

# PRESUPUESTO DE GASTOS DEL ESTADO PAGOS MENSUALES

Avance comentado

DICIEMBRE 2022



GOBIERNO  
DE ESPAÑA

MINISTERIO  
DE HACIENDA  
Y FUNCIÓN PÚBLICA

**IGAE**

INTERVENCIÓN GENERAL DE LA  
ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO

N.I.P.O.: 137-22-024-9

Fecha de Publicación : 30 de marzo de 2023

Elaboración y Coordinación de contenidos:

Intervención General de la Administración del Estado

Oficina Nacional de Contabilidad

<http://www.igae.pap.hacienda.gob.es>

Ejecución Presupuestaria



Miles de euros

	2022			2021			TASAS 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
<b>1. GASTOS DE PERSONAL</b>	19.234.237	164.941	19.399.178	18.373.196	154.421	18.527.617	4,7
10. Altos Cargos	80.338	-	80.338	78.422	-	78.422	2,4
11. Personal Eventual	66.666	-	66.666	61.761	-	61.761	7,9
12. Funcionarios	14.068.974	1	14.068.975	13.499.638	-	13.499.638	4,2
13. Laborales	688.741	-	688.741	723.072	2	723.074	-4,7
14. Otro Personal	58.205	-	58.205	45.097	-	45.097	29,1
15. Incentivos al rendimiento	1.051.614	-	1.051.614	921.499	-	921.499	14,1
16. Cuotas, prestac. y gts. sociales a cargo empleador	3.214.987	164.940	3.379.927	3.043.380	154.419	3.197.799	5,7
19. Gastos de personal. Mecanismo Recuper. y Resil.	4.712	-	4.712	327	-	327	-
<b>2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>	6.852.490	190.059	7.042.549	4.909.466	135.820	5.045.286	39,6
20. Arrendamientos y cánones	162.284	84	162.368	169.826	701	170.527	-4,8
21. Reparaciones, mantenimiento y conservación	397.943	3.425	401.368	344.844	2.410	347.254	15,6
22. Material, suministros y otros	5.906.417	184.938	6.091.355	4.096.204	132.456	4.228.660	44,0
23. Indemnizaciones por razón del servicio	343.791	409	344.200	263.199	130	263.329	30,7
24. Gastos de publicaciones	3.098	41	3.139	2.883	47	2.930	7,1
25. Conciertos de asistencia sanitaria	16.735	28	16.763	22.678	76	22.754	-26,3
29. Gtos ctes bienes y servicios:Mecanismo Recuper. y Resil.	22.222	1.134	23.356	9.832	-	9.832	137,6
<b>3. GASTOS FINANCIEROS</b>	26.357.935	170.990	26.528.925	26.752.818	226	26.753.044	-0,8
30. De deuda pública en euros	25.780.555	-	25.780.555	26.144.564	-	26.144.564	-1,4
31. De préstamos en euros	433.305	-	433.305	474.690	-	474.690	-8,7
32. De deuda pública en moneda extranjera	31.077	-	31.077	30.041	-	30.041	3,4
33. De préstamos en moneda extranjera	15	-	15	14	-	14	7,1
34. De depósitos y fianzas	11	-	11	11	-	11	-
35. Intereses de demora y otros gastos financieros	112.972	170.990	283.962	103.498	226	103.724	173,8
<b>4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	148.029.111	2.981.456	151.010.567	149.799.335	1.151.448	150.950.783	-
41. A Organismos Autónomos	2.900.626	1.055.076	3.955.702	6.318.019	693.956	7.011.975	-43,6
42. Seguridad Social	36.539.170	-	36.539.170	36.111.083	-	36.111.083	1,2
43. A otras Entid. del S.P. Admin. Estatal. Ppto limitativo	2.456.123	340.236	2.796.359	2.412.500	278.347	2.690.847	3,9
44. A soc, ent. púb .emp, fundac y resto entid. Sector Púb.	2.970.050	199.878	3.169.928	2.370.249	17.406	2.387.655	32,8
45. Comunidades autónomas	34.703.584	33.734	34.737.318	46.182.652	105.381	46.288.033	-25,0
46. Entidades locales	21.477.519	12.249	21.489.768	18.634.671	9.841	18.644.512	15,3
47. A empresas privadas	6.844.222	1.136.593	7.980.815	802.588	4.811	807.399	-
48. Familias e instituciones sin fines de lucro	23.923.187	186.549	24.109.736	20.600.398	18.906	20.619.304	16,9
49. Exterior	16.214.630	17.141	16.231.771	16.367.175	22.800	16.389.975	-1,0



Miles de euros

	2022			2021			TASAS 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
<b>5.FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS</b>	-	-	-	-	-	-	-
50. Dotación al Fondo de Contingencia de ejecución pptaria.	-	-	-	-	-	-	-
<b>6. INVERSIONES REALES</b>	10.101.554	803.170	10.904.724	6.542.478	632.555	7.175.033	52,0
60. Inv.nueva en infraestr. y bienes destinados uso general	1.841.697	271.170	2.112.867	763.224	452.971	1.216.195	73,7
61. Inv.reposición infraestr.y bienes destinados uso general	1.556.512	27.561	1.584.073	1.368.015	47.445	1.415.460	11,9
62. Inv.nueva asociada funcionamiento operativo servicios	315.279	3.058	318.337	277.259	2.740	279.999	13,7
63. Inv.reposición asoc. funcionamiento operativo servicios	294.417	8.950	303.367	280.255	11.856	292.111	3,9
64. Gastos de inversiones de carácter inmaterial	268.888	2.937	271.825	253.932	3.820	257.752	5,5
65. Inversiones militares en infraestructura y otros bienes	3.691.736	339.971	4.031.707	2.406.820	42.192	2.449.012	64,6
66. Inv. militares asoc. funcionamiento operativo servicios	1.633.999	134.351	1.768.350	1.005.678	70.679	1.076.357	64,3
67. Gastos militares de inversiones de carácter inmaterial	14.094	392	14.486	16.862	852	17.714	-18,2
68. Inv. reales: Mecanismo de Recuperación y Resiliencia	-	-	-	-	-	-	-
69. Inversiones reales. Mecanismo Recuper. y Resil.	484.932	14.780	499.712	170.433	-	170.433	193,2
<b>7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	25.498.307	4.787.181	30.285.488	17.072.441	1.023.980	18.096.421	67,4
71. A Organismos Autónomos	394.225	328.792	723.017	561.715	214.419	776.134	-6,8
72. A la Seguridad Social	84.958	-	84.958	41.630	-	41.630	104,1
73. A otras Entid. del S.P. Admin. Estatal. Ppto limitativo	13.045.515	552.738	13.598.253	5.058.354	670.078	5.728.432	137,4
74. A soc. ent. púb .emp. fundac y resto entid. Sector Púb.	2.003.740	3.173.661	5.177.401	2.845.402	87.816	2.933.218	76,5
75. Comunidades autónomas	7.417.405	383.776	7.801.181	7.241.099	13.110	7.254.209	7,5
76. A Entidades Locales	1.305.020	10.813	1.315.833	188.439	8.845	197.284	-
77. A empresas privadas	768.836	294.847	1.063.683	629.793	24.459	654.252	62,6
78. A familias e instituciones sin fines de lucro	249.719	15.126	264.845	195.703	5.253	200.956	31,8
79. Exterior	228.889	27.428	256.317	310.306	-	310.306	-17,4
<b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	236.073.634	9.097.797	245.171.431	223.449.734	3.098.450	226.548.184	8,2
<b>8. ACTIVOS FINANCIEROS</b>	18.827.815	5.112.842	23.940.657	28.601.782	1.114.219	29.716.001	-19,4
82. Concesión de préstamos al Sector Público	7.543.465	2.625.600	10.169.065	12.026.361	27.822	12.054.183	-15,6
83. Concesión de préstamos fuera del Sector Público	613.576	3.909	617.485	603.927	69.730	673.657	-8,3
84. Constitución de depósitos y fianzas	297	-	297	174	-	174	70,7
85. Adquisición de acciones y particip. del Sector Púb.	489.767	-	489.767	295.659	-	295.659	65,7
86. Adquisición de acciones y particip.fuera del Sector Púb.	39.560	-	39.560	150	-	150	-
87. Aportaciones patrimoniales	10.080.797	2.483.333	12.564.130	15.581.427	1.016.667	16.598.094	-24,3
89. Suscripción acciones y aport.fondos org. internacionales	60.353	-	60.353	94.084	-	94.084	-35,9



Miles de euros

	2022			2021			TASAS 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
<b>9. PASIVOS FINANCIEROS</b>	73.172.473	-	73.172.473	94.752.544	-	94.752.544	-22,8
90. Amortización de deuda pública en euros	67.393.303	-	67.393.303	92.832.543	-	92.832.543	-27,4
91. Amortización de préstamos en euros	5.779.080	-	5.779.080	1.915.312	-	1.915.312	201,7
92. Amortización de deuda pública en moneda extranjera	-	-	-	-	-	-	-
93. Amortización de préstamos en moneda extranjera	-	-	-	-	-	-	-
94. Devolución de depósitos y fianzas	90	-	90	103	-	103	-12,6
95. Puesta en circulación de moneda metálica	-	-	-	4.586	-	4.586	-
<b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>	92.000.288	5.112.842	97.113.130	123.354.326	1.114.219	124.468.545	-22,0
<b>TOTALES</b>	<b>328.073.922</b>	<b>14.210.639</b>	<b>342.284.561</b>	<b>346.804.060</b>	<b>4.212.669</b>	<b>351.016.729</b>	<b>-2,5</b>



Miles de euros

	2022			2021			TASAS 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
	1	2	3	4	5	6	
<b>1. GASTOS DE PERSONAL</b>	2.526.761	-	2.526.761	2.381.347	-	2.381.347	6,1
10. Altos Cargos	5.571	-	5.571	5.250	-	5.250	6,1
11. Personal Eventual	7.213	-	7.213	6.310	-	6.310	14,3
12. Funcionarios	1.834.348	-	1.834.348	1.770.529	-	1.770.529	3,6
13. Laborales	87.444	-	87.444	89.687	-	89.687	-2,5
14. Otro Personal	7.777	-	7.777	6.401	-	6.401	21,5
15. Incentivos al rendimiento	204.390	-	204.390	199.934	-	199.934	2,2
16. Cuotas, prestac. y gts. sociales a cargo empleador	378.880	-	378.880	303.114	-	303.114	25,0
19. Gastos de personal. Mecanismo Recuper. y Resil.	1.138	-	1.138	122	-	122	-
<b>2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>	1.867.775	10	1.867.785	1.183.214	59	1.183.273	57,8
20. Arrendamientos y cánones	15.241	-	15.241	20.336	-	20.336	-25,1
21. Reparaciones, mantenimiento y conservación	123.428	-	123.428	89.937	-	89.937	37,2
22. Material, suministros y otros	1.620.855	10	1.620.865	987.276	59	987.335	64,2
23. Indemnizaciones por razón del servicio	94.275	-	94.275	68.926	-	68.926	36,8
24. Gastos de publicaciones	588	-	588	863	-	863	-31,9
25. Conciertos de asistencia sanitaria	3.840	-	3.840	9.682	-	9.682	-60,3
29. Gtos ctes bienes y servicios:Mecanismo Recuper. y Resil.	9.548	-	9.548	6.194	-	6.194	54,1
<b>3. GASTOS FINANCIEROS</b>	290.481	10	290.491	397.274	-	397.274	-26,9
30. De deuda pública en euros	15.940	-	15.940	34.857	-	34.857	-54,3
31. De préstamos en euros	273.171	-	273.171	262.583	-	262.583	4,0
32. De deuda pública en moneda extranjera	2.033	-	2.033	15.556	-	15.556	-86,9
33. De préstamos en moneda extranjera	-	-	-	-	-	-	-
34. De depósitos y fianzas	-	-	-	-	-	-	-
35. Intereses de demora y otros gastos financieros	-663	10	-653	84.278	-	84.278	-
<b>4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	13.612.974	168.470	13.781.444	12.776.551	277.897	13.054.448	5,6
41. A Organismos Autónomos	350.609	73.216	423.825	1.175.115	104.930	1.280.045	-66,9
42. Seguridad Social	430.440	-	430.440	251.137	-	251.137	71,4
43. A otras Entid. del S.P. Admin. Estatal. Ppto limitativo	556.767	1.168	557.935	546.479	171.708	718.187	-22,3
44. A soc, ent. púb .emp, fundac y resto entid. Sector Púb.	1.005.754	94.028	1.099.782	592.147	1.259	593.406	85,3
45. Comunidades autónomas	2.967.415	-	2.967.415	3.076.310	-	3.076.310	-3,5
46. Entidades locales	2.522.873	-	2.522.873	1.547.640	-	1.547.640	63,0
47. A empresas privadas	918.261	-	918.261	686.046	-	686.046	33,8
48. Familias e instituciones sin fines de lucro	3.902.870	58	3.902.928	2.951.664	-	2.951.664	32,2
49. Exterior	957.985	-	957.985	1.950.013	-	1.950.013	-50,9



Miles de euros

	2022			2021			TASAS 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
<b>5.FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS</b>	-	-	-	-	-	-	-
50. Dotación al Fondo de Contingencia de ejecución pptaria.	-	-	-	-	-	-	-
<b>6. INVERSIONES REALES</b>	3.940.558	-	3.940.558	2.469.959	-	2.469.959	59,5
60. Inv.nueva en infraestr. y bienes destinados uso general	187.919	-	187.919	179.685	-	179.685	4,6
61. Inv.reposición infraestr.y bienes destinados uso general	311.784	-	311.784	300.128	-	300.128	3,9
62. Inv.nueva asociada funcionamiento operativo servicios	146.871	-	146.871	133.798	-	133.798	9,8
63. Inv.reposición asoc. funcionamiento operativo servicios	119.230	-	119.230	124.526	-	124.526	-4,3
64. Gastos de inversiones de carácter inmaterial	103.155	-	103.155	114.524	-	114.524	-9,9
65. Inversiones militares en infraestructura y otros bienes	1.932.544	-	1.932.544	996.019	-	996.019	94,0
66. Inv. militares asoc. funcionamiento operativo servicios	953.317	-	953.317	550.969	-	550.969	73,0
67. Gastos militares de inversiones de carácter inmaterial	7.523	-	7.523	9.921	-	9.921	-24,2
68. Inv. reales: Mecanismo de Recuperación y Resiliencia	-	-	-	-	-	-	-
69. Inversiones reales. Mecanismo Recuper. y Resil.	178.215	-	178.215	60.389	-	60.389	195,1
<b>7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	12.483.514	594.394	13.077.908	6.667.830	28.281	6.696.111	95,3
71. A Organismos Autónomos	110.423	132.018	242.441	218.079	28.281	246.360	-1,6
72. A la Seguridad Social	19.723	-	19.723	3.402	-	3.402	-
73. A otras Entid. del S.P. Admin. Estatal. Ppto limitativo	8.815.530	-	8.815.530	1.599.604	-	1.599.604	-
74. A soc, ent. púb .emp, fundac y resto entid. Sector Púb.	728.395	462.376	1.190.771	325.930	-	325.930	265,3
75. Comunidades autónomas	1.743.801	-	1.743.801	3.837.031	-	3.837.031	-54,6
76. A Entidades Locales	432.706	-	432.706	142.176	-	142.176	204,3
77. A empresas privadas	543.060	-	543.060	497.785	-	497.785	9,1
78. A familias e instituciones sin fines de lucro	88.459	-	88.459	42.578	-	42.578	107,8
79. Exterior	1.417	-	1.417	1.245	-	1.245	13,8
<b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	34.722.063	762.884	35.484.947	25.876.175	306.237	26.182.412	35,5
<b>8. ACTIVOS FINANCIEROS</b>	3.062.011	400.000	3.462.011	7.492.925	16.667	7.509.592	-53,9
82. Concesión de préstamos al Sector Público	369.552	300.000	669.552	3.385.461	-	3.385.461	-80,2
83. Concesión de préstamos fuera del Sector Público	371.294	-	371.294	513.239	-	513.239	-27,7
84. Constitución de depósitos y fianzas	51	-	51	16	-	16	218,8
85. Adquisición de acciones y particip. del Sector Púb.	428.888	-	428.888	222.279	-	222.279	93,0
86. Adquisición de acciones y particip.fuera del Sector Púb.	-	-	-	-	-	-	-
87. Aportaciones patrimoniales	1.892.226	100.000	1.992.226	3.371.930	16.667	3.388.597	-41,2
89. Suscripción acciones y aport.fondos org. internacionales	-	-	-	-	-	-	-



Miles de euros

	2022			2021			TASAS 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
<b>9. PASIVOS FINANCIEROS</b>	10.470.727	-	10.470.727	1.447.117	-	1.447.117	-
90. Amortización de deuda pública en euros	5.084.091	-	5.084.091	348.600	-	348.600	-
91. Amortización de préstamos en euros	5.386.636	-	5.386.636	1.093.894	-	1.093.894	-
92. Amortización de deuda pública en moneda extranjera	-	-	-	-	-	-	-
93. Amortización de préstamos en moneda extranjera	-	-	-	-	-	-	-
94. Devolución de depósitos y fianzas	-	-	-	37	-	37	-
95. Puesta en circulación de moneda metálica	-	-	-	4.586	-	4.586	-
<b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>	13.532.738	400.000	13.932.738	8.940.042	16.667	8.956.709	55,6
<b>TOTALES</b>	<b>48.254.801</b>	<b>1.162.884</b>	<b>49.417.685</b>	<b>34.816.217</b>	<b>322.904</b>	<b>35.139.121</b>	<b>40,6</b>



## **NOTA DE PAGOS DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DEL ESTADO CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2022**

En términos globales, los pagos realizados en ejecución del Presupuesto del Estado han alcanzado 342.284.561 y 351.016.729 miles de euros hasta diciembre de 2022 y 2021 respectivamente, lo que supone un decremento de 8.732.168 miles de euros que representa una variación del -2,5%.

Los pagos por operaciones no financieras han ascendido a 245.171.431 y 226.548.184 miles de euros hasta diciembre de 2022 y 2021 respectivamente, lo que supone un incremento de 18.623.247 miles de euros que representa una variación del 8,2%.

Asimismo, los pagos por operaciones financieras han alcanzado 97.113.130 y 124.468.545 miles de euros hasta diciembre de 2022 y 2021 respectivamente, lo que supone un decremento de 27.355.415 miles de euros con una variación del -22,0%.

En el mes de diciembre de 2022 los pagos han ascendido a 49.417.685 miles de euros frente a 35.139.121 miles de euros en diciembre de 2021, lo que supone un incremento de 14.278.564 miles de euros que representa una variación del 40,6%.

Los pagos no financieros en el mes de diciembre de 2022 han ascendido a 35.484.947 miles de euros frente a 26.182.412 miles de euros en diciembre de 2021, lo que supone un incremento de 9.302.535 miles de euros con una variación del 35,5%.

Asimismo, los pagos financieros han alcanzado 13.932.738 y 8.956.709 miles de euros en el mes de diciembre de 2022 y 2021 respectivamente, lo que supone un incremento de 4.976.029 miles de euros con una variación del 55,6%.

### **Capítulo 1. Gastos de personal.**

Los pagos acumulados hasta diciembre por este capítulo han ascendido a 19.399.178 miles de euros en 2022 y 18.527.617 miles de euros en 2021, con un incremento de 871.561 miles de euros que supone una variación del 4,7%.

Este incremento se explica, principalmente, por los mayores pagos en el Ministerio del Interior, en el Ministerio de Defensa, en el Ministerio de Justicia y en la Sección 09 "Aportaciones al Mutualismo Administrativo" por 361.200, 228.623, 99.839 y 63.116 miles de euros respectivamente.

El incremento en el Ministerio del Interior se debe fundamentalmente al aumento de los pagos en la Dirección General de la Guardia Civil y en la Dirección General de la Policía por 190.985 y 154.741 miles de euros respectivamente.

En el Ministerio de Defensa el aumento se debe fundamentalmente al incremento de los pagos del complemento de dedicación especial por 74.735 miles de euros, del complemento específico y de destino de tropa y marinería profesional por 67.033 y 54.748 miles de euros, respectivamente.



El aumento en el Ministerio de Justicia es debido principalmente a los mayores pagos en la Secretaría de Estado de Justicia y en la Secretaría General para la Innovación y Calidad del Servicio Público de Justicia. Ministerio Fiscal, por 80.411 y 17.962 miles de euros.

El incremento en la sección 09 “Aportaciones al Mutualismo Administrativo” es debido fundamentalmente a los mayores pagos en el Instituto Social de las Fuerzas Armadas (ISFAS) y en la Mutualidad General Judicial (MUGEJU) por 90.456 y 29.286 miles de euros, respectivamente, compensados en parte por los menores pagos a la Mutualidad General de Funcionarios Civiles del Estado (MUFACE) por 56.626 miles de euros.

Los pagos mensuales han ascendido a 2.526.761 y 2.381.347 miles de euros en diciembre de 2021 respectivamente, lo que supone un incremento de 145.414 miles de euros que representa una variación del 6,1%.

Este incremento se debe a los mayores pagos en la sección 09 “Aportaciones al Mutualismo Administrativo”, en el Ministerio del Interior y en el Ministerio de Defensa por 70.270, 27.378 y 25.060 miles de euros, respectivamente.

El incremento en la sección 09 “Aportaciones al Mutualismo Administrativo” se debe principalmente a los mayores pagos en el Instituto Social de las Fuerzas Armadas (ISFAS) por 61.475 miles de euros.

En el Ministerio del Interior el aumento se debe fundamentalmente a los mayores pagos en la Dirección General de la Policía y en la Dirección General de la Guardia Civil por 12.811 y 8.090 miles de euros, respectivamente.

## **Capítulo 2. Gastos corrientes en bienes y servicios.**

Los pagos acumulados hasta diciembre por este capítulo han ascendido a 7.042.549 y 5.045.286 miles de euros en 2022 y 2021 respectivamente, con un incremento de 1.997.263 miles de euros que supone una variación del 39,6%.

Este incremento se explica fundamentalmente por los mayores pagos en el Ministerio de Sanidad, en el Ministerio de Inclusión, Seguridad Social y Migraciones y en el Ministerio de Defensa por 791.129, 642.485 y 413.757 miles de euros, respectivamente.

Los aumentos en el Ministerio de Sanidad se deben principalmente a los mayores pagos por la adquisición de productos farmacéuticos y material sanitario por importe de 647.661 miles de euros, principalmente para la adquisición de vacunas contra la COVID-19, así como por los mayores pagos por gastos originados en el Sistema Nacional de Salud derivados de la emergencia de salud pública en relación con la COVID-19 en España por importe de 151.148 miles de euros.

El incremento en el Ministerio de Inclusión, Seguridad Social y Migraciones se debe fundamentalmente a los mayores pagos en 2022, sin equivalente en 2021, en la Secretaría de Estado de Migraciones por el concierto social de atención humanitaria y protección internacional por 415.127 miles de euros y el resto, fundamentalmente, para prestación de



servicios esenciales y adquisición de suministros básicos para la acogida de personas procedentes de Ucrania en situación de vulnerabilidad y grave peligro.

En el Ministerio de Defensa, el aumento se debe fundamentalmente a los mayores pagos en 2022, sin equivalente en 2021, por la adquisición de material, suministros, servicios y otros para refuerzo de las capacidades militares por 241.695 miles de euros, así como por reparaciones, mantenimiento y conservación para refuerzo de capacidades militares por 41.612 miles de euros.

Los pagos mensuales han ascendido a 1.867.785 y 1.183.273 miles de euros en diciembre de 2022 y 2021 respectivamente, lo que supone un incremento de 684.512 miles de euros que representa una variación del 57,8%.

Este incremento se debe principalmente a los mayores pagos en el Ministerio de Inclusión, Seguridad Social y Migraciones y en el Ministerio de Defensa por 418.244 y 175.881 miles de euros, respectivamente.

En el Ministerio de Inclusión, Seguridad Social y Migraciones el incremento se debe fundamentalmente a los mayores pagos en la Secretaría de Estado de Migraciones por el concierto social de atención humanitaria y protección internacional por 415.127 miles de euros.

Destacan en el Ministerio de Defensa los mayores pagos en el Ejército de Aire, la Armada y el Ejército de Tierra por 59.078, 43.068 y 42.291 miles de euros, respectivamente.

### **Capítulo 3. Gastos financieros.**

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 26.528.925 y 26.753.044 miles de euros hasta diciembre de 2022 y 2021 respectivamente, con un decremento de 224.119 miles de euros que supone una variación del -0,8%.

Este decremento se explica fundamentalmente por los menores pagos en la sección 06 “Deuda Pública” por 404.357 miles de euros, compensado parcialmente por los mayores pagos en el Ministerio para la Transición Ecológica y el Reto Demográfico por 162.298 miles de euros.

La disminución de los pagos en la sección 06 “Deuda Pública” se deben principalmente a los menores pagos por intereses de bonos, obligaciones y otras deudas por 154.282 miles de euros, así como por los menores rendimientos implícitos por 136.338 miles de euros.

Parcialmente compensado por los mayores pagos en el Ministerio para la Transición Ecológica y el Reto Demográfico fundamentalmente por los pagos en 2022 de presupuestos cerrados para satisfacer intereses de demora en el pago de sentencias contra la aplicación del Canon Hidroeléctrico por 169.584 miles de euros.



Los pagos mensuales han ascendido a 290.491 y 397.274 miles de euros en diciembre de 2022 y 2021, lo que supone un decremento de 106.783 miles de euros que representa una variación del -26,9%.

La disminución se refleja principalmente en el Ministerio para la Transición Ecológica y el Reto Demográfico por 84.969 miles de euros, por los pagos realizados en 2021, sin equivalente en 2022, para satisfacer intereses de demora en el pago de sentencias contra la aplicación del Canon Hidroeléctrico, así como por los menores pagos en la sección 06 "Deuda Pública" por 21.852 miles de euros, explicados fundamentalmente por gastos de emisión, modificación y cancelación de obligaciones diversas por 19.604 miles de euros.

#### **Capítulo 4. Transferencias corrientes.**

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 151.010.567 y 150.950.783 miles de euros hasta diciembre de 2022 y 2021, con un incremento de 59.784 miles de euros.

Este incremento es consecuencia de los mayores pagos fundamentalmente en los siguientes artículos:

- Artículo 44 "A Sociedades, Entidades Públicas Empresariales, Fundaciones y resto de entidades del Sector Público" por 782.273 miles de euros, con motivo de los mayores pagos a Renfe Viajeros S.M.E. S.A. por compensación de obligaciones al servicio público y por ayudas para la reducción del precio de abonos y títulos multiviaje por 446.251 y 201.000 miles de euros, así como por el aumento de los pagos al IDAE para la financiación de actuaciones en materia de normativa y desarrollo energético por 111.446 miles de euros.
- Artículo 46 "A Entidades Locales" por 2.845.256 miles de euros, debido principalmente a los mayores pagos a los Ayuntamientos y a las Diputaciones y Cabildos Insulares por la participación en los tributos del Estado por 1.606.373 y 775.254 miles de euros respectivamente.
- Artículo 47 "A Empresas Privadas" por 7.173.416 miles de euros, explicados por los pagos en 2022, sin equivalente en 2021, destinados al apoyo público a empresas al consumo de combustibles por 5.565.743 miles de euros y por las ayudas al sector del transporte derivadas de la aplicación del RDL 6/2022 y RDL 14/2022 por 752.526 miles de euros, así como por los pagos por presupuestos cerrados en 2022, para satisfacer los pagos por devolución del Canon Hidroeléctrico en cumplimiento de las sentencias dictadas por el Tribunal Supremo por 1.071.977 miles de euros.
- Artículo 48: "A familias e instituciones sin fines de lucro" por 3.490.432 miles de euros destacando los mayores pagos por pensiones a funcionarios y familias de carácter civil y militar por 1.608.720 miles de euros. Este incremento también es debido, a los mayores pagos, entre otros, por becas, compensaciones y ayudas al estudio por 475.775 miles de euros, por ayudas y subvenciones a favor de inmigrantes y refugiados por 375.785 miles de euros, así como por subvenciones al tráfico aéreo tanto en la



Península como en el resto del territorio nacional y por el Mecanismo de Recuperación y Resiliencia por 257.781 y 251.889 miles de euros.

Este aumento se ha compensado, en parte, por los menores pagos que se han producido principalmente en los siguientes artículos:

- Artículo 41 “A Organismos Autónomos” por 3.056.273 miles de euros, principalmente por los menores pagos para financiar el presupuesto del Servicio Público de Empleo Estatal (SEPE) por 3.115.333 miles de euros, sin incluir los realizados en el marco del Mecanismo de Recuperación y Resiliencia.

Esta disminución se ha visto parcialmente compensada por pagos por presupuesto corriente en 2022 al FEGA para ayudas en materia agraria y pesquera establecidas en el RDL 6/2022 por 169.000 miles de euros.

- Artículo 45 “A Comunidades Autónomas” por 11.550.715 miles de euros, fundamentalmente por la menor dotación adicional de recursos para Comunidades Autónomas y Ceuta y Melilla por 13.486.000 miles de euros y por las menores transferencias a las Comunidades Autónomas, Ceuta y Melilla por 5.000.000 miles de euros y a Baleares y Canarias por 2.000.000 miles de euros, por la línea COVID de ayudas directas a autónomos y empresas.

Estas disminuciones se han compensado, en parte, por los mayores pagos en 2022, sin equivalente en 2021, a las Comunidades Autónomas con saldo global negativo de la liquidación de 2020, así como por los pagos a las Comunidades Autónomas para la dotación SII-IVA y por la aportación del Estado al Fondo de Garantía por importe de 4.404.074, 3.066.952 y 1.315.381 miles de euros respectivamente.

En el mes, los pagos han ascendido a 13.781.444 y 13.054.448 miles de euros en diciembre de 2022 y 2021, lo que supone un incremento de 726.996 miles de euros que representa una variación del 5,6%.

Este incremento se debe fundamentalmente a los mayores pagos en los siguientes artículos:

- Artículo 42 “A la Seguridad Social” por 179.303 miles de euros, destacando los pagos en 2022, sin equivalente en 2021, por la aportación del Estado para financiar los complementos de pensiones mínimas del sistema de la Seguridad Social por 190.886 miles de euros.
- Artículo 44 “A Sociedades, Entidades Públicas Empresariales, Fundaciones y resto del Sector Público” por 506.376 miles de euros, principalmente por los mayores pagos a Renfe Viajeros, S.M.E., S.A. para la compensación de las obligaciones de Servicio Público por 320.411 miles de euros, así como por las ayudas en 2022, sin equivalente en 2021, para la reducción del precio de abonos y títulos multiviaje por 201.000 miles de euros.



- Artículo 46 “A Entidades Locales” por 975.233 miles de euros, debido, fundamentalmente, a los mayores pagos por la liquidación definitiva del Sistema de Financiación de Entidades Locales en la participación de los ingresos del Estado por 715.902 miles de euros.
- Artículo 48 “Familias e Instituciones sin Fines de Lucro” por 951.264 miles de euros, explicados fundamentalmente por el incremento de los pagos por becas, compensaciones y ayudas al estudio por 378.491 miles de euros, por ayudas y subvenciones a favor de inmigrantes y refugiados por 207.486 miles de euros, así como por pensiones a funcionarios y familias de carácter civil y militar por 192.183 miles de euros.

Estos aumentos, se han visto parcialmente compensados por los menores pagos en los siguientes artículos:

- Artículo 41 “A Organismos Autónomos” por 856.220 miles de euros, principalmente por los menores pagos al Servicio Público de Empleo Estatal para financiar su presupuesto por 787.463 miles de euros.
- Artículo 49 “Al exterior” por 992.028 miles de euros, fundamentalmente por la menor aportación a la Unión Europea por recurso propio basado en la RNB y por el recurso propio envases de plástico no reciclables por 680.873 y 465.298 miles de euros, respectivamente.

## **Capítulo 6. Inversiones reales.**

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 10.904.724 y 7.175.033 miles de euros en diciembre de 2022 y 2021, con un incremento de 3.729.691 miles de euros, lo que supone una variación del 52,0%.

Este incremento se explica fundamentalmente por los mayores pagos en el Ministerio de Defensa, en el Ministerio de Transportes, Movilidad y Agenda Urbana y en el Ministerio del Interior por 2.304.253, 1.028.625 y 108.338 miles de euros respectivamente.

En el Ministerio de Defensa esta variación se explica fundamentalmente por los mayores pagos en la Secretaría de Estado de Defensa por 723.801 miles de euros, destacando los mayores pagos en Programas Especiales de Modernización por 370.202 miles de euros, así como por los mayores pagos en el Ejército de Tierra, el Ejército de Aire y la Armada por 633.110, 539.502 y 331.908 miles de euros, respectivamente, destacando los mayores pagos en inversiones militares en infraestructura y otros bienes por 722.620 miles de euros.

En el Ministerio de Transportes, Movilidad y Agenda Urbana, destacan los mayores pagos por la liquidación de la inversión realizada en la autopista AP-7, en cumplimiento del Real Decreto 457/2006, de 7 de abril por 1.069.969 miles de euros. Estos pagos se han compensado en parte, por los menores pagos en la Dirección General de Carreteras por 80.407 miles de euros,



destacando los pagos por presupuestos cerrados en 2021, sin equivalente en 2022, para la resolución del contrato de concesión para la construcción, conservación y explotación de la Autopista de peaje Ocaña-La Roda y la Autovía libre de peaje A-43, tramo: N-301-Atalaya del Cañavate por 411.359 miles de euros que, a su vez, se han compensado parcialmente por los pagos por presupuestos cerrados en 2022, sin equivalente en 2021, para la resolución del contrato de concesión para la construcción, conservación y explotación de Autopistas de peaje (R-3: de Madrid a Arganda del Rey, R-5: de Madrid a Navalcarnero, Autopista de peaje Madrid-Toledo, la Autovía libre de Peaje A-40 de Castilla-La Mancha, Tramo Circunvalación Norte de Toledo y otras) por 255.445 miles de euros.

El incremento en el Ministerio del Interior se debe fundamentalmente al aumento de los pagos en la Dirección General de la Guardia Civil por 39.946 miles de euros y en la Secretaría de Estado de Seguridad por 27.130 miles de euros, destacando los mayores pagos para elementos de transporte y para inversión en reposición de edificios y otras construcciones por 18.547 y 18.165 miles de euros, respectivamente.

Los pagos mensuales han ascendido a 3.940.558 y 2.469.959 miles de euros en diciembre de 2022 y 2021, lo que supone un incremento de 1.470.599 miles de euros con una variación del 59,5%.

Este incremento se explica principalmente por los mayores pagos en el Ministerio de Defensa por 1.347.500 miles de euros y, con menor incidencia, los mayores pagos en el Ministerio del Interior y en el Ministerio de Transportes, Movilidad y Agenda Urbana por 58.361 y 37.616 miles de euros.

El aumento en el Ministerio de Defensa se debe fundamentarse a los mayores pagos en el Ejército del Aire por 485.995 miles de euros, principalmente por inversiones militares en infraestructura y otros bienes por 358.532 miles de euros, así como en el Ejército de Tierra y en la Armada por 419.022 y 242.756 miles de euros.

## **Capítulo 7. Transferencias de capital.**

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 30.285.488 y 18.096.421 miles de euros en diciembre de 2022 y 2021, con un incremento de 12.189.067 miles de euros que supone una variación del 67,4%.

Este incremento se explica principalmente por los mayores pagos en los siguientes artículos:

- Artículo 73 “A otras entidades del Sector Público Administrativo Estatal con presupuesto limitativo” por 7.869.821 miles de euros, fundamentalmente por los mayores pagos a la Comisión Nacional del Mercado de la Competencia (CNMC) por los siguientes conceptos: medidas en materia de refuerzo de la protección a los consumidores de gas natural y electricidad según lo dispuesto en el RDL 18/2022 por 3.187.400 miles de euros, para compensar en el sistema eléctrico la medida recogida en la D.A. 2ª del RDL 29/2021 por 1.917.560 miles de euros y para financiar la



aportación extraordinaria al sistema eléctrico para compensar los gastos y garantizar el equilibrio del sistema eléctrico establecido en el RDL 20/2022 por 2.000.000 miles de euros. Cabe mencionar, asimismo, la mayor aportación al Mecanismo de Recuperación y Resiliencia por 613.595 miles de euros.

- Artículo 74 “A Sociedades, Entidades Públicas Empresariales, Fundaciones y resto de entidades del Sector Público” por 2.244.183 miles de euros, principalmente por los mayores pagos al Mecanismo de Recuperación y Resiliencia por 2.043.509 miles de euros, destacando los pagos en 2022, sin equivalente en 2021, a ADIF-Alta Velocidad por 1.915.210 miles de euros.
- Artículo 75 “A Comunidades Autónomas” por 546.972 miles de euros, fundamentalmente por los pagos en 2022, sin equivalente en 2021, al Mecanismo de Recuperación y Resiliencia, destacando los pagos por el Plan de Sostenibilidad Turística en Destinos y por el programa de construcción de viviendas en alquiler social por 629.110 y 500.000 miles de euros, compensados, en parte, por los menores pagos por los programas de rehabilitación para la recuperación económica y social por 474.383 miles de euros.
- Artículo 76 “A Entidades Locales” por 1.118.549 miles de euros, fundamentalmente por los mayores pagos por el Mecanismo de Recuperación y Resiliencia por 1.028.770 miles de euros, destacando los pagos en 2022, sin equivalente en 2021, para el plan de choque de movilidad sostenible, segura y conectada en entornos urbanos y metropolitanos y para el programa de rehabilitación sostenible y digital de edificios públicos por 524.458 y 306.187 miles de euros, respectivamente.

En el mes, los pagos han ascendido a 13.077.908 y 6.696.111 miles de euros en diciembre de 2022 y 2021, lo que supone un incremento de 6.381.797 miles de euros que representa una variación del 95,3%.

Este incremento se debe principalmente a los mayores pagos en los siguientes artículos:

- Artículo 73 “A otras entidades del Sector Público Administrativo Estatal con presupuesto limitativo” por 7.215.926 miles de euros, por los mayores pagos a la Comisión Nacional de los Mercados y la Competencia (CNMC) en materia de refuerzo de la protección a los consumidores de gas natural y electricidad según lo dispuesto en el RDL 18/2022 por 3.187.400 miles de euros, para compensar en el sistema eléctrico la medida recogida en la D.A. 2ª del RDL 29/2021 por 1.917.560 miles de euros y para financiar la aportación extraordinaria al sistema eléctrico para compensar los gastos y garantizar el equilibrio del sistema eléctrico establecido en el RDL 20/2022 por 2.000.000 miles de euros.
- Artículo 74 “A Sociedades, Entidades Públicas Empresariales, Fundaciones y resto del Sector Público” por 864.841 miles de euros, principalmente por los mayores pagos al Mecanismo de Recuperación y Resiliencia y al Instituto para la Diversificación y Ahorro de la Energía (IDAE) por 681.912 y 230.838 miles de euros.



Estos aumentos se han visto parcialmente compensados por los menores pagos, principalmente, en el Artículo 75 “A Comunidades Autónomas” por 2.093.230 miles de euros, destacando los menores pagos al Mecanismo de Recuperación y Resiliencia por 2.094.552 miles de euros, entre otros, por el Plan de choque de movilidad sostenible, segura y conectada en entornos urbanos y metropolitanos, por los programas de rehabilitación para la recuperación económica y social, y para actuaciones de conservación y restauración de ecosistemas y su biodiversidad en Comunidades Autónomas por 910.384, 467.565 y 226.750 miles de euros.

### **Capítulo 8. Activos Financieros.**

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 23.940.657 y 29.716.001 miles de euros en diciembre de 2022 y 2021, con un decremento de 5.775.344 miles de euros que supone una variación del -19,4%.

Este decremento se debe principalmente a los menores pagos en los siguientes Ministerios:

- Ministerio de Hacienda y Función Pública por 4.156.690 miles de euros, por la menor aportación patrimonial al Fondo de Financiación a Comunidades Autónomas y a Entidades Locales por 4.654.720 y 111.043 miles de euros respectivamente, parcialmente compensado por la mayor aportación patrimonial al Fondo de Apoyo a la Solvencia de Empresas Estratégicas por 500.000 miles de euros.
- Ministerio de Inclusión, Seguridad Social y Migraciones por 2.847.599 miles de euros, principalmente por los menores pagos por préstamos a la Seguridad Social para posibilitar su equilibrio financiero.
- Ministerio de Transportes, Movilidad y Agenda Urbana por 881.470 miles de euros, debido fundamentalmente a los menores pagos a ADIF para inversiones por 772.568 miles de euros.

Estas minoraciones se han visto parcialmente compensadas por los mayores pagos, principalmente en el Ministerio de Industria, Comercio y Turismo por 1.588.889 miles de euros, destacando fundamentalmente los mayores pagos por aportaciones reembolsables a empresas para el desarrollo de proyectos tecnológicos industriales cualificados relacionados con Programas de Defensa por 674.160 miles de euros, así como por mayores aportaciones al Fondo de recapitalización de empresas afectadas por la Covid-19 por 500.000 miles de euros y por las aportaciones en 2022, sin equivalente en 2021, al Fondo de Apoyo a la Inversión Industrial Productiva por 300.000 miles de euros.

Los pagos mensuales han ascendido a 3.462.011 y 7.509.592 miles de euros en diciembre de 2022 y 2021, lo que supone un decremento de 4.047.581 miles de euros con una variación del -53,9%.

Esta disminución se debe principalmente a los menores pagos en los siguientes Ministerios:



- Ministerio de Inclusión, Seguridad Social y Migraciones por 3.330.090 miles de euros, por los pagos en 2021, sin contrapartida en 2022, de préstamos a la Seguridad Social para su equilibrio financiero.
- Ministerio de Hacienda y Función Pública por 898.862 miles de euros, principalmente por la menor aportación patrimonial al Fondo de Financiación a Comunidades Autónomas por 979.040 miles de euros, compensados en parte por los pagos en 2022, sin contrapartida en 2021, al Mecanismo de Recuperación y Resiliencia por 57.887 miles de euros.
- Ministerio de Transporte, Movilidad y Agenda Urbana por 450.144 miles de euros, destacando los menores pagos a ADIF, para infraestructuras del transporte ferroviario por 563.596 miles de euros, compensados en parte, por los mayores pagos por la aportación patrimonial al SEPES (Plan 20.000) por 117.825 miles de euros.

Este decremento se ha visto compensado por los mayores pagos en los siguientes Ministerios:

- Ministerio de Industria, Comercio y Turismo por 151.832 miles de euros, principalmente por pagos de presupuestos cerrados en 2022, sin equivalente en 2021, al fondo de recapitalización de empresas afectadas por Covid por 100.000 miles de euros.
- Ministerio para la Transición Ecológica y el Reto Demográfico por 436.578 miles de euros, destacando los pagos en 2022, sin equivalente en 2021, al IDAE para el impulso de la eficiencia energética y las energías renovables por 300.000 miles de euros, así como los mayores pagos por Aguas de las Cuencas Mediterráneas, S.A. (ACUAMED) y Aguas de las Cuencas de España, S.A. (ACUAES) por 91.597 y 44.986 miles de euros.

### **Capítulo 9. Pasivos Financieros.**

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 73.172.473 y 94.752.544 miles de euros en diciembre de 2022 y 2021, con un decremento de 21.580.071 miles de euros, lo que supone una variación del -22,8%.

Este decremento se explica, principalmente, por los menores pagos en la sección 06 “Deuda Pública” por 21.575.466 miles de euros, explicado por los menores pagos por amortización de Deuda Pública en euros a largo plazo por 30.174.731 miles de euros, compensados, en parte, por la mayor amortización de Deuda Pública en euros a corto plazo y por la mayor amortización de préstamos a largo plazo de entes de fuera del Sector Público por 4.735.491 y 3.220.468 miles de euros, respectivamente.

En el mes, los pagos han ascendido a 10.470.727 y 1.447.117 miles de euros en diciembre de 2022 y 2021, lo que supone un incremento de 9.023.610 miles de euros.



El incremento viene explicado por los mayores pagos en la sección 06 “Deuda Pública” por 9.028.235 miles de euros, fundamentalmente por la mayor amortización de Deuda Pública en euros a corto plazo por 4.735.491 miles de euros y por la mayor amortización de préstamos a largo plazo de entes de fuera del Sector Público por 4.292.743 miles de euros.

Mensualmente, la recaudación por la emisión de Letras del Tesoro ha sido de 10.526.349 y 6.680.246 miles de euros en 2022 y 2021 respectivamente.

La amortización de Letras del Tesoro en diciembre ha sido de 6.373.004 y 5.445.906 miles de euros en 2022 y 2021 respectivamente.

En Madrid, a 30 de marzo de 2023