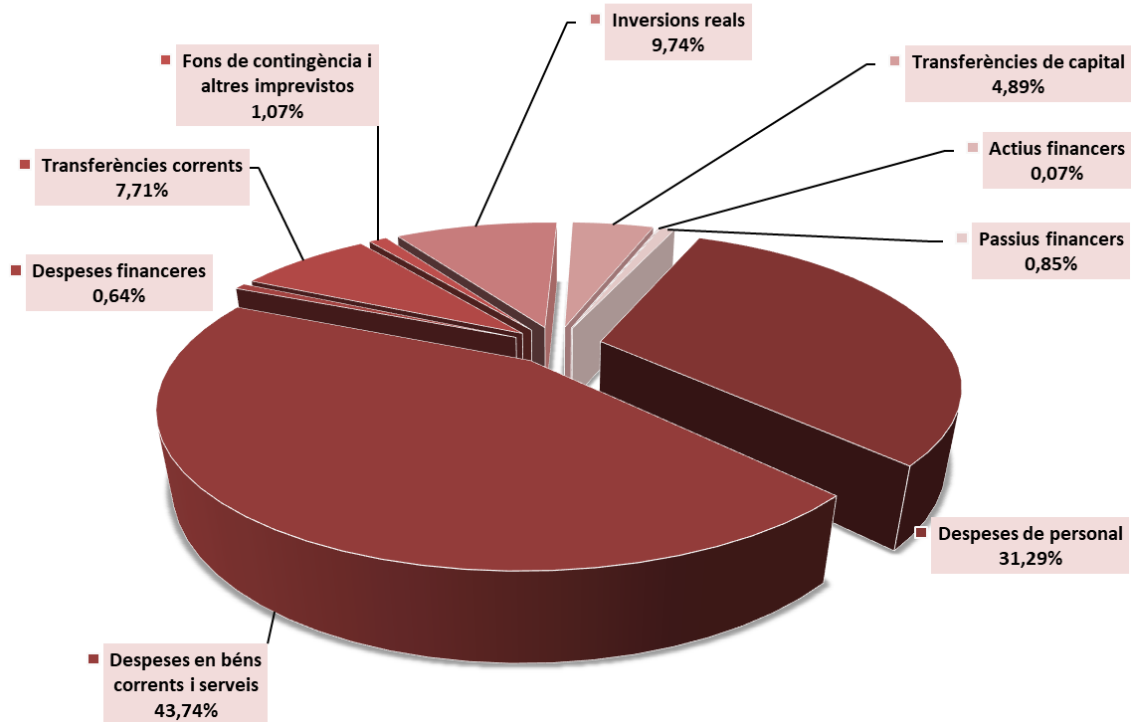
Evolució despeses per capítol 2025 - 2026



El gràfic següent presenta la distribució relativa de cada capítol de despesa dins del pressupost de l'exercici 2026, mostrant el pes que cada agrupació té sobre el total.



Pressupost despeses per capítols (% sobre total)



Despeses de personal

Les despeses de personal previstes per a l'exercici 2026 s'eleven a 113.810.000,00 euros, xifra que representa el 31,29% del total de la despesa. En comparació amb el pressupost inicial de 2025, suposen un increment de 6.385.000,00 euros, és a dir, un 5,94% més.

Cal destacar que la despesa de personal d'aquesta administració representa el 37,05% de la despesa corrent pressupostada.

Les variacions dels crèdits de personal del pressupost de 2026 respecte a l'exercici anterior es detallen en el quadre següent.

| Concepte | Denominació | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % |
|--------------|---|-----------------------|--------------------------|---------------------|--------------|
| 100 | Retribucions bàsiques i altres rem. òrgans de govern | 1.208.759,16 | 1.280.159,28 | 71.400,12 | 5,91% |
| 101 | Retribucions bàsiques i altres rem. personal directiu | 1.356.490,72 | 1.372.197,32 | 15.706,60 | 1,16% |
| 107 | Contribucions a plans i fons de pensions personal directiu | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 110 | Retribucions bàsiques i altres rem. personal eventual | 1.269.565,44 | 1.400.994,94 | 131.429,50 | 10,35% |
| 120 | Retribucions bàsiques personal funcionari | 26.573.417,42 | 27.198.478,45 | 625.061,03 | 2,35% |
| 121 | Retribucions complementàries personal funcionari | 46.657.534,05 | 49.095.174,03 | 2.437.639,98 | 5,22% |
| 124 | Retribucions de funcionaris en pràctiques | 1.775.874,60 | 2.244.893,94 | 469.019,34 | 26,41% |
| 127 | Contribucions a plans i fons de pensions personal funcionari | 217.000,00 | 216.000,00 | -1.000,00 | -0,46% |
| 130 | Personal laboral fix | 323.815,29 | 311.969,61 | -11.845,68 | -3,66% |
| 137 | Contribucions a plans i fons de pensions personal laboral indefinit | 1.000,00 | 2.000,00 | 1.000,00 | 100,00% |
| 143 | Altres personal | 3.955.152,69 | 3.632.760,78 | -322.391,91 | -8,15% |
| 150 | Productivitat | 1.618.138,65 | 2.588.085,42 | 969.946,77 | 59,94% |
| 151 | Gratificacions | 767.500,00 | 767.500,00 | 0,00 | 0,00% |
| 160 | Quotes socials | 21.119.696,45 | 23.123.730,70 | 2.004.034,25 | 9,49% |
| 161 | Prestacions socials | 10.000,00 | 5.000,00 | -5.000,00 | -50,00% |
| 162 | Despeses socials del personal | 569.055,53 | 569.055,53 | 0,00 | 0,00% |
| Total | | 107.425.000,00 | 113.810.000,00 | 6.385.000,00 | 5,94% |



L'any 2026 les previsions realitzades consoliden els increments variables dels exercicis anteriors (2024), i inclouen crèdit adequat i suficient per fer front a l'increment de les retribucions dels empleats públics establertes per als exercicis 2025 i 2026, aprovades pel Reial Decret Llei 14/2025, de 2 de desembre, pel qual s'aproven mesures urgents en matèria de retribucions a l'àmbit del sector públic, que, entre d'altres mesures, fixa els increments retributius per als anys 2025 i 2026, establint un percentatge fix del 2,5% per a l'any 2025 i de l'1,5% fix per a l'any 2026.

Els crèdits dotats de despesa de personal són els necessaris per finançar les destinacions actuals per al funcionament dels serveis, la taxa de reposició establerta legalment i el personal temporal o substitucions per a cobrir les necessitats considerades urgents i inajornables en els sectors que aquest ajuntament ha considerat prioritaris pel bon funcionament dels serveis públics essencials; implementació d'organigrames, 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 2026.

En el pressupost del 2026 s'han previst dotacions pel cost previst d'equiparació retributiva de la Guàrdia Urbana al conjunt de retribucions resultant de l'estudi d'equitat retributiva elaborat per la Diputació de Barcelona, així com per la implementació d'un sistema de gestió de l'absentisme.

Tanmateix s'han consignat crèdits per donar cobertura a les obligacions derivades de l'aprovació d'acords signats i/o marxa en el marc de la negociació col·lectiva, per la representació de la Corporació i pels representats sindicals a l'àmbit de la promoció interna, paga de productivitat, i acord relatiu a l'absentisme de la Guàrdia Urbana.

S'ha contemplat crèdit destinat a la implementació de la Relació de Llocs de Treball, per import de 420.280,21 euros.

El pressupost del 2026 manté les dotacions respecte a l'exercici 2025 relatives a pla de pensions, acció social i formació.

La previsió de despesa de personal inclou també el cofinançament municipal de diversos programes subvencionats per altres administracions en els àmbits de l'ocupació, el desenvolupament empresarial, el foment del turisme, els serveis bàsics d'atenció social, així com programes cofinançats en exercicis anteriors en matèria de cohesió social i igualtat.

A l'exercici 2026 es destinen més recursos municipals amb l'objectiu de garantir la continuïtat i el reforç de les actuacions previstes en aquests programes, fins a la resolució de les convocatòries que les diverses administracions preveuen aprovar durant el proper exercici.

En concret, en l'àmbit del foment de l'ocupació, el desenvolupament empresarial i el turisme, s'han previst recursos municipals per un import total de 3.010.741,02 euros, i en relació amb els serveis bàsics d'atenció i protecció social, es contempla la despesa de personal vinculada al contracte-programa per a la coordinació, cooperació i col·laboració amb el Departament de Drets Socials de la Generalitat de Catalunya, amb una previsió de 570.838,71 euros i la vinculada a la subvenció plurianual atorgada per la Diputació de Barcelona, corresponent al Fons de prestació "Barris i comunitats: motors de transformació social", amb un import total subvencionat de 145.348,74 euros.

La plantilla de personal municipal per a l'any 2026, respecte a l'aprovada per a l'exercici 2025, es manté en 1.929 places.

S'ha realitzat una reestructuració dels serveis, orientada a donar resposta a les necessitats de personal, sota els principis de racionalitat, eficiència i sostenibilitat econòmica. Les modificacions introduïdes responen a criteris legals, a l'ampliació d'efectius en serveis



essencials, i a la prioritització de llocs de treball que contribueixen a l'impuls d'accions estratègiques.

Despeses corrents en béns i serveis

Les despeses en béns corrents i serveis sumen un total de 159.081.216,12 euros, amb un increment 5.697.544,49 euros respecte a l'exercici 2025, que representa un 3,71% d'augment.

La despesa del capítol 2 suposa el 43,74% del pressupost total per al 2026 i el 51,79% de la despesa corrent.

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

| Despeses corrents en béns i serveis | | | | | |
|-------------------------------------|---|-----------------------|--------------------------|---------------------|---------------|
| Concepte | Denominació | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % |
| 202 | Arrendament edificis i altres construccions | 302.593,82 | 353.032,63 | 50.438,81 | 16,67% |
| 203 | Arrendament maquinaria i utilatge | 1.502.973,18 | 1.502.190,35 | -782,83 | -0,05% |
| 204 | Arrendament material de transport | 513.709,90 | 860.578,61 | 346.868,71 | 67,52% |
| 205 | Arrendament de mobiliari i estris | 403.420,20 | 368.707,09 | -34.713,11 | -8,60% |
| 206 | Arrendament equips processos informació | 896.123,87 | 786.211,48 | -109.912,39 | -12,27% |
| 208 | Arrendament altre immobilitzat immaterial | 54.311,74 | 67.541,65 | 13.229,91 | 24,36% |
| 209 | Cànon | 83.461,57 | 91.594,56 | 8.132,99 | 9,74% |
| 20 | Arrendaments i cànon | 3.756.594,28 | 4.029.856,37 | 273.262,09 | 7,27% |
| 210 | Repar.mant.i conserv. Infraestructures i bens naturals | 16.148.683,31 | 16.827.475,07 | 678.791,76 | 4,20% |
| 212 | Repar.mant.i conserv. Edificis i altres construccions | 2.834.357,29 | 2.743.831,91 | -90.525,38 | -3,19% |
| 213 | Repar.mant.i conserv. Maquinaria, instal.lacions i utilatge | 915.711,92 | 1.055.607,24 | 139.895,32 | 15,28% |
| 214 | Repar.mant.i conserv. Material de transport | 130.114,52 | 144.260,98 | 14.146,46 | 10,87% |
| 215 | Repar.mant.i conserv. Mobiliari i parament | 11.028,00 | 11.028,00 | 0,00 | 0,00% |
| 216 | Repar.mant.i conserv. Equips processos informació | 1.065.271,06 | 1.343.873,64 | 278.602,58 | 26,15% |
| 219 | Repar.mant.i conserv. Altre immobilitzat immaterial | 15.754,00 | 15.754,00 | 0,00 | 0,00% |
| 21 | Reparacions, manteniment i conservació | 21.120.920,10 | 22.141.830,84 | 1.020.910,74 | 4,83% |
| 220 | Material d'oficina | 594.646,95 | 592.466,87 | -2.180,08 | -0,37% |
| 221 | Subministraments | 12.671.764,79 | 10.564.073,98 | -2.107.690,81 | -16,63% |
| 222 | Comunicacions | 792.576,76 | 1.054.808,41 | 262.231,65 | 33,09% |
| 223 | Transports | 168.149,73 | 188.316,51 | 20.166,78 | 11,99% |
| 224 | Primes d'assegurances | 970.344,27 | 1.002.499,45 | 32.155,18 | 3,31% |
| 225 | Tributs | 21.473,40 | 20.948,40 | -525,00 | -2,44% |
| 226 | Despeses diverses | 2.538.971,46 | 2.569.788,73 | 30.817,27 | 1,21% |
| 227 | Treballs realitzats per altres empreses i professionals | 110.369.441,49 | 116.412.139,06 | 6.042.697,57 | 5,47% |
| 22 | Material, subministraments i altres | 128.127.368,85 | 132.405.041,41 | 4.277.672,56 | 3,34% |
| 230 | Dietes | 26.852,00 | 27.910,00 | 1.058,00 | 3,94% |
| 231 | Locomoció | 43.661,40 | 51.802,50 | 8.141,10 | 18,65% |
| 233 | Altres indemnitzacions | 308.275,00 | 424.775,00 | 116.500,00 | 37,79% |
| 23 | Indemnitzacions per raons de servei | 378.788,40 | 504.487,50 | 125.699,10 | 33,18% |
| Total | | 153.383.671,63 | 159.081.216,12 | 5.697.544,49 | 3,71% |

Arrendaments i cànon

Les despeses per aquest concepte, incrementen en un 7,27% (273.262,09 euros), corresponen principalment a l'arrendament de material de transport, amb un increment del 67,52%, principalment pel subministrament nous vehicles (11 cotxes patrulla, 5 furgonetes i 8 motocicletes) destinats al Servei de la Guàrdia Urbana, en la modalitat de renting.

També augmenta la despesa per l'arrendament d'edificis i altres construccions per l'increment del 2% sobre la renda del locals arrendats per l'ajuntament, d'acord amb l'actualització de l'IPC i per l'arrendament puntual del nou local destinat al muntatge i producció de les carrosses de la Cavalcada de Reis.



Els crèdits destinats a l'arrendament d'altre immobilitzat immaterial s'incrementen en un 24,36%, principalment per l'ampliació del nombre de desfibril·ladors per als nous equipaments.

L'arrendament d'equips per a processos d'informació es redueix un 12,27% per la disminució de l'arrendament de llicències de programari.

Els cànon presenten un increment de 8.132,99 euros (9,74%) respecte l'exercici 2025 i es situen en 91.594,56 euros per al 2026.

Reparacions, manteniment i conservació

El conjunt de les despeses corrents en reparacions, manteniment i conservació augmenten en un 4,83% (1.020.910,74 euros). Els increments més significatius corresponen principalment a les següents despeses:

- La modificació contracte del manteniment de les zones verdes de la ciutat, amb un increment del 5%. També s'incrementa el manteniment i senyalització de la via pública i el manteniment de la xarxa de clavegueram.
- El nou contracte per al manteniment de les fonts d'aigua potable de la ciutat.
- El manteniment i conservació dels equips per a processos d'informació que incrementa en un 26,15%, principalment pel manteniment de nous equips electrònics (càmeres de videovigilància) en l'àmbit de la seguretat i l'ordre públic, així com pel nou contracte de manteniment d'equips electrònics per a la gestió de la mobilitat i la xarxa semafòrica de la ciutat.
- La reparació, el manteniment i conservació de maquinaria i instal·lacions presenta un increment del 15,28%, per la incorporació de nous equipaments al contracte de manteniment de conservació i manteniment d'edificis municipals, i pel nou contracte de manteniment d'instal·lacions audiovisuals de la Sala Polivalent del nou Centre de Transformació digital Florida 6.0.

Material, subministraments i altres

Les despeses en concepte de material, subministraments i altres, augmenten en un 3,34% (4.277.672,56 euros) respecte al pressupost de l'exercici 2025.

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

Subministraments: presenta una reducció del 16,63% respecte a l'exercici 2025 (2.107.690,81 euros).

La despesa en energia elèctrica i gas disminueixen lleugerament per la estabilització del mercat energètic en el 2024 i en el cas de l'energia elèctrica a més és redueix el consum per les actuacions que s'han portat a terme de la millora d'eficiència energètica, especialment a l'enllumenat públic.

Es preveu un increment en el consum d'aigua com a conseqüència de l'aixecament de les restriccions derivades de l'estat de sequera durant els anys 2024 i 2025.

Comunicacions: augmenten un 33,09% (262.231,65 euros), principalment a causa de l'increment de la despesa associada al nou contracte de telecomunicacions. Aquest contracte incorpora noves prestacions destinades a la modernització de la centralita de telecomunicacions de veu, així com la inclusió dels serveis de telecomunicació dels centres educatius públics de la ciutat, que fins ara no estaven contemplats.



Transports: la despesa en aquest concepte s'incrementa en un 11,99% com a resultat del nou contracte per al servei de transport, muntatge i desmuntatge d'actes organitzats per diversos serveis municipals. Aquest augment afecta especialment els àmbits esportiu, turístic, comercial i de mercats, així com el transport interbibliotecari.

Primes d'assegurances: incrementa la despesa en assegurances d'altres riscos de mort per causa diferent a l'accident i la prima d'assegurances d'edificis i locals, per un import global de 32.155,18 euros.

Despeses diverses: augmenten les despeses en aquest concepte pel nou contracte centralitzat de publicitat exterior i la modificació del contracte d'inserció publicitària als mitjans de comunicació.

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

- Despesa derivada de la modificació del contracte de serveis de neteja viària, recollida residus i neteja de clavegueram a la ciutat iniciat l'1 de gener de 2025, que suposa un increment en el 2026 en 1.420.355 euros. Aquesta modificació inclou les noves campanyes de neteja viària (pla de xoc retirada grafitis) i la campanya porta a porta de la recollida de residus comercials.
- La nova plataforma integral d'administració electrònica que inclou els serveis de manteniment i el suport als usuaris, així com la migració des de l'actual plataforma, amb un despesa de 846.730 euros.
- Desenvolupament i implementació de la nova aplicació informàtica per a la Guardia Urbana amb un crèdit de 161.414 euros.
- Es dota crèdit per a diferents prestacions de serveis que s'han de desenvolupar en el nou equipament Centre Municipal de Transformació digital La Florida 6.0, com el contracte de gestió de Fablab (Laboratori i taller de fabricació digital) per un import de 145.000 euros. També es contempla la nova plataforma de videoatenció per les oficines d'atenció ciutadana, la implementació del Xatbot i assistent a la tramitació a la seu electrònica amb IA per import de 105.000 euros.
- Noves prestacions de serveis destinades a la promoció turística de la ciutat per import de 360.000,00 euros motivada per la reactivació i creixement del sector turístic.
- Es dota crèdit per als nous contractes de publicitat exterior i inserció publicitària i pel nou contracte de distribució i manipulació material comunicacional per import global de 255.162 euros
- El nou contracte en seguretat i vigilància en edificis, locals, espais municipals i diversos actes de la ciutat suposa un increment de la despesa de 169.833 euros per l'ampliació del servei als nous espais i equipaments així com per la subrogació del personal al nou adjudicatari.
- La despesa per a la prestació de serveis i realització d'activitats necessàries per a l'exercici de les funcions de gestió, inspecció i recaptació de tributs i altres ingressos de dret públic local, així com de les multes en matèria de trànsit i circulació de vehicles encarregada a l'Òrgan de Recaptació i Gestió Tributària de la Diputació de Barcelona s'incrementa en 100.000,00 euros, especialment per la major recaptació de les multes de trànsit i per la despesa de notificació a la ciutadania de la nova taxa per a la prestació municipal del servei de recollida i transport de residus municipals.



- A l'àmbit de la Gent Gran es doten recursos per a diferents prestacions de serveis com la gestió delegada del centre de serveis gent gran La Florida; activitats per la resta dels centres de serveis per a la gent gran; habitatges compartits per a la gent gran; i campanyes de sensibilització per la lluita contra l'edatisme, per un import total de 532.000 euros.
- Es doten 300.000,00 euros per a la nova prestació de serveis destinada a la concertació de places d'habitatge d'urgència social (allotjament temporal urgent). També s'incrementa la despesa en targetes d'aliments mitjançant una prestació de serveis de gestió delegada en 100.000 euros.
- S'incrementa la despesa en actuacions relacionades amb el feminisme i LGTBI, es dota el nou projecte de jocs inclusius i s'incrementen les prestacions per a campanyes de sensibilització del col·lectiu LGTBI per un import global de 62.598 euros
- El nou contracte, previst per al primer quadrimestre del curs 2026-2027, de prestació de serveis per a les sis escoles bressol municipals actuals i les cinc escoles bressol privades subvencionades amb fons municipals, que s'integraran a la Xarxa d'Escoles Bressol Municipals a partir de l'1 de setembre de 2026, comporta una despesa global de 2.541.155,00 euros.
- La despesa destinada al programa educatiu Fem Tàndems s'incrementa en un import de 314.265 euros pel nou contracte que es preveu que s'iniciï l'1 de març de 2026. El servei d'acompanyament escolaritat obligatòria Pla Educatiu Entorn 0-20 s'incrementa en 49.458 euros.
- Es recull crèdit per import de 479.500 euros per al desenvolupament del projecte d'*Espais Oberts per a infants, joves i famílies*, mitjançant una prestació de servei per a la dinamització i acompanyament en l'obertura d'un espai a cada districte de la ciutat.
- S'incrementa la despesa del contracte de neteja dels centres docents per import de 150.000 euros, per cobrir les noves necessitats dels centres educatius i per la incorporació de nou espais i per la realització de noves activitats.
- Augmenta la despesa en la gestió de la docència i activitats de suport a l'Escola Municipal de Música i Centre de les Arts (EMMCA) pel nou contracte en 183.177 euros.
- Es manté la dotació de 200.000 euros per la contractació d'un servei integral de funcionament i programació de les activitats i programes culturals, als Centres Culturals distribuïts al territori, a partir de l'1 d'octubre de 2026.
- Les activitats de Nadal en diferents espais públics de la ciutat s'incrementen en 219.115 euros, i també augmenten els recursos destinats a la celebració de les Festes de Primavera en 48.600,00 euros i per a la Cavalcada de Reis en 24.475 euros.
- Les prestacions de serveis per a la gestió d'instal·lacions esportives municipals s'incrementen per import de 1.362.459 euros amb l'objectiu de reforçar els serveis i millorar les condicions de funcionament dels equipaments. En l'exercici 2026 es preveu un canvi en el model de gestió del Poliesportiu Les Planes, que comporta un increment de despesa de 200.000 euros.
- La dotació per a diverses prestacions de serveis orientades a la promoció i foment de l'esport s'incrementa en 203.566 euros, com a resultat de la modificació de l'actual contracte i amb la finalitat d'ampliar les activitats esportives a l'aire lliure.
- La prestació del servei del transport de persones amb mobilitat reduïda severa s'incrementa en 142.042 euros.



- Es doten recursos per a la supervisió de projecte d'obres i per la coordinació de seguretat i salut per un import total de 360.000 euros i pel nou contracte d'inspecció obligatòria dels equipaments municipals per import de 280.000 euros.
- Diversos serveis municipals contempnen la contractació puntual d'estudis i assistències tècniques per a l'exercici 2026, amb un augment global de 221.344 euros. Destaquen: estudis i treballs tècnics dins del desenvolupament del Pla Integral del Samontà; treballs tècnics per a l'organització del Pla d'Igualtat; increment de la despesa de treballs tècnics a l'àmbit de la formació per al personal; desenvolupament del Pla de Mobilitat i el nou estudi de comptabilitat energètica i subministrament d'aigua.
- Es preveu una dotació de 100.000 euros per a la nova prestació de serveis d'arquitectura vinculada al servei municipal de Patrimoni.

Despeses financeres i passius financers

Per a l'any 2026, les despeses financeres —que inclouen els interessos dels préstecs a llarg termini, les operacions de tresoreria i altres despeses financeres— s'estimen en 2.342.700,00 euros, xifra que representa el 0,64% del total de la despesa.

Les estimacions s'han realitzat amb criteris de prudència, considerant els imports màxims que es podrien arribar a generar.

En comparació amb l'exercici anterior, la despesa financera es redueix en 1.875.100,00 euros, és a dir, un 44,46% menys. Aquesta disminució és conseqüència de l'amortització anticipada de deute prevista per al darrer trimestre de 2025, finançada amb el superàvit pressupostari derivat de la liquidació de l'exercici 2024. D'acord amb el que estableix la LOEPSF, aquest superàvit s'ha destinat a la reducció de l'endeutament net. També impacta en la reducció de la despesa financera les previsions de l'euribor, calculades segons la tendència a la baixa dels tipus d'interès per al 2026.

La previsió de passius financers per a l'amortització de capital dels préstecs a llarg termini concertats per l'Ajuntament és de 3.100.000 euros, la qual cosa representa el 0,85% del pressupost total de despeses. Aquesta xifra suposa una reducció del 67,51% respecte a l'exercici 2025 (6.440.000,00 euros), d'acord amb el pla d'amortització del deute previst.

La previsió de deute viu a 31 de desembre de 2026 és de 41,45 milions d'euros.

Transferències corrents

Les transferències corrents dotades en el projecte de pressupostos 2026 per import de 28.027.592,96 euros, presenten una disminució del 0,58% respecte a l'exercici 2025 (163.053,68 euros) i suposen el 7,71% del pressupost total.

Aquest capítol comprèn l'aportació de recursos a entitats dependents o instrumentals de l'Ajuntament, altres administracions i institucions, persones i famílies, empreses i altres.

El quadre següent mostra el detall de les transferències corrents contemplades en el pressupost 2026 i la comparativa amb l'exercici 2025:



| Transferències corrents | | | | | |
|-------------------------|---|----------------------|--------------------------|--------------------|---------------|
| Article | Denominació | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % |
| 44 | A ens públics i societats mercantils de l'entitat | 6.513.726,62 | 6.871.739,61 | 358.012,99 | 5,50% |
| 46 | A Entitats Locals | 5.504.451,89 | 5.686.464,84 | 182.012,95 | 3,31% |
| 47 | A Empreses privades | 528.954,22 | 528.954,22 | 0,00 | 0,00% |
| 48 | A famílies i institucions sense ànim de lucre | 15.625.013,91 | 14.920.747,76 | -704.266,15 | -4,51% |
| 49 | A l'exterior | 18.500,00 | 19.686,53 | 1.186,53 | 6,41% |
| Total | | 28.190.646,64 | 28.027.592,96 | -163.053,68 | -0,58% |

Les transferències corrents a la societat municipal La Farga GEM., SA., que sumen 6.871.739,61 euros s'incrementen en un 5,50% (358.012,99 euros) respecte al 2025; i es destinen als diferents àmbits de gestió de la societat: Mitjans de Comunicació Locals; gestió del servei municipal de retirada de vehicles (grua) i gestió administrativa del dipòsit municipal; i gestió de les zones d'estacionament regulat (Zones AIRE) que s'amplien amb la posta en servei de la III Fase.

Les transferències a Entitats Locals, per import de 5.586.464,89 euros, experimenten una variació a l'alça del 3,31% respecte a l'exercici 2025 (182.012,95 euros) motivat bàsicament per l'augment de l'aportació al Centre de Normalització Lingüística de l'Hospitalet, i de les aportacions municipals del Conveni per la implantació i la gestió del Servei Metropolità de la bicicleta pública al municipi 2023-2027, i del Conveni de col·laboració per l'aplicació de la tarifació social del transport a les persones de 60 a 64 anys.

Destaquen les aportacions següents:

- A l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB), per import de 4.655.208,88 euros, corresponent a l'aportació econòmica del municipi per al finançament de l'ens metropolità, calculada aplicant el percentatge del 0,056% sobre la base liquidable de l'IBI de l'exercici 2015, mantenint l'aportació de l'anterior mandat 2020-2023, tal i com ha estat aprovat pel Consell Metropolità per al període 2024-2027.
- A l'Entitat Metropolitana del Transport de l'AMB, pel nou Conveni per la implantació i la gestió del Servei Metropolità de la bicicleta pública al municipi 2023-2027, per un import al 2026, de 383.021,14 euros.
- Al Consorci de Normalització Lingüística es destinen 298.000,00 euros.
- A l'Entitat Metropolitana del Transport de l'AMB, pel Conveni d'aplicació de la tarifació social del transport a les persones de 60 a 64 anys (152.950 euros).
- Convenis amb l'AMB per regular l'intercanvi d'informació en el suport al control dels vehicles que circulin per una zona de baixes emissions per import de 52.000,00 euros i per a la implementació i gestió de la plataforma metropolitana d'aparcaments per import de 30.937,23 euros.

Destacar també la transferència corrent a empreses privades per import de 528.954,22 euros, que correspon a la concessió per part de l'Ajuntament de les beques per a estudis no obligatoris, homologats recollits en l'oferta contractual de l'empresa PLANETA DEAGOSTINI FORMACION SLU, de "Planeta Formación y Universidades" a la ciutat de l'Hospitalet, de la convocatòria pública del curs 2024/2025, i que es manté respecte a l'exercici 2025.

Aquesta aportació es compensa parcialment amb el cànon de la concessió demanial de la finca situada a l'Hospitalet de Llobregat a l'avinguda de Josep Tarradellas i Joan núm. 171-177 per a l'exercici 2026, 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 14.920.747,76 euros, que presenta una reducció del 4,51% respecte a l'exercici 2025 (704.266,15 euros).

Destacar l'increment de les transferències i subvencions següents:

- Nova transferència en l'àmbit de la planificació estratègica i agenda urbana 2030/2050, per a l'aportació a les despeses corrents del nou *Consorci de Porta Diagonal-Campus Clínic* format per la Generalitat de Catalunya, el Consorci Hospital Clínic de Barcelona, la Universitat de Barcelona, l'Ajuntament de Barcelona, l'Ajuntament d'Esplugues de Llobregat, la Diputació de Barcelona i l'Ajuntament de l'Hospitalet, per import de 82.490 euros.
- En l'àmbit de la seguretat es dota crèdit per import de 18.000 euros pel nou conveni de col·laboració amb l'Institut d'Estudis Regionals i Metropolitans de Barcelona en el marc de l'operació en el marc de l'operació estadística Enquesta de Victimització de l'Àrea metropolitana de Barcelona (EVAMB), per a desenvolupar una explotació municipal a partir de l'increment de la mostra territorial 2023-2026.
- S'incrementa l'import destinat a les transferències a famílies i institucions sense ànim de lucre a l'àmbit de Serveis Socials en 91.000 euros.
- S'incrementa la subvenció per al projecte Gestímol per a l'assistència a persones dependents en 23.371 euros, amb un crèdit dotat per al 2026 de 187.000 euros. Es dota una nova subvenció per al projecte *Llars de Convivència* per import de 8.000 euros.
- Es destinen un import total de 261.305 als ajuts a famílies relacionats amb la dependència, el que suposa un increment de 68.371 euros respecte al 2025.
- Dins de l'àmbit de social i comunitari es dota un crèdit per a subvencions nominatives per un import de 339.000 euros per a l'execució de projectes d'acció comunitària inclusiva dins del *Pla Integral Samontà. Àmbit social i comunitari*.
- S'incrementa el crèdit per a subvencions nominatives en Infància i Joventut, per un import total de 182.000 per a diferents projectes vinculats a l'àmbit del Samontà.
- Es crea una nova línia de subvenció destinada al *Projecte d'atenció terapèutica per a infants i joves en situació de vulnerabilitat*. Aquesta iniciativa té com a objectiu oferir suport psicoterapèutic tant als infants i adolescents com a les seves famílies, amb l'objectiu de prevenir i abordar situacions de risc. La subvenció compta amb una dotació de 100.000 euros.
- Nova subvenció per al conveni amb l'Associació Som Llar-Habitatge per a Dones per import de 94.797 euros, amb finançament de l'Àrea Metropolitana de Barcelona.
- En el marc del Pacte d'Estat contra la violència de gènere, s'incrementa la dotació del conveni que desenvolupa el projecte Punts Lila, destinat a la prevenció de l'assetjament sexual durant les festes majors de la ciutat, amb un import addicional de 18.000 euros. Així mateix, es dota crèdit per a un nou conveni que té per objecte oferir assessorament jurídic a les dones, amb una dotació de 51.595 euros i s'incrementa el crèdit per a l'atorgament de subvencions en concurrència competitiva per un import de 24.900 euros.
- En relació a la integració i diversitat funcional s'incrementen les transferències a famílies i entitats sense ànim de lucre per import de 36.000 euros.
- Noves subvencions en l'àmbit educatiu: per a la lluita contra les violències de gènere es dota un import de 40.000 euros, per a l'acompanyament a l'escolaritat obligatòria s'incrementa la dotació en un import de 215.530 euros, en la que destaca la subvenció per import de 180.000 euros per al Projecte Escola de Vida dins de l'àmbit del Samontà, i per a l'acompanyament digital s'incrementen per import de 32.000 euros.



Dins de la convivència i la participació educativa, disminueix el crèdit de les subvencions del projecte Fem Comunitat Educativa LH, per al benestar emocional dels infants, joves i famílies de la ciutat; i per al projecte d'Espais Oberts, per la dinamització amb una intervenció socioeducativa per als infants i els joves, que es desenvoluparan mitjançant prestació de serveis.

- Les subvencions per a projectes de foment de la cultura popular i tradicional incrementen 16.500,00 euros i es dota crèdit per a noves subvencions nominatives a entitats de la ciutat per import de 43.000,00 euros. També es doten 145.000 euros per a diferents projectes vinculats a l'àmbit del Samontà.
- S'incrementa el crèdit per a les subvencions en concurrència competitiva destinades a projectes de promoció de l'esport en un import de 65.420 euros.
- En l'àmbit del desenvolupament empresarial es dota crèdit per import de 50.000,00 euros per a diferents transferència a famílies i institucions sense ànim de lucre de caràcter nominatiu, amb l'objectiu de fomentar iniciatives que contribueixin al teixit econòmic local.
Per al foment de l'economia social es contempla un dotació total per import de 200,000 euros per a transferències a institucions sense ànim de lucre, el que representa un increment del 100% respecte a l'exercici 2025.
- S'incrementen les subvencions nominatives a les comissions de festes i altres entitats culturals per a la organització de les festes populars dels diferents barris de la ciutat per un import global de 271.150 euros, reforçant així el suport municipal a la dinamització comunitària i cultural.

L'aportació a la Fundació Arranz Bravo s'incrementa en 54.500 euros, situant-se en un total de 109.500 euros per a l'any 2026. Aquesta ampliació respon a la voluntat de reforçar el suport institucional a la fundació en el desenvolupament de la seva activitat cultural i artística a la ciutat.

Les transferències i subvencions de caràcter nominatiu, s'eleva a 6.350.803,58 euros i com a tals figuren identificades en les aplicacions pressupostàries corresponents.

El Pla Estratègic de Subvencions 2023-2025 aprovat per acord de la Junta de Govern Local en sessió 26 d'octubre de 2022, ha estat modificat a llarg de l'exercici 2023, 2024 i 2025, i finalitza el 31 de desembre de 2025. En el moment de l'emissió del present informe es troba en fase d'elaboració el nou Pla Estratègic de Subvencions 2026-2027, que té com a finalitat adaptar-se a les orientacions estratègiques municipals vigents, especialment recollides en l'Agenda Urbana 2030-2050.

L'objectiu principal d'aquest nou pla és ordenar i racionalitzar les línies de subvenció existents, mitjançant l'establiment de nous objectius estratègics que orientin tant les bases i convocatòries de concurrència competitiva com els règims de subvenció directa, amb especial atenció a les subvencions nominatives.

Fons de contingència d'execució pressupostària

L'any 2026 aquest fons està dotat amb l'import de 3.884.776,02 euros, el que representa el 1,07% del pressupost, amb un increment de 1.819.776,02 euros respecte a l'exercici anterior (88,12%).

Aquest fons està destinat a atendre necessitats inajornables de caràcter no discrecional i no previstes al pressupost inicialment aprovat, d'acord amb el que estableix l'article 31 de la llei 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera



Despesa d'inversió real i transferències de capital per inversions

Les operacions de capital descriuen les despeses en inversions reals i en transferències destinades a finançar operacions de capital, i comprèn els capítols 6, "Inversions reals", i 7, "Transferències de capital".

L'Annex d'inversions del projecte de pressupostos de l'exercici 2026 recull la relació individualitzada de tots els projectes d'inversió que l'integren i les seves fons de finançament.

Les actuacions i projectes d'inversió que es detallen en aquest document s'integren en el Programa d'Inversions Públiques Municipals 2024-2027, en fase d'elaboració, amb especial rellevància aquells que formen part del Pla Integral del Samontà i el Pla Local de l'Habitatge, dos dels plans estratègics de mandat.

Inversions reals

La dotació de recursos prevista per a la despesa en inversions reals en el pressupost del 2026 és de 35.429.729,09 euros, que representen el 9,74% del pressupost total i augmenten un 2,18% respecte a l'exercici 2025 (755.999,25 euros). Les inversions reals són aquelles que a la seva finalització s'activen a l'inventari municipal.

El quadre següent mostra la seva classificació econòmica associada als projectes d'inversió inclosos a l'Annex d'inversions del pressupost de l'any 2026:

| Inversions reals | | | | | |
|------------------|---|----------------------|--------------------------|-------------------|--------------|
| Article | Denominació | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % |
| 60 | Inversió nova en infraestructures i béns destinats a l'ús general | 2.733.768,43 | 1.771.779,09 | -961.989,34 | -35,19% |
| 61 | general | 11.066.760,92 | 8.967.137,00 | -2.099.623,92 | -18,97% |
| 62 | Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis | 13.212.730,91 | 8.972.447,52 | -4.240.283,39 | -32,09% |
| 63 | Inversió de reposició associada al funcionament operatiu dels serveis | 7.660.469,58 | 11.353.865,48 | 3.693.395,90 | 48,21% |
| 64 | Inversió de caràcter immaterial | 0,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 100,00% |
| 65 | Inversió en bens patrimonials | 0,00 | 4.357.500,00 | 4.357.500,00 | 100,00% |
| Total | | 34.673.729,84 | 35.429.729,09 | 755.999,25 | 2,18% |

Transferències de capital

Les transferències de capital previstes per a l'exercici 2026 ascendeixen a 17.791.423,89 euros, que representa el 4,89% de la despesa total de l'ajuntament, i un increment de 5.162.568,00 euros, és a dir, un 40,88% respecte al pressupost de 2025.

| Transferències de capital | | | | | |
|---------------------------|---|----------------------|--------------------------|---------------------|---------------|
| Article | Denominació | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació 2026/2025 | Variació % |
| 74 | A ens públics i societats mercantils de l'entitat local | 345.000,00 | 0,00 | -345.000,00 | -100,00% |
| 75 | A comunitats autònomes | 2.357.161,22 | 2.357.161,22 | 0,00 | 0,00% |
| 76 | A entitats locals | 9.700.000,00 | 15.057.568,00 | 5.357.568,00 | 55,23% |
| 77 | A empreses privades | 226.694,67 | 276.694,67 | 50.000,00 | 22,06% |
| 78 | A famílies i institucions sense ànim de lucre | 0,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100,00% |
| Total | | 12.628.855,89 | 17.791.423,89 | 5.162.568,00 | 40,88% |

Aquest capítol inclou les aportacions econòmiques de l'Ajuntament destinades al finançament d'inversions, recollides a l'Annex d'inversions, entre les quals destaquen les següents:



- La transferència de capital de 3.483.000,00 euros al Consorci per la Reforma de la Granvia i del Samontà, la segona despesa més rellevant del capítol.

Aquesta aportació, juntament amb la de la Generalitat de Catalunya, inicia el finançament del Pla de Regeneració Urbana i Habitatge del Samontà, amb una primera fase de 15 milions d'euros per a projectes urbanístics i socials als barris de Pubilla Cases, la Florida, les Planes, Collblanc i la Torrassa. El pla, vigent fins al 2035, té com a eixos principals: l'acció social i comunitària, la regeneració urbana (rehabilitació d'habitatges i zones verdes) i el desenvolupament econòmic (projectes com Porta Diagonal-Clínic i l'intercanviador de la Torrassa).

- Transferències per al cofinançament d'actuacions subvencionades i a executar per part de l'Àrea Metropolitana de Barcelona, per import de 1.254.568,00 euros, destinades completar el cost estimat de dos projectes: "Millora d'accessibilitat i implantació del carril bici a l'Av. Josep Tarradellas, entre el carrer Girona i la carretera d'Esplugues" i "Xarxa semafòrica de la ciutat".
- La transferència de capital a favor de la societat FIRA 2000, SA, per un import de 2.357.161,22 euros, en concepte d'aportació patrimonial d'accionistes per compensar pèrdues d'exercicis anteriors. Actualment, està en tramitació un nou conveni per al període 2026-2029, impulsat per la Generalitat de Catalunya, l'Ajuntament de Barcelona, l'Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat, l'Àrea Metropolitana de Barcelona i la Diputació de Barcelona.
- Subvencions per a obres de rehabilitació en edificacions catalogades al Pla Especial de Protecció del Patrimoni Arquitectònic (PEPPA), amb una dotació inicial de 100.000,00 euros a favor de famílies i institucions sense ànim de lucre i de 50.000,00 euros a favor d'empreses privades.

A part d'aquestes actuacions, també s'han inclòs en aquest capítol les següents transferències de capital, que no formen part de l'Annex d'inversions 2026:

- Aportació a l'Àrea Metropolitana de Barcelona per al seu finançament, fixada en el 9% dels ingressos en concepte de Participació en els Tributs de l'Estat (Fons Complementari de Finançament i cessió de rendiment d'impostos estatals), per un import de 10.320.000,00 euros. Aquesta aportació suposa un increment de 620.000,00 euros respecte a l'any anterior, com a conseqüència de l'augment la previsió dels ingressos a percebre.
- Crèdit per import de 226.694,67 euros en concepte de formalització comptable de la compensació del cànon anual de l'empresa PLANETA DEAGOSTINI FORMACIÓ SLU, per la inversió realitzada segons les condicions aprovades en l'atorgament de la concessió demanial de la finca situada a l'avinguda de Josep Tarradellas i Joan núm. 171-177, a L'Hospitalet de Llobregat. Aquesta finca està destinada a centre educatiu per al desenvolupament d'activitats formatives d'àmbit universitari, formació professional, formació contínua i/o escola de negocis, amb una compensació de fins al 30% de la inversió realitzada.

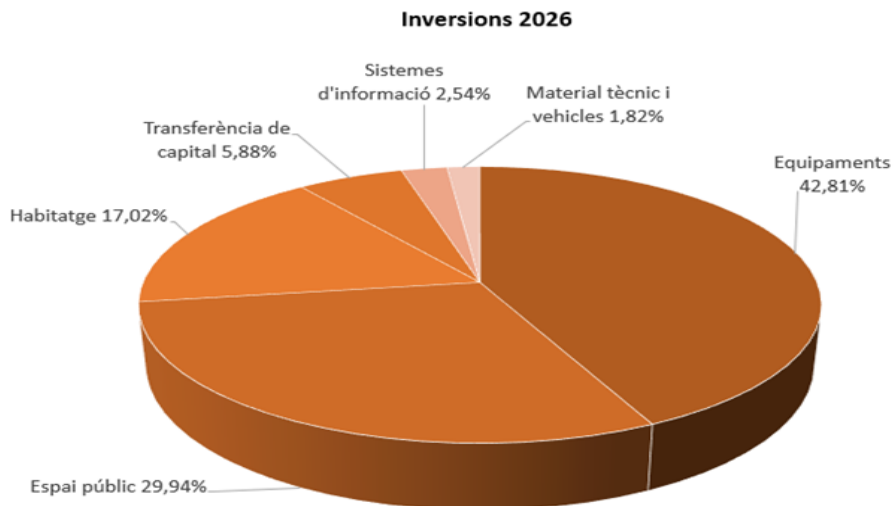
Classificació per tipologies de la inversió reals i transferències de capital per a inversions.

La taula i el gràfic següents mostren la distribució dels projectes d'inversió inclosos a l'Annex d'inversions del pressupost de 2026, segons una classificació per tipologies. Aquesta classificació permet identificar les principals línies d'actuació i àmbits d'intervenció de les inversions municipals, tant les realitzades directament com les finançades mitjançant transferències de capital.



| Tipologia | Import (€) | % |
|----------------------------|----------------------|----------------|
| Equipaments | 18.269.391,36 | 42,81% |
| Espai públic | 12.774.902,11 | 29,94% |
| Habitatge | 7.264.893,62 | 17,02% |
| Transferència de capital | 2.507.161,22 | 5,88% |
| Sistemes d'informació | 1.082.000,00 | 2,54% |
| Material tècnic i vehicles | 776.110,00 | 1,82% |
| Total general | 42.674.458,31 | 100,00% |

La despesa d'inversió, per un import total de 42,67 milions d'euros, es concentra principalment en els equipaments municipals (42,81%), seguida de les actuacions a l'espai públic (29,94%) i en la despesa destinada a l'habitatge (17,02%). Les transferències de capital representen el 5,88%, els sistemes d'informació el 2,54%, mentre que la inversió en material tècnic i adquisició de vehicles per als serveis públics suposa l'1,82%.

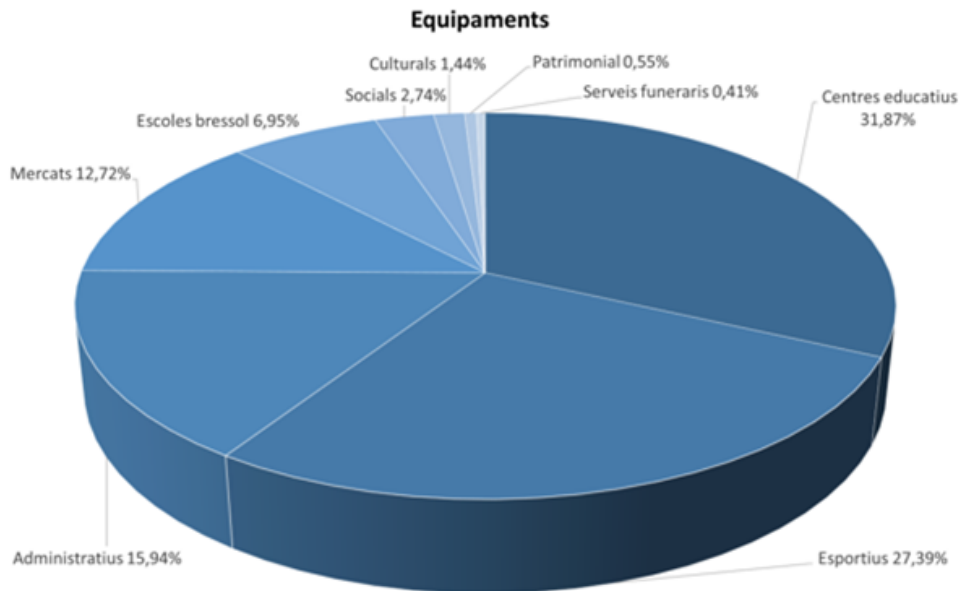


La distribució de la inversió en equipaments, que ascendeix a 18,27 milions d'euros, segons els seus diferents usos, és la següent:

| Equipaments | Import (€) | % |
|----------------------|----------------------|-----------------|
| Centres Educatius | 5.822.701,59 | 31,87% |
| Esportius | 5.030.276,94 | 27,39% |
| Administratius | 2.911.835,54 | 15,94% |
| Mercats | 2.322.995,20 | 12,72% |
| Escoles bressol | 1.270.611,00 | 6,95% |
| Socials | 500.671,09 | 2,74% |
| Culturals | 262.300,00 | 1,44% |
| Patrimonial | 100.000,00 | 0,55% |
| Serveis funeraris | 75.000,00 | 0,41% |
| Total general | 18.269.391,36 | 100,00 % |



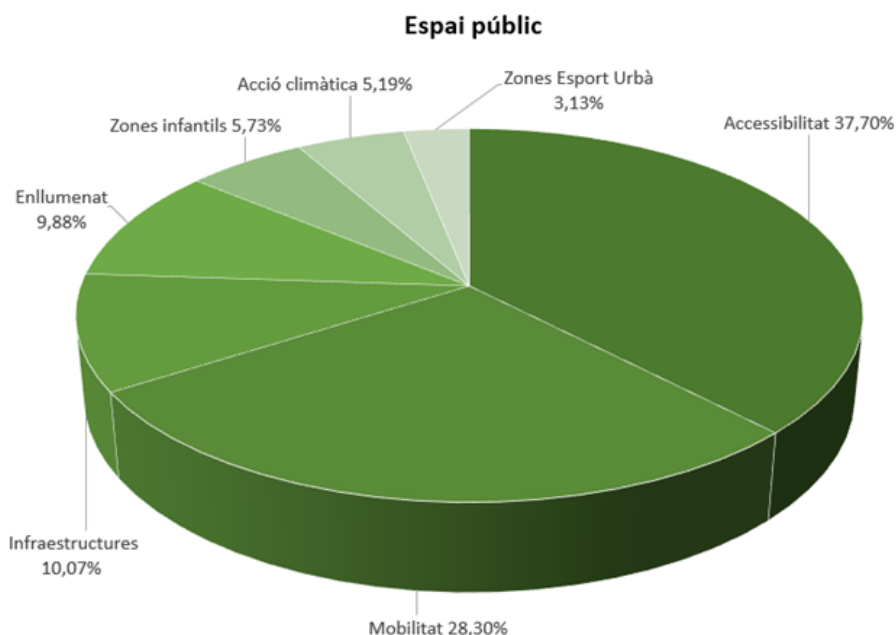
Com es pot observar, la major part de la despesa d'inversió en equipaments es destina als centres educatius (31,87%) i esportius (27,39%), seguits dels equipaments administratius (15,94%) i els comercials com el Mercat de Collblanc (12,72%). La inversió en escoles bressol representa el 6,95%, els equipaments culturals l'1,44%, els patrimonials el 0,55% i els equipaments de serveis funeraris un 0,41% de la despesa.



A l'espai públic, la despesa d'inversió, amb un import total de 12,77 milions d'euros, es distribueix en les finalitats següents:

| Espai públic | Import (€) | % |
|----------------------|----------------------|----------------|
| Accessibilitat | 4.816.543,70 | 37,70% |
| Mobilitat | 3.615.188,00 | 28,30% |
| Infraestructures | 1.285.941,57 | 10,07% |
| Enllumenat | 1.262.228,84 | 9,88% |
| Zones Infantils | 732.000,00 | 5,73% |
| Acció climàtica | 663.000,00 | 5,19% |
| Zones Esport Urbà | 400.000,00 | 3,13% |
| Total general | 12.774.902,11 | 100,00% |

La despesa es concentra en l'accessibilitat i la mobilitat, que representa el 66%, seguida en inversió en infraestructures (10,07%) i enllumenat públic (9,88%). Les zones infantils suposen el 5,73%, l'acció climàtica el 5,19% i les zones d'esport urbà el 3,13%.



Actius financers

El pressupost del 2026 contempla actius financers per import de 268.561,92 euros destinats a l'atorgament de préstecs a curt i llarg termini als empleats públics d'aquest Ajuntament, que incrementa en 5.265,92 euros la dotació respecte al pressupost inicial del 2025 (2%).

2.2.2 Classificació per programes

L'elaboració del pressupost de l'any 2026 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.

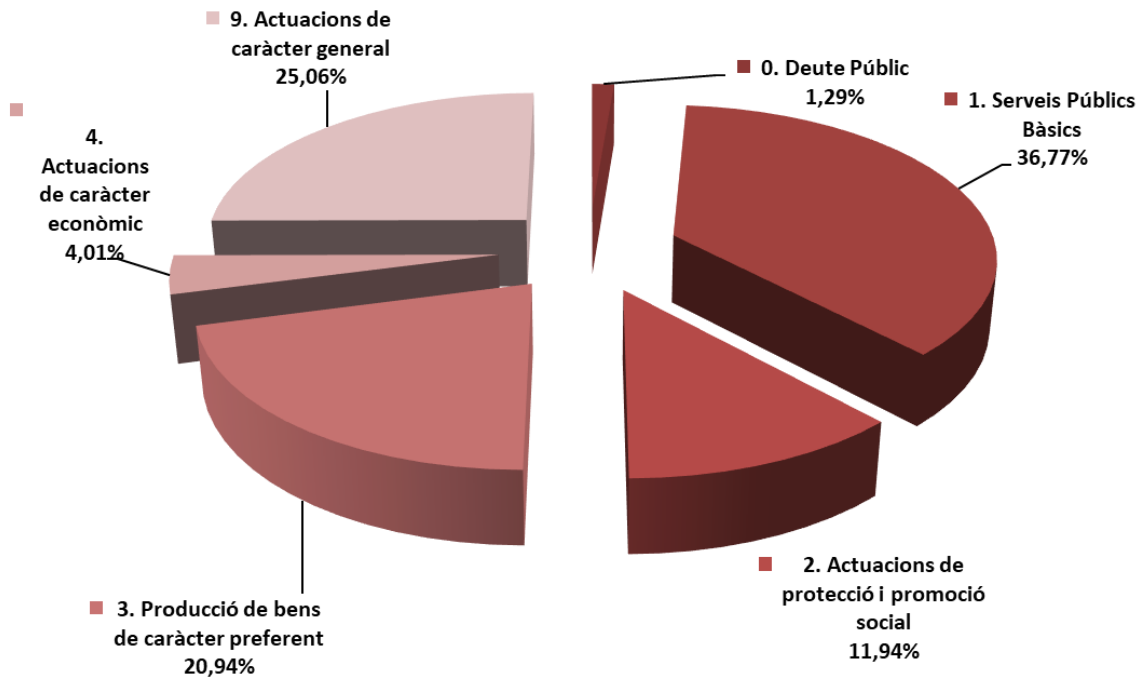
En el quadre següent es pot observar la classificació per àrees de despesa, és a dir, atenent a la finalitat i els objectius que es pretenen aconseguir:

| AREES DE DESPESA | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % | % sb total 2026 |
|---|-----------------------|--------------------------|----------------------|--------------|-----------------|
| 0 Deute públic | 12.892.800,00 | 4.677.700,00 | -8.215.100,00 | -63,72% | 1,29% |
| 1 Serveis públics bàsics | 123.267.421,97 | 133.736.692,46 | 10.469.270,49 | 8,49% | 36,77% |
| 2 Actuacions de protecció i promoció social | 40.399.248,46 | 43.430.897,89 | 3.031.649,43 | 7,50% | 11,94% |
| 3 Producció de béns de caràcter preferent | 70.315.905,42 | 76.159.948,49 | 5.844.043,07 | 8,31% | 20,94% |
| 4 Actuacions de caràcter econòmic | 11.201.283,42 | 14.581.728,44 | 3.380.445,02 | 30,18% | 4,01% |
| 9 Actuacions de caràcter general | 94.311.340,73 | 91.149.032,72 | -3.162.308,01 | -3,35% | 25,06% |
| | 352.388.000,00 | 363.736.000,00 | 11.348.000,00 | 3,22% | 100,00% |

La distribució relativa de cada àrea de despesa dins del pressupost de l'exercici 2026, mostrant el pes que cada agrupació té sobre el total, s'observa en el següent gràfic:



Àrees de despesa 2026



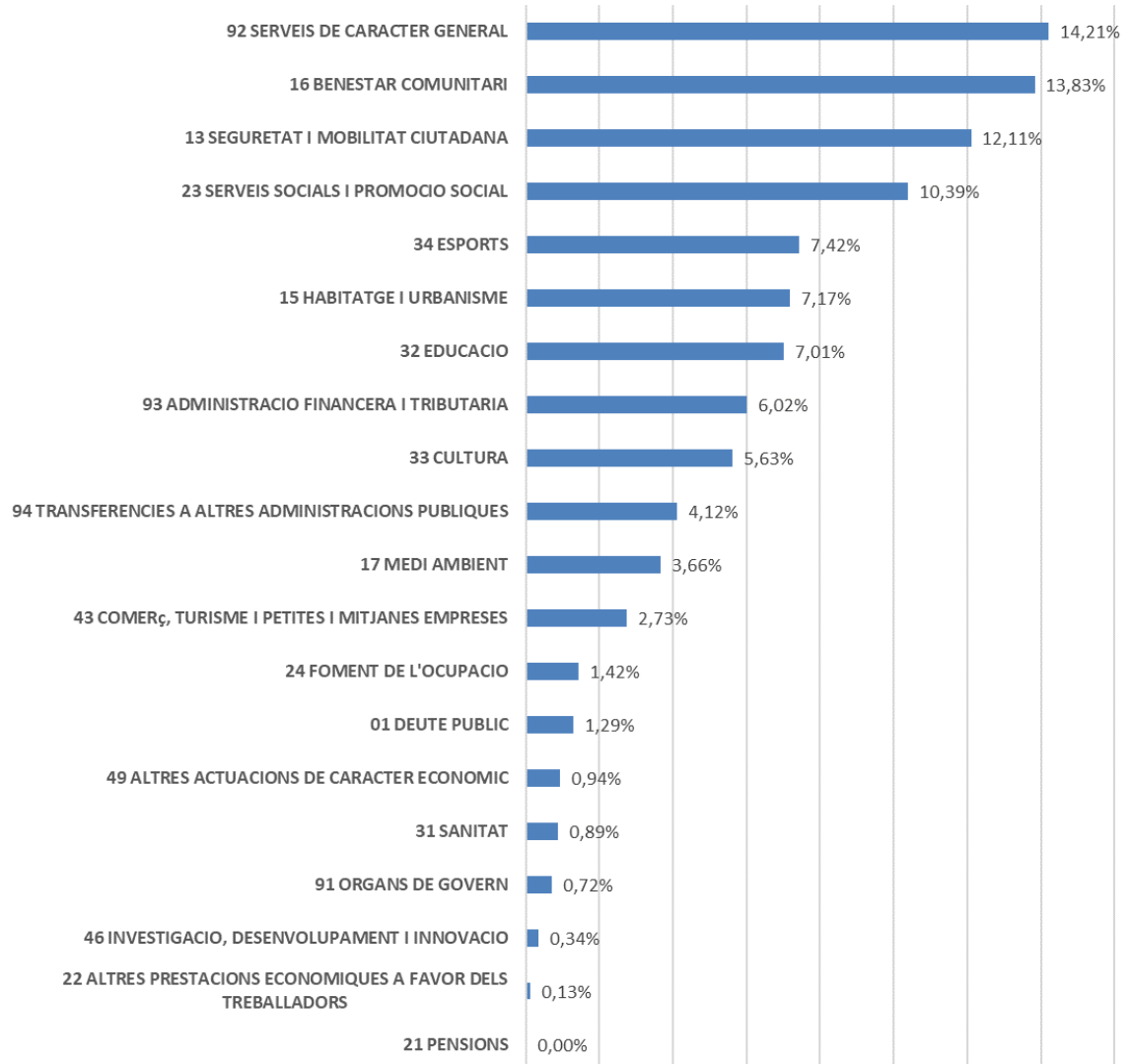
La taula següent mostra la distribució de la despesa prevista en el projecte de pressupost per a l'exercici 2026, desglossada per àrees i polítiques de despesa.

| | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % | % sb total despesa 2026 |
|---|-----------------------|--------------------------|----------------------|----------------|-------------------------|
| 0 DEUTE PUBLIC | 12.892.800,00 | 4.677.700,00 | -8.215.100,00 | -63,72% | 1,29% |
| 01 DEUTE PUBLIC | 12.892.800,00 | 4.677.700,00 | -8.215.100,00 | -63,72% | 1,29% |
| 1 SERVEIS PUBLICS BASICS | 123.267.421,97 | 133.736.692,46 | 10.469.270,49 | 8,49% | 36,77% |
| 13 SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA | 41.126.986,79 | 44.035.299,94 | 2.908.313,15 | 7,07% | 12,11% |
| 15 HABITATGE I URBANISME | 20.124.071,93 | 26.078.336,66 | 5.954.264,73 | 29,59% | 7,17% |
| 16 BENESTAR COMUNITARI | 49.170.839,03 | 50.316.307,73 | 1.145.468,70 | 2,33% | 13,83% |
| 17 MEDI AMBIENT | 12.845.524,22 | 13.306.748,13 | 461.223,91 | 3,59% | 3,66% |
| 2 ACTUACIONS DE PROTECCIO I PROMOCIO SOCIAL | 40.399.248,46 | 43.430.897,89 | 3.031.649,43 | 7,50% | 11,94% |
| 21 PENSIONS | 10.000,00 | 5.000,00 | -5.000,00 | -50,00% | 0,00% |
| 22 ALTRES PRESTACIONS ECONOMIQUES A FAVOR DELS TREBALLADORS | 479.055,53 | 479.055,53 | 0,00 | 0,00% | 0,13% |
| 23 SERVEIS SOCIALS I PROMOCIO SOCIAL | 36.831.100,12 | 37.774.275,64 | 943.175,52 | 2,56% | 10,39% |
| 24 FOMENT DE L'OCUPACIO | 3.079.092,81 | 5.172.566,72 | 2.093.473,91 | 67,99% | 1,42% |
| 3 PRODUCCIO DE BENS PUBLICS DE CARACTER PREFERENT | 70.315.905,42 | 76.159.948,49 | 5.844.043,07 | 8,31% | 20,94% |
| 31 SANITAT | 3.030.462,19 | 3.220.911,07 | 190.448,88 | 6,28% | 0,89% |
| 32 EDUCACIO | 23.180.577,57 | 25.500.612,98 | 2.320.035,41 | 10,01% | 7,01% |
| 33 CULTURA | 20.313.632,63 | 20.462.124,45 | 148.491,82 | 0,73% | 5,63% |
| 34 ESPORTS | 23.791.233,03 | 26.976.299,99 | 3.185.066,96 | 13,39% | 7,42% |
| 4 ACTUACIONS DE CARACTER ECONOMIC | 11.201.283,42 | 14.581.728,44 | 3.380.445,02 | 30,18% | 4,01% |
| 43 COMERÇ, TURISME I PETITES I MITJANES EMPRESSES | 6.635.482,08 | 9.925.124,48 | 3.289.642,40 | 49,58% | 2,73% |
| 46 INVESTIGACIO, DESENVOLUPAMENT I INNOVACIO | 807.249,67 | 1.233.693,09 | 426.443,42 | 52,83% | 0,34% |
| 49 ALTRES ACTUACIONS DE CARACTER ECONOMIC | 3.758.551,67 | 3.422.910,87 | -335.640,80 | -8,93% | 0,94% |
| 9 ACTUACIONS DE CARACTER GENERAL | 94.311.340,73 | 91.149.032,72 | -3.162.308,01 | -3,35% | 25,06% |
| 91 ORGANS DE GOVERN | 4.190.873,23 | 2.601.338,59 | -1.589.534,64 | -37,93% | 0,72% |
| 92 SERVEIS DE CARACTER GENERAL | 47.545.421,64 | 51.683.196,34 | 4.137.774,70 | 8,70% | 14,21% |
| 93 ADMINISTRACIO FINANCERA I TRIBUTARIA | 28.219.836,98 | 21.889.288,91 | -6.330.548,07 | -22,43% | 6,02% |
| 94 TRANSFERENCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PUBLICUES | 14.355.208,88 | 14.975.208,88 | 620.000,00 | 4,32% | 4,12% |
| Total | 352.388.000,00 | 363.736.000,00 | 11.348.000,00 | 3,22% | 100,00% |



Tal i com es mostra en el gràfic següent, les principals dotacions de l'exercici 2026 es concentren en les polítiques de serveis de caràcter general (14,21%) i benestar comunitari que recull els serveis de ciutat (13,83%), seguretat i mobilitat ciutadana (12,11%), i serveis socials i promoció social (10,39%).

DISTRIBUCIÓ DESPESA PER POLÍTICA DE DESPESA 2026



A continuació es detallen, per cadascuna de les àrees de despesa, les polítiques que integren el pressupost de l'exercici 2026 d'aquesta administració municipal. Per a cada àmbit s'indiquen els recursos assignats al 2026, el percentatge que representen sobre el total del pressupost municipal i les principals variacions respecte al pressupost de l'exercici 2025.

Amb caràcter general, les variacions dels crèdits que integren les diferents àrees de despesa, polítiques i programes, incorporen dos impactes que cal tenir en compte per a una correcta interpretació de les dades d'evolució:

1. Pel que fa la despesa de personal, s'ha consolidat l'increment variable de retribucions de personal de l'exercici 2024, i s'han adequat Als increments de les retribucions de personal per als exercicis 2025 i 2026.



En la configuració dels crèdits pressupostaris també afecta la redistribució d'efectius i la mobilitat interna que s'ha efectuat durant aquest any entre els diversos serveis i departaments.

2. Pel que fa la despesa prevista per al 2026 en subministraments energètics dels equipaments municipals, les polítiques d'educació, cultura, esports i enllumenat públic, es veuen significativament afectades per una reducció d'aquest tipus de despesa. Aquesta reducció respon a l'estabilització dels preus de l'electricitat i del gas, en comparació amb les previsions formulades en l'exercici anterior.

Per tant, en el moment d'analitzar les variacions de les polítiques de despesa respecte a l'exercici 2025, cal considerar aquestes dues circumstàncies excepcionals que poden incidir en l'evolució dels crèdits.

Polítiques de despesa - Àrea 0: Deute públic

La dotació per a l'exercici 2026 de la política de Deute Públic suma 4.677.700,00 euros i comprèn tant les despeses financeres com l'amortització dels préstecs a llarg termini. Aquesta xifra representa el 1,29% del pressupost municipal, i suposa una reducció del 63,72% respecte a l'exercici 2025, equivalent a 8.215.100,00 euros.

Política de despesa 0 Deute públic

| POLÍTICA DE DESPESA | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % | % sb total despesa 2026 |
|---------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------|-------------------------------|
| 0110 DEUTE PUBLIC | 12.892.800,00 | 4.677.700,00 | -8.215.100,00 | -63,72% | 1,29% |
| Deute públic | 12.892.800,00 | 4.677.700,00 | -8.215.100,00 | -63,72% | 1,29% |

La reducció de l'endeutament net prevista per al 2026 és conseqüència directa de l'amortització anticipada de deute programada per al darrer trimestre de 2025, en aplicació de la normativa sobre l'aplicació del superàvit pressupostari derivat de la liquidació de l'exercici 2024. D'acord amb el que estableix la Llei Orgànica d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF), aquest superàvit s'ha destinat a reduir el nivell d'endeutament de l'Ajuntament.

A més, la disminució de la despesa financera prevista per al 2026 també respon a les previsions de l'euríbor, que apunten a una tendència a la baixa dels tipus d'interès, fet que contribueix a una menor càrrega financera.

Polítiques de despesa - Àrea 1: Serveis públics bàsics

Aquesta àrea de despesa agrupa tots aquells serveis públics bàsics que els municipis han de prestar amb caràcter obligatori, com ara la seguretat i la mobilitat ciutadana, l'habitatge i l'urbanisme, el benestar comunitari i la protecció del medi ambient.

Per a l'exercici 2026, la dotació pressupostària destinada a aquesta àrea s'incrementa en un 8,49% respecte a l'any anterior, i se situa en 133,74 milions d'euros, representant el 36,77% del pressupost municipal.



| POLÍTICA DE DESPESA | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % | % sb total despesa 2026 |
|-------------------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|--------------|-------------------------|
| 13 Seguretat i mobilitat ciutadana | 41.126.986,79 | 44.035.299,94 | 2.908.313,15 | 7,07% | 12,11% |
| 15 Habitatge i Urbanisme | 20.124.071,93 | 26.078.336,66 | 5.954.264,73 | 29,59% | 7,17% |
| 16 Benestar comunitari | 49.170.839,03 | 50.316.307,73 | 1.145.468,70 | 2,33% | 13,83% |
| 17 Medi ambient | 12.845.524,22 | 13.306.748,13 | 461.223,91 | 3,59% | 3,66% |
| Total Serveis públics bàsics | 123.267.421,97 | 133.736.692,46 | 10.469.270,49 | 8,49% | 36,77% |

Política de Seguretat i mobilitat ciutadana

L'any 2026 es destina el 12,11% del pressupost a les polítiques seguretat i mobilitat ciutadana, amb un increment del 7,07% respecte al 2025. Aquesta dotació reforça les actuacions orientades a garantir la convivència, la protecció de la ciutadania i la millora de la mobilitat urbana.

El pressupost de l'exercici 2026 preveu un increment significatiu dels recursos corrents destinats a la seguretat ciutadana. Destaquen les següents actuacions:

- Increment dels recursos per a l'equiparació retributiva de la Guàrdia Urbana, d'acord amb els resultats de l'estudi d'equitat retributiva elaborat per la Diputació de Barcelona. Aquesta mesura busca garantir unes condicions laborals justes i competitives dins del cos policial, i s'acompanya de la implementació d'un nou sistema de gestió de l'absentisme laboral.
- Nous efectius per a la Guardia Urbana: Incorporació de 36 noves places d'agent per reforçar la presència policial als carrers, millorar la qualitat del servei i afavorir el relleu generacional. D'aquestes places, un 40% es reserven per a dones, en el marc de les polítiques d'igualtat d'oportunitats i de foment de la presència femenina en el cos.
- Renovació flota vehicles de la Guardia Urbana amb la incorporació de nous vehicles mitjançant la modalitat de renting, amb l'objectiu de modernitzar el parc mòbil i millorar la capacitat operativa del cos.
- Increment dels recursos destinats al manteniment i renovació dels equips electrònics, especialment els sistemes de videovigilància.
- Signatura d'un nou conveni amb l'Institut d'Estudis Regionals i Metropolitans de Barcelona per a la participació municipal en l'Enquesta de Victimització de l'Àrea Metropolitana de Barcelona (EVAMB). Aquesta col·laboració permetrà una explotació específica de les dades municipals, gràcies a l'ampliació de la mostra territorial prevista per al període 2023-2026.

Els projectes d'inversió a l'àmbit de la seguretat tenen la finalitat de reforçar la capacitat operativa i tecnològica de la Guàrdia Urbana, com són el subministrament de diferent material tècnic (408.850 euros); l'adquisició de dos furgonetes per a la flota de vehicles de la Guardia Urbana (70.000 euros); el subministrament de càmeres de videovigilància a la via pública; i el subministrament d'equips informàtics i programari.

L'Ajuntament reforça les actuacions a l'àmbit de la convivència, i el civisme, amb l'ampliació del servei de facilitadors nocturns en diversos entorns de la ciutat, l'augment del nombre d'agents cívics, la celebració d'actes ciutadans, la formació d'agents conciliadors i la millora en l'atenció ciutadana.



A l'exercici 2026 s'incrementa la despesa destinada a mobilitat ciutadana principalment per la gestió de les zones d'estacionament regulat (AIRE), arran de l'entrada en funcionament de la Fase III l'1 d'octubre de 2025, que incorpora noves zones verdes i blaves a diversos barris de la ciutat.

Es destinen més recursos a la millora de la mobilitat urbana, amb la formalització d'un nou contracte de manteniment d'equips electrònics per a la gestió de la mobilitat i la xarxa semafòrica. També s'incrementa la dotació per a la prestació de serveis de transport adaptat per a persones amb mobilitat reduïda severa.

Destaquen, igualment, els majors recursos destinats a la implantació i gestió del servei metropolità de bicicleta pública, a càrrec de l'Entitat Metropolitana del Transport (AMB), que contempla l'ampliació del nombre d'estacions i de bicicletes elèctriques disponibles al municipi.

S'incrementa la dotació del conveni de col·laboració amb l'AMB per a l'aplicació de la tarifació social del transport per a les persones de 60 a 64 anys, reforçant les polítiques d'accessibilitat i equitat en la mobilitat.

Pel que fa la inversió en mobilitat urbana prevista per a l'exercici 2026, es destinen 2.172.678,00 euros, a diverses actuacions entre les que destaquen una dotació de 954.568,00 euros destinada al subministrament i instal·lació de material semafòric i comunicacions associades per ampliar i renovar la xarxa semafòrica de diverses cruïlles de la via pública de la ciutat i una inversió de 600.000 euros per al reforç de la senyalització i implantació d'elements de pacificació del trànsit als entorns escolars amb l'objectiu de millorar la seguretat viària i la qualitat de l'aire en aquests espais.

Política d'habitatge i urbanisme

La política d'habitatge i urbanisme que representa el 7,17% de la despesa total del pressupost, experimenta un increment del 29,59% respecte a l'any anterior, amb un augment de 5,95 milions d'euros.

Destaquen els recursos destinats al Pla Integral del Samontà, per a diferents prestacions de serveis en l'àmbit de regeneració urbana i habitatge, i la transferència de 3.483.000,00 euros al Consorci per a la Reforma de la Granvia i del Samontà que liderarà el desenvolupament d'eines estratègiques a escala urbana per impulsar una transformació econòmica i social a la zona nord de la ciutat.

Aquesta transferència constitueix la primera aportació municipal al Consorci, que, juntament amb la prevista per part de la Generalitat de Catalunya, dona inici al finançament del Pla de Regeneració Urbana i Habitatge del Samontà. En la seva primera fase, aquest pla preveu una inversió de 15 milions d'euros per a l'execució de diversos projectes urbanístics i socials als barris de Pubilla Cases, la Florida, les Planes, Collblanc i la Torrassa.

Els eixos principals del Pla del Samontà, que es desplegarà fins a l'any 2035 són: l'acció social i comunitària, amb especial atenció als col·lectius més vulnerables; la regeneració urbana, mitjançant la rehabilitació d'habitatges i la creació de zones verdes; així com el desenvolupament econòmic, a través de projectes com Porta Diagonal-Clínic i l'intercanviador de la Torrassa.

Dins de la política d'habitatge i urbanisme destaquen les actuacions i els projectes d'inversió següents:

Per a l'execució del Pla Local d'Habitatge, el pressupost de l'exercici 2026 preveu una dotació de 4.357.500 euros destinada a despesa d'inversió per a l'adquisició i la rehabilitació d'habitatges del parc públic d'ús social. Aquesta actuació es finança amb ingressos corrents per import de 2.000.000 d'euros i amb ingressos provinents del Patrimoni Municipal del Sol (PMS) per import de 2.357.500,00 € que es liquidaran durant l'any 2026.



Entre aquestes actuacions, i amb càrrec als ingressos corrents del pressupost 2026, s'inclou l'adquisició d'un primer habitatge situat a l'avinguda Josep Tarradellas i Joan, número 242, per un import de 150.000 euros.

El foment de l'habitatge públic constitueix una actuació prioritària en el context actual d'emergència social en matèria d'habitatge. Les polítiques públiques en l'àmbit social han d'anar acompanyades d'una millora del parc públic, que es tradueixi en un increment del nombre d'unitats residencials i en la rehabilitació dels habitatges existents per garantir unes condicions adequades.

Les actuacions destinades al manteniment de la via pública sumen un import total de 8,68 milions d'euros, dels quals 3,58 milions es dedicaran a l'adequació de diferents carrers a la zona nord del Samontà.

S'augmenten els recursos per al manteniment i conservació de la senyalització horitzontal i vertical, la pavimentació, la xarxa de clavegueram i altres elements de la via pública.

Per a la millora de la mobilitat de vianants en el Districte Econòmic (carrer de les Ciències, Salvador Espriu, la Botànica i Miguel Hernández) s'hi destinaran 1,1 milions d'euros, amb actuacions centrades en la pavimentació de voreres, arranjaments puntuals, reforç de la il·luminació en passos de vianants i millora de la senyalística d'indicadors de carrers.

Es destinen 1,97 milions d'euros per diferents actuacions a la via pública com: la pavimentació de l'avinguda Amèrica, l'obra del projecte d'instal·lació d'un ascensor a l'av. Can Serra/Plaça de la Font, la creació d'un parc de cal·listènia a la ciutat i en altres zones per a la pràctica de l'esport urbà; per a la reforma del Passeig dels Pins i per a la millora i actualització del parc d'escales mecàniques existents a l'espai públic.

S'inclouen també diverses actuacions d'acció climàtica en les zones de joc infantils, amb una dotació de 732.000 euros per a la creació de zones ombra.

Finalment, es destinen 1,3 milions d'euros a la renovació de paviments mitjançant recobrint asfàltic en diversos carrers (Llobregat, Rambla Catalana, zones d'aparcament al barri de Santa Eulàlia, Barcelona, Mas, Montseny i Rafael Campalans), així com a la millora de l'accessibilitat i implantació del carril bici a l'avinguda Josep Tarradellas.

Política de benestar comunitari

La política de benestar comunitari manté un pes rellevant en el pressupost municipal de 2026, amb una dotació de 50,32 milions d'euros, que representa el 13,83% de la despesa total de l'exercici 2026. Aquesta àrea inclou els programes de serveis a la ciutat, orientats a garantir la qualitat de vida i el bon funcionament dels espais públics.

Respecte a l'exercici 2025, la dotació s'incrementa en un 2,33%, reforçant les actuacions vinculades al manteniment urbà, la neteja viària, la gestió de residus, el control ambiental i altres serveis essencials per al benestar de la ciutadania.

En aquesta política s'incrementen els recursos destinats al servei de neteja viària, clavegueram i recollida de residus per la modificació del contracte iniciat l'1 de gener de 2025, que incorporarà noves actuacions, com ara les campanyes de neteja intensives de neteja viària (pla de xoc per a la retirada grafitis) i per la campanya de recollida porta a porta per als residus comercials.

Es redueixen els recursos per l'enllumenat públic gràcies a la disminució de la despesa en consum d'energia elèctrica derivada de la renovació i millora lumínica en diferents espais de la ciutat, amb nous punts de llum i noves lluminàries amb tecnologia LED.

La inversió prevista en aquesta política és de 1.337.228,84 euros. La principal actuació es la reforma de l'enllumenat públic (1.262.228,84 euros), consistent en el subministrament i instal·lació



de lluminàries LED i suports d'enllumenat a diferents punts de la ciutat. També es realitza el subministrament i col·locació dels columbaris al Cementiri Municipal.

Política de medi ambient

La política de medi ambient compta amb una dotació de 13,31 milions d'euros per a l'exercici 2026, la qual representa el 3,66% del total del pressupost. Els recursos destinats a aquesta política incrementen un 3,59% respecte a l'exercici 2025, reforçant les actuacions destinades a la protecció del medi natural, la qualitat de l'aire i la millora dels espais verds urbans.

S'incrementen els recursos destinats al manteniment i conservació dels espais verds de la ciutat com a resultat de l'ampliació de l'actual contracte de manteniment de les zones verdes.

Així mateix, augmenta el consum d'aigua per als espais verds com a conseqüència de la desaparició de les restriccions derivades de l'estat de sequera que van afectar els anys 2024 i 2025.

Polítiques de despesa - Àrea 2: Actuacions de protecció i promoció social

Dins d'aquesta àrea s'inclouen les polítiques de despesa referides a pensions, altres prestacions econòmiques a favor dels treballadors, serveis socials i promoció social, així com el foment de l'ocupació, que sumen un total de 43,43 milions d'euros i representen el 11,94% de la despesa.

| POLÍTICA DE DESPESA | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % | % sb total despesa 2026 |
|--|----------------------|-----------------------------|---------------------|---------------|-------------------------------|
| 21-22 Pensions i altres prestacions als treballadors | 489.055,53 | 484.055,53 | -5.000,00 | -1,02% | 0,13% |
| 23 Serveis socials i promoció social | 36.831.100,12 | 37.774.275,64 | 943.175,52 | 2,56% | 10,39% |
| 24 Foment de l'ocupació | 3.079.092,81 | 5.172.566,72 | 2.093.473,91 | 67,99% | 1,42% |
| Total Actuacions de protecció i promoció social | 40.399.248,46 | 43.430.897,89 | 3.031.649,43 | 7,50% | 11,94% |

Política de pensions i altres prestacions als treballadors

La polítiques de pensions i altres prestacions als treballadors presenten una lleugera reducció en les seves dotacions de despesa corrent respecte a l'exercici anterior.

Les prestacions socials per millores de pensions a jubilats enquadrats dintre de la Disposició Transitòria Tercera del Conveni Col·lectiu vigent, s'ajusten a la baixa, atès que el nombre de persones afectades ha disminuït considerablement.

La despesa prevista d'acció social manté la mateixa dotació que l'exercici 2025.

Política de serveis socials i promoció social

El pressupost del 2026 destina 37,77 milions d'euros a les polítiques de serveis socials i promoció social, que representen el 10,39% del total de la despesa, amb un increment del 2,56% respecte al 2025.

En l'àmbit dels serveis socials, es doten íntegrament les 47 noves places vacants creades a l'exercici anterior, que contribuiran a desenvolupar les actuacions previstes al Contracte Programa per a la coordinació, la cooperació i la col·laboració entre el departament de Drets Socials de la Generalitat de Catalunya i l'Ajuntament en matèria de serveis socials i altres programes. Aquests nous llocs de treball s'inclouran en les successives Ofertes Públiques d'ocupació amb l'objectiu de mantenir la taxa de temporalitat i ajudar a la millora de la qualitat dels serveis públics.



Pel que fa al Contracte Programa 2022-2025 que finalitza el 31 de desembre de 2025, es preveu la seva pròrroga per a l'any 2026, mantenint les mateixes condicions i recursos que l'any 2025.

També es destinen recursos per al cofinançament municipal de la despesa de personal per impulsar els projectes cofinançats per l'Ajuntament amb la Generalitat de Catalunya i la Diputació de Barcelona. Aquests projectes comporten un increment del nombre d'efectius tant en els serveis d'assistència social primària com en el servei d'intervenció i acció comunitària.

Destacar també els recursos assignats al desenvolupament de diversos projectes socials i comunitaris inclosos en el Pla Integral Samontà, amb l'objectiu d'ampliar l'acció comunitària i la diagnosi social als barris que conformen el Samontà: Collblanc, la Torrassa, Les Planes, la Florida i Pubilla Cases per import global de 339.000,00 euros.

Es destinen recursos al Projecte d'atenció terapèutica per a infants i joves, adreçat a situacions de vulnerabilitat en la infància i l'adolescència. Aquest projecte ofereix suport psicoterapèutic tant als infants i joves com a les seves famílies en situació de risc.

L'any 2026, s'incrementen els recursos destinats a la gestió delegada de les targetes d'aliments, reforçant el suport a les famílies en situació de vulnerabilitat alimentària, les subvencions per al foment de projectes en l'àmbit de serveis socials.

En l'àmbit de la gent gran, es destinen més recursos per a diverses prestacions de serveis incloent, la gestió delegada del centre de serveis La Florida, les activitats als centres de serveis per a la gent gran, els habitatges compartits per a persones grans, i les campanyes de sensibilització contra l'edatisme. També es destinen més recursos als ajuts a la dependència, al projecte Gestímol per a persones dependents i es promou un nou projecte de Llars de Convivència.

En matèria d'habitatge social, es destinen recursos per a la nova prestació de serveis vinculada a la concertació de places d'habitatge d'urgència social, amb l'objectiu de garantir allotjament temporal en situacions d'emergència. Així mateix, amb finançament de l'Àrea Metropolitana de Barcelona, es dota un nou conveni per al projecte d'acompanyament socioeducatiu en habitatges temporals per a dones.

Pel que fa a les polítiques contra la violència de gènere, en el març del Pacte d'Estat, s'incrementa el conveni que desenvolupa el projecte Punts Lila, destinat a la prevenció de l'assetjament sexual durant les festes majors de la ciutat així com l'import de les subvencions per al foment de projectes en règim concurrència competitiva. També es destinen més recursos per un nou conveni d'assessorament jurídic a les dones, per desenvolupar un nou projecte de jocs inclusius en matèria de gènere i per realitzar noves campanyes de sensibilització del col·lectiu LGTBI.

Política de foment de l'ocupació

Els recursos assignats a la política de foment de l'ocupació per al 2026 ascendeixen a 5,17 milions d'euros, xifra que representa un 1,42% del pressupost total de despesa. Aquesta dotació suposa un increment del 67,99% respecte a l'any 2025.

Aquest increment significatiu es deu principalment a l'augment de la despesa de personal i respon a dues causes fonamentals. D'una banda, a les anualitats corresponents a l'any 2026 de subvencions plurianuals atorgades per la Diputació de Barcelona en l'àmbit del foment de l'ocupació i acceptades per l'Ajuntament. De l'altra, a la dotació de crèdit prevista durant el primer trimestre de l'exercici per fer front a subvencions recurrents d'exercicis anteriors, amb previsió d'atorgament abans del 31 de desembre d'enguany i d'acceptació abans del 31 de març de 2026.

Cal destacar que, al llarg de l'exercici, els recursos assignats s'incrementen de manera considerable mitjançant expedients de modificació de crèdit, tan bon punt es formalitza el compromís ferm d'aportació econòmica per part de les administracions finançadores de les polítiques actives



d'ocupació. Per aquest motiu, en el pressupost de 2026 s'ha previst un increment del crèdit destinat a cobrir les aportacions municipals en els programes cofinançats.

En l'àmbit de l'ocupació es destinen més recursos per a nous projectes vinculats al Pla Integral del Samontà.

Respecte a la despesa en inversió, es destinen 58.000,00 euros al subministrament de maquinària i utilitatge, així com al subministrament de mobiliari pels projectes formatius de la Unitat de Formació i Qualificació que dona suport a tres projectes concrets: Centre de formació d'hostaleria, Centre d'atenció a les persones, Centre d'energia i sostenibilitat.

Polítiques de despesa - Àrea 3: Producció de bens públics de caràcter preferent

Aquesta àrea de despesa comprèn totes les despeses relacionades amb la sanitat, l'educació, la cultura, el lleure de la joventut i de la gent gran, l'esport i en general totes aquelles despeses adreçades a la millora de la qualitat de vida dels ciutadans. La dotació per a l'exercici 2026 és de 76,16 milions d'euros i representa el 20,94% del pressupost. L'increment respecte a l'any 2025 és de 8,31%.

| POLÍTICA DE DESPESA | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % | % sb total despesa 2026 |
|--|----------------------|-----------------------------|---------------------|---------------|-------------------------------|
| 31 Sanitat | 3.030.462,19 | 3.220.911,07 | 190.448,88 | 6,28% | 0,89% |
| 32 Educació | 23.180.577,57 | 25.500.612,98 | 2.320.035,41 | 10,01% | 7,01% |
| 33 Cultura | 20.313.632,63 | 20.462.124,45 | 148.491,82 | 0,73% | 5,63% |
| 34 Esports | 23.791.233,03 | 26.976.299,99 | 3.185.066,96 | 13,39% | 7,42% |
| Total Producció de béns de caràcter preferent | 70.315.905,42 | 76.159.948,49 | 5.844.043,07 | 8,31% | 20,94% |

Política de sanitat

Per al 2026 es destinen 3,22 milions d'euros a la política de sanitat, una quantitat que representa un 0,89% del pressupost total de despesa. Aquesta dotació experimenta un increment del 6,28% respecte a l'exercici 2025.

S'incrementa la despesa destinada al subministrament de material tècnic necessari per a l'execució de les activitats desenvolupades pel Servei de Salut, especialment en actuacions de neteja de xoc en habitatges i immobles de la ciutat que presenten risc per a la salubritat pública, així com en l'arrendament de dos vehicles destinats a tasques d'inspecció.

Dins d'aquesta política, també es preveu una inversió de 190.000 euros per a l'adquisició de nova maquinària i altres equips per al Laboratori Municipal. Aquesta dotació permetrà millorar l'eficiència i la rapidesa en l'anàlisi de mostres d'aigua per a la detecció de legionel·la, així com per a l'anàlisi de diferents metalls presents en aquestes mostres.

Política d'educació

Els recursos destinats a la política d'educació per al 2026 s'eleva a 25,50 milions d'euros, xifra que representa el 7,01% del pressupost total de despesa. Aquesta dotació suposa un increment del 10,01% respecte a l'any 2025.

L'any 2026 es preveu l'inici del nou contracte de prestació de serveis per a les sis escoles bressol municipals actuals, així com per a les cinc escoles bressol privades que reben subvencions municipals i que es preveu s'integraran a la Xarxa d'Escoles Bressol Municipals el nou curs escolar 2026-2027. La dotació global prevista per a aquest servei és de 2.541.155 euros.



Augmenten els recursos destinats a l'acompanyament a l'escolaritat obligatòria que es concentren en diversos projectes desenvolupats per entitats educatives, com ara el programa educatiu Fem Tàndem, el Pla Educatiu d'Entorn, el projecte d'Aules d'acollida i el projecte Escola de vida. Aquests programes tenen com a objectiu reforçar l'equitat i la inclusió en l'àmbit educatiu, tot oferint suport personalitzat a l'alumnat en situació de vulnerabilitat.

Pel que fa a l'àmbit de la convivència i la participació educativa, s'incrementen els recursos destinats a la consolidació del projecte d'Espais Oberts, amb l'objectiu d'ampliar el nombre d'espais dinamitzats amb intervencions socioeducatives adreçades a infants i joves, garantint-ne la continuïtat al llarg de tot l'any.

A l'exercici 2026 augmenta la transferència corrent al Consorci de Normalització Lingüística en 100.000,00 euros, i es destina un import total de 298.000,00 euros.

Cal fer esment que els recursos corrents destinats a les despeses de subministraments energètics dels equipaments i centres educatius es redueixen de manera significativa en el pressupost del 2026. Aquesta disminució és conseqüència de l'estabilització de preus de l'electricitat i del gas, en comparació amb les previsions realitzades en l'exercici anterior.

Els projectes d'inversió associats a la política d'educació per al 2026 compten amb una dotació total de 7,04 milions d'euros. Dins d'aquesta inversió, destaca la dotació destinada a la construcció de la nova escola Paco Candel, finançada pel Departament d'Ensenyament de la Generalitat de Catalunya, amb un import de 3.199.386,59 euros.

Es destinen més recursos, 900.000,00 euros, per la nova construcció de l'Escola Bressol Municipal La Casa de les Flors per a modificar la ubicació actual en un local de planta baixa situat al carrer Alegria núm. 58, que resulta inapropiat per al desenvolupament d'aquest servei, en concret les condicions de la zona d'esbarjo.

Per a actuacions de manteniment i rehabilitació d'edificis i centres educatius es preveuen 350.000 euros, destinats a la reforma de la cuina de l'Escola Ramón i Cajal. Així mateix, el pressupost contempla accions per donar continuïtat als projectes de confort climàtic als centres educatius del municipi, amb una inversió de 1,35 milions d'euros, i per al subministrament i instal·lació de tendals als centres docents, amb una dotació de 566.280,00 euros.

En l'àmbit del Samontà, es destinen 200.000,00 euros a les obres de rehabilitació de l'estructura de l'ascensor de l'Escola d'Adults del barri de Can Serra.

Finalment, s'assignen 370.611,00 euros per al subministrament de maquinària, material tècnic i mobiliari per a les escoles bressol municipals i 106.000,00 euros per el projecte d'adequació escoles Frederic Mistral i Bellvitge.

Política de cultura

Els recursos del pressupost del 2026 destinats a la política de cultura s'elevan a 20,46 milions d'euros, xifra que representa un 5,63% del pressupost total de despesa.

Aquesta dotació suposa un lleuger increment de 0,73% respecte al 2025, motivat principalment per la previsió de menor despesa en consums energètics dels equipaments culturals, com a conseqüència de l'estabilització dels preus d'electricitat i de gas, així com per la finalització dels actes de celebració del centenari de la ciutat.

Dins la política cultural, destaca l'increment de recursos destinats a la consolidació de les activitats de Nadal 2026, que es desenvoluparan en diferents espais públics de la ciutat, així com l'augment de la dotació per a la celebració de les Festes de Primavera.



L'any 2026 es mantenen els recursos destinats al nou model de gestió integral del funcionament i programació de les activitats culturals dels centres culturals municipals. Aquests espais de proximitat tenen com a objectiu garantir l'accés a la cultura a tota la població i el nou model es preveu que entri en funcionament el darrer trimestre de 2026.

També es preveu un increment de recursos per a l'Escola Municipal de Música-Centre de les Arts (EMMCA), centre referent en innovació educativa i cohesió social, destinat a finançar el nou contracte de prestació de serveis.

Per a l'exercici 2026 es destinen a la política de cultura recursos per a diferents projectes artístics vinculats al Samontà, com és l'espai Matacavalls i el projecte Florida Circus Time. També s'inclouen projectes culturals destinat a la infància i joventut, com el projecte Filmserè i el nou projecte Sidecar.

Pel que fa a les inversions en la política cultural, el pressupost del 2026 contempla una dotació de 274.962,31 euros. Destaquen els recursos es destinaran al projecte de reforma i ampliació de la Biblioteca la Florida, a l'àmbit del Pla Integral Samontà; a l'adquisició d'instruments musicals per a l'Escola Municipal de Música; i a la compra de material tècnic, d'equips audiovisuals, de so i d'il·luminació per als equipaments culturals. També es destinen recursos per al projecte executiu del Casal Sant Josep.

Així mateix, es preveuen recursos per a la convocatòria d'ajuts en règim de concurrència no competitiva per a propietaris que desenvolupin obres de rehabilitació d'edificacions catalogades al Pla Especial de Protecció del Patrimoni Arquitectònic de L'Hospitalet (PEPPA), per import de 150.000 euros.

Política de l'esport

El programes de la política de l'esport compten amb una dotació de 26,98 milions d'euros per al 2026, xifra que representa el 7,42% dels recursos del pressupost de 2026. Aquesta dotació suposa un increment del 13,39% respecte al pressupost de l'any 2025, i es destina majoritàriament al manteniment, millora i funcionament de les instal·lacions esportives de la ciutat.

Cal destacar l'increment de la despesa destinada als serveis de gestió de les instal·lacions esportives municipals, amb l'objectiu de reforçar els serveis i millorar les condicions de funcionament dels equipaments, així com per fer front al canvi de model de gestió del Poliesportiu Les Planes.

Així mateix, augmenten els recursos corrents destinats a les activitats culturals i esportives amb la finalitat de promoure la pràctica de l'esport a l'aire lliure i fomentar tant l'esport federat com l'esport escolar.

En aquest àmbit, també s'incrementen les dotacions per a subvencions en règim de concurrència competitiva adreçades a entitats que promouen l'esport com a eina de cohesió social i de formació en valors.

Dins la política d'esports, el pressupost del 2026 destina una dotació de 5.003.276,94 euros per a diferents projectes d'inversió, entre els quals destaquen les actuacions següents:

- Es destinen 2.000.000,00 euros per la remodelació al camp municipal de Rugbi, amb la instal·lació de gespa artificial i altres millores a les instal·lacions.
- Per a projectes de millora en altres equipaments esportius es destina una inversió total de 1,33 milions d'euros. Aquesta dotació inclou la reparació de patologies a l'Estadi Municipal de Futbol, piscina del Poliesportiu Nord, la remodelació del Camp Municipal de Futbol del Gornal i del Camp de Beisbol, així com les obres de rehabilitació derivades de les afectacions causades per l'incendi a les Piscines Municipals. Dins de l'àmbit del



Samontà, es destinen recursos per al projecte a d'adequació, millora i rehabilitació energètica del Poliesportiu Fum d'Estampa.

- Es destinen 1,25 milions d'euros per al subministrament de maquinària, material tècnic, mobiliari i portes d'emergència per als diferents equipaments esportius de la ciutat. A més, es preveuen 212.000,00 euros per a la instal·lació de tecnologia d'ultraviolats i sistemes d'aigua calenta sanitària als equipaments municipals.

Polítiques de despesa - Àrea 4: Actuacions de caràcter econòmic

Aquesta àrea de despesa integra les polítiques públiques relatives al comerç, turisme i petita i mitjana empresa i a d'altres actuacions de caràcter econòmic. Per a l'exercici 2026, es preveu una dotació total de 14,58 milions d'euros, que representa un 4,01% del pressupost total de despesa.

Les polítiques i programes inclosos en aquest àmbit tenen una incidència directa en la reactivació econòmica i la generació d'ocupació, així com en la dinamització del teixit empresarial local. Així mateix, contribueixen a l'impuls del comerç de proximitat, al suport als mercats municipals i al foment del turisme com a motor de desenvolupament econòmic i social.

| POLÍTICA DE DESPESA | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % | % sb total despesa 2026 |
|--|----------------------|-----------------------------|---------------------|---------------|-------------------------------|
| 43 Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses | 6.635.482,08 | 9.925.124,48 | 3.289.642,40 | 49,58% | 2,73% |
| 46 Investigació, desenvolupament i innovació | 807.249,67 | 1.233.693,09 | 426.443,42 | 52,83% | 0,34% |
| 49 Altres actuacions de caràcter econòmic | 3.758.551,67 | 3.422.910,87 | -335.640,80 | -8,93% | 0,94% |
| Total Actuacions de caràcter econòmic | 11.201.283,42 | 14.581.728,44 | 3.380.445,02 | 30,18% | 4,01% |

Política de comerç, turisme i petites i mitjanes empreses

El pressupost del 2026 destina 9,93 milions d'euros a la política de comerç, turisme i petites i mitjanes empreses, xifra que representa el 2,73% del total i suposa un increment del 49,58% respecte a l'any anterior.

En l'àmbit de la promoció turística de la ciutat, finançada amb recursos procedents del Fons per al Foment del Turisme, es preveu un increment significatiu de la dotació com a resultat de la recuperació dels ingressos del fons. Aquesta millora s'explica tant per la modificació normativa en les tarifes com per l'evolució positiva del sector turístic a la ciutat.

Pel que fa al desenvolupament empresarial, s'hi destinen més recursos, principalment en concepte de despesa de personal. Aquest augment respon, d'una banda, a les anualitats corresponents a 2026 de subvencions plurianuals atorgades per la Diputació de Barcelona i acceptades per l'Ajuntament en el marc del projecte Emprenedoria en femení; i, d'altra banda, a l'increment del cofinançament destinat a la contractació de personal en programes subvencionats.

Les diferents prestacions per al foment del cooperativisme, així com les subvencions en matèria d'economia social i comunitària, es traslladen del programa de Foment de l'Ocupació al de Desenvolupament Empresarial, amb l'objectiu d'adequar el destí de la despesa. Així mateix, s'incrementen els recursos destinats a convenis de col·laboració amb diverses associacions empresarials i es destinen més recursos destinades a l'atorgament de subvencions en el marc de l'Economia social i solidària.

Per a la política de Comerç, Turisme i Petites i Mitjanes Empreses, el pressupost del 2026 preveu una dotació de 4.680.156,42 euros en concepte de despesa d'inversió, que principalment correspon:



- 2.357.161,22 euros es destinen a la transferència a la societat FIRA 2000, SA, en concepte d'aportació patrimonial dels accionistes per compensar les pèrdues acumulades d'exercicis anteriors. Actualment es troba en tramitació un nou conveni entre la Generalitat de Catalunya, l'Ajuntament de Barcelona, l'Ajuntament de L'Hospitalet de Llobregat, l'Àrea Metropolitana de Barcelona i la Diputació de Barcelona.
- 2.322.995,20 euros es destinen al projecte de reforma del mercat de Collblanc, dins de l'àmbit del Samontà. El projecte inclou la primera fase de rehabilitació de les parades exteriors, amb la construcció de parades provisionals a l'interior del mercat per facilitar la reubicació temporal, així com la tercera fase de la rehabilitació integral del mercat interior.

Política d'investigació, desenvolupament i innovació

El pressupost del 2026 destina un 0,34% del total a la política d'investigació, desenvolupament i innovació, la qual cosa representa un increment del 52,83% respecte a l'any 2025

En aquest àmbit es doten els recursos destinats al funcionament i activitats del Centre Municipal de creació multimèdia Torre Barrina, així com per impulsar i promoure projectes de suport al desenvolupament dels agents econòmics i socials.

Es mantenen també els recursos per al conveni de col·laboració amb la Fundació Institut d'Investigació Biomèdica de Bellvitge, en el marc del Pla estratègic de comunicació científica de l'Ajuntament de l'Hospitalet.

A més, s'hi inclou la dotació específica per al funcionament del nou Centre Municipal de Transformació Digital La Florida 6.0, creat amb l'objectiu d'impulsar la transformació digital de la ciutat. Aquest centre té com a finalitat fomentar un entorn plenament connectat, sense bretxa digital, promoure una administració més accessible i digitalitzada, enfortir el teixit productiu per tal que pugui aprofitar les oportunitats que ofereix la digitalització, i impulsar el talent, la formació i les oportunitats laborals.

Política d'altres actuacions de caràcter econòmic

A la política d'altres actuacions de caràcter econòmic, a l'exercici 2026 es destinaran 3,42 milions d'euros, xifra que suposa una reducció del 8,93% respecte a l'exercici 2025.

Dins d'aquesta política de despesa es recull principalment la transferència a la societat municipal La Farga GEM S.A. encarregada de la gestió del mitjans de comunicació municipals.

Per a l'any 2026, es manté el crèdit corresponent a l'annualitat 2025, previst en el Contracte-Programa 2023-2025, que es preveu prorrogar. Tanmateix, la transferència de capital destinada a inversions haurà de ser definida en el nou contracte-programa, la qual cosa comporta una reducció dels recursos assignats a aquesta política de despesa.

Polítiques de despesa - Àrea 9: Actuacions de caràcter general

En aquesta àrea s'inclouen les despeses que afecten a l'administració i al funcionament general de l'Ajuntament, que engloben l'exercici de les funcions de govern, el suport administratiu, logístic i tècnic a tota l'organització. El pressupost assignat per a l'exercici 2026 és de 91,15 milions d'euros, fet que suposa una disminució del 3,35% respecte a l'any 2025, i representa el 25,06% del pressupost total municipal.



| POLÍTICA DE DESPESA | Pressupost 2025 | Projecte pressupost 2026 | Variació € | Variació % | % sb total despesa 2026 |
|--|----------------------|--------------------------|----------------------|---------------|-------------------------|
| 91 Òrgans de Govern | 4.190.873,23 | 2.601.338,59 | -1.589.534,64 | -37,93% | 0,72% |
| 92 Serveis de caràcter general | 47.545.421,64 | 51.683.196,34 | 4.137.774,70 | 8,70% | 14,21% |
| 93 Administració financera i tributària | 28.219.836,98 | 21.889.288,91 | -6.330.548,07 | -22,43% | 6,02% |
| 94 Transferències a altres Administracions públiques | 14.355.208,88 | 14.975.208,88 | 620.000,00 | 4,32% | 4,12% |
| Total Actuacions de caràcter general | 94.311.340,73 | 91.149.032,72 | -3.162.308,01 | -3,35% | 25,06% |

Política de despesa d'Òrgans de govern

La política de despesa de Presidència i Òrgans de govern presenta una disminució del 37,93%, principalment com a conseqüència del traspàs de la despesa de personal eventual a la política de despesa "92. Serveis de caràcter general", amb l'objectiu d'adequar correctament la finalitat de la despesa.

Política de serveis de caràcter general

El pressupost de l'exercici 2026 destina 51,68 milions d'euros a la política de serveis de caràcter general, la qual representa un 14,21% del total. Aquesta dotació suposa un increment del 8,70% respecte a l'exercici 2025.

L'increment més significatiu correspon al Fons de Contingència d'execució pressupostària, com a mesura de prudència, per finançar les despeses sobrevingudes i extraordinàries amb els recursos del pressupost municipal, amb un 88,12% d'increment respecte a l'exercici 2025, i amb un crèdit total de 3,88 milions d'euros.

Altre increment rellevant en aquesta política respon principalment al traspàs de la dotació de la despesa del personal eventual al programa de Coordinació i Organització Institucional, que l'exercici 2025 constava en la política de Presidència i Òrgans de Govern.

Pel que fa l'Administració General de Recursos Humans aquesta política incrementa la dotació destinada al desenvolupament de la Relació de Llocs de Treball, la formació del personal, el desplegament del Pla d'Igualtat a l'organització i altres prestacions vinculades a la gestió dels recursos humans.

Pel que fa als Sistemes d'Informació Corporativa, el pressupost de 2026 preveu un augment notable de recursos per a la nova plataforma integral d'administració electrònica, que inclou serveis de manteniment, suport als usuaris i la migració des de l'actual plataforma AUPAC. També s'incrementa la dotació en telecomunicacions, amb noves prestacions orientades a la modernització de la centraleta de veu, així com a la inclusió en el contracte de la telecomunicació dels diferents centres educatius públics de la ciutat.

S'hi assignen recursos per a la implementació de noves aplicacions informàtiques, entre les quals destaquen la nova aplicació per a la Guàrdia Urbana, la nova plataforma de videoatenció a les oficines d'atenció ciutadana, el desplegament d'un xatbot i assistent intel·ligent per a la tramitació a la Seu electrònica, així com el manteniment del programari dels sistemes del Centre de Gestió de la Mobilitat. També es dota pressupost per a la nova prestació de serveis d'acompanyament digital en la tramitació a la Seu electrònica, amb l'objectiu de garantir la continuïtat, l'accessibilitat i la qualitat dels serveis municipals.

En l'àmbit de Comunicació, Imatge i Promoció de la Ciutat, s'incrementen els recursos per al nou contracte centralitzat de publicitat i comunicació, que inclou la publicitat exterior, la inserció publicitària i la distribució i manipulació de material comunicacional.

Respecte a l'Administració general de Suport al Territori, es dota crèdit per diferents assistències tècniques relacionades amb la supervisió i inspecció de projectes d'obra; així com per a la coordinació de seguretat i salut per a les actuacions dutes a terme per l'ajuntament.



L'any 2026, en el marc de la Planificació estratègica i Agenda Urbana 2030/2050, es dota crèdit per a l'aportació municipal a les despeses corrents del nou consorci de Porta Diagonal-Campus Clínic format per la Generalitat de Catalunya, el Consorci Hospital Clínic de Barcelona, la Universitat de Barcelona, l'Ajuntament de Barcelona, l'Ajuntament d'Esplugues de Llobregat, la Diputació de Barcelona i l'Ajuntament de L'Hospitalet.

Pel que fa l'atenció ciutadana, es reforça el servei amb la incorporació de nous informadors a la nova l'Oficina d'Atenció Ciutadana ubicada al Centre de Transformació Digital La Florida 6.0, amb l'objectiu d'oferir a la ciutadania una atenció més accessible i propera, tant presencialment com en l'acompanyament digital.

En l'àmbit de divisió territorial (Districtes), destaca l'increment de les subvencions a les comissions de festes i altres entitats culturals per a l'organització de les festes populars als diferents barris de la ciutat, reforçant així el suport municipal a la dinamització comunitària i cultural.

Dins la política de serveis de caràcter general, el pressupost de 2026 preveu una despesa d'inversió de 1.201.300 euros. Destaca el projecte per al subministrament d'equipament tecnològic necessari per a l'adequació dels llocs de treball i les dependències municipals, així com la renovació de la infraestructura de computació, comunicacions i ciberseguretat, amb un import global d'1 milió d'euros. A més, es destinen 100.000,00 euros per a la compra de mobiliari per als serveis generals i 51.300,00 euros per a l'adquisició de maquinaria i material tècnic per als Districtes, amb la finalitat de donar suport al desenvolupament d'activitats culturals a la ciutat.

Finalment, aquesta política inclou els recursos financers destinats a l'atorgament de préstecs a curt i llarg termini als empleats públics d'aquest Ajuntament, per import de 268.561,92 euros.

Política d'Administració Financera i Tributària

La política d'Administració Financera i Tributària compren, fonamentalment, els programes que integren els serveis vinculats a gestionar i administrar el patrimoni municipal, la programació, elaboració i seguiment d'execució dels pressupost, la contractació pública, la gestió i ordenació tributària i l'administració d'ingressos municipals, així com la gestió de la tresoreria, l'administració comptable, financera i el control intern.

El conjunt dels programes que conformen aquesta política representen un 6,02% de la despesa total del pressupost, amb una dotació de 21,89 milions d'euros. Aquesta xifra suposa una reducció del 22,43% respecte al pressupost de 2025, motivada principalment per l'adequació de la finalitat dels recursos provinents del Patrimoni Municipal del Sol, que al 2026 es contemplan a la política d'habitatge i urbanisme.

L'any 2026 augmenten els recursos destinats als serveis de recaptació que presta l'Organisme de Recaptació de Gestió Tributària de la Diputació de Barcelona. Aquest augment permet dur a terme les 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.

També es doten recursos per un nou servei d'arquitectura vinculat al servei municipal de Patrimoni, destinat a la taxació d'immobles i a l'execució del Pla de gestió d'equipaments. S'incrementen els recursos per fer front a l'augment de les primes de diverses assegurances, entre les quals destaquen les corresponents a altres riscos de mort per causa diferent a l'accident i la prima d'assegurances d'edificis i locals.

Així mateix, es destinen recursos per al nou contracte de control de qualitat en la gestió del manteniment i conservació dels edificis municipals.



La política d'Administració Tributaria i Financera, destina 3.949.829,72 euros per a diferents projectes d'inversió, en els que destaquen els següents:

- Rehabilitació i millora de les instal·lacions de climatització en diversos equipaments municipals, com el Casal de la Gent Gran de La Torrassa, el local del carrer Juan de Toledo, el Centre Cultural Claveles i el Centre Escorça d'Educació Especial.
- Obres de rehabilitació de façanes dels habitatges de la Plaça Guernica, dins l'àmbit del Samontà, i de la Casa Consistorial; millora energètica de l'edifici municipal del carrer Cobalt; reforma del dipòsit de vehicles Victor.0 i construcció d'un nou dipòsit municipal de vehicles; així com la reforma del nou local destinat a la seu de Benestar Social.
- Fons de reserva per a inversions públiques pendents de determinar, finançades amb recursos propis, amb l'objectiu de donar cobertura a les necessitats d'execució d'actuacions inversores que puguin sorgir al llarg de l'exercici.
- Es preveuen recursos per a la retirada d'elements constructius amb amiant als edificis municipals, que s'emmarca en el compromís de la Unió Europea de retirar l'amiant dels edificis públics abans de l'any 2028.
- Adequació d'un local al carrer Belchite destinat a la reubicació de la seu del servei d'Atenció a la Infància (EAIA), actualment és dona el servei amb unes condicions deficientes al carrer Juan de Toledo; i adequació d'un local al carrer Alegria per la reubicació de la seu de l'Àrea Bàsica de Serveis Socials.

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

Política de transferències a altres administracions públiques

La política de transferències a altres administracions, incrementa un 4,32% respecte al pressupost de 2025, amb una dotació de 14,98 milions d'euros i representa un 4,12% del total del pressupost de despeses.

Aquesta política inclou la transferència corrent anual, per import de 4.655.208,88 euros, a l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB) que correspon al municipi per al finançament de l'ens metropolità per al nou mandat municipal 2024-2027. Aquesta aportació s'ha calculat aplicant el percentatge del 0,056% sobre la base liquidable de l'impost sobre Béns Immobles (IBI) del municipi de l'exercici 2015.

A més, el pressupost de 2026 contempla un increment en la transferència de capital destinada al per al finançament de l'AMB, amb una aportació prevista per a l'exercici 2026 de 10.320.000 euros, calculada en base a l'estimació dels ingressos que percebrà aquest ajuntament en concepte de Participació en els Tributs de l'Estat.

2.2.3 Classificació orgànica

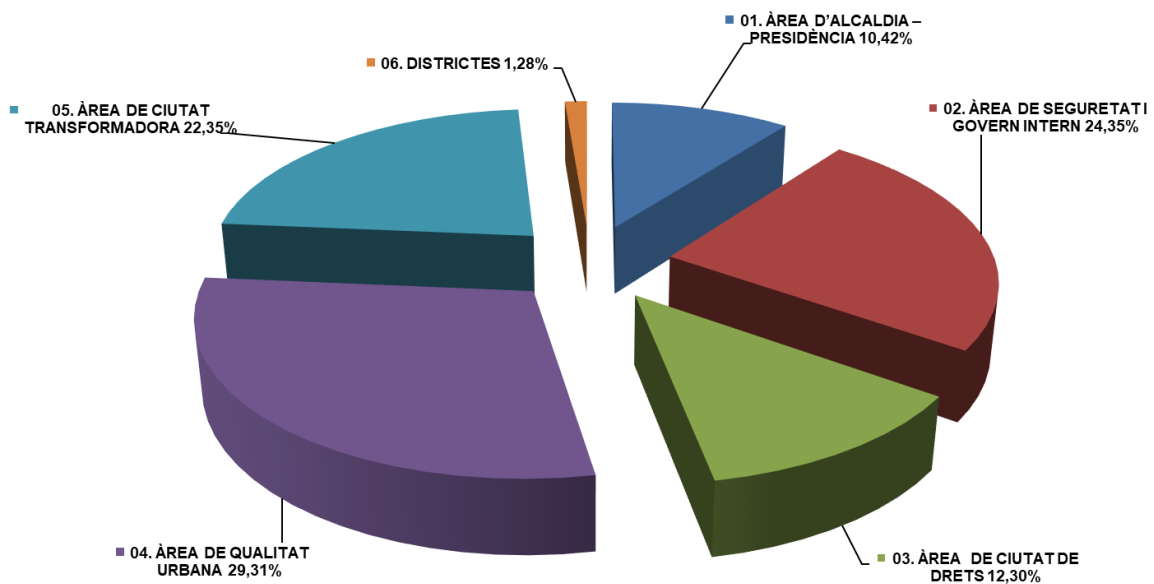
La classificació orgànica del pressupost de despeses es presenta d'acord amb l'estructura de divisió de l'administració municipal de l'Ajuntament, establerta pel Decret de l'Alcaldia-Presidència 9940/2024, de 16 de juny, pel qual es determina l'organització de l'Ajuntament de L'Hospitalet en cinc àrees executives de govern i la seva divisió territorial en districtes.



En aquest marc, les sis seccions pressupostàries en què s'estructura l'administració municipal tenen assignats els recursos pressupostaris següents:

| ÀREA / SECCIÓ PRESSUPOSTÀRIA (ORGÀNICA) | Projecte pressupost 2026 | % sb total 2026 |
|---|--------------------------|-----------------|
| 01. ÀREA D'ALCALDIA – PRESIDÈNCIA | 37.910.673,47 | 10,42% |
| 02. ÀREA DE SEGURETAT I GOVERN INTERN | 88.551.547,60 | 24,35% |
| 03. ÀREA DE CIUTAT DE DRETS | 44.731.062,18 | 12,30% |
| 04. ÀREA DE QUALITAT URBANA | 106.593.199,25 | 29,31% |
| 05. ÀREA DE CIUTAT TRANSFORMADORA | 81.310.407,76 | 22,35% |
| 06. DISTRICTES | 4.639.109,74 | 1,28% |
| TOTAL | 363.736.000,00 | 100,00% |

El gràfic següent presenta la distribució orgànica del pressupost de despeses de l'exercici 2026, mostrant el pes que cada secció pressupostària té sobre el total.



Tal i com es pot observar en el gràfic anterior, l'Àrea de Qualitat Urbana concentra el 29,31% del pressupost de l'exercici 2026, seguida de l'Àrea de Seguretat i Govern Intern amb el 24,35%, i l'Àrea de Ciutat Transformadora que representa el 22,35% del total.

A continuació es troba l'Àrea de Ciutat de Drets amb el 12,30%, seguida de l'Àrea d'Alcaldia-Presidència amb un 10,42%. Finalment els Districtes disposen d'un 1,28% del pressupost total.

3. Pressupost consolidat

El pressupost consolidat de l'Ajuntament de l'Hospitalet s'obté de l'agregació, d'acord amb el perímetre institucional establert per la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, del pressupost de



l'Ajuntament i el pressupost de la societat mercantil de capital íntegrament municipal, "La Farga, Gestió d'equipaments municipals, SA.". Posteriorment es procedeix a la minoració de les transferències internes realitzades entre ambdós ens per evitar duplicitats.

El pressupost general consolidat per a l'exercici 2026 una cop harmonitzat el pressupost de la societat municipal amb l'estructura pressupostaria per capítols, és el següent:

| PRESSUPOST GENERAL CONSOLIDAT EXERCICI 2026 | | | | | |
|---|-----------------------|--------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| Estat de consolidació dels pressupostos - Classificació econòmica d'ingressos i despeses | | | | | TRLRHL |
| INGRESSOS PER CAPÍTOLS | Ajuntament | La Farga, GEM, SA | Total sense consolidar | Transferències internes | Total consolidat |
| 1. Impostos directes | 116.840.530,05 | | 116.840.530,05 | 0,00 | 116.840.530,05 |
| 2. Impostos indirectes | 14.619.298,71 | | 14.619.298,71 | 0,00 | 14.619.298,71 |
| 3. Taxes, preus públics i altres ingressos | 55.542.457,35 | 2.445.449,60 | 57.987.906,95 | 91.449,60 | 57.896.457,35 |
| 4. Transferències corrents | 136.984.746,86 | 6.871.739,61 | 143.856.486,47 | 6.871.739,61 | 136.984.746,86 |
| 5. Ingressos patrimonials | 4.995.013,74 | 10.872,00 | 5.005.885,74 | 0,00 | 5.005.885,74 |
| Operacions corrents (cap.1 a 5) | 328.982.046,71 | 9.328.061,21 | 338.310.107,92 | 6.963.189,21 | 331.346.918,71 |
| 6. Alienació inversions reals | 14.712.049,39 | | 14.712.049,39 | 0,00 | 14.712.049,39 |
| 7. Transferències de capital | 3.773.341,98 | | 3.773.341,98 | 0,00 | 3.773.341,98 |
| Operacions de capital (cap.6 i 7) | 18.485.391,37 | 0,00 | 18.485.391,37 | 0,00 | 18.485.391,37 |
| Operacions no financeres (cap. 1 a 7) | 347.467.438,08 | 9.328.061,21 | 356.795.499,29 | 6.963.189,21 | 349.832.310,08 |
| 8. Actius financers | 268.561,92 | | 268.561,92 | 0,00 | 268.561,92 |
| 9. Passius financers | 16.000.000,00 | | 16.000.000,00 | 0,00 | 16.000.000,00 |
| Operacions financeres (cap. 8 i 9) | 16.268.561,92 | 0,00 | 16.268.561,92 | 0,00 | 16.268.561,92 |
| TOTAL | 363.736.000,00 | 9.328.061,21 | 373.064.061,21 | 6.963.189,21 | 366.100.872,00 |
| <i>Subvencions de capital transferides a resultats</i> | | 523.050,53 | 523.050,53 | | 523.050,53 |
| TOTAL | 363.736.000,00 | 9.851.111,74 | 373.587.111,74 | 6.963.189,21 | 366.623.922,53 |

| DESPESES PER CAPÍTOLS | Ajuntament | La Farga, GEM, SA | Total sense consolidar | Transferències internes | Total consolidat |
|--|-----------------------|--------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| 1. Despeses de personal | 113.810.000,00 | 6.396.179,16 | 120.206.179,16 | 0,00 | 120.206.179,16 |
| 2. Despeses corrents en béns i serveis | 159.081.216,12 | 2.731.622,05 | 161.812.838,17 | 91.449,60 | 161.721.388,57 |
| 3. Despeses financeres | 2.342.700,00 | | 2.342.700,00 | 0,00 | 2.342.700,00 |
| 4. Transferències corrents | 28.027.592,96 | | 28.027.592,96 | 6.871.739,61 | 21.155.853,35 |
| 5. Fons de contingència i altres imprevistos | 3.884.776,02 | | 3.884.776,02 | 0,00 | 3.884.776,02 |
| Operacions corrents (cap.1 a 5) | 307.146.285,10 | 9.127.801,21 | 316.274.086,31 | 6.963.189,21 | 309.310.897,10 |
| 6. Inversions reals | 35.429.729,09 | | 35.429.729,09 | 0,00 | 35.429.729,09 |
| 7. Transferències de capital | 17.791.423,89 | | 17.791.423,89 | 0,00 | 17.791.423,89 |
| Operacions de capital (cap.6 i 7) | 53.221.152,98 | 0,00 | 53.221.152,98 | 0,00 | 53.221.152,98 |
| Operacions no financeres (cap. 1 a 7) | 360.367.438,08 | 9.127.801,21 | 369.495.239,29 | 6.963.189,21 | 362.532.050,08 |
| 8. Actius financers | 268.561,92 | | 268.561,92 | 0,00 | 268.561,92 |
| 9. Passius financers | 3.100.000,00 | | 3.100.000,00 | 0,00 | 3.100.000,00 |
| Operacions financeres (cap. 8 i 9) | 3.368.561,92 | 0,00 | 3.368.561,92 | 0,00 | 3.368.561,92 |
| TOTAL | 363.736.000,00 | 9.127.801,21 | 372.863.801,21 | 6.963.189,21 | 365.900.612,00 |
| <i>Amortitzacions</i> | | 596.794,53 | 596.794,53 | | 596.794,53 |
| TOTAL | 363.736.000,00 | 9.724.595,74 | 373.460.595,74 | 6.963.189,21 | 366.497.406,53 |

| | | | | | |
|--------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| Dif. Ingressos-despeses | 0,00 | 126.516,00 | 126.516,00 | 0,00 | 126.516,00 |
|--------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|

El pressupost consolidat per a l'exercici 2026, un cop realitzats els ajustaments per eliminar les operacions internes entre l'Ajuntament de l'Hospitalet i la Sociedad mercantil municipal, per un import total de 6.963.189,21 euros, s'eleva a 366.497.406,53 euros.

Aquest pressupost consolidat inclou el pressupost de l'Ajuntament, per import de 363.736.000,00 euros i els estats de previsió d'ingressos i despeses de La Farga, GEM, SA., amb uns ingressos previstos de 9.851.111,74 euros i unes despeses de 9.724.595,74 euros, que generen un saldo positiu de 126.516,00 euros.



El pressupost consolidat del 2026 presenta un increment del 3,26% respecte a l'exercici 2025, segons es desprèn de l'estat comparatiu d'ingressos i despeses per capítols que es presenta en els quadres següents:

| Ingressos per capítol | 2025 Total pressupost consolidat | 2026 Total pressupost consolidat | Variació € | Variació % |
|---|--|--|----------------------|---------------|
| 1. Impostos directes | 115.336.475,32 | 116.840.530,05 | 1.504.054,73 | 1,30% |
| 2. Impostos indirectes | 12.371.996,85 | 14.619.298,71 | 2.247.301,86 | 18,16% |
| 3. Taxes, preus públics i altres ingressos | 55.643.332,72 | 57.896.457,35 | 2.253.124,63 | 4,05% |
| 4. Transferències corrents | 131.480.386,00 | 136.984.746,86 | 5.504.360,86 | 4,19% |
| 5. Ingressos patrimonials | 5.451.692,84 | 5.005.885,74 | -445.807,10 | -8,18% |
| 6. Alienació inversions reals | 11.872.900,00 | 14.712.049,39 | 2.839.149,39 | 100,00% |
| 7. Transferències de capital | 5.965.792,27 | 3.773.341,98 | -2.192.450,29 | -36,75% |
| 8. Actius financers | 263.296,00 | 268.561,92 | 5.265,92 | 2,00% |
| 9. Passius financers | 16.000.000,00 | 16.000.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Total | 354.385.872,00 | 366.100.872,00 | 11.715.000,00 | 3,31% |
| Subvencions de capital transferides a resultats | 656.624,24 | 523.050,53 | -133.573,71 | -20,34% |
| Total | 355.042.496,24 | 366.623.922,53 | 11.581.426,29 | 3,26% |

| Despeses per capítol | 2025 Total pressupost consolidat | 2026 Total pressupost consolidat | Variació € | Variació % |
|------------------------------|--|--|----------------------|---------------|
| 1. Despeses de personal | 113.273.285,00 | 120.206.179,16 | 6.932.894,16 | 6,12% |
| 2. Bens corrents i serveis | 155.844.114,62 | 161.721.388,57 | 5.877.273,95 | 3,77% |
| 3. Despeses financeres | 4.217.800,00 | 2.342.700,00 | -1.875.100,00 | -44,46% |
| 4. Transferències corrents | 21.676.920,02 | 21.155.853,35 | -521.066,67 | -2,40% |
| 5. Fons de contingència | 2.065.000,00 | 3.884.776,02 | 1.819.776,02 | 88,12% |
| 6. Inversions reals | 34.673.729,84 | 35.429.729,09 | 755.999,25 | 2,18% |
| 7. Transferències de capital | 12.628.855,89 | 17.791.423,89 | 5.162.568,00 | 40,88% |
| 8. Actius financers | 263.296,00 | 268.561,92 | 5.265,92 | 2,00% |
| 9. Passius financers | 9.540.000,00 | 3.100.000,00 | -6.440.000,00 | -67,51% |
| Total | 354.183.001,37 | 365.900.612,00 | 11.717.610,63 | 3,31% |
| Amortitzacions | 733.989,54 | 596.794,53 | -137.195,01 | -18,69% |
| Total | 354.916.990,91 | 366.497.406,53 | 11.580.415,62 | 3,26% |

| | | | | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|--|
| Dif. Ingressos-despeses | 125.505,33 | 126.516,00 | 1.010,67 | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|--|

INFORME PROPOSTA

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



| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|