

PRESUPUESTO DE GASTOS DEL ESTADO PAGOS MENSUALES

Avance comentado

DICIEMBRE 2015



GOBIERNO
DE ESPAÑA

MINISTERIO
DE HACIENDA
Y ADMINISTRACIONES
PÚBLICAS

IGAE

INTERVENCIÓN GENERAL DE LA
ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO

N.I.P.O.: 630-15-024-0

Fecha de Publicación : 31 de Marzo de 2016

Elaboración y Coordinación de contenidos:

Intervención General de la Administración del Estado

Oficina Nacional de Contabilidad

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

Ejecución Presupuestaria



Miles de euros

	2015			2014			TASAS 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
1. GASTOS DE PERSONAL	16.065.339	341.031	16.406.370	15.298.992	387.224	15.686.216	4,6
10. Altos cargos	65.541	12	65.553	66.163	-	66.163	-0,9
11. Personal eventual	36.007	-	36.007	35.329	-	35.329	1,9
12. Funcionarios	12.004.720	278.282	12.283.002	11.458.877	279.223	11.738.100	4,6
13. Laborales	772.761	439	773.200	782.718	-	782.718	-1,2
14. Otro personal	15.040	-	15.040	13.581	-	13.581	10,7
15. Incentivos al rendimiento	725.310	41.637	766.947	684.290	40.223	724.513	5,9
16. Cuotas, prestac. y gts. soc. a cargo del empleador	2.445.960	20.661	2.466.621	2.258.034	67.778	2.325.812	6,1
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	3.145.426	391.938	3.537.364	2.912.649	204.805	3.117.454	13,5
20. Arrendamientos y cánones	158.239	6.804	165.043	162.571	3.163	165.734	-0,4
21. Reparaciones, mantenimiento y conservación	281.051	27.483	308.534	286.715	13.980	300.695	2,6
22. Material, suministros y otros	2.396.431	335.573	2.732.004	2.162.037	176.147	2.338.184	16,8
23. Indemnizaciones por razón del servicio	301.590	16.386	317.976	282.196	8.411	290.607	9,4
24. Gastos de publicaciones	3.866	340	4.206	3.951	353	4.304	-2,3
25. Conciertos de asistencia sanitaria	4.249	5.352	9.601	15.140	2.751	17.891	-46,3
27. Compras, suministros y otros gastos	-	-	-	39	-	39	-
3. GASTOS FINANCIEROS	31.749.271	626	31.749.897	31.817.245	6.037	31.823.282	-0,2
30. Deuda Pública en moneda nacional	30.871.275	531	30.871.806	31.082.320	1.258	31.083.578	-0,7
31. Préstamos en moneda nacional	719.565	-	719.565	569.825	-	569.825	26,3
32. Deuda pública en moneda extranjera	114.096	-	114.096	85.403	-	85.403	33,6
33. Préstamos en moneda extranjera	25	-	25	15	-	15	66,7
34. De Depósitos y fianzas	12	-	12	-	-	-	-
35. Intereses de demora y otros gastos financieros	44.298	95	44.393	79.682	4.779	84.461	-47,4
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	87.904.831	2.469.311	90.374.142	92.672.569	1.557.222	94.229.791	-4,1
41. Organismos autónomos	9.730.054	1.199.350	10.929.404	15.118.660	648.606	15.767.266	-30,7
42. Seguridad Social	13.084.771	2.500	13.087.271	13.095.772	1	13.095.773	-0,1
43. Agencias Estatales y otros Organismos Públicos	1.951.205	322.251	2.273.456	1.832.359	199.072	2.031.431	11,9
44. Soc., Ent. Públ. Emp., Fundac. y resto entes Sect. Púb.	1.081.927	641.526	1.723.453	1.163.384	509.836	1.673.220	3,0
45. Comunidades autónomas	17.840.250	12.470	17.852.720	16.883.327	34.924	16.918.251	5,5
46. Entidades locales	16.079.023	374	16.079.397	15.772.966	383	15.773.349	1,9



Miles de euros

	2015			2014			TASAS 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
47. Empresas privadas	70.222	2.718	72.940	97.380	2.627	100.007	-27,1
48. Familias e instituciones sin fines de lucro	15.505.299	231.776	15.737.075	15.064.614	154.042	15.218.656	3,4
49. Exterior	12.562.080	56.346	12.618.426	13.644.107	7.731	13.651.838	-7,6
6. INVERSIONES REALES	4.543.064	1.136.466	5.679.530	4.023.004	637.725	4.660.729	21,9
60. Inv. nueva en infraestr. y bienes dests. al uso gral	1.318.867	132.961	1.451.828	924.449	160.981	1.085.430	33,8
61. Inv. de rep. en infraestr. y bienes dests. al uso gral	1.149.727	170.593	1.320.320	954.753	217.504	1.172.257	12,6
62. Inv. nueva asoci. al func. operativo de los servicios	104.685	69.589	174.274	94.398	20.340	114.738	51,9
63. Inv. de rep. asoci. al func. operativo de los servicios	181.790	44.314	226.104	170.904	20.675	191.579	18,0
64. Gastos de inversiones de carácter inmaterial	165.194	48.308	213.502	161.649	19.589	181.238	17,8
65. Inv. militares en infraestructuras y otros bienes	962.986	177.875	1.140.861	849.271	49.836	899.107	26,9
66. Inv. militares asociadas al funcionam. de los servicios	639.251	309.235	948.486	421.183	146.324	567.507	67,1
67. Gastos militares de inversiones de carácter inmaterial	17.291	4.645	21.936	15.495	2.476	17.971	22,1
68. Inversión infraestruc. y bienes uso gral. Oblig. ej.ant	3.273	178.946	182.219	430.892	-	430.892	-57,7
69. Inversión asoci. funcion. operativo serv. Oblig. ej. ant	-	-	-	10	-	10	-
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	8.686.602	1.621.071	10.307.673	7.031.401	1.443.699	8.475.100	21,6
71. Organismos autónomos	519.442	154.876	674.318	477.706	160.623	638.329	5,6
72. Seguridad Social	18.836	-	18.836	18.836	-	18.836	-
73. Agencias Estatales y otros Organismos Públicos	4.343.173	990.960	5.334.133	2.717.789	936.081	3.653.870	46,0
74. Soc.,Ent. Públ., Emp., Fundac. y resto Entes S. P.	1.227.406	239.947	1.467.353	1.230.946	229.963	1.460.909	0,4
75. Comunidades autónomas	1.399.365	152.086	1.551.451	1.169.893	56.496	1.226.389	26,5
76. Entidades locales	52.973	11.439	64.412	60.956	7.463	68.419	-5,9
77. Empresas privadas	320.305	32.653	352.958	331.965	21.410	353.375	-0,1
78. Familias e instituciones sin fines de lucro	383.049	39.069	422.118	615.341	31.532	646.873	-34,7
79. Exterior	422.053	41	422.094	407.969	131	408.100	3,4
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	152.094.533	5.960.443	158.054.976	153.755.860	4.236.712	157.992.572	-
8. ACTIVOS FINANCIEROS	39.405.293	1.383.478	40.788.771	27.289.698	1.906.950	29.196.648	39,7
82. Concesión de préstamos al Sector Público	534.387	246.042	780.429	630.856	221.356	852.212	-8,4
83. Concesión de préstamos fuera del Sector Público	699.278	137.930	837.208	796.711	72.722	869.433	-3,7
84. Constitución de depósitos y fianzas	161	-	161	213	-	213	-24,4



Miles de euros

	2015			2014			TASAS 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
85. Adquis. acciones y participaciones del Sector Público	250.152	766.870	1.017.022	131.972	470.856	602.828	68,7
86. Adquis. acciones y participaci. fuera del Sector Público	36	-	36	15.208	601	15.809	-99,8
87. Aportaciones patrimoniales	37.660.991	232.636	37.893.627	23.496.295	1.141.415	24.637.710	53,8
89. Suscrip. acciones y aport. Instituciones Finan. Intern.	260.288	-	260.288	2.218.443	-	2.218.443	-88,3
9. PASIVOS FINANCIEROS	95.999.919	-	95.999.919	86.589.631	-	86.589.631	10,9
90. Amortización de deuda pública en moneda nacional	90.932.362	-	90.932.362	83.910.287	-	83.910.287	8,4
91. Amortización de préstamos en moneda nacional	5.064.724	-	5.064.724	2.678.851	-	2.678.851	89,1
92. Amortización de deuda pública en moneda extranjera	-	-	-	-	-	-	-
93. Amortización de préstamos en moneda extranjera	-	-	-	-	-	-	-
94. Devolución de depósitos y fianzas	375	-	375	493	-	493	-23,9
95. Beneficio por acuñación de moneda	2.458	-	2.458	-	-	-	-
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	135.405.212	1.383.478	136.788.690	113.879.329	1.906.950	115.786.279	18,1
TOTALES	287.499.745	7.343.921	294.843.666	267.635.189	6.143.662	273.778.851	7,7



Miles de euros

	2015			2014			TASAS 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
1. GASTOS DE PERSONAL	2.010.797	-	2.010.797	1.930.604	-	1.930.604	4,2
10. Altos cargos	3.874	-	3.874	3.854	-	3.854	0,5
11. Personal eventual	3.568	-	3.568	3.503	-	3.503	1,9
12. Funcionarios	1.541.142	-	1.541.142	1.433.169	-	1.433.169	7,5
13. Laborales	98.853	-	98.853	102.439	-	102.439	-3,5
14. Otro personal	3.347	-	3.347	3.173	-	3.173	5,5
15. Incentivos al rendimiento	105.830	-	105.830	120.532	-	120.532	-12,2
16. Cuotas, prestac. y gts. soc. a cargo del empleador	254.183	-	254.183	263.934	-	263.934	-3,7
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	759.563	7	759.570	649.204	3.602	652.806	16,4
20. Arrendamientos y cánones	12.496	-	12.496	14.156	-	14.156	-11,7
21. Reparaciones, mantenimiento y conservación	86.301	-	86.301	83.419	2	83.421	3,5
22. Material, suministros y otros	580.119	7	580.126	480.676	3.600	484.276	19,8
23. Indemnizaciones por razón del servicio	78.350	-	78.350	60.741	-	60.741	29,0
24. Gastos de publicaciones	633	-	633	698	-	698	-9,3
25. Conciertos de asistencia sanitaria	1.664	-	1.664	9.514	-	9.514	-82,5
27. Compras, suministros y otros gastos	-	-	-	-	-	-	-
3. GASTOS FINANCIEROS	421.825	-	421.825	589.589	-	589.589	-28,5
30. Deuda Pública en moneda nacional	31.235	-	31.235	211.997	-	211.997	-85,3
31. Préstamos en moneda nacional	370.938	-	370.938	335.905	-	335.905	10,4
32. Deuda pública en moneda extranjera	16.338	-	16.338	1.988	-	1.988	-
33. Préstamos en moneda extranjera	-	-	-	-	-	-	-
34. De Depósitos y fianzas	-	-	-	-	-	-	-
35. Intereses de demora y otros gastos financieros	3.314	-	3.314	39.699	-	39.699	-91,7
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8.134.375	66.141	8.200.516	8.134.383	98.292	8.232.675	-0,4
41. Organismos autónomos	1.193.273	64.038	1.257.311	704.926	95.971	800.897	57,0
42. Seguridad Social	135.057	-	135.057	213.790	-	213.790	-36,8
43. Agencias Estatales y otros Organismos Públicos	252.002	2.103	254.105	237.146	2.321	239.467	6,1
44. Soc., Ent. Públ. Emp., Fundac. y resto entes Sect. Púb.	80.278	-	80.278	51.562	-	51.562	55,7
45. Comunidades autónomas	1.470.909	-	1.470.909	1.250.223	-	1.250.223	17,7
46. Entidades locales	1.401.808	-	1.401.808	1.328.059	-	1.328.059	5,6



Miles de euros

	2015			2014			TASAS 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
47. Empresas privadas	28.958	-	28.958	7.393	-	7.393	291,7
48. Familias e instituciones sin fines de lucro	2.292.968	-	2.292.968	2.314.393	-	2.314.393	-0,9
49. Exterior	1.279.122	-	1.279.122	2.026.891	-	2.026.891	-36,9
6. INVERSIONES REALES	1.245.782	3	1.245.785	1.512.456	-	1.512.456	-17,6
60. Inv. nueva en infraestr. y bienes dests. al uso gral	206.244	-	206.244	92.292	-	92.292	123,5
61. Inv. de rep. en infraestr. y bienes dests. al uso gral	302.851	-	302.851	192.361	-	192.361	57,4
62. Inv. nueva asoci. al func. operativo de los servicios	28.630	-	28.630	34.999	-	34.999	-18,2
63. Inv. de rep. asoci. al func. operativo de los servicios	52.114	-	52.114	56.683	-	56.683	-8,1
64. Gastos de inversiones de carácter inmaterial	58.439	-	58.439	60.678	-	60.678	-3,7
65. Inv. militares en infraestructuras y otros bienes	197.993	-	197.993	637.839	-	637.839	-69,0
66. Inv. militares asociadas al funcionam. de los servicios	387.449	3	387.452	201.136	-	201.136	92,6
67. Gastos militares de inversiones de carácter inmaterial	9.205	-	9.205	424	-	424	-
68. Inversión infraestruc. y bienes uso gral. Oblig. ej.ant	2.857	-	2.857	236.034	-	236.034	-98,8
69. Inversión asoci. funcion. operativo serv. Oblig. ej. ant	-	-	-	10	-	10	-
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.993.475	7.760	2.001.235	1.407.474	19.732	1.427.206	40,2
71. Organismos autónomos	188.106	7.270	195.376	124.397	13.155	137.552	42,0
72. Seguridad Social	741	-	741	1.138	-	1.138	-34,9
73. Agencias Estatales y otros Organismos Públicos	706.268	490	706.758	414.770	6.577	421.347	67,7
74. Soc.,Ent. Públ., Emp., Fundac. y resto Entes S. P.	94.121	-	94.121	113.112	-	113.112	-16,8
75. Comunidades autónomas	707.633	-	707.633	515.703	-	515.703	37,2
76. Entidades locales	27.787	-	27.787	22.633	-	22.633	22,8
77. Empresas privadas	129.793	-	129.793	103.095	-	103.095	25,9
78. Familias e instituciones sin fines de lucro	71.697	-	71.697	111.579	-	111.579	-35,7
79. Exterior	67.329	-	67.329	1.047	-	1.047	-
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	14.565.817	73.911	14.639.728	14.223.710	121.626	14.345.336	2,1
8. ACTIVOS FINANCIEROS	9.666.759	-	9.666.759	5.170.827	10.100	5.180.927	86,6
82. Concesión de préstamos al Sector Público	265.197	-	265.197	597.579	-	597.579	-55,6
83. Concesión de préstamos fuera del Sector Público	396.574	-	396.574	490.708	-	490.708	-19,2
84. Constitución de depósitos y fianzas	71	-	71	40	-	40	77,5



Miles de euros

	2015			2014			TASAS 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
85. Adquis. acciones y participaciones del Sector Público	120.413	-	120.413	-	-	-	-
86. Adquis. acciones y participaci. fuera del Sector Público	2	-	2	-	-	-	-
87. Aportaciones patrimoniales	8.884.502	-	8.884.502	4.082.500	10.100	4.092.600	117,1
89. Suscrip. acciones y aport. Instituciones Finan. Intern.	-	-	-	-	-	-	-
9. PASIVOS FINANCIEROS	2.459	-	2.459	10.418.795	-	10.418.795	-100,0
90. Amortización de deuda pública en moneda nacional	-	-	-	10.413.158	-	10.413.158	-
91. Amortización de préstamos en moneda nacional	1	-	1	5.464	-	5.464	-100,0
92. Amortización de deuda pública en moneda extranjera	-	-	-	-	-	-	-
93. Amortización de préstamos en moneda extranjera	-	-	-	-	-	-	-
94. Devolución de depósitos y fianzas	-	-	-	173	-	173	-
95. Beneficio por acuñación de moneda	2.458	-	2.458	-	-	-	-
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	9.669.218	-	9.669.218	15.589.622	10.100	15.599.722	-38,0
TOTALES	24.235.035	73.911	24.308.946	29.813.332	131.726	29.945.058	-18,8



NOTA DE PAGOS DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DEL ESTADO CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2015

Los pagos por operaciones no financieras realizados en ejecución del Presupuesto del Estado han alcanzado 158.054.976 y 157.992.572 miles de euros hasta diciembre de 2015 y 2014 respectivamente, lo que supone un incremento de 62.404 miles de euros.

En el mes de diciembre de 2015 los pagos no financieros han ascendido a 14.639.728 miles de euros frente a 14.345.336 miles de euros en diciembre de 2014 lo que supone un incremento de 294.392 miles de euros con una variación del 2,1%.

Capítulo 1. Gastos de personal.

En la variación de los pagos al personal activo hay que tener en cuenta la congelación de las retribuciones del personal al servicio de la Administración Pública, así como el efecto que producirá el criterio general de no reposición de empleos públicos. También hay que tener en cuenta, con efecto contrario, el incremento de financiación del régimen de mutualidades y la recuperación parcial de la paga extra de 2012.

Los pagos acumulados hasta diciembre por este capítulo han ascendido a 16.406.370 miles de euros en 2015 y 15.686.216 miles de euros en 2014, con un incremento de 720.154 miles de euros que supone una variación del 4,6%.

Este incremento se explica por aumentos en la mayoría de los Ministerios, explicado en parte por la recuperación parcial de la paga extraordinaria correspondiente a diciembre de 2012, destacando los incrementos producidos en el Ministerio de Justicia, en el Ministerio de Defensa, en el Ministerio del Interior y por la mayor aportación a las mutualidades de funcionarios por 52.656, 107.652, 387.748 y 147.062 miles de euros respectivamente. El incremento en el Ministerio del Interior viene explicado básicamente por el desfase temporal en el registro contable de los sueldos y salarios correspondientes a la Dirección General de la Guardia Civil del mes de diciembre de 2014 que se realizó en enero de 2015.

Los pagos mensuales han ascendido a 2.010.797 y 1.930.604 miles de euros en diciembre de 2015 y 2014 respectivamente, lo que supone un incremento de 80.193 miles de euros que representa una variación del 4,2%.

Este incremento se explica por el aumento producido en el Ministerio del Interior por 104.959 miles de euros, explicado por el citado desfase temporal en el registro contable de los sueldos y salarios.



Capítulo 2. Gastos corrientes en bienes y servicios.

Los pagos acumulados hasta diciembre por este capítulo han ascendido a 3.537.364 y 3.117.454 miles de euros en 2015 y 2014 respectivamente, con un incremento de 419.910 miles de euros que supone una variación del 13,5%.

Destacan los incrementos en el Ministerio de Defensa, en el Ministerio del Interior y en la sección 31 "Gastos de Diversos Ministerios" por 227.778, 180.646 y 74.392 miles de euros respectivamente. En el Ministerio de Defensa destacan los mayores pagos por operaciones de mantenimiento de la paz por 147.886 miles de euros y en el Ministerio del Interior el aumento de los pagos en los procesos electorales y consultas populares por 161.606 miles de euros.

Los pagos mensuales han ascendido a 759.570 y 652.806 miles de euros en diciembre de 2015 y 2014 respectivamente, lo que supone un incremento de 106.764 miles de euros que representa una variación del 16,4%.

Destacan los incrementos en el Ministerio de Defensa y en la sección 31 "Gastos de Diversos Ministerios" por 110.557 y 26.435 miles de euros respectivamente, compensado con el decremento en el Ministerio del Interior por 23.703 miles de euros. En el Ministerio de Defensa destacan los mayores pagos por operaciones de mantenimiento de la paz por 68.695 miles de euros.

Capítulo 3. Gastos financieros.

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 31.749.897 y 31.823.282 miles de euros hasta diciembre de 2015 y 2014 respectivamente, con un decremento de 73.385 miles de euros que supone una variación del -0,2%.

Destacan los decrementos en la Sección 06 "Deuda Pública" y en el Ministerio de Economía y Competitividad por 33.387 y 35.342 miles de euros respectivamente.

El decremento en la Sección 06 "Deuda Pública" viene explicado fundamentalmente por:

- Los menores pagos por Deuda Pública en moneda nacional a corto plazo (Letras del Tesoro) por 869.063 miles de euros.
- Los mayores pagos por Deuda Pública en moneda nacional a largo plazo por 657.291 miles de euros, de los que 239.284 miles de euros corresponden a intereses de bonos del FFPP.
- Los mayores pagos derivados de los Préstamos en moneda nacional por 149.740 miles de euros, destacando los Préstamos asumidos del FFPP por 107.476 miles de euros.

La disminución en el Ministerio de Economía y Competitividad viene explicado por los menores pagos por los gastos derivados de la acuñación, retirada y desmonetización de moneda metálica y por la cobertura de riesgos en avales prestados por el Tesoro, incluidos riesgos de ejercicios anteriores, por 26.336 y 18.035 miles de euros respectivamente.



Los pagos mensuales han ascendido a 421.825 y 589.589 miles de euros en diciembre de 2015 y 2014, lo que supone un decremento de 167.764 miles de euros que representa una variación del -28,5%.

Destaca el decremento en la Sección 06 "Deuda Pública" por 130.717 miles de euros, explicado básicamente por los menores pagos por Deuda Pública en moneda nacional a largo plazo por 163.226 miles de euros.

Capítulo 4. Transferencias corrientes.

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 90.374.142 y 94.229.791 miles de euros hasta diciembre de 2015 y 2014, con un decremento de 3.855.649 miles de euros que supone una variación del -4,1%.

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

- Artículo 41 "A Organismos Autónomos" por 4.837.862 miles de euros, destacando los menores pagos al Servicio Público de Empleo Estatal y al Fondo de Garantía Salarial para el cumplimiento de sus fines por 4.237.272 y 640.647 miles de euros respectivamente.
- Artículo 49 "Al Exterior" por 1.033.412 miles de euros, destacando los menores pagos por las aportaciones a la Unión Europea por RNB y por IVA, las menores aportaciones a Instituciones Financieras Multilaterales y los menores pagos al Tesoro Público por cuenta del Organismo Autónomo Fondo Español de Garantía Agraria (FEAGA) de las diferencias puestas de manifiesto en las liquidaciones con la Unión Europea correspondientes al FEAGA por 826.108, 62.773, 135.582 y 47.224 miles de euros respectivamente, así como los pagos en 2014, sin contrapartida en 2015 por el Acuerdo Europeo de aportación a Grecia por 267.800 miles de euros, compensado con los mayores pagos por las aportaciones a la Unión Europea por recursos propios tradicionales y por la participación en Organismos Internacionales del Ministerio de Defensa por 244.965 y 93.769 miles de euros respectivamente.

Estos decrementos se han visto parcialmente compensados con incrementos en los siguientes artículos:

- Artículo 43 "A Agencias Estatales y otros Organismos Públicos" por 242.025 miles de euros. Destacan los mayores pagos a la Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo y a la Agencia Estatal de la Administración Tributaria por 68.518 y 88.790 miles de euros respectivamente.
- Artículo 44 "A Sociedades, Entidades Públicas Empresariales, Fundaciones y resto Entes S.P." por 50.233 miles de euros. Destacan los mayores pagos a la Sociedad Estatal de Salvamento y Seguridad Marítima y a la Sociedad Estatal de Correos y Telégrafos, S.A. para la prestación del Servicio Postal Universal por 52.141 y 93.351 miles de euros respectivamente, compensado con los menores pagos a RENFE Operadora para compensar los servicios de transporte de cercanías y regionales traspasados a Cataluña,



correspondientes a los ejercicios 2011, 2012 y 2013, pendientes de liquidación, por 110.922 miles de euros.

- Artículo 45 "A Comunidades Autónomas" por 934.469 miles de euros, destacando los mayores pagos por la liquidación del Sistema de Financiación por 528.942 miles de euros, con el siguiente detalle:
 - Fondo de Cooperación: 1.969.613 miles de euros en 2015 frente a 1.734.540 miles de euros en 2014,
 - Fondo de Competitividad: 2.432.614 miles de euros en 2015 frente a 2.207.540 miles de euros en 2014,
 - Fondo de Suficiencia: 69.490 miles de euros en 2015 frente a 695 miles de euros en 2014.

La liquidación del Fondo de Garantía 2013 ha resultado a favor del Estado por 853.830 miles de euros en 2015, que se han aplicado al presupuesto de ingresos en el mes de noviembre. En 2014 el resultado fue de 37.859 miles de euros, que se aplicaron al presupuesto de ingresos en el mes de octubre.

Así mismo, hay que tener en cuenta la mayor aportación del Estado al Fondo de Garantía 2015 por 501.826 miles de euros, así como los menores pagos por la compensación a Comunidades Autónomas prevista en el artículo 6.2 de la Ley Orgánica de Financiación de las Comunidades Autónomas por 135.288 miles de euros (compensación del Impuesto sobre Depósitos en Entidades de Crédito a las Comunidades Autónomas de Andalucía y Canarias por 131.953 miles de euros).

- Artículo 46 "A Entidades Locales" por 306.048 miles de euros, destacando los mayores pagos por las entregas a cuenta de la participación en ingresos del Estado de Ayuntamientos, Diputaciones y Cabildos por 907.544 miles de euros, compensados en parte por los menores pagos por la liquidación definitiva de la participación en los ingresos del Estado por 606.739 miles de euros.
- Artículo 48 "A Familias e Instituciones sin fines de lucro" por 518.419 miles de euros, destacando los mayores pagos por actividades de interés social previstas en el artículo 2 del Real Decreto-ley 7/2013, de 28 de junio, y por pensiones a funcionarios y familias de carácter civil y militar por 345.095 y 422.566 miles de euros respectivamente, compensados en parte por los menores pagos por la subvención al tráfico aéreo regular no peninsular y a familias numerosas y por becas y ayudas al estudio por 72.280 y 85.893 miles de euros respectivamente.

En el mes, los pagos han ascendido a 8.200.516 y 8.232.675 miles de euros en diciembre de 2015 y 2014, lo que supone un decremento de 32.159 miles de euros que representa una variación del -0,4%.



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

- Artículo 42 "A Seguridad Social" por 78.733 miles de euros, destacando la menor aportación al IMSERSO y los menores pagos del Estado para financiar las prestaciones no contributivas por 57.253 y 22.391 miles de euros respectivamente.
- Artículo 49 "Al Exterior" por 747.769 miles de euros, destacando los menores pagos por las aportaciones a la Unión Europea por RNB, por IVA y a Instituciones Financieras Multilaterales por 691.986, 84.164 y 135.582 miles de euros respectivamente, compensado con los mayores pagos al Tesoro Público por cuenta del Organismo Autónomo Fondo Español de Garantía Agraria (FEAGA) de las diferencias puestas de manifiesto en las liquidaciones con la Unión Europea correspondientes al FEAGA y por las participaciones en Organismos Internacionales del Ministerio de Asuntos Exteriores y de Cooperación y del Ministerio de Defensa por 44.249, 57.251 y 50.587 miles de euros respectivamente.

Estos decrementos se han visto parcialmente compensados con incrementos en los siguientes artículos:

- Artículo 41 "A Organismos Autónomos" por 456.414 miles de euros, destacando los mayores pagos al Servicio Público de Empleo Estatal, al Fondo de Garantía Salarial para el cumplimiento de sus fines y por las mayores aportaciones a las mutualidades de funcionarios por 344.645, 49.988 y 69.709 miles de euros respectivamente.
- Artículo 45 "A Comunidades Autónomas" por 220.686 miles de euros, destacando la mayor aportación del Estado al Fondo de Garantía 2015 y los mayores pagos por la compensación a Comunidades Autónomas prevista en el artículo 6.2 de la Ley Orgánica de Financiación de las Comunidades Autónomas por 41.817 y 63.871 miles de euros respectivamente, así como el reintegro en 2014, de los anticipos concedidos al amparo del artículo 64 de la Ley 22/2009 del Sistema de Financiación por 92.601 miles de euros, sin equivalente en 2015.
- Artículo 46 "A Entidades Locales" por 73.749 miles de euros, destacando los mayores pagos por las entregas a cuenta de la participación en ingresos del Estado de Ayuntamientos, Diputaciones y Cabildos por 75.629 miles de euros.

Capítulo 6. Inversiones reales.

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 5.679.530 y 4.660.729 miles de euros en diciembre de 2015 y 2014, con un incremento de 1.018.801 miles de euros, lo que supone una variación del 21,9%.

El incremento se explica fundamentalmente por los mayores pagos en el Ministerio de Defensa, en el Ministerio del Interior, en el Ministerio de Fomento y en el Ministerio de Agricultura, Alimentación y Medio Ambiente por 629.023, 43.002, 195.725 y 78.824 miles de euros respectivamente.

Destacan en el Ministerio de Defensa los mayores pagos en la Secretaría de Estado de la Defensa por 488.294 miles de euros, explicado fundamentalmente por los pagos de programas especiales de modernización de las Fuerzas Armadas y por la participación en operaciones de



mantenimiento de la paz por 152.298 y 286.298 miles de euros respectivamente; en el Ministerio del Interior, los mayores pagos en la Secretaría de Estado de Seguridad por 33.215 miles de euros; en el Ministerio de Fomento, los mayores pagos en la Dirección General de Carreteras por 277.470 miles de euros, compensado con los menores pagos en la Dirección General de Ferrocarriles por 76.585 miles de euros y en el Ministerio de Agricultura, Alimentación y Medio Ambiente los mayores pagos en la Dirección General del Agua por 59.158 miles de euros.

Los pagos mensuales han ascendido a 1.245.785 y 1.512.456 miles de euros en diciembre de 2015 y 2014, lo que supone un decremento de 266.671 miles de euros que representa una variación del -17,6%.

Destaca el decremento en el Ministerio de Defensa por 244.639 miles de euros, explicado por los menores pagos en la Secretaría de Estado de la Defensa por 305.820 miles de euros, explicado fundamentalmente por los menores pagos de programas especiales de modernización de la Fuerzas Armadas por 484.570 miles de euros, compensado con los mayores pagos por operaciones de mantenimiento de la Paz por 151.857 miles de euros.

Capítulo 7. Transferencias de capital.

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 10.307.673 y 8.475.100 miles de euros en diciembre de 2015 y 2014, con un incremento de 1.832.573 miles de euros que supone una variación del 21,6%.

El incremento se explica por mayores pagos en los siguientes artículos:

- Artículo 73 "A Agencias Estatales y Otros OO.PP." con un incremento de 1.680.263 miles de euros, destacando los pagos a la Comisión Nacional de los Mercados y la Competencia para atender el extracoste de generación del sector eléctrico (D.A. 15ª Ley 24/2013) por 691.396 miles de euros y para financiar los costes del sector eléctrico (D.A. 2ª Ley 15/2012) por 969.842 miles de euros.
- Artículo 75 "A Comunidades Autónomas" por 325.062 miles de euros explicado por los mayores pagos en:
 - la Comunidad Autónoma de las Illes Balears por los compromisos derivados de Convenios en materia de carreteras por 90.300 miles de euros,
 - la Comunidad Autónoma de Extremadura para financiar proyectos de inversión por 80.000 miles de euros,
 - la Comunidad Autónoma de Galicia para financiar proyectos de inversión por 101.807 miles de euros, y
 - la Comunidad Autónoma de Castilla y León para inversiones por 73.873 miles de euros.



Este incremento se ha visto parcialmente compensado con el decremento en el artículo 78 "A Familias e Instituciones sin fines de lucro" por 224.755 miles de euros, destacando los menores pagos por la subsidiación de préstamos, renta básica de emancipación y ayuda estatal directa a la entrada para la adquisición de viviendas por 225.801 miles de euros.

En el mes, los pagos han ascendido a 2.001.235 y 1.427.206 miles de euros en diciembre de 2015 y 2014, lo que supone un incremento de 574.029 miles de euros que representa una variación del 40,2%.

El incremento se explica por mayores pagos en los siguientes artículos:

- Artículo 73 "A Agencias Estatales y Otros OO.PP." con un incremento de 285.411 miles de euros, destacando los pagos a la Comisión Nacional de los Mercados y la Competencia para atender el extracoste de generación del sector eléctrico (D.A. 15ª Ley 24/2013) por 72.730 miles de euros y para financiar los costes del sector eléctrico (D.A. 2ª Ley 15/2012) por 211.006 miles de euros.
- Artículo 75 "A Comunidades Autónomas" por 191.930 miles de euros explicado fundamentalmente por los mayores pagos a la Comunidad Autónoma de Galicia para financiar proyectos de inversión y a Castilla y León para inversiones por 101.807 y 73.873 miles de euros respectivamente.
- Artículo 79 "Al Exterior" por 66.282 miles de euros, explicado por la aportación al Fondo Europeo de Desarrollo por 66.725 miles de euros.

Madrid, 31 de Marzo de 2016