

IME

Informe Mensual d'Execució

Anàlisi de l'execució del pressupost del sector públic
administratiu

Situació a 30 de setembre de 2020

Número 69

Octubre de 2020



Generalitat de Catalunya
**Departament de la Vicepresidència
i d'Economia i Hisenda**

Informe Mensual d'Execució

Anàlisi de l'execució del pressupost del sector
públic administratiu
Situació a 30 de setembre de 2020
Número 69. Octubre de 2020
ISSN: 2385-8044

© **Generalitat de Catalunya. Departament de la
Vicepresidència i d'Economia i Hisenda.**



Aquesta obra està subjecta a una llicència
Creative Commons del tipus reconeixement
d'autoria, usos no comercials i sense obra
derivada.

Resum de la llicència:

[http://creativecommons.org/licenses/by-nc-nd/
3.0/es/deed.ca](http://creativecommons.org/licenses/by-nc-nd/3.0/es/deed.ca)

Llicència completa:

[http://creativecommons.org/licenses/by-nc-nd/
3.0/es/legalcode.ca](http://creativecommons.org/licenses/by-nc-nd/3.0/es/legalcode.ca)

Edició i redacció

Direcció General de Pressupostos
Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
<http://economia.gencat.cat/ca/inici/>

Data de tancament: 21 d'octubre de 2020

Índex de continguts

Síntesi	5
1. Els comptes del sector públic administratiu consolidat	6
2. Evolució dels ingressos	8
3. Evolució de les despeses	14
4. Evolució del saldo corrent i del saldo no financer	18
5. Detall de les despeses de l'Administració de la Generalitat de Catalunya	21
5.1. Departament de la Presidència (PRE)	26
5.2. Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda (VEH)	30
5.3. Departament d'Acció Exterior, Relacions Institucionals i Transparència (EXI)	34
5.4. Departament d'Interior (INT)	37
5.5. Departament d'Educació (EDU)	40
5.6. Departament de Salut (SLT)	43
5.7. Departament de Territori i Sostenibilitat (TES)	47
5.8. Departament de Cultura (CLT)	51
5.9. Departament de Justícia (JUS)	54
5.10. Departament de Treball, Afers Socials i Famílies (TSF)	57
5.11. Departament d'Empresa i Coneixement (EMC)	61
5.12. Departament de Polítiques Digitals i Administració Pública (PDA)	66
5.13. Departament d'Agricultura, Ramaderia, Pesca i Alimentació (ARP)	69
5.14. Despeses de diversos departaments (DD)	73
5.15. Deute (DT)	77
5.16. Fons de Contingència (FO)	80
5.17. Participació Ens Locals de Catalunya en Ingressos de l'Estat (PL)	86
Annex 1. Principal normativa aprovada amb relació a la COVID-19 amb impacte per a les finances de la Generalitat de Catalunya	89

Síntesi

- Els ingressos no financers fins al setembre del 2020 han estat de 22.155,7 M€. S'han incrementat un 14,7% amb relació al mateix període de l'any anterior perquè s'ha rebut els trams 1 i 3 del Fons COVID-19 de l'Estat per a fer front les despeses derivades de la pandèmia i perquè es va ingressar l'actualització de les xifres definitives de les bestretes.
- Les despeses no financeres són de 21.823,4 M€, un 12,5% superiors a 2019. La despesa de salut mostra l'increment més elevat, que s'explica per tres factors: l'augment de de comptabilització de despesa de salut pendent d'imputar d'exercicis anteriors, la recurrència dels increments de tarifes i retribucions aplicats durant el 2019 i l'emergència sanitària de la COVID-19. El mes de juliol es va fer l'abonament del deute pendent de 2019 amb les concessionàries de carreteres AUCAT i INVICAT. Altres increments rellevants s'observen en les despeses de personal, les transferències recuperades pel funcionament de les llars d'infants municipals, el finançament ordinari de les universitats públiques, els concerts educatius, el transport i el menjador escolars i la Renda garantida de ciutadania, entre d'altres.
- El saldo d'operacions corrents a 30 de setembre és de 748,9 M€ i d'operacions de capital de -416,5 M€, que en conjunt resulten en 332,3 M€ de saldo d'operacions no financeres. Si s'exclouen els interessos del deute, el saldo primari d'operacions corrents és de 1.427,3 M€, fet que indica un superàvit corrent primari.
- El saldo d'operacions no financeres millora en 414,1 M€ respecte de l'exercici anterior perquè els ingressos corrents augmenten més que les despeses corrents, encara que d'altra banda els ingressos de capital cauen i les despeses de capital augmenten. Tot i així cal tenir en compte que els saldos pressupostaris al llarg de l'exercici i la seva variació respecte de l'exercici anterior resulten poc significatius.

1.

Els comptes del sector públic administratiu consolidat

Els comptes del sector públic administratiu (SPA) consolidat inclouen l'Administració de la Generalitat, el Servei Català de la Salut (CatSalut) i les entitats autònomes administratives, és a dir, totes les entitats que tenen un pressupost de caràcter limitatiu. També s'ha inclòs l'Institut Català de la Salut (ICS) en el consolidat per tal de mantenir una comparació homogènia amb els exercicis anteriors. Les dades es presenten sense els Fons de la Participació dels Ens locals en els Ingressos de l'Estat i els Fons Agraris Europeus de Garantia FEAGA, dels quals la Generalitat fa de caixa pagadora.

El març del 2020 va arribar la pandèmia del COVID-19 a Catalunya, i en la segona quinzena del mes es van començar a generalitzar els contagis i els ingressos hospitalaris. El 14 de març, l'Estat va decretar l'estat d'alarma, que va estar vigent fins el 21 de juny, amb el qual es van restringir el moviment de persones i les activitats econòmiques i socials. Amb el desconfinament posterior van perdurar limitacions a algunes activitats i sectors. Així doncs, l'emergència sanitària, i els seus efectes en l'economia i la societat, estan tenint un impacte excepcional en les finances de la Generalitat, que es posarà de manifest al llarg de l'exercici. S'han intensificat les actuacions públiques en l'àmbit de la salut i dels serveis socials, així com les ajudes d'urgència social i als autònoms, i la compra de material sanitari de prevenció, entre d'altres. D'altra banda, s'està reduint la recaptació per la caiguda de l'activitat econòmica i l'aplaçament de les autoliquidacions d'alguns impostos, s'ha reorganitzat el calendari del lliurament dels recursos del model de finançament i s'han establert fons estatals per a les comunitats autònomes. S'ha inclòs un annex amb la normativa més rellevant que s'ha aprovat per a establir les mesures urgents en les diverses matèries per a fer front als efectes de la COVID-19.

El 24 d'abril el Parlament va aprovar els pressupostos i la Llei de mesures fiscals, financeres, administratives i del sector públic per al 2020. Els pressupostos es van publicar en la Llei 4/2020, del 29 d'abril, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2020.

A partir de maig les dades de pressupost inicial de l'Informe mensual d'execució fan referència al nou pressupost aprovat per al 2020.

Durant els quatre primers mesos de l'any, els comptes públics s'han regit per les condicions de la pròrroga establerta en el Decret 272/2019, de 23 de desembre, per la qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos.

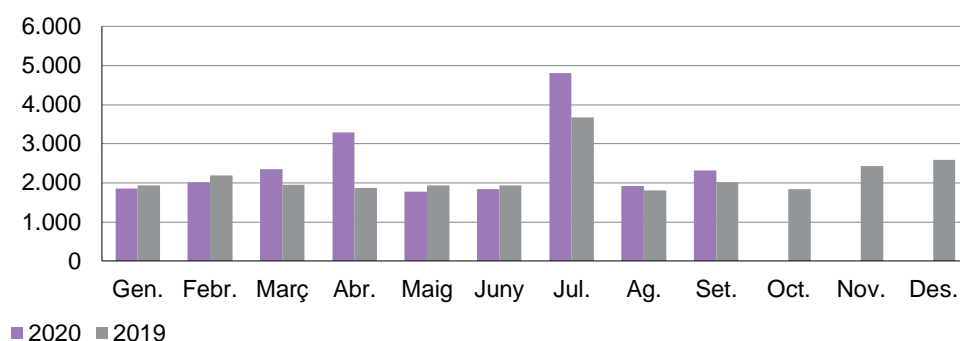
A la pàgina web del Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda (<http://economia.gencat.cat>) es poden consultar els documents "Glossari de termes sobre l'estat d'execució pressupostària", que conté la descripció dels termes que s'han utilitzat en aquest informe, i "Nota metodològica" amb una explicació de la metodologia emprada en aquest informe a l'hora de presentar les dades. Així mateix, hi ha disponibles les dades en format Excel.

2.

Evolució dels ingressos

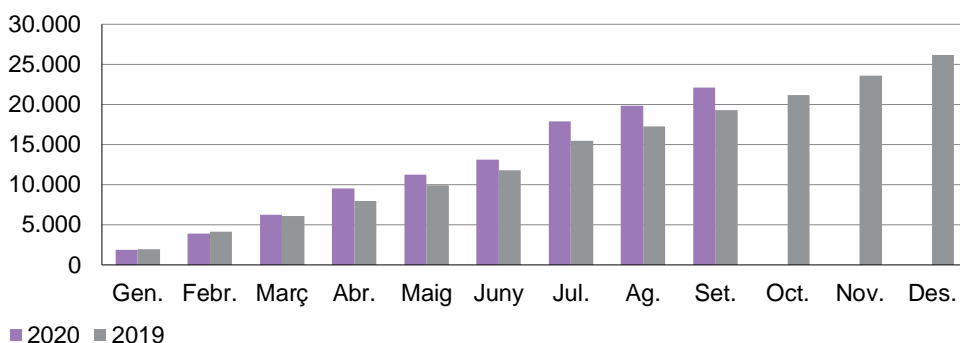
El mes de setembre del 2020, els ingressos no financers han estat de 2.312,7 M€, import un 15,2 % més gran que el mateix mes del 2019. Al setembre s'han ingressat 337,1 M€ del tram 3 del Fons COVID-19.

Gràfic 1. Ingressos no financers SPA
(mensuals en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic 2. Ingressos no financers SPA
(acumulats en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

En termes acumulats, els ingressos no financers de gener a setembre del 2020 han crescut un 14,7% amb relació al mateix període de l'any anterior. S'han ingressat els trams 1 i 3 del Fons COVID-19 per a finançar les necessitats pressupostàries de les comunitats autònomes derivades de la crisi sanitària, tal i com s'estableix en el Reial Decret-Llei 22/2020, de 16 de juny, pel qual es regula la creació del Fons COVID-19 i s'estableixen les regles relatives a la seva distribució i lliurament. D'altra banda, les bestretes del model de finançament presenten un creixement excepcional perquè es van actualitzar a l'alça, tal i com va establir el Reial decret llei 7/2020, de 12 de març,

pel qual s'adopten mesures urgents per a respondre a l'impacte econòmic de la COVID-19, efecte que es neutralitzarà a finals d'any, quan es comparin els imports anuals. Al seu torn, la liquidació del model de finançament ha estat un 77,2% més elevada que l'any anterior.

La liquidació del model de finançament i l'actualització a l'alça de les bestretes fa créixer força els drets liquidats del tram autonòmic de l'IRPF, del capítol d'impostos directes (1.592,1 M€, 18,1%), mentre que el capítol d'impostos indirectes s'estanca (69,6 M€; 0,8%) perquè l'augment de la bestreta de l'IVA es contraposa amb la davallada de la recaptació dels impostos no subjectes a bestretes per una caiguda dels fets impositius durant l'estat d'alarma. Al seu torn, les taxes i altres ingressos disminueixen un 13,3% perquè cauen els ingressos per multes del Servei Català de Trànsit, per prestacions de serveis d'assistència sanitària i per taxes.

Les transferències corrents fins al setembre del 2020 s'han incrementat 1.236,8 M€, un 142,4%, amb relació al mateix període de l'exercici anterior, gràcies a l'ingrés de 1.584 M€ dels trams 1 i 3 del fons COVID-19, de 45,5 M€ del Fons Social Extraordinari implementat per l'Estat per fer front a les conseqüències socials de la COVID-19 i de 3 M€ del fons d'alimentació per a infants beneficiaris de beques menjador. D'altra banda, l'evolució de les liquidacions del Fons de competitivitat i del Fons de garantia dels serveis públics fonamentals són positives. En canvi, encara no s'han rebut el fons per a les polítiques actives d'ocupació i disminueixen els recursos per al pla d'ocupació juvenil de la UE.

Les transferències de capital deixen de caure i passen a tenir un creixement del 2%. El mes de setembre, l'Institut Català d'Energia (ICAEN) ha rebut els fons per al programa d'ajuts a la rehabilitació energètica d'edificis i per als incentius a la mobilitat eficient i sostenible. Les transferències gestionades per l'ICAEN han crescut un 14,4%. El 2020 s'ha rebut 67,3 M€ del programa d'habitatge, incloent una dotació addicional, que l'exercici anterior es van rebre més tard, i un fons estatal de 51,4 M€ per a actuacions sanitàries d'urgència contra la COVID-19. En canvi, en el mateix període del 2019 es van rebre uns recursos del programa operatiu del Feder i es va liquidar un import més gran de la donació d'una fundació privada destinada a l'adquisició d'equipament de salut.

Els ingressos patrimonials creixen 4,1 M€ i l'alienació d'inversions reals disminueix 14,5 M€. Pel que fa als ingressos financers, l'import és 2.890,6 M€ més gran que l'any anterior, d'acord amb el calendari del FFF que recull els venciments del deute.

Quadre 1. Estat d'execució d'ingressos del SPA consolidat per capítols

Dades en milions d'euros

			Mensual setembre		Acumulat setembre 2020			
	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Drets liquidats	% var. DL20/19	Drets liquidats	Var. DL20/19	% var. DL20/19	% DL/PD
Impostos directes	12.816,6	12.816,6	880,0	3,0 %	10.363,7	1.592,1	18,1 %	80,9 %
Impostos indirectes	13.243,8	13.243,8	988,1	-10,9 %	9.078,2	69,6	0,8 %	68,5 %
Taxes i altres ingressos	557,0	560,9	39,2	-43,5 %	344,4	-52,7	-13,3 %	61,4 %
Transferències corrents	1.116,9	2.544,7	352,5	-	2.105,1	1.236,8	142,4 %	82,7 %
Ingressos patrimonials	26,1	27,3	0,9	18,2 %	21,8	4,1	23,5 %	79,7 %
Ingressos corrents	27.760,3	29.193,2	2.260,6	13,2 %	21.913,1	2.849,8	14,9 %	75,1 %
Alienació d'inversions reals	9,4	9,4	0,0	-	0,0	-14,5	-99,7 %	0,5 %
Transferències de capital	341,2	460,7	52,2	-	242,6	4,9	2,0 %	52,6 %
Ingressos de capital	350,6	470,2	52,2	-	242,6	-9,6	-3,8 %	51,6 %
Ingressos no financers	28.111,0	29.663,4	2.312,7	15,2 %	22.155,7	2.840,2	14,7 %	74,7 %
Variació d'actius financers	144,3	438,2	21,8	94,9 %	125,5	63,5	102,4 %	28,6 %
Variació de passius financers	10.219,3	10.304,7	331,1	20,8 %	9.419,9	2.827,2	42,9 %	91,4 %
Ingressos financers	10.363,6	10.742,8	352,9	23,7 %	9.545,3	2.890,6	43,4 %	88,9 %
Total ingressos	38.474,5	40.406,2	2.665,6	16,3 %	31.701,1	5.730,8	22,1 %	78,5 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya. DL: drets liquidats; PD: pressupost definitiu.

Els ingressos del mes de setembre de les bestretes del model de finançament es corresponen als imports de la pròrroga dels pressupostos de l'Estat, que a finals d'any es van actualitzar amb els imports definitius. En termes acumulats fins al setembre, els ingressos del model de finançament inclouen els imports que l'Estat ha anticipat i, per tant, són superiors al que correspondria a la periodificació mensual. Cal tenir en compte, també, que les previsions pressupostàries de les bestretes no es corresponen exactament amb els imports definitius, perquè són una estimació pròpia del Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda. D'altra banda, el 2019 es rebien unes bestretes corresponents a la pròrroga dels pressupostos de l'Estat, que a finals d'any es van actualitzar amb els imports definitius. Els primers tres trimestres de l'any, les bestretes del model de finançament han estat un 1.285,5 M€ més grans que el mateix període de l'any anterior (9,4%). La bestreta del tram autonòmic de l'IRPF s'ha incrementat un 15,2%, la de l'IVA un 6,5%, i la dels impostos especials un 8,4%. La bestreta del Fons de suficiència disminueix lleugerament i la del Fons de garantia dels serveis públics fonamentals, amb signe negatiu, té un import un 25,4% superior, fet que incrementa l'aportació de la Generalitat.

La liquidació del model de finançament ha aportat 922,4 M€ més que l'any anterior. La liquidació del tram autonòmic de l'IRPF augmenta 546,6 M€ (58,9%), i la de l'IVA, que l'any anterior va ser negativa, 83,7 M€. Les liquidacions del Fons de suficiència global, del Fons de garantia dels serveis públics fonamentals i del Fons de competitivitat

s'incrementen en proporcions variables. D'altra banda, el retorn de les liquidacions negatives del model de finançament dels anys 2008 i 2009 és de 93,6 M€, import igual als anys anteriors.

Quadre 2. Estat d'execució d'ingressos del SPA consolidat per conceptes

Model de finançament

Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Mensual setembre		Acumulat setembre 2020			
			Drets liquidats	% var. DL20/19	Drets liquidats	Var. DL20/19	% var. DL20/19	% DL/PD
Bestretes model finançament	19.778,7	19.778,7	1.597,0	5,6 %	14.894,3	1.285,5	9,4 %	75,3 %
Tram autònom IRPF	10.094,8	10.094,8	832,0	9,1 %	7.903,2	1.041,9	15,2 %	78,3 %
IVA	7.536,2	7.536,2	611,5	4,1 %	5.631,0	342,6	6,5 %	74,7 %
Impostos especials	2.733,0	2.733,0	222,8	8,9 %	1.996,5	154,7	8,4 %	73,1 %
Fons de suficiència	822,2	822,2	62,3	-2,8 %	567,5	-9,6	-1,7 %	69,0 %
Fons de garantia	-1.407,5	-1.407,5	-131,6	-23,4 %	-1.203,8	-244,1	-25,4 %	-85,5 %
Liquidacions model finançament	2.131,2	2.131,2	-10,4	-	2.117,0	922,4	77,2 %	99,3 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya. DL: drets liquidats; PD: pressupost definitiu.

El mes de setembre del 2020, l'import dels ingressos tributaris que no venen per bestretes del model de finançament va ser un 50,6% més reduït que el setembre de l'any anterior, quan la recaptació va ser especialment elevada per la incorporació d'importos pendents d'aplicar al pressupost. Els fets imposables estan baixant com a efecte de la crisi de la COVID-19, i en termes acumulats, la recaptació cau un 16,2%.

Els tres primers trimestres de l'any, els ingressos de l'impost sobre successions i donacions cauen un 8% perquè encara no s'han ingressat totes les autoliquidacions suspeses durant l'estat d'alarma i perquè s'estan sol·licitant més ajornaments. L'import sobre l'impost sobre transmissions patrimonials disminueix un 23,5% perquè l'aturada econòmica ha fet caure les compravendes d'immobles, fet que també impacta en l'impost d'actes jurídics documentats, però amb una caiguda més suau (13,4%) per l'efecte de l'increment l'1,5% al 2% el tipus de la constitució de préstecs hipotecaris en què el prestador és el subjecte passiu. Els tributs sobre el joc acumulen un descens del 43,1%. L'impost sobre determinats mitjans de transport davallen un 56,2% pel descens de les matriculacions de vehicles. L'impost sobre begudes ensucrades envasades presenta un descens del 19,9%.

Quadre 3. Estat d'execució d'ingressos del SPA consolidat per conceptes

Altres ingressos impositius i taxes

Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Mensual setembre		Acumulat setembre 2020			
			Drets liquidats	% var. DL20/19	Drets liquidats	Var. DL20/19	% var. DL20/19	% DL/PD
Altres ingressos tributaris	4.096,4	4.096,4	201,8	-50,6 %	2.409,8	-466,0	-16,2 %	58,8 %
I. sobre successions i donacions	611,0	611,0	34,8	-44,2 %	380,3	-33,3	-8,0 %	62,2 %
I. sobre els habitatges buits	13,8	13,8	-	-100,0 %	8,9	-2,9	-24,8 %	64,3 %
I. grans establiments comercials	12,1	12,1	-	-	10,8	-0,9	-7,4 %	89,4 %
I. sobre el patrimoni	554,6	554,6	2,5	-86,5 %	572,4	37,1	6,9 %	103,2 %
I. transmissions patrimonials	1.574,6	1.574,6	91,7	-46,5 %	878,5	-269,4	-23,5 %	55,8 %
I. actes jurídics documentats	658,2	658,2	31,3	-62,7 %	364,5	-56,2	-13,4 %	55,4 %
I. operacions societàries	11,5	11,5	0,3	-67,0 %	6,2	-2,2	-25,7 %	53,9 %
I. determinats mitjans de transport	130,8	130,8	7,4	-24,8 %	36,9	-47,4	-56,2 %	28,2 %
Tram autònom i hidrocarburs	-	-	0,0	101,1 %	-0,4	-7,2	-106,4 %	-
I. estades establiments turístics	73,9	73,9	0,0	-88,5 %	1,9	-20,6	-91,7 %	2,5 %
I. begudes ensucrades envasades	32,6	32,6	0,0	-99,8 %	19,4	-4,8	-19,9 %	59,4 %
I. risc mediambiental elements radiotòxics	-	-	-	-	-	18,3	100,0 %	-
I. emissió gasos a l'atmosfera per la indústria	1,4	1,4	-	-	0,9	-0,5	-33,4 %	64,2 %
I. emissió d'òxids de nitrogen per l'aviació comercial	4,9	4,9	-	-	4,9	0,2	3,2 %	99,7 %
I. dipòsits entitats de crèdit	47,4	47,4	10,6	-1,6 %	13,7	3,0	27,5 %	28,9 %
I. sobre els actius no productius de les persones jurídiques	2,5	2,5	0,1	-	0,4	0,4	-	17,8 %
I. emissió diòxid de carboni vehicles de tracció mecànica	38,6	38,6	-	-	-	-	-	-
I. Instal·lacions que incideixen en el medi ambient	72,6	72,6	-	-	-	-	-	-
Tributs sobre el joc	252,2	252,2	23,1	-45,5 %	106,3	-80,5	-43,1 %	42,1 %
Gravamen de protecció civil	3,7	3,7	0,0	-	4,3	0,7	18,6 %	114,5 %
Resta de taxes i altres ingressos	557,0	560,9	39,2	-43,5 %	344,4	-52,7	-13,3 %	61,4 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya. DL: drets liquidats; PD: pressupost definitiu.

Dels impostos que ja s'ha ingressat la liquidació anual, l'impost sobre el patrimoni ha estat un 6,9% més elevat que l'any anterior. L'impost sobre els habitatges buits s'ha reduït 2,9 M€, en part, perquè s'ha reduït l'estoc d'habitatges buits, i també per l'increment de les operacions de transmissió d'actius immobiliaris cap als fons d'inversió, que interromp el termini de desocupació fixat per la llei. La liquidació anual de l'impost sobre grans establiments comercials ha disminuït un 7,4%. L'impost sobre l'emissió d'òxids de nitrogen per l'aviació comercial s'ha incrementat 0,2 M€, mentre que l'impost sobre l'emissió de gasos a l'atmosfera per la indústria s'ha reduït 0,5 M€. El gravamen de protecció civil s'incrementa 0,7 M€. L'impost sobre els dipòsits en entitats de crèdit, amb 13,7 M€, encara no ha ingressat tot l'import anual. Aquests són impostos anuals que han liquidat la base

imposable corresponent a l'exercici 2019 i, per tant, la seva liquidació no està reflectint l'evolució dels seus fets imposables d'aquest any.

De gener a setembre del 2020, les transferències que no formen part del model de finançament s'han incrementat 1.161,4 M€ (96,2%). Com s'ha comentat anteriorment, s'han ingressat els trams 1 i 3 del Fons COVID-19 i altres transferències que tenen l'objectiu fer front a la pandèmia i els seus efectes socials. En canvi, el mateix període de l'any anterior es van rebre uns fons que enguany encara no s'han rebut (el fons per a les polítiques actives d'ocupació, el Feder i el fons per a programes d'interès general amb càrrec a l'assignació de l'IRPF) i disminueixen el programa d'ocupació juvenil i una donació d'una fundació privada destinada a l'adquisició d'equipament de salut.

Quadre 4. Estat d'execució d'ingressos del SPA consolidat per conceptes

Altres transferències

Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Mensual setembre		Acumulat setembre 2020			
			Drets liquidats	% var. DL20/19	Drets liquidats	Var. DL20/19	% var. DL20/19	% DL/PD
Altres transferències	1.512,1	3.059,5	484,3	-	2.368,4	1.161,4	96,2 %	77,4 %
Altres transf. corrents de l'Estat	1.108,2	2.526,5	430,4	-	2.060,3	1.183,2	134,9 %	81,5 %
Transf. de capital de l'Estat	252,8	342,4	48,9	-	191,9	125,4	188,8 %	56,0 %
Transferències corrents de la UE	53,0	55,3	0,0	-84,9 %	46,7	-32,6	-41,1 %	84,4 %
Transferències de capital de la UE	88,3	96,0	3,3	-58,9 %	27,6	-90,4	-76,6 %	28,8 %
Altres transferències corrents	9,7	16,9	1,7	-	18,9	6,0	46,2 %	111,7 %
Altres transferències de capital	0,1	22,3	-	-100,0 %	23,0	-30,2	-56,7 %	103,1 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya. DL: drets liquidats; PD: pressupost definitiu.

3.

Evolució de les despeses

A 30 de setembre el pressupost inicial s'ha modificat en 3.808,4 M€¹. Entre d'altres, s'han aprovat 453,4 M€ d'incorporacions de romanents de crèdit, 4.542,6 M€ de generacions de crèdit, 230,2 M€ d'ampliacions de crèdit, i 220,8 M€ de minoracions de crèdit². En l'apartat 5 es detallen les modificacions que afecten l'Administració de la Generalitat.

Quadre 5. Estat d'execució de despeses del SPA consolidat

Dades en milions d'euros

	Mensual setembre				Acumulat setembre 2020			
	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	% var. OR20/19	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19	% OR/PD
Remuneracions del personal	8.898,8	8.913,8	680,2	14,2 %	6.379,9	445,0	7,5 %	71,6 %
D. corrents de béns i serveis	8.395,6	10.560,2	721,1	-28,1 %	7.363,8	988,2	15,5 %	69,7 %
Interessos	879,5	879,7	199,7	37,9 %	678,4	15,2	2,3 %	77,1 %
Transferències corrents	8.446,5	9.369,9	751,5	30,3 %	6.742,1	960,3	16,6 %	72,0 %
Fons de contingència	250,0	535,8	-	-	-	-	-	-
Despeses corrents	26.870,5	30.259,5	2.352,5	1,4 %	21.164,2	2.408,7	12,8 %	69,9 %
Inversions reals	682,3	964,9	58,6	20,8 %	367,5	90,2	32,5 %	38,1 %
Transferències de capital	538,9	622,2	47,9	-51,3 %	291,6	-72,9	-20,0 %	46,9 %
Despeses de capital	1.221,3	1.587,0	106,5	-27,5 %	659,2	17,3	2,7 %	41,5 %
Despeses no financeres	28.091,7	31.846,5	2.459,1	-0,3 %	21.823,4	2.426,1	12,5 %	68,5 %
Variació d'actius financers	725,0	778,5	63,6	35,7 %	561,5	74,2	15,2 %	72,1 %
Variació de passius financers	9.657,9	9.657,9	302,0	45,0 %	8.267,4	2.293,6	38,4 %	85,6 %
Despeses financeres	10.382,8	10.436,4	365,6	43,3 %	8.828,9	2.367,9	36,6 %	84,6 %
Total despeses	38.474,5	42.282,9	2.824,6	3,8 %	30.652,3	4.793,9	18,5 %	72,5 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya. OR: obligacions reconegudes; PD: pressupost definitiu.

Al mes de setembre de 2020 les despeses no financeres han estat de 2.459,1 M€, el mateix import que al mateix mes de l'any passat, encara que les despeses corrents augmenten lleugerament mentre

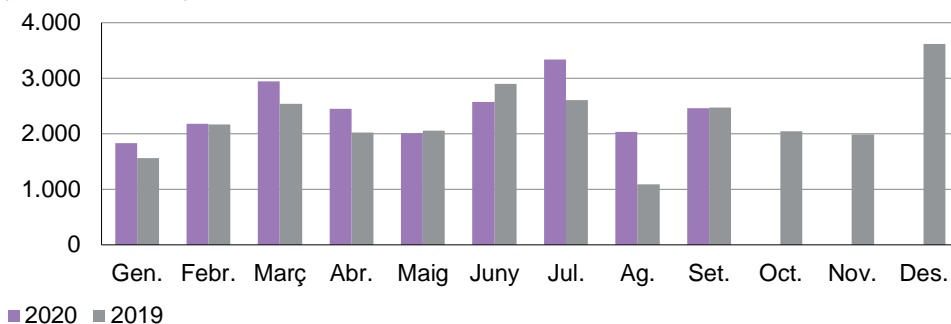
¹ El total modificat no coincideix amb la suma de les modificacions ja que s'ha consolidat en el pressupost definitiu la compra de serveis que ha efectuat el CatSalut a l'ICS, i altres despeses consolidables en execució. El Departament de Salut ha rebut ampliacions de crèdit per un total de 1.618,4 M€ en aplicacions pressupostàries consolidables amb el CatSalut.

² Les minoracions corresponen als recursos que l'Administració General de l'Estat va comunicar que no transferiria de la conferència sectorial de treball, 224,5 M€, els quals han estat revistats a 30 de setembre i finalment es deixaran de percebre 86 M€. En els propers mesos s'aixecaran les minoracions.

que les despeses de capital cauen. En termes acumulats l'increment és del 12,5%.

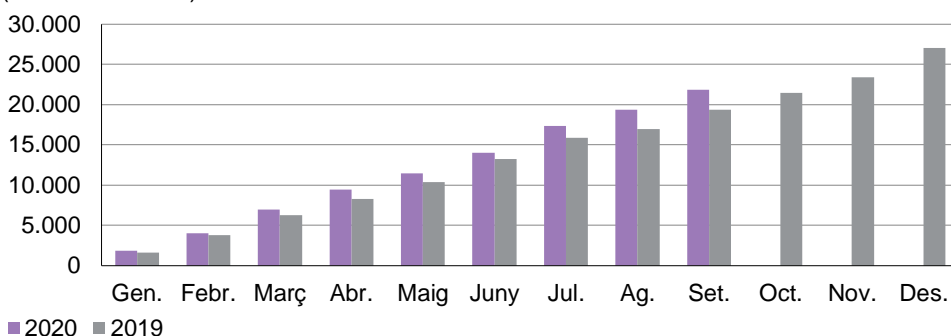
El 69% de la despesa és en operacions corrents. Les remuneracions de personal representen el 20,8% del total, les despeses corrents de béns i serveis el 24% i les transferències corrents el 22%. El 2,2% de la despesa és en operacions de capital i el 28,8% en despeses financeres.

Gràfic 3. Despeses no financeres SPA
(mensuals en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic 4. Despeses no financeres SPA
(acumulats en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Pel que fa als capítols, les remuneracions de personal incrementen 445 M€, un 7,5% respecte de 2019. S'explica pels increments retributius del 2% fix de 2020, pels increments retributius de 2019 i per l'abonament durant el mes de juliol del 60% pendent de la paga extra de 2013, de la qual el març de 2019 ja es va fer un primer pagament del 10% i a l'octubre un segon del 30%. Pel que fa a col·lectius concrets, augmenta la despesa del personal sanitari per l'increment de places de l'ICS amb les noves contractacions per fer front a l'emergència sanitària de la COVID-19, dels docents per l'augment dels efectius dels cursos 2019-2020 i 2020-2021, i la del personal de mossos i bombers pels nous efectius incorporats el 2019 i per les hores extres de bombers. També cal tenir en compte la reposició de

les jubilacions dels docents, que incrementa la despesa en cotitzacions de la Seguretat Social (els que es jubilen estaven acollits al règim de MUFACE).

Les despeses corrents en béns i serveis augmenten en 988,2 M€, un 15,5% respecte de 2019. S'explica sobretot per l'augment dels concerts sanitaris, tant per una comptabilització major de despesa pendent d'imputar d'exercicis anteriors com per les recurrències de l'augment de tarifes i activitat aprovat durant el 2019 i el sistema de pagament aprovat en el DL 12/2020. S'observa un augment de les compres de subministraments sanitaris de l'ICS i del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies per als centres residencials per fer front a l'emergència sanitària de la COVID-19. També incrementen les despeses TIC.

Els interessos i les despeses de formalització del deute augmenten 15,2 M€, un 2,3%. Es deu a l'augment del volum del deute i a les variacions en el calendari dels venciments.

Les transferències corrents augmenten en 960,3 M€, un 16,6% respecte de 2019. S'explica principalment per l'abonament durant el mes de juliol del deute pendent de 2019 amb les concessionàries de carreteres AUCAT i INVICAT, el finançament de les universitats públiques i les transferències recuperades per al funcionament de les llars d'infants municipals. També destaquen la Renda garantida de ciutadania, els concerts educatius pels increments retributius, la despesa de farmàcia, la transferència als consells comarcals per a transport i menjador escolars. S'observa un ritme major de les transferències al Consorci ATM, a l'Agència de l'Habitatge de Catalunya i a les corporacions locals pels contractes programa de l'àmbit social i a les entitats de l'àmbit de la cultura, entre d'altres. En sentit contrari, s'observa un ritme menor de comptabilització en la transferència a IFERCAT, Consorci per a la Formació Contínua de Catalunya i AGAUR, entre d'altres.

Les inversions reals augmenten 90,2 M€, un 32,5% respecte de 2019. S'explica per les inversions de l'ICS i del CatSalut derivades de l'emergència sanitària de la COVID-19.

Les transferències de capital disminueixen 72,9 M€, un -20%. S'explica per un ritme de comptabilització menor de la despesa, entre d'altres transferències la de l'ICAEN, la del Consorci ATM, les del CatSalut i les del Departament d'Agricultura, Ramaderia, Pesca i Alimentació a empreses públiques estatals, així com per la finalització dels compromisos de despesa d'anys anteriors del Departament de Cultura amb les corporacions locals. En canvi, s'observa una

comptabilització major de les transferències a les universitats públiques, a l'OSIC, i de les del Departament de Territori i Sostenibilitat a l'Agència de l'Habitatge de Catalunya i a l'Agència de Residus de Catalunya, entre d'altres.

La composició interna de les despeses financeres està formada per la variació d'actius financers (561,5 M€) i per la variació de passius financers o despeses de refinançament del deute (8.267,4 M€). La variació d'actius financers ha augmentat en 74,2 M€, un 15,2%, i es deu principalment a operacions d'adquisició de deute i de concessió de préstecs i bestretes per part de la secció del Deute i del Departament de Cultura, la majoria associades a mesures per fer front a l'emergència de la COVID-19, i a les aportacions de capital a Infraestructures Ferroviàries de Catalunya i al fons de garantia de préstecs o avals gestionats per l'ICF, entre d'altres. En canvi s'observa una comptabilització menor de l'aportació a la Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals i a Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya, entre d'altres. Pel que fa a la variació de passius financers han augmentat 2.293,6 M€, un 38,4%, per les variacions en el calendari d'amortitzacions de deute públic i de préstecs.

4.

Evolució del saldo corrent i del saldo no financer

El saldo d'operacions corrents del SPA a 30 de setembre és de 748,9 M€ i el d'operacions de capital de -416,5 M€, que en conjunt resulten en un superàvit de les operacions no financeres de 332,3 M€. Si s'exclouen els interessos del deute, el saldo primari d'operacions corrents és de 1.427,3 M€, fet que indica un superàvit corrent primari.

Quadre 6. Evolució financera del SPA consolidat

Dades en milions d'euros

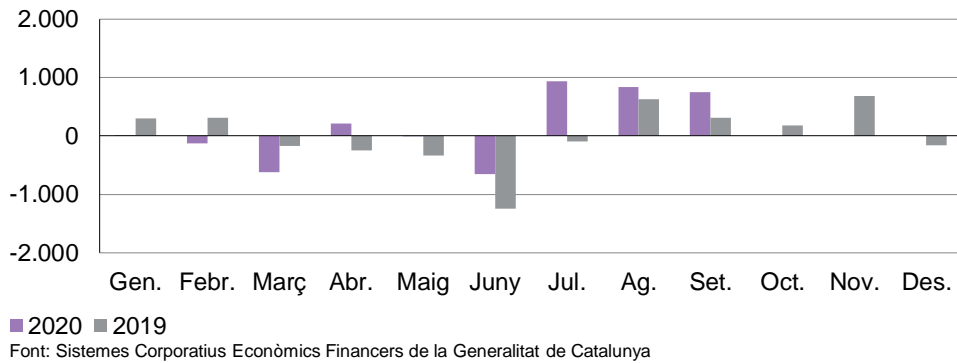
	Pressupost inicial	Pressupost definitiu	Execució a 30/09/2019	Execució a 30/09/2020	Var. execució 20/19	% var. 20/19
Ingressos corrents	27.760,3	29.193,2	19.063,3	21.913,1	2.849,8	14,9 %
Despeses corrents	26.870,5	30.259,5	18.755,5	21.164,2	2.408,7	12,8 %
Saldo operacions corrents	889,9	-1.066,3	307,8	748,9	441,1	143,3 %
Saldo corrent primari	1.769,4	-186,6	971,0	1.427,3	456,3	47,0 %
Ingressos de capital	350,6	470,2	252,3	242,6	-9,6	-3,8 %
Despeses de capital	1.221,3	1.587,0	641,8	659,2	17,3	2,7 %
Saldo operacions de capital	-870,6	-1.116,9	-389,6	-416,5	-27,0	-6,9 %
Saldo operacions no financeres	19,2	-2.183,1	-81,8	332,3	414,1	-
Saldo primari op. no financeres	898,8	-1.303,4	581,4	1.010,8	429,3	73,8 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya. Execució: en el cas de les despeses, obligacions reconegudes, i en el cas dels ingressos, drets liquidats.

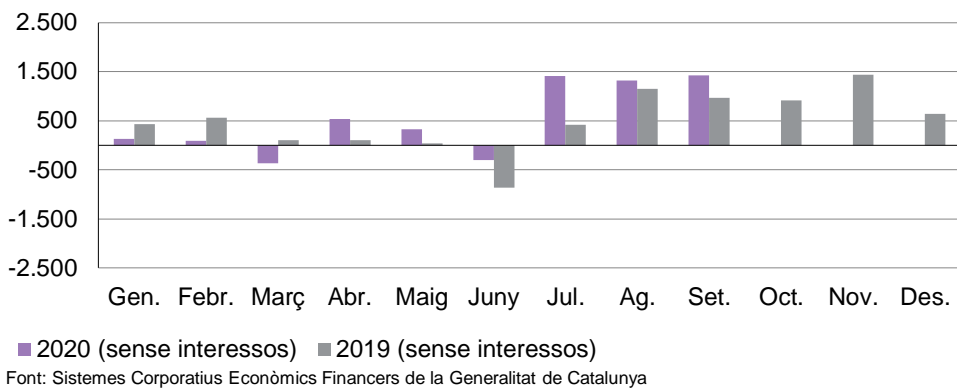
S'observa una millora del saldo per operacions no financeres de 414,1 M€. En el cas de les operacions corrents augmenten més els ingressos que les despeses, per l'augment dels recursos del model de finançament i l'ingrés del primer i tercer tram del Fons COVID-19. En canvi pel que fa a les operacions de capital cauen els ingressos i augmenten les despeses.

Tot i així cal tenir en compte que els saldos pressupostaris al llarg de l'exercici i la seva variació respecte de l'exercici anterior resulten poc significatius pel que fa a l'evolució anual ja que es veuen molt afectats pels canvis en la liquidació i aplicació dels ingressos i per les variacions en el ritme de comptabilització de les despeses, que enguany a més es veuen afectades per l'emergència de la COVID-19.

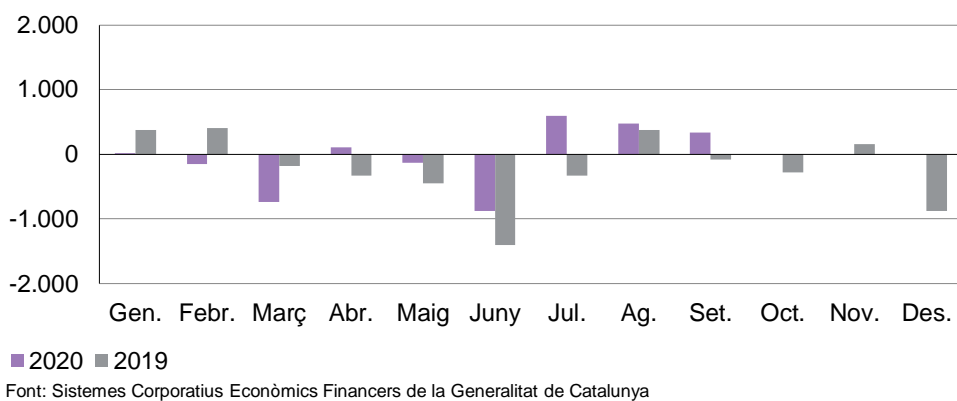
Gràfic 5. Saldo operacions corrents
(acumulat en M€)



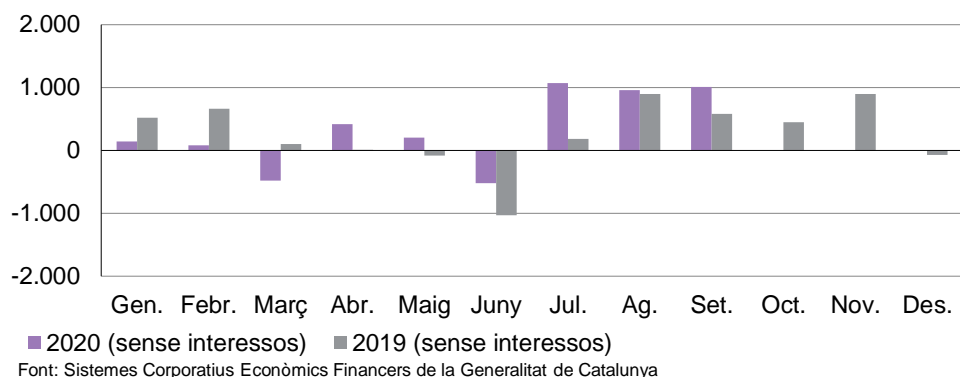
Gràfic 6. Saldo operacions corrents sense interessos del deute
(acumulat en M€)



Gràfic 7. Saldo operacions no financeres
(acumulat en M€)



Gràfic 8. Saldo operacions no financeres sense interessos del deute
(acumulat en M€)



5.

Detall de les despeses de l'Administració de la Generalitat de Catalunya

En aquest apartat, es presenten les dades sense consolidar de l'Administració de la Generalitat de Catalunya (subsector Generalitat).

Quadre 7. Estat d'execució de les despeses del subsector de la Generalitat de Catalunya

Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Setembre		Acumulat setembre 2020		
				Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19	% OR/PD
Parlament Catalunya	69,8	-	69,8	-	29,9	-15,9	-34,7 %	42,8 %
Consell de Garanties Estatutàries	3,4	-	3,4	-	0,8	-0,0	-3,7 %	23,1 %
Sindicatura de Comptes	12,1	-	12,1	-	5,1	5,1	-	42,5 %
Oficina Antifrau de Catalunya	6,4	-	6,4	-	3,2	0,5	20,2 %	50,0 %
Comissió Jurídica Assessora	3,2	-	3,2	0,2	2,0	0,0	1,1 %	64,2 %
Subtotal Òrgans superiors i altres	94,8	-	94,8	0,2	41,0	-10,2	-20,0 %	43,2 %
Presidència	610,5	33,8	644,2	37,6	445,5	-3,1	-0,7 %	69,1 %
Vicepresid. i d'Economia i His.	211,6	4,3	215,9	16,5	138,2	3,2	2,4 %	64,0 %
Acció Ext. Rel. Instituc. i Transp.	76,2	-0,1	76,1	4,5	43,8	9,0	25,9 %	57,5 %
Interior	1.430,9	4,6	1.435,4	95,9	941,6	66,9	7,7 %	65,6 %
Educació	5.671,9	156,3	5.828,2	410,4	4.251,7	333,4	8,5 %	73,0 %
Salut	9.716,0	2.650,3	12.366,3	1.719,6	9.660,6	1.729,9	21,8 %	78,1 %
Territori i Sostenibilitat	2.064,2	337,6	2.401,8	227,5	1.733,7	406,2	30,6 %	72,2 %
Cultura	298,1	5,0	303,1	28,6	218,1	41,2	23,3 %	72,0 %
Justícia	1.053,6	-1,7	1.052,0	91,5	696,9	41,7	6,4 %	66,2 %
Treball, Afers Socials i Famílies	3.411,5	88,9	3.500,4	237,1	2.106,9	70,9	3,5 %	60,2 %
Empresa i Coneixement	1.592,0	94,5	1.686,5	218,2	1.198,5	152,9	14,6 %	71,1 %
Polítiques Digitals i Adm. Pública	139,4	0,3	139,7	15,6	66,2	10,2	18,2 %	47,4 %
Agric., Ram., Pesca i Alim.	726,3	42,9	769,2	46,8	284,7	-0,6	-0,2 %	37,0 %
Subtotal Departaments	27.002,1	3.416,8	30.419,0	3.149,9	21.786,5	2.861,7	15,1 %	71,6 %
Despeses Diversos Departaments	762,6	-25,5	737,1	46,0	274,8	16,7	6,5 %	37,3 %
Pensions	1,6	-	1,6	0,0	0,5	-0,1	-20,4 %	33,2 %
Deute	881,8	65,2	946,9	199,8	742,0	67,2	10,0 %	78,4 %
Fons de Contingència	250,0	285,8	535,8	-	-	-	-	-
Particip. Ens Locals	3.528,4	1,7	3.530,2	300,6	2.690,0	113,6	4,4 %	76,2 %
Subtotal altres seccions	5.424,4	327,3	5.751,7	546,4	3.707,3	197,4	5,6 %	64,5 %
Total Generalitat	32.521,3	3.744,1	36.265,5	3.696,5	25.534,8	3.048,9	13,6 %	70,4 %

Font: Intervenció General. Generalitat de Catalunya. OR: obligacions reconegudes; PD: pressupost definitiu.

Despeses de capítols 1 a 8

A diferència de l'apartat anterior, i per mantenir la comparativa amb les estadístiques d'execució que publica la Intervenció General a la pàgina web del Departament de la Vicepresidència i d'Economia i d'Hisenda, s'inclouen els Fons de la Participació dels Ens locals en els Ingressos de l'Estat i els Fons Agraris Europeus de Garantia FEAGA, dels quals la Generalitat fa de caixa pagadora i, per tant, tenen una correspondència exacta entre ingressos i despeses (hi poden haver lleugers decalatges durant l'any perquè la comptabilització d'ingressos i despeses a vegades no és simultània).

Quadre 8. Detall modificacions de crèdit del subsector de la Generalitat de Catalunya

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. Augments	Transf. Minoracions	Generacions	Ampliacions, suplements i altres
Parlament Catalunya	-	-	-	-	-	-
Consell de Garanties Estatutàries	-	0,0	0,0	0,0	-	-
Sindicatura de Comptes	-	-	-	-	-	-
Oficina Antifrau de Catalunya	-	-	-	-	-	-
Comissió Jurídica Assessora	-	-	-	-	-	-
Subtotal Òrgans superiors i altres	-	0,0	0,0	0,0	-	-
Presidència	0,3	25,2	26,8	1,6	8,3	-
Vicepresid. i d'Economia i His.	0,3	3,3	4,9	1,6	0,7	-
Acció Ext. Rel. Instituc. i Transp.	-	-0,1	1,2	1,3	0,0	-
Interior	0,5	-0,1	9,8	9,9	4,2	-
Educació	7,1	99,8	161,6	61,8	49,4	-
Salut	3,5	966,8	971,5	4,6	61,6	1.618,4
Territori i Sostenibilitat	42,6	52,1	87,7	35,6	18,4	224,5
Cultura	0,2	4,8	28,6	23,8	-	-
Justícia	0,0	-1,8	4,0	5,8	0,1	-
Treball, Afers Socials i Famílies	83,8	149,0	224,6	75,6	69,4	-213,3
Empresa i Coneixement	23,5	35,4	82,4	47,0	35,6	-
Polítiques Digitals i Adm. Pública	0,4	-0,4	6,8	7,2	0,3	-
Agric., Ram., Pesca i Alim.	10,4	9,0	43,6	34,6	23,5	-
Subtotal Departaments	172,5	1.343,2	1.653,4	310,2	271,4	1.629,7
Despeses Diversos Departaments	0,4	-45,0	19,8	64,8	19,2	-
Pensions	-	-	-	-	-	-
Deute	-	-	-	-	65,2	-
Fons de Contingència	-	-1.298,2	1,6	1.299,8	1.584,0	-
Particip. Ens Locals	-	-	-	-	1,7	-
Subtotal altres seccions	0,4	-1.343,2	21,4	1.364,6	1.670,1	-
Total Generalitat	172,9	0,0	1.674,9	1.674,9	1.941,5	1.629,7

Font: Intervenció General. Generalitat de Catalunya. OR: obligacions reconegudes; PD: pressupost definitiu.

Despeses de capítols 1 a 8

A 30 de setembre el pressupost s'ha modificat en 3.744,1 M€, dels quals 1.629,7 M€ és el resultat d'ampliacions i reduccions de crèdit, 172,9 M€ per incorporacions de romanents de crèdit i 1.941,5 M€ per generacions de crèdit. També s'han fet transferències internes per import de 1.674,9 M€.

El Fons de Contingència ha rebut la generació de crèdit de 1.584 M€ a compte dels recursos del primer i tercer tram del Fons COVID-19 (RDL 22/2020).

El Departament de Salut ha ampliat crèdit per 1.618,4 M€ per comptabilitzar despeses d'exercicis anteriors i ha rebut 850 M€ del primer tram del Fons COVID-19.

El Departament de Territori i Sostenibilitat ha ampliat crèdit per 224,5 M€ per l'ampliació de crèdits per atendre el deute pendent de pagament a les concessionàries d'autopistes AUCAT i INVICAT, que ja havia computat en el dèficit de 2019 i ha rebut 50 M€ del primer tram del Fons COVID-19.

El Departament de Treball, Afers Socials i Famílies ha minorat crèdit per 213,3 M€ atès que l'Administració General de l'Estat va comunicar que transferiria menys fons per a les polítiques actives d'ocupació. Aquest import ha estat revisat i properament es comunicaran els nous imports. També ha rebut 115 M€ del primer tram del Fons COVID-19.

El Departament d'Educació ha rebut 100 M€ del primer tram dels Fons COVID-19.

Des del Fons de Contingència s'han fet transferències per un total de 1.298,2 M€ entre les quals destaquen les transferències totals de 931 M€ al Departament de Salut, 147,4 M€ al Departament de Treball, Afers Socials i Famílies, 100 M€ al Departament d'Educació i 55 M€ al Departament de Territori i Sostenibilitat, que principalment són per finançar l'impacte de la crisi sanitària derivada de la COVID-19.

El Departament de Treball, Afers Socials i Famílies ha incorporat 83,8 M€ entre els quals destaquen: els corresponents a compromisos finançats amb la Conferència Sectorials d'Ocupació i Assumptes laborals (31,9 M€) i els de l'assignació tributària del 0,7% de l'IRPF (31,5 M€).

El Departament de Territori i Sostenibilitat ha incorporat 42,6 M€, la major part procedents de fons FEDER per actuacions ambientals i en carreteres (39,2 M€).

El Departament d'Empresa i Coneixement ha incorporat 23,5 M€, la major part procedent de la recaptació de l'Impost sobre estades en establiments turístics de l'exercici anterior (19 M€).

El Departament de Treball, Afers Socials i Famílies ha generat crèdit addicional per import total de 69,4 M€ que prové fonamentalment de l'Estat per diversos conceptes: transferències per diversos programes socials, transferències en l'àmbit de la dependència i transferències dels dos fons creats per fer front a l'emergència social de la COVID-19 i de l'aportació d'usuaris en concepte de copagament.

La secció del Deute ha generat 65,2 M€ dels quals 52,3 M€ són per a la racionalització de l'activitat assistencial del sistema de salut al Camp de Tarragona i Terres de l'Ebre.

El Departament de Salut ha generat crèdit per un total de 61,6 M€ dels quals 51,4 M€ procedeixen de la transferència extraordinària de l'Estat per a fer front a les despeses sanitàries de la COVID-19.

El Departament d'Educació ha generat 49,4 M€ de crèdit, entre els quals destaquen 19 M€ procedents de l'AGE per finançar beques i ajuts a l'estudi i 9,9 M€ per a la implementació del Projecte pilot d'oferta integrada de Formació Professional.

Quadre 9. Estat de l'execució de les despeses del subsector de la Generalitat de Catalunya per capítols

Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre 2020		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Remuneracions del personal	6.573,5	19,0	6.592,5	455,8	4.502,0	239,7	5,6 %
D. corrents de béns i serveis	2.385,6	225,8	2.611,4	212,5	1.342,8	109,4	8,9 %
Interessos	879,5	0,1	879,7	199,7	678,4	15,2	2,3 %
Transferències corrents	20.462,5	2.917,0	23.379,5	2.628,5	17.633,2	2.532,4	16,8 %
Fons de contingència	250,0	285,8	535,8	-	-	-	-
Despeses corrents	30.551,1	3.447,8	33.998,9	3.496,4	24.156,4	2.896,7	13,6 %
Inversions reals	487,9	26,7	514,6	37,0	223,5	-6,2	-2,7 %
Transferències de capital	734,5	182,4	916,9	93,8	537,3	55,1	11,4 %
Despeses de capital	1.222,5	209,1	1.431,6	130,8	760,8	48,9	6,9 %
Despeses no financeres	31.773,6	3.656,9	35.430,5	3.627,2	24.917,2	2.945,6	13,4 %
Variació d'actius financers	747,8	87,2	835,0	69,3	617,6	103,2	20,1 %
Total despeses	32.521,3	3.744,1	36.265,5	3.696,5	25.534,8	3.048,9	13,6 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre 10. Detall modificacions de crèdit del subsector de la Generalitat de Catalunya per capítols

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augmentos	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplements i altres
Remuneracions del personal	1,8	9,6	80,0	70,4	7,5	-
D. corrents de béns i serveis	21,1	133,0	198,6	65,6	71,7	-
Interessos	-	0,1	0,1	-	-	-
Transferències corrents	99,0	1.074,1	1.239,0	165,0	114,3	1.629,6
Fons de contingència	-	-1.298,2	1,6	1.299,8	1.584,0	-
Despeses corrents	121,9	-81,2	1.519,5	1.600,7	1.777,5	1.629,6
Inversions reals	42,1	-18,0	3,4	21,4	2,6	-
Transferències de capital	9,0	77,2	97,6	20,3	96,2	0,0
Despeses de capital	51,0	59,3	101,0	41,7	98,8	0,0
Despeses no financeres	172,9	-21,9	1.620,5	1.642,4	1.876,3	1.629,7
Variació d'actius financers	-	21,9	54,4	32,5	65,3	-
Total despeses	172,9	0,0	1.674,9	1.674,9	1.941,5	1.629,7

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

5.1.

Departament de la Presidència

El pressupost inicial aprovat és de 610,5 M€, 40,9 M€ superior al pressupost prorrogat per a l'exercici 2020. Fins el mes de setembre aquest pressupost s'ha modificat en 33,8 M€. Per generacions de crèdit per import de 8,3 M€, entre les quals destaquen els procedents del Ministeri de Política Territorial i Funció Pública, on declara la província de Tarragona "zona afectada greument per una emergència de protecció civil" i els recursos pel Pacte Estat Violència Gènere. Per incorporacions de crèdit per import de 0,3 M€ amb càrrec a fons finalistes i crèdits afectats. També ha rebut transferències de crèdits per import de 26,6 M€, entre les quals destaquen 14 M€ procedents del Fons de Contingència destinats als ajuts en infraestructures i equipaments de titularitat municipal pels aiguats Dana i Glòria transferits en el mes de juny. Per fer front a les despeses associades a la COVID-19 rep del Fons de Contingència-COVID-19 2,5 M€ destinats a finançar despeses per l'operatiu de la comarca del Segrià i 1M€ per un contracte amb Creu Roja per campanyes de conscienciació i sensibilització per joves. Del Fons de Contingència ordinari rep 1,5 M€ per a compensar la caiguda d'ingressos publicitaris de la CCMA.

Per motius de reestructuració li han transferit 1,5 M€ procedents del Departament d'Agricultura, Ramaderia, Pesca i Alimentació per atendre la convocatòria d'ajuts per inversions en camins públics locals i 3 M€ del Departament de Territori i Sostenibilitat per atendre convocatòries de PUOSC. A més tots els departaments envien els recursos per l'EADOP.

Fins al 30 de setembre, el Departament ha executat un import molt semblant a l'exercici anterior. El ritme d'execució de les aportacions de capital a la CCMA és més lent. També s'observa una execució menor de transferències de capital del CCE, compensada amb una execució major de les transferències corrents. El ritme d'execució del Fons de Cooperació Local d'Ajuntaments, Consells Comarcals i Vall d'Aran és superior al del mateix període de 2019. Les transferències d'aquests crèdits s'han concentrat en el mes d'abril, que es va avançar com a mesura de suport a l'emergència de la COVID-19, i el mes de juliol. Finalment, les aportacions al fons patrimonial del CAR són superiors a les del 2019.

El Departament ha executat el 69,2% del pressupost definitiu.

Quadre PRE 1. Estat d'execució de les despeses per capítols

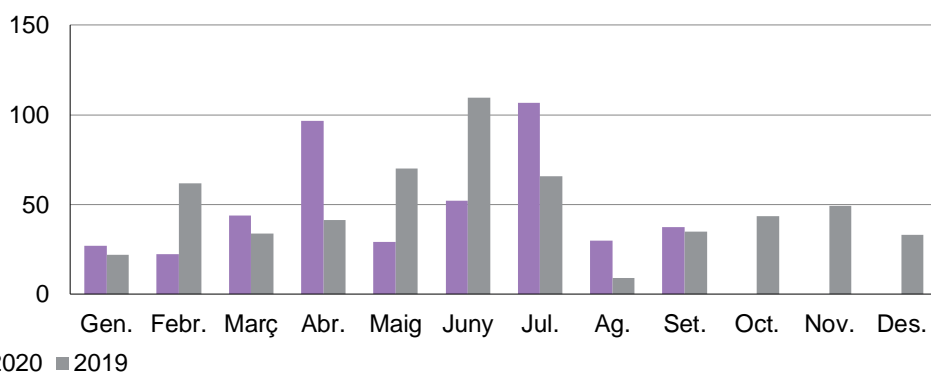
Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Setembre		Acumulat setembre	
				Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Remuneracions del personal	39,3	0,3	39,7	2,8	28,1	0,8	2,9 %
D. corrents de béns i serveis	29,0	1,2	30,3	2,8	14,4	-0,6	-4,2 %
Interessos	0,0	-	0,0	-	-	-	-
Transferències corrents	248,2	5,1	253,3	5,8	202,9	12,7	6,7 %
Despeses corrents	316,6	6,7	323,2	11,3	245,5	12,9	5,5 %
Inversions reals	1,0	0,1	1,1	0,0	0,1	-0,0	-24,1 %
Transferències de capital	48,8	25,5	74,4	1,0	15,4	-5,8	-27,3 %
Despeses de capital	49,8	25,6	75,5	1,1	15,5	-5,8	-27,3 %
Despeses no financeres	366,4	32,3	398,7	12,4	260,9	7,1	2,8 %
Variació d'actius financers	244,0	1,5	245,5	25,2	184,5	-10,2	-5,2 %
Total despeses	610,5	33,8	644,2	37,6	445,5	-3,1	-0,7 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Gràfic PRE 1. Despeses mensuals

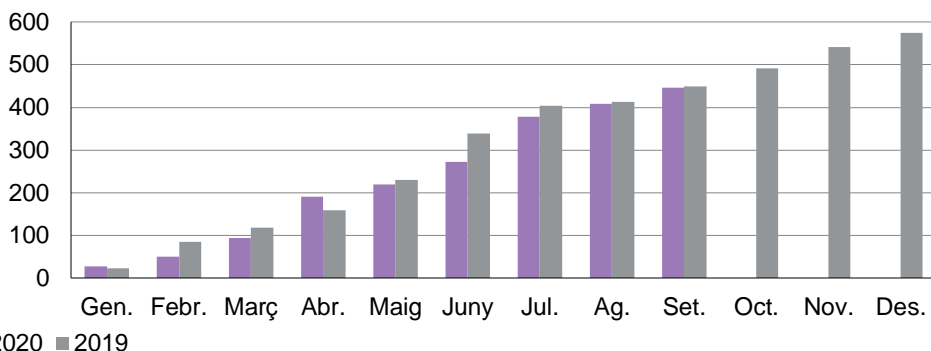
(en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic PRE 2. Despeses acumulades

(en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Quadre PRE 2. Detall de les modificacions de crèdit per capítols

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Remuneracions del personal	-	0,2	0,2	-	0,1	-
D. corrents de béns i serveis	0,1	1,1	1,6	0,5	0,1	-
Transferències corrents	0,1	3,8	4,9	1,1	1,2	-
Despeses corrents	0,2	5,1	6,7	1,6	1,4	-
Inversions reals	-	0,1	0,1	-	-	-
Transferències de capital	0,1	18,5	18,5	-	6,9	-
Despeses de capital	0,1	18,6	18,6	-	6,9	-
Despeses no financeres	0,3	23,7	25,3	1,6	8,3	-
Variació d'actius financers	-	1,5	1,5	-	-	-
Total despeses	0,3	25,2	26,8	1,6	8,3	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre PRE 3. Estat d'execució de les despeses per programes

Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre			
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19	
Òrgans sup. GC i control extern	5,7	-	5,7	-	4,2	-0,2	-5,5 %	
Impuls i coord. acció govern	0,7	1,1	1,7	0,1	0,9	0,9	-	
Impuls autogov. i despl. estatut.	3,3	0,0	3,3	0,0	0,4	0,4	-	
Direcció i admin. generals	69,2	1,6	70,7	5,6	42,0	-0,8	-1,8 %	
Polítiques de dones	10,6	1,2	11,8	0,7	9,8	1,1	12,9 %	
Internacionalització de la cultura	0,1	-	0,1	-	-	-0,0	-100,0 %	
Patrimoni cultural	0,1	-	0,1	-	-	-0,1	-100,0 %	
Activitat física i esport	68,3	0,0	68,3	5,4	51,5	4,2	8,8 %	
Mitjans de comunicació social	253,4	1,8	255,2	25,1	184,4	-11,1	-5,7 %	
Protec. conser. medi nat. i biod.	1,3	-	1,3	0,1	1,0	-0,0	-0,0 %	
Polítiques i sensib. ambiental	0,1	-	0,1	-	-	-	-	
Aval. polític. estudis d'opinió	1,4	-	1,4	0,1	1,1	0,1	6,1 %	
Ord., foment i prom. turística	-	-	-	-	-	-0,3	-100,0 %	
Suport fin. GC als ens locals	164,1	2,0	166,1	0,5	146,2	6,1	4,4 %	
Suport obres i serveis ens loc.	32,3	26,1	58,5	-	3,9	-3,4	-46,6 %	
Total despeses	610,5	33,8	644,2	37,6	445,5	-3,1	-0,7 %	

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre PRE 4. Detall de les modificacions de crèdit per programes

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Òrgans sup. GC i control extern	-	-	-	-	-	-
Impuls i coord. acció govern	-	1,1	1,1	-	-	-
Impuls autogov. i despl. estatut.	-	0,0	0,3	0,3	-	-
Direcció i admin. generals	0,1	1,3	1,7	0,4	0,2	-
Polítiques de dones	-	-	-	-	1,2	-
Internacionalització de la cultura	-	-	-	-	-	-
Patrimoni cultural	-	-	-	-	-	-
Activitat física i esport	-	-	-	-	0,0	-
Mitjans de comunicació social	-	1,8	1,9	0,1	-	-
Protec. conser. medi nat. i biod.	-	-	-	-	-	-
Polítiques i sensib. ambiental	-	-	-	-	-	-
Aval. polítq. estudis d'opinió	-	-	-	-	-	-
Suport fin. GC als ens locals	-	2,0	2,4	0,4	0,0	-
Suport obres i serveis ens loc.	0,2	19,0	19,4	0,4	6,9	-
Total despeses	0,3	25,2	26,8	1,6	8,3	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

5.2.

Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda (VEH)

El pressupost inicial aprovat és de 211,6 M€, que representa 1,1 M€ més que el pressupost prorrogat per al 2020.

Fins el mes de setembre el pressupost definitiu ha incrementat en 4,3 M€ pels 4,5 M€ de transferències que ha rebut per atendre, entre d'altres, despeses de personal dels departaments de Justícia, de Polítiques Digitals i Administració Pública i d'Empresa i Coneixement, així com del servei DD01 per a la despesa de personal del programa de reforç del FEDER i l'FSE, i del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies per a l'atenció telefònica del 012. Internament s'han transferit 1,1 M€, dels quals 0,6 M€ per atendre la transferència al Centre d'Iniciatives per a la Reinserció (CIRE) per a diverses tasques relacionades amb el trasllat al Districte Administratiu. També s'han generat 0,7 M€ procedents de l'Agència Tributària de Catalunya per a la prestació del servei d'atenció tributària a través de la plataforma 012. I s'han incorporat 0,3 M€ de romanents per unes generacions de crèdit del 2019 procedents dels fons europeus FEDER i el projecte SeeRII. Així mateix s'han transferit 0,2 M€ cap a altres departaments per a cofinançar propostes d'avaluació de polítiques públiques dels departaments i entitats de sector públic en el marc del projecte PROAVA, i 0,12 M€ al servei DD04 per atendre despesa en publicitat institucional.

Fins al 30 de setembre el Departament mostra una execució superior per les transferències corrents a l'Agència Tributària de Catalunya i les remuneracions de personal. En sentit contrari, s'observa que l'execució és inferior en les despeses TIC i en les transferències corrents a l'Institut Català de Finances.

El Departament ha executat el 64% del pressupost definitiu.

Quadre VEH 1. Estat d'execució de les despeses per capítols

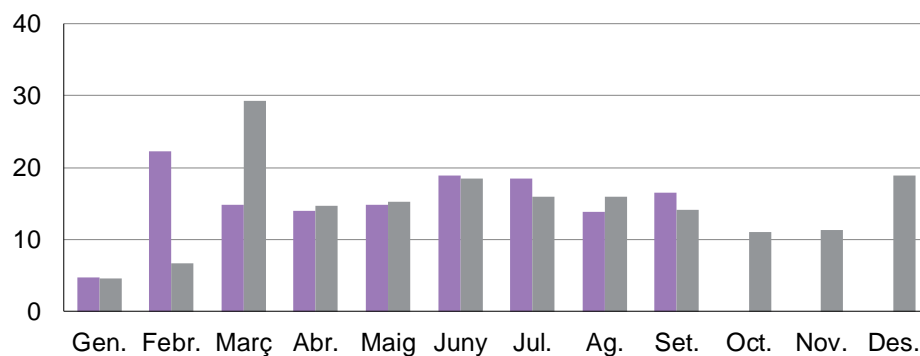
Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Setembre		Acumulat setembre	
				Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Remuneracions del personal	62,3	2,7	65,0	4,8	46,9	3,3	7,6 %
D. corrents de béns i serveis	47,8	1,0	48,7	3,9	20,1	-4,1	-16,8 %
Transferències corrents	93,4	0,6	94,1	7,7	69,2	3,0	4,6 %
Despeses corrents	203,5	4,3	207,8	16,3	136,2	2,3	1,7 %
Inversions reals	4,9	0,0	4,9	0,1	1,1	0,8	-
Transferències de capital	2,1	-	2,1	0,1	0,8	0,3	65,4 %
Despeses de capital	7,0	0,0	7,0	0,2	1,9	1,1	147,8 %
Despeses no financeres	210,4	4,3	214,7	16,5	138,1	3,4	2,5 %
Variació d'actius financers	1,2	-	1,2	0,0	0,1	-0,2	-58,5 %
Total despeses	211,6	4,3	215,9	16,5	138,2	3,2	2,4 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Gràfic VEH 1. Despeses mensuals

(en M€)

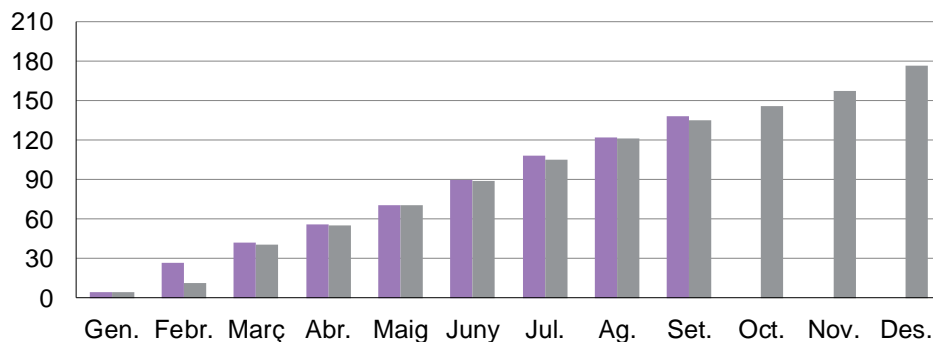


■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic VEH 2. Despeses acumulades

(en M€)



■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Quadre VEH 2. Detall de les modificacions de crèdit per capítols

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Remuneracions del personal	-	2,7	2,7	-	-	-
D. corrents de béns i serveis	0,3	-0,0	1,3	1,3	0,7	-
Transferències corrents	-	0,6	0,8	0,2	0,0	-
Despeses corrents	0,3	3,3	4,8	1,5	0,7	-
Inversions reals	-	0,0	0,0	-	-	-
Transferències de capital	-	0,0	0,1	0,1	-	-
Despeses de capital	-	0,0	0,1	0,1	-	-
Despeses no financeres	0,3	3,3	4,9	1,6	0,7	-
Variació d'actius financers	-	-	-	-	-	-
Total despeses	0,3	3,3	4,9	1,6	0,7	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre VEH 3. Estat d'execució de les despeses per programes

Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
At. ciudad. i difusió serv. Gen.	4,9	1,5	6,5	0,9	3,5	-0,5	-13,1 %
Transparència i Govern Obert	0,2	0,0	0,2	0,0	0,1	0,0	-
Direcció i admin. generals	75,3	3,0	78,3	5,0	42,4	2,2	5,4 %
Regulació, control i gestió joc	1,1	-	1,1	0,1	0,6	0,0	2,0 %
Administració finances GC	114,3	-0,1	114,2	9,5	82,3	10,8	15,1 %
Rel. inst., memòria, pau i drets h.	-	-	-	-	-	-0,0	-100,0 %
Ordenació territori i urbanisme	2,0	-	2,0	0,2	1,5	0,3	21,3 %
R+D biomèdics i en ciènc. salut	0,2	-	0,2	-	0,2	-	-
Estadística	7,7	-	7,7	0,6	5,8	0,5	8,5 %
Aval. polítq. estudis d'opinió	1,0	-0,1	0,9	0,1	0,5	0,1	19,5 %
Emprenedoria i foment empres.	0,8	-0,1	0,7	0,0	0,0	-0,1	-73,7 %
Foment i reg. sector financer	0,2	0,0	0,2	-	0,0	0,0	36,1 %
Crèdit oficial	2,2	0,0	2,2	-	0,0	-10,1	-99,8 %
Promoció i defensa competència	1,7	-	1,7	0,1	1,3	0,2	13,5 %
Deute públic	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	51,5 %
Total despeses	211,6	4,3	215,9	16,5	138,2	3,2	2,4 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre VEH 4. Detall de les modificacions de crèdit per programes

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augmentos	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementos i altres
At. ciutad. i difusió serv. Gen.	-	0,9	1,0	0,1	0,7	-
Transparència i Govern Obert	-	0,0	0,0	0,0	0,0	-
Direcció i admin. generals	0,2	2,7	3,5	0,8	-	-
Regulació, control i gestió joc	-	-	-	-	-	-
Administració finances GC	-	-0,1	0,0	0,1	-	-
Ordenació territori i urbanisme	-	-	-	-	-	-
R+D biomèdics i en ciènc. salut	-	-	-	-	-	-
Estadística	-	-	-	-	-	-
Aval. polític. estudis d'opinió	-	-0,1	0,3	0,4	-	-
Emprenedoria i foment empres.	0,0	-0,1	0,0	0,1	-	-
Foment i reg. sector financer	-	-	-	-	0,0	-
Crèdit oficial	-	0,0	0,0	-	-	-
Promoció i defensa competència	-	-	-	-	-	-
Deute públic	-	-	-	-	-	-
Total despeses	0,3	3,3	4,9	1,6	0,7	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

5.3.

Departament d'Acció Exterior, Relacions Institucionals i Transparència (EXI)

El pressupost inicial és de 76,2 M€, xifra que representa 11,9 M€ més que el pressupost inicialment prorrogat per a l'exercici 2020.

Al mes de setembre no realitza modificacions pressupostàries. Durant el mes de juliol redistribueix internament el pressupost del Departament per a la contractació de dos informes tècnics i per la signatura d'un conveni de col·laboració amb l'Agència Catalana de Cooperació al Desenvolupament (ACCD) i el Consorci Català d'Avaluació de Polítiques Públiques (IVALUA) i genera crèdit per al finançament de la revista Idees a través de l'Institut Català de les Dones (ICD). En conjunt, fins al mes de juliol, les modificacions de crèdit que s'han aprovat han estat per redistribuir el crèdit internament i per transferir recursos a altres seccions (Despeses de diversos departaments i Departament de la Presidència).

Fins al 30 de setembre el Departament ha executat 43,8 M€, xifra que resulta 9 M€ superior a la del mateix període de 2019, fonamentalment per l'augment de la transferència corrent a l'Agència Catalana de Cooperació al Desenvolupament.

El Departament ha executat el 57,5% del pressupost definitiu.

Quadre EXI 1. Estat d'execució de les despeses per capítols

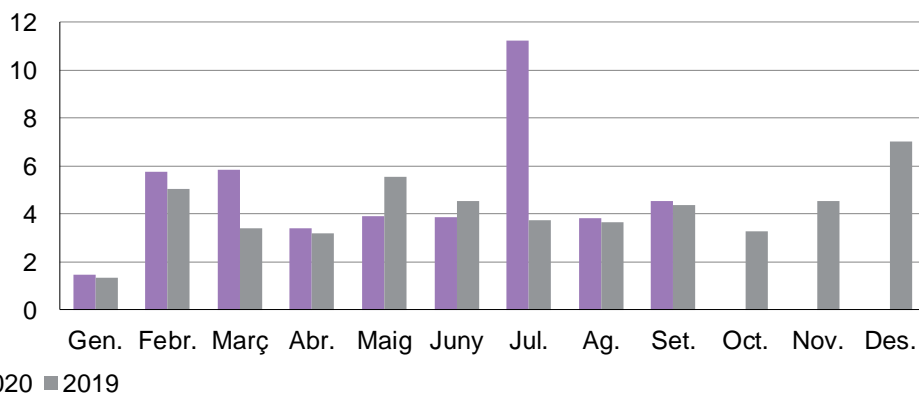
Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Remuneracions del personal	17,1	0,0	17,1	1,1	10,6	0,5	5,4 %
D. corrents de béns i serveis	20,7	-0,1	20,6	0,2	7,7	-0,2	-2,7 %
Transferències corrents	36,7	0,0	36,7	3,1	24,5	8,2	50,3 %
Despeses corrents	74,5	-0,1	74,4	4,4	42,8	8,5	24,9 %
Inversions reals	0,2	-	0,2	0,0	0,0	-0,0	-47,1 %
Transferències de capital	1,5	-	1,5	0,1	1,0	0,5	88,1 %
Despeses de capital	1,6	-	1,6	0,1	1,1	0,5	82,3 %
Despeses no financeres	76,1	-0,1	76,1	4,5	43,8	9,0	25,9 %
Variació d'actius financers	0,1	0,0	0,1	-	0,0	-0,0	-18,4 %
Total despeses	76,2	-0,1	76,1	4,5	43,8	9,0	25,9 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Gràfic EXI 1. Despeses mensuals

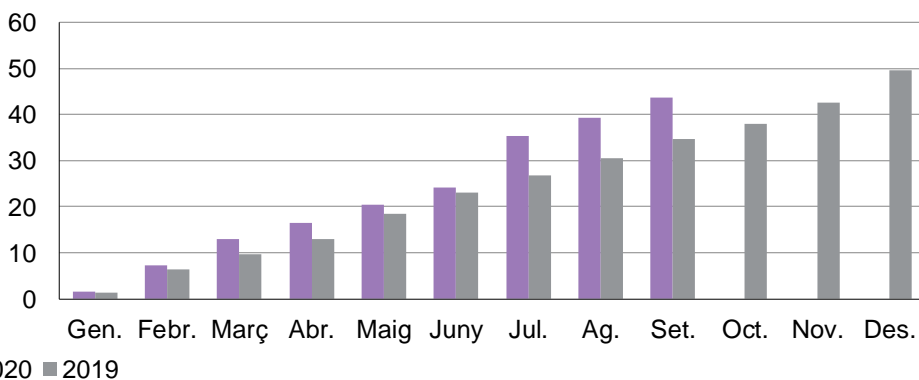
(en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic EXI 2. Despeses acumulades

(en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Quadre EXI 2. Detall de les modificacions de crèdit per capítols

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Remuneracions del personal	-	0,0	0,1	0,1	-	-
D. corrents de béns i serveis	-	-0,1	0,0	0,1	0,0	-
Transferències corrents	-	0,0	1,1	1,1	-	-
Despeses corrents	-	-0,1	1,2	1,3	0,0	-
Inversions reals	-	-	-	-	-	-
Transferències de capital	-	-	-	-	-	-
Despeses de capital	-	-	-	-	-	-
Despeses no financeres	-	-0,1	1,2	1,3	0,0	-
Variació d'actius financers	-	-	-	-	0,0	-
Total despeses	-	-0,1	1,2	1,3	0,0	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre EXI 3. Estat d'execució de les despeses per programes

Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Transparència i Govern Obert	2,7	-0,0	2,7	0,0	0,0	-0,1	-73,3 %
Direcció i admin. generals	23,9	-0,1	23,8	1,5	13,3	-0,3	-1,9 %
Rel. inst., memòria, pau i drets h.	0,0	-	0,0	-	-	-0,7	-100,0 %
Organitz., gest. seg. proc. elect.	0,5	0,0	0,5	-	-	-0,5	-100,0 %
Relacions exteriors	19,6	-1,0	18,6	0,6	8,2	0,3	3,4 %
Cooperació al desenvolupament	29,3	1,0	30,3	2,5	22,3	10,3	86,4 %
Polítiques i sensib. ambiental	0,2	-	0,2	-	0,0	-0,0	-68,8 %
Total despeses	76,2	-0,1	76,1	4,5	43,8	9,0	25,9 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre EXI 4. Detall de les modificacions de crèdit per programes

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Transparència i Govern Obert	-	-0,0	0,0	0,0	-	-
Direcció i admin. generals	-	-0,1	0,1	0,2	0,0	-
Rel. inst., memòria, pau i drets h.	-	-	-	-	-	-
Organitz., gest. seg. proc. elect.	-	0,0	0,0	-	-	-
Relacions exteriors	-	-1,0	0,1	1,1	0,0	-
Cooperació al desenvolupament	-	1,0	1,0	0,0	-	-
Polítiques i sensib. ambiental	-	0,0	0,0	0,0	-	-
Total despeses	-	-0,1	1,2	1,3	0,0	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

5.4.

Departament d'Interior (INT)

El pressupost inicial aprovat és de 1.430,9 M€, que representa 180 M€ més respecte el crèdit inicial prorrogat per l'exercici 2020. El mes de setembre el pressupost no s'ha modificat amb imports significatius.

Des del gener, el Departament ha generat 4,2 M€, entre els quals destaquen 2,3 M€ procedents d'UNESPA per la contribució als serveis d'extinció d'incendis i 1,2 M€ corresponents bàsicament a les taxes de Mossos d'Esquadra. El Departament també ha incorporat crèdits per import de 0,5 M€, ha transferit 0,1 M€ a la secció Despeses de diversos departaments per finançar la campanya publicitària de prevenció d'incendis i ha redistribuït crèdits internament per un import de 9,8 M€, entre diversos programes de remuneracions del personal i entre despeses corrents de béns i serveis del programa de Prevenció, extinció d'incendis i salvaments i Seguretat ciutadana.

Fins al 30 de setembre, el Departament ha executat un import superior al del mateix període de 2019, per l'augment de les remuneracions del personal derivat de l'increment retributiu del 2%, l'abonament del 60% de la paga extra de 2013 en el mes de juliol (superior al 10% abonat el 2019 en el mateix període), l'actualització de la despesa de remuneracions del Cos de Mossos d'Esquadra i del Cos de Bombers pels nous efectius incorporats l'any 2019 i un increment de les hores extraordinàries de Bombers. També augmenten les inversions reals per l'increment de les aportacions a Infracat, les transferències corrents a l'Institut de Seguretat Pública de Catalunya i les despeses corrents de béns i serveis, per l'augment de la despesa d'altres subministraments per fer front a la COVID-19.

Per programes de despesa, l'execució de despesa del programa de Seguretat ciutadana i de Prevenció, extinció d'incendis i salvaments han augmentat respecte l'any anterior, per l'impacte dels increments retributius del personal, donat el pes de les remuneracions del personal operatiu en el pressupost del Departament.

El Departament ha executat el 65,6% del pressupost definitiu.

Quadre INT 1. Estat d'execució de les despeses per capítols

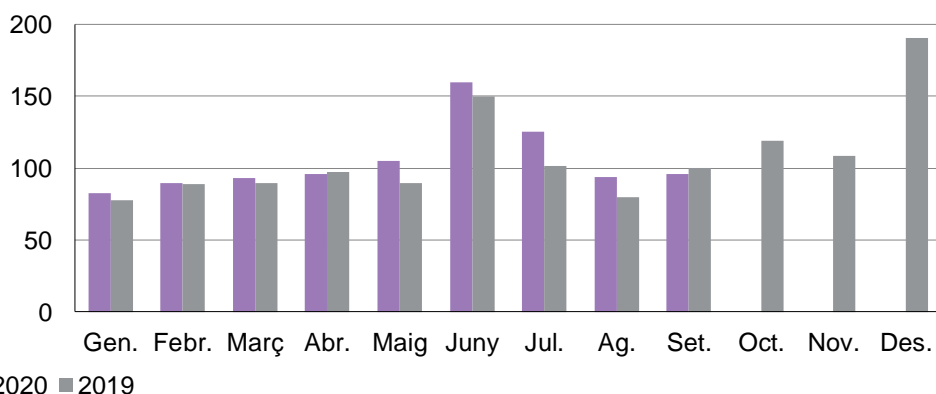
Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Setembre		Acumulat setembre	
				Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Remuneracions del personal	1.164,1	0,2	1.164,4	84,6	824,4	54,0	7,0 %
D. corrents de béns i serveis	212,1	4,9	217,0	8,4	89,3	2,5	2,9 %
Interessos	-	0,1	0,1	-	0,1	0,1	207,0 %
Transferències corrents	27,4	-0,0	27,3	2,6	19,0	2,6	15,5 %
Despeses corrents	1.403,6	5,2	1.408,8	95,6	932,8	59,1	6,8 %
Inversions reals	25,8	-0,7	25,1	0,2	7,8	7,1	-
Transferències de capital	1,5	-	1,5	0,2	0,9	0,7	-
Despeses de capital	27,2	-0,7	26,5	0,4	8,7	7,8	-
Despeses no financeres	1.430,8	4,5	1.435,4	95,9	941,5	66,9	7,7 %
Variació d'actius financers	0,0	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0	17,7 %
Total despeses	1.430,9	4,6	1.435,4	95,9	941,6	66,9	7,7 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Gràfic INT 1. Despeses mensuals

(en M€)

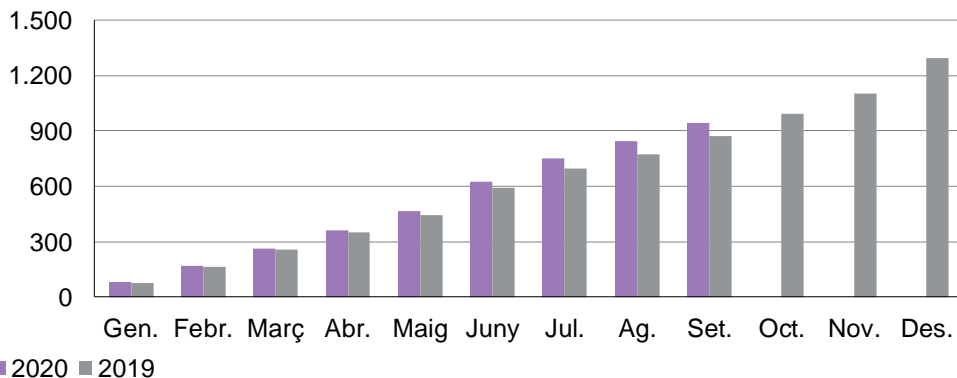


■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic INT 2. Despeses acumulades

(en M€)



■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Quadre INT 2. Detall de les modificacions de crèdit per capítols

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Remuneracions del personal	0,1	0,0	6,2	6,2	0,1	-
D. corrents de béns i serveis	0,4	0,4	3,3	3,0	4,1	-
Interessos	-	0,1	0,1	-	-	-
Transferències corrents	-	-0,0	0,0	0,0	-	-
Despeses corrents	0,5	0,5	9,7	9,2	4,2	-
Inversions reals	0,0	-0,7	0,0	0,7	-	-
Transferències de capital	-	-	-	-	-	-
Despeses de capital	0,0	-0,7	0,0	0,7	-	-
Despeses no financeres	0,5	-0,2	9,7	9,9	4,2	-
Variació d'actius financers	-	0,0	0,0	-	-	-
Total despeses	0,5	-0,1	9,8	9,9	4,2	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre INT 3. Estat d'execució de les despeses per programes

Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Direcció i admin. generals	55,2	0,3	55,5	2,4	31,0	-5,4	-14,9 %
Seguretat ciutadana	1.099,8	-2,0	1.097,8	74,1	741,1	44,5	6,4 %
Trànsit i seguretat viària	-	-	-	-	-	-0,2	-100,0 %
Prev., extinció incendis i salv.	242,5	6,0	248,5	16,5	147,2	24,8	20,3 %
Formació personal seguretat	16,9	0,0	16,9	1,8	11,6	2,8	32,3 %
Protecció civil	16,5	0,2	16,6	1,2	10,7	0,4	4,4 %
Total despeses	1.430,9	4,6	1.435,4	95,9	941,6	66,9	7,7 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre INT 4. Detall de les modificacions de crèdit per programes

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Direcció i admin. generals	0,2	-0,3	0,2	0,5	0,4	-
Seguretat ciutadana	0,1	-3,4	2,7	6,2	1,3	-
Prev., extinció incendis i salv.	0,0	3,5	6,7	3,2	2,5	-
Formació personal seguretat	-	0,0	0,0	-	-	-
Protecció civil	0,1	0,1	0,1	0,0	-	-
Total despeses	0,5	-0,1	9,8	9,9	4,2	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

5.5.

Departament d'Educació (EDU)

El pressupost inicial és de 5.671,9 M€, que representa un augment de 850,7 M€ respecte del pressupost inicialment prorrogat per al 2020.

Fins al 30 de setembre les modificacions del pressupost l'han incrementat en 156,3 M€, però durant el darrer mes únicament s'han dut a terme transferències internes. El mes d'agost va rebre una transferència de 100 M€ des del Fons de Contingència COVID-19 per atendre la despesa no pressupostada de l'impacte de la crisi sanitària de la COVID-19 en l'inici del curs 2020/21. El mes de juny es van generar 5,7 M€ dels quals 4,8 M€ per la recaptació de preus públics dels ensenyaments d'idiomes i 0,8 M€ pel Pla de formació del Departament. Anteriorment es van generar 43,2 M€, dels quals 19 M€ en concepte de beques i ajuts a l'estudi, 9,9 M€ per a la implementació del Projecte pilot d'oferta integrada de Formació Professional, 4,5 M€ procedents del Ministeri d'Educació i Formació Professional per a finançar el "Programa de cooperació territorial d'orientació i reforç per a l'avenç i recolzament en l'educació", 3,3 M€ per a la FP dual, 1,8 M€ subvencions per la formació del personal docent i 2,8 M€ d'ajuts menjador procedents de la Fundació la Caixa. També s'han tramitat incorporacions de romanents per import de 7,1 M€ cofinançats pel Ministeri i fons europeus per serveis complementaris a l'educació, programa de formació i beques.

El Departament mostra una execució superior a l'any anterior. Les remuneracions del personal creixen per l'augment de les retribucions, la contractació de nous docents per als cursos 2019-2020 i 2020-2021, les cotitzacions socials per la reposició de jubilacions (la Seguretat Social dels nous contractes suposen un cost mentre que el règim de MUFACE anterior no) i per l'abonament durant el mes de juliol del 60% pendent de la paga extra de 2013, del qual el març de 2019 ja es va fer un primer pagament del 10% i a l'octubre un segon del 30%. El capítol de béns corrents i serveis incrementa per l'augment de les despeses TIC. Les transferències corrents augmenten perquè s'ha executat la despesa per al funcionament de les llars d'infants municipals amb la dotació pressupostària que s'ha recuperat aquest any, i per la major dotació pressupostària dels concerts educatius, per fer front als increments retributius i a les despeses de funcionament, així com del transport i menjador escolars, i de la transferència al Consorci d'Educació de Barcelona, que permet un ritme major d'execució d'aquestes despeses. En canvi disminueixen les aportacions a Infraestructures.cat i altres inversions.

El Departament ha executat el 73% del pressupost definitiu.

Quadre EDU 1. Estat d'execució de les despeses per capítols

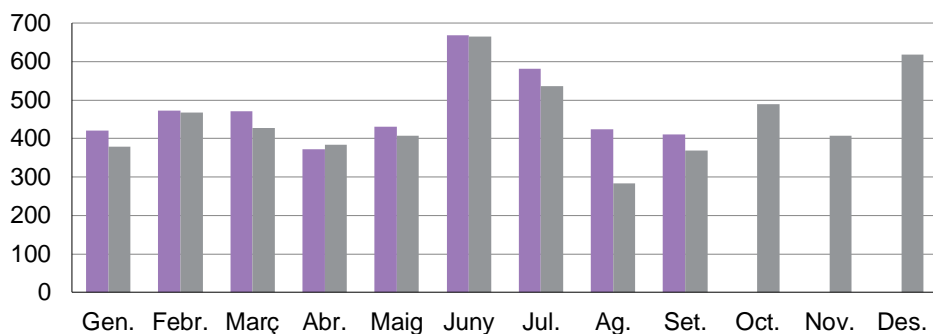
Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Setembre		Acumulat setembre	
				Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Remuneracions del personal	3.675,1	59,6	3.734,7	268,9	2.717,8	141,4	5,5 %
D. corrents de béns i serveis	268,2	61,2	329,4	22,5	170,8	18,1	11,8 %
Transferències corrents	1.623,1	37,8	1.660,9	107,2	1.317,6	178,5	15,7 %
Despeses corrents	5.566,4	158,6	5.725,0	398,6	4.206,2	338,0	8,7 %
Inversions reals	99,2	-2,3	96,9	11,7	44,6	-4,2	-8,6 %
Transferències de capital	6,0	-	6,0	-	0,7	0,1	11,3 %
Despeses de capital	105,2	-2,3	102,9	11,7	45,3	-4,1	-8,4 %
Despeses no financeres	5.671,6	156,3	5.827,8	410,2	4.251,5	333,8	8,5 %
Variació d'actius financers	0,3	0,1	0,4	0,1	0,2	-0,5	-70,7 %
Total despeses	5.671,9	156,3	5.828,2	410,4	4.251,7	333,4	8,5 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Gràfic EDU 1. Despeses mensuals

(en M€)

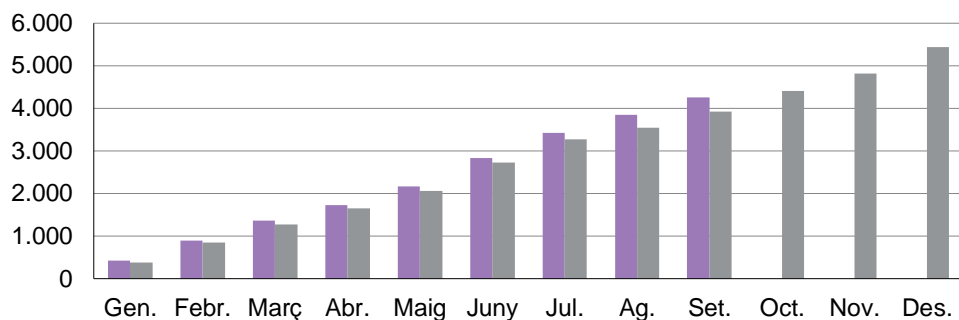


■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic EDU 2. Despeses acumulades

(en M€)



■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Quadre EDU 2. Detall de les modificacions de crèdit per capítols

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Remuneracions del personal	0,6	57,4	57,4	-	1,7	-
D. corrents de béns i serveis	5,0	31,4	46,8	15,5	24,8	-
Transferències corrents	1,4	13,6	57,4	43,8	22,8	-
Despeses corrents	7,0	102,3	161,6	59,3	49,3	-
Inversions reals	0,2	-2,5	-	2,5	0,0	-
Transferències de capital	-	-	-	-	-	-
Despeses de capital	0,2	-2,5	-	2,5	0,0	-
Despeses no financeres	7,1	99,8	161,6	61,8	49,3	-
Variació d'actius financers	-	-	-	-	0,1	-
Total despeses	7,1	99,8	161,6	61,8	49,4	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre EDU 3. Estat d'execució de les despeses per programes

Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Direcció i admin. generals	128,1	20,8	148,9	18,7	89,4	26,0	40,9 %
Educació general	5.288,4	83,6	5.372,0	384,1	3.937,5	279,1	7,6 %
Educació universitària	10,8	-	10,8	1,0	8,1	0,7	10,2 %
Serveis compl. a l'educació	157,9	30,3	188,2	0,6	131,2	20,3	18,3 %
Beques i ajuts a l'estudi	80,0	19,8	99,8	5,4	83,4	7,2	9,4 %
Formació del personal docent	6,7	1,8	8,4	0,5	2,1	0,1	3,9 %
Total despeses	5.671,9	156,3	5.828,2	410,4	4.251,7	333,4	8,5 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre EDU 4. Detall de les modificacions de crèdit per programes

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Direcció i admin. generals	0,2	20,1	25,1	5,0	0,6	-
Educació general	1,2	62,7	114,9	52,1	19,7	-
Educació universitària	-	-	-	-	-	-
Serveis compl. a l'educació	3,3	19,8	21,1	1,3	7,2	-
Beques i ajuts a l'estudi	0,7	-	-	-	19,2	-
Formació del personal docent	1,8	-2,8	0,5	3,3	2,8	-
Total despeses	7,1	99,8	161,6	61,8	49,4	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

5.6.

Departament de Salut

El pressupost inicial aprovat és de 9.716 M€, superior al crèdit inicial prorrogat per al 2020 en 909,9 M€. Fins al mes de setembre el pressupost s'ha modificat en 2.650,3 M€. Aquest mes el Departament ha generat 1,8 M€ procedent de les herències intestades a favor de la Generalitat de Catalunya i que es destinaran al Programa d'oxigenoteràpia per lluitar contra la COVID-19.

Les modificacions més rellevants de l'exercici són: l'ampliació de crèdit de 1.618,4 M€ per comptabilitzar despesa d'exercicis anteriors (150,6 M€ el març i 1.467,8 M€ el maig); la transferència de 846,8 M€ del mes d'agost relatiu al primer tram del Fons COVID-19 de l'Estat; la transferència de 80 M€ des del Fons de Contingència, del mes d'abril, per finançar la contractació d'emergència d'inversions per atendre els efectes de la COVID-19 i la generació de crèdit de 51,4 M€, del mes de maig, procedents de la transferència extraordinària de l'Estat per a fer front a les despeses sanitàries de la COVID-19. La transferència, del mes d'agost, de la secció de Despeses de diversos departaments de 35,8 M€ per finançar el complement de productivitat extraordinari del personal sanitari de l'ICS.

Fins al 30 de setembre el Departament ha executat 9.660,6 M€ aquest import és superior al de l'exercici 2019 en 1.729,9 M€. L'augment de despesa es concentra en les transferències corrents, de capital i aportacions al CatSalut i respon a què hi ha més crèdit disponible en el pressupost 2020, l'ampliació de crèdit és més elevada, s'ha transferit el primer tram dels Fons COVID-19 de l'Estat i hi ha un ritme d'execució més elevat de la transferència de capital i aportació al CatSalut.

El Departament ha executat el 78,1% del pressupost definitiu.

Quadre SLT 1. Estat d'execució de les despeses per capítols

Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Remuneracions del personal	76,0	5,8	81,8	6,1	55,3	2,9	5,6 %
D. corrents de béns i serveis	44,2	9,0	53,2	0,7	14,1	2,3	19,2 %
Transferències corrents	9.337,9	2.497,2	11.835,1	1.673,9	9.277,3	1.580,5	20,5 %
Despeses corrents	9.458,1	2.511,9	11.970,0	1.680,8	9.346,7	1.585,7	20,4 %
Inversions reals	1,5	-0,3	1,2	0,0	0,1	0,1	109,8 %
Transferències de capital	175,3	99,5	274,9	32,1	223,1	115,6	107,5 %
Despeses de capital	176,9	99,2	276,1	32,1	223,2	115,6	107,5 %
Despeses no financeres	9.635,0	2.611,1	12.246,1	1.712,8	9.569,9	1.701,3	21,6 %
Variació d'actius financers	81,0	39,2	120,2	6,7	90,7	28,6	46,0 %
Total despeses	9.716,0	2.650,3	12.366,3	1.719,6	9.660,6	1.729,9	21,8 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre SLT 2. Detall de les modificacions de crèdit per capítols

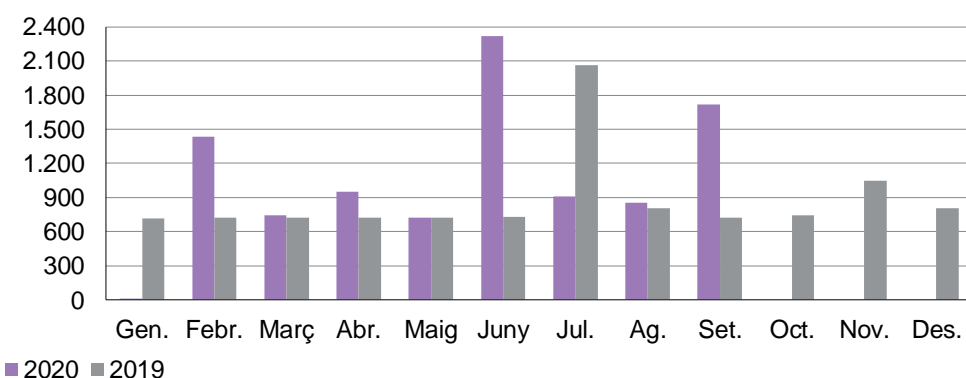
Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Remuneracions del personal	-	5,8	5,8	-	-	-
D. corrents de béns i serveis	1,5	7,0	9,2	2,2	0,5	-
Transferències corrents	2,0	868,9	871,0	2,1	7,9	1.618,4
Despeses corrents	3,5	881,6	886,0	4,3	8,4	1.618,4
Inversions reals	0,0	-0,3	0,0	0,3	-	-
Transferències de capital	-	46,3	46,3	-	53,2	0,0
Despeses de capital	0,0	46,0	46,3	0,3	53,2	0,0
Despeses no financeres	3,5	927,6	932,3	4,6	61,6	1.618,4
Variació d'actius financers	-	39,2	39,2	-	-	-
Total despeses	3,5	966,8	971,5	4,6	61,6	1.618,4

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Gràfic SLT 1. Despeses mensuals

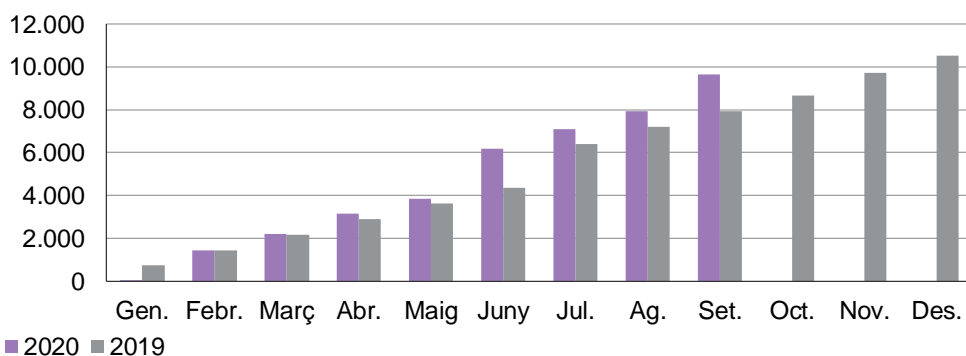
(en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic SLT 2. Despeses acumulades

(en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Quadre SLT 3. Estat d'execució de les despeses per programes

Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Setembre	Acumulat setembre		
				Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Direcció i admin. generals	27,2	-1,4	25,7	1,5	15,3	0,9	6,3 %
Salut pública	142,2	9,4	151,6	11,6	57,6	1,1	1,9 %
Transf. internes serv. de salut	9.450,4	2.629,0	12.079,4	1.700,3	9.547,8	1.798,4	23,2 %
Altres serveis de salut	44,3	13,1	57,4	2,2	17,9	-77,9	-81,3 %
R+D biomèdics i en ciènc. salut	52,0	0,2	52,1	3,9	22,0	7,5	51,9 %
Total despeses	9.716,0	2.650,3	12.366,3	1.719,6	9.660,6	1.729,9	21,8 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre SLT 4. Detall de les modificacions de crèdit per programes

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Direcció i admin. generals	-	-1,4	0,1	1,5	-	-
Salut pública	1,7	7,3	7,4	0,1	0,4	-
Transf. internes serv. de salut	-	951,2	952,1	0,9	59,4	1.618,4
Altres serveis de salut	1,7	9,7	11,8	2,1	1,7	-
R+D biomèdics i en ciènc. salut	0,0	0,0	0,1	0,0	0,1	-
Total despeses	3,5	966,8	971,5	4,6	61,6	1.618,4

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

5.7.

Departament de Territori i Sostenibilitat (TES)

El pressupost inicial aprovat és de 2.064,2 M€, que representa un increment de 209,9 M€ respecte el pressupost prorrogat per a 2020. Durant el mes de setembre el pressupost no s'ha modificat.

En total, des del mes de gener el pressupost s'ha modificat en 337,6 M€, 224,5 M€ en el mes de juny per l'ampliació de crèdits per atendre el deute pendent de pagament a les concessionàries d'autopistes AUCAT i INVICAT, que ja havia computat en el dèficit de 2019; 52,1 M€ per transferències, que inclouen 50 M€ procedents del Fons de Contingència del Fons COVID-19 pel transport públic i 5 M€ procedents del Fons de Contingència ordinari per al finançament d'una nova línia d'ajuts al lloguer que s'han de destinar a atendre l'impacte de la crisi sanitària de la COVID-19; 42,6 M€ per les incorporacions de romanents, entre les quals destaquen les de fons FEDER amb un import de 39,2 M€, que es destinen majoritàriament a inversions en carreteres; i per les generacions de crèdit de 18,4 M€, procedents del Pla estatal d'habitatge per finançar ajuts extraordinaris al lloguer davant la situació d'emergència de la COVID-19 i de fons FEADER i fons FEDER que es destinen a actuacions ambientals i en carreteres. Per altra banda, el Departament ha transferit crèdits durant l'exercici per import de 3 M€ al Departament de la Presidència per actuacions en l'àmbit de l'Administració local de Catalunya i ha redistribuït crèdits internament per import de 35,6 M€ entre diversos capítols.

Fins al 30 de setembre, l'execució del pressupost del Departament ha estat superior a l'execució del mateix període de l'any 2019. Destaca l'increment de les transferències corrents, per l'abonament del deute pendent de 2019 amb les concessionàries AUCAT i INVICAT durant el mes de juliol i l'augment de les transferències corrents a l'ATM (per l'execució dels 50 M€ addicionals de fons COVID-19) i a l'AHC. També augmenten les aportacions a INFRACAT per a inversions, les transferències de capital a l'AHC i a l'ARC i les aportacions de capital a IFERCAT. En canvi, es redueix el ritme de comptabilització de les aportacions de capital a FGC.

El Departament ha executat el 72,2% del pressupost definitiu.

Quadre TES 1. Estat d'execució de les despeses per capítols

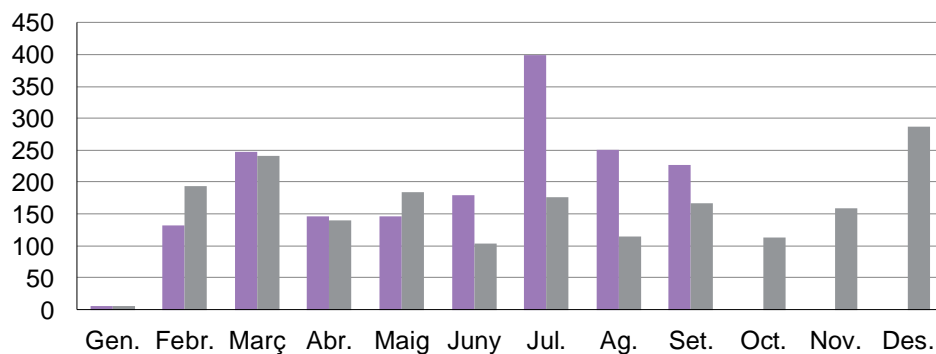
Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Setembre		Acumulat setembre	
				Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Remuneracions del personal	80,2	0,3	80,5	5,6	55,0	1,1	2,1 %
D. corrents de béns i serveis	56,6	17,9	74,5	2,3	21,2	-5,0	-19,0 %
Transferències corrents	1.210,0	288,3	1.498,4	152,0	1.184,0	359,6	43,6 %
Despeses corrents	1.346,8	306,5	1.653,3	159,9	1.260,3	355,8	39,3 %
Inversions reals	214,9	34,4	249,3	18,6	124,2	30,7	32,8 %
Transferències de capital	200,2	0,7	200,9	24,1	128,8	10,2	8,6 %
Despeses de capital	415,0	35,1	450,1	42,7	253,0	40,9	19,3 %
Despeses no financeres	1.761,9	341,6	2.103,4	202,6	1.513,3	396,7	35,5 %
Variació d'actius financers	302,4	-4,0	298,4	24,8	220,4	9,5	4,5 %
Total despeses	2.064,2	337,6	2.401,8	227,5	1.733,7	406,2	30,6 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Gràfic TES 1. Despeses mensuals

(en M€)

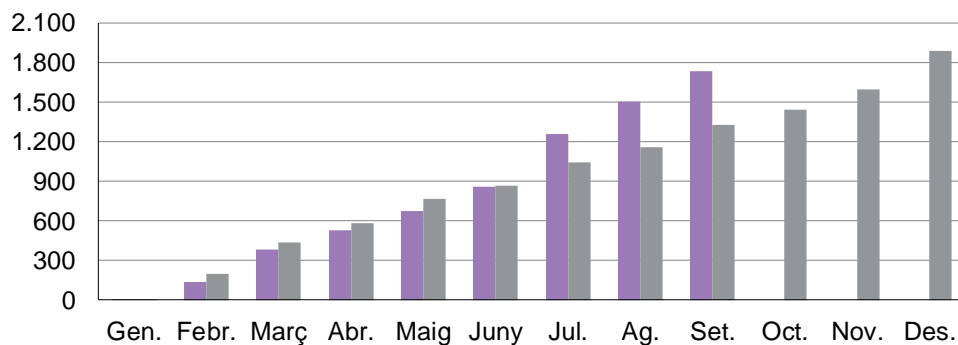


■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic TES 2. Despeses acumulades

(en M€)



■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Quadre TES 2. Detall de les modificacions de crèdit per capítols

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augmentos	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementos i altres
Remuneracions del personal	-	0,1	0,1	-	0,2	-
D. corrents de béns i serveis	0,6	17,1	22,6	5,5	0,1	-
Transferències corrents	-	48,6	63,0	14,4	15,3	224,5
Despeses corrents	0,6	65,8	85,7	20,0	15,6	224,5
Inversions reals	41,3	-8,5	0,6	9,1	1,6	-
Transferències de capital	0,7	-1,2	1,4	2,6	1,2	-
Despeses de capital	42,0	-9,7	2,0	11,6	2,8	-
Despeses no financeres	42,6	56,1	87,7	31,6	18,4	224,5
Variació d'actius financers	-	-4,0	0,0	4,0	-	-
Total despeses	42,6	52,1	87,7	35,6	18,4	224,5

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre TES 3. Estat d'execució de les despeses per programes

Dades en milions d'euros

				Setembre		Acumulat setembre	
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Direcció i admin. generals	100,8	1,8	102,5	5,5	61,8	0,1	0,2 %
Habitatge	211,7	19,5	231,2	26,4	190,2	46,7	32,6 %
Barris i nuclis antics	39,2	-	39,2	0,3	18,4	1,8	10,7 %
Carreteres	431,6	256,2	687,8	26,8	509,1	252,0	98,0 %
Infraestructures ferroviàries	668,4	-0,6	667,8	69,4	491,6	8,6	1,8 %
Suport transp. públic de viatgers	432,6	51,0	483,6	86,0	352,4	87,8	33,2 %
Aeroports i transport aeri	14,4	-	14,4	1,2	10,8	-	-
Logís. alt. act. sup. tran. merc.	1,0	-	1,0	0,1	0,7	0,7	-
Ordenació territori i urbanisme	2,5	-0,4	2,2	0,1	1,3	0,0	1,0 %
Protec. conser. medi nat. i biod.	27,1	5,1	32,1	0,6	5,1	-4,1	-44,8 %
Infr. i gestió tractam. residus	85,6	-	85,6	7,1	64,2	10,0	18,5 %
Polítiques i sensib. ambiental	4,5	0,8	5,3	0,3	2,5	0,9	53,6 %
Prevençió i control ambiental	13,9	3,9	17,8	0,9	1,9	0,4	28,2 %
Recerca i Desenvolupament	3,3	0,3	3,6	0,4	2,8	0,4	14,6 %
Cartografia, geologia i geofísica	21,0	-	21,0	1,8	15,8	0,4	2,9 %
Meteorologia	6,5	0,1	6,7	0,5	5,0	0,3	7,4 %
Total despeses	2.064,2	337,6	2.401,8	227,5	1.733,7	406,2	30,6 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre TES 4. Detall de les modificacions de crèdit per programes

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augmentos	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplements i altres
Direcció i admin. generals	0,1	1,5	7,7	6,1	0,2	-
Habitatge	0,1	4,9	5,0	0,1	14,5	-
Barris i nuclis antics	-	-	-	-	-	-
Carreteres	41,1	-11,0	0,5	11,5	1,6	224,5
Infraestructures ferroviàries	-	-0,6	5,9	6,5	0,0	-
Suport transp. públic de viatgers	-	51,0	51,4	0,4	-	-
Aeroports i transport aeri	-	-	-	-	-	-
Logís. alt. act. sup. tran. merc.	-	-	-	-	-	-
Ordenació territori i urbanisme	-	-0,4	0,0	0,4	-	-
Protec. conser. medi nat. i biod.	0,7	2,4	9,8	7,4	2,0	-
Infr. i gestió tractam. residus	-	-	-	-	-	-
Polítiques i sensib. ambiental	0,3	0,4	0,8	0,4	0,1	-
Prevenició i control ambiental	0,3	3,5	6,2	2,7	0,0	-
Recerca i Desenvolupament	-	0,3	0,3	-	-	-
Cartografia, geologia i geofísica	-	-	-	-	-	-
Meteorologia	-	0,1	0,1	-	-	-
Total despeses	42,6	52,1	87,7	35,6	18,4	224,5

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

5.8.

Departament de Cultura (CLT)

El pressupost inicial és de 298,1 M€, que representa un increment de 53,2 M€ respecte del pressupost inicialment prorrogat per al 2020.

Durant el mes de setembre no s'han dut a terme modificacions significatives, únicament transferències internes. El juliol va rebre una transferència de 7 M€ del Fons de Contingència per atendre les línies de convocatòries i actuacions que inicialment estaven inscrites en plans sectorials per al cofinançament PO FEDER de Catalunya 2014-2020, però que en data 4 de maig no estaven assignades en operacions concretes i van quedar sense cofinançament FEDER. Amb la transferència des del Fons de Contingència es garanteix donar continuïtat a les actuacions. Ha transferit 2,5 M€ al Departament de Treball, Afers Socials i Famílies per finançar les actuacions previstes en la Resolució TSF/1341/2020 que aprova la convocatòria de la prestació extraordinària per a subministraments bàsics a professionals de les arts escèniques, arts visuals, música i audiovisual (COVID-19). Fins al 30 de juny el Departament no va efectuar modificacions de crèdit significatives, únicament transferències internes per un total de 12,4 M€.

El Departament mostra una execució superior a l'exercici anterior. Augmenten les transferències corrents a les entitats vinculades on destaquen l'Institut Català de les Empreses Culturals i l'Oficina de Suport a la Iniciativa Cultural per la major dotació pressupostària. Pel mateix motiu augmenten les transferències de capital a l'OSIC. També augmenta la garantia per avals concedits per l'ICF a entitats de l'àmbit cultural per pal·liar els efectes de la COVID-19. En canvi disminueixen les transferències de capital a les corporacions locals per la finalització dels compromisos de despesa d'anys anteriors.

El Departament ha executat el 72% del pressupost definitiu.

Quadre CLT 1. Estat d'execució de les despeses per capítols

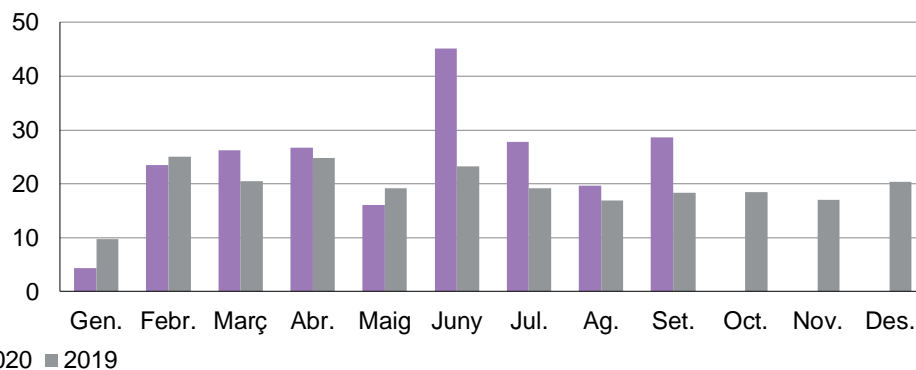
Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Setembre		Acumulat setembre	
				Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Remuneracions del personal	31,7	-0,0	31,7	2,2	21,8	0,4	1,8 %
D. corrents de béns i serveis	27,4	-0,6	26,8	1,2	8,9	-1,8	-16,7 %
Interessos	0,0	-	0,0	-	-	-0,0	-100,0 %
Transferències corrents	199,9	7,0	207,0	16,4	158,6	34,0	27,3 %
Despeses corrents	259,1	6,4	265,5	19,8	189,3	32,6	20,8 %
Inversions reals	5,8	-1,0	4,8	0,3	1,6	0,5	47,1 %
Transferències de capital	14,6	7,0	21,5	7,9	18,8	2,6	16,1 %
Despeses de capital	20,4	6,0	26,3	8,2	20,4	3,1	18,1 %
Despeses no financeres	279,4	12,4	291,8	28,0	209,7	35,7	20,5 %
Variació d'actius financers	18,7	-7,4	11,3	0,6	8,4	5,5	184,3 %
Total despeses	298,1	5,0	303,1	28,6	218,1	41,2	23,3 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Gràfic CLT 1. Despeses mensuals

(en M€)

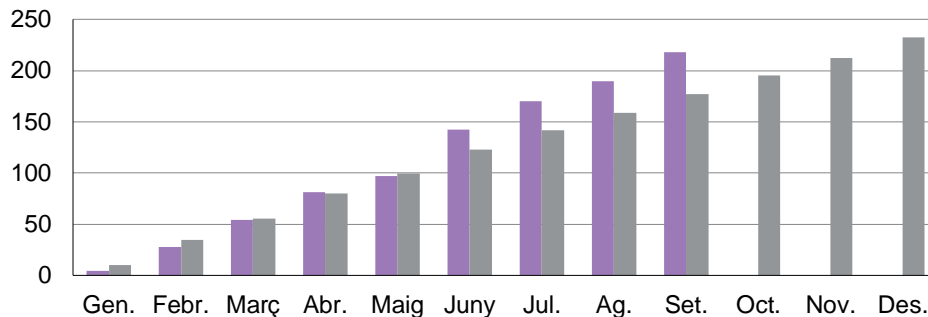


■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic CLT 2. Despeses acumulades

(en M€)



■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Quadre CLT 2. Detall de les modificacions de crèdit per capítols

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Remuneracions del personal	-	-0,0	-	0,0	-	-
D. corrents de béns i serveis	0,2	-0,7	1,3	2,1	-	-
Transferències corrents	-	7,0	20,1	13,0	-	-
Despeses corrents	0,2	6,3	21,4	15,1	-	-
Inversions reals	-	-1,0	0,2	1,2	-	-
Transferències de capital	-	7,0	7,0	0,0	-	-
Despeses de capital	-	6,0	7,2	1,2	-	-
Despeses no financeres	0,2	12,2	28,6	16,4	-	-
Variació d'actius financers	-	-7,4	-	7,4	-	-
Total despeses	0,2	4,8	28,6	23,8	-	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre CLT 3. Estat d'execució de les despeses per programes

Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Direcció i admin. generals	52,7	-0,1	52,6	3,5	30,9	-0,3	-0,8 %
Creadors i empreses culturals	85,7	0,4	86,1	7,3	65,9	25,5	63,0 %
Internacionalització de la cultura	11,7	-0,6	11,0	0,9	8,3	0,1	0,7 %
Patrimoni cultural	50,1	7,0	57,1	10,9	41,1	9,7	30,9 %
Associacionisme	7,2	-0,1	7,1	0,7	4,9	1,1	29,4 %
Grans institucions culturals	59,5	-2,8	56,7	2,6	44,5	3,4	8,3 %
Promoció de la llengua catalana	31,2	1,1	32,4	2,7	22,5	1,7	7,9 %
Total despeses	298,1	5,0	303,1	28,6	218,1	41,2	23,3 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre CLT 4. Detall de les modificacions de crèdit per programes

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Direcció i admin. generals	0,0	-0,1	1,0	1,1	-	-
Creadors i empreses culturals	0,0	0,4	12,8	12,4	-	-
Internacionalització de la cultura	-	-0,6	-	0,6	-	-
Patrimoni cultural	-	7,0	10,5	3,5	-	-
Associacionisme	-	-0,1	0,2	0,3	-	-
Grans institucions culturals	-	-2,8	1,9	4,6	-	-
Promoció de la llengua catalana	0,1	1,0	2,2	1,2	-	-
Total despeses	0,2	4,8	28,6	23,8	-	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

5.9.

Departament de Justícia (JUS)

El pressupost inicial aprovat és de 1.053,6 M€, que representa un increment de 97,7 M€ respecte el crèdit prorrogat per a l'exercici 2020. Durant el mes de setembre el pressupost no s'ha modificat amb imports significatius. Des del mes de gener s'ha reduït -1,7 M€, per la transferència de crèdits al Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda pel traspàs de diversos llocs de treball i a la secció Despeses de diversos departaments per les despeses comunes del Districte administratiu. Internament, el Departament de Justícia ha redistribuït crèdits per import de 4 M€ entre les despeses corrents de béns i serveis i les transferències corrents i de capital.

Fins al 30 de setembre, l'execució del pressupost del Departament és superior a la del mateix període de 2019. Augmenten les remuneracions del personal, per l'increment del 2% de les retribucions i l'abonament del 60% de la paga extra de 2013 (superior al 10% abonat el 2019 fins a la data), es comptabilitzen amb un ritme superior les transferències corrents als col·legis d'advocats per justícia gratuïta i al CIRE, les despeses de drets de superfície i les despeses TIC.

El Departament ha executat el 66,2% del pressupost definitiu.

Quadre JUS 1. Estat d'execució de les despeses per capítols

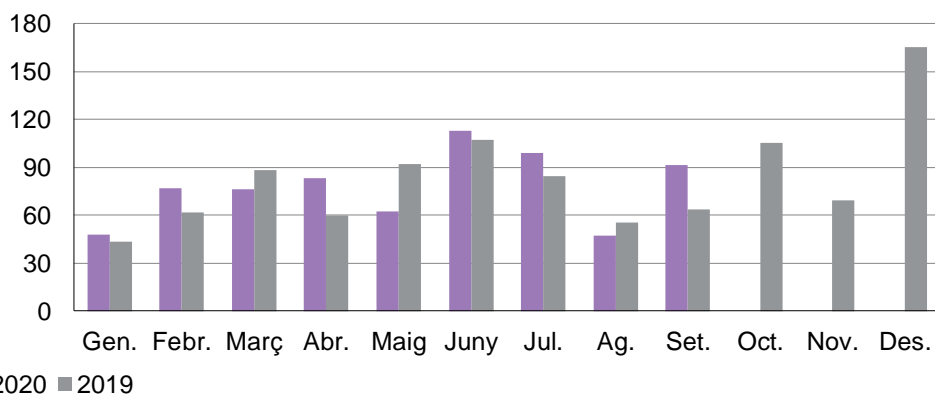
Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Remuneracions del personal	618,4	-0,7	617,7	50,2	447,7	21,5	5,0 %
D. corrents de béns i serveis	307,4	-0,6	306,7	35,4	169,2	9,2	5,8 %
Interessos	-	-	-	-	-	-0,5	-100,0 %
Transferències corrents	110,9	-0,3	110,6	5,9	79,0	12,7	19,2 %
Despeses corrents	1.036,6	-1,7	1.034,9	91,5	695,9	42,9	6,6 %
Inversions reals	16,3	-	16,3	0,0	0,5	-1,0	-66,3 %
Transferències de capital	0,1	-0,0	0,1	0,0	0,0	-0,2	-97,1 %
Despeses de capital	16,4	0,0	16,4	0,0	0,5	-1,3	-70,1 %
Despeses no financeres	1.053,0	-1,7	1.051,3	91,5	696,4	41,7	6,4 %
Variació d'actius financers	0,6	0,0	0,6	0,1	0,5	-0,0	-4,0 %
Total despeses	1.053,6	-1,7	1.052,0	91,5	696,9	41,7	6,4 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Gràfic JUS 1. Despeses mensuals

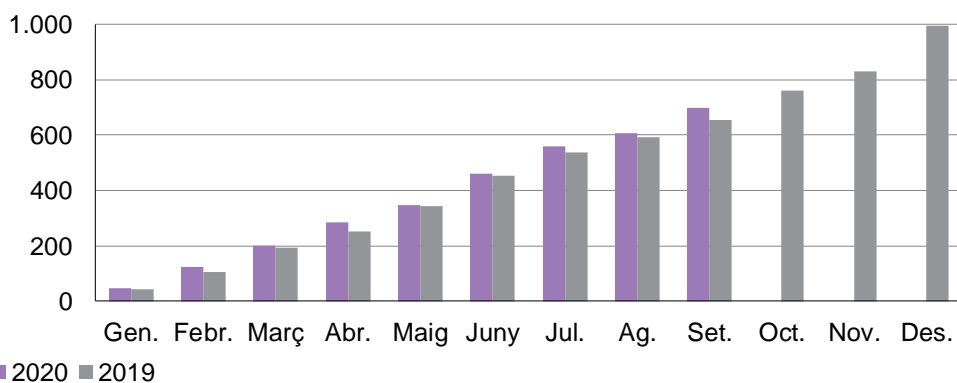
(en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic JUS 2. Despeses acumulades

(en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Quadre JUS 2. Detall de les modificacions de crèdit per capítols

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementos i altres
Remuneracions del personal	0,0	-0,9	0,0	0,9	0,1	-
D. corrents de béns i serveis	-	-0,6	3,7	4,3	0,0	-
Transferències corrents	-	-0,3	0,3	0,6	-	-
Despeses corrents	0,0	-1,8	4,0	5,8	0,1	-
Inversions reals	-	-	-	-	-	-
Transferències de capital	-	-0,0	-	0,0	-	-
Despeses de capital	-	0,0	-	0,0	-	-
Despeses no financeres	0,0	-1,8	4,0	5,8	0,1	-
Variació d'actius financers	-	0,0	0,0	-	0,0	-
Total despeses	0,0	-1,8	4,0	5,8	0,1	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre JUS 3. Estat d'execució de les despeses per programes

Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Direcció i admin. generals	74,6	-0,8	73,8	5,6	48,1	-0,2	-0,3 %
Rel. inst., memòria, pau i drets h.	4,5	-	4,5	0,2	2,1	-0,1	-2,9 %
Adm. Justícia i Min. Fiscal	538,8	-0,4	538,3	47,0	356,6	18,6	5,5 %
S. just. juv. pers. afect. delic.	35,2	-0,1	35,1	3,7	24,2	3,6	17,7 %
Serv. penitenciaris i MPA	394,1	-0,3	393,7	34,3	262,1	19,4	8,0 %
Dret civil, mediac. i ent. juríd.	1,0	-0,0	1,0	0,2	0,4	0,2	190,0 %
Form. pers. àmbit de Just.	4,6	-	4,6	0,6	3,4	0,1	3,8 %
Rel. amb confessions religioses	0,9	-	0,9	0,0	0,0	-0,1	-98,1 %
Internacionalització de la cultura	0,1	-	0,1	0,0	0,0	0,0	171,6 %
Total despeses	1.053,6	-1,7	1.052,0	91,5	696,9	41,7	6,4 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre JUS 4. Detall de les modificacions de crèdit per programes

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augmentos	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementos i altres
Direcció i admin. generals	0,0	-1,0	0,1	1,0	0,1	-
Rel. inst., memòria, pau i drets h.	-	0,0	0,0	0,0	-	-
Adm. Justícia i Min. Fiscal	-	-0,4	2,1	2,5	-	-
S. just. juv. pers. afect. delic.	-	-0,1	1,3	1,4	-	-
Serv. penitenciaris i MPA	-	-0,3	0,5	0,9	0,0	-
Dret civil, mediac. i ent. juríd.	-	-0,0	-	0,0	-	-
Form. pers. àmbit de Just.	-	-	-	-	-	-
Rel. amb confessions religioses	-	0,0	0,0	0,0	-	-
Internacionalització de la cultura	-	-	-	-	-	-
Total despeses	0,0	-1,8	4,0	5,8	0,1	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

5.10.

Departament de Treball, Afers Socials i Famílies (TSF)

El pressupost inicial és de 3.411,5 M€. xifra que representa 577,6 M€ més que el pressupost inicialment prorrogat per a l'exercici 2020.

Durant el mes de setembre el pressupost definitiu no ha variat i només s'ha redistribuït crèdit internament. En total, fins al mes de setembre, el pressupost inicial ha augmentat en 88,9 M€. Aquesta xifra s'explica per la combinació d'una reducció de 213,3 M€ derivada de l'ajust del finançament estatal de les polítiques actives d'ocupació³ i de diversos increments fruit d'un conjunt de modificacions pressupostàries aprovades en mesos anteriors. D'una banda, hi ha hagut un augment de 83,8 M€ derivat de la incorporació de romanents de despesa finançada amb ingressos finalistes (entre els més importants es destaquen 31,9 M€ provinents de la Conferència Sectorial d'Ocupació i Assumptes Laborals, 31,5 M€ corresponents a l'assignació tributària del 0,7% de l'IRPF, 8,5 M€ de l'aportació d'usuaris en concepte de copagament en la prestació de serveis socials no gratuïts i 3 M€ del Pacte d'Estat contra la violència de gènere). De l'altra banda, s'ha generat crèdit addicional per import de 69,4 M€ que prové fonamentalment de l'Estat per diversos conceptes (transferències per diversos programes socials, transferències en l'àmbit de la dependència i transferències dels dos fons creats per fer front a l'emergència social de la COVID-19⁴) i de l'aportació d'usuaris en concepte de copagament. Així mateix hi ha un augment de 150,5 M€ per transferències de crèdit, entre les quals destaquen les provinents del Fons de Contingència per a residències i centre d'atenció diürna i per a l'atenció a menors i joves migrats sols. I s'han redistribuït internament 63,8 M€ per atendre despesa no prevista com a conseqüència de la situació d'emergència relacionada amb la COVID-19, entre d'altres.

Fins al 30 de setembre el Departament ha executat 2.106,92 M€, 70,9 M€ més que en el mateix període de 2019. Hi ha una comptabilització major de la despesa de concerts de serveis socials i de subministraments i serveis de neteja dels centres residencials per

³ Aquest ajust va ser aprovat mitjançant el Reial decret legislatiu 11/2020, de 31 de març, pel qual s'adopten mesures urgents complementàries en l'àmbit social i econòmic per fer front a la COVID-19 (disposició addicional 7ª) i serà recorregut per la Generalitat davant del Tribunal Constitucional. En la LXXVIII Conferència Sectorial d'Ocupació i Assumptes laborals de 30 de setembre de 2020 s'han fixat els criteris per a distribuir els fons a les comunitats autònomes a partir dels quals s'aprovarà un nou ajust.

⁴ Aquests fons es creen en virtut dels reials decrets llei RDL 8/2020 de 17 de març i RDL 7/2020 de 12 de març, respectivament.

la recurrència de contractes de l'any anterior i per l'emergència sanitària de la COVID-19. Pel que fa a les transferències corrents, algunes augmenten, principalment les de la Renda garantida de ciutadania -que ja ha assolit el ple desplegament previst a la llei de creació i veu augmentar el nombre de beneficiaris per la crisi generada per la COVID-19-, les destinades a fundacions i a corporacions locals vinculades al contracte programa, i les destinades als centres especials de treball. Per contra, es redueixen les transferències al Servei d'Ocupació de Catalunya (SOC), per l'ajust de fons finalistes en l'àmbit de l'ocupació abans esmentat. En el cas de les despeses de capital es redueixen les transferències al SOC, les actuacions d'àmbit social amb càrrec a l'assignació de l'IRPF i les transferències de capital finançades amb herències intestades.

El Departament ha executat el 60,2% del pressupost definitiu.

Quadre TSF 1. Estat d'execució de les despeses per capítols

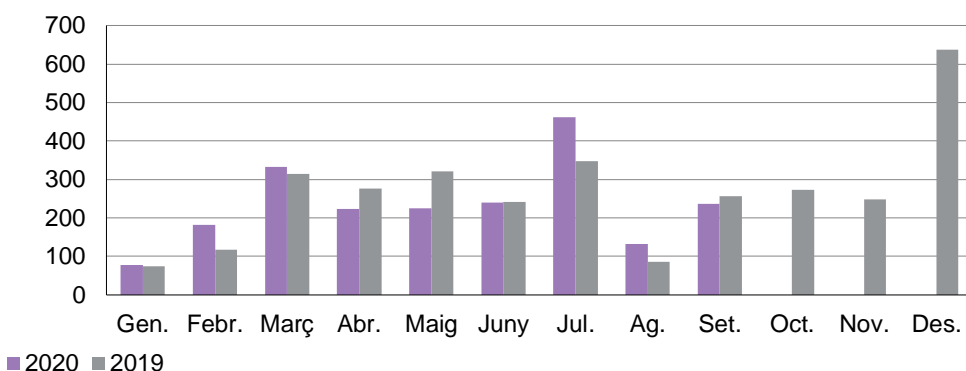
Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Remuneracions del personal	202,2	10,5	212,7	17,2	151,0	12,7	9,2 %
D. corrents de béns i serveis	1.031,3	107,0	1.138,2	101,0	602,5	48,2	8,7 %
Interessos	0,3	-	0,3	0,0	0,0	0,0	5,1 %
Transferències corrents	2.147,5	-36,4	2.111,1	117,5	1.339,7	12,3	0,9 %
Despeses corrents	3.381,3	81,1	3.462,3	235,7	2.093,3	73,2	3,6 %
Inversions reals	16,9	-0,4	16,5	1,1	5,0	0,8	18,6 %
Transferències de capital	12,2	8,3	20,5	0,2	8,3	-3,3	-28,5 %
Despeses de capital	29,1	7,9	37,0	1,4	13,3	-2,5	-15,9 %
Despeses no financeres	3.410,4	88,9	3.499,3	237,1	2.106,6	70,7	3,5 %
Variació d'actius financers	1,1	-	1,1	0,0	0,3	0,2	253,8 %
Total despeses	3.411,5	88,9	3.500,4	237,1	2.106,9	70,9	3,5 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Gràfic TSF 1. Despeses mensuals

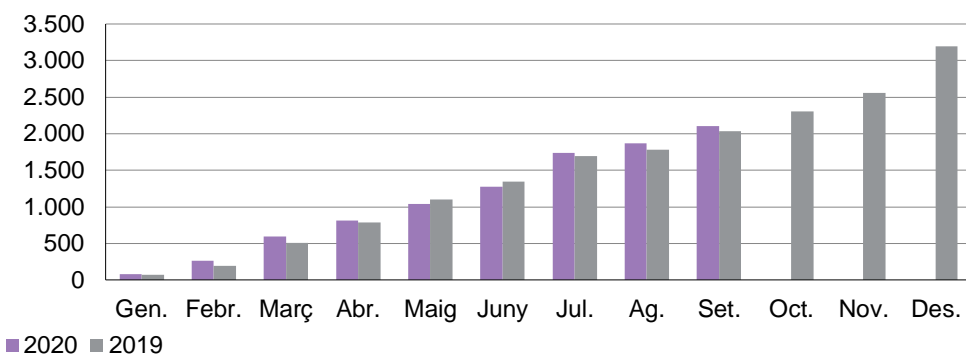
(en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic TSF 2. Despeses acumulades

(en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Quadre TSF 2. Detall de les modificacions de crèdit per capítols

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augment	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplements i altres
Remuneracions del personal	0,7	6,1	6,1	0,0	3,7	-
D. corrents de béns i serveis	10,1	77,1	94,5	17,4	19,7	-
Transferències corrents	70,6	60,2	116,9	56,6	46,0	-213,3
Despeses corrents	81,5	143,5	217,5	74,0	69,4	-213,3
Inversions reals	-	-0,4	0,7	1,0	-	-
Transferències de capital	2,3	5,9	6,4	0,5	-	-
Despeses de capital	2,3	5,5	7,1	1,5	-	-
Despeses no financeres	83,8	149,0	224,6	75,6	69,4	-213,3
Variació d'actius financers	-	-	-	-	-	-
Total despeses	83,8	149,0	224,6	75,6	69,4	-213,3

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre TSF 3. Estat d'execució de les despeses per programes

Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Òrgans sup. GC i control extern	2,5	-	2,5	-	1,8	0,1	5,1 %
Direcció i admin. generals	156,9	5,1	161,9	13,0	100,5	6,4	6,8 %
Altres programes socials	31,9	44,8	76,8	3,0	37,2	6,1	19,6 %
Suport a les famílies	10,8	1,2	12,0	0,5	2,8	2,8	-
Atenció a la immigració	13,1	2,7	15,8	0,1	7,2	6,5	-
Promoció autonomia personal	1.583,6	127,9	1.711,4	119,2	967,2	19,7	2,1 %
Igualtat i respecte diversitat	18,4	1,1	19,5	0,9	8,0	7,8	-
Incl. soc. i lluita contra pobr.	345,4	41,0	386,4	15,7	248,1	84,6	51,8 %
Atenció a la infància i adolesc.	305,7	37,9	343,7	24,6	219,1	11,3	5,4 %
Polítiques de joventut	18,4	2,4	20,8	1,0	14,6	9,0	161,7 %
Acció cívica i voluntariat	3,5	0,3	3,7	0,3	2,0	-7,9	-79,7 %
Ocupabilitat i autoocupació	471,7	-164,3	307,4	22,1	211,4	-112,6	-34,7 %
Igualtat, qual. i integr. laboral	449,7	-11,2	438,6	36,7	286,8	37,0	14,8 %
Total despeses	3.411,5	88,9	3.500,4	237,1	2.106,9	70,9	3,5 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre TSF 4. Detall de les modificacions de crèdit per programes

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Òrgans sup. GC i control extern	-	-	-	-	-	-
Direcció i admin. generals	1,3	3,8	4,9	1,1	-	-
Altres programes socials	33,3	8,5	14,4	5,9	3,0	-
Suport a les famílies	-	-0,7	1,2	1,9	1,8	-
Atenció a la immigració	0,5	1,9	6,4	4,5	0,3	-
Promoció autonomia personal	8,8	86,9	111,0	24,0	32,1	-
Igualtat i respecte diversitat	1,5	-0,9	5,4	6,3	0,5	-
Incl. soc. i lluita contra pobr.	0,1	12,5	23,8	11,4	28,5	-
Atenció a la infància i adolesc.	4,3	34,5	34,7	0,2	3,1	-4,0
Polítiques de joventut	0,1	2,4	2,4	0,1	-	-
Acció cívica i voluntariat	0,1	0,2	0,3	0,2	0,0	-
Ocupabilitat i autoocupació	9,7	10,1	17,4	7,3	-	-184,1
Igualtat, qual. i integr. laboral	24,3	-10,2	2,7	12,9	-	-25,2
Total despeses	83,8	149,0	224,6	75,6	69,4	-213,3

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

5.11.

Departament d'Empresa i Coneixement (EMC)

El pressupost inicial aprovat és de 1.592 M€, que representa 240,8 M€ més respecte el crèdit prorrogat per a l'exercici 2020.

El pressupost definitiu incrementa en 94,5 M€. Al mes de setembre ha rebut 2,5 M€ del Fons de Contingència COVID-19 per dotar de recursos addicionals a les Cambres de Comerç per fer front a la COVID-19 i transfereix internament 1,9 M€ per cobrir diverses actuacions de la Direcció General de Recerca. A l'agost rep una transferència de crèdit de 23 M€ per retornar a les universitats públiques el 60% restant de la paga extra minorada el 2013. Al mes de juliol genera 16,1 M€ destinats al Programa d'Incentius a la Mobilitat Eficient i Sostenible (MOVES II). Rep 4 M€ de transferències des del Fons de Contingència COVID-19 destinats a cobrir les pèrdues originades per la COVID-19 al Segrià, 3,4 M€ del Fons de Contingència per atendre l'ampliació de capital de COMFORSA i 3 M€ per adaptar les proves d'accés a la universitat (PAU) de l'any 2020 al context de crisi sanitària. També fa transferències internes, entre altres, 3,5 M€ per finançar la construcció de la subestació elèctrica del Marenostrom 5. Al juny 7 M€ per atendre la línia d'ajuts a micro i petites empreses que es troben en dificultats a causa de la COVID-19 i 8,5 M€ per subvencions a professionals del sector turístic. Al maig realitza transferències internes d'1,5 M€ per cobrir la necessitat de finançament de la Universitat de Vic i de 2,3 M€ a l'Institut Català de Finances per a l'impuls de préstecs bonificats per a la recuperació de l'activitat de les empreses afectades per incendis, aiguats i causes naturals. Al mes d'abril realitza transferències internes de 3,5 M€ per cobrir la convocatòria d'ajuts a empreses del sector turístic per donar resposta a la COVID-19 i genera 1,3 M€ de crèdit procedent de la UE corresponent al Programa Operatiu FEDER. Al mes de març incorpora 15,9 M€ de fons afectats pel pagament de l'assignació del Fons del Turisme als ens locals procedent de l'Impost sobre estades en establiments turístics i s'han generat 15 M€ procedents del mateix impost. Al mes de febrer incorpora 3,5 M€ de crèdits finalistes del Fons Social Europeu (FSE) de l'Àrea d'Emprenedoria i Formació i transfereix 2,3 M€ a l'ICF per dotar convocatòries per al foment de l'activitat empresarial.

Fins al 30 de setembre el Departament ha executat un import superior al de l'any anterior a causa de l'execució major de les transferències corrents, principalment les corresponents al finançament de les universitats públiques i a ACCIÓ.

El Departament ha executat el 71,1% del pressupost definitiu.

Quadre EMC 1. Estat d'execució de les despeses per capítols

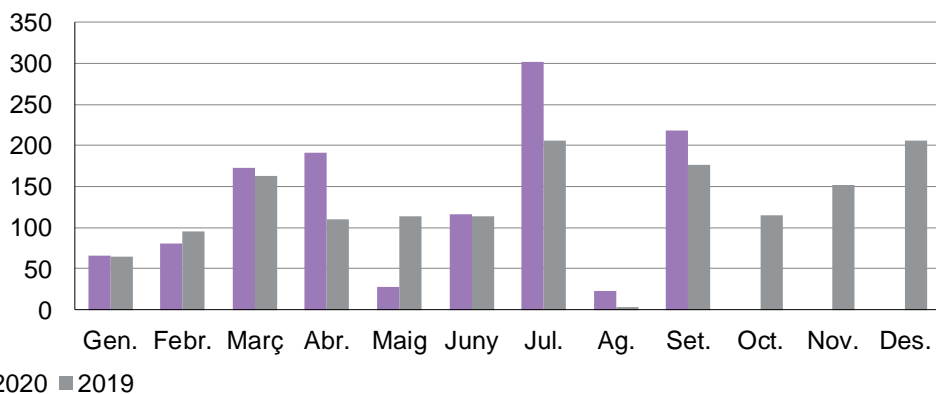
Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Setembre		Acumulat setembre	
				Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Remuneracions del personal	43,0	0,3	43,3	3,1	30,7	1,7	6,0 %
D. corrents de béns i serveis	31,7	-1,7	30,0	2,2	9,4	0,1	1,5 %
Interessos	0,0	-	0,0	-	0,0	-0,0	-99,5 %
Transferències corrents	1.402,3	79,7	1.482,0	202,9	1.096,0	205,2	23,0 %
Despeses corrents	1.477,0	78,3	1.555,3	208,2	1.136,0	207,1	22,3 %
Inversions reals	2,1	-1,3	0,8	-	0,0	-0,0	-88,2 %
Transferències de capital	77,7	21,9	99,6	6,5	55,9	-53,5	-48,9 %
Despeses de capital	79,9	20,6	100,5	6,5	55,9	-53,5	-48,9 %
Despeses no financeres	1.556,9	98,9	1.655,8	214,7	1.191,9	153,6	14,8 %
Variació d'actius financers	35,1	-4,4	30,7	3,5	6,6	-0,7	-9,2 %
Total despeses	1.592,0	94,5	1.686,5	218,2	1.198,5	152,9	14,6 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Gràfic EMC 1. Despeses mensuals

(en M€)

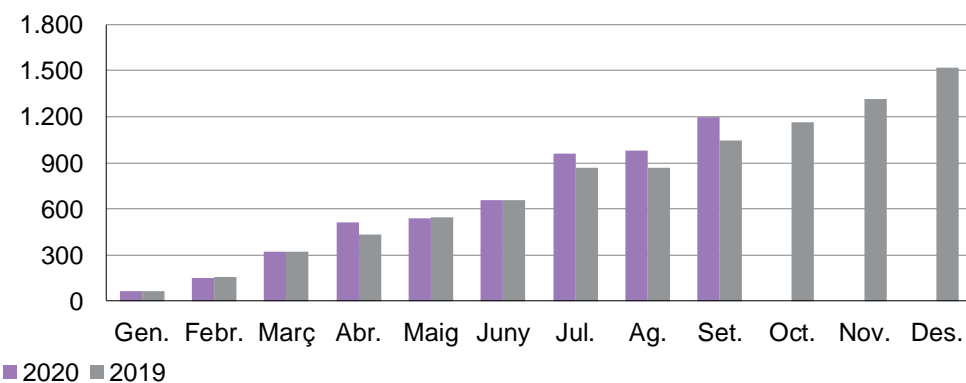


■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic EMC 2. Despeses acumulades

(en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Quadre EMC 2. Detall de les modificacions de crèdit per capítols

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Remuneracions del personal	-	0,0	0,1	0,1	0,3	-
D. corrents de béns i serveis	0,6	-2,4	1,9	4,2	0,1	-
Transferències corrents	21,1	48,1	71,3	23,2	10,5	-
Despeses corrents	21,6	45,8	73,2	27,5	10,9	-
Inversions reals	0,3	-1,6	0,0	1,6	-	-
Transferències de capital	1,5	-4,4	5,5	9,9	24,7	-
Despeses de capital	1,8	-6,0	5,5	11,5	24,7	-
Despeses no financeres	23,5	39,8	78,7	38,9	35,6	-
Variació d'actius financers	-	-4,4	3,7	8,0	-	-
Total despeses	23,5	35,4	82,4	47,0	35,6	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre EMC 3. Estat d'execució de les despeses per programes

Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Direcció i admin. generals	86,2	-1,8	84,4	8,1	52,4	1,2	2,4 %
Educació universitària	963,2	31,8	994,9	155,6	770,5	192,0	33,2 %
Beques i ajuts a l'estudi	105,7	-	105,7	0,2	105,0	14,6	16,2 %
Orden., control i inform. consum	8,2	-5,1	3,1	-	-	-5,7	-100,0 %
Recerca i Desenvolupament	162,9	0,3	163,2	21,0	100,3	-15,9	-13,7 %
R+D ciència i tecnol. agroalim.	4,8	0,0	4,9	0,6	3,5	-0,1	-2,7 %
R+D biomèdics i en ciènc. salut	35,8	-0,2	35,7	3,4	25,4	-3,5	-12,0 %
Innovació	27,2	0,0	27,2	4,6	18,1	14,0	-
Seguretat i prevenció del risc	1,6	-0,0	1,5	0,0	0,4	0,0	4,3 %
Suport a la indústria	51,2	9,7	60,9	12,5	29,7	15,3	107,1 %
Energia	9,5	16,2	25,6	1,2	6,6	-56,8	-89,6 %
Act. mineria i protec. radiològ.	2,2	0,3	2,5	0,2	1,1	-0,0	-2,6 %
Ordenació i prom.comerç i artes.	20,3	5,6	25,8	2,8	16,2	4,3	36,1 %
Ord., foment i prom. turística	83,2	32,9	116,1	4,3	56,4	-3,7	-6,2 %
Emprenedoria i foment empres.	12,0	4,2	16,2	0,0	0,3	-2,2	-88,2 %
Intern., prom. i foment comerç ext.	18,1	0,7	18,8	3,6	12,7	-0,7	-5,4 %
Total despeses	1.592,0	94,5	1.686,5	218,2	1.198,5	152,9	14,6 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre EMC 4. Detall de les modificacions de crèdit per programes

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augmentos	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementos i altres
Direcció i admin. generals	0,2	-2,4	0,2	2,6	0,3	-
Educació universitària	-	31,6	31,6	0,0	0,2	-
Beques i ajuts a l'estudi	-	-	-	-	-	-
Orden., control i inform. consum	-	-5,1	-	5,1	-	-
Recerca i Desenvolupament	0,4	-1,4	7,4	8,8	1,3	-
R+D ciència i tecnol. agroalim.	-	0,0	0,1	0,1	-	-
R+D biomèdics i en ciènc. salut	-	-0,2	0,9	1,1	-	-
Innovació	-	0,0	0,0	-	-	-
Seguretat i prevenció del risc	-	-0,0	0,0	0,1	-	-
Suport a la indústria	-	7,0	15,9	8,9	2,7	-
Energia	-	0,0	0,1	0,1	16,1	-
Act. mineria i protec. radiològ.	0,3	-	-	-	-	-
Ordenació i prom.comerç i artes.	-	5,6	5,6	0,0	-	-
Ord., foment i prom. turística	19,1	-1,2	14,5	15,7	15,0	-
Emprenedoria i foment empres.	3,5	0,7	5,2	4,5	-	-
Intern., prom. i foment comerç ext.	-	0,7	0,7	-	-	-
Total despeses	23,5	35,4	82,4	47,0	35,6	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

5.12.

Departament de Polítiques Digitals i Administració Pública (PDA)

El pressupost inicial aprovat és de 139,4 M€, 63,5 M€ superior als crèdits prorrogats per al 2020.

Fins el mes de setembre el pressupost s'ha modificat en 0,3 M€ per la incorporació de 0,4 M€ de romanents d'anys anteriors finançats per fons finalistes efectivament ingressats, pels 0,3 M€ que s'han generat procedents de la recaptació de la taxa ACTIC⁵ i de diverses taxes relacionades amb les ICT⁶. El Departament també ha transferit 0,7 M€ al Departament de la Vicepresidència, i d'Economia i Hisenda per dotar de personal la Gerència de serveis comuns del Districte Administratiu i 0,2 M€ a l'Oficina de Suport a la Iniciativa Cultural (OSIC), i ha rebut 0,6 M€ del servei DD07 per atendre despesa de personal en relació amb diversos programes com el dels processos selectius i de provisió del personal. Així mateix, s'han redistribuït internament 5,4 M€, 2,5M€ dels quals per a finançar projectes de recerca en l'àmbit de les noves tecnologies digitals per al desenvolupament de les estratègies SMARTCAT i New Space, 1,2 M€ per a potenciar eines corporatives d'administració digital, col·laboració en línia i teletreball, 0,5 M€ per atendre la subvenció a la Fundació EURECAT i la transferència al Consorci Centre de visió per computador i altres contractes menors.

Fins al 30 de setembre l'execució ha estat superior per les transferències corrents a l'Escola d'Administració Pública de Catalunya, i les aportacions de capital i transferències corrents a l'Agència de Ciberseguretat de Catalunya i al Consorci d'Administració Oberta de Catalunya.

El Departament ha executat el 47,4% del pressupost definitiu.

⁵ Acreditació de competències en tecnologies de la informació i la comunicació.

⁶ Infraestructures comunes telecomunicacions.

Quadre PDA 1. Estat d'execució de les despeses per capítols

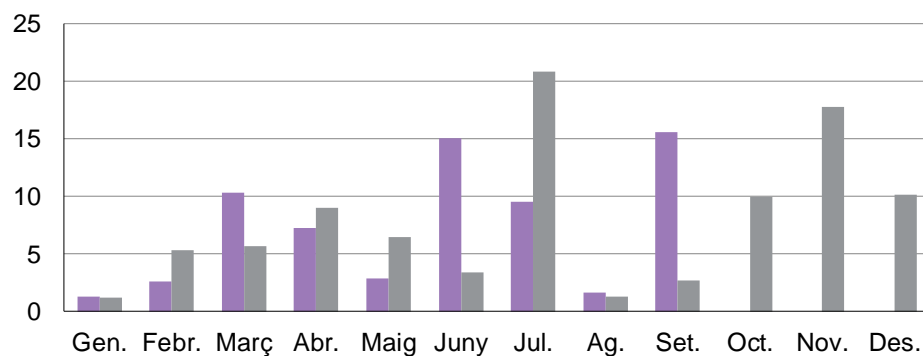
Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Setembre		Acumulat setembre	
				Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Remuneracions del personal	15,5	-0,1	15,4	1,1	10,8	0,8	7,7 %
D. corrents de béns i serveis	26,4	-0,3	26,0	0,9	12,8	0,2	1,9 %
Transferències corrents	54,4	2,9	57,3	6,5	32,1	6,5	25,5 %
Despeses corrents	96,4	2,4	98,8	8,5	55,7	7,5	15,7 %
Inversions reals	31,4	-2,2	29,1	0,0	0,6	0,0	3,1 %
Transferències de capital	0,4	0,1	0,5	0,0	0,1	0,0	171,3 %
Despeses de capital	31,8	-2,2	29,6	0,1	0,7	0,1	10,9 %
Despeses no financeres	128,1	0,3	128,4	8,5	56,4	7,6	15,6 %
Variació d'actius financers	11,3	-	11,3	7,0	9,8	2,6	35,5 %
Total despeses	139,4	0,3	139,7	15,6	66,2	10,2	18,2 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Gràfic PDA 1. Despeses mensuals

(en M€)

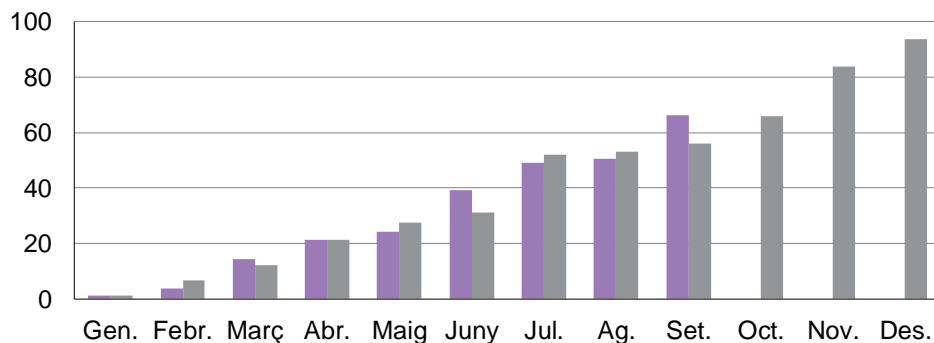


■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic PDA 2. Despeses acumulades

(en M€)



■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Quadre PDA 2. Detall de les modificacions de crèdit per capítols

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Remuneracions del personal	-	-0,1	0,6	0,7	-	-
D. corrents de béns i serveis	0,3	-0,9	2,0	2,9	0,2	-
Transferències corrents	0,1	2,7	4,1	1,4	0,0	-
Despeses corrents	0,4	1,7	6,7	5,0	0,3	-
Inversions reals	-	-2,2	-	2,2	-	-
Transferències de capital	-	0,1	0,1	-	-	-
Despeses de capital	-	-2,2	0,1	2,2	-	-
Despeses no financeres	0,4	-0,4	6,8	7,2	0,3	-
Variació d'actius financers	-	-	-	-	-	-
Total despeses	0,4	-0,4	6,8	7,2	0,3	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre PDA 3. Estat d'execució de les despeses per programes

Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Òrgans sup. GC i control extern	3,0	-	3,0	-	2,2	0,1	4,4 %
Direcció i admin. generals	37,5	-1,0	36,5	1,8	23,3	0,6	2,7 %
Form. i selec. personal i recerca	12,7	-	12,7	1,6	10,4	3,6	52,6 %
E-infraestructures	37,2	0,3	37,4	6,1	6,1	-0,2	-3,0 %
Societat digital	49,1	1,0	50,1	6,1	24,2	6,1	33,5 %
Total despeses	139,4	0,3	139,7	15,6	66,2	10,2	18,2 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre PDA 4. Detall de les modificacions de crèdit per programes

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Òrgans sup. GC i control extern	-	-	-	-	-	-
Direcció i admin. generals	0,2	-1,2	1,7	2,9	0,1	-
Form. i selec. personal i recerca	-	-	-	-	-	-
E-infraestructures	-	0,3	2,6	2,3	-	-
Societat digital	0,3	0,6	2,6	2,0	0,2	-
Total despeses	0,4	-0,4	6,8	7,2	0,3	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

5.13

Departament d'Agricultura, Ramaderia, Pesca i Alimentació

El pressupost inicial aprovat és de 726,3 M€, 92,2 M€ superior als crèdits prorrogats per al 2020. Fins el mes de setembre aquest pressupost s'ha modificat en 42,9 M€. Ha rebut del Fons de Contingència 12,1 M€, principalment, per pal·liar els danys causats per la tempesta Glòria i ha generat crèdits per import de 23,5 M€ per la prevenció i lluita contra plagues, per les ajudes FEMP, per actuacions forestals, per polítiques marítimes, per la paralització temporal de l'activitat pesquera i pel PDR. També s'han incorporat 10,4 M€ corresponent a generacions de crèdit tramitades durant l'exercici 2019 i anteriors.

Internament s'han redistribuït crèdits per import de 28,3 M€, per atendre compromisos pluriennals i les necessitats prioritàries i urgents del Departament. Destaquen els 7 M€ del fons de garantia gestionats per l'ICF traspassat a capítol 4 per compensar els danys del Glòria; els 7,5 M€ que es destinen a diverses actuacions de lluita de la COVID-19, per donar suport econòmic als productors afectats, per realitzar contractes d'emergència de neteja, per campanyes de publicitat i comunicació publicitàries i per protegir sectors vulnerables com el cunícola, hípiques o aviram; els 7,1 M€ per al ajuts per millorar la competitivitat de les cooperatives i altres entitats agràries i els 4 M€ per a finançar la convocatòria d'ajuts al sector del vi.

Per motius de reestructuració, s'han transferit 1,5 M€ per a inversions en camins públics locals al Departament de la Presidència.

Fins al 30 de setembre, el Departament ha executat un import molt semblant a l'exercici anterior. Les transferències de capital es redueixen, perquè encara no s'han transferit recursos a empreses públiques i a l'ICF. El ritme d'execució de les transferències de capital a empreses privades és més lent, però es compensa amb el de transferències corrents. En sentit contrari, augmenta el ritme d'execució de les transferències de capital destinades a les indústries agroalimentàries i les aportacions a INFRACAT.

El Departament ha executat el 37% del pressupost definitiu. Cal tenir en compte que l'execució d'aquest Departament es concentra a finals d'exercici al rebre els recursos dels fons europeus.

Quadre ARP 1. Estat d'execució de les despeses per capítols

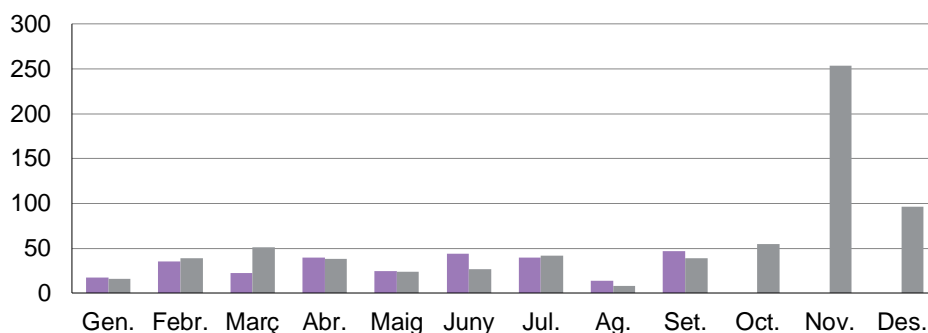
Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Setembre		Acumulat setembre	
				Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Remuneracions del personal	108,6	1,1	109,7	7,8	76,8	3,3	4,5 %
D. corrents de béns i serveis	47,9	1,8	49,7	5,1	22,4	-1,0	-4,3 %
Transferències corrents	329,2	33,2	362,4	9,2	85,1	3,6	4,5 %
Despeses corrents	485,7	36,1	521,8	22,2	184,3	6,0	3,3 %
Inversions reals	22,1	0,4	22,5	2,3	10,4	-0,2	-2,1 %
Transferències de capital	189,9	19,5	209,3	21,3	79,9	-13,3	-14,2 %
Despeses de capital	212,0	19,8	231,9	23,5	90,3	-13,5	-13,0 %
Despeses no financeres	697,7	55,9	753,6	45,7	274,6	-7,5	-2,7 %
Variació d'actius financers	28,6	-13,0	15,6	1,1	10,1	6,9	219,4 %
Total despeses	726,3	42,9	769,2	46,8	284,7	-0,6	-0,2 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Gràfic ARP 1. Despeses mensuals

(en M€)

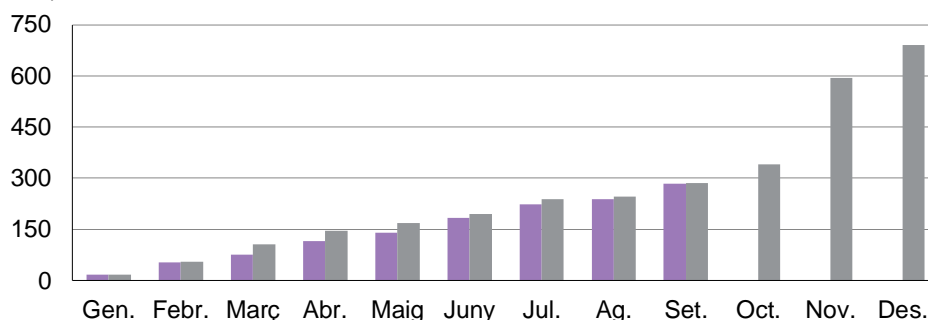


■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic ARP 2. Despeses acumulades

(en M€)



■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Quadre ARP 2. Detall de les modificacions de crèdit per capítols

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Remuneracions del personal	0,4	-0,8	0,7	1,5	1,4	-
D. corrents de béns i serveis	1,6	-2,0	2,1	4,1	2,2	-
Transferències corrents	3,7	20,7	27,8	7,2	8,7	-
Despeses corrents	5,8	17,9	30,7	12,7	12,4	-
Inversions reals	0,3	-0,8	0,7	1,5	0,9	-
Transferències de capital	4,2	5,0	12,3	7,3	10,2	-
Despeses de capital	4,6	4,2	13,0	8,8	11,1	-
Despeses no financeres	10,4	22,1	43,6	21,5	23,5	-
Variació d'actius financers	-	-13,0	-	13,0	-	-
Total despeses	10,4	9,0	43,6	34,6	23,5	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre ARP 3. Estat d'execució de les despeses per programes

Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Setembre	Acumulat setembre			
				Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19	
Direcció i admin. generals	106,4	0,1	106,6	9,0	69,1	1,1	1,7 %	
Form. prof. agrària i pesq.	9,2	0,1	9,3	0,7	6,1	-0,2	-3,2 %	
Protec. conser. medi nat. i biod.	55,7	2,7	58,3	4,0	31,0	-0,1	-0,4 %	
Infraestructures desenv. rural	3,5	-1,4	2,1	0,6	0,8	0,8	-	
Infr. regad. i ord. parcel·l·ària	55,2	-3,6	51,6	5,5	21,0	-8,2	-28,1 %	
R+D ciència i tecnol. agroalim.	15,4	1,4	16,8	1,2	9,7	-0,4	-4,1 %	
Innovació	6,0	-0,1	6,0	0,1	0,5	-0,4	-43,8 %	
Sanit. veget., ani. control prod.	5,6	7,1	12,7	0,3	3,0	-0,3	-9,4 %	
Ord. reconv. suport subs. agr. p.	299,6	19,4	318,9	2,9	68,3	1,7	2,6 %	
Sup. agroind. comer. regu. merc.	72,2	3,1	75,3	20,9	36,4	9,5	35,3 %	
Mod. millora estr. emp. agr. pes.	83,3	17,1	100,3	1,5	35,3	0,4	1,2 %	
Diversif. ec. qual. vida món rur.	10,5	0,0	10,5	0,2	2,6	-1,4	-35,2 %	
Crèdit oficial	3,8	-3,0	0,7	-	0,7	-3,1	-80,5 %	
Total despeses	726,3	42,9	769,2	46,8	284,7	-0,6	-0,2 %	

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre ARP 4. Detall de les modificacions de crèdit per programes

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augment	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplements i altres
Direcció i admin. generals	1,0	-2,2	1,0	3,2	1,4	-
Form. prof. agrària i pesq.	-	0,1	0,2	0,1	-	-
Protec. conser. medi nat. i biod.	0,6	-0,1	1,1	1,2	2,1	-
Infraestructures desenv. rural	-	-1,4	0,1	1,5	-	-
Infr. regad. i ord. parcel·lària	-	-3,6	3,8	7,4	-	-
R+D ciència i tecnol. agroalim.	-	1,1	1,1	-	0,3	-
Innovació	0,0	-0,1	0,3	0,4	-	-
Sanit. veget., ani. control prod.	1,2	4,3	4,4	0,1	1,6	-
Ord. reconv. suport subs. agr. p.	2,9	10,3	15,8	5,4	6,1	-
Sup. agroind. comer. regu. merc.	0,2	2,8	13,0	10,2	0,1	-
Mod. millora estr. emp. agr. pes.	4,5	0,8	2,9	2,0	11,8	-
Diversif. ec. qual. vida món rur.	-	0,0	0,1	0,1	-	-
Crèdit oficial	-	-3,0	-	3,0	-	-
Total despeses	10,4	9,0	43,6	34,6	23,5	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

5.14.

Despeses de diversos departaments (DD)

La secció de Despeses de diversos departaments és el fons no departamental gestionat per diversos departaments que inclouen la gestió de serveis horitzontals (DD01), la gestió patrimonial (DD03), les accions corporatives de difusió (DD04), les despeses afectades per l'1% cultura (DD06), les necessitats conjunturals d'efectius (DD07), les despeses TIC (DD08) i els retorns parcials de les pagues extraordinàries i altres despeses de personal (DD09).

El pressupost inicial aprovat és de 762,6 M€, 150,9 M€ superior als crèdits inicialment prorrogats per al 2020.

Fins al mes de setembre el pressupost s'ha modificat en -25,5 M€ pels 62,7 M€ que la Secció ha transferit a altres departaments, destacant els que s'han transferit des de la DD09; 35,9 M€ al Departament de Salut per al complement de productivitat extraordinari als professionals sanitaris i al personal dels centres de serveis social de caràcter residencial de gent gran, i 23 M€ al Departament d'Empresa i Coneixement per al retorn del 60% de la paga extraordinària del 2013 al personal universitari. I els 2 M€ transferits des del servei DD07 a diversos departaments per a despesa de personal. Així mateix, s'han rebut 15,3 M€ del Fons de Contingència, 10 M€ dels quals per al Conveni de col·laboració entre el Departament de la Vicepresidència, i d'Economia i Hisenda, Avalis de Catalunya, SGR i l'Institut Català de Finances per pal·liar l'emergència de la COVID-19⁷ i 5,3 M€ per a la compra centralitzada d'equips de protecció individual per al personal de la Generalitat de Catalunya i el seu sector públic. També s'han generat 18,9 M€ procedents de l'Agència Catalana de l'Aigua per a la liquidació del contracte de gestió del servei d'abastament d'aigua Ter-Llobregat, i s'han incorporat 0,4 M€ de ràpels provinents de diversos acords marc que gestiona la Comissió central de subministraments, destinats al finançament de projectes tecnològics corporatius.

Fins al 30 de setembre la Secció mostra una execució superior per la despesa corrent en jurídics i contenciosos per la liquidació del contracte amb ATLL, i per la despesa en lloguers d'edificis, en subministraments de material sanitari i en serveis informàtics. Així mateix, l'execució és superior per l'aportació de capital al fons de garantia per a executar la línia "ICF-Avalis liquidat". En sentit contrari, disminueixen les aportacions a Infraestructures.cat per inversions i

⁷ Conveni autoritzat per Acord de govern de 25 de març de 2020, pel qual es regula el fons associat al finançament ICF-Avalis liquidat amb la voluntat de facilitar a les pimes mitjans per a superar la manca de liquiditat puntual derivada de l'emergència de la COVID-19.

mostra un ritme d'execució menor en la compensació de tarifes per ús d'infraestructures.

Aquests serveis han executat el 37,3% del pressupost definitiu.

Quadre DD 1. Estat d'execució de les despeses per capítols

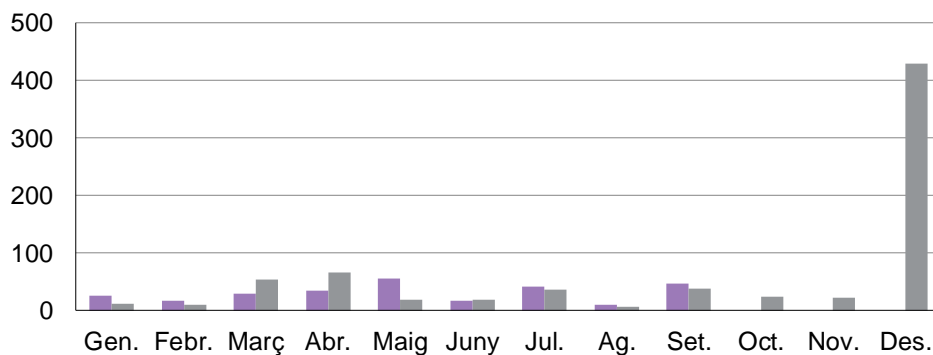
Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Setembre	Acumulat setembre		
				Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Remuneracions del personal	380,0	-60,9	319,1	-	-	-	-
D. corrents de béns i serveis	215,9	25,3	241,2	25,6	171,4	41,3	31,8 %
Transferències corrents	96,9	0,2	97,1	17,4	50,1	4,8	10,5 %
Despeses corrents	692,8	-35,5	657,4	43,0	221,5	46,1	26,3 %
Inversions reals	42,1	-	42,1	2,7	26,5	-40,5	-60,5 %
Transferències de capital	4,2	-	4,2	0,3	3,5	1,1	45,7 %
Despeses de capital	46,4	-	46,4	2,9	30,0	-39,4	-56,8 %
Despeses no financeres	739,2	-35,5	703,7	46,0	251,5	6,7	2,7 %
Variació d'actius financers	23,4	10,0	33,4	-	23,2	10,0	75,5 %
Total despeses	762,6	-25,5	737,1	46,0	274,8	16,7	6,5 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Gràfic DD 1. Despeses mensuals

(en M€)

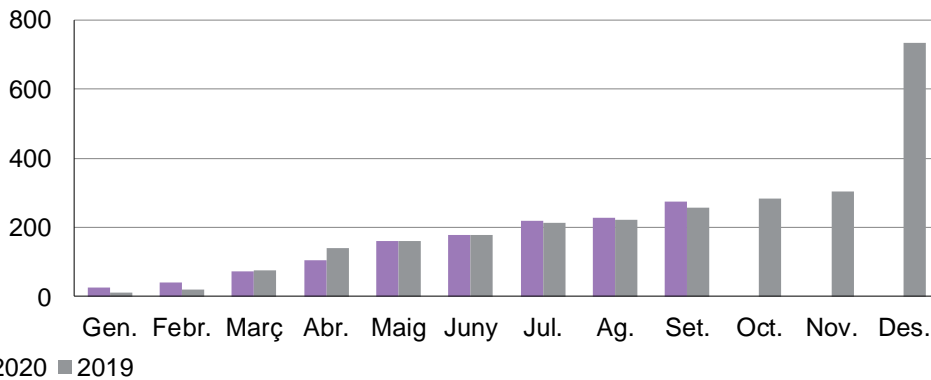


■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic DD 2. Despeses acumulades

(en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Quadre DD 2. Detall de les modificacions de crèdit per capítols

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augment	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplements i altres
Remuneracions del personal	-	-60,9	-	60,9	-	-
D. corrents de béns i serveis	0,4	5,7	8,1	2,4	19,2	-
Transferències corrents	-	0,2	0,6	0,3	-	-
Despeses corrents	0,4	-55,0	8,7	63,7	19,2	-
Inversions reals	-	0,0	1,1	1,1	-	-
Transferències de capital	-	-	-	-	-	-
Despeses de capital	-	0,0	1,1	1,1	-	-
Despeses no financeres	0,4	-55,0	9,8	64,8	19,2	-
Variació d'actius financers	-	10,0	10,0	-	-	-
Total despeses	0,4	-45,0	19,8	64,8	19,2	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre DD 3. Estat d'execució de les despeses per programes

Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Direcció i admin. generals	677,0	-54,2	622,8	42,9	210,2	-13,1	-5,9 %
Administració finances GC	31,0	18,7	49,7	2,2	32,4	18,8	138,4 %
Patrimoni cultural	3,7	-	3,7	0,2	3,2	0,7	30,2 %
Carreteres	8,1	-	8,1	0,5	3,3	-2,1	-39,5 %
E-infraestructures	0,5	-	0,5	0,1	0,4	0,4	-
Societat digital	7,7	-	7,7	0,1	2,1	2,1	-
Ordenació i prom.comerç i artes.	15,4	-	15,4	-	13,2	-	-
Emprenedoria i foment empres.	19,1	-	19,1	-	-	-	-
Crèdit oficial	-	10,0	10,0	-	10,0	10,0	-
Total despeses	762,6	-25,5	737,1	46,0	274,8	16,7	6,5 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre DD 4. Detall de les modificacions de crèdit per programes

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplements i altres
Direcció i admin. generals	-	-54,2	8,1	62,3	-	-
Administració finances GC	0,4	-0,9	0,3	1,2	19,2	-
Patrimoni cultural	-	-	-	-	-	-
Carreteres	-	-	-	-	-	-
E-infraestructures	-	-	-	-	-	-
Societat digital	-	0,0	1,4	1,4	-	-
Ordenació i prom.comerç i artes.	-	-	-	-	-	-
Emprenedoria i foment empres.	-	-	-	-	-	-
Crèdit oficial	-	10,0	10,0	-	-	-
Total despeses	0,4	-45,0	19,8	64,8	19,2	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

5.15.

Deute (DT)

Inclou les despeses d'interessos del deute i altres despeses corrents de formalització del deute. Tota la despesa s'imputa a un únic programa de "Deute públic". Les amortitzacions de deute queden fora de l'abast d'aquest informe. El pressupost inicial correspon al pressupost aprovat de 2020.

Durant el mes de setembre el pressupost no s'ha modificat. Al mes de juliol genera 52,3 M€ per a la racionalització de l'activitat assistencial del sistema de salut al Camp de Tarragona i Terres de l'Ebre amb l'adquisició de l'Hospital de Reus i 1,8 M€ per formalitzar un reconeixement de deute amb la Fundació Parc Científic de Barcelona. Al juny genera 1,4 M€ addicionals de crèdit corresponents al reconeixement de deute amb Centrals i Infraestructures per a la Mobilitat i les Activitats Logístiques, SA (CIMALSA). Al maig no realitza modificacions pressupostàries. Al mes d'abril genera crèdit per valor de 6,5 M€, al formalitzar el reconeixement de deute amb CIMALSA. Al mes de març s'han fet generacions de crèdit per valor de 3,2 M€, les quals responen a la formalització del reconeixement del deute amb la Fundació Parc Científic de Barcelona (1,8 M€) i amb CIMALSA (1,4 M€).

Al mes de setembre la despesa executada és un 10% superior a l'any anterior, en part, perquè durant el 2020 s'ha refinançat més reconeixement del deute. La seva evolució està condicionada pels calendaris de les operacions d'endeutament i per l'evolució dels tipus d'interès i per les operacions de refinançament de deute de les entitats.

La secció del Deute ha executat el 78,4% del pressupost definitiu, sense incloure la variació de passius financers.

Quadre DT 1. Estat d'execució de les despeses per capítols

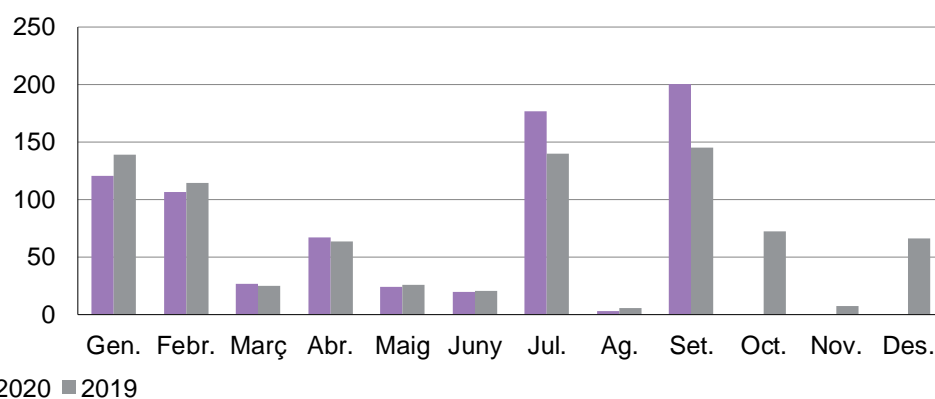
Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Setembre		Acumulat setembre	
				Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Remuneracions del personal	-	-	-	-	-	-	-
D. corrents de béns i serveis	2,6	-	2,6	0,1	1,3	0,2	16,0 %
Interessos	879,2	-	879,2	199,7	678,2	15,6	2,4 %
Transferències corrents	-	-	-	-	-	-	-
Despeses corrents	881,8	-	881,8	199,8	679,5	15,8	2,4 %
Inversions reals	-	-	-	-	-	-	-
Transferències de capital	-	-	-	-	-	-	-
Despeses de capital	-	-	-	-	-	-	-
Despeses no financeres	881,8	-	881,8	199,8	679,5	15,8	2,4 %
Variació d'actius financers	-	65,2	65,2	-	62,5	51,4	-
Total despeses	881,8	65,2	946,9	199,8	742,0	67,2	10,0 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Gràfic DT 1. Despeses mensuals

(en M€)

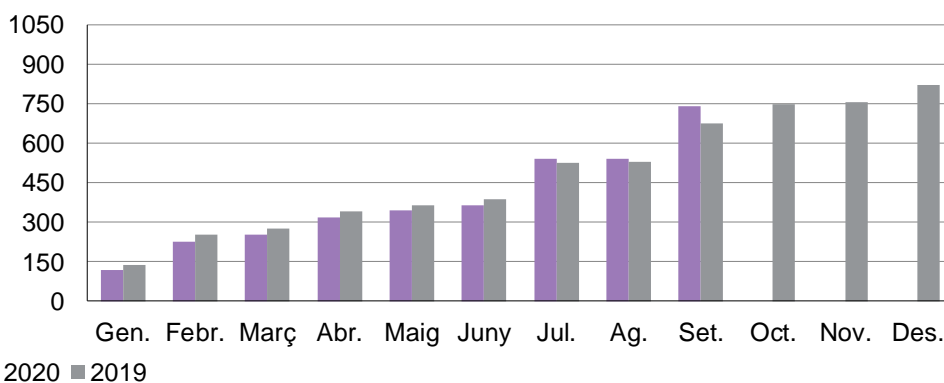


■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic DT 2. Despeses acumulades

(en M€)



■ 2020 ■ 2019

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Quadre DT 2. Detall de les modificacions de crèdit per capítols

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Remuneracions del personal	-	-	-	-	-	-
D. corrents de béns i serveis	-	-	-	-	-	-
Transferències corrents	-	-	-	-	-	-
Despeses corrents	-	-	-	-	-	-
Inversions reals	-	-	-	-	-	-
Transferències de capital	-	-	-	-	-	-
Despeses de capital	-	-	-	-	-	-
Despeses no financeres	-	-	-	-	-	-
Variació d'actius financers	-	-	-	-	65,2	-
Total despeses	-	-	-	-	65,2	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre DT 3. Estat d'execució de les despeses per programes

Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Deute públic	881,8	65,2	946,9	199,8	742,0	67,2	10,0 %
Total despeses	881,8	65,2	946,9	199,8	742,0	67,2	10,0 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Despeses de capítols 1 a 8

Quadre DT 4. Detall de les modificacions de crèdit per programes

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Deute públic	-	-	-	-	65,2	-
Total despeses	-	-	-	-	65,2	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Despeses de capítols 1 a 8

5.16.

Fons de Contingència (FO)

El Fons de Contingència no s'executa directament, ja que el Govern n'aprova les transferències per traslladar el crèdit a altres seccions pressupostàries per atendre despeses imprevistes en el pressupost inicial.

El pressupost inicial és de 250 M€, que representa una reducció de 75,5 M€ respecte del pressupost inicial prorrogat de 2020.

Els recursos addicionals del Fons COVID-19⁸ creat pel Reial Decret-lei 22/2020, de 16 de juny, es generaran primer en el Fons de Contingència (es crea una nova partida FO01/51000100/8810/ Fons de Contingència COVID-19) i posteriorment es transferiran a les partides dels departaments corresponents. Els fons permetran assumir nova despesa COVID-19 o bé reposar el crèdit que els departaments ja han avançat per fer front a les despeses COVID-19 i que necessiten recuperar el crèdit avançat per garantir els serveis ordinaris.

Fins al 30 de setembre el pressupost inicial s'ha modificat en 285,8 M€ amb un increment de 1.584 M€ per les generacions del Fons COVID-19 i una reducció per transferències de 1.298,2 M€.

Durant el mes de setembre s'han dut a terme les modificacions següents:

- 354 M€ generats al Fons de Contingència a compte dels recursos del tercer tram del Fons COVID-19 (RDL 22/2020), que suposen un increment del crèdit disponible, i de l'import que va quedar pendent de generar del primer tram.
- 2,5 M€ transferits al Departament d'Empresa i Coneixement per a les Cambres de Comerç per donar resposta a les necessitats empresarials motivades per l'impacte de la COVID-19 en l'activitat econòmica.

Durant el mes d'agost es van dur a terme les transferències següents:

- 850 M€ al Departament de Salut, dels quals 846,8 M€ per atendre l'impacte de la crisi sanitària generada pel coronavirus COVID-19 i 3,2 M€ per finançar el Programa de salut pública creat per a l'estudi epidemiològic dels casos amb la COVID-19, dels contactes i el seu seguiment.

⁸ Per un major detall consultar l'annex de normativa.

- 100 M€ al Departament d'Educació per atendre l'increment de despesa no pressupostada com a conseqüència de l'impacte de la crisi sanitària de la COVID-19 en l'inici del curs 2020/21.
- 115 M€ al Departament de Treball, Afers Socials i Famílies per finançar el pla de contingència aprovat en les residències i centres d'atenció diürna per fer front a un possible rebrot de COVID-19 a la tardor i el complement de productivitat extraordinari per al personal de residències entre altres.
- 50 M€ al Departament de Territori i Sostenibilitat per atendre l'impacte de la crisi sanitària de la COVID-19 en el transport públic.
- 5 M€ al Departament de Presidència, dels quals 1 M€ per dur a terme un contracte d'emergència amb la Creu Roja Catalunya per posar en marxa un servei d'informació i conscienciació de la població jove de Catalunya davant la COVID-19, 2,5 M€ per les despeses associades al rebrot del coronavirus i al funcionament operatiu dels equipaments locals a la comarca del Segrià i 1,5 M€ per dotar de recursos addicionals el pressupost la Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals que, a causa de la pandèmia, ha tingut forta caiguda dels ingressos publicitaris.
- 1,1 M€ al Departament d'Agricultura, Ramaderia, Pesca i Alimentació per atendre la convocatòria d'ajuts destinats als centres d'activitats marítimes de Catalunya, que s'hagin vist afectats econòmicament per les conseqüències de la COVID19, i per a inversions en recerca del Centre de recerca en sanitat animal.
- 1,6 M€ retornats al Fons de Contingència pel Departament d'Agricultura, Ramaderia, Pesca i Alimentació pel sobrant per atendre les conseqüències del temporal Glòria i dels aiguats de 22 i 23 d'octubre de 2019.

Durant el mes de juliol es van dur a terme les modificacions següents:

- 1.230 M€ generats al Fons de Contingència a compte dels recursos del primer tram del Fons COVID-19 (RDL 22/2020), que suposen un increment del crèdit disponible. L'import efectivament ingressat del primer tram del Fons COVID-19 a finals de juliol ha estat de 1.246,5 M€ per la qual cosa queda pendent de generar d'aquest tram 16,5 M€.
- 16,2 M€ transferits al Departament de Treball, Afers Socials i Famílies per atendre la prestació de serveis amb mitjans aliens per garantir les recurrències derivades d'atenció a menors migrats sense referents familiars.
- 10,4 M€ transferits al Departament d'Empresa i Coneixement, dels quals 4M€ són per donar suport a les empreses, entitats i ajuntaments de l'àmbit territorial del Segrià, per les de pèrdues en el sector del comerç i la restauració a causa de la crisi sanitària de la COVID-19, 3,4 M€ per l'aportació a l'Empresa de Promoció i

Localització Industrial de Catalunya, SA (EPLICSA), per atendre una ampliació de capital a COMFORSA, i 3 M€ per atendre la despesa d'organització de les proves d'accés a la universitat (PAU) l'any 2020, en el context de màxima seguretat requerida donada la crisi sanitària del coronavirus de la COVID-19.

- 7 M€ transferits al Departament de Cultura per atendre les línies de convocatòries i actuacions que inicialment estaven inscrites en plans sectorials per al cofinançament PO FEDER de Catalunya 2014-2020, però que en data 4 de maig no estaven assignades en operacions concretes i van quedar sense cofinançament FEDER. Amb la transferència es garanteix la continuïtat de les actuacions.
- 5 M€ transferits al Departament de Territori i Sostenibilitat per atendre les necessitats de l'Agència de l'Habitatge de Catalunya per contribuir a minimitzar l'impacte econòmic i social de la COVID-19 en els lloguers d'habitatge habitual.

Durant el mes de juny es van dur a terme les transferències següents:

- 14 M€ al Departament de la Presidència per fer front als ajuts en infraestructures i equipaments de titularitat municipal que van ser malmeses en el mes d'octubre de 2019 i gener del 2020 pels aiguats Dana i Glòria respectivament.
- 1 M€ al Departament de Salut per la campanya urgent CORONAVIRUS SALUT, per informar a la població sobre la pandèmia generada pel coronavirus de la COVID-19.
- 0,2 M€ a la secció Despeses de diversos departaments. Gestió Serveis Horitzontals per la compra centralitzada d'elements de protecció individual (EPI's) amb destinació al personal de la Generalitat de Catalunya i el seu sector públic per la COVID-19.

Durant el mes de maig es va dur a terme la transferència següent:

- 5 M€ a la secció Despeses de diversos departaments. Gestió Serveis Horitzontals per la compra centralitzada d'elements de protecció individual (EPI's) amb destinació al personal de la Generalitat de Catalunya i el seu sector públic per la COVID-19.

Durant el mes d'abril es van dur a terme les transferències següents:

- 80 M€ al Departament de Salut per la contractació d'emergència de les inversions en matèria de salut per atendre els efectes de la pandèmia generada per la COVID-19.
- 16,2 M€ al Departament de Treball, Afers Socials i Famílies per garantir les pròrrogues dels contractes dels serveis d'atenció a menors migrats sense referents familiars.

Durant el mes de març es va dur a terme la transferència següent:

- 10 M€ al Fons no departamental de Despeses de diversos departaments per augmentar el fons de liquiditat de l'ICF en relació amb els préstecs per combatre la COVID-19.

Durant el mes de febrer es va dur a terme la transferència següent:

- 11 M€ al Departament d'Agricultura, Ramaderia, Pesca i Alimentació per pal·liar els danys causats per la tempesta Glòria.

Quadre FO 1. Aplicació del Fons de Contingència

Dades en milions d'euros

	Pressupost inicial	Modif.	Generacions	Augments	Minoracions	Pressupost definitiu
Fons de Contingència	250,0	285,8	1.584,0	1,6	-1.299,8	535,8
Total despeses	250,0	285,8	1.584,0	1,6	-1.299,8	535,8

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre FO 2. Transferències des del Fons de Contingència per seccions

Dades en milions d'euros

	Transf. del Fons COVID-19	Resta de transferències	Total Fons de Contingència
Parlament de Catalunya	-	-	-
Consell de Garanties Estatutàries	-	-	-
Sindicatura de Comptes	-	-	-
Oficina Antifrau de Catalunya	-	-	-
Comissió Jurídica Assessora	-	-	-
Subtotal Òrgans superiors i altres	-	-	-
Presidència	3,5	15,5	19,0
Vicepresid. i d'Economia i His.	-	-	-
Acció Ext., Rel. Instituc. i Transp.	-	-	-
Interior	-	-	-
Educació	100,0	-	100,0
Salut	850,0	81,0	931,0
Territori i Sostenibilitat	50,0	5,0	55,0
Cultura	-	7,0	7,0
Justícia	-	-	-
Treball, Afers Socials i Famílies	115,0	32,5	147,5
Empresa i Coneixement	6,5	6,4	12,9
Polítiques Digitals i Adm. Pública	-	-	-
Agricultura, Ram., Pesca i Alim.	-	10,5	10,5
Subtotal Departaments	1.125,0	157,9	1.282,9
Despeses transversals	-	15,3	15,3
Pensions	-	-	-
Deute	-	-	-
Fons de Contingència	-	-	-
Participació Ens Locals	-	-	-
Subtotal altres seccions	-	15,3	15,3
Total Generalitat	1.125,0	173,2	1.298,2

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre FO 3. Transferències des del Fons de Contingència per capítols

Dades en milions d'euros

	Total Transf.
Remuneracions del personal	67,3
D. corrents de béns i serveis	83,7
Interessos	-
Transferències corrents	1.019,3
Fons de contingència	-
Despeses corrents	1.170,3
Inversions reals	0,5
Transferències de capital	73,3
Despeses de capital	73,8
Despeses no financeres	1.244,1
Variació d'actius financers	54,1
Total despeses	1.298,2

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

5.17.

Participació Ens Locals de Catalunya en Ingressos de l'Estat (PL)

És un fons no departamental de la Generalitat que s'utilitza per comptabilitzar els recursos que provenen de l'Administració general de l'Estat i que es transfereixen als ajuntaments i a les diputacions, és a dir, la Generalitat només fa de caixa pagadora. Tota la despesa s'imputa a un únic programa que porta el mateix nom. L'import del pressupost inicial és el corresponent al pressupost aprovat per al 2020.

Durant el mes de setembre el pressupost no s'ha modificat. Al juny genera 1,7 M€ de crèdit procedent de la recaptació de l'impost sobre activitats del joc en relació amb les apostes mútues esportives.

L'execució és un 4,4% superior a l'any anterior.

La secció ha executat el 76,2% del pressupost definitiu.

Quadre PL 1. Estat d'execució de les despeses per capítols

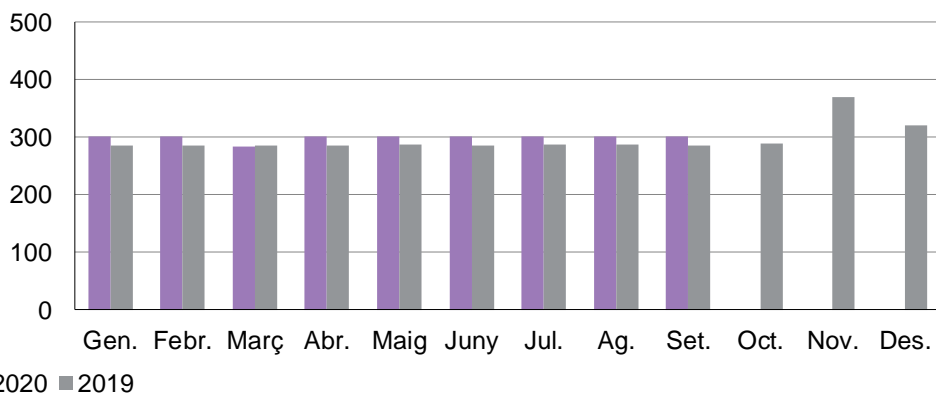
Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Remuneracions del personal	-	-	-	-	-	-	-
D. corrents de béns i serveis	-	-	-	-	-	-	-
Transferències corrents	3.528,4	1,7	3.530,2	300,6	2.690,0	113,6	4,4 %
Despeses corrents	3.528,4	1,7	3.530,2	300,6	2.690,0	113,6	4,4 %
Inversions reals	-	-	-	-	-	-	-
Transferències de capital	-	-	-	-	-	-	-
Despeses de capital	-	-	-	-	-	-	-
Despeses no financeres	3.528,4	1,7	3.530,2	300,6	2.690,0	113,6	4,4 %
Variació d'actius financers	-	-	-	-	-	-	-
Total despeses	3.528,4	1,7	3.530,2	300,6	2.690,0	113,6	4,4 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Gràfic PL 1. Despeses mensuals

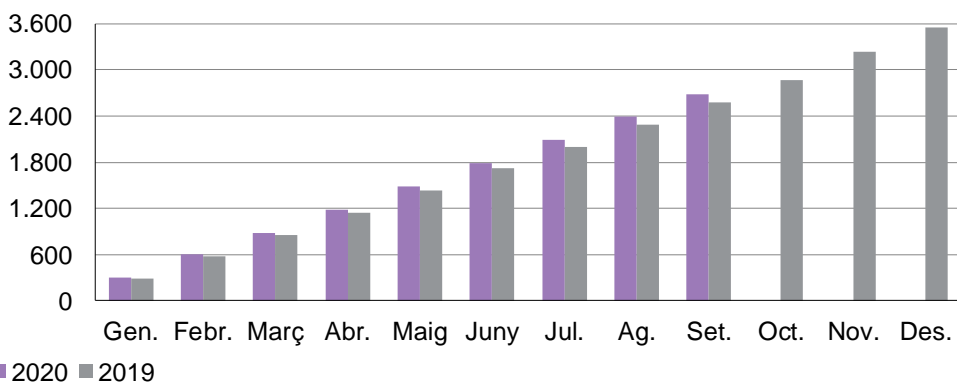
(en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Gràfic PL 2. Despeses acumulades

(en M€)



Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya

Quadre PL 2. Detall de les modificacions de crèdit per capítols

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Transferències corrents	-	-	-	-	1,7	-
Despeses corrents	-	-	-	-	1,7	-
Despeses no financeres	-	-	-	-	1,7	-
Total despeses	-	-	-	-	1,7	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre PL 3. Estat d'execució de les despeses per programes

Dades en milions d'euros

				Setembre	Acumulat setembre		
	Pressupost inicial	Modif.	Pressupost definitiu	Obligacions reconeg.	Obligacions reconeg.	Var. OR20/19	% var. OR20/19
Partic. ens locals ingr. Estat	3.528,4	1,7	3.530,2	300,6	2.690,0	113,6	4,4 %
Total despeses	3.528,4	1,7	3.530,2	300,6	2.690,0	113,6	4,4 %

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Quadre PL 4. Detall de les modificacions de crèdit per programes

Dades en milions d'euros

	Incorporació romanents	Total transf.	Transf. augments	Transf. minoracions	Generacions	Ampliacions, suplementes i altres
Partic. ens locals ingr. Estat	-	-	-	-	1,7	-
Total despeses	-	-	-	-	1,7	-

Font: Sistemes Corporatius Econòmics Financers de la Generalitat de Catalunya.

Annex 1.

Principal normativa aprovada amb relació a la COVID-19 amb impacte per a les finances de la Generalitat de Catalunya

MARÇ

- Real Decret-ley 7/2020, de 12 de marzo, por el que se adoptan medidas urgentes para responder al impacto económico del COVID-19. (BOE-A-2020-3580).

A l'article 1 s'autoritza l'aplicació del Fons de Contingència i la concessió d'un crèdit extraordinari per import total de 1.000 M€ al Ministeri de Sanitat, per atendre les despeses extraordinàries que es generin en l'àmbit de la salut derivats de l'emergència de salut pública del COVID-19. A Catalunya s'han assignat 51,4 M€ en forma de transferència, a més de distribució de material rebut, pendent de quantificar. Als articles 8 i 9 s'autoritza l'aplicació del Fons de Contingència i la concessió d'un suplement de crèdit per import de 25 M€ al Ministeri de Drets Socials i Agenda 2030 per finançar beques-menjador als nens i les nenes afectats pel tancament de centres educatius. A Catalunya s'han assignat 3 M€.

- Decret Llei 6/2020, de 12 de març, de mesures urgents en matèria assistencial, pressupostària, financera, fiscal i de contractació pública, per tal de pal·liar els efectes de la pandèmia generada pel coronavirus SARS-CoV-2. (DOGC-8084A).

L'article 1 autoritza el Govern, a adoptar les mesures adients dirigides a establir la gratuïtat per a l'usuari del servei prestat per el telèfon 061 que gestiona l'entitat Serveis d'Emergències Mèdiques, SA adscrit al Departament de Salut, amb un cost inicial estimat de 0,5 M€. El mateix article també autoritza al Govern, a adoptar les mesures adients per tal que la prestació dels serveis del telèfon d'atenció ciutadana 012 s'estengui fins que no s'acordi el contrari en virtut de l'evolució de la pandèmia

a Catalunya, als caps de setmana, amb un cost inicial estimat de 0,2 M€.

L'article 3 estableix que el Govern ha de constituir un fons per un import màxim de 187,5 M€ distribuït en cinc anualitats (10 M€ el 2020, 44 M€ el 2021, 44,5 M€ el 2022, 2023 i 2024).

L'article 6 estableix que el Govern haurà d'adoptar les mesures necessàries en relació amb el cànon a satisfer en l'exercici 2020 per part de Fira Internacional de Barcelona a favor de Fira 2000, SA, amb un cost inicial estimat de 2 M€.

- Real Decreto 463/2020, de 14 de marzo, por el que se declara el estado de alarma para la gestión de la situación de crisis sanitaria ocasionada por el COVID-19. (BOE-A-2020-3692).
- Real Decreto-ley 8/2020, de 17 de marzo, de medidas urgentes extraordinarias para hacer frente al impacto económico y social del COVID-19. (BOE-A-2020-3824).

L'article 1 concedeix un suplement de crèdit en el pressupost del Ministeri de Drets Socials i Agenda 2030 per finançar un Fons Social Extraordinari destinat exclusivament a les conseqüències socials de la COVID-19, a distribuir per CA segons paràmetres (població, dispersió, insularitat, etc.). A Catalunya s'han assignat 45,5 M€.

- Decret Llei 7/2020, de 17 de març, de mesures urgents en matèria de contractació pública, de salut i gestió de residus sanitaris, de transparència, de transport públic i en matèria tributària i econòmica. (DOGC-8089).

L'article 13 preveu centralitzar tota la informació de les necessitats econòmiques dels operadors prestataris del servei de transport públic afectats, amb un estimació inicial de cost de 60 M€. L'article 15 estableix una compensació de pèrdues per al treball autònom a Catalunya, en forma de prestació econòmica única, amb una dotació pressupostària de 7,5 M€. També preu l'endarreriment del pagament d'impostos, entre altres mesures.

- Decret Llei 8/2020, de 24 de març, de modificació parcial del Decret Llei 7/2020, de 17 de març, de mesures urgents en matèria de contractació pública, de salut i gestió de residus sanitaris, de transparència, de transport públic i en matèria

tributària i econòmica, i d'adopció d'altres mesures complementàries. (DOGC-8095A).

A l'article 8 del Capítol IV, mesures en matèria tributària, s'aplica una reducció en el tipus de gravamen del cànon de l'aigua amb un impacte inicial estimat de 50,8 M€.

- Decret Llei 9/2020, de 24 de març, pel qual es regula la participació institucional, el diàleg social permanent i la concertació social de les organitzacions sindicals i empresarials més representatives a Catalunya. (DOGC-8096).
- Real Decreto-ley 9/2020, de 27 de marzo, por el que se adoptan medidas complementarias, en el ámbito laboral, para paliar los efectos derivados del COVID-19. (BOE-A-2020-4152).
- Decret Llei 10/2020, de 27 de març, pel qual s'estableixen noves mesures extraordinàries per fer front a l'impacte sanitari, econòmic i social del COVID-19. (DOGC-8098).

A l'article 1 estableix que a partir del 2020 el personal estatutari de l'ICS percep les retribucions fixades al II Acord de la Mesa Sectorial de Negociació de Sanitat, en concepte de complement de productivitat variable referit a compliment dels objectius fixats per l'any anterior. Amb una estimació inicial d'impacte de 27 M€.

- Acord GOV/54/2020, de 27 de març, pel qual s'acorda la suspensió dels contractes d'obres de l'Administració de la Generalitat i el seu sector públic, amb l'objectiu de reduir riscos de propagació del COVID-19. (DOGC 8098).
- Real Decreto-ley 10/2020, de 29 de marzo, por el que se regula un permiso retribuido recuperable para las personas trabajadoras por cuenta ajena que no presten servicios esenciales, con el fin de reducir la movilidad de la población en el contexto de la lucha contra el COVID-19. (BOE-A-2020-4166).
- Real Decreto-ley 11/2020, de 31 de marzo, por el que se adoptan medidas urgentes complementarias en el ámbito social y económico para hacer frente al COVID-19. (BOE-A-2020-4208).

L'article 10 crea un nou programa d'ajudes per a contribuir a minimitzar l'impacte econòmic i social de la COVID-19 en els lloguers de vivenda habitual.

L'article 13 autoritza transferir anticipadament a les CCAA els fons compromisos pel Ministerio de Transportes, Movilidad y

Agenda Urbana, en els convenis subscrits per a l'execució del Plan Estatal de Vivienda 2018-2021.

La disposició addicional tercera acorda incorporar nous programes d'ajuda als convenis subscrits entre l'anterior Ministerio de Fomento i les CCAA per a l'execució del Plan Estatal de Vivienda 2018-2021.

La disposició final novena, estableix una aportació financera estatal addicional al Plan Estatal de Vivienda 2018-2021, que ha suposat un ingrés per a la Generalitat de Catalunya de 14,5 M€.

ABRIL

- Decret Llei 11/2020, de 7 d'abril, pel qual s'adopten mesures econòmiques, socials i administratives per pal·liar els efectes de la pandèmia generada per la COVID-19 i altres de complementàries. (DOGC 8107).

L'article 3 estableix les reduccions en els tipus de gravamen dels cànon sobre la deposició controlada de residus industrials i els de la construcció. Estimació inicial 1,1 M€.

L'article 4 estableixen les bonificacions en les taxes de l'Agència de Residus de Catalunya. Estimació inicial d'1 M€.

L'article 5 estableix la bonificació a la taxa fiscal sobre els jocs de sort, envit o atzar, màquines recreatives i d'atzar. Estimació inicial de 11,1 M€.

- Decret Llei 12/2020, de 10 d'abril, pel qual s'adopten mesures pressupostàries, en relació amb el Sistema sanitari integral d'utilització pública de Catalunya, en l'àmbit tributari i en l'estructura de l'Administració de la Generalitat, per pal·liar els efectes de la pandèmia generada per la COVID-19. (DOGC-8109).

A l'article 1 del capítol I, mesures en matèria pressupostària, s'estableix l'ampliació de crèdits al Fons de Contingència per atendre despesa derivada de la COVID-19.

A l'article 2 del capítol II, de mesures relatives al Sistema sanitari integral d'utilització pública de Catalunya, estableix el sistema de pagament d'atenció sanitària. Mesura per garantir la liquiditat i també regular la compra de serveis sanitaris al centres privats que no estan concertats.

A l'article 3 del capítol III, de mesures de caràcter tributari, estableix la no aplicació de mínims de facturació específics de

cànon de l'aigua a establiments hotelers, càmpings i altres allotjaments de curta durada. Estimació inicial de 0,5 M€.

- Decret Llei 13/2020, de 21 d'abril, pel qual s'adopten mesures urgents de caràcter estructural i organitzatiu, així com mesures en l'àmbit de les entitats del sector públic de l'Administració de la Generalitat. (DOGC 8119).

La disposició addicional quarta acorda la suspensió dels contractes d'obres de l'Administració de la Generalitat i el seu sector públic.

La disposició addicional sisena estableix la devolució de fiances en l'àmbit en la gestió de residus, amb un cost estimat de 40 M€.

- Decret Llei 14/2020, de 28 d'abril, pel qual s'adopten mesures en relació amb el Sistema sanitari integral d'utilització pública de Catalunya, en l'àmbit tributari i social, per pal·liar els efectes de la pandèmia generada per la COVID-19 i d'adopció d'altres mesures urgents amb el mateix objectiu. (DOGC 8123).

L'article 3 del capítol III, mesures de caràcter social, estableix la prestació extraordinària per a subministraments bàsics, en forma d'ajut extraordinari per a la sostenibilitat de les famílies a Catalunya, per un import de 200 €, de pagament únic, amb l'objectiu de facilitar l'adquisició de productes d'alimentació, farmàcia i altres subministraments bàsics. Amb una dotació de 20 M€, dels quals 15 M€ estan finançats amb el Fons social extraordinari i 5 M€ amb recursos propis de la Generalitat.

MAIG

- Acord GOV/65/2020, de 5 de maig, que complementa l'Acord GOV/54/2020, de 27 de març, i s'acorden els criteris per reprendre l'execució de determinats contractes de l'Administració de la Generalitat i del seu sector públic que havien estat suspesos amb l'objectiu de reduir riscos de propagació de la COVID-19. (DOGC 8127).
- Decret Llei 15/2020, de 5 de maig, pel qual s'autoritza el Consell Català de l'Esport per prestar garantia, durant l'exercici 2020, fins a una quantia màxima global de 8 M€, a favor de l'Institut Català de Finances, per a l'atorgament de préstecs per facilitar la liquiditat de les entitats esportives inscrites en el Registre d'Entitats Esportives, afectades per la situació derivada de la COVID-19. (DOGC 8128).

- Decret llei 16/2020, de 5 de maig, de mesures urgents complementàries en matèria de transparència, ajuts de caràcter social, contractació i mobilitat per fer front a la COVID-19.(DOGC 8128).

Al capítol II, s'estableix la mesura d'ajuts directes per al finançament dels plans de reactivació socioeconòmica COVID-19 en l'àmbit d'ocupació on les entitats beneficiàries d'aquests ajuts són els ajuntaments i els consells comarcals. Import 6,7 M€.

Al capítol III, s'estableix la mesura de línia extraordinària i urgent COVID-19 del Programa de treball i formació gestionat pel Servei Públic d'Ocupació de Catalunya, per un import de 15 M€.

Als capítols IV i V, s'estableixen les mesures d'ajuts per al manteniment de l'ocupació en microempreses i treballadors autònoms per un import de 5M€ i per les empreses cooperatives i de l'economia social per un import de 5,7 M€.

Al capítol VI, s'estableixen les mesures de flexibilització en els programes en matèria de treball autònom COVID-19. Import inicial 6,1 M€.

Al capítol VII mesures en relació amb determinats contractes de centres educatius, estableix un ajut, en forma de prestació econòmica única, per compensar les associacions de mares i pares d'alumnes que prestin directament els serveis de menjador dels centres educatius de titularitat de la Generalitat. L'import estimat per aquests ajuts i els previstos al DL8/2020 per a compensar els serveis de menjador escolar és de 23 M€.

JUNY

- Real Decreto-ley 20/2020, de 29 de mayo, por el que se establece el ingreso mínimo vital (BOE-A-2020-5493).

S'estableix una nova prestació econòmica en forma d'ingrés mínim vital (IMV) per a persones entre 23 i 65 anys i que estan en una situació de vulnerabilitat econòmica. L'import per a un beneficiari individual és de 461,53 € mensuals. Aquest import incrementa en funció del nombre de menors i altres membres de la unitat de convivència fins als 1.015,37 €. Aquesta prestació és complementària a altres prestacions que pugui estar aplicant les comunitats autònomes, en el cas de Catalunya, la Renda garantida de ciutadania. A mig termini alliberarà recursos de la Generalitat, però no es disposa de suficient informació per poder-ho valorar.

- Decret llei 21/2020, de 2 de juny, de mesures urgents de caràcter econòmic, cultural i social. (DOGC 8147).

El capítol I estableix mesures econòmiques de suport als projectes culturals, en forma de garantia de préstecs a través de l'Institut Català de Finances, fins a una quantia global màxima de 22 M€.

El capítol II estableix una prestació extraordinària per a subministraments bàsics a professionals de les arts escèniques, arts visuals, música i audiovisuals i d'altres activitats culturals suspeses per raó de la crisi sanitària a Catalunya, amb una dotació pressupostària global de 5 M€, la meitat dels quals es finança amb els fons extraordinaris socials habilitats per la COVID-19.

El capítol III estableix ajudes a les famílies per fer econòmicament més accessibles les activitats d'educació en el lleure de l'estiu 2020, amb una dotació pressupostària de 3,5 M€.

El capítol IV estableix l'ajust econòmic per a entitats sense ànim de lucre i empreses per a l'organització i funcionament de les activitats en l'àmbit del lleure educatiu en els requeriments de la pandèmia COVID-19, amb una dotació pressupostària d'1 M€.

El capítol V estableix un ajut per a la contractació de joves en pràctiques per impulsar les activitats del sector del lleure que s'han vist afectades per les mesures sanitàries adoptades per superar la pandèmia de la COVID-19, amb una dotació pressupostària d'11 M€.

- Acord GOV/71/2020, de 2 de juny, pel qual es crea el Programa de salut pública per a l'estudi epidemiològic dels casos amb la COVID-19, dels contactes dels casos i el seu seguiment. (DOGC 8147).

Aquest programa té per objecte abordar, amb profunditat, l'estudi epidemiològic dels casos amb la COVID-19 i dels contactes d'aquests casos, així com el seu seguiment, en compliment del que preveuen el Pla de transició del confinament, desconfinament gradual i nova normalitat ratificat pel Govern de la Generalitat en data 25 d'abril de 2020, i el Pla per a la transició cap a una nova normalitat aprovat pel Consell de Ministres del Govern de l'Estat espanyol en data 28 d'abril de 2020.

Es preveu incorporar al Programa un màxim de 108 efectius, de diferents grups i nivells.

El cost estimat per a 2020 és de 3,2 M€ i de 10,8 M€ per la totalitat del programa des de 2 de juny de 2020 fins a 1 de juny de 2022.

- Decret Llei 23/2020, de 9 de juny, de mesures urgents en matèria tributària. (DOGC 8152).

L'article 1 preveu l'ajornament fins l'1 de gener del 2021 de l'increment de tarifes de l'impost sobre les estades en establiments turístics i el recàrrec a la ciutat de Barcelona, aprovats per la Llei 5/2020, d'acompanyament de la Llei de pressupostos per al 2020. Amb un impacte estimat d'entre 2,5 M€ i 3,5 M€.

L'article 2 modifica terminis de prestació i ingrés d'autoliquidació de determinats tributs.

L'article 3 preveu l'ajornament dels deutes del cànon de l'aigua per a petites empreses i autònoms.

L'article 4 regula diversos aspectes de l'Impost sobre les instal·lacions que afecten al medi ambient.

- ACORD GOV/78/2020, de 9 de juny, pel qual es crea el Programa temporal de mesures extraordinàries per a la gestió del COVID-19 en l'àmbit de la prevenció de riscos laborals a l'Administració de la Generalitat. (DOGC 8152).

La finalitat del Programa és atendre adequadament les necessitats específiques dels departaments de la Generalitat de Catalunya i els seus organismes autònoms en matèria preventiva i de seguretat originades com a conseqüència de la crisi sanitària del COVID-19 i té per objecte la posada a disposició de recursos personals suficients per fer-hi front amb garanties.

Es preveu incorporar al Programa un màxim de 30 efectius, de diferents grups i nivells.

El cost estimat per a 2020 és de 0,8 M€ i de 4,3 M€ per la totalitat del programa des de 9 de juny de 2020 fins a 8 de juny de 2023.

- Decret Llei 24/2020, de 16 de juny, de mesures extraordinàries en matèria de personal. (DOGC 8157).

Estableix dos complements de productivitat extraordinaris, un per als professionals sanitaris i un altre per als professionals que hagin prestat serveis als centres de serveis socials de

caràcter residencial de gent gran, discapacitat intel·lectual i física, amb motiu de la pandèmia COVID-19. Amb un impacte global estimat de 169 M€.

- Decret Llei 25/2020, de 16 de juny, de mesures extraordinàries en matèria social i de caràcter fiscal i administratiu. (DOGC 8157).

El capítol 1 estableix una subvenció per a la creació de nova ocupació en l'àmbit del treball domiciliari de cures, amb una dotació pressupostària de 2,3 M€.

El capítol 2 estableix subvencions per a programes de suport a la lluita contra l'exclusió social i la desigualtat agreujada per la crisi social derivada de la COVID-19, amb una dotació pressupostària de 3,3 M€, algunes línies estan cofinançades amb Fons Social Europeu.

- Decret Llei 26/2020, de 23 de juny, de mesures extraordinàries en matèria sanitària i administrativa. (DOGC 8161).

Estableix mesures en matèria de salut per disposar de la capacitat productiva dels centres i establiments sanitaris privats, laboratoris clínics i mútues d'accidents de treball i mesures per a l'habilitació d'espais per ús sanitari. Aquest darrer, amb un impacte inicial estimat de 56 M€.

- Real Decreto-ley 22/2020, de 16 de junio, por el que se regula la creación del Fondo COVID-19 y se establecen las reglas relativas a su distribución y libramiento (BOE-A-2020-6232).

Es crea el Fons COVID-19 de 16.000 M€ a distribuir entre les comunitats autònomes, en quatre trams. Està finançat amb un crèdit extraordinari. El tram 1 de 6.000 M€ (juliol) i el tram 2 de 3.000 M€ (novembre) es distribuiran sobre la base de criteris associats, fonamentalment, a despesa sanitària. El tram 3 de 2.000 M€ (setembre) es distribuirà seguint criteris de despesa educativa. El tram 4 de 5.000 M€ (desembre) té una primera part de 4.200 M€ que es distribuirà seguint criteris de disminució d'ingressos per la caiguda de l'activitat econòmica i la població, i un segona part de 800 M€ que es distribuirà seguint criteris de reducció del transport públic.

En una primera estimació preliminar, amb dades provisionals dels indicadors, s'estima que podria representar 3.223 M€ addicionals per a Generalitat de Catalunya.

JULIOL

- Real Decreto-ley 26/2020, de 7 de julio, de medidas de reactivación económica para hacer frente al impacto del COVID-19 en los ámbitos de transportes y vivienda. (BOE-A-2020-7432).

El capítol IV autoritza un endeutament per l'entitat de RENFE de fins a 1.000 M€ i una moratòria en el retorn del principal a les entitat que es dediquen al transport públic de mercaderies.

El capítol V regula l'aplicació dels romanents que puguin tenir les Comunitats autònomes del Pla d'Habitatge 2018-2021.

- Decret Llei 28/2020, de 21 de juliol, pel qual es modifica la Llei 14/2017, de 20 de juliol, de la renda garantida de ciutadania i s'adopten mesures urgents per harmonitzar prestacions socials amb l'ingrés mínim vital. (DOGC 8184).

No ha estat convalidat pel Parlament.

- Acord del Govern, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Pla per a la reactivació econòmica i protecció social com a conseqüència de la crisi de la COVID-19.

Aquest Pla inclou tota una sèrie de mesures dins de 4 eixos estratègics i un eix transversal per estructurar una resposta àgil, efectiva i transversal a la crisi social i econòmica derivada de la COVID-19 amb un cost estimat de 31.765 M€, per al període 2020-2032, dels quals 2.760 M€. El desplegament del Pla està condicionat a fons de finançament addicionals, en particular als fons europeus activats per pal·liar els efectes de la pandèmia.

- Decret Llei 29/2020, de 28 de juliol, pel qual s'adopten mesures pressupostàries en relació amb el desplegament de les actuacions d'atenció social, ordenació i reforç de determinats serveis socials de caràcter residencial i d'atenció diürna que preveu el Pla de contingència per a residències, per fer front als brots de la pandèmia generada per la COVID-19, pel qual es manté la vigència de preceptes en matèria d'infància i adolescència del Decret Llei 11/2020, de 7 d'abril, pel qual s'adopten mesures econòmiques, socials i administratives per pal·liar els efectes de la pandèmia generada per la COVID-19 i altres de complementàries, i pel qual es modifica el Decret Llei 21/2020, de 2 de juny, de mesures urgents de caràcter econòmic, cultural i social, sota el títol de mesures de caràcter social. (DOGC 8189).

Estableix mesures d'increment mensual per fer front a costos addicionals als serveis socials de caràcter residencial, de llar residències per persones amb discapacitats i llar amb suport per a persones amb problemàtica social derivada de malaltia mental, de centres de dia de gent gran, de sectorització i capacitat d'aïllar davant casos probables o confirmats de COVID-19, centres de dia de teràpia ocupacional de persones amb discapacitat i adequació d'espais per activitats d'atenció diürna de forma extraordinària, amb un cost estimat de 50 M€.

- ACORD GOV/99/2020, de 28 de juliol, pel qual es crea el Programa de salut pública per a l'enfortiment del Servei d'Urgències de Vigilància Epidemiològica de Catalunya (SUVEC) en relació amb els casos amb COVID-19 i els seus contactes. (DOGC 8189).

Aquest Programa té per objecte enfortir el Servei d'Urgències de Vigilància Epidemiològica de Catalunya (SUVEC) davant dels diferents brots epidèmics de la malaltia, a fi de contenir-los i evitar una segona onada generalitzada de la pandèmia a tot Catalunya.

Es preveu incorporar al Programa un màxim de 30 efectius, de diferents grups i nivells.

El cost estimat per a 2020 és de 0,5 M€ i de 2,6 M€ per la totalitat del programa des d'1 d'agost de 2020 fins a 31 de juliol de 2022.

AGOST

- Acord GOV/103/2020, de 4 d'agost, pel qual es crea el Programa temporal per de mesures extraordinàries per al curs 2020-2021 per als centres educatius en el marc de la pandèmia per la COVID-19. (DOGC 8195).

La finalitat del programa és la de garantir el dret a l'educació i a la protecció dels infants fent que l'obertura dels centres educatius i el curs escolar 2020-2021 es desenvolupin amb la màxima normalitat possible, en l'escenari de la situació d'emergència educativa, i d'acord amb el Pla d'actuació per al curs 2020-2021 per a centres educatius en el marc de la pandèmia per COVID-19.

La durada del programa és de l'1 de setembre de 2020 al 31 d'agost de 2021, i permetrà incorporar 3.464,5 dotacions de personal docent de les quals 180 són substitucions i 1.004

dotacions de personal d'administració i serveis, de les quals 70 són substitucions. El finançament del programa anirà a càrrec dels Fons COVID-19.

S'estima un cost de 57,3 M€ per a 2020 i de 114,6 M€ per a 2021.

- Acord GOV/106/2020, de 4 d'agost, pel qual es crea el Programa temporal per al desplegament territorial i de suport a la gestió de la qualitat i l'acreditació de recursos per al reforç del sistema de residències socials per les necessitats derivades de la pandèmia de la COVID-19 en l'àmbit dels serveis socials. (DOGC 8195).

La finalitat del Programa, amb una vigència de dos anys ampliable a tres com a màxim, és atendre adequadament les necessitats específiques de la ciutadania en l'àmbit dels serveis socials com a conseqüència de la crisi sanitària de la COVID-19 i té per objecte la posada a disposició de recursos personals suficients per fer-hi front amb garanties. Es preveu incorporar al Programa un màxim de 219 efectius, de diferents grups i nivells.

El cost estimat per a 2020 és de 2,7 M€ i de 24,6 M€ per la totalitat del programa des de 1 de setembre de 2020 fins a 31 d'agost de 2023.

- Real Decreto-ley 27/2020, de 4 de agosto, de medidas financieras, de carácter extraordinario y urgente, aplicables a las entidades locales. (BOE-A-2020-9131)

Aquest real decret no ha estat convalidat pel Congrés de diputats.

- Resolució de 31 de julio de 2020, de la Secretaria d'Estat d'Educació, per la que es publica l'Acuerdo del Consell de Ministres de 21 de juliol de 2020, pel qual es formalitzen els criteris de distribució a les comunitats autònomes, aprovats per la Conferència Sectorial d'Educació, així com la distribució resultant del crèdit destinat l'any 2020 al Programa de cooperació territorial per l'orientació, avançament i enriquiment educatiu en la situació d'emergència educativa del curs 2020-21 provocada per la pandèmia del COVID-19 (PROA+ (20-21)). (BOE-A-2020-9632)

L'import ingressat per la Generalitat de Catalunya ha estat de 4,5 M€.

SETEMBRE

- Real Decreto-ley 28/2020, de 22 de septiembre, de trabajo a distancia. (BOE-A-2020-11043).

La Disposició final onzena modifica el Real Decreto Ley 20/2020 de 29 de maig, pel que s'estableix l'ingrés mínim vital, pel que fa a les prestacions econòmiques transitòries d'ingrés mínim vital fins el 31 de desembre de 2021.

- Real Decreto-ley 29/2020, de 29 de septiembre, de medidas urgentes en materia de teletrabajo en las Administraciones Públicas y de recursos humanos en el Sistema Nacional de Salud para hacer frente a la crisis sanitaria ocasionada por la COVID-19. (BOE-A-2020-11415).
- Acord del Govern de 30 de setembre, pel qual es crea el Programa temporal de mesures extraordinàries per al curs 2020-2021 per a les escoles agràries en el marc de la pandèmia per la COVID-19.

La finalitat del Programa és la de garantir el dret a l'educació i a una formació de qualitat i segura, fent que l'obertura de les escoles agràries i el curs escolar 2020-2021 es desenvolupi amb la màxima normalitat possible, en l'escenari de la situació d'emergència educativa, i d'acord amb el Pla d'actuació per al curs 2020-2021 per a centres educatius en el marc de la pandèmia per COVID-19. La durada d'aquest Programa és de l'1 d'octubre de 2020 al 31 d'agost de 2021 i preveu incorporar 9 efectius de diferents grups i nivells. S'estima un cost total de 0,3 M€.

Annex 2.

Impactes directes i indirectes de la COVID-19 en les finances de la Generalitat de Catalunya

A continuació es mostra la informació que s'ha reportat en compliment del RDL11/2020, de 31 de març, que regulava a l'article 51 reforçar les obligacions de subministrament d'informació econòmica financera per part de les comunitats autònomes sobre els efectes derivats de la pandèmia COVID-19 en els comptes públics, tant els directes com els indirectes o induïts i que s'hauran de remetre mensualment al Ministeri d'Hisenda. El perímetre d'informació és el de totes les entitats classificades com a Administració pública d'acord amb les normes del SEC (àmbit APSEC).

Cada mes s'actualitzarà la informació i es revisaran, si escau, les dades dels mesos anteriors, atès que en la majoria de casos es tracta d'estimacions.

Annex 2. Impacte de la COVID-19 en el pressupost del 2020

Dades en milions d'euros

	Impacte en ingressos	Despeses directes sanitàries i sociosanitàries	Despeses indirectes o induïdes	Impacte total en despeses
Març	-368,9	242,0	56,4	255,3
Abril	-581,8	530,4	119,9	598,4
Maig	-803,5	603,6	281,9	948,0
Juny	-1.024,0	702,7	370,9	1.101,9
Juliol	137,7	736,0	480,1	1.239,1
Agost	169,0	850,2	527,6	1.377,7
Setembre	325,4	1.025,9	531,1	1.557,0
Octubre				
Novembre				
Desembre				

L'impacte derivat de la COVID-19 en els ingressos acumulats fins al 30 de setembre, tant per la reducció de l'activitat econòmica com per les mesures preses pels diferents governs, és de 325,4 M€.

Aquest impacte positiu és resultat de la implementació de fons estatals destinats a finançar les despeses derivades de la pandèmia. S'ha ingressat el primer tram del Fons COVID-19, i anteriorment es van rebre un Fons social extraordinari i un fons sanitari. Quan es lliurin la resta de trams del Fons COVID-19, l'impacte total serà més positiu. D'altra banda, es redueixen diversos tipus d'ingrés, com els fons per a polítiques actives d'ocupació i la recaptació tributària, per l'impacte de la caiguda de l'activitat econòmica i, en menor mesura, la suspensió de les autoliquidacions pendents de recuperar. La pèrdua de recaptació prevista és destacada als impostos sobre les transmissions patrimonials i actes jurídics documentats, sobre les successions i donacions, els tributs sobre el joc i el cànon de l'aigua, i les vendes de títols de transport públic.

L'impacte acumulat fins a 30 de setembre de les despeses directes i indirectes derivades de la COVID-19 és de 1.557 M€. Les despeses directes fan referència a la despesa sanitària i sociosanitària que ha realitzat la Generalitat i les entitats APSEC per combatre la pandèmia. Les despeses indirectes o induïdes són les despeses fetes en altres àmbits derivades de mesures que es prenen ja sigui per combatre els efectes de la crisi sanitària o la crisi econòmica o de canvis de la demanda de serveis o prestacions. L'increment del mes de maig es deu, principalment, a l'avançament de la convocatòria del Fons de Cooperació Local i de la convocatòria ordinària de subvencions per a projecte i activitats a entitats de l'àmbit de polítiques socials (COSPE) que flexibilitza les actuacions subvencionades per l'any 2020 mentre estigui vigent l'estat d'alarma, que també té un impacte rellevant el mes de juliol. Així com també les compensacions a entitats de transport públic i el pla d'educació digital.

L'impacte acumulat fins a setembre en les despeses directes és de 1.025,9 M€ i en les indirectes o induïdes, 531,1 M€.