

— **Proposta de resolució sobre la signatura d'un nou conveni amb l'Ajuntament de Lleida per a garantir la continuïtat del programa d'ajuts per a instal·lar ascensors en comunitats de propietaris de promocions públiques d'habitatge**

Tram. 250-01170/09

Pròrroga del termini de presentació d'esmenes

Sol·licitud: Grup Parlamentari del Partit Popular de Catalunya (reg. 67247), Grup Parlamentari de Convergència i Unió (reg. 67427).

Pròrroga: 2 dies hàbils (del 07.06.2012 al 08.06.2012).

Finiment del termini: 11.06.2012; 09:30 h.

Acord: Mesa del Parlament, 05.06.2012.

— **Proposta de resolució sobre l'assumpció de la gestió de l'estació depuradora d'aigües residuals de Menàrguens-Térmens i el garantiment del seu funcionament**

Tram. 250-01171/09

Pròrroga del termini de presentació d'esmenes

Sol·licitud: Grup Parlamentari del Partit Popular de Catalunya (reg. 67247), Grup Parlamentari de Convergència i Unió (reg. 67427).

Pròrroga: 2 dies hàbils (del 07.06.2012 al 08.06.2012).

Finiment del termini: 11.06.2012; 09:30 h.

Acord: Mesa del Parlament, 05.06.2012.

3.10.45. PROCEDIMENTS RELATIUS A UN PLA O UN COMUNICAT DEL GOVERN

— **Pla econòmic i financer de reequilibri de la Generalitat 2012-2014**

Tram. 259-00002/09

**Presentació**

Conseller del Departament

d'Economia i Coneixement

Reg. 67689 / Admissió a tràmit: Mesa

del Parlament, 05.06.2012

Acord: Atès el que disposa el punt II.2.b de la Resolució 523/IX del Parlament de Catalunya, sobre l'impuls de la reactivació econòmica i sobre la incidència de l'actuació del Govern en la qualitat dels serveis públics, s'acorda que el Pla econòmic i financer de reequilibri de la Generalitat de Catalunya 2012-2014, tramès pel Govern sigui tramitat en sessió plenària, de conformitat amb l'article 148.1 a 6 del Reglament.

A LA PRESIDENTA DEL PARLAMENT

Benvolguda presidenta,

Us fem arribar la versió en català del Pla econòmic i financer de reequilibri de la Generalitat de Catalunya 2012-2014, que ja vam trametre al Parlament el passat dia 18 de maig. Aquest Pla dona compliment al punt II.2.b) de la Resolució 523/IX del Parlament de Catalunya, sobre l'impuls de la reactivació econòmica i sobre la incidència de l'actuació del Govern en la qualitat dels serveis públics.

Ben atentament,

Barcelona, 1 de juny de 2012

Andreu Mas-Colell

Conseller d'Economia i Coneixement

## PLA ECONÒMIC I FINANCER DE REEQUILIBRI DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA 2012-2014

### Índex

1. Introducció
2. Fonament de la presentació del Pla
3. Situació actual
4. Evolució de la situació financera. Període 2012-2014
  - a) Mesures correctores d'ingressos i despeses
  - b) Escenari 2012-2014
5. Conclusions

### 1. INTRODUCCIÓ

Catalunya, com Espanya i la Unió Europea, està passant moments econòmicament difícils. Tant l'impacte de la crisi econòmica i financera mundial com la bombolla immobiliària pròpia ens han afectat de forma dramàtica, sobretot pel que fa al creixement i l'ocupació. Les previsions del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques pronostiquen un retrocés de l'economia espanyola del 0,8% l'any 2012, escenari sensiblement més negatiu que el previst fa uns mesos. D'altra banda, els escenaris d'estabilitat econòmica i financera que es desenvolupen en l'àmbit europeu ens imposen una exigència de disciplina fiscal i una agenda de reformes econòmiques que a Espanya afecten tant el Govern central –responsable principal de moltes reformes– com les comunitats autònomes.

La situació fiscal dels governs i el context econòmic exigeixen restablir l'equilibri fiscal i el compliment dels objectius fixats en el Programa d'Estabilitat i Convergència d'Espanya, presentat el 29 d'abril del 2011, acordat pel Ple del Consell de Política Fiscal i Financera el 27 d'abril del 2011 i revisat en el Consell de Política Fiscal i Financera del 6 de març del 2012. Així doncs, en aquest document, es presenta l'escenari 2012-2014, que permetrà aconseguir l'objectiu de consolidació fiscal en l'horitzó del 2014. Concretament, la senda de dèficit marcada per a les comunitats autònomes és de l'1,5% del PIB per al 2012; l'1,1% del PIB per al 2013, i l'1% del PIB per al 2014. Per reforçar el compromís de la Generalitat de Catalunya amb l'esmentat objectiu, s'ha aprovat la Llei d'estabilitat pressupostària, amb la finalitat de delimitar la necessitat d'endeutament, ja que un endeutament excessiu no és compatible amb un cost moderat, alhora que compromet l'autonomia financera.

És important destacar que la Generalitat de Catalunya realitzarà un gran esforç per aconseguir els objectius fixats, ja que: 1) la despesa no financera és considerablement rígida, a causa de la tipologia de serveis públics que presta, entre els quals es pot destacar la sanitat, l'educació i els serveis socials; 2) entre els anys 2011 i 2014 es preveu un increment del 63% dels pagaments en concepte d'interessos, com a conseqüència de la conjuntura als mercats financers, i 3) el marge de maniobra de la Generalitat es veu condicionat pels pagaments diferits d'inversions, que sumen més de 1.000 milions d'euros el 2012 i al voltant de 3.500 milions d'euros en el període 2012-2014. En aquest sentit, es pot destacar que el Govern està realitzant un gran esforç per modificar el calendari dels compromisos adquirits i que el resultat de les negociacions pot condicionar la distribució per capítols de les operacions de capital, fet que pot afectar, fins i tot, capítols

de despesa corrent, ja que alguns d'aquests compromisos poden no instrumentar-se a través dels capítols 6 i 7.

D'altra banda, el nou escenari macroeconòmic –amb un empitjorament de les perspectives de l'economia espanyola– explica que no es prevegi una recuperació dels ingressos tributaris en l'escenari 2012-2014. Aquest fet, unit a la capacitat normativa limitada de la Generalitat de Catalunya en els impostos indirectes que tenen una capacitat recaptadora important i un impacte negatiu menor en l'activitat econòmica –com l'IVA–, dificulta el marge de maniobra per augmentar els ingressos.

Malgrat tot, la Generalitat de Catalunya és conscient de la rellevància que el compromís amb l'estabilitat pressupostària té per a la sostenibilitat i el futur de les finances públiques de Catalunya, i per a les del conjunt de l'Estat. La necessitat de sanejar les finances públiques sense perjudicar la prestació de serveis bàsics explica que el Govern de la Generalitat de Catalunya es fixés un període de dos anys (2011-2012) per restablir l'equilibri pressupostari i situar l'endeutament a un nivell sostenible a llarg termini, a partir de prendre compromisos creïbles que milloressin la confiança dels mercats. És en aquest context que el pressupost per al 2012 incorpora una sèrie de mesures d'ingressos que han de permetre assolir els objectius esmentats.

Així doncs, l'any 2012 suposarà la implementació de la segona fase del Pla d'ajust i reequilibri financer iniciat l'any 2011, que ha de permetre el retorn a la senda d'estabilitat pressupostària. A diferència del 2011, l'esforç de consolidació s'ha repartit entre ingressos i despeses per no posar en risc el sistema de provisió de serveis públics.

El pressupost per a l'exercici 2012 manté l'esforç de contenció iniciat el 2011, en què es va dur a terme un clar ajust per la via de la despesa –amb una reducció del 10%– i introdueix mesures d'ingressos que facin compatible l'objectiu de dèficit de l'1,5% del PIB amb un nivell determinat de despesa que garanteixi la preservació de l'estat del benestar, i que se sumen a la política activa de venda de patrimoni les bases de la qual s'han definit al llarg de l'any 2011. Paral·lelament, durant l'any 2012, es consolidaran les mesures organitzatives i de reestructuració que tenen com a finalitat millorar l'eficiència en la prestació dels serveis. No obstant això, la revisió dels ingressos com a conseqüència de les noves dades facilitades pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques el 10 d'abril del 2012 en relació amb els lliuraments a compte i la previsió de liquidació del model de finançament per al 2010, així com l'empitjorament de les previsions macroeconòmiques obliguen a introduir mesures addicionals. En conjunt, la despesa no financera cau en un 13,4% respecte a la previsió de liquidació. S'ha de notar que les dades de liquidació i del pressupost inicial no són estrictament comparables, ja que les primeres inclouen les generacions de crèdit associades a ingressos finalistes (transferències corrents i de capital) que, per un criteri de prudència, no s'inclouen en el pressupost.

Les mesures d'ingressos que s'estima que aportaran uns recursos addicionals de 1.385 M euros (1.600 M euros en termes anuals) són: l'augment de tipus de l'impost sobre actes jurídics documentats i del tram autonòmic de l'impost sobre vendes minoristes d'hidrocarburs; la cre-

ació de dues figures tributàries –l'impost sobre estades en allotjaments turístics i la taxa per l'expedició de recepta farmacèutica o producte sanitari–; el manteniment de l'increment de tributació per l'impost sobre la renda de les persones físiques –en el tram autonòmic– per a les rendes més altes i la reinstauració de l'impost de patrimoni, l'obtenció d'ingressos de caràcter extraordinari per la venda d'actius financers i la major contribució dels usuaris al finançament dels serveis públics.

Per la via de la despesa, el pressupost per a l'any 2012 preveu una reducció de les retribucions dels treballadors públics que contribuirà a aconseguir la consolidació fiscal dels comptes de la Generalitat de Catalunya, sense afectar el nivell d'activitat dels serveis públics. En conjunt, s'estima que l'impacte d'aquestes mesures se situa al voltant de 730 milions d'euros. A més, es redueixen les aportacions a ens públics, les transferències a universitats i corporacions locals i les despeses de funcionament en més de 375 M euros.

El mes d'abril, el Govern central ha aprovat una sèrie de mesures en l'àmbit educatiu i sanitari que estima que representaran un estalvi de 10.000 M euros per al conjunt de comunitats autònomes, en termes anuals. Repercutint el pes de la població i els mesos d'aplicació, a la Generalitat de Catalunya, li correspondria un estalvi a l'entorn de 1.069 M euros l'any 2012 (1.600 M euros en termes anuals).

Actualment, el Govern de la Generalitat està estudiant l'aplicació de noves mesures sobre les inversions, transferències, aportacions a ens públics i subvencions a famílies i empreses que representaran una reducció de la despesa de 735 M euros.

D'altra banda, la Llei 7/2011 de mesures fiscals i financeres que acompanya els pressupostos del 2011 va introduir mesures per augmentar el control sobre la despesa de les entitats classificades com a sector administració pública en termes del Sistema europeu de comptes (SEC) i garantir el compliment dels objectius pressupostaris, eliminant el risc de possibles desviacions. Paral·lelament, i en relació amb la simplificació del sector públic, el pressupost per al 2012 incorpora la reducció de 12 entitats –que formen part del SEC–, nombre que augmentarà, ja que s'ha iniciat el procés en 23 entitats més. Tot això en compliment de l'Acord del Govern de 2 d'agost de 2011.

A tall de síntesi, aquest Pla té com a objectiu compatibilitzar la qualitat en la prestació dels serveis bàsics i la consolidació fiscal en una situació de crisi, mitjançant la introducció de mesures d'ingressos que permetin optimitzar la utilització dels recursos i internalitzar els costos en la decisió dels agents econòmics; la corresponsabilització i comprensió dels usuaris dels serveis públics i, molt especialment, dels treballadors públics, i la implementació de mesures que redueixin gradualment la dimensió de l'administració pública i en millorin l'eficiència, minimitzant el cost social.

## 2. FONAMENT DE LA PRESENTACIÓ DEL PLA

El Ple del CPFF, en la reunió del 15 de juny del 2010, va considerar idònies les mesures correctores previstes al Pla econòmic i financer de reequilibri 2010-2012, presentat per la Generalitat de Catalunya, en el qual es pre-

veia assolir un dèficit del 2,4% del PIB el 2010, 1,7% el 2011 i 1,3% el 2012.

En el Ple del CPFF del 17 de gener de 2012, es va presentar l'Informe del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques sobre el grau de compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària a l'exercici 2010. Aquest informe situava el dèficit de la Comunitat Autònoma de Catalunya en el 4,22%, davant un objectiu del 2,4%. D'acord amb l'article 10.2 del Reial decret legislatiu 2/2007, de 28 de desembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei general d'estabilitat pressupostària, s'estableix que, en cas d'incompliment de l'objectiu de dèficit, s'ha de formular un pla econòmic i financer de reequilibri a tres anys, a partir del qual es defineixin les actuacions que permetran reconduir els resultats d'acord amb la senda aprovada. Tal com es va acordar en el Ple del CPFF, el termini per presentar aquest pla és d'un mes des de la celebració del Consell.

D'altra banda, el 27 d'abril del 2011, el Ple del CPFF va acordar l'objectiu d'estabilitat per al conjunt de comunitats autònomes en el període 2012-2014, en un 1,3% del PIB per al 2012; un 1,1% del PIB per al 2013, i un 1% del PIB per al 2014. Posteriorment, el 27 de juliol del 2011, el Ple del CPFF va acordar els objectius d'estabilitat individuals de les comunitats per al període 2012-14, en els mateixos termes i percentatges, per a totes i cadascuna. El Consell de Ministres del 23 de setembre del 2011 va aprovar els objectius de dèficit esmentats, condicionats a la presentació d'un pla econòmic i financer de reequilibri, ja que superen el límit permès per la Llei orgànica 5/2001, de 13 de desembre, complementària a la Llei general d'estabilitat pressupostària.

En aquest sentit, i tenint en compte que el pressupost de la Generalitat de Catalunya per a l'any 2012 preveu un dèficit de l'1,3%, el Govern va presentar el mes de febrer el corresponent Pla econòmic i financer de reequilibri, tal com estableix la normativa sobre estabilitat pressupostària.

En el Consell de Política Fiscal i Financera del 6 de març es va modificar l'objectiu de dèficit de les comunitats autònomes per al 2012, que de manera conjunta i individual passa a ser de l'1,5% del PIB.

El 10 d'abril, el Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques va remetre al Govern de la Generalitat les dades definitives corresponents als lliuraments a compte i a la previsió de liquidació per al 2010.

Tenint en compte les noves dades disponibles i les consideracions realitzades pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, s'ha modificat el Pla econòmic i financer de reequilibri de la Generalitat de Catalunya per al període 2012-2014.

## 3. SITUACIÓ ACTUAL

En els quadres següents, es presenta la liquidació del pressupost consolidat dels exercicis 2009, 2010 i 2011. Pel que fa a aquest últim, cal assenyalar que es tracta de dades provisionals.

L'any 2011, els ingressos pressupostaris de caràcter no financer han experimentat una caiguda del 6% i les des-

peses no financeres s'han incrementat en només un 0,2%. Una part important d'aquest comportament es deu a l'efecte de la despesa desplaçada, l'efecte de la qual es mostra en els ajustos de comptabilitat nacional per al càlcul del dèficit. Tal com es pot observar en el quadre relatiu a les principals magnituds, per al 2010 aquests ajustos

incrementen el dèficit en 3.106 milions d'euros, mentre que en el 2011 només ho fan en 656 milions d'euros. Per poder analitzar més adequadament l'evolució de la despesa, s'han elaborat uns quadres addicionals en els quals s'imputa la despesa desplaçada a l'any que correspon, que es presenten posteriorment.

## Evolució dels ingressos pressupostaris. Dades consolidades

En valors absoluts

INGRESSOS (milió d'euros)	2010			2011			2012 (previsió)		
	Previsió inicial	Drets reconeguts	Cobraments	Previsió inicial	Drets reconeguts	Cobraments	Previsió inicial	Drets reconeguts	Cobraments
Capítol I	8.931	8.129	8.005	8.387	6.158	6.054	8.359	8.482	8.374
Capítol II	8.261	6.800	6.704	6.323	5.992	5.897	6.587	6.488	6.396
Capítol III	884	766	645	794	827	686	764	809	641
Capítol IV	7.626	10.624	10.240	9.549	9.917	9.860	3.850	4.154	4.101
Capítol V	55	29	29	56	15	15	11	10	9
<b>Ingressos corrents</b>	<b>25.757</b>	<b>26.349</b>	<b>25.622</b>	<b>23.109</b>	<b>22.910</b>	<b>22.511</b>	<b>21.551</b>	<b>21.941</b>	<b>21.521</b>
Cap VI	0	0	0	0	0	0	200	0	0
Cap VII	251	1.193	899	314	1.252	711	813	773	736
<b>Ingressos capital</b>	<b>251</b>	<b>1.193</b>	<b>899</b>	<b>314</b>	<b>1.252</b>	<b>712</b>	<b>1.013</b>	<b>773</b>	<b>736</b>
<b>Ingressos no financers</b>	<b>26.008</b>	<b>27.541</b>	<b>26.520</b>	<b>23.423</b>	<b>24.162</b>	<b>23.223</b>	<b>22.564</b>	<b>22.714</b>	<b>22.257</b>
Cap VIII	2	29	29	31	5	5	211	24	24
Cap IX	4.055	5.437	5.437	9.419	9.735	9.716	10.120	12.266	12.266
<b>Ingressos financers</b>	<b>4.057</b>	<b>5.466</b>	<b>5.466</b>	<b>8.448</b>	<b>8.740</b>	<b>8.721</b>	<b>10.331</b>	<b>12.290</b>	<b>12.280</b>
<b>Ingressos totals</b>	<b>30.064</b>	<b>33.007</b>	<b>31.987</b>	<b>32.872</b>	<b>33.902</b>	<b>32.944</b>	<b>32.895</b>	<b>35.004</b>	<b>34.547</b>

## Evolució dels ingressos pressupostaris. Dades consolidades

En percentatge de variació interanual

INGRESSOS (milió d'euros)	VAR 2010/2009			VAR 2011/2010		
	Previsió inicial (%)	Drets reconeguts (%)	Cobraments (%)	Previsió inicial (%)	Drets reconeguts (%)	Cobraments (%)
Capítol I	-29,5	-24,2	-24,4	30,9	37,7	38,3
Capítol II	-23,5	-11,9	-12,0	35,5	41,6	42,4
Capítol III	-10,2	8,0	6,3	-3,9	-2,2	-6,5
Capítol IV	25,2	-6,7	-3,7	-59,7	-58,1	-58,4
Capítol V	1,3	-47,2	-47,2	-80,3	-34,3	-40,9
<b>Ingressos corrents</b>	<b>-10,3</b>	<b>-13,1</b>	<b>-12,1</b>	<b>-6,7</b>	<b>-4,2</b>	<b>-4,4</b>
Cap VI	-	100,6	84,5	-	-100,0	-100,0
Cap VII	25,1	5,0	-20,8	159,2	-38,3	3,5
<b>Ingressos capital</b>	<b>25,1</b>	<b>5,0</b>	<b>-20,8</b>	<b>223,0</b>	<b>-38,3</b>	<b>3,4</b>
<b>Ingressos no financers</b>	<b>-9,9</b>	<b>-12,3</b>	<b>-12,4</b>	<b>-3,7</b>	<b>-6,0</b>	<b>-4,2</b>
Cap VIII	1.714,4	-82,2	-82,2	590,1	363,5	363,5
Cap IX	132,3	79,0	78,7	7,4	26,0	26,2
<b>Ingressos financers</b>	<b>132,9</b>	<b>78,2</b>	<b>77,8</b>	<b>9,3</b>	<b>26,2</b>	<b>26,4</b>
<b>Ingressos totals</b>	<b>9,3</b>	<b>2,7</b>	<b>3,0</b>	<b>0,1</b>	<b>3,2</b>	<b>4,9</b>

**Evolució de les despeses pressupostàries. Dades consolidades**

En valors absoluts

DESPESES (valors d'euros)	2009			2010			2011 (previsió)		
	Credit inicial	Obligacions reconegudes	Pagaments corrents	Credit inicial	Obligacions reconegudes	Pagaments corrents	Credit inicial	Obligacions reconegudes	Pagaments corrents
Capítol I	7.460	7.708	7.706	7.876	7.590	7.551	7.313	7.235	7.219
Capítol II	7.232	9.064	6.318	7.792	7.659	5.821	7.450	7.487	5.557
Capítol III	809	797	796	1.119	919	816	1.478	1.479	1.479
Capítol IV	9.977	11.841	10.096	10.204	10.534	9.513	9.623	10.848	9.170
Capítol V	110	0	0	150	0	0	39	0	0
<b>Despeses corrents</b>	<b>25.588</b>	<b>29.412</b>	<b>24.916</b>	<b>27.141</b>	<b>26.702</b>	<b>23.801</b>	<b>25.903</b>	<b>27.029</b>	<b>23.425</b>
Cap VI	1.435	1.387	1.085	1.404	1.173	981	839	903	661
Cap VII	934	1.712	1.033	1.025	1.533	988	739	1.544	748
<b>Despeses capital</b>	<b>2.389</b>	<b>3.099</b>	<b>2.117</b>	<b>2.428</b>	<b>2.707</b>	<b>1.969</b>	<b>1.578</b>	<b>2.447</b>	<b>1.409</b>
<b>Despeses no financeres</b>	<b>27.957</b>	<b>32.511</b>	<b>27.034</b>	<b>29.570</b>	<b>29.408</b>	<b>25.771</b>	<b>27.481</b>	<b>29.476</b>	<b>24.834</b>
Cap VIII	1.306	1.268	873	1.508	1.389	877	921	989	646
Cap IX	805	1.362	1.362	1.795	1.795	1.795	4.493	4.825	4.825
<b>Despeses financeres</b>	<b>2.111</b>	<b>2.629</b>	<b>2.234</b>	<b>3.302</b>	<b>3.184</b>	<b>2.772</b>	<b>5.414</b>	<b>5.814</b>	<b>5.471</b>
<b>Despeses totals</b>	<b>30.068</b>	<b>35.140</b>	<b>29.268</b>	<b>32.872</b>	<b>32.592</b>	<b>28.543</b>	<b>32.895</b>	<b>35.290</b>	<b>30.305</b>

**Evolució de les despeses pressupostàries. Dades consolidades**

En percentatge de variació interanual

DESPESES (percentatge)	VAR 2010/2009			VAR 2011/2010		
	Credit inicial	Obligacions reconegudes	Pagaments corrents	Credit inicial	Obligacions reconegudes	Pagaments corrents
Capítol I	5,6	-1,6	-2,0	-7,1	-4,7	-4,4
Capítol II	7,7	-15,5	-7,9	-4,4	-2,5	-4,5
Capítol III	38,3	15,3	15,1	32,1	60,9	61,5
Capítol IV	2,3	-11,0	-5,8	-5,7	3,0	-3,6
Capítol V	36,4	-	-	-74,0	-	-
<b>Despeses corrents</b>	<b>6,1</b>	<b>-9,2</b>	<b>-4,5</b>	<b>-4,6</b>	<b>1,2</b>	<b>-1,6</b>
Cap VI	-2,2	-15,4	-9,5	-40,3	-23,0	-32,6
Cap VII	9,8	-10,4	-4,3	-27,9	0,7	-24,3
<b>Despeses capital</b>	<b>2,5</b>	<b>-12,7</b>	<b>-7,0</b>	<b>-35,0</b>	<b>-9,6</b>	<b>-28,5</b>
<b>Despeses no financeres</b>	<b>5,8</b>	<b>-9,5</b>	<b>-4,7</b>	<b>-7,1</b>	<b>0,2</b>	<b>-3,6</b>
Cap VIII	15,4	9,6	11,9	-38,9	-28,8	-33,9
Cap IX	122,8	31,8	31,8	150,4	168,8	168,8
<b>Despeses financeres</b>	<b>56,4</b>	<b>21,1</b>	<b>24,1</b>	<b>64,0</b>	<b>82,6</b>	<b>97,4</b>
<b>Despeses totals</b>	<b>9,3</b>	<b>-7,2</b>	<b>-2,5</b>	<b>0,1</b>	<b>8,3</b>	<b>6,2</b>

**Principals magnituds****En valors absoluts i en percentatge de variació interanual**

(Milers d'euros)	2009	2010	2011 provisional	2010/2009 (%)	2011/2010 (%)
<i>Ingressos corrents</i>	26.349	22.910	21.941	-13,1	-4,2
<i>Despeses corrents</i>	29.412	26.702	27.029	-9,2	1,2
<b>ESTALVI BRUT PRESSUPOSTARI (1)</b>	<b>-3.063</b>	<b>-3.792</b>	<b>-5.088</b>	<b>23,8</b>	<b>34,2</b>
<i>Ingressos de capital</i>	1.193	1.252	773	5,0	-38,3
<i>Despeses de capital</i>	3.099	2.707	2.447	-12,7	-9,6
<b>SALDO OPERACIONS DE CAPITAL (2)</b>	<b>-1.906</b>	<b>-1.454</b>	<b>-1.674</b>	<b>-23,7</b>	<b>15,1</b>
<b>DEF/SUP PRESSUPOSTARI NO FINANCER (1) + (2)</b>	<b>-4.971</b>	<b>-5.246</b>	<b>-6.762</b>	<b>5,5</b>	<b>28,9</b>
<b>SALDO D'ACTIUS FINANCERS</b>	<b>-1.238</b>	<b>-1.384</b>	<b>-965</b>	<b>11,7</b>	<b>-30,3</b>
<b>VARIACIÓ NETA PASSIUS FINANCERS</b>	<b>4.075</b>	<b>7.940</b>	<b>7.441</b>	<b>94,8</b>	<b>-6,3</b>
<b>DEF/SUP PRESSUPOSTARI NO FINANCER</b>	<b>-4.971</b>	<b>-5.246</b>	<b>-6.762</b>	<b>5,5</b>	<b>28,9</b>
<b>AJUSTAMENT DE COMPTABILITAT NACIONAL</b>	<b>265</b>	<b>-3.106</b>	<b>-656</b>	<b>-1.272,1</b>	<b>-78,9</b>
<b>CAP/NEC FINANÇAMENT SEC'95 *</b>	<b>-4.706</b>	<b>-8.352</b>	<b>-7.418</b>	<b>77,5</b>	<b>-11,2</b>

\* No s'ha tingut en compte la liquidació negativa del model de finançament, perquè en termes de dèficit, l'impacte ja no es va tenir en compte per a l'exercici corresponent.

Pel que fa a la xifra de dèficit provisional per al 2011, cal tenir en compte que si s'hagués disposat dels recursos corresponents a la liquidació de la disposició addicional tercera de l'Estatut d'autonomia de Catalunya, consignada en els pressupostos generals de l'Estat (i en els de la Generalitat de Catalunya), el dèficit s'hauria reduït en 759 milions d'euros. Tenint en compte els recursos esmentats, la reducció del dèficit respecte al 2010 hauria estat de prop dels 1.700 milions d'euros.

D'altra banda, s'ha de destacar que la liquidació del 2011 està marcada per l'increment del pagament en concepte d'interessos, per la necessitat de fer front al pagament d'inversions realitzades en exercicis anteriors i per la situació del mercat immobiliari, que ha dificultat l'execu-

ció d'una de les mesures previstes en el pressupost –l'alienació d'inversions reals– la implementació de la qual necessitarà un període de temps superior al previst inicialment.

Finalment, tal com s'ha indicat abans, l'evolució de la despesa en el període 2009/2011 està fortament condicionada per l'efecte de la despesa desplaçada. Per això, s'han elaborat els quadres següents, en els quals es mostra l'evolució de la despesa de la Generalitat, imputant la despesa desplaçada a l'any que correspon. Evidentment aquest ajust també repercuteix en el càlcul del dèficit i, concretament, en els ajustos de comptabilitat nacional (molt erràtics en la seva variació, com es pot observar en el quadre anterior).

### Evolució de les despeses pressupostàries. Dades consolidades

En valors absoluts

DESPESES (milions d'euros)	Obligacions reconegudes amb PPI*		
	2009	2010	2011 (provisional)
Capítol I	7.709	7.590	7.235
Capítol II	7.317	8.157	7.555
Capítol III	797	919	1.479
Capítol IV	11.401	11.010	10.516
Capítol V	0	0	0
<b>Despeses corrents</b>	<b>27.225</b>	<b>27.676</b>	<b>26.785</b>
Cap VI	1.387	1.203	873
Cap VII	1.712	1.738	1.339
<b>Despeses capital</b>	<b>3.099</b>	<b>2.942</b>	<b>2.212</b>
<b>Despeses no financeres</b>	<b>30.324</b>	<b>30.617</b>	<b>28.997</b>
<b>Despeses no financeres sense interessos</b>	<b>29.527</b>	<b>29.698</b>	<b>27.516</b>
Cap VIII	1.268	1.389	989
Cap IX	1.362	1.795	4.825
<b>Despeses financeres</b>	<b>2.629</b>	<b>3.184</b>	<b>5.814</b>
<b>Despeses totals</b>	<b>32.953</b>	<b>33.801</b>	<b>34.811</b>

\* Despeses pendents d'imputar

### Evolució de les despeses pressupostàries. Dades consolidades

En percentatge de variació interanual

DESPESES	Variació de les obligacions reconegudes amb PPI*			
	2010/2009		2011/2010	
	milions d'euros	percentatge	milions d'euros	percentatge
Capítol I	-120	-1,6	-355	-4,7
Capítol II	840	11,5	-602	-7,4
Capítol III	122	15,3	560	60,9
Capítol IV	-391	-3,4	-494	-4,5
Capítol V	0	-	0	-
<b>Despeses corrents</b>	<b>451</b>	<b>1,7</b>	<b>-891</b>	<b>-3,2</b>
Cap VI	-184	-13,2	-330	-27,4
Cap VII	26	1,5	-399	-23,0
<b>Despeses capital</b>	<b>-157</b>	<b>-5,1</b>	<b>-730</b>	<b>-24,8</b>
<b>Despeses no financeres</b>	<b>294</b>	<b>1,0</b>	<b>-1.620</b>	<b>-5,3</b>
<b>Despeses no financeres sense interessos</b>	<b>172</b>	<b>0,6</b>	<b>-2.180</b>	<b>-7,3</b>
Cap VIII	122	9,6	-400	-28,8
Cap IX	433	31,8	3.030	168,8
<b>Despeses financeres</b>	<b>555</b>	<b>21,1</b>	<b>2.630</b>	<b>82,6</b>
<b>Despeses totals</b>	<b>848</b>	<b>2,6</b>	<b>1.010</b>	<b>3,0</b>

\* Pagaments pendents d'imputar

## Principals magnituds

En valors absoluts i en percentatge de variació interanual

(miles d'euros)	2009	2010	2011 provisional	2010/2009 %	2011/2010 %
<i>Ingressos corrents</i>	26.349	22.910	21.941	-13,1	-4,2
<i>Despeses corrents amb PPI *</i>	27.225	27.676	26.785	1,7	-3,2
<b>ESTALVI BRUT PRESSUPOSTARI (1)</b>	<b>-976</b>	<b>-4.766</b>	<b>-4.844</b>	<b>443,9</b>	<b>1,6</b>
<i>Ingressos de capital</i>	1.193	1.252	773	5,0	-38,3
<i>Despeses de capital amb PPI *</i>	3.089	2.942	2.212	-5,1	-24,8
<b>SALDO OPERACIONS DE CAPITAL (2)</b>	<b>-1.906</b>	<b>-1.689</b>	<b>-1.439</b>	<b>-11,4</b>	<b>-14,8</b>
<b>DEF/SUP PRESSUPOSTARI NO FINANCER (1) + (2)</b>	<b>-2.782</b>	<b>-6.455</b>	<b>-6.283</b>	<b>132,0</b>	<b>-2,7</b>
<b>SALDO D'ACTIUS FINANCERS</b>	<b>-1.238</b>	<b>-1.384</b>	<b>-965</b>	<b>11,7</b>	<b>-30,3</b>
<b>VARIACIÓ NETA PASSIUS FINANCERS</b>	<b>4.075</b>	<b>7.940</b>	<b>7.441</b>	<b>94,8</b>	<b>-6,3</b>
<b>DEF/SUP PRESSUPOSTARI NO FINANCER</b>	<b>-2.782</b>	<b>-6.455</b>	<b>-6.283</b>	<b>132,0</b>	<b>-2,7</b>
<b>AJUSTOS DE COMPTABILITAT NACIONAL</b>	<b>-1.924</b>	<b>-1.897</b>	<b>-1.135</b>	<b>-1,4</b>	<b>-40,2</b>
<b>CAP/NEC FINANÇAMENT SEC'95 **</b>	<b>-4.706</b>	<b>-8.352</b>	<b>-7.418</b>	<b>77,5</b>	<b>-11,2</b>

\* Pagaments pendents d'imputar

\*\* No s'ha tingut en compte la liquidació negativa del model de finançament, perquè en termes de dèficit, l'impacte ja no es va tenir en compte en l'exercici corresponent.

En les taules anteriors, es recull la liquidació del pressupost del sector administració pública de la Generalitat de Catalunya, d'acord amb el Sistema europeu de comptes. No obstant això, l'anàlisi de l'esforç realitzat pel Govern de la Generalitat exigeix tenir en compte, únicament, les despeses sobre les quals aquest Govern té capacitat de decisió, és a dir, les que no deriven d'ingressos finalistes. És per aquest motiu que s'ha elaborat la taula següent, en què es recull l'esforç real per grans àrees de despesa.

Tal com mostra la taula, la despesa no financera no finalista s'ha reduït en un 6,9%, com a conseqüència d'una forta reducció (15,5%) de la despesa dels departaments que menys incideixen en els serveis públics fonamentals. A més, es pot assenyalar que, descomptant l'increment del pagament en concepte d'interessos –que s'ha incrementat en un 61,1%–, l'esforç de reducció de la despesa ha estat del 9,4%.

## Esforç de reducció de la despesa

En valors absoluts i en percentatge de variació interanual

(miles d'euros)	Liquidació		Variació	
	2010	2011 provisional	Absoluta	%
<b>Total despeses no financeres no finalistes</b>	<b>26.793</b>	<b>24.934</b>	<b>-1.859</b>	<b>-6,9</b>
Despesa en salut	10.267	9.561	-706	-6,9
Despesa en educació	5.073	4.886	-188	-3,7
Despesa en justícia	974	924	-50	-5,1
Interessos deute	920	1.482	562	61,1
Resta de pagament	9.558	8.082	-1.477	-15,5
<b>Total despeses no financeres no finalistes</b>	<b>25.873</b>	<b>23.452</b>	<b>-2.421</b>	<b>-9,4</b>
<b>SEC sense interessos</b>				

## Situació de l'endeutament de 2010

AMBIU DEBUT EN PAE (MILLERS D'EUROS)	Adm. Gest. i ODAA	URBATATATS	Restes s/ps	NOUS S/PS SEC <sup>2</sup> (GEN. 2011)	TOTAL
TÍTOLS DE FONDAMENT EN PAE					
<b>A. VALORS (A1+A2)</b>	<b>18.286</b>	-	-	-	<b>18.286</b>
<b>A.1 emissions a c/p</b>	<b>262</b>	-	-	-	<b>262</b>
en euros	262	-	-	-	262
en moneda diferent d'euro	-	-	-	-	-
<b>A.2 emissions a l/p<sup>1</sup></b>	<b>18.024</b>	-	-	-	<b>18.024</b>
en euros	18.024	-	-	-	18.024
en moneda diferent d'euro	-	-	-	-	-
<b>B. PRÉSTECES (B1+B2)</b>	<b>9.810</b>	-	<b>3.141</b>	<b>2.992</b>	<b>15.943</b>
<b>B.1 E.C. RESIDENTS (B11+B12)</b>	<b>6.265</b>	-	<b>1.061</b>	<b>2.868</b>	<b>10.195</b>
<b>B.1.1 préstecs a c/p</b>	<b>2.524</b>	-	<b>387</b>	<b>84</b>	<b>2.995</b>
en euros	2.524	-	387	84	2.995
en moneda diferent d'euro	-	-	-	-	-
<b>B.1.2 préstecs a l/p</b>	<b>3.742</b>	-	<b>674</b>	<b>2.784</b>	<b>7.200</b>
en euros	3.742	-	674	2.784	7.200
en moneda diferent d'euro	-	-	-	-	-
<b>B.2 RESTA DEL MÓN (B21+B22)</b>	<b>3.544</b>	-	<b>2.080</b>	<b>124</b>	<b>5.748</b>
<b>B.2.1 préstecs concedits en països Unió Europea<sup>2</sup> (B211+B212)</b>	<b>3.544</b>	-	<b>2.080</b>	<b>124</b>	<b>5.748</b>
<b>B.2.1.1 en euros</b>	<b>3.544</b>	<b>0</b>	<b>2.080</b>	<b>124</b>	<b>5.748</b>
a c/p	-	-	-	-	-
a l/p	3.544	-	2.080	124	5.748
<b>B.2.1.2 en moneda diferent de</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a c/p	-	-	-	-	-
a l/p	-	-	-	-	-
<b>B.2.2 préstecs de fora Unió Europea (B221+B222)</b>	-	-	-	-	-
<b>B.2.2.1 en euros</b>	-	-	-	-	-
a c/p	-	-	-	-	-
a l/p	-	-	-	-	-
<b>B.2.2.2 en moneda diferent de l'euro</b>	-	-	-	-	-
a c/p	-	-	-	-	-
a l/p	-	-	-	-	-
<b>SALDO A 31/12/2010 (A+B)</b>	<b>28.096</b>	-	<b>3.141</b>	<b>2.992</b>	<b>34.229</b>

<sup>1</sup> S'hi inclouen emissions en dòlars, lera i francs suïssos totalment cobertes per sw aps de divisa.

<sup>2</sup> S'hi inclouen els préstecs subjectes a la legislació alemanya (schuldschein) i els préstecs formalitzats amb el BEI.

<sup>3</sup> S'hi inclou el deute de tots els nous ens classificats com a SEC durant el gener del 2011 i l'import de l'associació públicoprivada que es classifica com a administració pública (FERCAT). També s'hi inclou el deute de l'ACA.

Altres títols d'endeutament inclòs en el PDE	
Confirming	1.652
Pagament a tercers	55
Censos emfitèutics	1.218
Préstecs rebuts d'altres administracions públiques	309
<b>SALDO A 31/12/2010</b>	<b>2.925</b>

## Situació de l'endeutament de 2011

Àmbit subjecte PAE (Inclou el Govern)	Adm. Graf. i COAA	Universitats	Restes ens	NOU-ENH SEC <sup>3</sup>	TOTAL
Situació de l'endeutament a 31/12/2011					
<b>A. VALORS (A1+A2)</b>	<b>22.540</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22.540</b>
<b>A.1 emissions a c/p</b>	<b>5.289</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.289</b>
en euros	5.289	-	-	-	5.289
en moneda diferent de l'euro	-	-	-	-	-
<b>A.2 emissions a l/p<sup>1</sup></b>	<b>17.251</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17.251</b>
en euros	17.251	-	-	-	17.251
en moneda diferent de l'euro	-	-	-	-	-
<b>B. PRÉSTECES (B1+B2)</b>	<b>13.002</b>	<b>-</b>	<b>3.194</b>	<b>3.064</b>	<b>19.371</b>
<b>B.1 E.C. RESIDENTS (B11+B12)</b>	<b>9.281</b>	<b>-</b>	<b>1.114</b>	<b>3.064</b>	<b>13.460</b>
<b>B.1.1 préstecs a c/p</b>	<b>5.281</b>	<b>-</b>	<b>11</b>	<b>131</b>	<b>5.424</b>
en euros	5.281	-	11	131	5.424
en moneda diferent de l'euro	-	-	-	-	-
<b>B.1.2 préstecs a l/p</b>	<b>4.000</b>	<b>-</b>	<b>1.103</b>	<b>2.933</b>	<b>8.036</b>
en euros	4.000	-	1.103	2.933	8.036
en moneda diferent de l'euro	-	-	-	-	-
<b>B.2 RESTA DEL MÓN (B21+B22)</b>	<b>3.721</b>	<b>-</b>	<b>2.080</b>	<b>111</b>	<b>5.911</b>
<b>B.2.1 préstecs concedits en països Unió Europea<sup>2</sup> (B211+B212)</b>	<b>3.721</b>	<b>-</b>	<b>2.080</b>	<b>111</b>	<b>5.911</b>
<b>B.2.1.1 en euros</b>	<b>3.721</b>	<b>-</b>	<b>2.080</b>	<b>111</b>	<b>5.911</b>
a c/p	-	-	-	-	-
a l/p	3.721	-	2.080	111	5.911
<b>B.2.1.2 en moneda diferent de l'euro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a c/p	-	-	-	-	-
a l/p	-	-	-	-	-
<b>B.2.2 préstecs de fora Unió Europea (B221+B222)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B.2.2.1 en euros</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a c/p	-	-	-	-	-
a l/p	-	-	-	-	-
<b>B.2.2.2 en moneda diferent de l'euro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a c/p	-	-	-	-	-
a l/p	-	-	-	-	-
<b>SALDO A 31/12/2011 (A+B)</b>	<b>35.543</b>	<b>-</b>	<b>3.194</b>	<b>3.064</b>	<b>41.912</b>

<sup>1</sup> S'hi inclouen emissions en dòlars, lera i franca suïssa totalment cobertes per swap de divisa.

<sup>2</sup> S'hi inclouen els préstecs subjectes a la legislació alemanya (schuldschein) i els préstecs formalitzats amb el BE.

<sup>3</sup> S'hi inclou el deute de tots els nous ens classificats com a SEC durant el 2011 i l'import de l'associació públicoprivada que es classifica com a administració pública (FERCAT). També s'hi inclou el deute amb TACA.

Altra forma d'endeutament no inclòs en el PAE	
Confirming	1.109
Pagaments a tercers	0
Censos emfiteùtics	1.084
Préstecs rebuts d'altres administracions públiques	306
<b>SALDO A 31/12/2011</b>	<b>2.193</b>

El saldo del deute de 41.912 milions d'euros, a 31 de desembre del 2011, presenta una lleu discrepància amb la informació del Banc d'Espanya, ja que per a algunes entitats la xifra que s'inclou en les dades del Banc d'Espanya és superior i per a d'altres inferior al que ha computat la Generalitat. En aquests moments, s'estan conciliant aquestes dades amb les entitats financeres, perquè en les

pròximes actualitzacions les xifres d'endeutament del Banc d'Espanya estiguin totalment conciliades amb les de la Generalitat. A tall d'exemple, cal assenyalar que les dades del Banc d'Espanya recullen una xifra significativament inferior del deute de l'Agència Catalana de l'Aigua, amb una divergència de 100 milions d'euros respecte de les nostres dades.

### Evolució cost financer

(en milions d'euros)	2009	2010	2011
<b>Cost financer (àmbit subjectiu SEC 95)<sup>1</sup></b>	4,65	4,15	5,18

<sup>1</sup> El cost inclou exclusivament el deute de la Generalitat de Catalunya i s'ha calculat repercutint l'import del capítol III liquidat entre el saldo de deute viu mitjà trimestral.

### Evolució del romanent de Tresoreria

A 31 de desembre de 2009, 2010 i 2011 (previsió). Dades de la Generalitat de Catalunya

(Milions d'euros)	2009	2010	2011
I. DRETS PENDENTS DE COBRAMENT	1.406	1.543	1.187
II. OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT	-7.930	-6.909	-7.067
III. FONS LÍQUIDS	144	29	20
<b>TOTAL (I-II+III)</b>	<b>-6.380</b>	<b>-5.337</b>	<b>-5.861</b>

### Evolució dels saldos de Tresoreria<sup>1</sup>

Exercicis 2009, 2010 i 2011 (previsió).

Dades de la Generalitat de Catalunya

(Milions d'euros)	2009	2010	2011 (previsió)
FONS LÍQUIDS a 1 de gener	265	144	29
PAGAMENTS	190.621	179.464	186.282
COBRAMENTS	190.500	179.349	186.273
<b>FONS LÍQUIDS a 31 de desembre</b>	<b>144</b>	<b>29</b>	<b>20</b>

<sup>1</sup> Els pagaments i cobraments inclouen tots els documents tramitats, en les seves diverses tramitacions.

**ENUMERACIÓ DELS ENS QUE INTEGREN EL SECTOR  
ADMINISTRACIÓ PÚBLICA DE LA COMUNITAT.  
PRESSUPOST 2012**

**Ens que consoliden pressupostàriament**

**1. Administració de la Generalitat de Catalunya**

**2. Entitats gestores dels serveis sanitaris i assistencials**

Servei Català de la Salut (CatSalut)

Institut Català de la Salut (ICa)

Institut Català d'Assistència i Serveis Socials (ICASS)

**3. Organismes autònoms administratius**

Agència Catalana del Consum

Autoritat Catalana de la Competència

Biblioteca de Catalunya

Centre d'Estudis d'Opinió

Centre d'Estudis Jurídics i Formació Especialitzada

Consell Català de l'Esport

Escola d'Administració Pública de Catalunya

Institució de les Lletres Catalanes

Institut Català d'Avaluacions Mèdiques

Institut Català de la Vinya i el Vi (Incavi)

Institut Català de l'Adopció

Institut Català de les Dones (ICD)

Institut de Seguretat Pública de Catalunya

Institut d'Estadística de Catalunya (Idescat)

Institut d'Estudis de la Salut (IES)

Institut Nacional d'Educació Física de Catalunya (INEFC)

Institut per al Desenvolupament de les Comarques  
de l'Ebre (IDECE)

Institut per al Desenvolupament i la Promoció  
de l'Alt Pirineu i Aran

Museu de la Ciència i de la Tècnica de Catalunya

Museus d'Arqueologia

Patronat de la Muntanya de Montserrat

Servei Català de Trànsit

Servei d'Ocupació de Catalunya (SOC)

**ENUMERACIÓ DELS ENS INTEGRANTS DEL SECTOR  
ADMINISTRACIÓ PÚBLICA DE LA COMUNITAT.  
PRESSUPOST 2012**

**Ens que només s'hi inclouen a l'efecte del SEC'95**

**1. Organismes autònoms, comercials i financers**

Agència Catalana de Certificació

**2. Entitats de dret públic**

Agència Catalana de Cooperació al Desenvolupament

Agència Catalana de la Joventut

Agència Catalana de Turisme

Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca

Agència de l'Habitatge de Catalunya

Agència de Residus de Catalunya

Agència de Salut Pública de Catalunya

Agència de suport a l'Empresa Catalana

Agència d'Informació, Avaluació i Qualitat a Salut (AIAQS)

Agència per a la Qualitat del Sistema Universitari  
de Catalunya

Agència Tributària de Catalunya

Autoritat Catalana de Protecció de Dades

Banc de Sang i Teixits (BST)

Centre d'Alt Rendiment Esportiu (CAR)

Centre d'atenció i gestió de Trucades d'urgència  
112 Catalunya

Consell de l'Audiovisual de Catalunya

Centre de la Propietat Forestal

Centre de Telecomunicacions i Tecnologies  
de la Informació

Consell Nacional de la Cultura i les Arts

Consell Nacional de la Joventut de Catalunya

Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals (CCMA)

Gestió de Serveis Sanitaris (GSS)

Gestió i Prestació de Serveis de Salut (GPSS)

Infraestructures Ferroviàries de Catalunya

Institut Cartogràfic de Catalunya (ICC)

Institut Català de les Indústries Culturals

Institut Català d'Energia (ICAEN)

Institut Català d'Oncologia (ICO)

Institut Català Internacional per la Pau

Institut d'Assistència Sanitària (IAS)

Institut de Diagnòstic per l'Imatge (IDI)

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries (IRTA)

Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil (IDIADA)

Institut Geològic de Catalunya

Memorial Democràtic

Parc Sanitari Pere Virgili (PSPV)

Servei Meteorològic de Catalunya

**3. Fundacions**

Centre de Documentació Política

Centre de Medicina Regenerativa de Barcelona

Centre Tecnològic de Telecomunicacions de Catalunya  
(CTTC)

Fundació Centre de Recerca en Sanitat Animal (CRESA)

Fundació la Marató de TV3

Fundació Hospital Universitari Vall Hebron (FIR-HUVH)

Fundació Institució Catalana de Suport a la Recerca

Fundació Institut de Ciències Fotòniques (ICFO)

Fundació Institut Català de Paleontologia Miquel Crusafont  
(ICP Miquel Crusafont)

**Ens que només s'hi inclouen a l'efecte del SEC'95**

Fundació Parc Taulí, Fundació Privada  
 Fundació per a l'Universitat Oberta de Catalunya  
 Fundació Privada Campus Arnau d'Escala  
 Fundació Privada Catalana per a l'Ensenyament de l'Idioma Anglès i l'Educació en Anglès  
 Fundació Privada Centre de Regulació Genòmica  
 Fundació Privada Centre de Recerca en Salut Internacional de Barcelona (CRESI)  
 Fundació Privada Centre de Recerca en Epidemiologia Ambiental (CREAL)  
 Fundació Privada de Gestió Sanitària de l'Hospital de la Santa Creu i Sant Pau  
 Fundació Privada Fira d'Espectacles d'Arrel Tradicional, Mediterrània  
 Fundació Privada Institut Català de Ciències del Clima (IC3)  
 Fundació Privada Institut Català de Nanotecnologia (ICN)  
 Fundació Privada Institut Català d'Investigació Química  
 Fundació Privada Institut de Medicina Predictiva i Personalitzada del Càncer (IMPPC)  
 Fundació Privada Institut d'Investigació Oncològica de Vall-Hebron (VHIO)  
 Fundació Institut d'Investigació Biomèdica de Bellvitge (IDIBELL)  
 Fundació Institut d'Investigació en Ciències de la Salut Germans Trias i Pujol (IGTP)  
 Fundació Institut de l'Hospital de Viladecans per a la Recerca i la Docència  
 Fundació Privada Institut de Recerca Biomèdica (IRB)  
 Fundació Privada Jove Orquestra Nacional de Catalunya  
 Fundació Privada per a l'Escola Superior de Música de Catalunya  
 Fundació Privada del Món Rural  
 Fundació Ticsalut  
 Institució Catalana de Recerca i Estudis Avançats, F. Priv.  
 Institut Català de Recerca de l'Aigua, F. Priv. (ICRA)  
 Institut Català de Recerca a Patrimoni Cultural, F. Priv. (ICRPC)

**4. Consorcis**

Agrupació Europea de Cooperació Territorial Hospital de la Cerdanya  
 Centre de Serveis Científics i Acadèmics de Catalunya (CESCA)  
 Consorci Biopol de l'Hospitalet de Llobregat  
 Consorci Administració Oberta Electrònica de Catalunya  
 Consorci Casa de les Llengües  
 Consorci Catalan Films & TV  
 Consorci Centre de Recerca a Economia Internacional  
 Consorci d'Atenció Primària de Salut de l'Eixample  
 Consorci de Castelldefels Agents de Salut  
 Consorci de l'Autoritat del Transport Metropolità  
 Consorci de l'Observatori del Paisatge  
 Consorci d'Educació de Barcelona  
 Consorci del Centre de Terminologia TERMCAT  
 Consorci del Circuit de Catalunya  
 Consorci del Circuit de Motocròs de Catalunya  
 Consorci del Laboratori Intercomarcal de l'Alt Penedès, l'Anoia i el Garraf  
 Consorci del Montsec  
 Consorci del Teatre Fortuny de Reus  
 Consorci del Transport Públic de l'Àrea de Girona  
 Consorci del Transport Públic de l'Àrea de Lleida  
 Consorci del Transport Públic del Camp de Tarragona

**Ens que només s'hi inclouen a l'efecte del SEC'95**

Consorci Hospitalari de Vic  
 Consorci Institut de Física d'Altes Energies  
 Consorci Museu Nacional d'Art de Catalunya  
 Consorci Patronat Catalunya Món  
 Consorci Patronat de la Vall de Núria  
 Consorci per a la Normalització Lingüística  
 Consorci Sanitari de Barcelona  
 Consorci Sanitari de l'Alt Penedès  
 Consorci Sanitari de l'Anoia  
 Consorci Sanitari de Mollet del Vallès  
 Consorci Sanitari de Terrassa  
 Consorci Sanitari del Maresme  
 Consorci Sanitari Integral  
 Consorci Sant Gregori, de Girona  
 Corporació Sanitària Parc Taulí de Sabadell  
 Hospital Clínic i Provincial de Barcelona  
 Consorci de Formació i Iniciatives de Cèrcs-Berguedà  
 Consorci Mar Parc de Salut de Barcelona  
 Consorci Portal de la Costa Brava - Illa de Blanes  
 Consorci Centre de Recerca Matemàtica  
 Consorci Centre d'Estudis per a l'Innovació del Transport  
 Consorci de l'Habitatge de Barcelona  
 Consorci de l'Habitatge de l'Àrea Metropolitana de Barcelona  
 Consorci de Serveis Socials de Barcelona  
 Consorci del Parc de l'Espai d'Interès Natural de Gallecs  
 Consorci Infraestructures de Telecomunicacions de Catalunya-ITCat  
 Consorci Institut Català d'Arqueologia Clàssica  
 Consorci Institut Català de Ciències Cardiovasculars  
 Consorci Institut d'Investigacions Biomèdiques August Pi i Sunyer  
 Consorci Laboratori de Llum de Sincrotró  
 Consorci Casa Àsia  
 Consorci Centre d'Estudis Demogràfics  
 Consorci CSIC-IRTA-UAB Centre de Recerca Agrigenòmica  
 Consorci de Biblioteques Universitàries de Catalunya  
 Consorci de l'Auditori i l'Orquestra  
 Consorci del Barril de la Mina  
 Consorci del Museu Memorial de l'Exili  
 Consorci del Palau de la Música Catalana  
 Consorci Escola Industrial de Barcelona  
 Consorci de l'Estany d'Ivars-Vila-Sana  
 Consorci Institut d'Estudis Territorials  
 Consorci Institut Europeu de la Mediterrània  
 Consorci Museu d'Art Contemporani de Barcelona  
 Consorci Patrimoni Mundial de la Vall de Boí  
 Consorci per a la Protecció i la Gestió dels Espais Naturals del Delta del Llobregat  
 Corporació de Salut del Maresme i la Selva  
 Consorci Institut d'Estudis Regionals i Metropolitans de Barcelona (IERMB)  
 Consorci Escola Tècnica d'Igualada  
 Consorci Institut Català del Suro  
 Consorci Institut Ramon Llull  
 Consorci Centre Tecnològic Forestal de Catalunya  
 Consorci per a la Recuperació i Conservació del Riu Llobregat

**5. Societats mercantils**

Aura Salut Pública i Serveis Socio-sanitaris, SL  
 Catalunya Ràdio SRG, SA

**Ens que només s'hi inclouen a l'efecte del SEC'95**

Centrals i Infraestructures per a la Mobilitat i les Activitats Logístiques (GIMALSA)  
 Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA (EPLICSA)  
 Gestió d'Infraestructures, SA (GISA)  
 Equipaments i Edificis de Catalunya, SA  
 Ens per al Cessament Agrari  
 ICF Holding, SAU  
 Institut Català de Finances Capital, SGEGR, SAU  
 Instruments Financers per a Empreses Innovadores, SLU  
 Intracatalonia, SA  
 Logaritme Serveis Logístics AIE  
 Promotora d'Exportacions Catalanes, SA (PRODECA)  
 Regs de Catalunya, SA (REGSA)  
 Sanejament Energia, SA  
 Sistema d'Emergències Mèdiques, SA (SEMSA)  
 Teatre Nacional de Catalunya, SA (TNC)  
 Televisió de Catalunya, SA (TVC)  
 TVC Edicions i Publicacions, SA  
 TVC Multimèdia, SL  
 UDIAT, Centre Diagnòstic, SA

**6. Universitats**

Autònoma Barcelona  
 Barcelona  
 Girona  
 Lleida

**Ens que només s'hi inclouen a l'efecte del SEC'95**

Polltècnica  
 Pompeu Fabra  
 Rovira i Virgili

**4. EVOLUCIÓ DE LA SITUACIÓ FINANCERA.  
PERÍODE 2012-2014**

D'acord amb l'informe del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques de 18 de gener de 2012 *Notes model Pla econòmic i financer de reequilibri 2012-2014*, les estimacions dels PIB regionals per a 2012-2014 han de ser homogènies. D'altra banda, la taxa de creixement del PIB nominal per al 2012 s'estima en els termes indicats a l'informe del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques de 9 d'abril. Per al 2013 i 2014 –i ja que no es disposa d'un escenari macroeconòmic oficial per a aquests exercicis– s'han aplicat les previsions recollides en el quadre següent i que parteixen de les previsions de l'FMI per a l'economia espanyola del gener del 2012, i d'una previsió per al 2014 que es basa en un escenari de recuperació progressiva.

Tenint en compte el que s'ha dit abans, l'escenari de referència a partir del qual s'ha elaborat aquest Pla preveu un creixement nominal del PIB del -0,8% per al 2012, de l'1,1% per al 2013, i del 2,6% per al 2014.

**Escenari macroeconòmic**

		2012 (p)	2013 (p)	2014 (p)
<b>PIB pm</b>	% variació real	-1,8	-0,3	0,7
PIB pm a preus corrents	milions d'euros	197.793	199.968	205.168
PIB pm a preus corrents	% variació	-0,8	1,1	2,6
Deflactor del PIB	% variació	1,0	1,4	1,9

(p) previsions

Nota. El punt de partida per al càlcul del valor absolut del PIB nominal ha estat el valor corresponent a l'any 2010 publicat per l'INE per a Catalunya en la Comptabilitat Regional (base 2008) i l'estimació del 2012 s'ha realitzat aplicant un creixement del PIB nominal del 2,1% en el 2011 i del -0,8% en el 2012, seguint les indicacions de l'informe facilitat pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques de 9 d'abril.

**MESURES CORRECTORES D'INGRESSOS I DESPESES****1. Consolidació de mesures de despesa implantades l'exercici anterior:**

– Millora de l'eficiència en la prestació dels serveis sanitaris:

- Revisió dels horaris, els torns i les vacances, amb l'objectiu de reduir la necessitat de suplències, no renovar els contractes temporals ni cobrir les jubilacions i reordenar les guàrdies.

- Reducció de l'estructura administrativa d'empreses públiques i consorcis sanitaris, com l'Institut Català de la Salut, l'Hospital Clínic de Barcelona, el Consorci Integral d'Hospitalet, Santa Caterina de Girona, el Consorci Sanitari de Vic, entre altres.

- Introducció del requisit de sis mesos d'empadronament per atorgar la targeta sanitària, a fi d'evitar el turisme sanitari i reduir la despesa.

- Reordenació, concentració, planificació i millora de la gestió clínica.

- Reducció de la despesa en farmàcia com a conseqüència de la implantació de mesures d'eficiència en l'ús de medicaments genèrics, de la potenciació de la coordinació entre el metge o metgessa de capçalera i l'especialista en el seguiment dels tractaments i, finalment, d'estendre l'ús de la recepta electrònica.
- Reorganització de les plantilles docents de tots els centres públics, factible per l'eliminació de la sisena hora i l'augment de les hores lectives (Acord de Govern 71/2011 de 10 de maig).
- Implementació de mesures per reduir despeses corrents en estudis i dictàmens, premsa, protocol, publicitat, reunions, oficines i missions a l'exterior, etc.
- Aplicació de programes per al consum eficient de subministraments (aigua, llum, etc.).
- Reducció de les transferències corrents a famílies (major rigor dels requisits per poder rebre la renda mínima d'inserció i eliminació de l'ajuda universal per menors a càrrec), a universitats, a empreses privades i a entitats sense afany de lucre.
- Reducció de les aportacions a un ampli espectre d'ens del sector públic empresarial.
- Reducció i reprogramació de les inversions.

## 2. Mesures de despesa previstes en el pressupost per a 2012

Quant a les despeses, la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya de 22 de febrer del 2012 i la Llei

5/2012, de 20 de març, de mesures fiscals, financeres i administratives i de creació de l'impost sobre estades en establiments turístics (LMFFACIEET) preveu l'aplicació d'una sèrie de mesures en matèria de personal per un import de 729 milions d'euros. L'impacte de la major part d'aquestes mesures no es reflecteix a les partides numèriques de despesa. El cost estimat de les mesures no incorporades en les previsions pressupostàries és d'uns 625 milions d'euros per al sector públic administratiu, però, superior, en el conjunt del sector públic.

L'impacte més important és l'associat a la reducció de les retribucions dels treballadors públics, amb un import estimat de 420 milions d'euros. El segon gran paquet fa referència a mesures molt diverses, com la modificació de la bonificació de les reduccions de jornada per tenir cura d'un fill, la reducció de les bonificacions per incapacitat laboral transitòria, més enllà del fixat en la legislació estatal, la reducció de la jornada a determinats contractes de personal interí i l'eliminació de dies de lliure disposició, entre altres. En conjunt, aquest tipus de mesures representaran una reducció d'uns 175 milions d'euros. D'altra banda, se suspensen els complements de productivitat en totes les seves variants, el fons d'acció social i els ajuts de menjador, amb un import aproximat total de 130 milions d'euros.

D'altra banda, es pot assenyalar que el pressupost del 2012 també preveu una reducció de despesa en concepte d'aportacions de capital, transferències i despeses de funcionament per un import a l'entorn dels 377 M euros.

## Mesures correctores de despesa

DESCRIPCIÓ DE LES MESURES D'INGRESSOS	DATA DE POSADA EN FUNCIONAMENT	PREVISIÓ IMPACTE ECONÒMIC (milions d'euros)		
		2012	2013	2014
<b>Compromís dels treballadors públics</b>		<b>729</b>	<b>729</b>	<b>729</b>
Reducció de la paga addicional funcionaris i reducció equivalent al personal laboral i concerts educatius	març 2012	420	420	420
Suspensió del fons d'acció social i de l'ajuda de menjador	2012	50	50	50
Suspensió del complement de productivitat i reducció del 50% dels imports en concepte de direcció per objectius al personal estatutari de l'Institut Català de la Salut	2012	83	83	83
Altres mesures com la reducció de vacants, dies de lliure disposició, etc.	abril 2012	175	175	175
<b>Altres mesures de despesa</b>		<b>377</b>	<b>377</b>	<b>377</b>
Reducció de les aportacions a la Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuais	març 2012	40	40	40
Reducció de les transferències a les universitats	març 2012	12	12	12
Reducció de les transferències a les corporacions locals	març 2012	143	143	143
Reducció de despeses de funcionament (subministraments, comunicacions, treballs realitzats per persones físiques o jurídiques i serveis informàtics)	març 2012	182	182	182
<b>TOTAL MESURES DE DESPESA</b>		<b>1.104</b>	<b>1.104</b>	<b>1.100</b>

### 3. Manteniment de les mesures d'ingressos implementades en exercicis anteriors:

- Augment de l'impost sobre transmissions patrimonials i d'actes jurídics documentats.
- Modificació de l'impost especial sobre determinats mitjans de transport, amb un increment de la tributació dels vehicles més contaminants.
- Increment de la tarifa de l'IRPF en els trams de rendes més altes.
- Unificació de la deducció per inversió en l'habitatge habitual en l'IRPF.
- Augment del cànon de l'aigua i del tractament de residus.
- Adopció de l'increment màxim en les taxes universitàries.
- Posada en marxa de les bases per a la gestió del patrimoni mitjançant l'alienació d'inversions reals i la venda d'actius financers.
- Increment dels ingressos dels centres i serveis de l'Institut Català de la Salut per la prestació d'assistència sanitària no finançada amb càrrec a fons públics.

### 4. Mesures d'ingressos previstes en el pressupost per al 2012

La Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya, de 22 de febrer del 2012 (publicada el 27 de febrer) i la Llei 5/2012, de 20 de març, de mesures fiscals, financeres i administratives i de creació de l'impost sobre estades en establiments turístics (publicada el 23 de març) han suposat l'aprovació d'un conjunt de mesures d'ingressos que sumen en termes anuals al voltant de 1.600 milions d'euros (1.385 M euros per a l'exercici 2012):

- Augment del tipus impositiu de l'impost d'actes jurídics documentats de l'1,5% a l'1,8%, en el cas que es renunciï a l'exempció de l'IVA, i de l'1,2% a l'1,5%, en la resta.
- Augment del tipus de gravamen de l'impost sobre les vendes minoristes de determinats hidrocarburs a partir de l'1 de març del 2012, fins al màxim permès. Els nous tipus són 48 euros/1.000 litres en el cas de les gasolines; 48 euros/1.000 litres en el cas del gasoil d'ús general; 6 euros/1.000 litres en el cas del gasoil d'usos especials i de calefacció; 24 euros/1.000 litres en el cas del querosè, i 1 euro/tòna en el cas del fuel.
- Creació de l'impost sobre estades en establiments turístics. La tarifa de l'impost variarà segons el tipus d'establiment: 2,5 euros per dia d'allotjament en el cas d'hotels de 5 estrelles, gran-luxe i embarcacions de creuer; 1 euro per dia d'allotjament en el cas d'hotels de 4 estrelles i 4 superior (1,25 euros en el cas de la ciutat de Barcelona) i 0,5 euro per dia d'allotjament a la resta d'establiments i equipaments (0,75 euros a la ciutat de Barcelona).
- Creació de la taxa per l'expedició i dispensació de receptes mèdiques i ordres de dispensació per import d'1 euro per medicament o producte sanitari prescrit i dispensat.

- D'altra banda, es recupera l'impost de patrimoni i es manté l'augment de tipus per a les rendes més altes, en el cas de l'impost sobre la renda de les persones físiques.

- S'augmenten les taxes a l'entorn del 14%, de mitjana.
- Es reforça la política d'alienació d'inversions, que es preveu implementar plenament el 2012, després d'haver dut a terme els treballs preparatoris durant el 2011. Aquestes mesures suposaran uns ingressos de 888 M euros en concepte de venda d'immobles i concessió d'actius. En aquest sentit, cal destacar els dos punts següents:
  - El 28 de febrer del 2012, el Govern va aprovar autoritzar la Direcció General del Patrimoni de la Generalitat de Catalunya a efectuar la selecció de compradors de diferents immobles de la Generalitat per un valor mínim de venda de 360 milions d'euros, alhora que va determinar el procés per dur-la a terme.

• Es troba en fase avançada de disseny una privatització d'actius reals i es disposa del plec de clàusules per a la gestió indirecta i en règim de concessió del servei de subministrament d'aigua alta Ter Llobregat, actualment en estudi per part de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat.

També tenim mesures de contingència preparades en cas que es materialitzin possibles incerteses per la banda dels ingressos. Es tracta de l'aplicació de mesures d'urgència en concepte de privatitzacions que compensin la pèrdua dels ingressos previstos. Concretament, ja es disposa del disseny del procediment que s'haurà de seguir perquè la Generalitat de Catalunya pugui adjudicar a un tercer, en virtut d'un contracte de concessió d'obra pública, la gestió de determinades infraestructures. Aquests ingressos estaven previstos amb caràcter exclusivament financer. Davant dels riscos de disminució d'ingressos, s'ha redissenyat l'operació privatitzadora perquè pugui computar a l'efecte de reducció de dèficit. El pas de privatització financera a privatització d'actius reals implica una minoració d'ingressos respecte als previstos, però amb el benefici que puguin computar íntegrament com a ingressos ordinaris.

A les mesures anteriors, se sumen la creació de la taxa per a la prestació de serveis personals i materials en l'àmbit de l'administració de justícia i que no està incorporada en els ingressos previstos en el pressupost; l'augment del cànon de l'aigua, que s'aplica al pressupost d'ingressos de l'Agència Catalana de l'Aigua; i l'augment de les taxes en el transport metropolità, que té un reflex en el pressupost de despesa, ja que suposa menors transferències a l'Autoritat del Transport Metropolità.

## Mesures correctores d'ingressos

DESCRIPCIÓ DE LES MESURES D'INGRESSOS	DATA DE POSADA EN FUNCIONAMENT	PREVISIÓ IMPACTE ECONÒMIC (milions d'euros)		
		2012	2013	2014
<b>Mesures tributaries</b>				
<b>Capítol I</b>				
Recuperació de l'impost sobre el patrimoni (reinstaurat temporalment pel Govern central)	abril 2012	496,5	746,1	508,4
Manteniment de l'augment de tipus dels trams de major renda en l'impost sobre la renda de les persones físiques	2010	316,3	319,8	76,2
		242,8	245,5	0,0
		73,5	74,3	76,2
<b>Capítol II</b>				
Augment del tipus de l'impost sobre actes jurídics documentats	abril 2012	126,2	322,2	328,0
		59,9	90,8	93,1
Augment del tipus de l'impost sobre vendes minoristes d'hidrocarburs (tram autonòmic)	abril 2012	66,3	131,4	134,8
Creació de l'impost sobre estades en allotjaments turístics	nov-12	0,0	100,0	100,0
<b>Capítol III</b>				
Creació de la taxa per a l'expedició de la recepta farmacèutica o producte sanitari	juny 2012	54,0	104,1	104,2
Augment de les taxes per sobre de l'increment general de preus	març 2012	50,0	100,0	100,0
		4,0	4,1	4,2
<b>Política activa de venda de patrimoni</b>				
<b>Capítol VI</b>				
Venda i/o concessió d'actius reals (edificis i altres inversions)	març 2012	888,0	193,7	280,9
		888,0	193,7	280,9

\* Llei de mesures fiscals i financeres i de creació de l'impost sobre les estades en allotjaments turístics.

A aquests 1.385 M euros, i amb un possible esforç suplementari d'alienació d'actius reals, s'hi podrien afegir uns altres 283 M euros, en el cas que no s'obtinguessin els ingressos esperats per aplicació de la disposició addicional tercera de l'Estatut d'autonomia de Catalunya.

### 5. Mesures extraordinàries d'ingressos i despeses

La tardana presentació (el 20 de desembre de 2011) del Projecte de llei de pressupostos per a l'any 2012 va permetre que la Generalitat de Catalunya inclogués un ambiciós paquet de mesures d'ajust suplementàries en l'àmbit de personal, que no va ser possible incorporar en els estats de despeses, però que forma part de l'articulat de la Llei de pressupostos i que ha estat objecte de quantificació en la presentació formal dels pressupostos i de negociació sindical.

Aquestes mesures, sumades a les d'ingressos, expliquen un ajust de 2.491 milions d'euros: 1.106 milions d'euros per la via d'una reducció de la despesa i 1.385 milions d'euros que procediran d'un increment dels ingressos.

L'aprovació del pressupost posa en marxa el procés ordinari de control de la despesa en totes les seves partides, per garantir que la despesa aprovada s'executi amb tot el rigor necessari per complir amb l'objectiu de dèficit fixat. Per aquest motiu, el Departament d'Economia i Coneixement ha posat en marxa un grup de control de l'execució pressupostària, presidit pel conseller, que reuneix la Secretaria General, la Secretaria d'Economia i Finances, la Intervenció General, la Direcció de l'Agència Tributària de Catalunya i les direccions generals de Pressupos-

tos; Política Financera, Assegurances i Tresor; Planificació i Seguiment d'Inversions Estratègiques; i Seguiment i Avaluació de Polítiques d'Estabilitat i Creixement, que actua de secretari i que convoca altres direccions generals quan és necessari.

Finalment, cal destacar que el Govern, en la sessió del 20 de desembre del 2011, va aprovar l'obligatorietat d'elaborar un informe d'impacte pressupostari, econòmic i social, en termes de cost-benefici, per a tots els projectes que compleixin uns determinats requisits. Aquest informe serà preceptiu, si la inversió o pla d'actuació supera els 10 milions d'euros. Quan el cost total superi els 25 milions d'euros, es requerirà un informe de la Direcció General de Seguiment i Avaluació de Polítiques d'Estabilitat i Creixement, adscrita al Departament d'Economia i Coneixement.

En el marc de les dificultats actuals, el Govern de la Generalitat de Catalunya va anunciar solemnement en roda de premsa del president de la Generalitat, acompanyat pel conseller de Economia i Coneixement, el passat dimarts 15 de maig, un conjunt de mesures d'ajust que permetin complir l'objectiu de dèficit per al 2012.

Durant els pròxims dies i setmanes es concretaran les indisponibilitats de crèdits, però, com a garantia del compromís d'estabilitat pressupostària de tots els departaments, en la mateixa sessió del Consell de Govern, ja es va aprovar la suspensió de les convocatòries d'ajuts i subvencions. Aquesta suspensió només es podrà aixecar a mesura que es vagin definint les indisponibilitats de crèdit de cada departament.

Algunes d'aquestes mesures de caràcter transversal (d'afectació a tots els departaments), que sumen un total de 735 M euros, són les següents:

- La reducció d'aportacions a entitats del sector públic (incloent-hi la supressió d'entitats per integració o per desvinculació) per un import aproximat de 300 milions d'euros. Aquest esforç es realitza mitjançant un ajust paral·lel de les estructures a la nova situació d'activitat a causa de la política d'austeritat ajustant plantilles, com per exemple GISA (Gestió d'Infraestructures SA). L'Institut Català de Finances (ICF) renuncia a la seva aportació de 32M euros i consolidarà la seva funció d'entitat financera amb gestió independent mitjançant recursos 100% privats. En els diferents àmbits ja estan compromeses reduccions de les aportacions a, pràcticament, tots els ens públics. Cal destacar-ne les següents: l'Agència de l'Habitatge de Catalunya (AHC), l'Institut Català del Sòl (Incasòl), l'Agència de Residus de Catalunya (ARC), l'Autoritat del Transport Metropolità de Barcelona (ATM), les empreses del grup de la Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals (CCMA), el Servei d'Ocupació de Catalunya (SOC) i l'Agència de Suport a l'Empresa Catalana (ACCIO).

- La reducció de les transferències a empreses i famílies (convocatòries d'ajuts i subvencions). En el conjunt dels diferents departaments es preveu un estalvi de 200 milions d'euros. En aquest moment els departaments estan realitzant la seva anàlisi i fixen les prioritats. Per això, el Govern de la Generalitat de Catalunya ha decidit suspendre (per Acord de Govern del 15 de maig de 2012) qualsevol convocatòria de subvenció fins que es precisi l'ajust departament per departament.

- La reprogramació de les inversions sense iniciar actuacions noves. Això suposarà una reducció de la despesa per un import de 100 milions d'euros. Aquest exercici quedarà reflectit a través de la reducció del crèdit disponible al capítol VI dels departaments i, especialment, per mitjà de la reducció de les transferències dels departaments a l'empresa pública GISA (Gestió d'Infraestructures, SA). Els departaments més afectats són Territori i Sostenibilitat i Salut.

- Noves mesures salarials d'igualació de l'afectació de les mesures ja adoptades per als diversos col·lectius d'empleats públics, per import de 90 milions d'euros. El Govern va aprovar ampliar les mesures retributives de reducció del 5% als funcionaris de l'Estat a Catalunya que perceben complements autonòmics, concretament alguns col·lectius de l'àmbit de Justícia i de l'àmbit d'Universitats. També s'ha sistematitzat i generalitzat el desplegament de mesures de reducció de costos laborals que ja es van anunciar en el pressupost de l'any 2012 i que permeten un estalvi més gran (per exemple, la suspensió de l'allargament de l'edat de jubilació més enllà dels 65 anys).

- La reducció de les transferències a ens locals per import de 45 milions d'euros. Principalment, a través del fons de cooperació local i a través de transferències singulars dels diferents departaments.

Adicionalment, Catalunya establirà un preu públic per als cicles formatius de grau superior.

A més, el Govern central ha adoptat un nou marc normatiu que permet a la Generalitat estalvis addicionals en serveis en matèria d'educació i de sanitat. A continuació, es detallen aquestes mesures i la quantificació del seu impacte.

6. Mesures específiques de despesa en matèria d'educació, aprovades el mes d'abril pel Govern central

- Augment de les hores lectives dels professors:

- un mínim de 25 hores en els centres públics i privats sostinguts amb fons públics d'educació infantil i primària,

- un mínim de 20 hores en els centres públics i privats sostinguts amb fons públics de la resta d'ensenyaments.

- Eliminació transitòria de la possibilitat de crear nous complements retributius o retribucions variables.

Amb aquestes dues mesures es preveu estalviar 210 milions d'euros.

- Possibilitat d'augmentar el nombre d'alumnes per aula en un 20%. Amb aquesta mesura es preveu estalviar 15 milions d'euros.

- Eliminar l'obligatorietat d'oferir almenys dues modalitats de batxillerat.

- Ajornament de la implementació de les mesures previstes al Reial decret 1147/2011, de 29 de juliol, pel qual s'estableix l'ordenació general de la formació professional del sistema educatiu.

- Aquesta mesura suposava la implantació dels cicles formatius de 2.000 hores.

Amb aquestes mesures es preveu estalviar 3,3 milions d'euros.

- Modificació del criteri de nomenament de substituïts, de manera que les baixes inferiors a 10 dies lectius hauran de ser ateses pels recursos del centre.

Amb aquesta mesura es preveu estalviar 32,7 milions d'euros.

- Fixació d'un nombre mínim de crèdits a impartir per part del professorat de les universitats que, en general, serà de 24 ECTS (European Credit Transfer System). El nombre de crèdits impartits podrà ser de 16 ECTS o de 32 ECTS, en els casos tipificats en la norma.

- Augment de la cobertura dels preus públics:

- Ensenyaments de grau i màster que habilitin per a l'exercici d'activitats professionals regulades a Espanya: els preus públics cobriran entre el 15 per 100 i el 25 per 100 dels costos en primera matrícula; entre el 30 per 100 i el 40 per 100 dels costos en segona matrícula; entre el 65 per 100 i el 75 per 100 dels costos en la tercera matrícula; i entre el 90 per 100 i el 100 per 100 dels costos a partir de la quarta matrícula.

- Ensenyaments de màster que no habilitin per a l'exercici d'activitats professionals regulades a Espanya: els preus públics cobriran entre el 40 per 100 i el 50 per 100 dels costos en primera matrícula; i entre el 65 per 100 i el 75 per 100 dels costos a partir de la segona matrícula.

• Els preus públics podran cobrir fins al 100 per 100 dels costos dels ensenyaments universitaris de grau i màster, quan es tracti d'estudiants estrangers majors de divuit anys que no tinguin la condició de residents, exclosos els nacionals d'Estat membres de la Unió Europea i aquells a qui sigui d'aplicació el règim comunitari, sens perjudici del principi de reciprocitat.

Amb aquestes mesures relacionades amb l'àmbit universitari, la Generalitat de Catalunya preveu estalviar 60 milions.

El Govern d'Espanya preveu que el conjunt d'aquestes mesures representi un estalvi anual de 3.000 milions d'euros per al conjunt de comunitats autònomes. L'estimació d'estalvi corresponent per a la Generalitat de Catalunya (combinant majors ingressos i menors despeses), d'acord amb el detall presentat anteriorment, tenint en compte el pes relatiu de la població de Catalunya i l'aplicació sobre una fracció de l'exercici pressupostari, és de 321 milions d'euros.

#### 7. Mesures específiques de despesa en matèria de sanitat aprovades el mes d'abril pel Govern central

– Establiment d'una cartera de serveis comuna del Sistema Nacional de Salut que s'articularà a l'entorn de tres modalitats:

• La cartera comuna bàsica, que està formada pels serveis assistencials coberts de forma completa per finançament públic;

• La cartera comuna suplementària, que es dispensarà de forma ambulatoria. Aquesta cartera està subjecta a aportació de l'usuari i comprèn la prestació farmacèutica, la prestació ortoprotètica, la prestació amb productes dietètics i el transport sanitari no urgent subjecte a prescripció facultativa;

• La cartera comuna de serveis accessoris, que està formada per aquelles activitats que no es consideren essencials i que estan subjectes a aportació i/o reemborsament per part de l'usuari.

Amb aquestes mesures sobre l'establiment d'una cartera comuna de serveis es preveu estalviar 96 milions d'euros.

– Introducció del copagament dels pensionistes en la despesa farmacèutica, que en termes generals serà del 10%. L'esmentat percentatge no s'aplicarà a determinats col·lectius i augmentarà fins al 60% en el cas de pensionistes amb rendes superiors als 100.000 euros. En qualsevol cas, l'aportació dels pensionistes tindrà límits màxims d'aportació que seran de 8 euros a 18 euros, si el copagament és del 10%, i de 60 euros, si és del 60%.

– Augment del copagament general de farmàcia del 40% al 50% o al 60%, segons els nivells de renda.

Amb aquestes dues mesures es preveu estalviar 230 milions d'euros.

– Elaboració d'un catàleg homogeni de categories professionals. Amb aquesta mesura es preveu estalviar 15 milions d'euros.

– Creació de la plataforma de compres centralitzada. Amb aquesta mesura es preveu estalviar 95 milions d'euros.

– Creació del fons de garantia assistencial, de caràcter extrapressupostari, que compensarà les comunitats autònomes pels serveis de salut realitzats a persones amb la condició d'assegurades en el Sistema Nacional de Salut, en els seus desplaçaments temporals. Amb aquesta mesura es preveu estalviar 33 milions d'euros.

– Actualització del nomenclàtor de medicaments, en què se suprimiran els obsolets o sense eficàcia terapèutica i s'incorporen els innovadors.

– Foment de l'ús dels genèrics.

– Exclusió de determinades prestacions farmacèutiques de medicaments i productes sanitaris, d'acord amb criteris de preu; convivència amb un medicament sense recepta amb què comparteix principi actiu i dosi; i altres criteris previstos.

Amb aquestes mesures es preveu estalviar 35 milions d'euros.

– Modificació de la normativa per evitar el turisme sanitari. Amb aquesta mesura es preveu estalviar 188 milions d'euros.

– Fixació de preus de referència i preus seleccionats per abaratir les medicines. Amb aquesta mesura es preveu estalviar 36 milions d'euros.

– Implantació de mecanismes per tal que el sector de la Sanitat i dels Serveis Socials funcionin de forma coordinada. Amb aquesta mesura es preveu estalviar 20 milions d'euros.

El Govern d'Espanya preveu que el conjunt d'aquestes mesures representi un estalvi anual de 7.000 milions d'euros per al conjunt de comunitats autònomes. Aplicant el pes de la població de Catalunya a l'import corresponent als mesos del 2012 que es preveu que aquestes mesures siguin vigents, i tenint en compte les especificitats de la situació del sistema de salut de la Generalitat de Catalunya, l'estimació d'estalvi corresponent (combinant majors ingressos i menors despeses) és de 748 milions d'euros, que es poden desglossar en uns 230 milions, de majors ingressos, i uns 518 milions, de menors despeses.

8. Finalment, s'han aprovat una sèrie d'actuacions legislatives orientades a la simplificació, agilitació i reestructuració de l'Administració de la Generalitat de Catalunya:

a. Aprovació de la Llei 11/2011, de 29 de desembre, de reestructuració del sector públic per agilitar l'activitat administrativa; la Llei 10/2011, de 29 de desembre, de simplificació i millora de la regulació normativa; la Llei 9/2011, de 29 de desembre, de promoció de l'activitat econòmica, i la Llei 12/2012 Llei 3/2012, de 22 de febrer, de modificació del Text refós de la Llei d'urbanisme, aprovat pel Decret legislatiu 1/2010, de 3 d'agost.

b. Aprovació, per part del Govern, en la sessió del 20 de desembre del 2011, de l'obligatorietat d'elaborar un informe d'impacte pressupostari, econòmic i social per a tots els projectes que compleixin uns determinats requisits. Aquest informe serà preceptiu, si la inversió o pla d'actuació supera els 10 milions d'euros. Quan el cost total superi els 25 milions d'euros, es requerirà un informe de la Direcció General de Seguiment i Avaluació de Polític

ques d'Estabilitat i Creixement, adscrita al Departament d'Economia i Coneixement.

En total, les mesures d'estalvi de despesa sumen 2.680 milions d'euros, que afegides a les mesures d'ingrés per un import de 1.615 milions d'euros, sumen un esforç total de 4.295 milions d'euros.

També tenim mesures de contingència preparades en cas que es materialitzin incerteses posteriors per la banda dels ingressos. Es tracta de l'aplicació de mesures d'urgència en concepte de privatitzacions que compensin la pèrdua dels ingressos previstos.

## Quadre resum de mesures de despesa

DESCRIPCIÓ DE LES MESURES DE DESPESA	DATA DE POSADA EN FUNCIONAMENT	PREVISIÓ IMPACTE ECONÒMIC (milions d'euros)		
		2012	2013	2014
<b>Capítol I</b>		<b>943</b>	<b>943</b>	<b>943</b>
Reducció de la paga addicional dels funcionaris, del pagament en concepte de direcció per objectius, del complement de productivitat, reducció dels dies de lliure disposició, etc.	març-abril 2012	657	657	657
Augment hores lectives professorat i eliminació de nous complements retributius	curs 2012-2013	210	210	210
Augment nombre d'alumnes aula	curs 2012-2013	15	15	15
Reducció modalitat babillerat i formació professional	curs 2012-2013	3	3	3
Modificació nomenament de substituïts en baixes inferiors a 10 dies	curs 2012-2013	33	33	33
Catàleg homogeni de categories professionals		15	15	15
Implantació de mesures de coordinació		10	10	10
<b>Capítol II</b>		<b>889</b>	<b>889</b>	<b>889</b>
Suspensió dels pagaments en concepte del fons d'acció social i dels ajuts al menjador; reducció dels concerts i del complement de productivitat, i per reducció dels dies de lliure disposició, etc.	març-abril 2012	113	113	113
<b>Capagament en despesa farmacèutica</b>		<b>230</b>	<b>230</b>	<b>230</b>
Plataforma de compres centralitzada		95	95	95
Resta de mesures estatals en sanitat		259	259	259
Implantació de mesures de coordinació		10	10	10
Reducció despeses de funcionament	març 2012	182	182	182
<b>Capítol IV</b>		<b>693</b>	<b>693</b>	<b>693</b>
Suspensió dels pagaments en concepte del fons d'acció social i dels ajuts al menjador; reducció dels concerts, del pagament en concepte de direcció per objectius i del complement de productivitat, i reducció dels dies de lliure disposició, etc.	març-abril 2012	38	38	38
<b>Mesures en educació universitària</b>	<b>curs 2012-2013</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>
Establiment cartera comuna de serveis		96	96	96
Creació fons de garantia assistencial		33	33	33
Reducció de les aportacions a entitats del sector públic		207	207	207
Reducció de transferències a empreses i famílies		175	175	175
Reducció transferències a les corporacions locals	març 2012	73	73	73
Reducció transferències a les universitats	març 2012	12	12	12
<b>Capítol VI</b>		<b>111</b>	<b>111</b>	<b>111</b>
Reducció dels pagaments per equiparar les mesures de personal	març-abril 2012	11	11	11
Reprogramació d'inversions		100	100	100
<b>Capítol VII</b>		<b>166</b>	<b>166</b>	<b>166</b>
Reducció transferències a les corporacions locals	març 2012	115	115	115
Reducció de les aportacions a entitats del sector públic		26	26	26
Reducció de transferències a empreses i famílies		25	25	25
<b>Capítol VIII</b>		<b>108</b>	<b>108</b>	<b>108</b>
Reducció aportacions CCMA	març 2012	40	40	40
Reducció de les aportacions a entitats del sector públic		68	68	68

## ESCENARI 2012-2014

L'escenari previst per al període 2012-2014 s'ajusta a la senda de reducció del dèficit aprovada pel CPPF i que fixa un dèficit de l'1,5% del PIB per a l'any 2012; de l'1,1% per a l'exercici 2013, i de l'1% per al 2014. L'evolució de les despeses i ingressos corrents previstos en aquest escenari condueix a l'existència d'un estalvi primari positiu a partir de l'exercici 2013, la qual cosa confirma l'important procés d'ajust i de sanejament dels comptes públics de la Generalitat. No obstant això, la important pressió del pagament en concepte d'interessos impedeix que l'estalvi corrent sigui positiu en aquest període.

En el quadre següent, s'observa que els ajustos de comptabilitat nacional disminueixen considerablement des dels 794 milions d'euros del 2011 als 488 milions d'euros previstos per al 2012. Aquest fet s'explica perquè durant

el 2012 es redueixen significativament els recursos destinats a altres unitats considerades sector administració pública. En aquest sentit, destaca la reducció de les aportacions de capital als següents ens: Infraestructures Ferroviàries de Catalunya (de 130 milions d'euros el 2011 a 21,2 milions el 2012); Agència de Suport a l'Empresa Catalana (de 115 milions d'euros el 2011 a 2 milions d'euros el 2012); Corporació Catalana de Ràdio i Televisió (de 300 milions d'euros de 2011 a 260 milions d'euros el 2012), i l'eliminació de l'aportació a ICF Holding (52 milions d'euros el 2011). D'altra banda, es reduiran notablement els dèficits dels ens Infraestructures Ferroviàries de Catalunya, que passa de 277 milions d'euros a l'exercici 2011 a 11,4 milions d'euros per al 2012, i Equipaments i Edificis de Catalunya, que passa dels 70 milions d'euros del 2011 a un superàvit de 31,8 milions d'euros per al 2012.

## Evolució financera de la comunitat. Escenari 2012-2014

(milions d'euros)	2011 (Previsió liquidació)	2012 (Pressupost inicial)	2013 (Ajustat)	2013	2014
<b>Capital I</b>	8.482	8.295	7.883	7.970	7.926
<b>Capital II</b>	8.566	9.651	8.267	8.552	8.773
<b>Capital III</b>	809	821	757	819	834
<b>Capital IV</b>	4.212	5.282	4.968	5.419	5.424
<b>Capital V</b>	10	10	10	10	10
<b>Ingressos corrents *</b>	<b>22.079</b>	<b>24.058</b>	<b>21.886</b>	<b>22.770</b>	<b>22.968</b>
<b>Capital I</b>	7.235	7.251	6.403	6.265	6.265
<b>Capital II</b>	7.467	7.260	6.665	6.210	6.202
<b>Capital III</b>	1.479	1.994	1.994	2.274	2.404
<b>Capital IV</b>	10.848	9.125	8.864	8.253	8.243
<b>Capital V</b>	0	250	50	250	250
<b>Despeses corrents</b>	<b>27.029</b>	<b>25.880</b>	<b>23.976</b>	<b>23.252</b>	<b>23.364</b>
<b>ESTALVI BRUT PRESSUPOSTARI (1)</b>	<b>-4.950</b>	<b>-1.822</b>	<b>-2.090</b>	<b>-482</b>	<b>-395</b>
<b>Cap VI</b>	0	888	888	194	281
<b>Cap VII</b>	773	290	282	135	109
<b>Ingressos capital</b>	<b>773</b>	<b>1.178</b>	<b>1.170</b>	<b>328</b>	<b>390</b>
<b>Cap VI</b>	903	966	964	964	964
<b>Cap VII</b>	1.544	642	594	594	594
<b>Despeses capital</b>	<b>2.447</b>	<b>1.608</b>	<b>1.558</b>	<b>1.558</b>	<b>1.558</b>
<b>SALDO OPERACIONS DE CAPITAL (2)</b>	<b>-1.674</b>	<b>-430</b>	<b>-388</b>	<b>-1.230</b>	<b>-1.168</b>
<b>DEF/SUP PRESSUPOSTARI NO FINANCER (1) + (2)</b>	<b>-6.624</b>	<b>-2.252</b>	<b>-2.479</b>	<b>-1.712</b>	<b>-1.564</b>
<b>AJUSTOS DE COMPTABILITAT NACIONAL**</b>	<b>-794</b>	<b>-488</b>	<b>-488</b>	<b>-488</b>	<b>-488</b>
Altres unitats considerades AP	-765	-245	-245	-245	-245
Aport.a entitats no AP-SEC assimilables a transferències de capital	-108	-138	-138	-138	-138
Recaptació incerta	-230	-215	-215	-215	-215
Compte 409	355	0	0	0	0
Altres ajustos	-46	110	110	110	110
<b>CAP/NEC FINANÇAMENT SEC'95</b>	<b>-7.418</b>	<b>-2.740</b>	<b>-2.967</b>	<b>-2.199</b>	<b>-2.051</b>
<b>% PIB</b>	<b>-3,7</b>	<b>-1,4</b>	<b>-1,5</b>	<b>-1,1</b>	<b>-1,0</b>
<b>PIB regional estimat</b>	<b>199.388</b>	<b>197.793</b>	<b>197.793</b>	<b>199.969</b>	<b>205.168</b>

\* No s'hi inclou la liquidació negativa del model de finançament.

S'ha de fer constar que els ingressos corrents de 2011 no inclouen la liquidació negativa del model de finançament, d'un import de 138 milions d'euros, fet que difereix dels quadres anteriors d'evolució dels ingressos en el període 2009-2011.

#### APORTACIÓ AL DÈFICIT EN TERMES SEC'95 D'ALTRES ENS

Milions d'euros

Denominació ens	2012
<b>Altres unitats considerades administracions públiques</b>	<b>245,457</b>
Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals (CCMA)	-0,842
Centre d'Alt Rendiment Esportiu (CAR)	1,500
Agència Catalana de Cooperació al Desenvolupament	0,070
Consell de l'Audiovisual de Catalunya	-0,005
Televisió de Catalunya, SA (TV3) (8)	235,429
Catalunya Ràdio SFG, SA	25,413
Intracatalonia, SA	0,301
Consorti del Circuit de Catalunya	0,334
Consorti del Circuit de Motocròs de Catalunya	-0,060
Agència Catalana de Certificació	0,408
Consorti Administració Oberta Electrònica de Catalunya	1,556
Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca	0,141
Agència per a la Qualitat del Sistema Universitari de Catalunya	0,075
Agència Tributària de Catalunya	2,848
Gestió d'Infraestructures, SAU (GISA)	-29,876
Equipaments i Edificis de Catalunya, SA	-31,770
ICF Holding, SAU	-1,525
Instruments Financiers per a Empreses Innovadores, SLU	-0,545
Consorti Institut Català d'Arqueologia Clàssica	0,009
Consorti Institut de Física d'Altes Energies	0,100
Fundació per a l'Universitat Oberta de Catalunya	-0,497
Fundació Institució Catalana de Suport a la Recerca	-0,111
Fundació Privada Centre de Regulació Genòmica	-0,950
Centre Tecnològic de Telecomunicacions de Catalunya (CTTC)	-0,617
Fundació Privada Institut Català d'Investigació Química	-0,806
Fundació Institut de Ciències Fotòniques (ICFO)	-1,891
Fundació Privada Institut Català de Nanotecnologia (ICN)	-0,469
Fundació Privada Institut de Recerca Biomèdica (IRB)	-0,945
Fundació Privada Institut de Medicina Predictiva i Personalitzada del Càncer (IMPPC)	1,313
Institut Català de Recerca de l'Aigua, Fundació Privada (ICRA)	-0,308
Fundació Institut Català de Paleontologia Miquel Crusafont (ICP Miquel Crusafont)	-0,252
Fundació Privada Institut Català de Ciències del Clima (IC3)	-0,110
Institut d'Estudis de la Salut (IES)	-0,005
Consorti Biopol de l'Hospitalet de Llobregat	-0,061

Denominació ens	2012
Fundació Hospital Universitari Vall d'Hebron - Institut de Recerca (HUVH ANAR)	-0,321
Fundació Institut d'Investigació Biomèdica de Bellvitge (IDIBELL)	0,325
Fundació Ticsalut (4)	-0,001
Fundació Parc Taulí, Fundació Privada	0,212
Institut d'Assistència Sanitària (IAS)	1,590
Gestió i Prestació de Serveis de Salut (GPSS)	0,233
Institut Català d'Oncologia (ICO)	4,649
Corporació Sanitària Parc Taulí de Sabadell	4,575
Consorti Sanitari de Terrassa	0,156
Consorti Sanitari de Barcelona	-1,111
Consorti Hospitalari de Vic	3,743
Consorti Sanitari Integral	5,342
Consorti Sanitari de l'Alt Penedès	0,052
Consorti Sanitari de l'Anoia	0,804
Consorti Sanitari del Maresme	-1,588
Consorti Mar Parc de Salut de Barcelona	1,010
Hospital Clínic i Provincial de Barcelona	8,777
Agrupació Europea de Cooperació Territorial Hospital de la Cerdanya (13)	2,570
Fundació Privada de Gestió Sanitària de l'Hospital de la Santa Creu i Sant Pau	-3,036
Logaritme Serveis Logístics AIE	-0,392
Institut Cartogràfic de Catalunya (ICC)	0,400
Servei Meteorològic de Catalunya	0,319
Infraestructures Ferroviàries de Catalunya	32,613
Agència de l'Habitatge de Catalunya	18,128
Institut Geològic de Catalunya	0,551
Centrals i Infraestructures per a la Mobilitat i l'Activitats Logístiques, SA (CIMALSA)	7,832
Consorti de l'Habitatge de l'Àrea Metropolitana de Barcelona	-1,200
Institut Català de les Indústries Culturals	0,436
Consell Nacional de la Cultura i de les Arts	0,003
Teatre Nacional de Catalunya, SA (TNC)	0,009
Consorti Museu Nacional d'Art de Catalunya	-1,048
Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries (IRTA)	2,985
Centri de la Propietat Forestal	0,040
Centri de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació	-7,000
Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil (IDIADA)	4,200
Institut Català d'Energia (ICAEN)	0,134
Agència de Suport a l'Empresa Catalana	2,000
Agència Catalana de Turisme	1,000
Centri d'Estudis Jurídics i Formació Especialitzada	-0,002
Consorti Institut Europeu de la Mediterrània	0,023
Consorti Escola Tècnica d'Igualada	0,041
Consorti Centre de Supercomputació de Catalunya	0,099
Consorti de Biblioteques Universitàries de Catalunya	0,048
Consorti Escola Industrial de Barcelona	-0,457
Consorti Institut d'Estudis Regionals i Metropolitans de Barcelona	-0,219
Consorti del Palau de la Música Catalana	-0,105
Consorti de l'Auditori i l'Orquestra	-0,041
Consorti Museu d'Art Contemporani de Barcelona	-0,030
Corporació de Salut del Maresme i La Selva	-0,473
Consorti de l'Estany d'Ivars - Veure-la-Sana	-0,167

Denominació ens	2012
Consorci Centre Tecnològic Forestal de Catalunya	-0,459
Consorci CSIC-IRTA-UAB Centre de Recerca Agrigenòmica	-0,208
Fundació Centre de Recerca en Sanitat Animal (CRESA)	-0,231
<b>Aportacions de capital fora del sector públic</b>	<b>137,566</b>
Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya	38,835
Agència Catalana de l'Algua	13,856
Reg Sistema Segarra-Garrigües, SA	32,000
ICF	32,450
Institut Català del Sol	9,387
Centri d'Iniciatives per a la Reinserció	0,130
Fira Internacional de Barcelona	10,000
Consorci del Gran Teatre del Liceu	0,908
<b>Total</b>	<b>383,023</b>

\* La classificació es correspon amb la Llei de pressupostos per al 2012.

#### ESCENARI D'INGRESSOS

Les estimacions de l'escenari 2012-2014 es basen en les hipòtesis següents:

– Els ingressos derivats del model de finançament són els que ha facilitat el Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques el 10 d'abril del 2012 sobre els lliuraments a compte per a l'exercici 2012 i la liquidació del model de finançament per a l'any 2010. Aquestes noves dades han suposat una revisió significativa a la baixa respecte de les previsions incloses en el pressupost per al 2012, d'acord amb les dades facilitades el 28 de juliol del 2011.

– La revisió de la taxa de creixement del PIB per al 2012 en els termes indicats en l'informe del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques del 9 d'abril del 2012 ha obligat a ajustar els ingressos a les noves previsions macroeconòmiques. A partir de l'ajust esmentat, s'han projectat els ingressos per al 2013 i 2014, d'acord amb l'escenari macroeconòmic, ja presentat en aquest informe.

– En el capítol d'impostos directes, s'inclouen l'any 2012 els 243 M euros corresponents a la recuperació de l'impost de patrimoni, valor que s'actualitza per al 2013, d'acord amb el creixement previst per al PIB nominal i que s'elimina l'any 2014, ja que l'impost esmentat es recupera únicament per a dos exercicis.

– L'any 2012 el capítol d'impostos indirectes recull l'impacte de l'augment de tipus de l'impost sobre actes jurídics documentats (de l'1,2% a l'1,5% en els supòsits generals i de l'1,5% a l'1,8% en els documents en què es renuncia a l'exempció en l'IVA), encara que es redueix la pressió fiscal d'aquest impost en la dació en pagament; de l'augment de tipus en el tram autonòmic sobre l'impost sobre vendes minoristes d'hidrocarburs de 0,24 euros a 0,48 euros, i la creació d'un tribut propi sobre les estades en allotjaments turístics. En conjunt, aquestes mesures suposaran un augment de recaptació d'uns 126 milions d'euros, a l'exercici 2012, i d'uns 300 milions d'euros, en termes anuals. Per als exercicis 2013 i 2014, s'estima que aquests recursos evolucionaran de la mateixa manera que el PIB nominal.

– En el capítol de taxes, l'augment de recursos l'any 2012 s'explica per: la creació d'un tiquet moderador per a les receptes farmacèutiques, que presentarà uns ingressos estimats de 50 M euros a l'exercici 2012 (al voltant de 100 M euros en termes anuals); i per un increment generalitzat de les taxes per sobre del nivell de preus (4 milions d'euros). Per als exercicis 2013 i 2014 el creixement aplicat és el de l'objectiu d'inflació (2%).

– S'estima que l'any 2012 la participació dels ens locals en els ingressos de l'Estat es mantindrà igual que a l'exercici 2011 i que els anys 2013 i 2014 evolucionarà com el PIB nominal. Amb tot, cal assenyalar que aquests ingressos tenen la seva equivalència en el pressupost de despeses i, per tant, no generen ni dèficit ni superàvit.

– La creació del gravamen complementari a la quota íntegra estatal en l'impost sobre la renda de les persones físiques – per a la reducció del dèficit públic en els exercicis 2012 i 2013 – significarà un augment de l'ITE, que és l'índex utilitzat per actualitzar l'aportació de l'Estat al fons de garantia i al fons de suficiència global. S'estima que l'augment de l'ITE suposarà un augment de les transferències de l'Estat per import de 125 milions d'euros, l'any 2012.

– La previsió d'ingressos no financers que es presenta inclou 888 M euros l'any 2012, 194 M euros l'any 2013 i 281 M euros l'any 2014, en concepte d'alienació d'inversions reals.

– En aplicació de la disposició addicional tercera de l'Estatut d'autonomia de Catalunya es preveu ingressar 211 milions d'euros en l'exercici 2012, corresponents a la liquidació de la disposició addicional tercera per a l'any 2009. Tal com s'ha explicat anteriorment, en cas de no disposar d'aquests ingressos, la Generalitat farà un esforç suplementari en l'àmbit de privatitzacions que permetrà alienar actius reals enlloc d'actius financers) per un import netament superior al del risc de minoració d'ingressos.

– La resta d'ingressos s'actualitzen, depenent de la seva naturalesa, en funció de l'objectiu d'inflació (2%) o del PIB nominal.

#### ESCENARI DE DESPESES

Com ja s'ha comentat, els pressupostos per al 2012 no recullen en la seva part numèrica l'impacte de totes les mesures de personal previstes. Concretament, del total de les mesures relatives al capítol de personal, només es recullen a l'entorn de 100 M euros (dels 729 M euros previstos).

En aquest escenari també s'inclouen una sèrie d'actuacions que el Govern de la Generalitat acaba d'anunciar (15 de maig de 2012) i que incideixen principalment en les transferències, inversions i aportacions de capital a ens públics. Tal com ja s'ha detallat abans (pàg. 34-35) el conjunt d'aquestes mesures suposarà un estalvi a l'entorn de 735 M euros.

Finalment, s'inclou l'impacte previst de les mesures adoptades pel Govern central el mes d'abril del 2012 en matèria d'educació i sanitat que, segons dades facilitades i fent una estimació per a Catalunya, poden suposar al voltant de 1,069 M euros.

Aquest conjunt de mesures explica que la despesa no financera es redueixi en un 13,4% respecte a la liquidació del 2011. Cal tenir en compte que les dades de liquidació i les del pressupost aprovat no són estrictament comparables, ja que les primeres inclouen les generacions de crèdit associades a ingressos finalistes, que sota un criteri de prudència, no són pressupostades. Aquest fet incideix clarament en els capítols IV i VII, en què es recullen, entre altres, els ingressos procedents dels fons europeus.

L'any 2012 el creixement dels ingressos no financers, respecte al pressupost liquidat del 2011, és d'un 0,9% respecte a la liquidació provisional del 2011. Aquesta taxa s'explica per la pèrdua associada a la reducció dels avançaments a compte del model de finançament i l'empitjorament de les previsions macroeconòmiques que s'han vist compensades per:

– L'increment de la recaptació derivat de l'augment de tipus en l'impost sobre actes jurídics documentats i l'impost sobre vendes minoristes d'hidrocarburs.

– L'augment generalitzat de les taxes.

– La creació de noves figures tributàries, com l'impost sobre estades en allotjaments turístics i la taxa per l'expedició de la recepta farmacèutica o producte sanitari.

– La recuperació de l'impost de patrimoni.

– L'augment de les transferències corrents associades a la liquidació del model de finançament, que incorporen els recursos addicionals corresponents a la liquidació del 2010.

– Els ingressos més elevats per l'alienació d'inversions, que passen dels 200 milions d'euros, previstos per al 2011, a 888 milions d'euros. Aquest augment s'explica perquè durant el 2012 es podran realitzar més operacions, ja que durant el 2011 es van dur a terme les tasques preparatòries i es van establir les bases d'actuació per implementar de forma decidida aquesta política al llarg del 2012.

## Evolució d'ingressos i despeses

	Variació import 2012 en relació previsió liquidació 2011		Variació import 2013 en relació previsió 2012		Variació import 2014 en relació previsió 2013	
	Millions €	%	Millions €	%	Millions €	%
<b>VARIACIÓ INGRESSOS</b>						
Capítol I	-599	-7,1	86	1,1	-44	-0,5
Capítol II	-299	-3,5	285	3,5	221	2,6
Capítol III	-52	-6,5	62	8,2	16	1,9
Capítol IV	757	18,0	451	9,1	5	0,1
Capítol V	0	2,3	0	0,2	0	0,2
<b>Ingressos corrents</b>	<b>-193</b>	<b>-0,9</b>	<b>885</b>	<b>4,0</b>	<b>198</b>	<b>0,9</b>
Cap VI	888	—	-694	-78,2	87	45,0
Cap VII	-491	-63,6	-147	-52,2	-26	-19,1
<b>Ingressos capital</b>	<b>397</b>	<b>51,3</b>	<b>-841</b>	<b>-71,9</b>	<b>61</b>	<b>18,7</b>
<b>Ingressos no financers</b>	<b>203</b>	<b>0,9</b>	<b>43</b>	<b>0,2</b>	<b>260</b>	<b>1,1</b>
<b>VARIACIÓ DESPESES</b>						
Capítol I	-832	-11,5	-138	-2,2	0	0,0
Capítol II	-802	-10,7	-455	-6,8	-8	-0,1
Capítol III	515	34,8	280	14,0	130	5,7
Capítol IV	-1.984	-18,3	-610	-6,9	-11	-0,1
Capítol V	50	—	200	400,0	0	0,0
<b>Despeses corrents</b>	<b>-3.053</b>	<b>-11,3</b>	<b>-724</b>	<b>-3,0</b>	<b>111</b>	<b>0,5</b>
Cap VI	61	6,8	0	0,0	0	0,0
Cap VII	-950	-61,5	0	0,0	0	0,0
<b>Despeses capital</b>	<b>-889</b>	<b>-36,3</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<b>Despeses no financeres</b>	<b>-3.942</b>	<b>-13,4</b>	<b>-724</b>	<b>-2,8</b>	<b>111</b>	<b>0,4</b>

L'any 2013 la taxa de creixement dels ingressos no financers és de només un 0,2%. En aquest exercici, es pot destacar que la caiguda prevista en relació amb els ingressos per alienació d'inversions reals es veu compensada per l'evolució de la liquidació del model de finançament corresponent a l'exercici 2011, ja que els avançaments no inclouen ni els recursos addicionals que aporta el model a partir del 2010 ni el fons de competitivitat.

Quant al 2014, els ingressos no financers creixen a una taxa de l'1,1%. En aquest sentit, cal recordar que aquest any es produeix l'aplicació plena del model de finançament aprovat l'any 2009 i desapareixen els recursos associats a l'impost de patrimoni, ja que la seva recuperació, per part del Govern central, és únicament per a dos exercicis (2012 i 2013).

L'evolució de les despeses a l'exercici 2012 –respecte del pressupost liquidat per al 2011– està clarament marcada pels interessos, que creixen un 34,8%.

Les dades del pressupost ajustat permeten observar una reducció de les despeses de personal en un -11,5%, una reducció de les despeses de funcionament del -10,7%, i una reducció de les transferències del -18,3%. En aquest punt cal recordar que, en les dades liquidades, s'inclouen les generacions de crèdit associades a les transferències finalistes. Quan a les operacions de capital, les inversions augmenten un 6,8%, mentre que les transferències cauen un 61,5%, afectades igual que les transferències corrents per les generacions de crèdit. Es pot destacar que del volum total d'operacions de capital per al 2012,

més de 450 milions d'euros corresponen a compromisos adquirits en exercicis anteriors mitjançant sistemes de pagament diferit.

L'any 2013 es produeix una reducció de les despeses no financeres del -2,8%, mentre que el 2014 el creixement és de només el 0,4%.

Per tipologia de despesa, es pot assenyalar que les despeses corrents cauen un 3% el 2013 i creixen un 0,5% el 2014. Per la seva banda, les despeses de capital es mantenen, de manera que les taxes de creixement en ambdós exercicis són del 0%.

#### LÍMIT D'ENDEUTAMENT

En el quadre següent, es recull l'evolució dels límits d'endeutament de la Generalitat de Catalunya, d'acord amb els objectius d'estabilitat pressupostària fixats pel Consell de Política Fiscal i Financera, i es pren com a punt de partida el volum de deute de la Generalitat de Catalunya a 31 de desembre del 2010, segons les dades publicades pel Banc d'Espanya.

L'any 2011 s'han incorporat els imports corresponents a l'autorització del Consell de Ministres de 23 de març de 2012. L'any 2012, s'inclou el finançament de la liquidació negativa del model de finançament per als exercicis 2008 i 2009, la previsió de variació d'actius financers i l'import corresponent a la línia ICO proveïdors. No s'inclou el finançament de les amortitzacions de cada any perquè no suposa nou endeutament que, en part, es finançarà a través de la línia ICO-venciments financers.

### Límit de l'endeutament

A 31 de desembre. Milions d'euros	Saldo a 31 de desembre			
	2011	2012	2013	2014
<b>Límit de l'endeutament a 31/12/2010</b>	<b>31.074</b>			
<b>Nou endeutament</b>				
Noves entitats SEC incloses	0			
Dèficit exercici	2.649	2.967	2.200	2.052
Actius financers 2011	179	0	0	0
Ajornament liquidació sistema de finançament	138	303	303	303
Despesa sanitària d'exercicis anteriors	1.090 *	0	0	0
Programa d'inversions	0	0	0	0
Línia ICO-proveïdors	0	1.990	0	0
<b>Augment del deute en l'exercici</b>	<b>4.056</b>	<b>5.260</b>	<b>2.503</b>	<b>2.355</b>
<b>Saldo a 31/12 de</b>	<b>35.130 **</b>	<b>40.390</b>	<b>42.892</b>	<b>45.247</b>

\* Imputat comptablement el 2006 i que no s'havia finançat.

\*\* No s'hi inclou l'import corresponent a la variació de perímetre SEC durant l'exercici 2011 (1.475,61 M€) ni els imports associats a la col·laboració públicoprivada (1.134 M€ segons dades del Banc d'Espanya a 30/06/2011). L'import corresponent a la sectorització d'entitats durant l'exercici 2010 (122 M€) inclòs en el límit d'endeutament a 31/12/2010 no s'ha conciliat amb les nostres dades.

**Desglossament del nou endeutament**

A 31 de desembre. Milions d'euros	Milions d'euros		
	2012	2013	2014
<b>Nou endeutament</b>	<b>5.260</b>	<b>2.503</b>	<b>2.355</b>
Préstecs	1.990	0	0
Llarg termini	1.990	0	0
Curt termini	0	0	0
<b>Valors</b>	<b>3.270</b>	<b>2.503</b>	<b>2.355</b>
Llarg termini	3.270	2.503	2.355
Curt termini	0	0	0
<b>Saldo a 31/12 de</b>	<b>40.390</b>	<b>42.892</b>	<b>45.247</b>

Es preveu formalitzar l'increment de deute a través del mecanisme especial de finançament presentat pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques i pel Ministeri d'Economia i Competitivitat. L'any 2012 també es preveu formalitzar la línia ICO-Deute.

**Previsió del venciment de les operacions d'endeutament. 2011**

	(en milions d'euros)				
	Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Total
<b>1. ADM. GRAL. I OCAA</b>	<b>639</b>	<b>2.817</b>	<b>305</b>	<b>3.523</b>	<b>7.286</b>
<b>A. VALORS (A1+A2)</b>	<b>511</b>	<b>366</b>	<b>226</b>	<b>3.399</b>	<b>4.501</b>
A.1 Valors a c/p	111	91	6	55	262
A.2 Valors a l/p	400	275	220	3.344	4.239
<b>B. PRÉSTECES (B1+B2)</b>	<b>128</b>	<b>2.451</b>	<b>81</b>	<b>124</b>	<b>2.784</b>
B.1 Préstecs a c/p	100	2.424	0	0	2.524
B.2 Préstecs a l/p	28	27	81	124	261
<b>2 UNIVERSITATS I RESTA D'ENS</b>	<b>14</b>	<b>37</b>	<b>35</b>	<b>98</b>	<b>183</b>
<b>A. VALORS (A1+A2)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
A.1 Valors a c/p	-	-	-	-	-
A.2 Valors a l/p	-	-	-	-	-
<b>B. PRÉSTECES (B1+B2)</b>	<b>14</b>	<b>37</b>	<b>35</b>	<b>98</b>	<b>183</b>
B.1 Préstecs a c/p	4	3	27	80	114
B.1 Préstecs a l/p	9	34	8	17	69
<b>TOTAL VENCIMENTS (1+2)</b>	<b>653</b>	<b>2.854</b>	<b>341</b>	<b>3.621</b>	<b>7.469</b>
Total venciments a c/p	215	2.517	32	136	2.900
Total venciments a l/p	438	337	309	3.485	4.569
<b>Previsió execució capítol 9 de despeses</b>	<b>653</b>	<b>2.854</b>	<b>341</b>	<b>3.621</b>	<b>7.469</b>

## Previsió del venciment de les operacions d'endeutament. 2012

	(milions €)				
	Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	TOTAL
1. ADM. GRAL I ODAA	679	6.824	871	3.872	12.247
<b>A. VALORS (A1+A2)</b>	<b>25</b>	<b>2.433</b>	<b>582</b>	<b>2.796</b>	<b>5.836</b>
A.1 Valors a c/p	0	2.393	100	2.796	5.289
A.2 Valors a l/p	25	40	482	0	547
<b>B. PRÉSTECSS (B1+B2)</b>	<b>654</b>	<b>4.391</b>	<b>289</b>	<b>1.076</b>	<b>6.411</b>
B.1 Préstecs a c/p	600	4.331	0	350	5.281
B.1 Préstecs a l/p	54	60	289	726	1.130
2. UNIVERSITATS I RESTA D'ENS	137	81	88	924	1.229
<b>A. VALORS (A1+A2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.1 Valors a c/p					0
A.2 Valors a l/p					0
<b>B. PRÉSTECSS (B1+B2)</b>	<b>137</b>	<b>81</b>	<b>88</b>	<b>924</b>	<b>1.229</b>
B.1 Préstecs a c/p	10	28	9	95	142
B.1 Préstecs a l/p	127	54	78	828	1.087
<b>TOTAL VENCIMENTS (1+2)</b>	<b>816</b>	<b>6.905</b>	<b>959</b>	<b>4.796</b>	<b>13.477</b>

S'hi inclouen els préstecs rebuts d'altres administracions públiques.

## CONCLUSIONS

El context econòmic ha exigint un ajust fiscal important i, la Generalitat de Catalunya, que s'ha manifestat constantment compromesa amb l'objectiu de consolidació pressupostària, presenta en aquest document el Pla econòmic i financer de reequilibri de la Generalitat 2012-2014, d'acord amb el que estableix el Consell de Política Fiscal i Financera.

L'exercici realitzat pel Govern de la Generalitat ha presentat dificultats importants, tenint en compte la tipologia dels serveis públics que presta la Generalitat i la sensibilitat de la ciutadania davant de canvis que afecten la prestació d'aquests serveis. D'altra banda, el context financer ha incrementat la pressió en els comptes de la Generalitat de Catalunya, a través del pagament en concepte d'interessos, l'import del qual és un 63% més elevat l'any 2014 que els previstos per a l'any 2011.

Així doncs, el Pla econòmic i financer de reequilibri de la Generalitat de Catalunya suposa un important ajust pressupostari que es manifesta en l'evolució de la despesa corrent que cau un 11,3% el 2012, respecte del pressu-

post liquidat per al 2011, i un 3% el 2013, i tan sols creix un 0,5% l'any 2014).

Quant als ingressos, l'escenari introdueix noves mesures d'ingressos que han de permetre –paral·lelament– la sostenibilitat de l'estat de benestar; optimitzar la utilització dels recursos; internalitzar els costos en la decisió dels agents, i la consolidació fiscal.

Finalment, cal destacar que l'evolució de les taxes de creixement de les despeses i ingressos corrents aporta credibilitat a l'escenari de consolidació pressupostària de la Generalitat de Catalunya per al 2012-2014 que es presenta en aquest document.

### 3.10.45. PROCEDIMENTS RELATIUS A UN PLA O UN COMUNICAT DEL GOVERN

#### Plà econòmic i financer de reequilibri de la Generalitat 2012-2014.

Tram. 259-00002/09

#### Correcció d'errades de publicació (BOPC 328)

En el BOPC 328, a la pàg. 37, en el quadre «Aportació al dèficit en termes SEC'95 d'altres ens», hi manquen dos ítems al final de l'apartat «Altres unitats considerades administracions públiques»:

#### APORTACIÓ AL DÈFICIT EN TERMES SEC'95 D'ALTRES ENS

Denominació ens	2012
Altres unitats considerades administracions públiques	245,457
[...]	[...]
Consorci del Barri de la Mina	-39,195
Fundació Privada Campus Arnao d'Escala	-0,010
Aportacions de capital fora del sector públic	137,566
[...]	[...]

### 3.10.65. PROJECTES I PROPOSTES DE RESOLUCIÓ D'ACTUACIÓ DAVANT LES CORTS GENERALS

#### Proposta per a presentar a la Mesa del Congrés dels Diputats la Proposició de llei de modificació de la Llei 39/2003, del 17 de novembre, del sector ferroviari

Tram. 270-00012/09

#### Acord de la Comissió sobre les compareixences proposades

Comissió de Territori i Sostenibilitat,  
30.05.2012, PSEC-C 326

#### COMPAREIXENCES D'ORGANITZACIONS I GRUPS SOCIALS ACORDADES

Compareixença de Miquel Llevat, director general de Transport i Logística de Constructora d'Obres Municipals, S.A., amb relació a la Proposta per a presentar a la Mesa del Congrés dels Diputats la Proposició de llei de modificació de la Llei 39/2003, del sector ferroviari.(tram. 353-00326/09)

Compareixença d'Enric Ticó i Buixadós, president de Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya, amb relació a la Proposta per a presentar a la Mesa del Congrés dels Diputats la Proposició de llei de modificació de la Llei 39/2003, del sector ferroviari.(tram. 353-00327/09)

Compareixença d'una representació de Comissions Obres amb relació a la Proposta per a presentar a la Mesa del Congrés dels Diputats la Proposició de llei de modificació de la Llei 39/2003, del sector ferroviari.(tram. 353-00328/09)

Compareixença d'una representació de la Unió General de Treballadors amb relació a la Proposta per a presentar a la Mesa del Congrés dels Diputats la Proposició de llei de modificació de la Llei 39/2003, del sector ferroviari.(tram. 353-00329/09)

Compareixença d'Isidre Gavín Valls, director d' CIMALSA, amb relació a la Proposta per a presentar a la Mesa del Congrés dels Diputats la Proposició de llei de modificació de la Llei 39/2003, del sector ferroviari.(tram. 353-00330/09)

Compareixença de Sixte Cambra Sánchez, president de l'Autoritat Portuària de Barcelona, amb relació a la Proposta per a presentar a la Mesa del Congrés dels Diputats la Proposició de llei de modificació de la Llei 39/2003, del sector ferroviari.(tram. 353-00331/09)

Compareixença de Josep Andreu Fiqueres, president de l'Autoritat Portuària de Tarragona, amb relació a la Proposta per a presentar a la Mesa del Congrés dels Diputats la Proposició de llei de modificació de la Llei 39/2003, del sector ferroviari.(tram. 353-00332/09)

Compareixença de Manel Medina, responsable de Distribució Cotxe Acabat, amb relació a la Proposta per a presentar a la Mesa del Congrés dels Diputats la Proposició de llei de modificació de la Llei 39/2003, del sector ferroviari.(tram. 353-00333/09)

Compareixença de Marc Grau, director de Logística del Grup Celsa, amb relació a la Proposta per a presentar a la Mesa del Congrés dels Diputats la Proposició de llei de modificació de la Llei 39/2003, del sector ferroviari.(tram. 353-00334/09)

Compareixença de Josep Mir, professor de dret administratiu de la Universitat Pompeu Fabra, amb relació a la Proposta per a presentar a la Mesa del Congrés dels Diputats la Proposició de llei de modificació de la Llei 39/2003, del sector ferroviari.(tram. 353-00335/09)

Compareixença d'Enoch Albertí, catedràtic de dret constitucional de la Universitat de Barcelona, amb relació a la Proposta per a presentar a la Mesa del Congrés dels Diputats la Proposició de llei de modificació de la Llei 39/2003, del sector ferroviari.(tram. 353-00336/09)

Compareixença de Francesc Robusté, catedràtic de transport de la Universitat Politècnica de Catalunya, amb relació a la Proposta per a presentar a la Mesa del Congrés dels Diputats la Proposició de llei de modificació de la Llei 39/2003, del sector ferroviari.(tram. 353-00337/09)

Compareixença de Joan Torres, expresident de Ferrocarrils de la Generalitat, amb relació a la Proposta per a presentar a la Mesa del Congrés dels Diputats la Proposició de llei de modificació de la Llei 39/2003, del sector ferroviari.(tram. 353-00338/09)

Compareixença de Marc A. García López, director tècnic de l'Autoritat del Transport Metropolità, amb relació a la Proposta per a presentar a la Mesa del Congrés dels

3. TRAMITACIONS EN CURS
- 3.10. PROCEDIMENTS QUE ES CLOUEN  
AMB L'ADOPCIÓ DE RESOLUCIONS
- 3.10.45. PROCEDIMENTS RELATIUS A UN PLA  
O UN COMUNICAT DEL GOVERN

— **Pla econòmic i financer de reequilibri de la  
Generalitat 2012-2014**

Tram. 259-00002/09

**Presentació**

Conseller, del Departament  
d'Economia i Coneixement  
Reg. 69473 / Admissió a tràmit: Presidència  
del Parlament, 15.06.2012

**A LA PRESIDENTA DEL PARLAMENT**

Molt Honorable presidenta,

Us fem arribar l'Acord de Govern de 5 de juny de 2012 sobre el tercer ajust per a la sostenibilitat i solvència de les finances de Catalunya, que dona compliment als punts II.2.a) i b) de la Resolució 523/IX del Parlament de Catalunya, sobre l'impuls de la reactivació econòmica i sobre la incidència de l'actuació del Govern en la qualitat dels serveis públics.

El document del Pla econòmic i financer de reequilibri de la Generalitat de Catalunya 2012-2014, que us vam trametre el proppassat dia 4 de juny, té la consideració d'annex a l'Acord de Govern esmentat.

Ben atentament,

Barcelona, 12 de juny de 2012

Andreu Mas-Colell  
Conseller d'Economia i Coneixement

**ACORD DEL GOVERN SOBRE EL TERCER AJUST  
PER A LA SOSTENIBILITAT I SOLVÈNCIA  
DE LES FINANCES DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA**

Els pressupostos de la Generalitat dels dos darrers anys s'han presentat en un context d'austeritat pressupostària amb l'objectiu de garantir la sostenibilitat de les finances públiques de la Generalitat. L'any 2012 el Govern de la Generalitat ha continuat amb aquest procés pressupostari perquè l'ajustament en un sol any podria haver alterat el nucli dels serveis de l'estat del benestar. Per a l'any 2012, els pressupostos de la Generalitat de Catalunya han previst que aquest ajust pressupostari es produeixi tant per la banda de les despeses com per la dels ingressos. En conjunt, les despeses dels diferents departaments presenten una reducció del 3,8%, que sumada a la que es va produir l'any 2011, dona una taxa de decreixement del 14%. Aquest ha estat un important esforç de contenció de la despesa en què tots els departaments han col·laborat.

Els pressupostos de la Generalitat es van presentar també en un context d'una important incertesa, ja que l'Estat encara no havia presentat els seus pressupostos, cosa que va condicionar de forma important la disponibilitat de recursos per part de la Generalitat. Després de la presentació del Projecte de pressupostos generals de l'Estat per al 2012, el Govern de l'Estat ha notificat a la Generalitat l'import de les bestretes a compte que ha de rebre del model de finançament per al 2012. Aquestes bestretes han estat inferiors en 1.523 milions d'euros a les que s'havien notificat l'any passat i amb les que es va elaborar el pressupost de la Generalitat. La minoració s'ha agreujat en 210 milions més (fins arribar als 1.733) perquè el que s'esperava cobrar de liquidació positiva de l'exercici 2010 (1.090 milions d'euros) ha quedat finalment reduït a 880 milions d'euros.

D'altra banda, els pressupostos estatals també suposen una reducció important de les transferències finalistes que reben els diferents departaments de la Generalitat i les noves previsions del quadre macroeconòmic de l'Estat condicionen l'objectiu de dèficit a què es compromet la Generalitat. El nou objectiu de dèficit de la Generalitat de Catalunya per al 2012 és un 1,5% del PIB.

En un marc de restriccions com l'actual esdevé primordial prioritzar l'assignació dels recursos pressupostaris, fet que comporta la necessitat d'adoptar un seguit de mesures d'ajust addicionals per tal de garantir la sostenibilitat de les finances de la Generalitat i l'adequació als compromisos de dèficit i deute exigits.

El conjunt de noves mesures s'ha dissenyat tot mantenint els dos eixos bàsics de legislatura: l'impuls de la recuperació econòmica a través de reformes estructurals que enforteixin l'estructura de l'Administració de la Generalitat de Catalunya i de l'economia catalana i, en segon lloc, el manteniment de l'estat del benestar (sanitat, ensenyament i benestar social), que també en aquesta nova ocasió realitzarà un ajustament menor que la resta de polítiques. Els principis que regeixen la gestió del Govern es basen en l'austeritat, el compromís i el rigor.

Posteriorment a la presentació dels seus pressupostos, l'Estat ha aprovat dos reials decrets llei que afecten l'estructura de despesa de la Generalitat de Catalunya, en l'àmbit educatiu i universitari, i en l'àmbit del sistema sanitari. L'impacte d'aquests dos reials decrets llei sobre la despesa de la Generalitat de Catalunya, d'acord amb les estimacions globals de l'Estat per al 2012 és de 1.069 milions d'euros. Les mesures d'ensenyament i universitats sumen 321 milions d'euros i les de sanitat 748 milions.

En relació amb el Reial decret llei 14/2012, de 20 d'abril, de mesures urgents de racionalització de la despesa pública en l'àmbit educatiu, les mesures es basen en adequar la despesa als recursos disponibles, així com en ampliar la participació solidària de les famílies en el cost del manteniment del servei per tal de garantir el dret a una educació de qualitat i garantir l'accés en condicions d'igualtat. Les mesures específiques de despesa en matèria d'educació aprovades es desglossen en els següents grans àmbits: a) augment de les hores lectives dels professors, b) eliminació transitòria de la possibilitat de crear nous complements retributius o retribucions variables, c) possibilitat d'augmentar el nombre d'alumnes per aula

en un 20%, d) eliminar l'obligatorietat d'oferir, com a mínim dues modalitats de batxillerat, e) ajornament de la implementació de les mesures previstes en el Reial decret 1147/2011, de 29 de juliol, pel qual s'estableix l'ordenació general de la formació professional del sistema educatiu, i f) modificació del criteri de nomenament de substituïts per a les baixes inferiors a 10 dies lectius.

Pel que fa a l'educació universitària, els canvis normatius de l'Estat es basen en l'augment de la cobertura dels preus públics tant en els ensenyaments de grau com en els de màster, la no subvenció dels preus de la matrícula a estudiants estrangers no residents (exclusos els nacionals d'estats membres de la Unió Europea i aquells a qui sigui aplicable el règim comunitari), i la fixació d'uns mínims de dedicació docent del professorat de les universitats.

En relació amb les mesures específiques de despesa en matèria de sanitat aprovades en el mes d'abril pel Govern de l'Estat (Reial decret llei 16/2012, de 20 d'abril, de mesures urgents per garantir la sostenibilitat del Sistema Nacional de Salut), l'objectiu se centra en la reordenació dels serveis sanitaris públics perquè puguin donar una millor resposta a les necessitats actuals de la població, adaptant-se a la nova realitat social del país com l'envel·liment de la població, l'augment de malalts crònics o la incidència de patologies relacionades amb la salut mental, entre d'altres.

En concret, les mesures del Reial decret llei 16/2012, de 20 d'abril, es basen en: a) establiment d'una cartera de serveis comuna del Sistema Nacional de Salut que s'articula al voltant de tres modalitats: la cartera comuna bàsica que està formada per aquells serveis assistencials coberts de forma completa per finançament públic; la cartera comuna suplementària, que es dispensarà de forma ambulatoria, està subjecta a aportació de l'usuari i comprèn la prestació farmacèutica, la prestació ortoprotètica, la prestació amb productes dietètics i el transport sanitari no urgent subjecte a prescripció facultativa, i la cartera comuna de serveis accessoris que està formada per aquelles activitats que no es consideren essencials i que estan subjectes a aportació i/o reemborsament per part del usuari; b) introducció del copagament dels pensionistes en la despesa farmacèutica que en termes generals és del 10% (aquest percentatge no s'ha d'aplicar a determinats col·lectius i augmentarà fins al 60% en el cas de pensionistes amb rendes superiors als 100.000 euros), augment del copagament de farmàcia per al personal actiu del 40% al 50% o al 60% segons nivells de renda (es fixaran també límits màxims d'aportació per a cada grup de població); c) elaboració d'un catàleg homogeni de categories professionals; d) creació d'una plataforma de compres centralitzada; e) creació del Fons de Garantia Assistencial, de caràcter extrapressupostari, que compensarà les comunitats autònomes pels serveis de salut realitzats a persones amb la condició d'assegurades en el Sistema Nacional de Salut en els seus desplaçaments temporals; f) actualització del nomenclàtor de medicaments; g) foment de l'ús dels genèrics; h) exclusió de determinades prestacions farmacèutiques de medicaments i productes sanitaris d'acord amb criteris de preu, convivència amb un medicament sense recepta amb el qual comparteix principi actiu i dosis, i altres criteris previstos; i) modificació de la normativa per evitar el turisme

sanitari i, j) implantació de mecanismes de coordinació entre el sector de la sanitat i dels serveis socials.

El Govern de la Generalitat de Catalunya, davant d'aquests fets esdevinguts amb posterioritat a l'aprovació del pressupost per part del Parlament de Catalunya i atesa la necessitat d'assolir el dèficit legalment establert de l'1,5% del PIB d'acord amb la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, considera adient l'aprovació d'un conjunt de mesures addicionals.

Per tot això, a proposta del conseller d'Economia i Coneixement, el Govern

#### ACORDA:

1. Establir un conjunt de mesures addicionals d'estalvi en les polítiques de diferents àmbits d'actuació de l'Administració de la Generalitat de Catalunya que figuren com annex al present acord.
2. Encarregar a la Intervenció General i a la Direcció General de Pressupostos que estableixin la no disponibilitat del crèdit de les partides pressupostàries associades a aquestes mesures.
3. Deixar sense efecte l'Acord del Govern de 15 de maig de 2012, pel qual es procedeix a la suspensió dels procediments d'atorgament de subvencions en règim de concurrència competitiva, tramitats per l'Administració de la Generalitat i el seu sector públic.

#### ANNEX

El detall de les mesures específiques per àmbits d'actuació és el següent:

Tots els departaments realitzaran una revisió i un nou ajust a les partides de despeses institucionals i de funcionament corrent tant del propi departament com de les institucions vinculades del sector públic de la Generalitat. De forma general també tots els departaments realitzaran una minoració de les aportacions a les entitats del sector públic de la Generalitat de com a mínim l'import equivalent al resultat de l'estalvi generat per les mesures de reducció de les despeses de personal aprovades per la Generalitat de Catalunya, tant les previstes inicialment a la Llei 1/2012, de 22 de febrer, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2012 i a la Llei 5/2012, de 20 de març, de mesures fiscals, financeres i administratives i de creació de l'impost sobre les estades en establiments turístics com el seu desenvolupament posterior.

1. El Departament de la Presidència realitzarà aquest ajust amb especial incidència en les despeses institucionals i de funcionament corrent tant del propi Departament com de les institucions següents: Consell Català de Recerca i Desenvolupament, Delegació de la Generalitat a Madrid, Gabinet Jurídic i delegacions territorials. En segon lloc efectuarà una reducció en l'import destinat a subvencions directes, així com el destinat a cobrir les despeses associades al projecte d'informació estratègica, i al de l'Institut Geològic a la Muntanya de Montserrat. En l'àmbit dels esports es minorarà l'import destinat a préstecs i bestretes a llarg termini al sector públic i fora

del sector públic, així com la minoració de l'aportació al Consell Català de l'Esport que prové de l'ingrés del Parc Esportiu Internacional de Catalunya (PEIC). Pel que fa a la despesa exterior es minorarà la quantia destinada a la trobada dels casals catalans, així com les cotitzacions com a membres d'institucions diverses, i finalment es reduiran les aportacions al sector públic i subvencions diverses, amb especial afectació a l'Agència Catalana de Cooperació i Desenvolupament.

El Govern de la Generalitat reduirà la despesa en l'àmbit de la comunicació amb la reducció de l'import destinat al Consell de l'Audiovisual de Catalunya, el destinat a subvencions per a convocatòries a mitjans, així com el de diverses subvencions sense concurrència, també es reduirà la despesa en difusió corporativa i en exposicions. Pel que fa a l'atenció ciutadana, s'emprendran mesures d'estalvi en l'atenció a través del telèfon 012.

2. El Departament de Governació i Relacions Institucionals, més enllà de l'ajust de les despeses ordinàries de funcionament, realitzarà una reducció superior a la prevista a les aportacions a empreses, consorcis i organismes i les subvencions nominatives i de convocatòria oberta, així com els convenis.

3. El Departament d'Economia i Coneixement aplicarà mesures de reducció de les aportacions a les universitats públiques catalanes d'acord amb les mesures de reducció salarial que corresponen al personal docent investigador i al personal d'administració i serveis, i als majors ingressos derivats de l'increment de preus per a les universitats. Pel que fa a la política de recerca, activitat fonamental per a la recuperació econòmica, es continuarà i s'accelerará la política de prioritització, concentració i impuls de les millors pràctiques i dels centres d'excel·lència capaços de competir internacionalment. Per altra banda, l'Institut Català de Finances renuncia a l'aportació de capital del Departament d'Economia i Coneixement i consolida la seva funció d'entitat financera amb gestió independent a través de recursos totalment privats.

4. El Departament d'Ensenyament reforçarà les mesures relatives al marc horari del personal docent dels centres públics d'acord amb les necessitats del centre i les modalitats contractuals del personal, aplicarà noves mesures sobre els centres concertats d'acord amb el Reial decret llei 14/2012, de 20 d'abril, de l'Estat, establirà la creació de nous preus públics i taxes, entre els que cal destacar el nou preu públic sobre l'ensenyament dels cicles formatius de grau superior. A l'estalvi d'aquestes mesures cal afegir el derivat dels acords del Govern de 28 de febrer i de 27 de març de 2012 i de la Llei 5/2012, del 20 de març, aprovats amb posterioritat a l'aprovació de la Llei 1/2012, del 22 de febrer, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2012. A més, cal afegir l'impacte de les mesures aprovades pel Govern de l'Estat.

Tant en l'àmbit de l'ensenyament obligatori, postobligatori com en l'àmbit universitari, qualsevol increment de taxes i preus públics anirà acompanyat d'un increment en els fons de beques per tal d'evitar que el factor econòmic suposi una barrera d'accés i limiti la igualtat d'oportunitats dels estudiants catalans i catalanes.

5. El Departament de Salut incrementarà la política de concentració de serveis administratius i la reducció de

despeses associades, i aplicarà una política de reducció de subvencions i convenis no assistencials a entitats. S'iniciarà el procés de reordenació de l'atenció de llarga estada socio sanitària i de salut mental d'acord amb el que preveu el Pla de Salut de Catalunya per tal d'adequar el servei sanitari i social als diferents perfils dels usuaris. També aplicarà noves mesures en l'àmbit de les inversions, amb la reprogramació d'actuacions, l'ajust dels calendaris d'execució i l'ajornament dels projectes. D'altra banda, i de la mateixa manera que en matèria d'ensenyament, cal afegir l'impacte de les mesures aprovades pel Govern de l'Estat.

6. El Departament de Territori i Sostenibilitat també aplicarà com la resta de departaments mesures de reducció de la despesa associada al funcionament corrent, una reducció en les aportacions de les entitats dins el marc de les diferents mesures d'estalvi i contenció de la despesa en matèria de personal i despeses corrents de funcionament. Es reduiran les aportacions a Infraestructures de la Generalitat de Catalunya, SAU per l'execució d'obres de transport i carreteres, intensificant la negociació referent al diferiment d'obres executades mitjançant el mètode d'abonament total del preu (mètode alemany). S'aplicarà una reducció de les transferències de capital a l'Agència de Residus de Catalunya i a l'Agència de l'Habitatge de Catalunya, així com les aportacions al fons patrimonial de l'Institut Geològic de Catalunya i de l'Agència Catalana de l'Aigua.

7. El Departament de Cultura incrementarà l'estalvi en serveis administratius de les unitats i centres directius, reduirà la previsió d'atorgament d'ajuts a la cultura, el volum de les inversions en infraestructures pròpies tant en immobles administratius com en monuments de la Generalitat de Catalunya i mantindrà, només, les obres mínimes de manteniment i reposició per a garantir la seguretat dels edificis i de les persones. Se suprimirà la convocatòria de subvencions per a la redacció de projectes arquitectònics per a la construcció de centres bibliotecaris. S'aplicarà, igualment, una minoració de les aportacions a les entitats i equipaments dependents del Departament per repercutir les mateixes mesures que fa el departament de forma directa

8. El Departament d'Agricultura, Ramaderia, Pesca, Alimentació i Medi Natural també aplicarà, com la resta de departaments, mesures de reducció de la despesa associada al funcionament corrent. S'endarreriran i paralitzaran les inversions en infraestructures de camins i regadius dutes a terme per l'empresa Infraestructures de la Generalitat de Catalunya, SAU. També es reduiran els imports destinats a transferències de capital.

9. En l'àmbit de Benestar Social i Família, es realitzarà un ajustament pressupostari que afecta les transferències a entitats pròpies i privades, persones i famílies, així com una reducció de les inversions directes i les transferències de capital per a realitzar inversions. Aquestes reduccions es realitzaran preservant les prestacions econòmiques i de serveis garantides de la cartera de serveis socials i prioritant sempre l'atenció a les persones més vulnerables. També s'hauran d'ajustar les subvencions corrents a entitats per al foment i activitats socials, i als ens locals.

10. El Departament d'Empresa i Ocupació concreta l'ajust en una minoració de l'estructura del Departament i de les seves entitats motivat per la caiguda dels ingressos finalistes, amb percentatges que oscil·len entre el 15% i el 25% en funció de la missió i objectius de cada entitat (amb un 17% de mitjana). Tant és així que el Servei Català d'Ocupació és l'entitat amb una major reducció perquè que és el principal receptor de fons de l'Estat des de la Conferència Sectorial d'Ocupació i Afers Laborals. Pel que fa a les polítiques sectorials, l'àmbit d'empresa tindrà l'afectació parcial de les subvencions en matèria de telecomunicacions. L'afectació a l'àmbit de relacions laborals suposarà la minoració parcial de les subvencions als agents socials (sindicats i patronals) i, també, de l'aportació al Tribunal Laboral de Catalunya, motivat també pel canvi en la legislació laboral. Per últim, remarcar que el Departament d'Empresa i Ocupació no retallarà en cap cas les dotacions aprovades pel Parlament de Catalunya pel que fa a la Renda Mínima d'Inserció i als Centres

Especials de Treball, a fi de preservar els ajuts als més desfavorits.

El Govern de la Generalitat de Catalunya estima que amb aquest conjunt de noves mesures, així com amb l'estalvi generat de les actuacions derivades dels dos reials decrets llei aprovats per l'Estat, s'ha de generar un estalvi global per l'any 2012 al voltant dels 1.500 milions d'euros que, sumat a un esforç d'estalvi de 25 milions d'euros per part dels òrgans superiors comunicat pel Parlament de Catalunya i a una minoració de 200 milions d'euros del Fons de Contingència, hauria de garantir el compliment dels objectius de dèficit de l'exercici.

*N. de la R.: el Pla econòmic i financer de reequilibri de la Generalitat 2012-2014 i l'acord de la Mesa per a la tramitació van ésser publicats en el BOPC 328, del 6 de juny de 2012, a la pàg. 15.*