

II. AVANCE DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO PARA 2022

La Ley de Presupuestos Generales del Estado para 2022 recoge, en su artículo 6, la aprobación del Presupuesto de Gastos de funcionamiento e Inversiones del Banco de España para dicho ejercicio. Los créditos iniciales brutos consignados en él se elevaron a 669,56 millones de euros, como se muestra en el siguiente cuadro. Por su parte, las estimaciones de gasto referidas al final del ejercicio ascienden a 628,99 millones de euros, lo que supone un sobrante bruto de 40,57 millones de euros y un grado de utilización del 93,9%. El grueso del remanente se concentra en Inversiones (16,93 millones) y en Bienes y servicios (16,30 millones), como se muestra en el cuadro.

Millones de euros

Conceptos	Presupuesto inicial 2022	Modif. de crédito	Presupuesto final 2022 1	Gasto estimado 2022 2	Sobrantes 2022 3=1-2
1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	612,28	-0,00	612,28	590,63	21,64
1.1. Gastos de personal	315,23	-	315,23	313,11	2,12
1.2. Bienes y servicios	216,64	-0,36	216,28	199,98	16,30
1.3. Billetes y monedas	80,40	0,36	80,76	77,54	3,22
2. INVERSIONES	55,29	-	55,29	38,36	16,93
2.1. Inmovilizado inmaterial	13,47	-	13,47	13,03	0,44
2.2. Inmovilizado material	41,82	-	41,82	25,34	16,49
3. FONDO DE CONTINGENCIAS	2,00	-	2,00	-	2,00
TOTAL PRESUPUESTO BRUTO (1+2+3)	669,56	-	669,56	628,99	40,57
4. RECUPERACIONES DE GASTOS	-22,30	-	-22,30	-17,18	-5,13
TOTAL PRESUPUESTO NETO (1+2+3+4)	647,26	-	647,26	611,82	35,44

La ejecución del presupuesto de 2022 continúa afectada, en parte, por **cambios derivados del Covid-19**. Como resultado de ello, se prevén sobranes diversos, debido principalmente a:

- Disminución de gastos por actividades que no se han realizado como, por ejemplo, gastos por comisiones de servicio (por el auge de reuniones internacionales virtuales), menor demanda de cursos presenciales de idiomas y suspensión de actividades presenciales de cooperación técnica.
- Ahorros derivados del teletrabajo por menores consumos, entre otros, de material de oficina y limpieza de inmuebles y menor uso de servicios tradicionales de comunicación como el servicio postal.
- Retrasos en proyectos tanto en licitaciones como en ejecución (afecta a inversiones, servicios y a una parte de las consultorías planificadas en 2022 que se retrasarán al siguiente ejercicio).

Adicionalmente, parte de los ahorros también son consecuencia de que las adjudicaciones de los contratos, en la mayoría de los casos, se realizan a precios inferiores a los presupuestados, que se basan en el precio máximo de licitación.

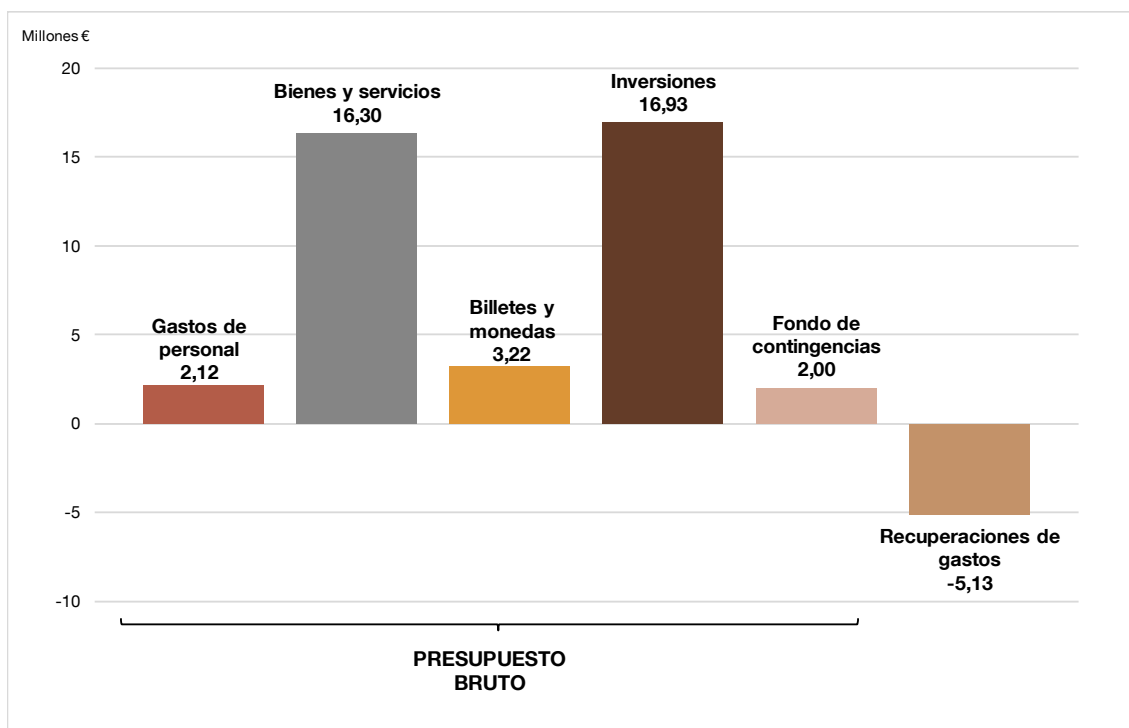
Modificaciones de crédito

Durante el primer semestre se han realizado diversas transferencias presupuestarias, fundamentalmente para acometer gastos no previstos inicialmente. Hasta final de año es previsible que se puedan realizar nuevas transferencias, pero en ningún caso supondrán un aumento del presupuesto global al compensarse los incrementos de crédito en unos conceptos con disminuciones en otros. El siguiente cuadro muestra las principales transferencias realizadas hasta el 30 de junio de 2022.

MODIFICACIONES DE CRÉDITO APROBADAS EN EL PRIMER SEMESTRE DE 2022				
ORIGEN DE LA TRANSFERENCIA		DESTINO DE LA TRANSFERENCIA		MOTIVO DE LA TRANSFERENCIA
CONCEPTO PRESUPUESTARIO	IMPORTE (euros)	CONCEPTO PRESUPUESTARIO	IMPORTE (euros)	
Servicios profesionales y otros	-285.000	Desarrollo	285.000	Nuevo Programa de Acompañamiento y Desarrollo Directivo en Liderazgo y Retos Estratégicos.
Limpieza de inmuebles	-71.245	Otro material no inventariable	71.245	Compra de armarios consigna para espacios de oficina compartidos con motivo de la futura implantación del nuevo modelo de teletrabajo.
Edificios, otras construcciones e instalaciones en curso	-236.000	Máquinas tratamiento billetes y monedas	236.000	Se adelanta a 2022, al adjudicarse el contrato el 31 de marzo, la entrega de dos máquinas para las sucursales de Oviedo y Tenerife, quedando así completada la automatización de los procesos de tratamiento de billetes.
Servicios profesionales y otros	-597.000	Formación	597.000	Dos motivos: (i) Aumento en el número de solicitudes de formación técnica. (ii) Reanudación en la residencia de Cercedilla de las jornadas de reencuentro, orientadas a fortalecer la conexión entre los empleados y a desarrollar competencias clave.
Servicios profesionales y otros	-95.100	Cuotas y aportaciones a instituciones	95.100	Varios motivos: (i) Nuevas cuotas no estimadas, entre otras: Financial Services Information Sharing and Analysis Center, Luxembourg Income Study. (ii) Incremento del importe de algunas cuotas y posibilidad de alguna nueva cuota de pequeño importe. (iii) Mayor número de patrocinios a congresos y encuentros de temas económicos y financieros organizados por instituciones que tienen interés para el Banco.
SUMA TOTAL	-1.284.345	SUMA TOTAL	1.284.345	

Resultado presupuestario

Como ya se ha mencionado antes, el sobrante global bruto asciende a 40,57 millones de euros, cuya distribución por capítulos se muestra en el gráfico siguiente, y cuyos motivos se detallan a continuación:



1. Gastos de funcionamiento. El sobrante esperado se eleva a 21,64 millones, cuya distribución por capítulos se detalla a continuación:

1.1. Gastos de personal (2,12 millones de euros). El sobrante se justifica por una plantilla media estimada (3.289) inferior en 99 personas a la plantilla media presupuestada (3.388), debido a retrasos en las incorporaciones por una mayor duración de los procesos de selección y un menor recurso a la contratación temporal por la supresión de los contratos de obra de la nueva reforma laboral. Ello se compensa parcialmente con los incrementos del 2% en las retribuciones salariales y del 1,7% en las bases máximas de cotización a la Seguridad Social, que fijó la LPGE 2022, pero no pudieron recogerse en el presupuesto por aprobarse la Ley con posterioridad.

1.2. Bienes y servicios (16,30 millones). El sobrante se encuentra distribuido entre numerosos conceptos, destacándose los de mayor importe.

- **Servicios externos (10,29 millones)** debido principalmente a (i) Servicios informáticos (5,16 millones) al iniciarse más tarde de lo previsto algunos nuevos contratos para el soporte de aplicaciones y sistemas informáticos (CIR, entorno de bases de datos analíticas, infraestructuras críticas, plataforma *Datawarehouse*) y por el menor número de horas ejecutadas del servicio para *Business Intelligence* del Eurosistema, que se compensa parcialmente con el aumento de horas dedicadas al soporte de aplicaciones relacionadas con el SEBC; (ii) Servicios profesionales (2,26 millones) por el retraso en las licitaciones de varias consultorías relacionadas con el Plan Estratégico, el mantenimiento de MAPS y el sistema de gestión de continuidad de negocio, entre otras; y (iii)

Funcionamiento aplicaciones Eurosistema (1,80 millones) por el menor gasto previsto en Target2 y T2S.

- **Gastos diversos de funcionamiento (2,54 millones)**, debido principalmente al menor gasto previsto por comisiones de servicio por el mayor auge de las reuniones virtuales. En menor medida, disminuyen también los gastos de actividades de investigación económica al suspenderse los programas de excelencia y preverse un menor número de convenios de investigación.
- **Formación, selección y desarrollo (1,84 millones)** por una menor demanda de clases presenciales de inglés, menores peticiones de formación externa y el retraso en la licitación de la formación por competencias. También disminuye el gasto en Selección por alargarse la duración de los nuevos procesos selectivos.
- **Alquileres y mantenimientos (1,11 millones)**, por una parte, se espera un menor gasto en el mantenimiento de equipos y programas informáticos, fundamentalmente por (i) ahorros en la adjudicación del mantenimiento de los sistemas de almacenamiento en disco; (ii) retrasos en adjudicaciones (solución EDR —*Endpoint Detection and Response*— y plataforma colaborativa para procesos de usuarios); y (iii) menor número de licencias para el análisis de código malicioso; y por otra parte, se prevén también sobrantes en el mantenimiento de máquinas selectoras y contadoras de billetes y monedas.
- **Materiales y suministros (0,53 millones)** como consecuencia de una menor utilización del servicio postal y de los ahorros previstos en material de oficina debido al teletrabajo.

1.3. Billetes y monedas (3,22 millones). Todo el sobrante corresponde a Fabricación de billetes por la previsible disminución de los costes de IMBISA respecto a las previsiones iniciales, lo que se traducirá en un menor precio de los billetes.

- 2. Inversiones** (16,93 millones), donde el grueso del remanente se concentra en el inmovilizado material (16,49 millones) al haberse aplazado la obra de remodelación de la sucursal de Barcelona.
- 3. Fondo de contingencias** (2,00 millones). Se estima que, a priori, no será necesario hacer uso de él, dado que las desviaciones de gasto podrán ser atendidas mediante ahorros generados en otros conceptos.
- 4. Recuperaciones de gastos** (-5,13 millones). Se prevé una menor recuperación en 2022 de dos proyectos Eurosistema: Anacredit (en espera de que se reanude la facturación) y ECMS (al no dar tiempo a cumplirse el hito fijado).