

7.5. La despesa en inversions del sector públic

La despesa en inversions del sector públic

El Govern promou la inversió en el país, ja sigui executant actuacions inversores directament a través de les entitats que integren el sector públic de la Generalitat (són les inversions reals, recollides en el capítol 6 del pressupost), o bé de manera indirecta, transferint recursos a altres agents públics o privats per tal que siguin aquests els que executin les actuacions inversores (són les transferències de capital, recollides en el capítol 7 del pressupost).

D'altra banda, la Generalitat també ha executat en exercicis anteriors, actuacions inversores finançades amb sistemes estructurats (principalment concessions, drets de superfície i mètodes alemanys) que permetien ajornar en el temps l'impacte sobre la liquidació del pressupost i sobre la tresoreria atès que el pagament queda repartit al llarg de diversos exercicis. Aquests sistemes de finançament també són coneguts amb el nom d'associacions publico-privades (APP).

Amb aquests sistemes estructurats de finançament d'inversions, la Generalitat va dur a terme actuacions de gran envergadura sense comprometre el dèficit i la tresoreria dels exercicis en què es van executar les obres, Tanmateix, passats els anys, han tingut dos inconvenients importants. El primer, que el gran volum d'inversió efectuada mitjançant aquests sistemes va començar a comprometre una part significativa dels pressupostos des de fa uns exercicis (1.070,8M€ a l'exercici2016, com es pot veure al quadre 7.5.6). Eel segon, que Eurostat, en les seves revisions periòdiques pot considerar que els contractes no compleixen les condicions per considerar-los APP i que algunes de les inversions efectuades s'han d'incorporar en el dèficit de la Generalitat d'una sola vegada. L'exemple més recent és l'empitjorament del dèficit de la Generalitat de l'any 2015 per import de 1.536M€ com a conseqüència de l'aflorament d'obres executades entre 2004 i 2013.

Quant a la despesa prevista per al 2016, tal com mostra el quadre 7.5.1, les despeses de capital consolidades pressupostades pel conjunt del sector públic de la Generalitat són de 1.406,0 milions d'euros (948,0 milions d'euros de capítol 6 i 458,0 milions d'euros de capítol 7), el que representa una reducció del 14,4% respecte a l'exercici anterior. D'aquest import, 4,8 milions d'euros corresponen a pagaments per obres executades en exercicis anteriors (concretament són pagaments en concepte de peatges a l'ombra per eixos viaris).

Quadre 7.5.1

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA PER AL 2016

ÀMBIT SECTOR PÚBLIC

EVOLUCIÓ DE LES DESPESES DE CAPITAL PRESSUPOSTADES I DE LA INVERSIÓ A EXECUTAR AMB FINANÇAMENTS ESTRUCTURATS

Milions €

| Any | Inversió pressupostada | | | Inversió a executar amb finançaments estructurats (d) | Liquidacions per finançaments estructurats (caps. 6 i 7) (e) | Total operacions de capital (f) = (c)+(d)-(e) |
|---------------|-------------------------------|---------------------------------|--|--|---|--|
| | Inversió Real (cap. 6) (a) | Transf. Capital (cap. 7) (b) | Total despeses de capital (c) = (a)+(b) | | | |
| 2010 | 4.163,6 | 965,2 | 5.128,8 | 1.050,2 | 238,7 | 5.940,3 |
| 2011 | 2.231,0 | 740,6 | 2.971,6 | 930,0 | 82,8 | 3.818,8 |
| 2012 | 1.900,8 | 581,5 | 2.482,3 | 647,2 | 509,2 | 2.620,3 |
| 2013 | - | - | - | - | - | - |
| 2014 | 1.072,5 | 458,1 | 1.530,6 | 79,9 | 334,2 | 1.276,3 |
| 2015 homogeni | 1.200,6 | 442,3 | 1.643,0 | 4,1 | 246,7 | 1.400,4 |
| 2016 | 948,0 | 458,0 | 1.406,0 | - | 4,8 | 1.401,1 |

Notes

De l'exercici 2013 no es disposa de dades del conjunt del sector públic atesa la situació de pròrroga pressupostària.

El pressupost 2015 s'ha homogeneïtzat per adaptar-lo a la nova estructura departamental establerta pel Decret 2/2016, de 13 de gener, i a les transferències de crèdit entre capítols i programes que s'han consolidat a la pròrroga pressupostària i al projecte per al 2016.

D'altra banda, l'any 2016 no es preveu executar cap obra al marge del capítol 6 del pressupost finançada amb sistemes estructurats. Es manté així el criteri dels últims anys, on en el marc del procés de racionalització de la despesa d'inversió que està duent a terme el Govern, és preveu utilitzar la fórmula de finançaments estructurats únicament en aquells casos on estigui plenament justificada, evitant el seu ús de forma indiscriminada atesa la càrrega que pot comportar per als exercicis futurs.

A continuació, al quadre 7.5.2 es presenta l'evolució de la inversió a executar directament pel conjunt del sector públic de la Generalitat.

Quadre 7.5.2

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA PER AL 2016

ÀMBIT SECTOR PÚBLIC

EVOLUCIÓ DE LA INVERSIÓ REAL PRESSUPOSTADA I DE LA INVERSIÓ A EXECUTAR AMB FINANÇAMENTS ESTRUCTURATS

Milions €

| Any | Inversió real pressupostada (capítol 6) | Finançaments estructurats | (-) Ajustos per liquid.cap.6 de finanç.estruct. | Total Inversió prevista | % Variació anual | Total Inv. per càpita (euros/hab) |
|------|---|---------------------------|---|-------------------------|------------------|-----------------------------------|
| 2010 | 4.163,6 | 1.050,2 | -168,8 | 5.045,0 | -6,7 | 671,56 |
| 2011 | 2.231,0 | 930,0 | -21,3 | 3.139,6 | -37,8 | 416,41 |
| 2012 | 1.900,8 | 647,2 | -408,3 | 2.139,6 | -31,9 | 282,61 |
| 2013 | - | - | - | - | - | - |
| 2014 | 1.072,5 | 79,9 | -235,7 | 916,7 | - | 121,92 |
| 2015 | 1.200,6 | 4,1 | -152,1 | 1.052,7 | 14,8 | 140,21 |
| 2016 | 948,0 | - | - | 948,0 | -9,9 | 126,26 |

Notes

De l'exercici 2013 no es disposa de dades del conjunt del sector públic atesa la situació de pròrroga pressupostària.

El pressupost 2015 s'ha homogeneïtzat per adaptar-lo a la nova estructura departamental establerta pel Decret 2/2016, de 13 de gener, i a les transferències de crèdit entre capítols i programes que s'han consolidat a la pròrroga pressupostària i al projecte per al 2016.

Palau d'Esports de Tarragona amb motiu de la celebració dels XVIII Jocs Mediterranis Tarragona 2017 (9,3 milions d'euros).

Finalment, el quadre 7.5.6 mostra les dotacions consignades al pressupost de 2016 per fer front als pagaments conseqüència de diversos sistemes de finançament estructurats.

Quadre 7.5.6

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA PER AL 2016
IMPACTE DELS SISTEMES ESTRUCTURATS SOBRE EL PRESSUPOST DEL SECTOR PÚBLIC
Milions €

| Sistema estructurat | Cap. 2 | Cap. 3 | Cap. 4 | Cap. 6 | Cap. 7 | Cap. 8 | Cap. 9 | TOTAL |
|---|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|----------|--------------|----------------|
| Concessions eixos viaris (peatges a l'ombra) | - | - | 173,7 | - | 4,8 | - | - | 178,5 |
| Concessió Ciutat de la Justícia (pagament a l'ombra) | 50,3 | - | - | - | - | - | - | 50,3 |
| Concessions Trambaix i Trambesòs | - | - | - | - | 24,0 | - | - | 24,0 |
| Concessions estacions Línia 9 | 252,1 | - | - | - | - | - | - | 252,1 |
| Concessió peatge explícit C-16 Autema | - | - | 31,5 | - | - | - | - | 31,5 |
| Cànon túnel Línia 9 a pagar a ATM | - | - | 58,0 | - | - | - | - | 58,0 |
| Drets de superfície edificis judicials | 20,7 | - | - | - | - | - | - | 20,7 |
| Drets de superfície centres penitenciaris | 52,6 | - | - | - | - | - | - | 52,6 |
| Drets de superfície comissaries i altres equipaments Interior | 27,1 | - | - | - | - | - | - | 27,1 |
| Drets de superfície Servei Català de la Salut | 0,0 | - | - | - | - | - | - | 0,0 |
| Drets de superfície Infraestructures.cat (antiga EECAT) | 71,3 | - | 3,3 | - | - | - | - | 74,6 |
| Mètodes alemanys carreteres | - | 2,2 | - | - | - | - | 17,8 | 20,1 |
| Mètodes alemanys infraestructures ferroviàries | - | 5,7 | - | - | - | - | 48,2 | 53,9 |
| Drets de crèdit i altres compro. financers Segarra-Garrigues | - | 1,1 | - | - | - | - | - | 1,1 |
| Compromisos ICO per mètodes alemanys carreteres | - | 9,5 | - | - | - | - | 18,2 | 27,7 |
| Compromisos ICO per mètodes alemanys infr. ferroviàries | - | 6,1 | - | - | - | - | 10,4 | 16,5 |
| Compromisos ICO per mètodes alemanys Segarra-Garrigues | - | 10,2 | - | - | - | - | 17,1 | 27,2 |
| Compromisos ICO per mètodes alemanys regadius | - | 2,1 | - | - | - | - | 3,4 | 5,5 |
| Garanties a Barcelona Sagrera Alta Velocitat | - | - | 2,0 | - | 7,0 | - | - | 9,0 |
| Rènting trens flota metro de Barcelona | 74,8 | - | - | - | - | - | - | 74,8 |
| Aportacions ACUAES Canal Segarra-Garrigues | - | - | - | - | 10,3 | - | - | 10,3 |
| Censos emfitèutics | - | - | - | 54,6 | - | - | - | 54,6 |
| TOTAL | 548,9 | 37,0 | 268,4 | 54,6 | 46,2 | - | 115,2 | 1.070,3 |

Notes:

(1) S'han consolidat les transferències corrents del TES a IFERCAT per fer front al pagament de les concessions de les estacions de les L-9, per evitar duplicitats amb els pagaments realitzats directament per IFERCAT per aquest concepte a través del seu capítol 2.

(2) S'han consolidat les aportacions amb càrrec a diversos capítols dels departaments a INFRACAT per compromisos ICO, mètodes alemanys i drets de crèdit, per evitar duplicitats amb els pagaments realitzats directament per INFRACAT per aquests conceptes a través del seu capítol 3 i 9.

Cal indicar que en alguns casos aquests pagaments estan associats a infraestructures i equipaments que quedarien fora de l'àmbit del sector públic de la Generalitat, com és el cas del Trambaix i el Trambesòs, l'estació del TAV de la Sagrera i el canal principal del Segarra-Garrigues. És per això que els pagaments per capítol 7 associats a aquestes inversions no apareixen en els ajustos per liquidacions de finançaments estructurats del quadre 7.5.1.