

# PRESUPUESTO DE GASTOS DEL ESTADO PAGOS MENSUALES

Avance comentado

JULIO 2017



GOBIERNO  
DE ESPAÑA

MINISTERIO  
DE HACIENDA  
Y FUNCIÓN PÚBLICA

**IGAE**

INTERVENCIÓN GENERAL DE LA  
ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO

N.I.P.O.: 169-17-039-5

Fecha de Publicación : 8 de septiembre de 2017

Elaboración y Coordinación de contenidos:

Intervención General de la Administración del Estado

Oficina Nacional de Contabilidad

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

Ejecución Presupuestaria



Miles de euros

	2017			2016			TASAS 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
<b>1. GASTOS DE PERSONAL</b>	8.694.696	21.030	8.715.726	9.341.637	22.238	9.363.875	-6,9
10. Altos Cargos	45.350	-	45.350	45.295	-	45.295	0,1
11. Personal Eventual	23.404	-	23.404	22.386	-	22.386	4,5
12. Funcionarios	6.538.946	40	6.538.986	7.046.363	1.348	7.047.711	-7,2
13. Laborales	408.818	1	408.819	441.844	12	441.856	-7,5
14. Otro Personal	8.858	-	8.858	8.344	-	8.344	6,2
15. Incentivos al rendimiento	365.256	443	365.699	375.588	6	375.594	-2,6
16. Cuotas, prestac. y gts. sociales a cargo empleador	1.304.064	20.546	1.324.610	1.401.817	20.872	1.422.689	-6,9
<b>2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>	1.253.364	176.355	1.429.719	1.417.650	363.864	1.781.514	-19,7
20. Arrendamientos y cánones	98.756	3.402	102.158	101.068	3.512	104.580	-2,3
21. Reparaciones, mantenimiento y conservación	111.385	10.819	122.204	108.455	23.281	131.736	-7,2
22. Material, suministros y otros	933.326	158.730	1.092.056	1.077.096	328.356	1.405.452	-22,3
23. Indemnizaciones por razón del servicio	107.941	3.106	111.047	128.393	8.176	136.569	-18,7
24. Gastos de publicaciones	1.470	203	1.673	1.981	440	2.421	-30,9
25. Conciertos de asistencia sanitaria	486	95	581	657	99	756	-23,1
27. Compras, suministros y otros gastos	-	-	-	-	-	-	-
<b>3. GASTOS FINANCIEROS</b>	22.017.655	1.842	22.019.497	15.024.380	526	15.024.906	46,6
30. De deuda pública en moneda nacional	21.599.923	-	21.599.923	14.729.391	499	14.729.890	46,6
31. De préstamos en moneda nacional	181.087	-	181.087	175.267	-	175.267	3,3
32. De deuda pública en moneda extranjera	164.655	-	164.655	94.263	-	94.263	74,7
33. De préstamos en moneda extranjera	9	-	9	19	-	19	-52,6
34. De depósitos y fianzas	11	-	11	8	-	8	37,5
35. Intereses de demora y otros gastos financieros	71.970	1.842	73.812	25.432	27	25.459	189,9
<b>4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	49.852.274	1.413.722	51.265.996	50.582.060	1.279.887	51.861.947	-1,1
41. A organismos autónomos	567.998	502.646	1.070.644	1.305.147	527.500	1.832.647	-41,6
42. Seguridad Social	9.151.174	-	9.151.174	9.259.700	4.323	9.264.023	-1,2
43. A agencias estatales y otros organismos públicos	791.856	333.810	1.125.666	1.098.327	261.213	1.359.540	-17,2
44. A soc. ent. púb .emp, fundac y resto entes Sector Púb.	597.487	194.328	791.815	775.374	338.625	1.113.999	-28,9
45. Comunidades autónomas	12.106.532	194.054	12.300.586	12.207.094	40.130	12.247.224	0,4
46. Entidades locales	9.149.792	2.261	9.152.053	9.131.174	556	9.131.730	0,2



Miles de euros

	2017			2016			TASAS 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
47. A empresas privadas	179.124	47.076	226.200	25.888	1.452	27.340	-
48. Familias e instituciones sin fines de lucro	9.316.131	102.033	9.418.164	9.176.763	59.278	9.236.041	2,0
49. Exterior	7.992.180	37.514	8.029.694	7.602.593	46.810	7.649.403	5,0
<b>6. INVERSIONES REALES</b>	891.109	331.910	1.223.019	1.005.856	736.626	1.742.482	-29,8
60. Inv.nueva en infraestr. y bienes destinados uso general	175.172	112.484	287.656	234.375	149.606	383.981	-25,1
61. Inv.reposición infraestr.y bienes destinados uso general	439.169	26.884	466.053	479.748	150.559	630.307	-26,1
62. Inv.nueva asociada funcionamiento operativo servicios	35.563	11.859	47.422	35.977	48.127	84.104	-43,6
63. Inv.reposición asoc. funcionamiento operativo servicios	49.432	17.767	67.199	49.945	35.773	85.718	-21,6
64. Gastos de inversiones de carácter inmaterial	58.811	19.692	78.503	54.183	46.034	100.217	-21,7
65. Inversiones militares en infraestructura y otros bienes	33.983	7.628	41.611	36.482	49.945	86.427	-51,9
66. Inv. militares asociadas al funcionamiento de los serv.	98.164	135.196	233.360	112.999	252.732	365.731	-36,2
67. Gastos militares de inversiones de carácter inmaterial	815	400	1.215	2.147	3.749	5.896	-79,4
68. Inversión infraestruc. y bienes uso gral. Oblig. ej. ant	-	-	-	-	101	101	-
69. Inversión asoc. función operativo serv. Oblig. ej. ant	-	-	-	-	-	-	-
<b>7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	3.373.697	443.066	3.816.763	3.426.053	768.117	4.194.170	-9,0
71. A organismos autónomos	64.629	100.134	164.763	96.484	173.185	269.669	-38,9
72. A la Seguridad Social	10.777	-	10.777	10.490	-	10.490	2,7
73. A agencias estatales y otros organismos públicos	2.310.296	58.441	2.368.737	1.880.069	142.930	2.022.999	17,1
74. A sdades, ent.púb.emp, fundac y resto entes Sector Púb.	428.093	161.721	589.814	529.871	337.242	867.113	-32,0
75. Comunidades autónomas	37.185	89.694	126.879	296.049	63.593	359.642	-64,7
76. A Entidades Locales	890	2.540	3.430	8.700	16.985	25.685	-86,6
77. A empresas privadas	47.741	7.618	55.359	58.448	11.317	69.765	-20,6
78. A familias e instituciones sin fines de lucro	73.678	22.579	96.257	148.233	22.595	170.828	-43,7
79. Exterior	400.408	339	400.747	397.709	270	397.979	0,7
<b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	86.082.795	2.387.925	88.470.720	80.797.636	3.171.258	83.968.894	5,4
<b>8. ACTIVOS FINANCIEROS</b>	18.946.551	414.343	19.360.894	12.856.266	2.905.137	15.761.403	22,8
82. Concesión de préstamos al Sector Público	6.022.120	301.991	6.324.111	184.808	56.353	241.161	-
83. Concesión de préstamos fuera del Sector Público	32.582	87.352	119.934	40.549	196.902	237.451	-49,5
84. Constitución de depósitos y fianzas	178	-	178	50	-	50	256,0



Miles de euros

	2017			2016			TASAS 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
85. Adquisición de acciones y participaciones del Sector Púb	40.967	-	40.967	1.000	614.783	615.783	-93,3
86. Adquisición de acciones y particip. fuera del Sector Púb	-	-	-	-	-	-	-
87. Aportaciones patrimoniales	12.850.704	25.000	12.875.704	12.629.859	2.037.099	14.666.958	-12,2
89. Suscripción de Acciones y aport. a Instit. Finan. Inter	-	-	-	-	-	-	-
<b>9. PASIVOS FINANCIEROS</b>	68.015.977	-	68.015.977	43.419.806	-	43.419.806	56,6
90. Amortización de deuda pública moneda nacional	65.551.688	-	65.551.688	43.332.073	-	43.332.073	51,3
91. Amortización de préstamos en moneda nacional	2.187.527	-	2.187.527	87.528	-	87.528	-
92. Amortización de deuda pública en moneda extranjera	276.654	-	276.654	-	-	-	-
93. Amortización de préstamos en moneda extranjera	-	-	-	-	-	-	-
94. Devolución de depósitos y fianzas	108	-	108	205	-	205	-47,3
95. Beneficio por acuñación de moneda	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>	86.962.528	414.343	87.376.871	56.276.072	2.905.137	59.181.209	47,6
<b>TOTALES</b>	<b>173.045.323</b>	<b>2.802.268</b>	<b>175.847.591</b>	<b>137.073.708</b>	<b>6.076.395</b>	<b>143.150.103</b>	<b>22,8</b>



## **NOTA DE PAGOS DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DEL ESTADO CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DE 2017**

La entrada en vigor el día 29 de junio de 2017 de la Ley 3/2017, de 27 de junio, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2017 ha supuesto una modificación en el contenido habitual de esta nota. La disposición adicional tercera de la citada Ley establece cuales deben ser las actuaciones para imputar las operaciones de gasto del Presupuesto prorrogado a los Presupuestos Generales del Estado para 2017. Para la obtención de los datos de ejecución del mes de julio se ha tenido en cuenta toda la información contabilizada en el Sistema de Información Contable (SIC´3), así como las operaciones de gasto del Presupuesto prorrogado que no se han podido imputar a los nuevos créditos presupuestarios por estar pendientes de concluir las actuaciones que deben realizar los centros gestores, de acuerdo con el procedimiento establecido en la citada disposición adicional.

Esta situación ha motivado que se reduzca la información de detalle de la nota, fundamentalmente la relativa a los pagos mensuales, por no ser posible su obtención hasta la finalización del procedimiento regulado en la disposición adicional tercera.

En términos globales, los pagos realizados en ejecución del Presupuesto del Estado han alcanzado 175.847.591 y 143.150.103 miles de euros hasta julio de 2017 y 2016 respectivamente, lo que supone un incremento de 32.697.488 miles de euros que representa una variación del 22,8%.

Los pagos por operaciones no financieras han ascendido a 88.470.720 y 83.968.894 miles de euros hasta julio de 2017 y 2016 respectivamente, lo que supone un incremento de 4.501.826 miles de euros que representa una variación del 5,4%.

Asimismo, los pagos por operaciones financieras han alcanzado 87.376.871 y 59.181.209 miles de euros hasta julio de 2017 y 2016 respectivamente, lo que supone un incremento de 28.195.662 miles de euros con una variación del 47,6%.

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

Los pagos acumulados hasta julio por este capítulo han ascendido a 8.715.726 miles de euros en 2017 y 9.363.875 miles de euros en 2016, con un decremento de 648.149 miles de euros que supone una variación del -6,9%.

Este decremento se explica por los menores pagos en el Ministerio del Interior por 341.235 miles de euros, en el Ministerio de Defensa por 119.955 miles de euros y en el Ministerio de Justicia por 24.564 miles de euros. Estas disminuciones son consecuencia de la recuperación parcial del 50% de la paga extraordinaria correspondiente a diciembre de 2012, que se abonó en mayo de 2016.



También hay que tener en cuenta el decremento en la sección 31 “Gastos de diversos ministerios” por 101.785 miles de euros, fundamentalmente por los menores pagos a la Mutualidad General de Funcionarios Civiles del Estado por 104.252 miles de euros.

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

Los pagos acumulados hasta julio por este capítulo han ascendido a 1.429.719 y 1.781.514 miles de euros en 2017 y 2016 respectivamente, con un decremento de 351.795 miles de euros que supone una variación del -19,7%.

Destacan los decrementos en los siguientes Ministerios:

- Ministerio de Defensa por 141.562 miles de euros, debido fundamentalmente a los menores pagos en cerrados por 118.767 miles de euros, de los que 11.500 miles de euros corresponden a energía eléctrica, 30.516 miles de euros a combustibles y 46.409 miles de euros a los menores pagos por operaciones de mantenimiento de la Paz.
- Ministerio del Interior por 191.551 miles de euros, de los que 130.673 miles de euros corresponden a los pagos en junio de 2016, sin equivalente en junio de 2017, para la realización de los procesos electorales por las elecciones de las Cortes Generales del 26 de junio de 2016.

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

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 22.019.497 y 15.024.906 miles de euros hasta julio de 2017 y 2016 respectivamente, con un incremento de 6.994.591 miles de euros que supone una variación del 46,6%.

Este incremento se explica por los mayores pagos en la sección 06 “Deuda Pública” por 6.946.235 miles de euros. Esta variación viene explicada fundamentalmente por:

- Los mayores pagos por Deuda Pública en moneda nacional a largo plazo por 6.914.521 miles de euros, explicado por el desfase temporal en el registro contable de los pagos por gastos financieros correspondientes al mes de julio de 2016, que se registraron contablemente en el mes de agosto.
- Los mayores pagos por Deuda Pública en moneda extranjera por 70.392 miles de euros.
- Estos mayores pagos, se han compensado en parte por los menores pagos por Deuda Pública en moneda nacional a corto plazo (Letras del Tesoro) por 44.488 miles de euros.



También hay que tener en cuenta los mayores pagos en el Ministerio de Economía, Industria y Competitividad por 48.412 miles de euros, explicados casi en su totalidad por los pagos pendientes de aplicación por la Remuneración Negativa de fondos del Tesoro Público por 43.821 miles de euros.

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

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 51.265.996 y 51.861.947 miles de euros hasta julio de 2017 y 2016, con un decremento de 595.951 miles de euros que supone una variación del -1,1%.

Este decremento se explica por los menores pagos en los siguientes artículos:

- Artículo 41 “A Organismos Autónomos” por 762.003 miles de euros, destacando los menores pagos al Servicio Público de Empleo Estatal por 321.618 miles de euros y al Fondo de Garantía Salarial para el cumplimiento de sus fines por 291.100 miles de euros.
- Artículo 42 “A la Seguridad Social” por 112.849 miles de euros, fundamentalmente por la aportación del Estado para financiar los complementos de pensiones mínimas del Sistema de la Seguridad Social por 135.028 miles de euros.
- Artículo 43 “A otras entidades del Sector Público Administrativo Estatal con presupuesto limitativo” por 233.874 miles de euros. Destacan, entre otros, los menores pagos a la Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo por 50.496 miles de euros, a la Agencia Estatal de la Administración Tributaria por 66.438 miles de euros, al Centro Nacional de Inteligencia por 56.079 miles de euros y al Consejo Superior de Investigaciones Científicas (CSIC) por 88.570 miles de euros. Este decremento se ha compensado parcialmente por los mayores pagos a la Comisión Nacional de los Mercados y la Competencia (CNMC) por 62.997 miles de euros.
- Artículo 44 “A Sociedades, Entidades Públicas Empresariales, Fundaciones y resto de entidades del Sector Público Estatal” por 322.184 miles de euros. Destacan los menores pagos a Renfe Viajeros S.A. por 311.965 miles de euros

Este decremento se ha visto parcialmente compensado por el aumento de los pagos en:

- Artículo 47 “A empresas privadas” por 198.860 miles de euros, básicamente por el pago en 2017 de 156.304 miles de euros en cumplimiento de sentencias de los Tribunales de Justicia por el Ministerio de Energía, Turismo y Agenda Digital.



- Artículo 48 “A Familias e Instituciones sin Fines de Lucro” por 182.123 miles de euros, por los mayores pagos por pensiones a funcionarios y familias de carácter civil y militar por 294.227 miles de euros y por el aumento de los pagos para actividades de interés social del artículo 2 del Real Decreto Ley 7/2013, de 28 de junio, por 56.269 miles de euros, compensado en parte con una disminución de las subvenciones al tráfico aéreo por 58.545 miles de euros y la financiación a partidos políticos por 15.344 miles de euros.
- Artículo 49 “Al Exterior” por 380.291 miles de euros explicado fundamentalmente por las mayores aportaciones del Estado a la Unión Europea por Recursos Propios procedentes del IVA, basado en RNB y por Recursos Propios tradicionales por 197.951, 192.737 y 55.599 miles de euros respectivamente.

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

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 1.223.019 y 1.742.482 miles de euros en julio de 2017 y 2016, con un decremento de 519.463 miles de euros, lo que supone una variación del -29,8%.

Este decremento se explica fundamentalmente por los menores pagos en el:

- Ministerio de Defensa por 182.028 miles de euros, destacando la Secretaría de Estado de la Defensa por 131.895 miles de euros.
- Ministerio de Fomento por 151.829 miles de euros, destacando la Dirección General de Carreteras.
- Ministerio de Agricultura y Pesca, Alimentación y Medio Ambiente por 132.028 miles de euros destacando a la Dirección General del Agua.

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

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 3.816.763 y 4.194.170 miles de euros en julio de 2017 y 2016, con un decremento de 377.407 miles de euros que supone una variación del -9%.

Este decremento se explica principalmente por los menores pagos en los siguientes artículos:

- Artículo 71 “A Organismos Autónomos” por 104.906 miles de euros, destacando los menores pagos a las Confederaciones Hidrográficas y al Centro de Investigaciones Energéticas y Medioambientales (CIEMAT) por 48.069 y 17.459 miles de euros respectivamente.



- Artículo 74 “A Sociedades, Entidades Públicas Empresariales, Fundaciones y resto de entidades del Sector Público Estatal” por 277.299 miles de euros, destacan los pagos por presupuestos cerrados en el año 2016, sin equivalente en 2017, para actuaciones de fomento de la movilidad sostenible por 112.500 miles de euros y los menores pagos a ADIF para mantenimiento e inversiones en la red convencional por 86.938 miles de euros.
- Artículo 75 “A Comunidades Autónomas” por 232.763 miles de euros, explicados fundamentalmente por los menores pagos por el programa de promoción, administración y ayudas para rehabilitación y acceso a vivienda por 31.569 miles de euros, por el programa de desarrollo del medio rural por 33.180 miles de euros y por el programa de fomento y coordinación de la investigación científica y técnica por 95.888 miles de euros.

Estos decrementos se han visto parcialmente compensados con el incremento en el artículo 73 “A otras entidades del Sector Público Administrativo Estatal con presupuesto limitativo” por 345.738 miles de euros, debido principalmente a los mayores pagos a la Comisión Nacional de los Mercados y la Competencia para la financiación de los costes del Sector Eléctrico (D.A. 2ª Ley 15/2012) por 174.104 miles de euros, compensados en parte por los menores pagos para atender el extracoste de generación del Sector Eléctrico (D.A. 15ª Ley 24/2013) por 68.624 miles de euros y por los pagos realizados a la Agencia Estatal de Investigación correspondientes al presupuesto de 2017 por 188.795 miles de euros.

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

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 19.360.894 y 15.761.403 miles de euros en julio de 2017 y 2016, con un incremento de 3.599.491 miles de euros que supone una variación del 22,8%.

Este incremento se explica fundamentalmente por los mayores pagos en el Ministerio de Empleo y Seguridad Social por 5.985.989 miles de euros, por el préstamo del Estado a favor de la Tesorería General de la Seguridad Social para posibilitar el equilibrio presupuestario de la Seguridad Social (Disposición Adicional Novena de la Ley 3/2017, de 27 de junio) por 5.986.000 miles de euros.

El incremento se ha visto compensado con los menores pagos en los siguientes Ministerios:

- Ministerio de Hacienda y Función Pública por 1.942.356 miles de euros, principalmente por la menor aportación patrimonial al Fondo de Financiación a Comunidades Autónomas por 2.146.870 miles de euros, compensado en parte por el aumento de la aportación patrimonial al Fondo de Financiación a Entidades Locales por 174.310 miles de euros.



- Ministerio de Fomento por 428.073 miles de euros, destacando los menores pagos en la Secretaría de Estado de Infraestructuras, Transporte y Vivienda por 428.083 miles de euros, motivado por los pagos para ADIF-Alta Velocidad en 2017 por 186.700 miles de euros y para la financiación de infraestructuras de transporte en 2016 por 614.782 miles de euros.
- Ministerio de Economía, Industria y Competitividad por 237.801 miles de euros.

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

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 68.015.977 y 43.419.806 miles de euros en julio de 2017 y 2016, con un incremento de 24.596.171 miles de euros, lo que supone una variación del 56,6%.

Este incremento se explica por los mayores pagos en la Sección 06: "Deuda Pública" por:

- Amortización de Deuda Pública en Moneda Nacional por 22.219.615 miles de euros, explicado por el desfase temporal en el registro contable de los pagos correspondientes al mes de julio de 2016, que se registraron contablemente en el mes de agosto.
- Amortización de Préstamos en Moneda Nacional por 2.100.000 miles de euros.
- Amortización Deuda Pública en Moneda Extranjera por 276.654 miles de euros.

Hay que señalar que dentro de este epígrafe no se encuentra recogido el movimiento de las Letras del Tesoro a largo y a corto plazo. Dicho movimiento se recoge de forma no presupuestaria y se aplica a presupuesto de gastos o ingresos al finalizar el ejercicio, según sea el signo de su variación entre la emisión y amortización de las mismas.

De forma acumulada, la recaudación por la emisión de Letras del Tesoro a corto plazo ha sido de 52.369.317 y 59.022.444 miles de euros en 2017 y 2016 respectivamente.

No se han emitido Letras del Tesoro a largo plazo a finales de julio de 2017 y 2016 respectivamente.

La amortización de Letras del Tesoro a corto plazo hasta julio ha sido de 58.551.616 y 61.670.991 miles de euros en 2017 y 2016 respectivamente.

No se han amortizado Letras del Tesoro a largo plazo a finales de julio de 2017 y 2016 respectivamente.

En Madrid, a 8 de septiembre de 2017