

PRESUPUESTO DE GASTOS DEL ESTADO PAGOS MENSUALES

Avance comentado

JULIO 2012



GOBIERNO
DE ESPAÑA

MINISTERIO
DE HACIENDA
Y ADMINISTRACIONES
PÚBLICAS

IGAE

INTERVENCIÓN GENERAL DE LA
ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO

N.I.P.O.: 630-12-058-4

Elaboración y Coordinación de contenidos:

Intervención General de la Administración del Estado
Subdirección General del Gestión Contable

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

Ejecución del Presupuesto y Contabilidad Pública.



PRESUPUESTO DE GASTOS
PAGOS ACUMULADOS. ARTÍCULOS
HASTA EL 31 DE JULIO DE 2012

Miles de euros

	2012			2011			TASAS DE VARIACIÓN 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
1. GASTOS DE PERSONAL	15.295.466	425.923	15.721.389	15.220.412	436.654	15.657.066	0,4
10. Altos Cargos	44.798	-	44.798	47.895	-	47.895	-6,5
11. Personal eventual	20.027	-	20.027	23.613	-	23.613	-15,2
12. Funcionarios	7.004.774	-	7.004.774	7.101.580	364	7.101.944	-1,4
13. Laborales	491.517	1	491.518	510.635	2	510.637	-3,7
14. Otro personal	7.206	-	7.206	7.190	-	7.190	0,2
15. Incentivos al rendimiento	378.419	-	378.419	385.180	385	385.565	-1,9
16. Cuotas, prestac., y gts. Soc. a cargo del empleador	7.348.725	425.922	7.774.647	7.144.319	435.903	7.580.222	2,6
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	1.269.916	217.726	1.487.642	1.565.662	495.379	2.061.041	-27,8
20. Arrendamientos y cánones	104.463	4.895	109.358	113.247	9.856	123.103	-11,2
21. Reparaciones, mantenimiento y conservación	113.884	19.566	133.450	135.928	27.857	163.785	-18,5
22. Material, suministros y otros	902.926	185.452	1.088.378	1.127.179	444.449	1.571.628	-30,7
23. Indemnizaciones por razón del servicio	143.913	6.012	149.925	181.637	11.910	193.547	-22,5
24. Gastos de publicaciones	2.254	556	2.810	3.675	578	4.253	-33,9
25. Conciertos de asistencia sanitaria	2.445	1.245	3.690	3.949	729	4.678	-21,1
27. Compras, suministros y otros gastos	31	-	31	47	-	47	-34,0
29. Obligaciones de ejercicios anteriores	-	-	-	-	-	-	-
3. GASTOS FINANCIEROS	20.031.107	428	20.031.535	9.266.340	12.302	9.278.642	115,9
30. Deuda Pública en moneda nacional	19.892.975	-	19.892.975	8.940.913	11.976	8.952.889	122,2
31. Préstamos en moneda nacional	16.296	-	16.296	17.200	206	17.406	-6,4
32. Deuda pública en moneda extranjera	101.324	-	101.324	288.205	-	288.205	-64,8
33. Préstamos en moneda extranjera	32	-	32	58	-	58	-44,8
35. Intereses de demora y otros gastos financieros	20.480	428	20.908	19.964	120	20.084	4,1
39. Obligaciones de ejercicios anteriores ptes. de imputar	-	-	-	-	-	-	-
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	55.292.573	1.880.149	57.172.722	42.827.366	2.592.477	45.419.843	25,9
41. Organismos Autónomos	12.737.401	807.835	13.545.236	12.447.197	622.593	13.069.790	3,6
42. Seguridad Social	6.941.558	-	6.941.558	4.865.379	1.986	4.867.365	42,6
43. Agencias Estatales y otros Organismos Públicos	1.014.546	315.279	1.329.825	1.135.408	602.788	1.738.196	-23,5
44. Soc., Ent. Públi. Emp., Fundac. y resto entes Sect. Públi	376.006	161.641	537.647	539.904	397.844	937.748	-42,7
45. Comunidades autónomas	16.027.366	234.454	16.261.820	8.085.120	244.655	8.329.775	95,2
46. Entidades locales	9.552.718	19.284	9.572.002	7.894.561	97.833	7.992.394	19,8



PRESUPUESTO DE GASTOS
PAGOS ACUMULADOS. ARTÍCULOS
HASTA EL 31 DE JULIO DE 2012

Miles de euros

	2012			2011			TASAS DE VARIACIÓN 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
47. Empresas privadas	20.363	14.495	34.858	219.018	26.843	245.861	-85,8
48. Familias e instituciones sin fines de lucro	1.161.477	320.052	1.481.529	911.443	553.773	1.465.216	1,1
49. Exterior	7.461.138	7.109	7.468.247	6.729.336	44.162	6.773.498	10,3
6. INVERSIONES REALES	1.754.213	672.858	2.427.071	2.528.945	1.395.645	3.924.590	-38,2
60. Inv. nueva en infraestr. y bienes dests. al uso gral	528.561	82.215	610.776	781.090	485.438	1.266.528	-51,8
61. Inv. de rep. en infraestr. y bienes dests. al uso gral	864.424	51.860	916.284	1.086.093	365.425	1.451.518	-36,9
62. Inv. nueva asoci. al func. operativo de los servicios	30.441	32.363	62.804	66.867	120.316	187.183	-66,4
63. Inv. de rep. asoci. al func. operativo de los servicios	56.338	48.849	105.187	99.145	70.615	169.760	-38,0
64. Gastos de inversiones de carácter inmaterial	63.282	36.945	100.227	98.563	110.973	209.536	-52,2
65. Inv. militares en infraestructuras y otros bienes	98.690	66.468	165.158	278.012	118.603	396.615	-58,4
66. Inv. militares asociadas al funcionam. de los servicios	89.494	344.229	433.723	99.709	118.128	217.837	99,1
67. Gastos militares de inversiones de carácter inmaterial	22.983	9.929	32.912	19.466	6.147	25.613	28,5
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.404.523	910.607	2.315.130	2.248.950	3.405.245	5.654.195	-59,1
71. Organismos autónomos	227.342	305.351	532.693	266.298	372.230	638.528	-16,6
72. Seguridad Social	18.528	-	18.528	19.089	-	19.089	-2,9
73. Agencias Estatales y otros Organismos Públicos	97.655	110.826	208.481	113.566	121.227	234.793	-11,2
74. Soc.,Ent. Públ., Emp., Fundac. y resto Entes S.P.	108.472	240.866	349.338	123.575	565.257	688.832	-49,3
75. Comunidades autónomas	216.576	117.905	334.481	451.539	1.036.394	1.487.933	-77,5
76. Entidades locales	9.901	5.867	15.768	54.156	1.037.076	1.091.232	-98,6
77. Empresas privadas	167.607	27.661	195.268	234.656	140.929	375.585	-48,0
78. Familias e Instituciones sin fines de lucro	283.205	101.379	384.584	569.104	131.437	700.541	-45,1
79. Exterior	275.237	752	275.989	416.967	695	417.662	-33,9
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	95.047.798	4.107.691	99.155.489	73.657.675	8.337.702	81.995.377	20,9
8. ACTIVOS FINANCIEROS	755.085	1.931.685	2.686.770	2.732.841	6.425.989	9.158.830	-70,7
82. Concesión de préstamos al Sector Público	172.195	229.016	401.211	156.000	415.474	571.474	-29,8
83. Concesión de préstamos fuera del Sector Público	408.726	209.955	618.681	1.161.310	839.542	2.000.852	-69,1
84. Constitución de depósitos y fianzas	91	-	91	29	7	36	152,8
85. Adquis. acciones y participaciones del Sector Público (1)	86.988	890.824	977.812	169.293	983.047	1.152.340	-15,1
86. Adquis. acciones y participac. fuera del Sector Público	927	-	927	175.551	2.000	177.551	-99,5



PRESUPUESTO DE GASTOS
PAGOS ACUMULADOS. ARTÍCULOS
HASTA EL 31 DE JULIO DE 2012

Miles de euros

	2012			2011			TASAS DE VARIACIÓN 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
87. Aportaciones patrimoniales	86.158	601.890	688.048	1.070.658	4.185.919	5.256.577	-86,9
9. PASIVOS FINANCIEROS	27.957.362	-	27.957.362	17.618.037	380.000	17.998.037	55,3
90. Amortización de deuda pública en moneda nacional	26.523.595	-	26.523.595	15.678.111	380.000	16.058.111	65,2
91. Amortización de préstamos en moneda nacional	652.428	-	652.428	669.161	-	669.161	-2,5
92. Amortización de deuda pública en moneda extranjera	781.326	-	781.326	1.270.697	-	1.270.697	-38,5
93. Amortización de préstamos en moneda extranjera	-	-	-	-	-	-	-
94. Devolución de depósitos y fianzas	13	-	13	68	-	68	-80,9
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	28.712.447	1.931.685	30.644.132	20.350.878	6.805.989	27.156.867	12,8
TOTALES	123.760.245	6.039.376	129.799.621	94.008.553	15.143.691	109.152.244	18,9



PRESUPUESTO DE GASTOS
PAGOS EN EL MES. ARTÍCULOS
HASTA EL 31 DE JULIO DE 2012

Miles de euros

	2012			2011			TASAS DE VARIACIÓN 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
1. GASTOS DE PERSONAL	2.009.251	-	2.009.251	2.083.493	-	2.083.493	-3,6
10. Altos Cargos	10.852	-	10.852	2.653	-	2.653	-
11. Personal eventual	3.849	-	3.849	2.160	-	2.160	78,2
12. Funcionarios	895.015	-	895.015	925.413	-	925.413	-3,3
13. Laborales	60.552	-	60.552	65.951	-	65.951	-8,2
14. Otro personal	240	-	240	75	-	75	220,0
15. Incentivos al rendimiento	48.536	-	48.536	53.893	-	53.893	-9,9
16. Cuotas, prestac., y gts. Soc. a cargo del empleador	990.207	-	990.207	1.033.348	-	1.033.348	-4,2
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	169.784	5	169.789	285.088	3	285.091	-40,4
20. Arrendamientos y cánones	5.651	-	5.651	11.763	-	11.763	-52,0
21. Reparaciones, mantenimiento y conservación	20.251	-	20.251	29.956	1	29.957	-32,4
22. Material, suministros y otros	125.810	5	125.815	208.510	2	208.512	-39,7
23. Indemnizaciones por razón del servicio	17.886	-	17.886	33.446	-	33.446	-46,5
24. Gastos de publicaciones	134	-	134	1.002	-	1.002	-86,6
25. Conciertos de asistencia sanitaria	52	-	52	395	-	395	-86,8
27. Compras, suministros y otros gastos	-	-	-	16	-	16	-
29. Obligaciones de ejercicios anteriores	-	-	-	-	-	-	-
3. GASTOS FINANCIEROS	8.186.576	-	8.186.576	347.225	-	347.225	-
30. Deuda Pública en moneda nacional	8.167.763	-	8.167.763	139.473	-	139.473	-
31. Préstamos en moneda nacional	7.967	-	7.967	7.963	-	7.963	0,1
32. Deuda pública en moneda extranjera	-	-	-	198.429	-	198.429	-
33. Préstamos en moneda extranjera	-	-	-	-	-	-	-
35. Intereses de demora y otros gastos financieros	10.846	-	10.846	1.360	-	1.360	-
39. Obligaciones de ejercicios anteriores ptes. de imputar	-	-	-	-	-	-	-
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.186.342	39.035	6.225.377	8.519.069	5.911	8.524.980	-27,0
41. Organismos Autónomos	102.695	33.697	136.392	4.070.920	4.193	4.075.113	-96,7
42. Seguridad Social	2.829	-	2.829	700.524	-	700.524	-99,6
43. Agencias Estatales y otros Organismos Públicos	240.464	4.551	245.015	304.040	1.663	305.703	-19,9
44. Soc., Ent. Públi. Emp., Fundac. y resto entes Sect. Públi	67.530	767	68.297	138.264	-	138.264	-50,6
45. Comunidades autónomas	3.192.659	-	3.192.659	1.157.446	-	1.157.446	175,8
46. Entidades locales	1.947.342	-	1.947.342	1.158.091	-	1.158.091	68,2



PRESUPUESTO DE GASTOS
PAGOS EN EL MES. ARTÍCULOS
HASTA EL 31 DE JULIO DE 2012

Miles de euros

	2012			2011			TASAS DE VARIACIÓN 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
47. Empresas privadas	299	8	307	25.361	5	25.366	-98,8
48. Familias e instituciones sin fines de lucro	109.271	12	109.283	121.238	50	121.288	-9,9
49. Exterior	523.253	-	523.253	843.185	-	843.185	-37,9
6. INVERSIONES REALES	166.802	-	166.802	551.050	2.503	553.553	-69,9
60. Inv. nueva en infraestr. y bienes dests. al uso gral	28.680	-	28.680	129.184	3	129.187	-77,8
61. Inv. de rep. en infraestr. y bienes dests. al uso gral	56.900	-	56.900	288.524	2.500	291.024	-80,4
62. Inv. nueva asoci. al func. operativo de los servicios	3.652	-	3.652	29.382	-	29.382	-87,6
63. Inv. de rep. asoci. al func. operativo de los servicios	5.115	-	5.115	18.668	-	18.668	-72,6
64. Gastos de inversiones de carácter inmaterial	6.466	-	6.466	22.023	-	22.023	-70,6
65. Inv. militares en infraestructuras y otros bienes	39.582	-	39.582	41.069	-	41.069	-3,6
66. Inv. militares asociadas al funcionam. de los servicios	24.647	-	24.647	21.000	-	21.000	17,4
67. Gastos militares de inversiones de carácter inmaterial	1.760	-	1.760	1.200	-	1.200	46,7
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	260.110	55.894	316.004	423.555	594.114	1.017.669	-68,9
71. Organismos autónomos	37.799	49.466	87.265	21.566	12.517	34.083	156,0
72. Seguridad Social	336	-	336	270	-	270	24,4
73. Agencias Estatales y otros Organismos Públicos	28.229	-	28.229	17.352	9.209	26.561	6,3
74. Soc.,Ent. Públ., Emp., Fundac. y resto Entes S.P.	21.730	6.428	28.158	25.304	72.268	97.572	-71,1
75. Comunidades autónomas	115.179	-	115.179	89.566	-	89.566	28,6
76. Entidades locales	356	-	356	30.206	500.000	530.206	-99,9
77. Empresas privadas	10.591	-	10.591	46.987	-	46.987	-77,5
78. Familias e Instituciones sin fines de lucro	45.804	-	45.804	107.531	120	107.651	-57,5
79. Exterior	86	-	86	84.773	-	84.773	-99,9
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	16.978.865	94.934	17.073.799	12.209.480	602.531	12.812.011	33,3
8. ACTIVOS FINANCIEROS	73.502	285.489	358.991	775.974	2.484.003	3.259.977	-89,0
82. Concesión de préstamos al Sector Público	29	11.984	12.013	124.332	-	124.332	-90,3
83. Concesión de préstamos fuera del Sector Público	28.644	-	28.644	368.377	45	368.422	-92,2
84. Constitución de depósitos y fianzas	-	-	-	-	-	-	-
85. Adquis. acciones y participaciones del Sector Público (1)	-	173.505	173.505	13.908	435.958	449.866	-61,4
86. Adquis. acciones y participac. fuera del Sector Público	-	-	-	23.528	-	23.528	-



PRESUPUESTO DE GASTOS
PAGOS EN EL MES. ARTÍCULOS
HASTA EL 31 DE JULIO DE 2012

Miles de euros

	2012			2011			TASAS DE VARIACIÓN 3/6
	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	CORRIENTE	CERRADOS	TOTAL	
87. Aportaciones patrimoniales	44.829	100.000	144.829	245.829	2.048.000	2.293.829	-93,7
9. PASIVOS FINANCIEROS	12.698.886	-	12.698.886	1.270.697	-	1.270.697	-
90. Amortización de deuda pública en moneda nacional	12.698.883	-	12.698.883	-	-	-	-
91. Amortización de préstamos en moneda nacional	-	-	-	-	-	-	-
92. Amortización de deuda pública en moneda extranjera	-	-	-	1.270.697	-	1.270.697	-
93. Amortización de préstamos en moneda extranjera	-	-	-	-	-	-	-
94. Devolución de depósitos y fianzas	3	-	3	-	-	-	-
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	12.772.388	285.489	13.057.877	2.046.671	2.484.003	4.530.674	188,2
TOTALES	29.751.253	380.423	30.131.676	14.256.151	3.086.534	17.342.685	73,7

NOTA DE PAGOS DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DEL ESTADO CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DE 2012

Los pagos no financieros realizados en ejecución del Presupuesto del Estado han alcanzado 99.155.489 y 81.995.377 miles de euros hasta julio de 2012 y 2011 respectivamente, lo que supone un incremento de 17.160.112 miles de euros que representa una variación del 20,9%.

En el mes de julio de 2012 los pagos han ascendido a 17.073.799 miles de euros frente a 12.812.011 miles de euros en julio de 2011, lo que supone un incremento de 4.261.788 miles de euros con una variación del 33,3%.

La entrada en vigor el día 1 de julio de 2012 de la Ley 2/2012, de 29 de junio, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2012 ha supuesto una modificación en el contenido habitual de esta nota. La disposición adicional cuadragésima sexta 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 2012. 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 gastos 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, especialmente en lo referente a los capítulos 4 "Transferencias corrientes" y 7 "Transferencias de capital", por no ser posible su obtención hasta la finalización del procedimiento regulado en la citada disposición adicional.

Capítulo 1. Gastos de personal.

Los pagos acumulados hasta julio por este capítulo, han ascendido a 15.721.389 miles de euros en 2012 y 15.657.066 miles de euros en 2011, con un incremento de 64.323 miles de euros que supone una variación del 0,4%. Distinguiendo entre pagos de clases pasivas y de personal activo, la variación acumulada ha sido del 4,4% y -2,2%, respectivamente.

Por tanto, parte de la variación se explica por los mayores pagos a clases pasivas por 270.728 miles de euros, que son consecuencia de la actualización de las pensiones y el aumento neto en el colectivo de pensionistas.

El resto de la variación corresponde a los pagos al personal activo. En este caso hay que tener en cuenta la congelación de las retribuciones y la reducción de la plantilla de personal como consecuencia de la restricción de la Oferta de Empleo Público. Hasta julio han disminuido en 206.405 miles de euros.

Los pagos mensuales han ascendido a 2.009.251 y 2.083.493 miles de euros en julio de 2012 y 2011 respectivamente, lo que supone un decremento de 74.242 miles de euros que representa una variación del -3,6%.

Capítulo 2. Gastos corrientes en bienes y servicios.

Los pagos acumulados hasta julio por este capítulo, han ascendido a 1.487.642 y 2.061.041 miles de euros en 2012 y 2011 respectivamente, con un decremento de 573.399 miles de euros que supone una variación del -27,8%.

Los pagos mensuales han ascendido a 169.789 y 285.091 miles de euros en julio de 2012 y 2011 respectivamente, lo que supone un decremento de 115.302 miles de euros que representa una variación del -40,4%.

Capítulo 3. Gastos financieros.

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 20.031.535 y 9.278.642 miles de euros hasta julio de 2012 y 2011 respectivamente, con un incremento de 10.752.893 miles de euros que supone una variación del 115,9%.

El incremento se explica por un desfase temporal en los pagos de la Sección 06 "Deuda Pública" con mayores pagos por 10.752.275 miles de euros, sobresaliendo los pagos por Deuda pública en moneda nacional a largo y corto plazo (Letras del Tesoro) por 10.126.140 y 813.945 miles de euros respectivamente.

Los pagos mensuales han ascendido a 8.186.576 y 347.225 miles de euros en julio de 2012 y 2011, lo que supone un incremento de 7.839.351 miles de euros. Este incremento corresponde fundamentalmente a la Sección 06 "Deuda Pública", destacando los mayores pagos de la Deuda pública en moneda nacional a largo plazo por 7.987.321 miles de euros.

Capítulo 4. Transferencias corrientes.

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 57.172.722 y 45.419.843 miles de euros hasta julio de 2012 y 2011, con un incremento de 11.752.879 miles de euros que supone una variación del 25,9%. Hasta finales de julio de 2012 se han realizado pagos por anticipos de tesorería a las CCAA en virtud del artículo 64 de la Ley 22/2009, de 18 de diciembre, por la que se regula el sistema de financiación de las Comunidades Autónomas de régimen común y Ciudades con Estatuto de Autonomía por importe de 5.476.489 miles de euros. Sin embargo, hay que tener en cuenta que en julio se ha practicado la liquidación del sistema de financiación correspondiente al ejercicio 2010 lo que ha supuesto el reintegro de los anticipos pagados en 2010 por importe de 1.433.294 miles de euros así como 3.687.462 miles de euros de los anticipos de 2012 citados anteriormente.

En el mes, los pagos han ascendido a 6.225.377 y 8.524.980 miles de euros en julio de 2012 y 2011, lo que supone un decremento de 2.299.603 miles de euros que representa una variación del -27,0%.

Capítulo 6. Inversiones Reales.

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 2.427.071 y 3.924.590 miles de euros en julio de 2012 y 2011, con un decremento de 1.497.519 miles de euros, lo que supone una variación del -38,2%.

Destacan los decrementos en los Ministerios de Fomento y de Agricultura, Alimentación y Medio Ambiente por 903.433 y 357.005 miles de euros respectivamente.

Los pagos mensuales han ascendido a 166.802 y 553.553 miles de euros en julio de 2012 y 2011, lo que supone un decremento de 386.751 miles de euros que representa una variación del -69,9%.

Capítulo 7. Transferencias de capital.

Los pagos acumulados por este capítulo han ascendido a 2.315.130 y 5.654.195 miles de euros en 2012 y 2011 respectivamente, con un decremento de 3.339.065 miles de euros que supone una variación del -59,1%.

En el mes, los pagos han ascendido a 316.004 y 1.017.669 miles de euros en julio de 2012 y 2011, lo que supone un decremento de 701.665 miles de euros que representa una variación del -68,9%. Destaca el pago por presupuestos cerrados del 2011 al Fondo Estatal para el empleo y la sostenibilidad local por 500.000 miles de euros.

Madrid, 31 de agosto de 2012