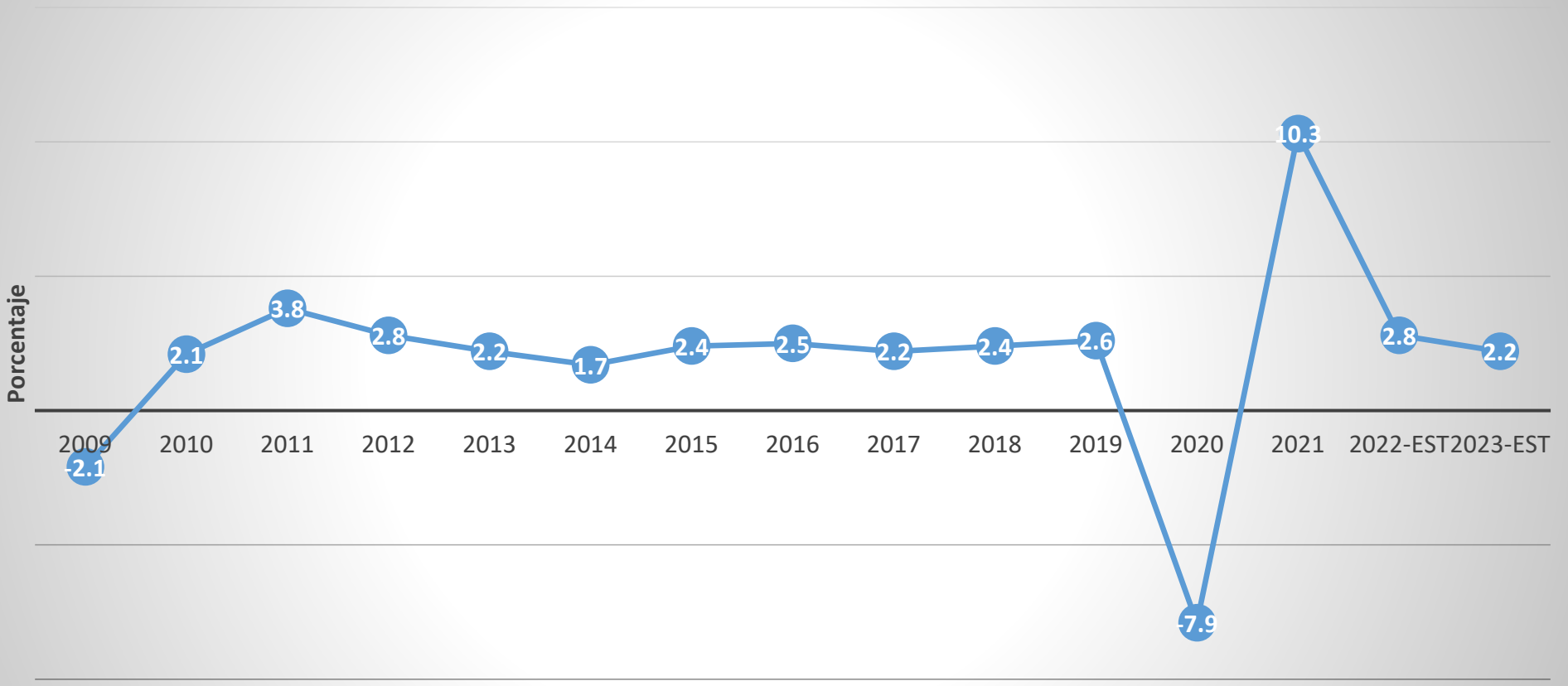


ANÁLISIS DEL PROYECTO DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO, 2023

NOVIEMBRE 2022

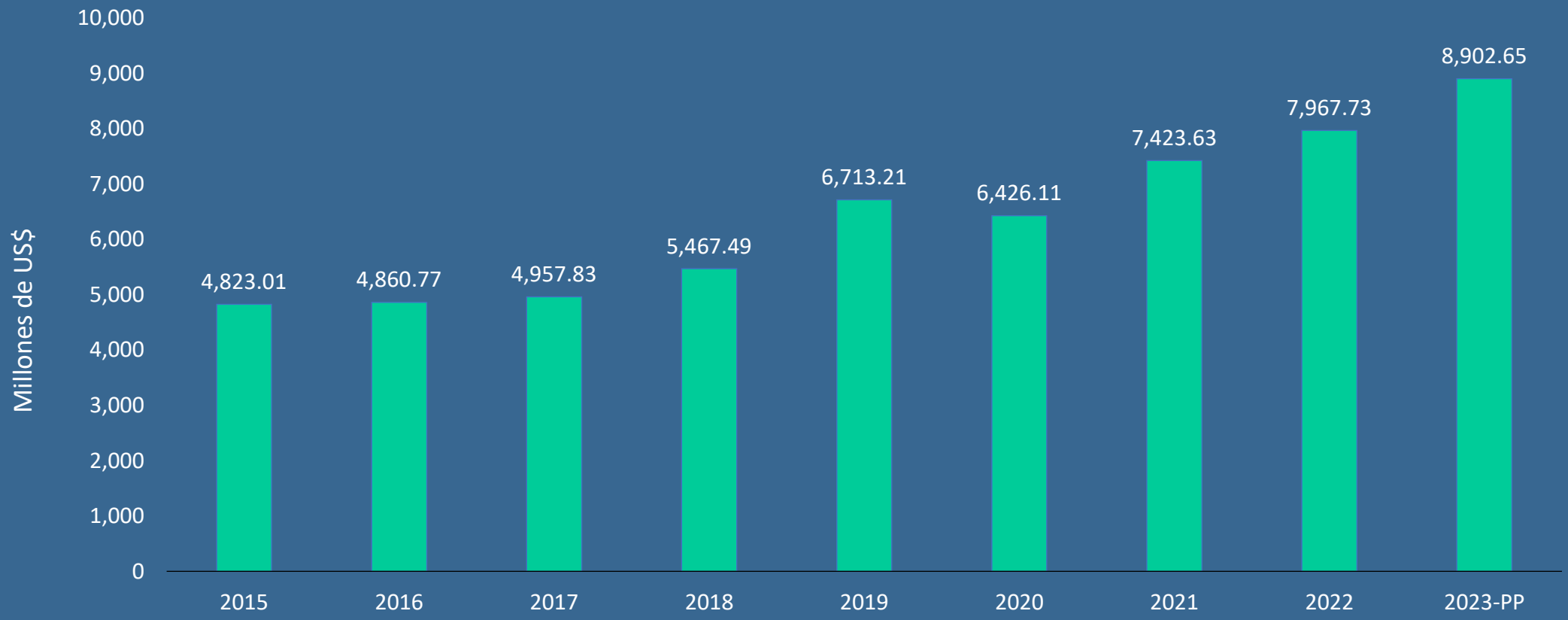
30 1992 - 2022 ANIVERSARIO funde

Crecimiento del PIB



Fuente: Política Presupuestaria 2023

Tendencia del Presupuesto General del Estado, 2023



Fuente: Portal de Transparencia Fiscal

El presupuesto con respecto al PIB



Fuente: Banco Central de Reserva y Portal de Transparencia fiscal

Presupuesto de Ingreso y Gasto Público

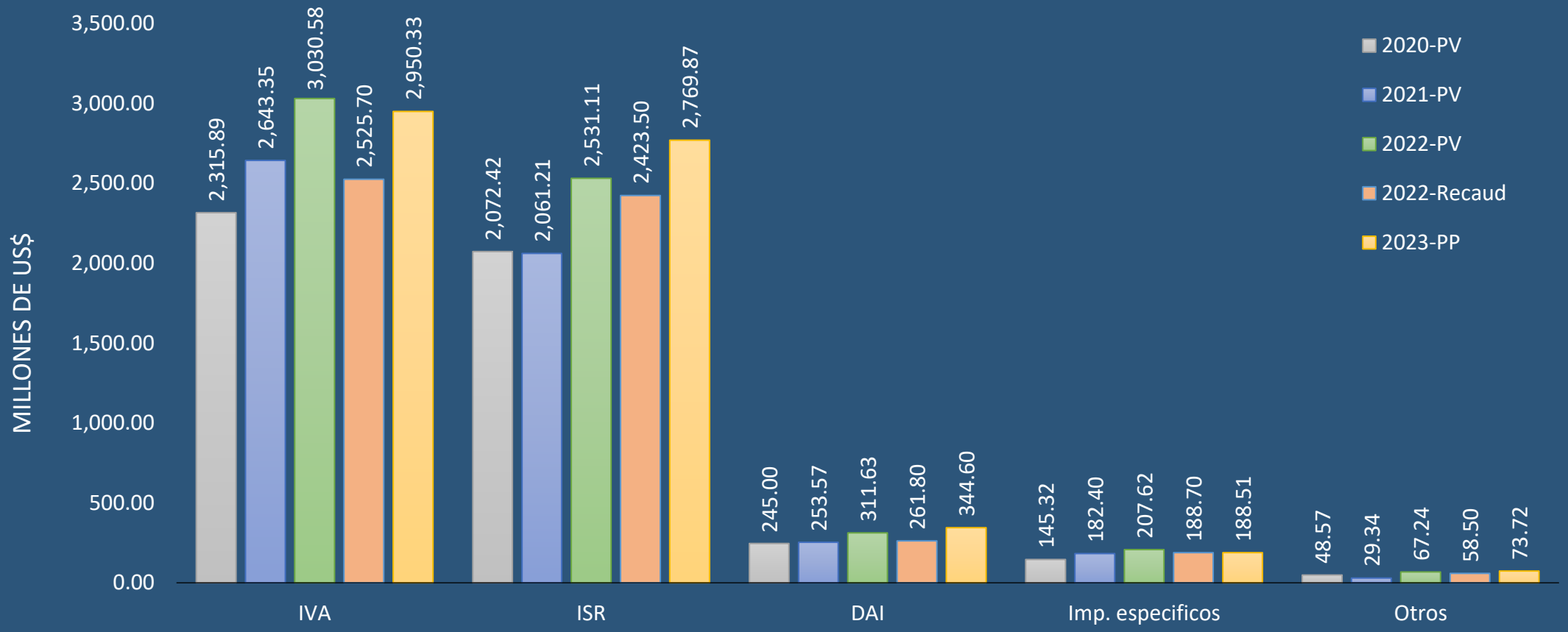
Ingresos

- Ing.corrientes
  US$6,795.41 mill
- Ingresos de capital
  US$11.52 mill
- Financiamiento
  US$1,914.43 mill
- Cont. Especiales
  US$181.29 mill

Gasto

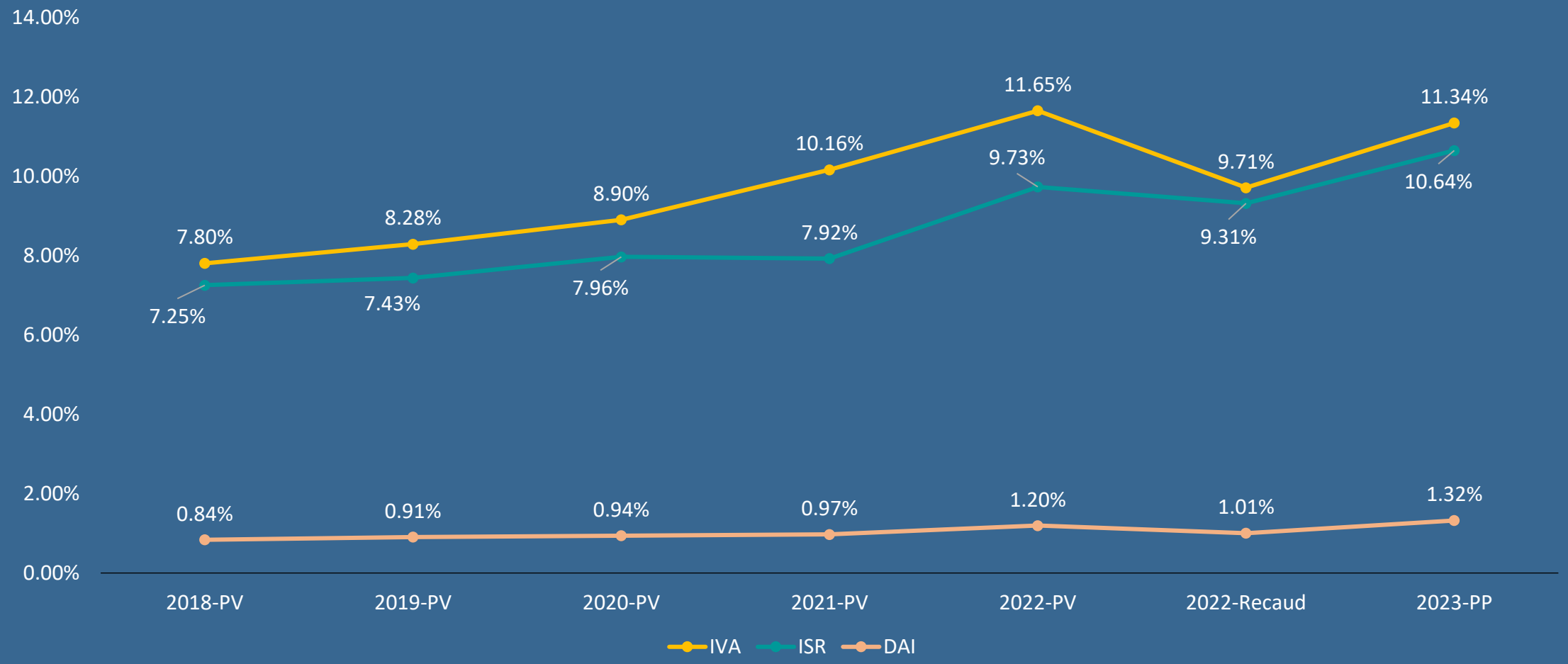
- Gas. Corrientes
  US$5,551.18 mill
- Gas. Capital
  US$1,483.54 mill
- Aplic.Financieras
  US$1,116.07 mill
- Gas.Con.Especiales US$181.29 mil
  Costo Previsional US$570.56

Ingresos Tributarios

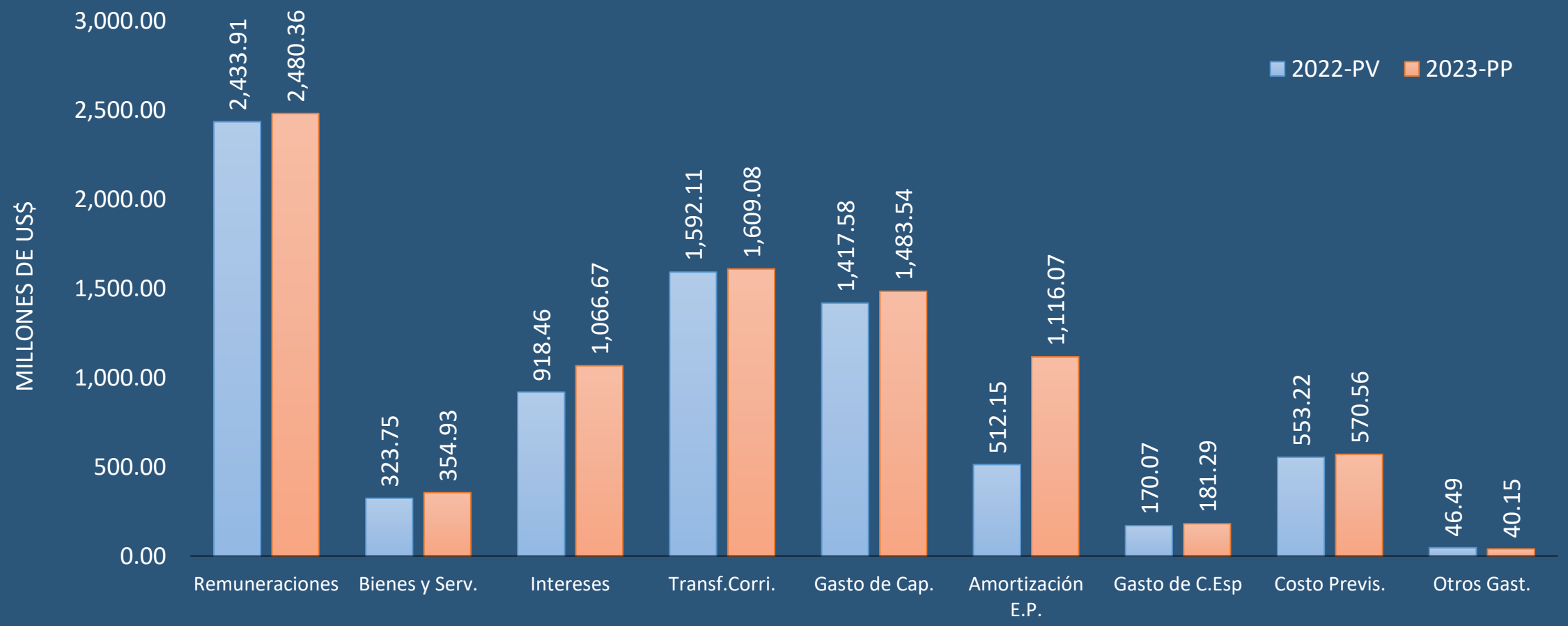


Fuente: Portal de Transparencia Fiscal

Ingresos tributarios como % del PIB

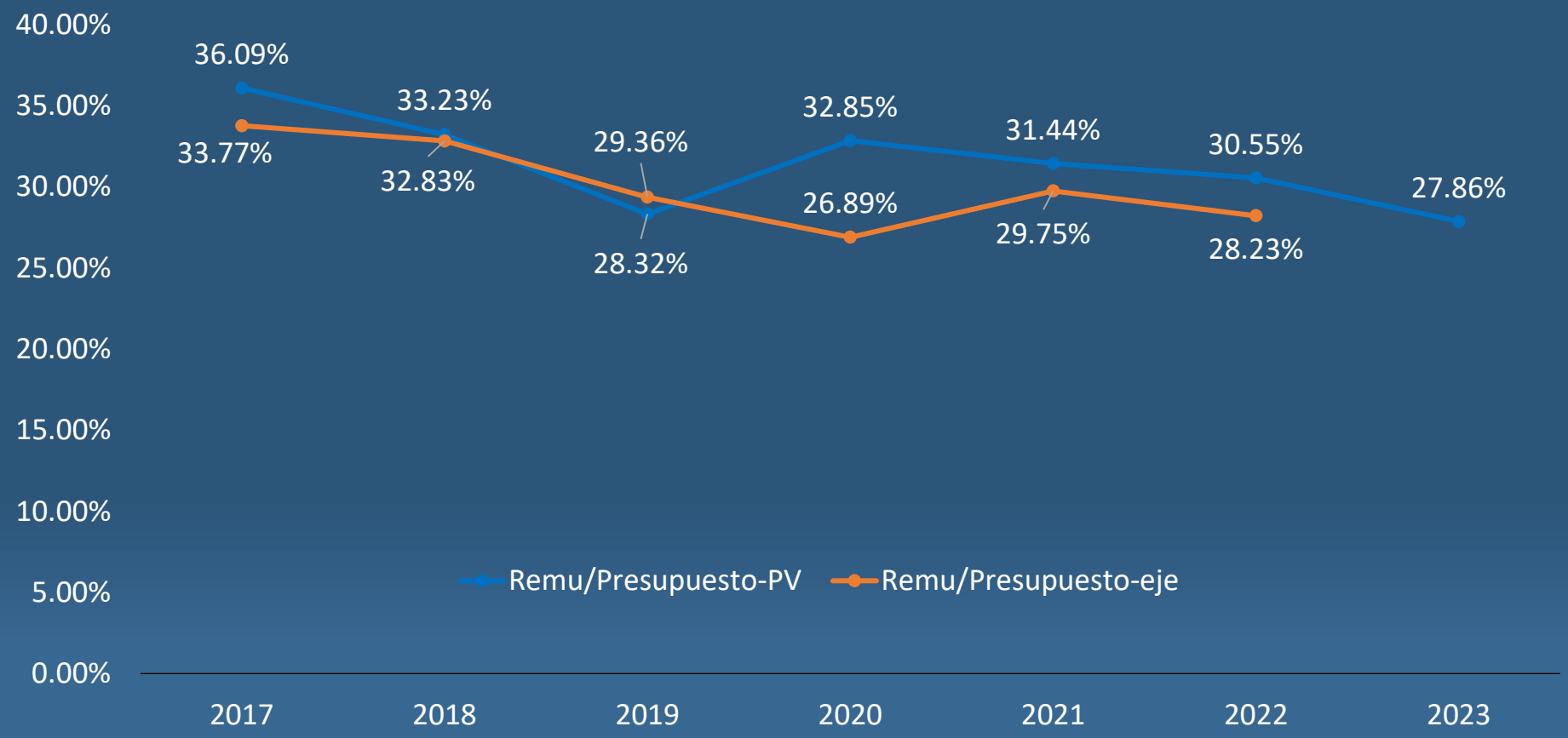


Destino del Gasto Público



Fuente: Portal de Transparencia Fiscal

Las remuneraciones con relación al presupuesto votado y ejecutado



Fuente: Portal de Transparencia Fiscal

Gasto por división
(US$ millones)

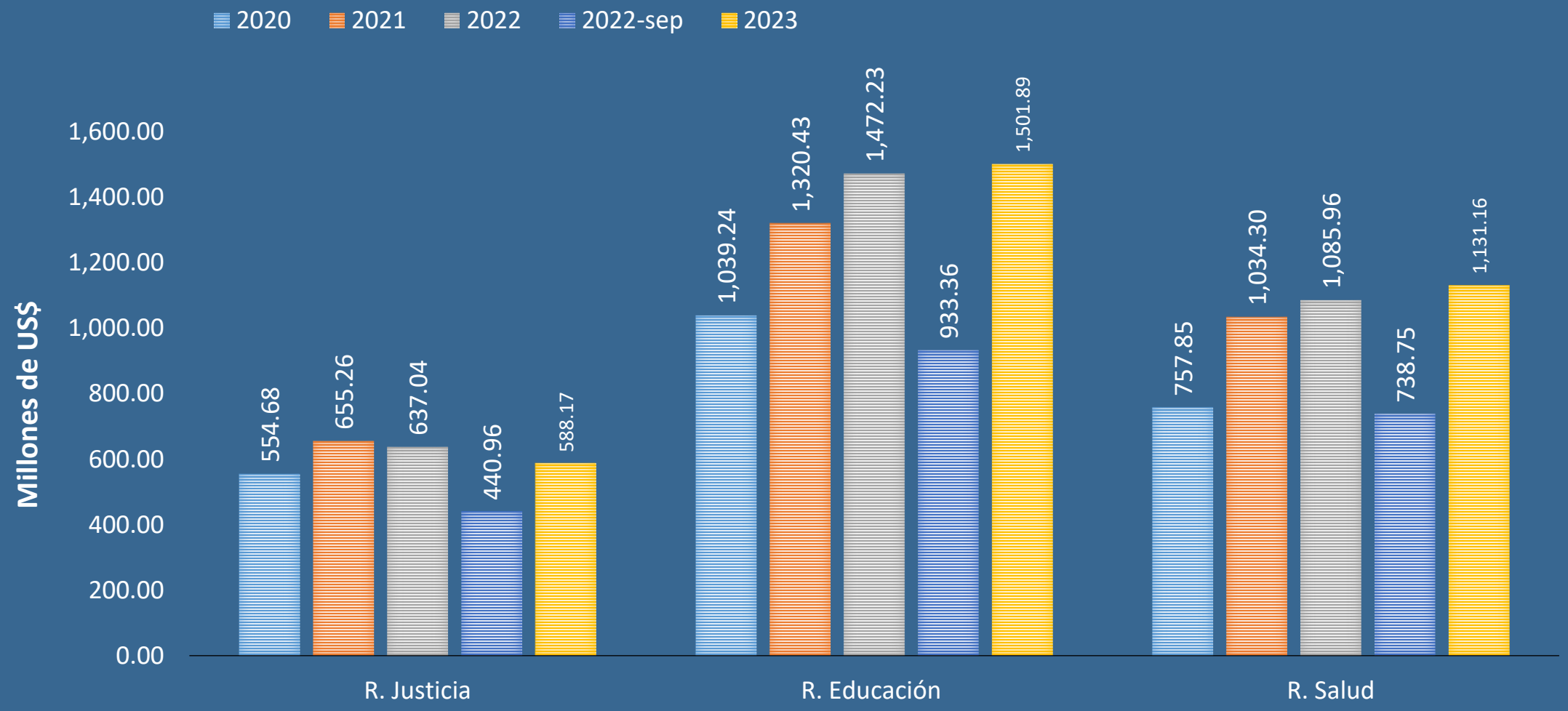
Presupuesto por División	2022-PV	2023-PP	Variación absoluta	Variación %
Órgano Legislativo	57.60	57.60	0.00	0.00%
Órgano Judicial	394.01	443.24	49.23	12.50%
Órgano Ejecutivo	4,649.26	4,706.74	57.48	1.24%
Ministerio Público	161.21	174.61	13.41	8.32%
Corte de Cuentas Repúb.	48.71	50.27	1.56	3.20%
Otras Entidades	32.12	24.83	-7.29	-22.71%
Transf.Var	1,084.59	1,181.15	96.56	8.90%
Obligaciones G.Estado	109.63	81.47	-28.16	-25.69%
Deuda Pública	1,430.60	2,182.74	752.14	52.58%
Total	**7,967.73**	**8,902.65**	**934.92**	**11.73%**

Gasto a nivel institucional
(US$ millones)

Presupuesto	2020-PV	2021-PV	2022-PV	2023-PP	Variación absoluta
Órgano Ejecutivo	3542.22	4,262.31	4,649.26	4,706.74	57.48
Presidencia	93.89	48.55	156.02	100.54	-55.48
R. Hacienda	111.84	87.89	90.37	88.83	-1.53
R. Relaciones E.	44.91	44.72	48.11	48.21	0.10
R. Defensa	220.39	220.00	256.70	250.62	-6.08
R.Gobernación	67.17	191.02	196.22	194.67	-1.56
R. Justicia	554.68	636.27	637.04	588.17	-48.87
R. Educación	1039.24	1,345.88	1472.23	1,501.89	29.67
R. Salud	757.85	1,037.56	1085.96	1,131.16	45.20
R. Trabajo	18.00	17.99	18.49	18.98	0.49
R. Cultura	23.46	24.93	29.50	25.39	-4.11
R. Vivienda	12.53	11.51	17.92	21.99	4.07
R. Desarrollo	13.26	12.34	56.69	52.64	-4.05
R. Economía	111.77	120.65	139.67	132.39	-7.27
R. Agricultura	65.70	74.75	77.18	91.51	14.32
R. Obras P.	364.16	357.18	332.26	413.91	81.65
R. MARN	14.98	14.21	13.09	19.28	6.19
Ramo de Turismo	28.39	16.88	21.83	26.58	4.75

Fuente: Portal de Transparencia Fiscal

Gasto del Área Social

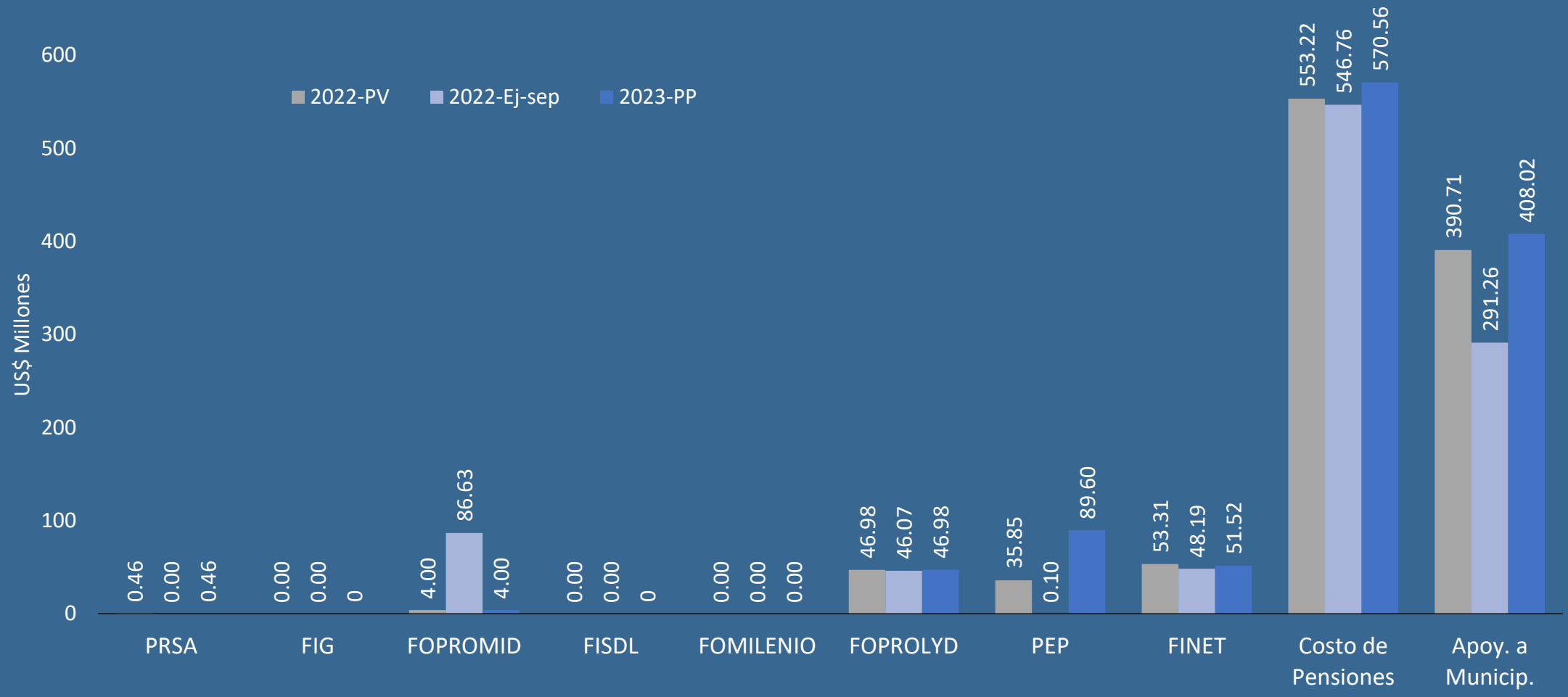


Fuente: Portal de Transparencia Fiscal

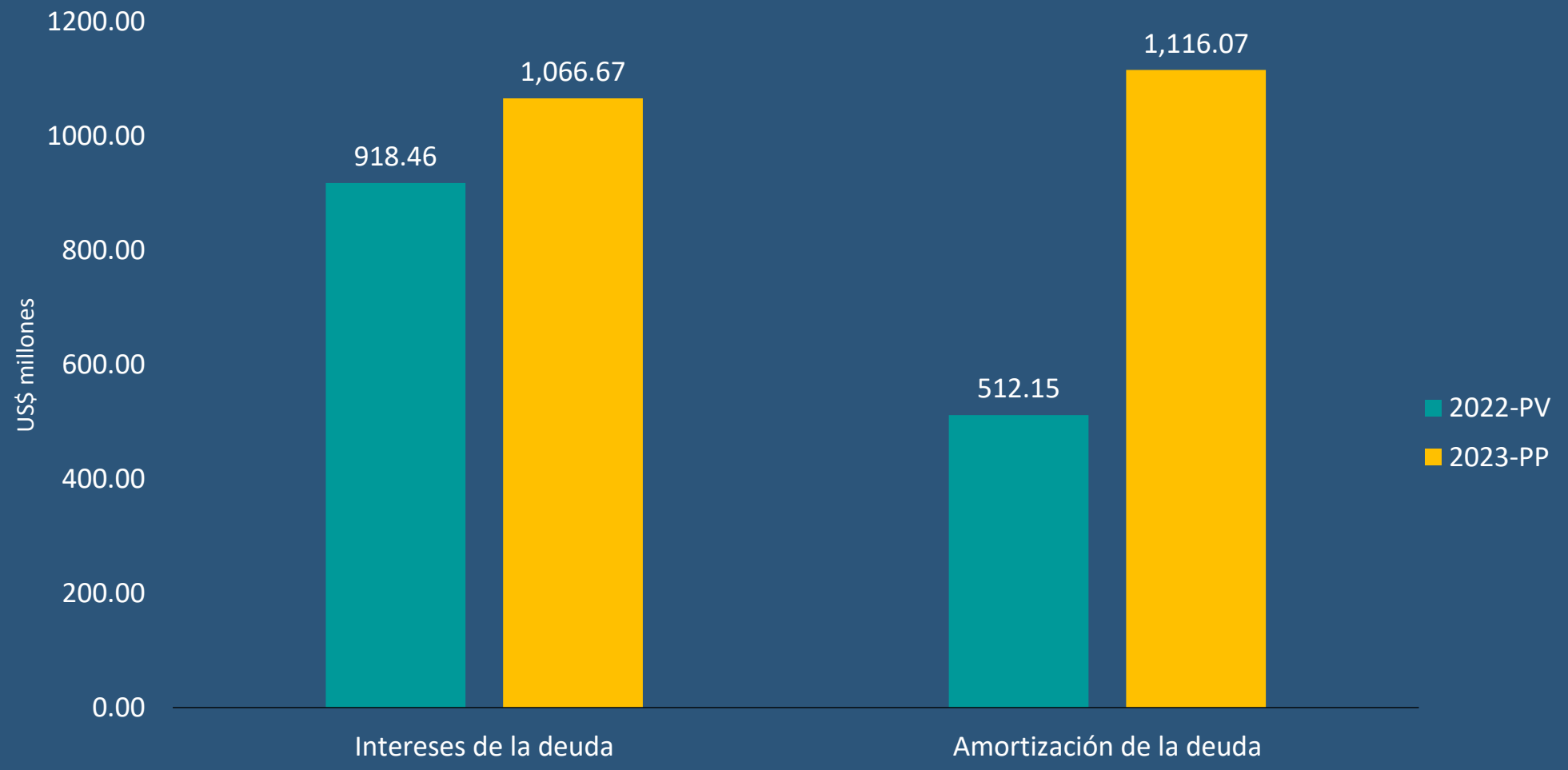
Composición Gasto Social y Justicia 2023

Gastos	R. Justicia	%	R. Educación	%	R. Salud	%
Remuneraciones	480.8	81.7	783.3	52.2	273.5	24.2
Bienes y Servicios	33.6	5.7	44.0	2.9	74.6	6.6
Gastos financieros	1.1	0.2	0.6	0.0	1.3	0.1
Tranf. Corrientes	28.2	4.8	224.0	14.9	560.0	49.5
Invers. Act.Fijo	38.8	6.6	358.7	23.9	145.3	12.8
Tranf.capital	5.7	1.0	56.0	3.7	63.3	5.6
Inver.Cap. Hum.	0.0	0.0	35.3	2.3	13.2	1.2
Total	588.2	100.0	1,501.9	100.0	1,131.2	100.0

Transferencias del Gobierno Central

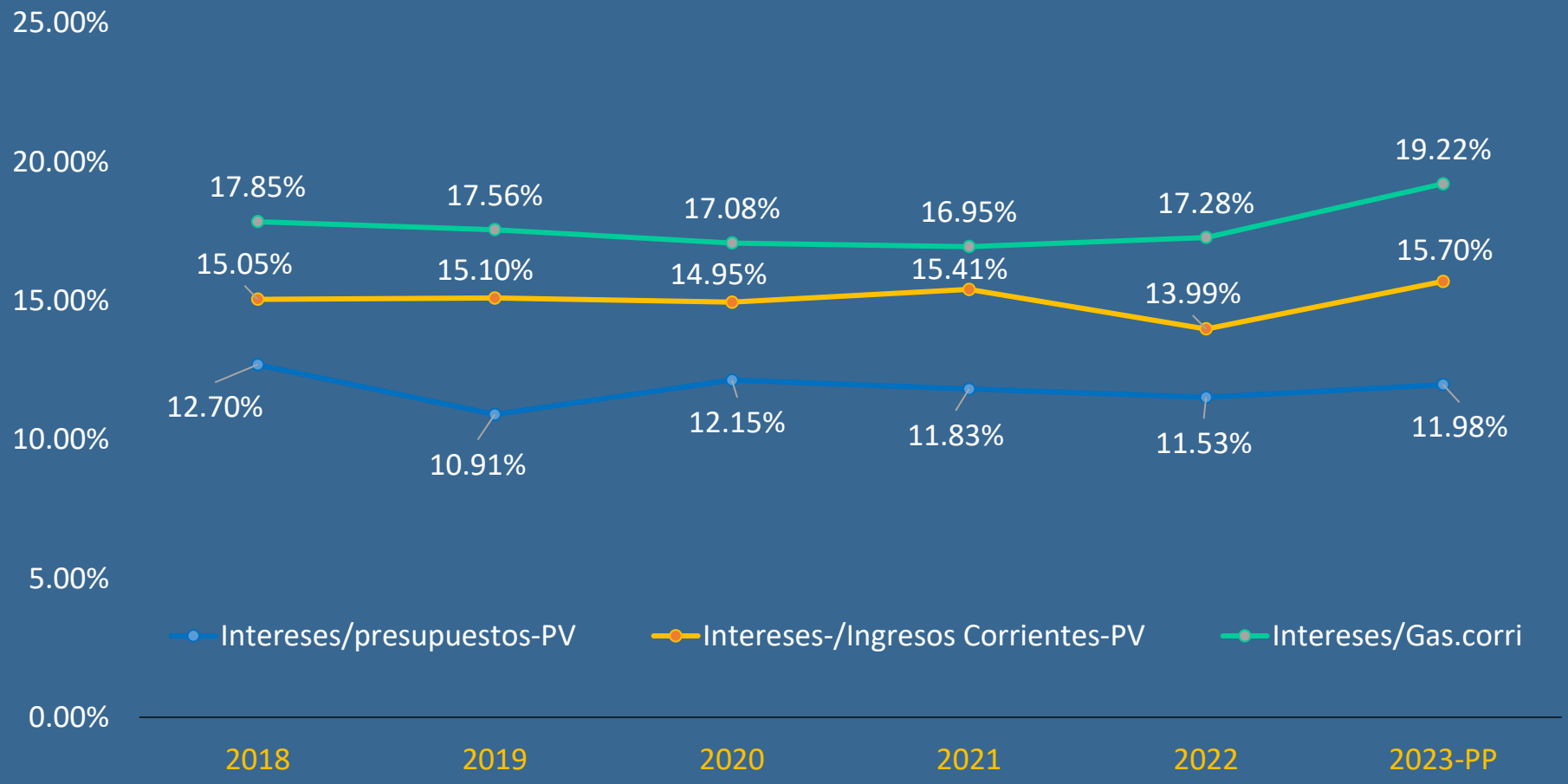


Servicio de la Deuda Pública



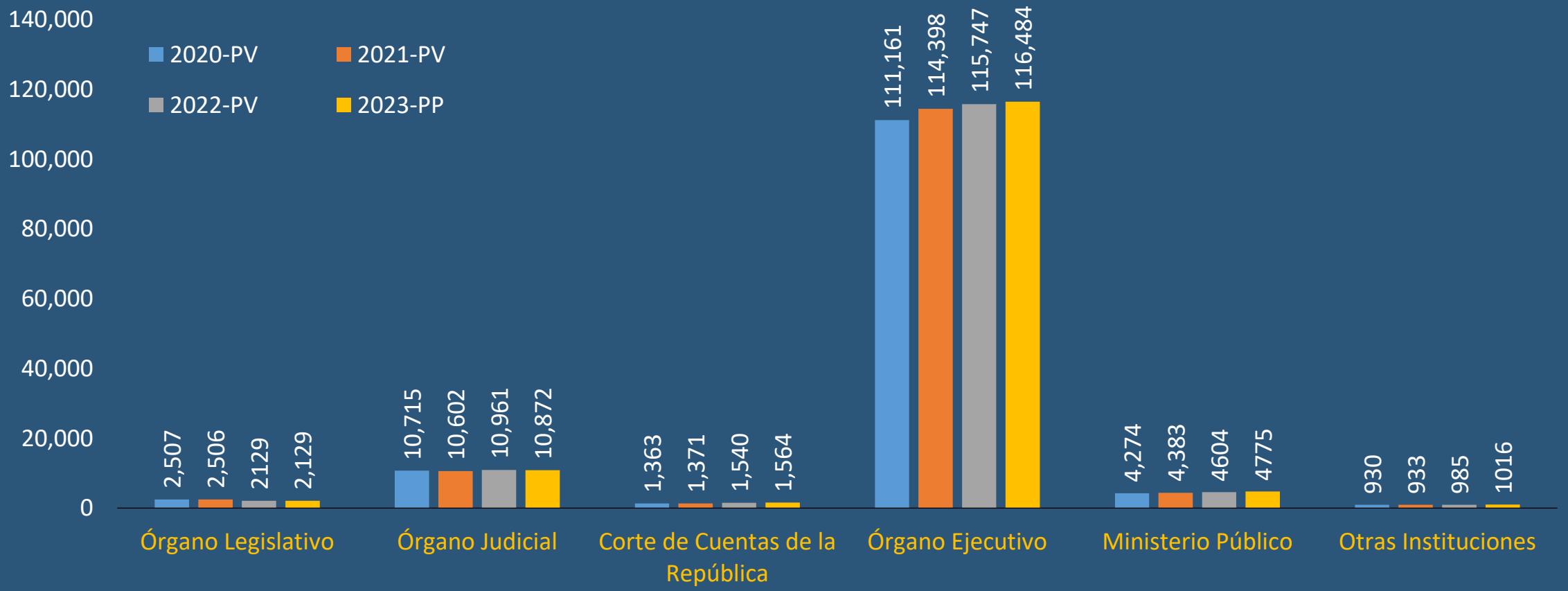
Fuente: Portal de Transparencia Fiscal

Intereses respecto al presupuesto, gasto e ingresos corrientes



Fuente: Portal de Transparencia Fiscal

Número de plazas



Fuente: Portal de Transparencia Fiscal

Plazas a nivel institucional

Plazas Institucional	2020-PV	2021-PV	2022-PV	2023-PP	Variación absoluta
Órgano Ejecutivo	**111,161**	**114,398**	**115,747**	**116,484**	**737**
Presidencia	1,077	1,231	1,391	1,328	**-63**
R. Hacienda	3,163	3,146	3,148	3,188	**40**
R. Relaciones E.	1,089	1,067	1,104	1,191	**87**
R. Defensa	286	286	286	286	**0**
R.Gobernación	1,965	1,906	1,925	1,846	**-79**
R. Justicia	36,798	38,637	38,631	39,266	**635**
R. Educación	47,200	47,233	47,428	47,319	**-109**
R. Salud	13,478	14,733	15,644	16,101	**457**
R. Trabajo	955	957	997	1,067	**70**
R. Cultura	1,124	1,118	1,123	1,090	**-33**
R. Vivienda	113	202	229	257	**28**
R. Desarrollo	213	221	224	183	**-41**
R. Economía	954	935	923	677	**-246**
R. Agricultura	1,011	1,004	970	938	**-32**
R. Obras P.	1,085	1,057	1,055	1,063	**8**
R. MARN	620	634	638	643	**5**
R. de Turismo	30	31	31	41	**10**

Fuente: Portal de Transparencia Fiscal

Presupuesto real

Presupuesto Aprobado 2022		Presupuesto Real	Presupuesto 2023
(US$)		(US$)	(US$)
Organo Legislativo	**57,600,000**	**61,913,851.4**	**57,600,000**
Organo Judicial	**394,009,535**	**423,518,191.0**	**443,241,440**
Organo Ejecutivo	**4,649,264,265**	**4,997,462,792.8**	**4,706,743,214**
Presidencia	156,023,353	167,708,449.5	100,543,625
Hacienda	90,365,914	97,133,711.3	88,833,658
Relaciones Exteriores	48,108,835	51,711,862.2	48,209,564
Fuerza Armada	256,696,806	275,921,665.0	250,618,186
Gobernación y DT	196,221,389	210,917,047.3	194,665,695
Justicia y Seg. Pública	637,040,655	684,750,702.3	588,169,594
Educación	1,472,227,566	1,582,487,478.5	1,501,894,359
Salud	1,085,959,209	1,167,290,227.5	1,131,158,090
Trabajo y Previsión Social	18,488,353	19,873,005.9	18,979,320
Cultura	29,498,064	31,707,270.0	25,385,072
Vivienda	17,915,370	19,257,110.3	21,988,734
Desarrollo Local	56,687,694	60,933,219.8	52,637,332
Economía	139,665,955	150,125,992.8	132,393,523
Agricultura y Ganadería	77,182,769	82,963,237.7	91,505,164
Obras Públicas y Transporte	332,259,194	357,143,166.1	413,905,415
Medio Ambiente y Recursos Naturale	13,088,257	14,068,479.2	19,275,245
Turismo	21,834,882	23,470,167.4	26,580,638
Ministerio Público	**161,205,198**	**173,278,379.8**	**174,612,538**
FGR	113,394,344	121,886,815.4	122,317,751
PGR	35,389,436	38,039,866.0	39,827,840
PDDH	12,421,418	13,351,698.4	12,466,947
Otras instituciones	**80,828,527**	**86,882,038.4**	**75,095,636**
Corte de Cuentas	48,709,856	52,357,895.6	50,270,366
TSE	18,417,746	19,797,110.9	11,087,938
Tribunal de Servicio Civil	1,020,475	1,096,901.7	1,024,855
Tribunal de Ética Gubernamental	3,193,609	3,432,788.8	3,201,091
IAIP	2,137,368	2,297,442.4	2,142,752
Consejo Nacional de la Judicatura	7,349,473	7,899,898.9	7,368,634
Ramo Hacienda	**2,624,824,465**	**2,821,406,109.4**	**3,445,360,844**
Deuda pública	1,430,603,640	1,537,746,201.3	2,182,744,350
Obligaciones Generales del Estado	109,632,609	117,843,351.8	81,469,528
Transferencias Varias	1,084,588,216	1,165,816,556.3	1,181,146,966
Total	**7,967,731,990**	**8,564,461,362.8**	**8,902,653,672**

Reflexiones

Se publicó en límite de tiempo la Política Presupuestaria 2023.

El proyecto de presupuesto 2023 no ha sido subido al portal de transparencia fiscal si no que se ha usado un mecanismo alterno que es un enlace de la AL que no es de conocimiento público.

El proyecto de presupuesto 2023 no incluye las bases económicas con las que se han establecido las proyecciones, solo se ha destacado una tasa de crecimiento de 2.2%.

En el mensaje del proyecto si ha mejorado una explicación sobre los programas que financiará el presupuesto, pero se mantiene la falencia de vincular los programas con los ingresos corrientes o empréstitos que los financian, en especial los nuevos.

Reflexiones

Hay una tendencia en los últimos dos años (PV2022 y PP2023) al aumento de las ratios: intereses/PV, intereses/ingresos cte. e intereses/gasto cte.

Existe una tendencia a la disminución en términos proporcionales de las remuneraciones como proporción del presupuesto, a pesar de que se nota una mayor plantilla de empleados públicos.

El gasto social ha aumentado en términos nominales pero en términos reales ha sufrido una reducción.

En términos prácticos las autorización del 25% de ingresos corrientes para emitir deuda flotante asegura una parte de *roll over* de la deuda de corto plazo pero no contribuye en absoluto a la sostenibilidad fiscal.



NOVIEMBRE 2022