



PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT DE L'HOSPITALET DE LLOBREGAT PER A L'EXERCICI 2019

Memòria explicativa



Sumari

1. Presentació	3
2. Pressupost de l'Ajuntament	
2.1. Estat d'ingressos	5
2.2. Estat de despeses	
2.2.1. Classificació econòmica	15
2.2.2. Classificació per programes	25
2.2.3. Classificació orgànica	34
3. Pressupost consolidat	34



1. Presentació

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

El Pressupost de l'Ajuntament per a l'exercici 2019, emmarcat en el pla pressupostari 2019-2021, assigna recursos a les polítiques i actuacions prioritàries per a l'assoliment dels grans objectius de ciutat establerts en el Pla d'Actuació Municipal 2016-2019:

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

La millora de la qualitat de vida de les persones i la garantia dels seus drets socials, es converteix en l'objectiu del model l'Hospitalet, una ciutat que creix, que es transforma, que atrau economia i riquesa per reinvertir-la en les persones, en polítiques d'inclusió social, culturals, educatives i esportives, en la millora del medi ambient i l'espai públic, amb una gran aposta per la convivència i la participació, la innovació i les noves tecnologies, el retiment de comptes i la transparència; i el manteniment d'unes finances sanejades i la capacitat d'endeutament per a la inversió.

El pressupost 2019 aplica més recursos a la despesa de personal, a la recuperació del poder adquisitiu del treballadors al servei d'aquest Ajuntament i a més oferta pública d'ocupació per garantir la prestació d'uns serveis públics de qualitat. Un pressupost que aposta pel desenvolupament tecnològic i la modernització de l'organització, que permet avançar en la implementació de l'administració electrònica i que també prioritza altres actuacions en matèria de recursos humans com l'elaboració de la relació de llocs de treball i el desenvolupament del nou organigrama municipal.

El pressupost contempla recursos per als projectes i actuacions del Pla d'Inversions Públiques Municipals 2016-2019, destinats a la millora i ampliació dels equipaments, fent especial èmfasi en la creació de casals per a la gent gran i equipaments esportius; en la reforma i adequació d'instal·lacions educatives i esportives; i en l'habitatge social i el condicionament de l'espai públic.



El Pressupost de s'emmarca dins un context de moderació del ritme de creixement del PIB durant els exercicis 2018 i 2019, en comparació amb les taxes de creixement assolides l'any 2017; i en un context polític general ple d'incerteses i condicionants normatius que incideixen i dificulten l'elaboració d'aquesta eina clau de la gestió municipal.

El Govern Central va aprovar el passat mes de juliol les previsions de creixement del PIB amb motiu de l'actualització de l'Escenari Macroeconòmic 2018-2021, contemplant un creixement del PIB per al 2019 del 2,4% interanual, front el 2,7% de creixement del 2018, amb l'inici d'una senda de menor creixement per al període 2019-2021.

En el Pla Pressupostari per al 2019 enviat a les autoritats econòmiques europees aquest darrer mes d'octubre, el govern de l'Estat ha reduït fins al 2,3%, la previsió de creixement per al 2019.

La Comissió Europea ha revisat a la baixa les previsions de creixement de l'economia espanyola per al 2018 i 2019. L'expansió econòmica seguirà però amb un menor ritme, un 2,6% l'any 2018 i el 2,2% per al 2019. Aquests ajustos també han estat ratificats per organismes econòmics internacionals com l'OCDE i el FMI.

El pressupost per a l'exercici 2019 ha de complir amb els objectius d'estabilitat pressupostària, límit de deute i de variació de la despesa computable coherent amb el creixement del Producte Interior Brut a mig termini de l'economia espanyola. D'acord amb l'article 15 de la LOEPSF, correspon al govern de l'Estat, mitjançant acord del consell de Ministres, al llarg del primer semestre de cada any, fixar aquests objectius.

Els objectius d'estabilitat pressupostària, de regla de la despesa i de deute públic d'aplicació són els fixats pel acord del Consell de Ministres de 7 de juliol de 2017 per al subsector de les entitats locals per al període 2018-2020, següents:

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

En aquest sentit, la taxa de referència nominal de creixement del PIB a mig termini de l'economia espanyola, que limitarà la despesa de les administracions públiques, ha quedat fixada per a l'any 2019 en el 2,7%.

El pressupost de l'Ajuntament de l'Hospitalet per a l'exercici 2019 és 247.900.000 euros.

Es tracta d'un pressupost de finalització de mandat, que es redueix l'1% respecte a l'exercici 2018 per l'impacte de la menor inversió prevista i de l'apel·lació a l'endeutament per al seu finançament. Són uns pressupostos que es financen disminuint la pressió fiscal, mantenint els criteris de tarifació social i ambiental introduïts en els darrers exercicis i les polítiques fiscals redistributives, i que donen compliment a les regles fiscals i financeres establertes per la normativa d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.



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

El Pressupost General consolidat per al 2019, d'acord amb el que disposa l'article 166.1. del TRLRHL és de 249.838.304,99 euros, amb uns ingressos no financers de 242.570.810,04 euros i unes despeses no financeres de 233.719.595,00 euros.

El Pressupost consolidat inclou el del propi Ajuntament per un pressupost total de 247.900.000 euros i els estats previsionals de la societat municipal per import de 7.020.712,96 euros, en el que s'han realitzat els ajustaments per tal d'eliminar les transferències internes per valor de 5.082.407,97 euros.

2. Pressupost de l'Ajuntament

2.1. Estat d'ingressos

El pressupost d'ingressos de l'Ajuntament per al 2019 ascendeix a 247.900.000 euros, que representa una disminució de l'1% respecte al 2018.

La previsió d'ingressos i les variacions respecte a l'exercici anterior es mostren a la següent taula, on s'indica també el percentatge que cada capítol i cada agrupació representa en el total d'ingressos de l'exercici 2019:

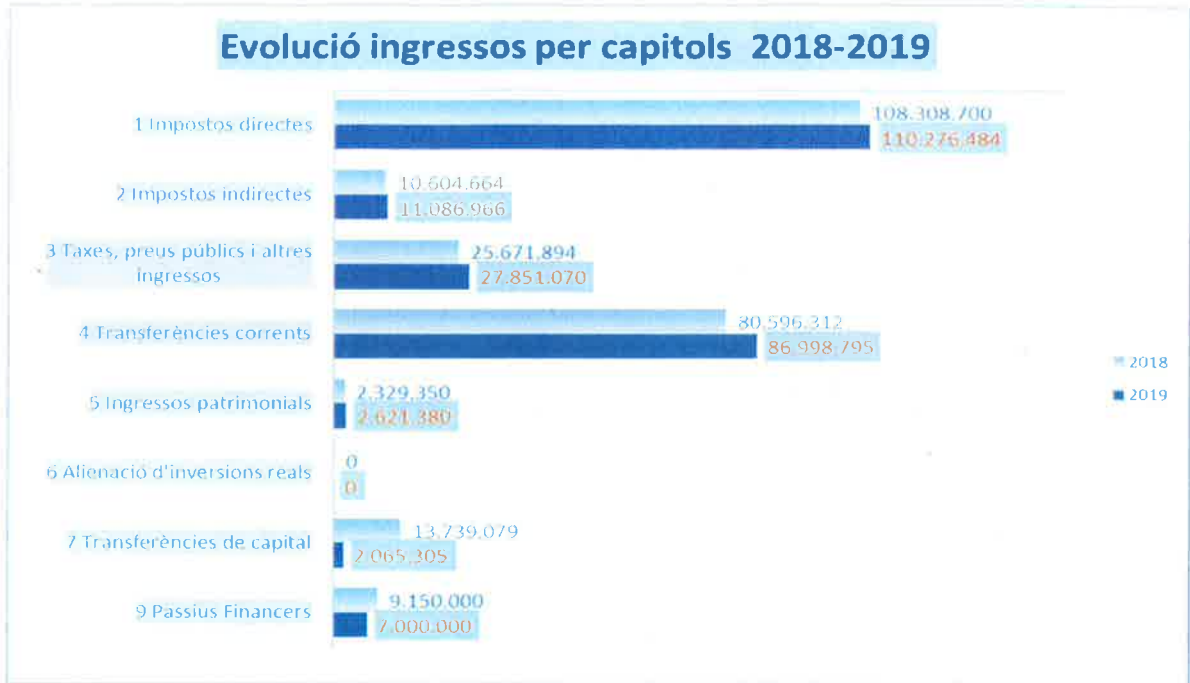
Capítol	2018	2019	variació	% variació	% sb. 2019
1 Impostos directes	108.308.700,44	110.276.484,33	1.967.783,89	1,82%	44,48%
2 Impostos indirectes	10.604.664,49	11.086.965,66	482.301,17	4,55%	4,47%
3 Taxes, preus públics i altres ingressos	25.671.893,64	27.851.070,00	2.179.176,36	8,49%	11,23%
4 Transferències corrents	80.596.312,42	86.998.794,99	6.402.482,57	7,94%	35,09%
5 Ingressos patrimonials	2.329.350,00	2.621.380,00	292.030,00	12,54%	1,06%
Operacions corrents (Cap. 1 a 5)	227.510.920,99	238.834.694,98	11.323.773,99	4,98%	96,34%
6 Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7 Transferències de capital	13.739.079,01	2.065.305,02	-11.673.773,99	-84,97%	0,83%
Operacions de capital (Cap. 6 i 7)	13.739.079,01	2.065.305,02	-11.673.773,99	-84,97%	0,83%
Operacions no financeres (Cap. 1 a 7)	241.250.000,00	240.900.000,00	-350.000,00	-0,15%	97,18%
8 Actius Financers	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9 Passius Financers	9.150.000,00	7.000.000,00	-2.150.000,00	-23,50%	2,82%
Operacions financeres (Cap. 8 i 9)	9.150.000,00	7.000.000,00	-2.150.000,00	-23,50%	2,82%
Total ingressos	250.400.000,00	247.900.000,00	-2.500.000,00	-1,00%	100,00%

Els ingressos corrents s'estimen en 238.834.694,98 euros i els de capital sumen 2.065.305,02 euros, resultant un total d'ingressos per operacions no financeres de 240.900.000 euros. Es contempen ingressos per operacions financeres per import de 7.000.000,00 euros.

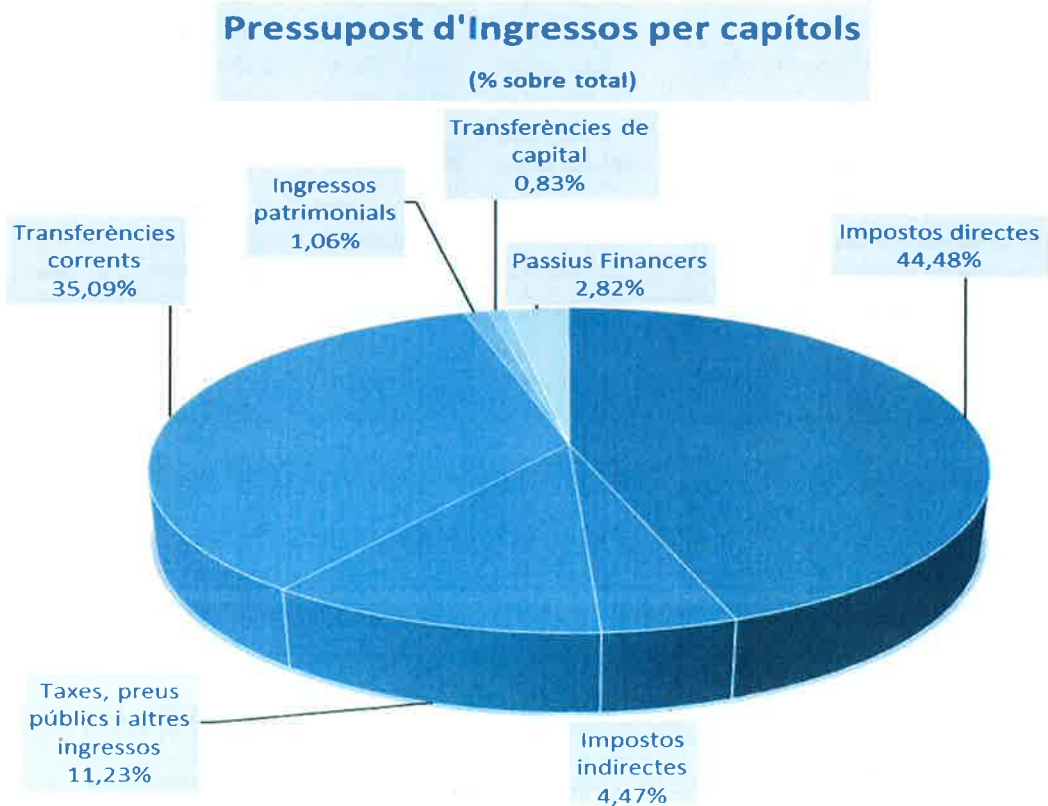
Pel que fa a l'estructura d'ingressos del pressupost, els d'ingressos per operacions corrents representen el 96,34%, i les operacions de capital el 0,83%, que determinen un percentatge del 97,18% d'operacions no financeres. Les operacions financeres representen el 2,82% restant.



La comparativa d'ingressos per capítol dels anys 2018 i 2019 es mostra en el gràfic següent:



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



**Ingressos propis**

Els ingressos propis que agrupen els impostos propis, taxes, preus públics i d'altres ingressos, sumen un total de 138.701.670 euros, representen el 55,95% dels ingressos i incrementen el 3,47% respecte al pressupost del 2018.

	2018	2019	%	% sb 2019
Impost sobre béns immobles	72.282.600,00	71.090.600,00	-1,65%	28,68%
Impost sobre vehicles de tracció mecànica	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00%	3,63%
Impost sobre l'increment de valor terrenys naturalesa urbana	15.000.000,00	18.000.000,00	20,00%	7,26%
Impost sobre activitats econòmiques	8.297.000,00	8.400.000,00	1,24%	3,39%
Impost sobre construccions, instal·lacions i obres	3.800.000,00	4.360.000,00	14,74%	1,76%
Impostos locals	108.379.600,00	110.850.600,00	2,28%	44,72%
Taxes	12.665.750,00	12.240.840,00	-3,35%	4,94%
Preus públics	8.436.718,00	9.526.078,00	12,91%	3,84%
Altres ingressos	4.569.425,64	6.084.152,00	33,15%	2,45%
Taxes, preus públics i altres ingressos	25.671.893,64	27.851.070,00	8,49%	11,23%
Total Ingressos propis	134.051.493,64	138.701.670,00	3,47%	55,95%

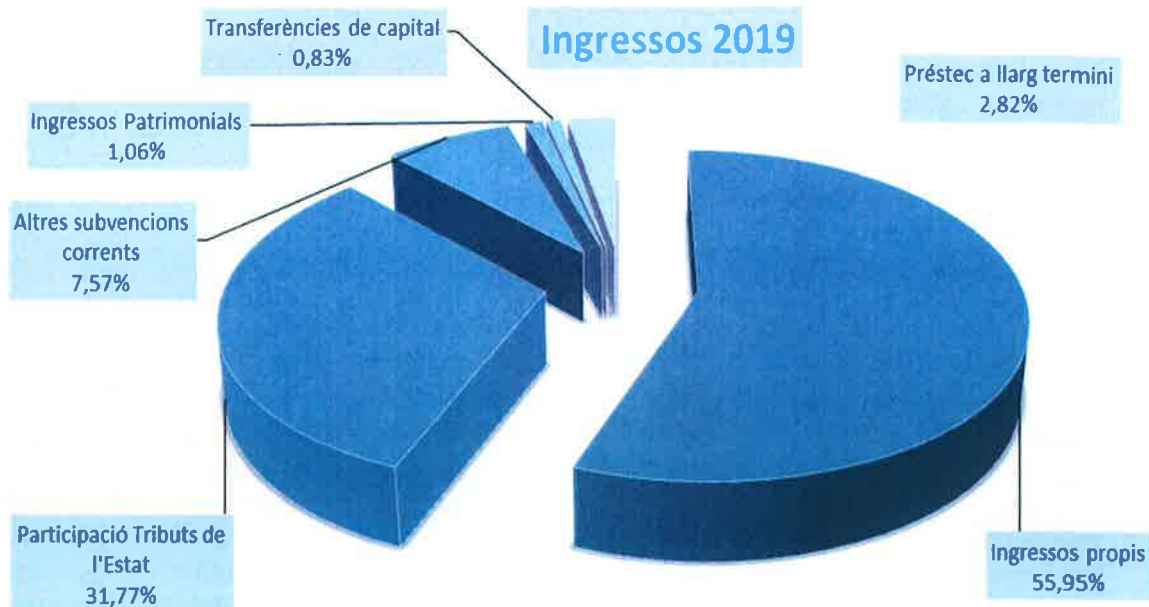
En la taula següent es pot observar l'estructura dels ingressos tenint en compte la part corresponent als ingressos propis i a la resta d'ingressos, així com les seves variacions respecte a l'exercici anterior.

	2018	2019	%	% sb 2019
Ingressos propis	134.051.493,64	138.701.670,00	3,47%	55,95%
Participació Tributs de l'Estat	74.475.830,95	78.753.562,06	5,74%	31,77%
Altres subvencions corrents	16.654.246,40	18.758.082,92	12,63%	7,57%
Ingressos Patrimonials	2.329.350,00	2.621.380,00	12,54%	1,06%
Transferències de capital	13.739.079,01	2.065.305,02	-84,97%	0,83%
Préstec a llarg termini	9.150.000,00	7.000.000,00	-23,50%	2,82%
Total Ingressos	250.400.000,00	247.900.000,00	-1,00%	100,00%

Els ingressos propis representen el 55,95% del total, destacant a continuació els ingressos en concepte de Participació en els Tributs de l'Estat amb un percentatge del 31,77%.

La resta d'ingressos previstos, que representen un total del 12,28%, es distribueixen de la següent manera: Aportacions en concepte de subvencions corrents d'altres administracions i entitats (7,57%); ingressos procedents de rendes de la propietat o del patrimoni municipal (1,06%); transferències de capital procedents d'altres administracions supramunicipals i entitats que financen inversions reals (0,83%); i ingressos del préstec a llarg termini a concertar l'any 2019 per al finançament parcial del programa d'inversions reals (2,82%).

L'estructura dels ingressos del pressupost 2019 es reflecteix en el gràfic següent:



Les variacions de les principals partides d'ingressos en relació al pressupost de 2018 són les següents:

Impostos locals

La previsió per impostos locals es xifra en 110.850.600 euros que representa el 44,72% dels ingressos pressupostats incrementant el 2,28% respecte a l'exercici 2018.

	2018	2019	%	% sb 2019
Impost sobre béns immobles	72.282.600,00	71.090.600,00	-1,65%	28,68%
Impost sobre vehicles de tracció mecànica	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00%	3,63%
Impost sobre l'increment de valor terrenys naturalesa urbana	15.000.000,00	18.000.000,00	20,00%	7,26%
Impost sobre activitats econòmiques	8.297.000,00	8.400.000,00	1,24%	3,39%
Impost sobre construccions, instal·lacions i obres	3.800.000,00	4.360.000,00	14,74%	1,76%
Impostos locals	108.379.600,00	110.850.600,00	2,28%	44,72%

Per a l'exercici 2019 el tipus impositiu general de l'Impost sobre Béns Immobles (IBI) aprovat per a l'exercici 2018, es redueix en l'1,5%, passant de 0,8338% a 0,8213% i és manté congelat el tipus diferenciat establert en el 0,9926%, aplicable als usos comercials de magatzems, estacionaments, oci i hosteleria, industrial, oficines i edificis singulars. El tipus de gravamen per als béns de naturalesa rústica es manté en el 0,43%.

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

L'any 2019 es considera que es mantindran estables els ingressos en concepte de l'Impost de Vehicles de Tracció Mecànica (IVTM) estimats per al 2018.

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



compensacions de l'impost en concepte de cooperatives i beneficis fiscals de la telefonia mòbil.

La previsió d'ingressos en concepte de l'Impost sobre l'Increment de Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana (IVTNU-plusvàlua), s'ha estimat en base la liquidació d'ingressos del 2017 i la projecció d'ingressos del 2018, descomptant les possibles baixes segons la sèrie històrica de comportament de l'impost. Aquesta previsió resta condicionada a la modificació de la normativa que regula l'impost per adequar-la a la sentència del Tribunal Constitucional, que declara inconstitucionals i anul·la determinats articles de la normativa reguladora de l'impost, per vulneració del principi de capacitat econòmica en aquells supòsits en què no es produeix increment de valor en la transmissió del terreny.

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

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

Les previsions d'ingressos dels impostos s'han basat, amb caràcter general, en l'evolució dels ingressos en els darrers exercicis, en l'estat d'execució del contret a 29 d'octubre de 2018 i, la seva projecció a final de l'exercici fiscal i en les modificacions proposades a les ordenances fiscals per a l'exercici 2019, les actualitzacions aprovades de bases imposables, l'activitat d'inspecció fiscal i les perspectives econòmiques per a l'exercici 2019.

Taxes, preus públics i altres ingressos

Els ingressos del capítol 3 ascendeixen a 27.851.070 euros i representen l'11,23% del total del pressupost.

Taxes, preus públics i altres ingressos	2018	2019	% variació	% sb 2019
Taxes	12.665.750,00	12.240.840,00	-3,35%	4,94%
Preus públics	8.436.718,00	9.526.078,00	12,91%	3,84%
Altres ingressos	4.569.425,64	6.084.152,00	33,15%	2,45%
Total	25.671.893,64	27.851.070,00	8,49%	11,23%

Els ingressos en concepte de taxes s'han estimat en base a les modificacions proposades en les ordenances fiscals per a l'exercici 2019 que congelen les tarifes i milloren determinades bonificacions i reduccions.

Destaca la reducció substancial (prop del 50%) de les tarifes de la taxa per a l'elaboració dels informes d'arrelament i d'integració social, d'adequació de l'habitatge per reagrupament familiar i de renovació de permís de residència, com a conseqüència de la simplificació i informatització de processos administratius.



En el seu conjunt els ingressos previstos per taxes es redueixen en un 3,35% respecte a l'exercici 2018.

Els ingressos per preus públics registren un augment del 12,91% respecte a l'exercici anterior. Les tarifes per al 2019 es mantenen majoritàriament congelades, amb l'excepció dels preus públics de serveis esportius que s'incrementen un 2% de mitjana, amb l'objectiu d'assolir progressivament una major cobertura financera del cost del servei.

La previsió d'ingressos en concepte de preus públics dels poliesportius municipals recull un any més l'impacte de la previsió d'ingressos per import de 691.300 euros estimats amb motiu del canvi a gestió directa pel propi Ajuntament del Poliesportiu Municipal de Bellvitge, Sergio Manzano, a partir del 16 de maig de 2019 per finalització de la vigent pròrroga del contracte de gestió interessada.

Per altra banda, amb motiu de l'assumpció amb caràcter temporal de la gestió directa del servei públic del Poliesportiu Municipal L'Hospitalet Nord, per extinció de la concessió administrativa de l'empresa concessionària del servei, s'ha impactat la previsió anual d'ingressos per preus públics de dita instal·lació esportiva que incrementa les previsions, respecte a la previsió d'ingressos del pressupost inicial de l'exercici 2018, en la quantitat de 785.360 euros.

Dins de l'apartat d'altres ingressos s'inclouen les multes i sancions i altres prestacions de dret públic i privat, que augmenten un 7,12% en base a les liquidacions d'exercicis anteriors del que destaquen els majors ingressos previstos en concepte de multes de circulació.

Tanmateix, en base als informes emesos per l'Assessoria Jurídica en data 15 de novembre de 2018, sobre els possibles ingressos derivats de les sentències favorables a aquest Ajuntament pels recursos contenciosos administratius interposats contra la Generalitat de Catalunya núm. 476/2014 (Finançament del funcionament de les escoles bressol municipals) i núm. 116/2015 (Lleis de Barris-Interessos de demora) s'han previst ingressos eventuais per un import de 1.000.000 d'euros.

Participació en els Tributs de l'Estat (PTE)

Com en altres exercicis no es disposa de comunicació per part de l'Estat sobre els ingressos en concepte de Participació en el Tributs de l'Estat, degut al retard en la tramitació del Pressuposts Generals del 2019.

Per aquest motiu s'han efectuat estimacions dels lliuraments bruts a compte a percebre durant l'exercici 2019, que s'han minorat pels imports anuals de les devolucions corresponent a les liquidacions definitives negatives dels anys 2008 i 2009. No s'ha estimat cap ingrés en concepte de la liquidació definitiva de la PTE de l'exercici 2017.

Es considera que els lliurament bruts a compte del 2019 augmentaran a una taxa del 4,1%, al ritme del creixement del PIB nominal, en relació als imports bruts fixats per la LPGE del 2018, segons escenari macroeconòmic considerat pel govern de l'Estat al Pla Pressupostari per al 2019 enviat a les autoritats comunitàries el darrer mes d'octubre.



La previsió d'ingressos per al 2019 de la Participació en els Tributs de l'Estat, que contempla el Fons Complementari de Finançament i la cessió de tributs, que representa el 31,77% del total dels ingressos, s'incrementa un 5,74% respecte al pressupost de l'exercici 2018.

Participació tributs de l'Estat	2018	2019	variació	% variació	% sb 2019
Cessió IRPF	3.729.100,44	3.785.884,33	56.783,89	1,52%	1,53%
Cessió IVA	5.568.022,83	5.399.284,82	-168.738,01	-3,03%	2,18%
Cessió impostos sobre consums específics	1.236.641,66	1.327.680,84	91.039,18	7,36%	0,54%
Fons complementari de finançament	56.119.998,89	59.900.280,95	3.780.282,06	6,74%	24,16%
Compensació IAE	7.822.067,13	8.340.431,12	518.363,99	6,63%	3,36%
Total PTE	74.475.830,95	78.753.562,06	4.277.731,11	5,74%	31,77%

Ingressos per transferències corrents, excepte PTE

Les transferències corrents procedents d'altres administracions per al cofinançament de determinats serveis s'han estimat amb criteris de màxima prudència prenent com a base els paràmetres fixats d'aportacions i subvencions relatius als convenis o contractes-programa plurianuals formalitzats o en fase de tramitació al 2018, o aquelles aportacions que siguin recurrents en el temps, i de les que es preveu la seva continuïtat al 2019, 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 2019, per import de 18.758.082,92 euros, representen el 7,57% dels recursos totals, i procedeixen de les administracions públiques i altres entitats que es detallen en la taula següent:

Transferències corrents altres administracions i entitats	2018	2019	variació	% variació	% sb 2019
Generalitat	9.155.371,92	11.054.980,60	1.899.608,68	20,75%	4,46%
Diputació	2.365.722,48	2.821.950,32	456.227,84	19,28%	1,14%
AMB	5.043.000,00	4.756.000,00	-287.000,00	-5,69%	1,92%
Ajuntaments i altres entitats	90.152,00	125.152,00	35.000,00	38,82%	0,05%
Total	16.654.246,40	18.758.082,92	2.103.836,52	12,63%	7,57%

Aquestes transferències corrents que s'han pressupostat segons la informació facilitada pels serveis gestors, s'incrementen en un 12,63% respecte al pressupost del 2018, destacant per la seva procedència, finalitat i quantia, les següents:

Transferències corrents de la Generalitat de Catalunya

Les transferències corrents per tots els conceptes procedents de la Generalitat de Catalunya, previstes en el pressupost s'eleva a 11.054.980,60 euros.

Aquestes aportacions corresponen al Fons de Cooperació Local de Catalunya (722.000 euros) i el Fons de Foment del Turisme (452.000 euros) i als convenis a l'àmbit de l'educació, la cultura, l'habitatge; i contracte-programa plurianual per al cofinançament de determinats serveis de caràcter social.

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



benestar social i polítiques d'igualtat, amb una previsió d'ingressos de 8.145.873,82 euros.

Les previsions d'ingrés s'han realitzat d'acord a l'esborrany de l'addenda del Contracte-Programa 2016-2019, per al període comprès entre l'1 de gener de 2018 al 31 de desembre de 2019, que conté com annex la Fitxa Econòmica on es detallen els imports de finançament previstos per a l'annualitat del 2019.

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

Aquest epígraf recull també la previsió d'aportacions per la continuïtat dels convenis amb el Departament d'Ensenyament per al cofinançament de serveis educatius: Unitat d'Escolarització Compartida (56.860 euros), i Pla Educatiu Entorn (51.500 euros).

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

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

Per últim, es contemplen subvencions de la Generalitat de Catalunya per al cofinançament de l'Oficina Municipal de l'Habitatge (335.000 euros), en base a les aportacions liquidades en exercicis anteriors; Pla Únic d'Obres i Serveis de Catalunya (PUOSC) de la línia de reparació i manteniment (65.200 euros), de l'Institut Català de la Dona per al finançament del servei d'informació i atenció a les dones al municipi (46.000 euros) i del Projecte (PECT) L'H Ecosistema Innovador Salut del Programa FEDER Catalunya 2014-2020 (64.746,78 euros).

Transferències corrents de la Diputació de Barcelona

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

El pressupost de l'Ajuntament del 2019 preveu ingressos en concepte de subvencions procedents de la Diputació de Barcelona per al cofinançament de serveis de titularitat municipal, estimats en base a la continuïtat dels convenis i programes subscrits l'any 2018, per un import global de 2.821.950,32 euros, entre els que destaquen, per la seva quantia, els següents:



- Ajuts econòmics per al finançament del servei local de teleassistències per import de 784.645,64 euros, en base als preacords assolits en el marc de les meses de concertació 2016-2019.
- El fons de prestació del serveis socials bàsics municipals, per un import de 597.049,68 euros.
- El programa complementari per al finançament de les escoles bressol municipals, que té per finalitat específica contribuir al sosteniment de les places municipals i molt especialment garantir la cobertura dels costos de funcionament de les escoles, amb una aportació prevista de 589.000 euros, en base a les aportacions dels programes complementaris aprovats per al finançament dels cursos escolars anteriors.
- El programa complementari d'urgència social, com a línia de suport als ajuntaments per garantir el benestar social, donant cobertura a aquelles situacions on s'ha comprovat l'existència de greu ric d'exclusió social. Per al 2019 s'han previst ingressos per import de 433.000 euros, estimats en base a la continuïtat i consolidació de les aportacions aprovades en programes complementaris similars en els tres exercicis anteriors.
- El conveni de col·laboració per al desenvolupament del programa de suport per a l'impuls dels serveis de mediació ciutadana, per import de 85.500 euros, que posa a disposició de la ciutadania el servei de mediació per a la resolució de conflictes.

Transferències corrents d'altres entitats locals i altres aportacions

El pressupost del 2019 contempla ingressos en concepte de transferències corrents procedents d'altres entitats locals per un import total de 4.846.152,00 euros, dels quals 4.756.000,00 euros són aportacions de l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB) i 90.152,00 de l'Ajuntament d'Esplugues

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

- Ingressos procedents del programa de recollida selectiva de residus per un import de 1.000.000 d'euros.
- Aportació al municipi per al finançament de l'AMB, per import del 0,56% de la base liquidable de l'IBI de l'exercici 2011. Com en exercicis anteriors, s'ha previst que l'anualitat del 2019, per import de 3.756.000,00 euros, que revertirà a l'ajuntament dins el programa d'actuacions municipals de millora urbana i social (PAMMUS), es destini a despesa corrent, en concret, a actuacions de manteniment i funcionament ordinari dels serveis, equipaments i actuacions municipals adreçades directament als usuaris i ciutadans.
- Aportació de l'Ajuntament d'Esplugues per import de 90.152,00 euros, del conveni de col·laboració subscrit amb aquest ajuntament, en relació a gestió de la Biblioteca situada a la Plaça de La Bòbila, espai limítrof entre els dos municipis.



L'any 2019 es contempla també l'ajut destinat al finançament de despesa corrent atorgat per la Fundació Daniel & Nina Carasso, per import de 35.000 euros, per al projecte Orquestra, Dansa, teatre i banda d'escola, de l'Escola Municipal de Música-Centre de les Arts.

Ingressos patrimonials

La previsió d'ingressos patrimonials per import de 2.621.380 euros, que inclou els productes de concessions administratives i d'aprofitaments especials, cànon, rendes de béns immobles i ingressos financers, augmenta en un 12,54% respecte a l'exercici 2018, bàsicament amb motiu de l'increment d'ingressos derivat de la concessió administrativa del serveis funeraris.

Alienació d'inversions reals

No es contemplen ingressos per alienació d'inversions reals.

Transferències de capital

L'estat d'ingressos contempla transferències de capital per import de 2.065.305,02 euros que corresponen a aportacions econòmiques de les actuacions i projectes municipals que figuren a l'annex d'inversions, dels ens finançadors següents:

- Generalitat de Catalunya, Departament d'Ensenyament, pels compromisos adquirits en l'addenda del conveni de col·laboració signat entre ambdues administracions per al desenvolupament de diverses construccions i obres de reforma, ampliació i millora dels centres educatius de l'Hospitalet, que contempla l'any 2019 l'aportació econòmica per import de 266.520,87 euros, corresponent al projecte de les obres de nova construcció de l'Escola Paco Candel.
- Programa Operatiu FEDER Catalunya 2014-2020, Generalitat de Catalunya, Departament de Governació, Administracions Públiques i Habitatge, Eix Prioritari 4, per al finançament del Projecte de Rehabilitació energètica de l'edifici B de l'Ajuntament, per un import de 62.315,31 euros.
- Diputació de Barcelona, Pla Xarxa de Governos Locals 2016-2019:
 - Programa complementari de suport integral al desenvolupament local, anualitat 2019, per import de 814.000 euros, destinat al finançament de l'adquisició de software i altres elements informàtics per a les dependències municipals.
 - Programa complementari de reforma i millora d'equipaments locals, Línia de suport d'equipaments educatius, per import de 18.115,00 euros, destinat al finançament de les obres d'adequació dels vestidors del personal no docent de 5 escoles.



- Àrea Metropolitana de Barcelona:
 - Programa d'Actuacions de Cohesió Territorial (PACTE) del Pla d'Inversions Metropolità 2016-2019, anualitat 2019, per import de 874.353,84 euros, pel finançament dels projectes de construcció de dos Casals de gent gran als barris de Can Serra (782.998,60 euros) i al barri de Bellvitge (91.355,24 euros).
 - Conveni de col·laboració entre l'AMB i l'Ajuntament per a la implantació i diagnosi de les potencials Zones Urbanes d'Atmosfera Protegida (ZUAP) i per a la realització d'aquesta zones, anualitat 2019, per import de 20.000 euros.

Finalment, es contempla l'ajut destinat al finançament de l'adquisició d'instruments musicals, atorgat per la Fundació Daniel & Nina Carasso, per import de 10.000 euros, per al projecte Orquestra, Dansa, teatre i banda d'escola, de l'Escola Municipal de Música-Centre de les Arts.

Actius financers

No es contemplen ingressos d'actius financers.

Passius financers

Els ingressos financers, corresponen a la concertació d'una operació de crèdit a llarg termini, per import de 7.000.000 euros, destinada al finançament parcial del Pla d'inversions públiques municipals, que es redueixen en un 23,50% respecte a l'exercici 2018.

2.2. Estat de despeses

El Pressupost de despeses de l'Ajuntament per a l'exercici 2019 ascendeix a 247.900.000 euros, i es redueix l'1% respecte al pressupost del 2018.

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

2.2.1 Classificació econòmica

Les variacions dels diferents capítols i agrupacions de la classificació econòmica dels exercicis 2018 i 2019 queden reflectides en la taula següent:



Capítol	2018	2019	variació	%	% sb. 2019
1 Despeses de personal	83.801.283,58	87.382.846,31	3.581.562,73	4,27%	35,25%
2 Despeses corrents en béns i serveis	103.631.168,42	108.942.861,85	5.311.693,43	5,13%	43,95%
3 Despeses financeres	3.017.000,00	3.007.000,00	-10.000,00	-0,33%	1,21%
4 Transferències corrents	15.599.209,27	16.881.186,82	1.281.977,55	8,22%	6,81%
5 Fons de contingència i altres imprevistos	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00%	0,20%
Operacions corrents (Cap. 1 a 5)	206.548.661,27	216.713.894,98	10.165.233,71	4,92%	87,42%
6 Inversions reals	22.889.079,01	9.065.305,02	-13.823.773,99	-60,39%	3,66%
7 Transferències de capital	6.112.259,72	6.355.800,00	243.540,28	3,98%	2,56%
Operacions de capital (Cap. 6 i 7)	29.001.338,73	15.421.105,02	-13.580.233,71	-46,83%	6,22%
Operacions no financeres (Cap. 1 a 7)	235.550.000,00	232.135.000,00	-3.415.000,00	-1,45%	93,64%
8 Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9 Passius Financers	14.850.000,00	15.765.000,00	915.000,00	6,16%	6,36%
Operacions financeres (Cap. 8 i 9)	14.850.000,00	15.765.000,00	915.000,00	6,16%	6,36%
Total despeses	250.400.000,00	247.900.000,00	-2.500.000,00	-1,00%	100,00%

La despesa per operacions corrents és de 216.713.894,98 euros i augmenta un 4,92% respecte a l'exercici anterior. La despesa per operacions de capital disminueix un 46,83% en un import de 13.580.233,71 euros. Les operacions no financeres s'eleven a 232.135.000 euros i l'estimació per a operacions financeres augmenta un 6,16%, situant-se en la quantitat de 15.765.000 euros.

La despesa corrent, necessària per al funcionament ordinari dels serveis, representa el 87,42% del total de pressupost, la despesa de capital el 6,22% i la financera el 6,36%.

Pel que fa la despesa corrent del pressupost del 2019, es produeix un increment en tots el capítols, excepte les despeses financeres que presenten un decrement del 0,33%. La despesa de personal augmenta en el 4,27%, la despesa corrent de béns i serveis en el 5,13%, les transferències corrents creixen el 8,22% i el fons de contingència manté les mateixes previsions que en l'exercici 2018.

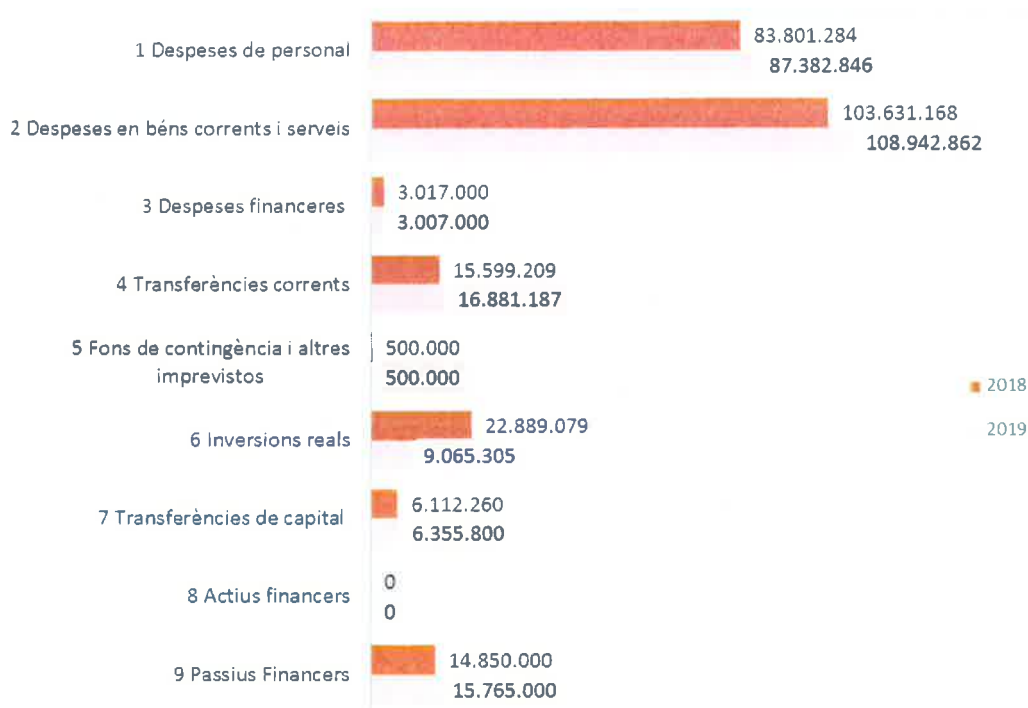
L'any 2019 es produeix una reducció significativa de la despesa de capital en relació a l'exercici 2018, acusant la menor inversió prevista en relació a l'exercici 2018, en tractar-se d'un exercici de tancament de mandat. Aquesta inversió es preveu finançar amb aportacions de la Generalitat de Catalunya, de la Diputació de Barcelona i de l'Àrea Metropolitana de Barcelona en el marc dels respectius plans i programes d'inversió local 2016-2019 aprovats per aquests ens, i mitjançant la concertació per part de l'Ajuntament d'una operació de crèdit a llarg termini.

Els recursos destinats a l'amortització del deute a llarg termini en el pressupost del 2019 augmenten en 915.000 euros, que representa un percentatge d'increment del 6,16% respecte a l'exercici 2018.

La comparativa de despeses dels exercicis 2018 i 2019 per capítol es mostra en el gràfic següent:

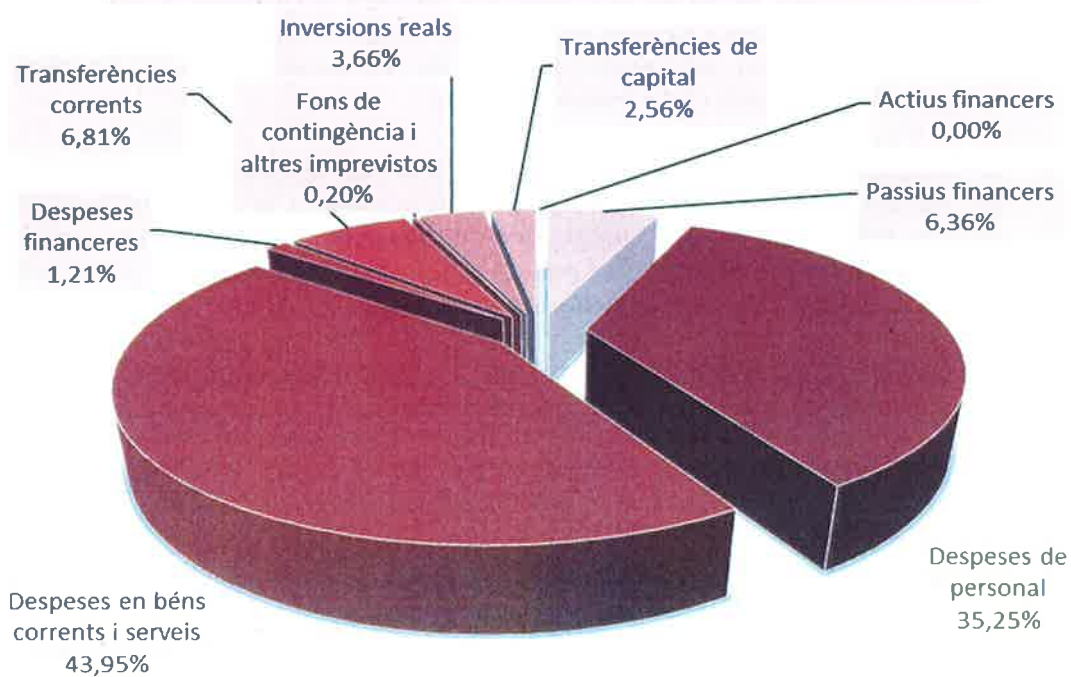


Evolució despeses per capítol 2018-2019



La importància relativa de cada capítol de despesa sobre el conjunt del pressupost de l'exercici 2019 s'observa en el gràfic següent:

Pressupost despeses per capítols (% sobre total)





Despeses de personal

L'aprovació dels pressupostos de l'exercici 2019 de les entitats locals ve condicionada i limitada, un any més, per la falta d'informació bàsica regulada a la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat de cada any, sobre una de les previsions de despesa més rellevants de les administracions públiques, la despesa de personal, que en aquesta Corporació representa el 40% de la despesa corrent pressupostada.

Al respecte, cal indicar que, amb criteri de prudència, s'ha inclòs una previsió d'augment de les retribucions del personal al servei de l'ajuntament, en previsió del que pugui establir, en aquest sentit, la LGPE del 2019 o normativa legal habilitant en matèria retributiva dels empleats públics.

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

Les despeses de personal previstes per a 2019 s'elevan a 87.382.846,31 euros, representen el 35,25% del total de la despesa; i en relació a l'exercici 2018, incrementen un 4,27%, un import de 3.581.562,73 euros.

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

- En aplicació dels acords subscrits i recollits en la referida Resolució de 22 de març de 2018, de la Secretaria d'Estat de Funció Pública, anteriorment esmentada, s'han dotat crèdits destinats a l'increment del 2,50% de les retribucions del personal al servei de l'ajuntament (increment fixe del 2,25% més un increment variable del 0,25% en funció del creixement del PIB de l'any 2018). Tanmateix s'han dotat crèdits per fer front a l'increment adicional del 0,25% sobre la massa salarial prevista per l'exercici 2019. Aquests conceptes de revisió retributiva representen el 60% de l'increment que experimenten les despeses de personal (2,14 milions d'euros).
- Els crèdits necessaris per finançar les destinacions actuals per al funcionament del serveis, la taxa de reposició establerta legalment, el personal temporal o per a substitucions per cobrir les necessitats considerades urgents i inajornables en els sectors que aquest ajuntament ha considerat prioritari pel bon funcionament dels serveis públics essencials.
- Les dotacions per donar compliment als acords signats entre l'Ajuntament i els representants sindicals en l'àmbit de la negociació col·lectiva per a l'any 2019, com són els processos de promoció interna corresponents a l'Oferta Pública d'Ocupació de 2017.
- Els crèdits estimats per al desplegament de la segona adequació del catàleg de llocs de treballs al nou organigrama aprovat.

La plantilla municipal és de 1.838 places (9 personal directiu, 1.745 funcionaris, 60 laborals i 24 eventuais).



Despeses corrents en béns i serveis

Les despeses corrents en béns i serveis sumen un total de 108.942.861,85 euros, xifra superior en un 5,13% a la del pressupost de 2018 i representa el 43,95% del pressupost total per al 2019.

L'any 2019 la despesa corrent en béns i serveis que presenta un augment més significatiu és la següent:

Import	Concepte
1.323.243,00	Nou contracte de manteniment i conservació de zones verdes
947.729,00	Prestació de serveis neteja viària, recollida de residus i neteja clavegueram
617.650,00	Prestació Serveis Gestió Complex Esportiu L'H Nord
266.927,00	Serveis de suport a l'usuari Lloc de treball (CAU)
265.528,00	Prestació Serveis Atenció a la Dependència
245.000,00	Adequació ús públic Pista Esportiva IES Torres i Bages
202.000,00	Promoció turística de la ciutat
198.000,00	Execucions subsidiàries
181.500,00	Prestació Serveis Acol·lida d'Animals
177.000,00	Manteniment i conservació d'escales mecàniques i ascensors via pública
170.776,00	Renovació uniformitat de la Guàrdia Urbana
156.688,00	Projecte Ecosistema Innovador de Salut L'H
132.600,00	Prestació Serveis Tècnics Espais Escènics
131.763,00	Prestació Serveis Programa Fem Tàndems
123.000,00	Serveis de vigilància i controladors
118.362,00	Serveis Escola de Música-Centre de les Arts
84.546,00	Concessió Administrativa Escoles Bressol
82.739,00	Estudis i Treballs Tècnics Millora de la Convivència Patis Oberts
77.043,00	Prestació Serveis transport persones amb mobilitat reduïda severa
70.900,00	Prestació Serveis Festes Populares
67.136,00	Educatiu a les Famílies
66.000,00	Prestació Serveis d'Ambulàncies
62.500,00	Elaboració Relació Llocs Treball Personal
55.000,00	Prestació Serveis Activitats Districte Cultural

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

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



En resum, els grans grups de despeses del capítol 2 i la importància relativa sobre el total de despesa de l'exercici 2019, que s'expressen en milers d'euros, són els següents:

Despeses corrents en béns i serveis (En milers d'euros)	2018	2019	Variació		% sobre total 2018
			Import	%	
Espai públic, consums i serveis de ciutat	45.628,78	47.926,18	2.297,40	5,03%	43,99%
Equipaments i dependències municipals	27.822,95	28.471,01	648,06	2,33%	25,04%
Total	73.451,73	76.397,19	2.945,46	4,01%	70,13%
Resta capítol 2	30.179,44	32.545,67	2.366,23	7,84%	29,87%
Total capítol 2	103.631,17	108.942,86	5.311,69	5,13%	100,00%

Del quadre anterior es desprèn que el 70,13% de la despesa del capítol 2 es destina al manteniment de l'espai públic, consums i serveis a la ciutat, i al funcionament d'equipaments i dependències municipals, amb un increment del 4,01% respecte a l'exercici 2018.

Espai públic, consums i serveis a la ciutat

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

En la taula següent es mostra el detall de les principals despeses de manteniment de l'espai públic i consums i serveis a la ciutat que sumen 47.926,18 milers d'euros, i representen el 43,99% del total de la despesa corrent en béns i serveis.

Espai públic, consums i serveis de la ciutat (En milers d'euros)	2018	2019	Variació	
			Import	%
Enllumenat públic, manteniment enllumenat i aigua	2.684,90	2.313,95	-370,95	-13,82%
Conservació pavimentació vies públiques	629,18	629,18	0,00	0,00%
Manteniment via pública, mobiliari urbà i senyalització viària	1.140,13	1.560,08	419,95	36,83%
Manteniment de zones verdes	8.164,78	9.466,25	1.301,47	15,94%
Manteniment de zones i elements d'esbarjo i salut	252,00	254,40	2,40	0,95%
Manteniment del clavegueram	1.613,27	1.647,13	33,86	2,10%
Neteja viària	16.357,16	17.014,03	656,87	4,02%
Recollida de residus	12.421,80	12.705,79	283,99	2,29%
Protecció medi ambient	159,99	159,99	0,00	0,00%
Servei de grua i estacionaments regulats	2.205,57	2.175,38	-30,19	-1,37%
Total	45.628,78	47.926,18	2.297,40	5,03%

L'any 2019 es destinen un 5,03% més de recursos en aquest àmbit, que afecten bàsicament a la conservació i manteniment de les zones verdes, als serveis de neteja viària, neteja del clavegueram i recollida de residus, al manteniment i conservació d'elements de la via pública (escales mecàniques i ascensors) i a l'adopció de mesures de seguretat en edificis privats, a través d'execucions subsidiàries. Destaca la important reducció per eficiència energètica i sostenibilitat de la despesa destinada a consums de ciutat (enllumenat i aigua).



Equipaments i dependències municipals

Aquesta agrupació inclou les despeses de funcionament d'equipaments i dependències municipals, sumen 28.471,01 milers d'euros, i representen el 25,04% del total de despeses corrents en béns i serveis.

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

Equipaments i dependències municipals (En milers d'euros)	2018	2019	Variació	
			Import	%
Arrendament d'edificis	566,33	531,18	-35,15	-6,21%
Arrendament de maquinària	434,72	582,55	147,83	34,01%
Arrendament equips	305,45	251,30	-54,15	-17,73%
Energia elèctrica	3.197,64	3.201,04	3,40	0,11%
Aigua	367,72	297,18	-70,54	-19,18%
Gas	487,07	487,07	0,00	0,00%
Comunicacions telefòniques	1.011,47	936,05	-75,42	-7,46%
Neteja	4.042,62	4.087,38	44,76	1,11%
Neteja centres docents	2.812,86	2.877,47	64,61	2,30%
Manteniment de locals	1.146,17	912,58	-233,59	-20,38%
Manteniment maquinària, instal·lacions i equips	927,77	1.091,12	163,35	17,61%
Vigilància i controladors	2.072,00	2.195,00	123,00	5,94%
Poliesportius municipals (1)	10.451,13	11.021,09	569,96	5,45%
Total	27.822,95	28.471,01	648,06	2,33%

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

Els recursos destinats a despesa de funcionament dels equipaments i dependències municipals augmenten el 2,33% respecte a l'exercici anterior.

Destaquen els majors recursos destinats al nou contracte d'arrendament d'equips d'impressió i de llicències de programari; al servei de suport als usuaris municipals d'incidències del lloc de treball (CAU) i a la millora del servei de correu corporatiu. Tanmateix fer esment de la major despesa prevista en neteja d'habitatges socials, neteja d'escoles i locals i edificis; manteniment de maquinària, instal·lacions i equips; serveis de controladors i vigilància d'edificis; així com l'increment de despesa associada als poliesportius municipals vinculades al canvi a gestió directa de dues instal·lacions esportives.

En aquest apartat destaca també la reducció de la despesa de manteniment d'edificis municipals, i de comunicacions telefòniques i consums d'aigua.

Altra despesa del capítol 2

La resta de la despesa del capítol 2 per import 32.545,67 milers d'euros, representa el 29,87% de la despesa corrent en béns i serveis, augmenta el 7,84% respecte a l'exercici 2018, i inclou les despeses de funcionament general i de suport a l'organització municipal i els recursos per al funcionament i per a la prestació de les polítiques específiques de cada àmbit de gestió municipal. Entre aquestes polítiques finalistes es troben la seguretat i la mobilitat urbana, els serveis a les persones (benestar social, cooperació, salubritat pública, joventut, educació, cultura i esport), el comerç, el turisme i la petita i mitjana empresa, la innovació social i altres actuacions de caràcter econòmic.



Els augments més significatius d'aquest epígraf es detallen a l'apartat general de la "Despeses corrents en béns i serveis".

Transferències corrents

El pressupost 2019 destina recursos per a transferències corrents per import de 16.881.186,82 euros, que augmenten en un 8,22% respecte a l'exercici 2018, i representen el 6,81% del pressupost total.

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

Transferències corrents (En milers d'euros)	2018	2019	Variació	%
LA FARGA, mitjans de comunicació, fires i noves tecnologies	2.511,89	2.532,05	20,16	0,80%
Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB)	3.756,00	3.756,00	0,00	0,00%
Ajuntament d'Esplugues de Llobregat	34,00	34,00	0,00	0,00%
Seguretat i mobilitat ciutadana	242,12	240,62	-1,50	-0,62%
Medi Ambient	55,26	61,26	6,00	10,86%
Pensions i altres prestacions als treballadors	60,10	60,10	0,00	0,00%
Serveis socials i promoció social	3.674,49	4.584,23	909,74	24,76%
Foment de l'Ocupació	66,00	66,00	0,00	0,00%
Sanitat	188,80	60,32	-128,48	-68,05%
Educació	872,24	893,08	20,84	2,39%
Cultura	1.203,39	1.613,52	410,13	34,08%
Esports	1.724,97	1.753,51	28,54	1,65%
Comerç, Turisme, petites i mitjanes empreses	123,90	147,94	24,04	19,40%
Investigació, desenvolupament i innovació	16,00	21,00	5,00	31,25%
Organs de governs	407,75	407,75	0,00	0,00%
Serveis de caràcter general	332,68	326,18	-6,50	-1,95%
Administració financera i tributària	329,60	323,60	-6,00	-1,82%
Total	15.599,19	16.881,16	1.281,97	8,22%

Les transferències corrents a la societat municipal La Farga GEM., SA., que sumen 2.532.055,27 euros, es destinen a dos àmbits de gestió de la societat: Centre d'Activitats i Mitjans de Comunicació Locals.

Les transferències a l'Àrea Metropolitana de Barcelona, ho són en concepte d'aportació del 0,056% de la base liquidable de l'IBI de l'exercici 2011, per import de 3.756.000 euros, que es manté durant tot el mandat 2016-2019.

Cal destacar els majors recursos destinats a les següents finalitats:

- Ajuts a famílies per atenció primària i prevenció d'exclusió social.
- Pla Integral Les Planes - Blocs Florida
- Convenis amb Entitats Socials per atenció a la dependència, prevenció de la pobresa infantil, desenvolupament comunitari, cooperació i altres projectes socials.
- Convenis i transferències a l'àmbit d'educació amb entitats i fundacions per l'acompanyament a l'escolaritat obligatòria i els serveis complementaris d'educació.
- Altres subvencions per a projectes culturals, esportius i de joventut.



Despeses financeres

El capítol 3 contempla les dotacions per atendre les despeses corresponents als interessos dels préstecs a llarg termini, operacions de tresoreria i altres despeses financeres, que per l'any 2019 s'estimen en 3.007.000,00 euros.

La despesa financera es manté pràcticament igual respecte a l'exercici 2018. Cal dir que les previsions s'han realitzat amb criteris de prudència estimant els imports màxims en què es pot arribar a incórrer, tot i que la despesa executada pot acabar sent inferior.

Fons de contingència d'execució pressupostària

L'any 2019 es manté en l'import de 500.000,00 euros aquest fons de contingència, establert per l'article 31 de la Llei 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera. Es tracta d'una dotació diferenciada de la resta de crèdits pressupostaris, per atendre necessitats inajornables de caràcter no discrecional i no previstes en el pressupost inicialment aprovat.

Inversions reals

Al pressupost del 2019 la despesa d'inversió experimenta una reducció significativa respecte a exercicis anteriors, en tractar-se d'un exercici de finalització de mandat.

S'han previst crèdits per a inversions per un import de 9.065.305,02 euros, que representen el 3,66% del pressupost total. Un any més la capacitat inversora actuarà d'efecte multiplicador de l'economia i de generació d'ocupació a la ciutat.

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

El finançament de la inversió municipal es farà mitjançant recursos provinents d'una operació de crèdit a llarg termini a concertar per l'ajuntament i amb les aportacions econòmiques, en concepte de transferències de capital de l'Àrea Metropolitana de Barcelona i de la Diputació de Barcelona, previstes en el marc dels seus Programes i Plans d'Inversions Locals 2016-2019. També es contemplen aportacions de la Generalitat de Catalunya, en el marc del conveni de col·laboració signat amb l'Ajuntament per al desenvolupament de diverses construccions i obres de reforma, ampliació i millora dels centres educatius de l'Hospitalet, així com aportacions d'altres entitats.

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

- Honoraris redacció projecte d'obres nova construcció Escola Paco Candel
- Adquisició d'equips i software informàtic
- Adquisició material tècnic d'esports
- Adquisició de mobiliari, elements de senyalització, maquinària, accessoris, i complements per a les dependències municipals



- Panells d'informació variable al barri de Can Serra (Zones Urbanes d'Atmosfera Protegida -ZUAP)
- Reforma i equipament de la cuina de l'escola Joaquim Ruyra
- Adequació habitatges cedits en usdefruit BBVA
- Adquisició habitatges Passatge Pons
- Substitució de vestidors amb mòduls provisionals prefabricats al C.F. Gornal
- Construcció de nous casals gent gran (Bellvitge i Can Serra)
- Reforma Poliesportiu Fum d'Estampa
- Construcció Camp de Futbol i vestuaris al parc de la Torrassa
- Actuacions condicionament espai públic
- Rehabilitació Energètica Edifici B (Projecte, direcció obres i consultoria ambiental)
- Rehabilitació i adequació edificis municipals
- Projecte escultòric L'Ira de la Deessa Hera.
- Adquisició instruments musicals
- Adequació vestidors personal no docent 5 escoles

Transferències de capital

Les transferències de capital de l'exercici 2019 per import de 6.355.800 euros, representen el 2,56% de la despesa total, i incrementen 243.540,28 euros, un 3,98% més respecte al pressupost del 2018.

La previsió d'aquest capítol es destina bàsicament a la transferència a l'Àrea Metropolitana de Barcelona, per al seu finançament, corresponent al 9% dels ingressos en concepte de Participació en els Tributs de l'Estat (Fons Complementari de Finançament i cessió de rendiment d'impostos estatals) per import de 6.347.000 euros. Aquesta transferència s'incrementa en la quantia de 247.000 euros de conformitat amb l'estimació d'increment de la Participació en els Tributs de l'Estat per aquests conceptes.

Cal també esmentar l'aportació de 8.800 euros en concepte de subvenció de capital destinada al Projecte de construcció de L'Ira de la Deessa Hera, emmarcat en les accions realitzades pel foment de la cultura tradicional i popular a L'Hospitalet.

Actius financers

No es contemplen despeses en actius financers.

Passius financers

L'any 2019 la previsió de passius financers per a l'amortització de capital dels préstecs a llarg termini concertats per l'Ajuntament és de 15.765.000 euros, que representa el 6,36% del total pressupost de despeses i augmenta en un 6,16%, 915.000,00 euros, respecte a l'exercici 2018.

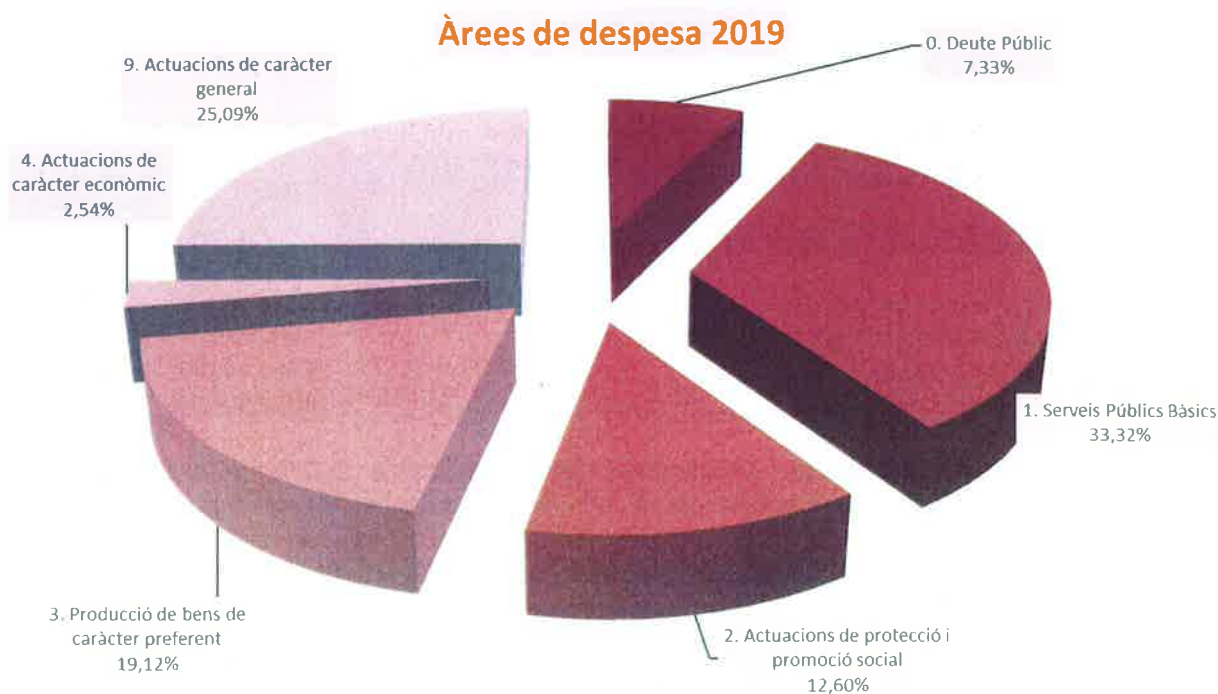


2.2.2 Classificació per programes

L'elaboració del pressupost de l'any 2019 s'adequa a l'estructura pressupostària per programes aprovada per l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, modificada per l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març.

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

Àrees de despesa	2018	2019	variació	% variació	% sb 2019
0. Deute Públic	17.357.000,00	18.172.000,00	815.000,00	4,70%	7,33%
1. Serveis Públics Bàsics	89.373.764,47	82.600.200,32	-6.773.564,15	-7,58%	33,32%
2. Actuacions de protecció i promoció social	28.625.914,82	31.223.237,60	2.597.322,78	9,07%	12,60%
3. Producció de bens de caràcter preferent	52.563.764,93	47.393.624,79	-5.170.140,14	-9,84%	19,12%
4. Actuacions de caràcter econòmic	5.922.205,46	6.305.030,97	382.825,51	6,46%	2,54%
9. Actuacions de caràcter general	56.557.350,32	62.205.906,32	5.648.556,00	9,99%	25,09%
Total	250.400.000,00	247.900.000,00	-2.500.000,00	-1,00%	100,00%





A continuació es detallen per cada àrea de despesa les polítiques i programes que integren el pressupost de l'exercici 2019 d'aquesta administració municipal, amb indicació dels recursos, el percentatge que representen sobre el total del pressupost municipal, i les principals variacions respecte al pressupost del 2018.

ÀREA DE DESPESA 0: DEUTE PÚBLIC

La dotació per a l'exercici 2019 en concepte de Deute Públic suma 18.172.000 euros i comprèn les despeses d'interessos i amortització del deute públic, que representen el 7,33% del pressupost, i augmenta el 4,70% respecte a l'exercici 2018.

Política de despesa 0 Deute públic

	2019	% sobre total pressupost
0110 - DEUTE PÚBLIC	18.172.000,00	7,33%
Total 0 Deute públic	18.172.000,00	7,33%

ÀREA DE DESPESA 1 : SERVEIS PÚBLICS BàSICS

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

La dotació per a l'exercici 2019 és de 82.600.200,32 euros que representen el 33,32% del pressupost de despeses, i disminueix el 7,58% respecte a l'exercici anterior.

L'any 2019 es destina el 12% del pressupost a **polítiques de la seguretat i la mobilitat ciutadana**, destacant els majors recursos destinats a la renovació de la uniformitat de la Guàrdia Urbana; a l'ampliació del servei municipal d'ambulància; al rentin dels nous vehicles de la Guàrdia Urbana per renovació de la flota; a la prestació de serveis preventius per part de la Creu Roja per actes a la via pública; al servei de transport per a persones amb discapacitat i al servei de retirada de vehicles de la via pública.

Política de despesa 13 Seguretat i mobilitat ciutadana

	2019	% sobre total pressupost
1300 - ADMINISTRACIÓ GENERAL DE SEGURETAT, CONVIVÈNCIA I CIVISME	2.511.591,62	1,01%
1320 - SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC	22.194.640,83	8,95%
1321 - CONVIVÈNCIA I CIVISME	1.411.228,07	0,57%
1340 - MOBILITAT URBANA	3.638.443,73	1,47%
Seguretat i mobilitat ciutadana	29.755.904,25	12,00%

En la **política d'habitatge i urbanisme**, que representa el 3,13% del pressupost total, destaca l'augment de recursos per a serveis vinculats a l'increment dels habitatges socials, per a obres de manteniment d'edificis per motius de seguretat, mitjançant execucions subsidiàries, i la major despesa destinada al manteniment d'instal·lacions de les vies públiques (escales mecàniques i ascensors).



La inversió destinada a les polítiques d'habitatge i urbanisme és de 560.000 euros, contemplant l'execució de projectes i actuacions destinades a la rehabilitació i adequació d'habitatges municipals i al condicionament de l'espai públic.

Política de despesa 15 Habitatge i urbanisme

	2019	% sobre total pressupost
1500 - ADMINISTRACIO GENERAL D'HABITATGE I URBANISME	586.549,11	0,24%
1510 - AGENCIA DE DESENVOLUPAMENT URBÀ	1.293.734,66	0,52%
1522 - CONSERVACIO I REHABILITACIO DE LA EDIFICACIO	935.565,38	0,38%
1523 - GESTIÓ DE L'HABITATGE	1.192.256,21	0,48%
1532 - PAVIMENTACIO DE VIES PUBLIQUES	629.183,09	0,25%
1533 - MANTENIMENT DE VIES PUBLIQUES	3.129.412,74	1,26%
Habitatge i urbanisme	7.766.701,19	3,13%

La **política de benestar comunitari** és la que major pes té en aquesta àrea de despesa, que contempla programes relatius a serveis que sumen 34,5 milions d'euros. El pressupost 2019 incrementa els recursos corrents destinats a la neteja viària, recollida d'escombraries i neteja del clavegueram, i serveis de suport en matèria d'enllumenat per a la celebració d'actes a la ciutat.

Política de despesa 16 Benestar comunitari

	2019	% sobre total pressupost
1601 - MANTENIMENT DEL CLAVEGUERAM	1.647.129,38	0,66%
1621 - RECOLLIDA DE RESIDUS	12.744.335,11	5,14%
1631 - NETEJA VIARIA	17.183.466,69	6,93%
1640 - CEMENTIRI MUNICIPAL	612.516,88	0,25%
1650 - ENLLUMENAT PUBLIC	2.310.342,77	0,93%
Benestar comunitari	34.497.790,83	13,92%

A la **política de medi ambient** s'assignen recursos per un import de 10,6 milions d'euros, que augmenten respecte al 2018 de manera significativa bàsicament per l'increment dels costos salarials del nou contracte de manteniment dels espais verds de la ciutat.

Política de despesa 17 Medi ambient

	2019	% sobre total pressupost
1710 - PARCS I JARDINS	10.181.217,54	4,11%
1721 - PROTECCIÓ CONTRA LA CONTAMINACIÓ ACÚSTICA, LUMÍNICA I ATMOSFÈRICA EN LES ZONES URBANES	398.586,51	0,16%
Medi ambient	10.579.804,05	4,27%
Total 1 Serveis públics bàsics	82.600.200,32	33,32%

ÀREA DE DESPESA 2: ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL

Dins d'aquesta àrea s'inclouen les polítiques de despesa referides a pensions, altres prestacions econòmiques a favor dels treballadors, serveis socials i promoció social i foment de l'ocupació, que sumen un total de 31.223.237,60 euros, representen un 12,60% del total del pressupost, i incrementen en el 9,07% respecte a l'exercici 2018.



La **polítiques de pensions i altres prestacions als treballadors** no experimenten variacions significatives respecte al 2018.

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

	2019	% sobre total pressupost
2110 - PENSIONS	10.000,00	0,00%
2210 - ALTRES PRESTACIONS ECONÒMIQUES A FAVOR DELS TREBALLADORS	533.147,53	0,22%
Pensions i altres prestacions als treballadors	543.147,53	0,22%

El pressupost del 2019 destina 27,8 milions d'euros a les **polítiques de serveis socials i promoció social**. L'augment més significatiu correspon, un any més, als ajuts a famílies per atenció primària i prevenció d'exclusió social i a la prestació de serveis d'atenció a la dependència.

L'any 2019 es dupliquen els recursos destinats al Pla Integral de Les Planes-Blocs Florida. Un pla de regeneració urbana integral per donar solució a les problemàtiques que hi ha a aquesta zona de la ciutat, mitjançant la realització de diferents intervencions urbanístiques, socials i comunitàries.

Destacar també els recursos destinats als convenis amb entitats del Tercer Sector per millorar la qualitat de vida dels col·lectius més vulnerables: atenció a la dependència, prevenció de la pobresa infantil, desenvolupament comunitari, cooperació i altres projectes socials; així com l'increment de dotacions per al servei local de teleassistència, servei de supervisió d'equips de Serveis Socials i d'avaluació de la Unitat Bàsica d'Infància i Adolescència, i la major despesa destinada a campanyes de sensibilització contra la violència de gènere.

Política de despesa 23 Serveis socials i promoció social

	2019	% sobre total pressupost
2310 - ADMINISTRACIÓ GENERAL D'IGUALTAT I BENESTAR SOCIAL	1.014.976,62	0,41%
2311 - SERVEIS SOCIALS	13.702.953,00	5,53%
2312 - IGUALTAT I LGTBI	1.332.567,74	0,54%
2313 - ASSISTÈNCIA A PERSONES DEPENDENTS	10.742.848,35	4,33%
2314 - COOPERACIÓ	566.158,19	0,23%
2315 - PLA INTEGRAL LES PLANES - BLOCS FLORIDA	472.395,59	0,19%
Serveis socials i promoció social	27.831.899,49	11,23%

Pel que fa la **política de foment de l'ocupació** destacar un any més els recursos assignats al Pacte Local per al desenvolupament econòmic i l'ocupació de L'Hospitalet.

Política de despesa 24 Foment de l'ocupació

	2019	% sobre total pressupost
2410 - FOMENT DE L'OCUPACIÓ	2.848.190,58	1,15%
Foment de l'ocupació	2.848.190,58	1,15%
Total 2 Actuacions de protecció i promoció social	31.223.237,6	12,60%



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

Aquesta àrea de despesa comprèn totes les despeses relacionades amb la sanitat, l'educació, la cultura, la joventut, les instal·lacions destinades al lleure de la joventut i de la gent gran, l'esport i en general totes aquelles despeses adreçades a la millora de la qualitat de vida dels ciutadans. La dotació per a l'exercici 2019 és de 47.393.624,79 euros, que representa el 19,12% del total de despeses, i es redueixen en un 9,84% respecte al 2018.

El pressupost destina 2,8 milions d'euros a la **política de sanitat**, on cal esmentar l'augment de dotacions per al servei d'acolliment, benestar i protecció d'animals de companyia i per a subvencions de projectes d'entitats a l'àmbit de la salubritat pública.

Política de despesa 31 Sanitat

	2019	% sobre total pressupost
3110 - PROTECCIÓ DE LA SALUBRITAT PÚBLICA	2.837.808,06	1,14%
Sanitat	2.837.808,06	1,14%

Els recursos destinats a la **política d'educació** es xifren en 11,7 milions d'euros, destacant els increments dels programes de formació i inserció al món laboral PTT, Fem Tàndems i el Programa de serveis de conversa de llengua anglesa, així com els majors recursos que es destinen per a convenis i transferències a entitats i fundacions educatives per a projectes d'acompanyament a l'escolaritat obligatòria i als serveis complementaris d'educació.

En aquest àmbit educatiu destacar també l'augment de dotacions per al manteniment del centres docents, per a la prestació de serveis de les concessionàries de les escoles bressol municipals, per la realització d'estudis de necessitats de places escolars i per al servei de coordinació territorial i prevenció de l'absentisme escolar.

L'annex d'inversions contempla dos projectes dins d'aquest àmbit: L'adequació dels vestidors del personal no docent de 5 escoles i els honoraris tècnics de les obres de nova construcció de l'Escola Paco Candel, segons conveni de col·laboració signat amb la Generalitat de Catalunya per al desenvolupament de diverses construccions i obres de reforma, ampliació i millora dels centres educatius de l'Hospitalet

Política de despesa 32 Educació

	2019	% sobre total pressupost
3200 - ADMINISTRACIÓ GENERAL D'EDUCACIÓ	603.451,65	0,24%
3230 - MANTENIMENT DE CENTRES DOCENTS	5.350.022,47	2,16%
3231 - ESCOLES BRESSOL	1.792.293,35	0,72%
3250 - ACOMPANYAMENT A L'ESCOLARITAT OBLIGATÒRIA	1.514.308,29	0,61%
3260 - SERVEIS COMPLEMENTARIS D'EDUCACIÓ	353.646,45	0,14%
3270 - CONVIVÈNCIA I PARTICIPACIÓ (EDUCACIÓ)	2.125.515,56	0,86%
Educació	11.739.237,77	4,74%



El pressupost del 2019 destina a la **política de cultura** 14,7 milions d'euros. Amb caràcter general augmenten els recursos destinats a la prestació de serveis i realització d'activitats en els diferents equipaments culturals (Museu, Arxius, Biblioteques, Centre Cultural Metropolità Tecla Sala i centres d'arts escèniques, Escola Municipal de Música-Centre de les Arts) i a la promoció cultural.

Els programes d'instal·lacions de lleure per a joves i gent gran reben més recursos, destinats a la gestió, funcionament i activitats de l'equipament Joves ca n' Arús, i a la construcció de dos casals de gent gran (Bellvitge i Can Serra).

Destacar la major despesa que es destina a activitats culturals a la Ciutat i als Districtes, a la cavalcada de Reis, al Festival Metropolità de Dansa "Quinzena de la Dansa"; a projectes d'art urbà, exposicions i difusió de l'oci interactiu en el marc del Districte Cultural; a la digitalització de l'arxiu municipal, al programa de foment de la lectura, a programació de creació i expositiva del Centre Tecla Sala i al foment i promoció de projectes culturals d'entitats de la ciutat.

Política de despesa 33 Cultura

	2019	% sobre total pressupost
3300 - ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA	849.603,37	0,34%
3321 - BIBLIOTEQUES PÚBLIQUES	3.344.713,88	1,35%
3322 - ARXIUS	402.520,00	0,16%
3330 - MUSEUS	871.966,47	0,35%
3331 - CENTRE CULTURAL METROPOLITÀ TECLA SALA	1.320.877,09	0,53%
3333 - CENTRE DE LES ARTS	1.538.704,40	0,62%
3340 - PROMOCIÓ CULTURAL	3.784.754,83	1,53%
3341 - DISTRICTE CULTURAL	448.300,00	0,18%
3370 - INSTAL·LACIONS DE LLEURE PER A JOVES	1.272.932,93	0,51%
3371 - CASALS DE GENT GRAN	874.353,84	0,35%
Cultura	14.708.726,81	5,93%

A la **política de l'esport** es destina el 7,30% dels recursos del pressupost, 18,1 milions d'euros. El pressupost del 2019 prioritza la promoció i el foment de l'esport i recull també l'impacte de la despesa vinculada al canvi a gestió directa pel propi Ajuntament de dos poliesportius municipals, i de l'adequació per a ús públic de la pista poliesportiva de l'IES Torres i Bages.

Un any més destaca la despesa d'inversió destinada a l'adequació, reforma i renovació dels equipaments i instal·lacions esportives de la ciutat (Poliesportiu Fum d'Estampa, Vestidors C.M.F Gornal) i de reposició de material tècnic esportiu; així com les obres de construcció de nous equipaments com el Camp de futbol del Parc de la Torrassa.

Política de despesa 34 Esports

	2019	% sobre total pressupost
3400 - ADMINISTRACIÓ GENERAL D'ESPORTS	733.626,79	0,30%
3410 - PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT	2.520.875,75	1,02%
3420 - INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	14.853.349,61	5,99%
Esports	18.107.852,15	7,30%
Total 3 Producció de béns de caràcter preferent	47.393.624,79	19,12%



ÀREA DE DESPESA 4: ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC

Aquesta àrea de despesa integra les polítiques públiques relatives al comerç, turisme i petita i mitjana empresa i a d'altres actuacions de caràcter econòmic, que es doten amb 6.305.030,97 euros, representen el 2,54% de la despesa total, i augmenten un 6,46% en relació a l'exercici anterior.

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

L'any 2019 destaquen els majors recursos destinats a la promoció turística de la ciutat, amb activitats i espais de promoció i difusió dels serveis i dels projectes emblemàtics de L'Hospitalet tant actuals com de futur.

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

	2019	% sobre total pressupost
4311 - FIRES	247.652,00	0,10%
4312 - MERCATS, PLACES I LLOTGES	962.829,51	0,39%
4321 - PROMOCIÓ TURÍSTICA DE LA CIUTAT	452.000,00	0,18%
4322 - DESENVOLUPAMENT FOMENT DEL TURISME	48.000,00	0,02%
4330 - DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	692.541,77	0,28%
4390 - DINAMITZACIÓ DEL COMERÇ	591.196,31	0,24%
Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses	2.994.219,59	1,21%

Política de despesa 46 Investigació, desenvolupament i innovació

	2019	% sobre total pressupost
4620 - INNOVACIÓ SOCIAL	643.664,57	0,26%
Investigació, desenvolupament i innovació	643.664,57	0,26%

Política de despesa 49 Altres actuacions de caràcter econòmic

	2019	% sobre total pressupost
4910 - SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	2.284.403,27	0,92%
4930 - PROTECCIÓ CONSUMIDORS I USUARIS	382.743,54	0,15%
Altres actuacions de caràcter econòmic	2.667.146,81	1,08%
Total 4 Actuacions de caràcter econòmic	6.305.030,97	2,54%

ÀREA DE DESPESA 9: ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL

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

La despesa corresponent a aquesta àrea per a l'exercici 2019, és de 62.205.906,32 euros, equival al 25,09% de la despesa total, i augmenta un 9,99% respecte a l'exercici anterior.



Les polítiques de despesa de **Serveis de caràcter general i d'Administració Financera i Tributaria** incrementen respecte al 2018 els seus recursos per a diverses accions i prestacions de serveis. A l'àmbit dels serveis generals incrementen els recursos destinats a l'elaboració de la relació de llocs de treball, a processos electorals, a la gestió del patrimoni i al servei de recaptació de tributs d'entitats col·laboradores.

A destacar també els majors recursos que es destinen a la innovació i millora de l'organització municipal a l'àmbit dels Sistemes d'Informació i Comunicació: servei de suport als usuaris municipals del lloc de treball (CAU) i servei de correu corporatiu; manteniment del sistema d'informació territorial i arrendament d'equips d'impressió i llicències de programari.

L'any 2019 augmenten també els recursos per a l'atenció, comunicació i defensa de la ciutadania: accions comunicacionals de difusió d'activitats i serveis, actes institucionals amb motiu de la celebració de 40 anys d'ajuntaments democràtics, i funcionament dels òrgans de defensa de la ciutadania.

Per la seva rellevància cal esmentar els recursos que es destinen al Projecte Ecosistema Innovador de Salut L'H, cofinançat amb Fons FEDER i la inversió destinada a l'adequació d'edificis administratius, a l'adquisició i millora dels sistemes d'informació corporatius i a l'adquisició de mobiliari, elements de senyalització, maquinària i altres complements per a les dependències municipals.

Política de despesa 91 Òrgans de Govern

	2018	% sobre total pressupost
9120 - PRESIDÈNCIA I ÒRGANS DE GOVERN	3.076.658,97	1,24%
Òrgans de Govern	3.076.658,97	1,24%

Política de despesa 92 Serveis de caràcter general

	2019	% sobre total pressupost
9200 - ADMINISTRACIÓ GENERAL DE RECURSOS HUMANS	4.650.419,21	1,88%
9201 - SECRETARIA GENERAL	967.759,78	0,39%
9202 - ASSESSORIA JURIDICA	821.285,43	0,33%
9203- SERVEIS CENTRALS I LOGÍSTICA	5.059.185,85	2,04%
9204 - DIRECCIÓ I SERVEIS GENERALS DE SUPORT AL TERRITORI	2.652.530,81	1,07%
9205- SISTEMES D'INFORMACIÓ CORPORATIVA	6.233.062,14	2,51%
9206- COMUNICACIÓ, IMATGE I PROMOCIÓ CIUTAT	2.658.420,33	1,07%
9220 - GERÈNCIA MUNICIPAL - COORDINACIÓ GENERAL	1.322.569,52	0,53%
9221 - DIRECCIÓ I SERVEIS GENERALS GABINET ALCALDIA	2.133.088,40	0,86%
9222 - DIR I SERV GRALS COORD I PLANIFICACIÓ ESTRATÈGICA	836.078,11	0,34%
9231 - GESTIÓ DEL PADRÓ MUNICIPAL D'HABITANTS	222.590,18	0,09%
9232 - SISTEMES D'INFORMACIÓ TERRITORIAL	453.768,33	0,18%
9240 - PARTICIPACIÓ CIUTADANA	649.676,41	0,26%
9250 - SERVEIS D'ATENCIÓ AL CIUTADÀ (SAC)	1.595.577,71	0,64%
9251 - ATENCIÓ ALS CIUTADANS DISTRICTE I	795.064,01	0,32%
9252 - ATENCIÓ ALS CIUTADANS DISTRICTE II	593.469,95	0,24%
9253 - ATENCIÓ ALS CIUTADANS DISTRICTE III	612.514,37	0,25%
9254 - ATENCIÓ ALS CIUTADANS DISTRICTES IV I V	874.433,41	0,35%
9255 - ATENCIÓ ALS CIUTADANS DISTRICTE VI	851.477,80	0,34%
9256 - ÒRGANS DE DEFENSA DE LA CIUTADANIA	84.113,82	0,03%
9291 - FONDS DE CONTINGÈNCIA D'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA	500.000,00	0,20%
Serveis de caràcter general	34.567.085,57	13,94%

**Política de despesa 93 Administració financera i tributària**

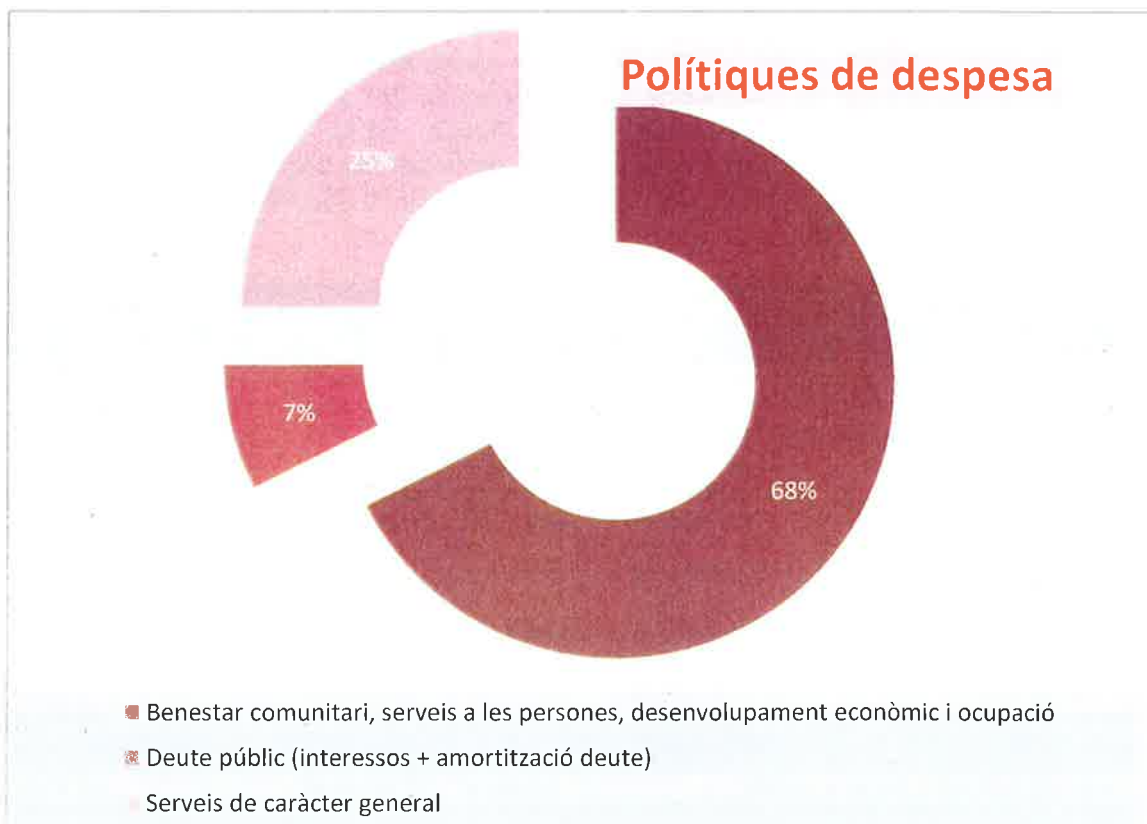
	2019	% sobre total pressupost
9310 - POLITICA ECONÒMICA I FISCAL	3.196.302,24	1,29%
9320 - GESTIÓ DEL SISTEMA TRIBUTARI	2.786.580,25	1,12%
9321 - ACTIVITATS INDUSTRIALS, COMERCIALS I D'ESPECTACLES	717.012,09	0,29%
9322 - TRIBUNAL ECONÒMIC ADMINISTRATIU DE L'H (TEALH)	164.898,49	0,07%
9330 - GESTIÓ DEL PATRIMONI	1.261.660,86	0,51%
9331 - MANTENIMENT D'EDIFICIS MUNICIPALS	4.734.095,94	1,91%
9340 - GESTIÓ DEL DEUTE I TRESORERIA	- 1.598.611,91	0,64%
Administració financera i tributària	14.459.161,78	5,83%

Per últim, les Transferències per al finançament de l'AMB l'any 2019 incrementen la seva dotació en previsió dels majors ingressos procedents de la Participació en el Tributs de l'Estat.

Política de despesa 94 Transferències altres administracions

	2019	% sobre total pressupost
9430 - TRANSFERÈNCIES A ALTRES ENTITATS LOCALS	10.103.000,00	4,08%
Transferències a altres Administracions públiques	10.103.000,00	4,08%
Total 9 Actuacions de caràcter general	62.205.906,32	25,09%

En resum, l'any 2019 el 68% dels recursos municipals, 167,5 milions d'euros, es destinaran al benestar comunitari, a la prestació de serveis a les persones i al desenvolupament econòmic i foment de l'ocupació.





2.2.3 Classificació orgànica

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

Àrea/Secció pressupostària	2019	%
01. Alcaldia-Presidència	13.205.386,74	5,33%
02. Coordinació, Planificació, Desenvolupament econòmic i Ocupació	9.313.437,24	3,76%
03. Seguretat, Convivència i Civisme	29.755.904,25	12,00%
04. Benestar i Drets Socials	73.336.150,50	29,58%
05. Espai Públic, Habitatge, Urbanisme i Sostenibilitat	58.174.383,88	24,36%
06. Hisenda i Serveis Centrals	60.387.777,88	24,36%
07. Àrees Territorials	3.726.959,54	1,50%
TOTAL	247.900.000,00	100,00%

3. Pressupost consolidat

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

El pressupost consolidat per a l'exercici 2019 ascendeix a 249.838.304,99 euros, i comprèn el pressupost de l'Ajuntament, per import de 247.900.000 euros i els estats de previsió d'ingressos i despeses de La Farga, GEM., SA. per import de 7.020.712,96, en el que s'han realitzat ajustaments per tal d'eliminar les operacions internes entre les dues entitats per un import total de 5.082.407,97 euros, segons detall del quadre següent:

INGRESSOS PER CAPÍTOLS	Ajuntament	La Farga GEM SA	Total sense consolidar	Transferències internes	Total consolidat
1. Impostos directes	110.276.484,33	0,00	110.276.484,33	0,00	110.276.484,33
2. Impostos indirectes	11.086.965,66	0,00	11.086.965,66	0,00	11.086.965,66
3. Taxes, preus públics i altres ingressos	27.851.070,00	4.210.290,74	32.061.360,74	2.550.352,70	29.511.008,04
4. Transferències corrents	86.998.794,99	2.532.055,27	89.530.850,26	2.532.055,27	86.998.794,99
5. Ingressos patrimonials	2.621.380,00	10.872,00	2.632.252,00	0,00	2.632.252,00
Operacions corrents (cap. 1 a 5)	238.834.694,98	6.753.218,01	245.587.912,99	5.082.407,97	240.505.505,02
6. Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Transferències de capital	2.065.305,02	0,00	2.065.305,02	0,00	2.065.305,02
Operacions de capital (cap. 6 i 7)	2.065.305,02	0,00	2.065.305,02	0,00	2.065.305,02
Operacions no financeres (cap. 1 a 7)	240.900.000,00	6.753.218,01	247.653.218,01	5.082.407,97	242.570.810,04
8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Passius financers	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00
Operacions financeres (cap. 8 i 9)	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00
TOTAL	247.900.000,00	6.753.218,01	254.653.218,01	5.082.407,97	249.570.810,04
<i>Subvencions de capital transferides a resultats</i>		267.494,95	267.494,95		267.494,95
TOTAL	247.900.000,00	7.020.712,96	254.920.712,96	5.082.407,97	249.838.304,99



DESPESES PER CAPÍTOLS	Ajuntament	La Farga GEM SA	Total sense consolidar	Transferències internes	Total consolidat
1. Despeses de personal	87.382.846,31	4.582.684,90	91.965.531,21	0,00	91.965.531,21
2. Despeses corrents en béns i serveis	108.942.861,85	2.084.318,07	111.027.179,92	2.550.352,70	108.476.827,22
3. Despeses financeres	3.007.000,00	0,00	3.007.000,00	0,00	3.007.000,00
4. Transferències corrents	16.881.186,82	0,00	16.881.186,82	2.532.055,27	14.349.131,55
5. Fons de contingència i altres imprevisos	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00
Operacions corrents (cap.1 a 5)	216.713.894,98	6.667.002,97	223.380.897,95	5.082.407,97	218.298.489,98
6. Inversions reals	9.065.305,02	0,00	9.065.305,02	0,00	9.065.305,02
7. Transferències de capital	6.355.800,00	0,00	6.355.800,00	0,00	6.355.800,00
Operacions de capital (cap.6 i 7)	15.421.105,02	0,00	15.421.105,02	0,00	15.421.105,02
Operacions no financeres (cap. 1 a 7)	232.135.000,00	6.667.002,97	238.802.002,97	5.082.407,97	233.719.595,00
8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Passius financers	15.765.000,00	0,00	15.765.000,00	0,00	15.765.000,00
Operacions financeres (cap. 8 i 9)	15.765.000,00	0,00	15.765.000,00	0,00	15.765.000,00
TOTAL	247.900.000,00	6.667.002,97	254.567.002,97	5.082.407,97	249.484.595,00
<i>Amortitzacions</i>		353.709,99	353.709,99		353.709,99
TOTAL	247.900.000,00	7.020.712,96	254.920.712,96	5.082.407,97	249.838.304,99

El pressupost consolidat del 2019 disminueix el 0,91% respecte a l'exercici 2018, segon estat comparatiu d'ingressos i despeses per capítols d'ambdós exercicis que es presenta en els quadres següents:

Ingressos per capítol	2018		2019	
	Total pressupost consolidat	Total pressupost consolidat	Variació	%
1. Impostos directes	108.308.700,44	110.276.484,33	1.967.783,89	1,82%
2. Impostos indirectes	10.604.664,49	11.086.965,66	482.301,17	4,55%
3. Taxes, preus públics i altres ingressos	26.540.263,24	29.511.008,04	2.970.744,80	11,19%
4. Transferències corrents	80.596.312,42	86.998.794,99	6.402.482,57	7,94%
5. Ingressos patrimonials	2.918.137,40	2.632.252,00	-285.885,40	-9,80%
6. Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00%
7. Transferències de capital	13.739.079,01	2.065.305,02	-11.673.773,99	-84,97%
8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00%
9. Passius financers	9.150.000,00	7.000.000,00	-2.150.000,00	-23,50%
Total	251.857.157	249.570.810	-2.286.347	-0,91%
Subvencions de capital transferides a resultats	267.494,95	267.494,95	267.495	0,00%
Total	252.124.652	249.838.305	-2.018.852	-0,91%

Despeses per capítol	2018		2019	
	Total pressupost consolidat	Total pressupost consolidat	Variació	%
1. Despeses de personal	88.124.517,73	91.965.531,21	3.841.013,48	4,36%
2. Bens corrents i serveis	103.207.288,05	108.476.827,22	5.269.539,17	5,11%
3. Despeses financeres	3.017.000,00	3.007.000,00	-10.000,00	-0,33%
4. Transferències corrents	13.087.316,49	14.349.131,55	1.261.815,06	9,64%
5. Fons de contingència	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00%
6. Inversions reals	22.889.079,01	9.065.305,02	-13.823.773,99	-60,39%
7. Transferències de capital	6.112.259,72	6.355.800,00	243.540,28	3,98%
8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00%
9. Passius financers	14.850.000,00	15.765.000,00	915.000,00	6,16%
Total	251.787.461,00	249.484.595,00	-2.302.866,00	-0,91%
Amortitzacions	337.190,95	353.709,99	16.519,04	4,90%
Total	252.124.651,95	249.838.304,99	-2.286.346,96	-0,91%



INFORME PROPOSTA

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

Laia Claverol i Torres
Directora de Serveis de l'Àrea d'Hisenda
I Recursos Generals.
Òrgan de Programació i Pressupostos

Isabel Garcia Fernández
Cap de Servei de Programació i
Pressupostos

L'Hospitalet de Llobregat, 29 de novembre de 2018.

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