



GOBIERNO
DE ESPAÑA

PLAN PRESUPUESTARIO 2016

Consejo de Ministros
11 de septiembre de 2015



GOBIERNO
DE ESPAÑA

Escenario Macroeconómico

Variación real en %	2014	2015p	2016p	2017p	2018p
PIB real	1,4	3,3	3,0	2,9	2,9
Deflactor del PIB	-0,5	0,5	1,1	1,4	1,6
Consumo final privado	2,4	3,4	3,0	2,7	2,5
Consumo final AAPP	0,1	0,1	0,3	1,0	1,5
Formación Bruta de Capital Fijo	3,4	6,4	5,6	5,6	5,5
Demanda Nacional (*)	2,2	3,3	2,9	2,9	2,9
Exportaciones de bienes y servicios	4,2	5,5	6,0	5,8	5,7
Importaciones de bienes y servicios	7,6	6,0	6,4	6,3	6,2
Sector Exterior (*)	-0,8	0,0	0,1	0,0	0,0
Empleo (CN (ptetc))	1,2	3,0	3,0	2,9	2,9
Tasa de paro (media anual)	24,4	22,0	19,7	17,6	15,5
Afiliados a la Seguridad Social	1,6	3,2 (ago)			
Cap.(+)/Nec. (-) fin. frente RM (% PIB)	1,0	1,5	1,6	1,4	1,3
Cap. (+)/ Nec. (-) fin. AAPP (% PIB) (1)	-5,7	-4,2	-2,8	-1,4	-0,3

PIB	2015	2016
Banco de España (junio 2015)	3,1	2,7

PIB	2015	2016
Consenso nacional (julio 2015)	3,1	2,7

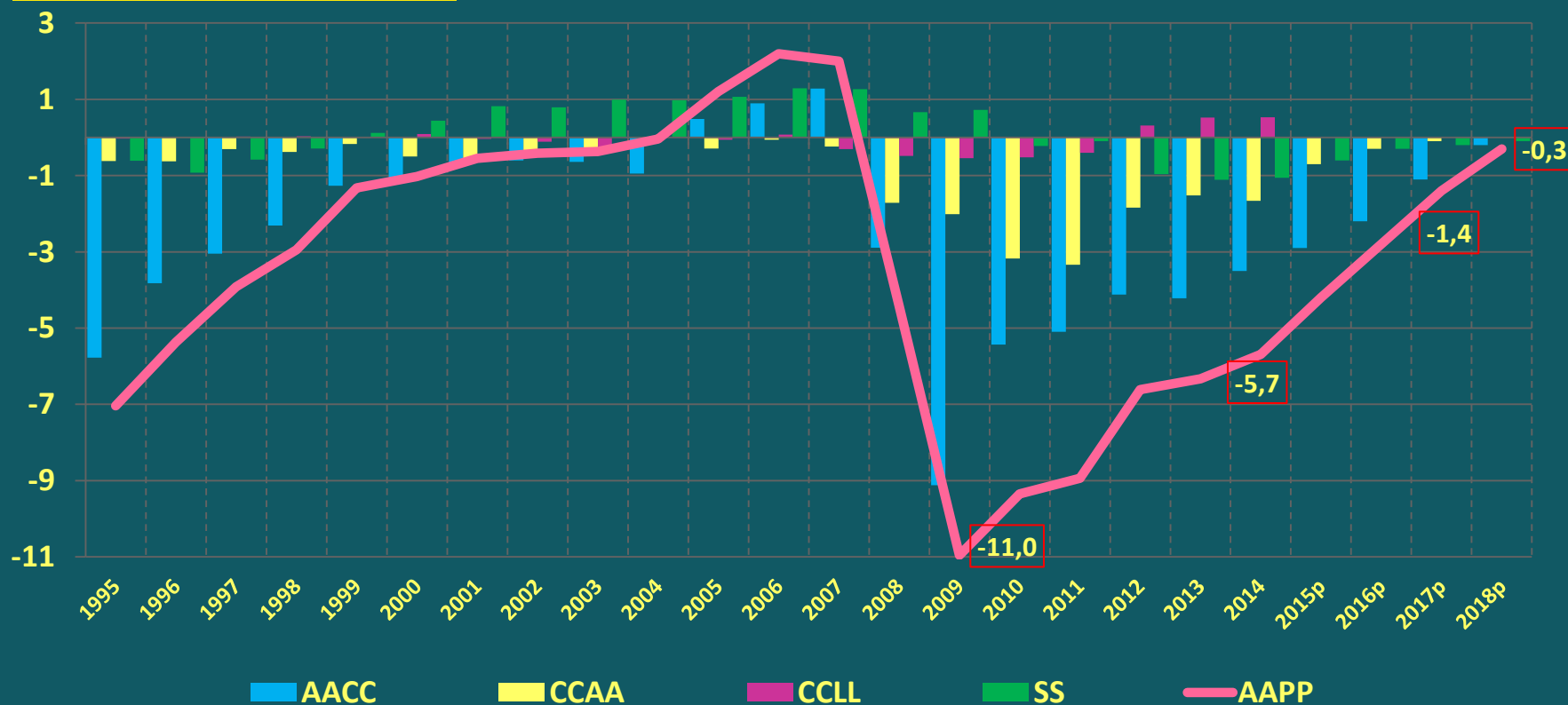
(*) Contribución al crecimiento en puntos porcentuales (1) Excluye en 2014 ayuda financiera de 0,11pp

Fuente: Mineco



GOBIERNO
DE ESPAÑA

Saldo consolidado de las AAPP y resultado por subsectores



Fuente: IGAE. No incluye el impacto one-off en déficit derivado de las operaciones de reestructuración del sistema financiero. Datos de 2010 y 2011 antes de practicar liquidaciones negativas de 2008 y 2009 respectivamente



GOBIERNO
DE ESPAÑA

Saldos fiscales y deuda pública 2011-2018

% PIB	Saldo público	Intereses	Saldo primario	Saldo primario estructural	PIB nominal (% var)	Deuda pública
2011	-8,9	2,4	-6,5	-3,0	-0,5	69,2
2012	-6,6	2,9	-3,7	0,0	-1,9	84,4
2013	-6,3	3,3	-3,1	2,0	-0,6	92,1
2014	-5,7	3,3	-2,4	2,4	0,9	97,7
2015p	-4,2	3,1	-1,2	2,4	3,8	98,7
2016p	-2,8	2,8	0,1	2,3	4,0	98,2
2017p	-1,4	2,6	1,2	2,3	4,3	96,1
2018p	-0,3	2,5	2,2	2,3	4,6	92,8



GOBIERNO
DE ESPAÑA

Resultados y objetivos de estabilidad presupuestaria

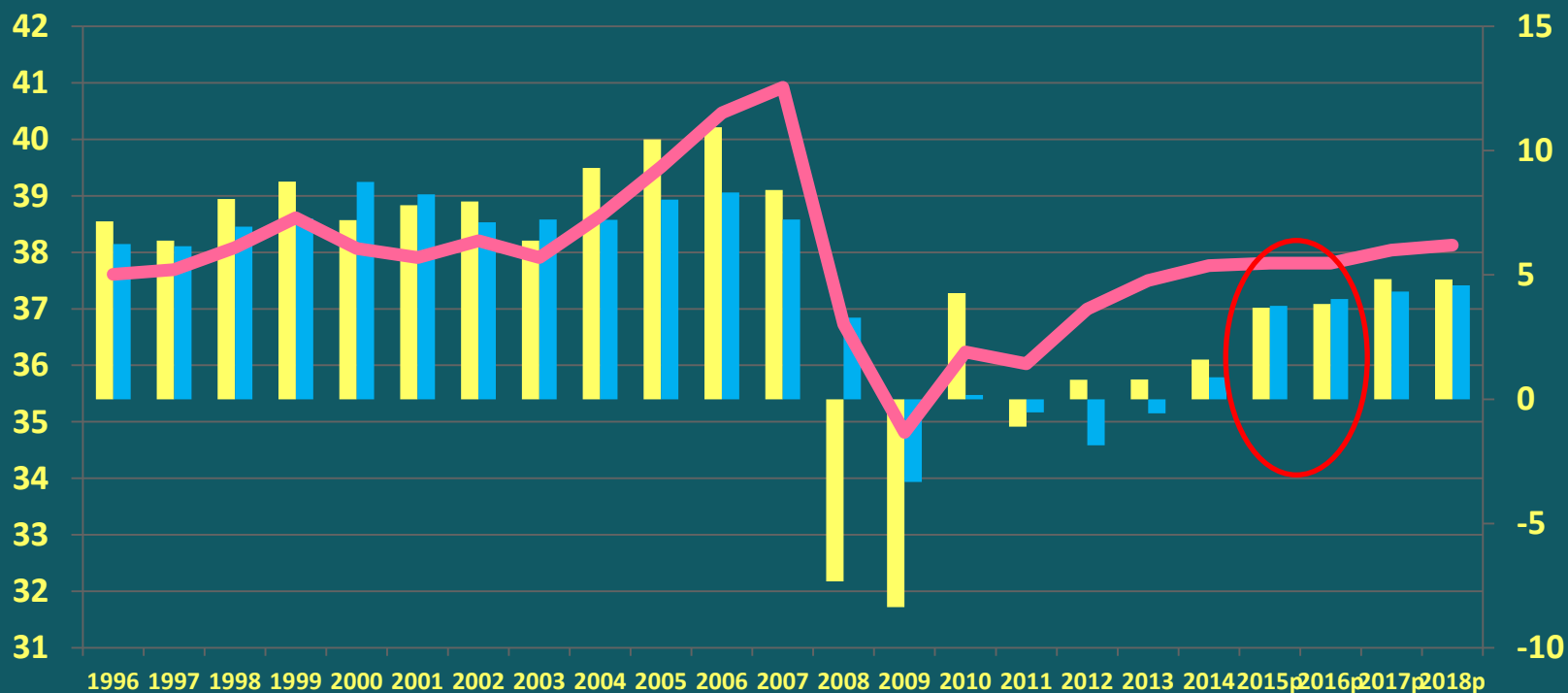
(% PIB)	Objetivos							
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Administración Central	-5,10	-4,12	-4,22	-3,50	-2,9	-2,2	-1,1	-0,2
Seguridad Social	-0,10	-0,96	-1,11	-1,06	-0,6	-0,3	-0,2	-0,1
CCAA	-3,34	-1,84	-1,52	-1,06	-0,7	-0,3	-0,1	0,0
CCLL	-0,40	0,31	0,52	0,53	0,0	0,0	0,0	0,0
Total AAPP	-8,94	-6,62	-6,33	-5,69	-4,2	-2,8	-1,4	-0,3

Fuente: IGAE. No incluye el impacto one-off en déficit derivado de las operaciones de reestructuración del sistema financiero. 2011 antes de practicar liquidaciones negativas de 2009.



GOBIERNO
DE ESPAÑA

Ingresos AAPP contabilidad nacional



■ Ingresos (% var anual) eje dcho

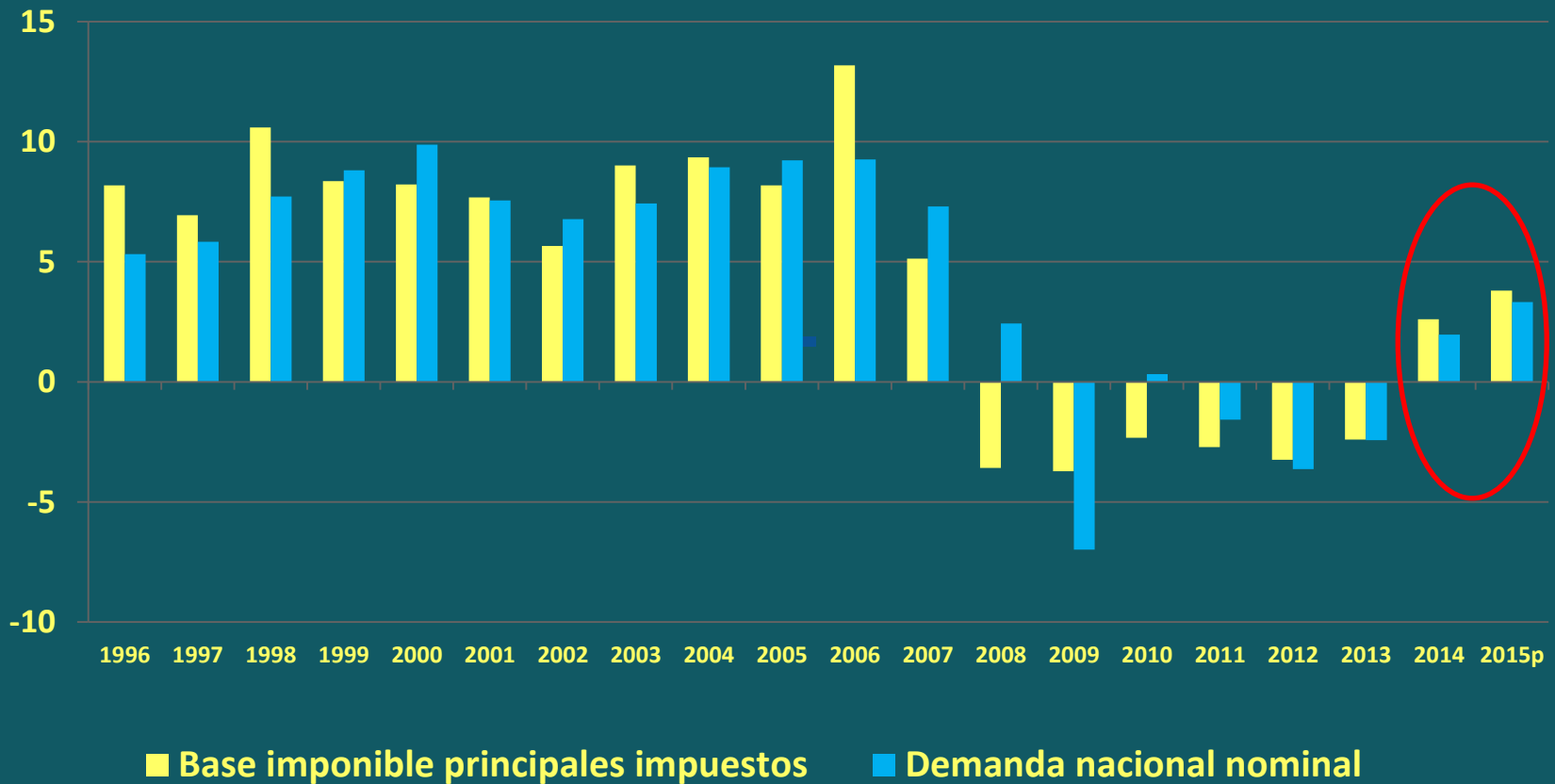
■ PIB nominal (% var anual) eje dcho

— Ingresos (% PIB)



GOBIERNO
DE ESPAÑA

Evolución bases imponibles





GOBIERNO
DE ESPAÑA

Ingresos AAPP contabilidad nacional y ejecución impuestos Estado

	1996	2004	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015p	2016p	2017p	2018p
Ingresos (% PIB)	37,6	38,6	36,7	34,8	36,2	36,0	37,0	37,5	37,8	37,8	38,0	38,2	38,3
Ingresos (% var. anual)	7,2	9,3	-7,3	-8,4	4,3	-1,1	0,8	0,8	1,6	3,9	4,4	5,0	4,9
PIB nominal (% var. anual)	6,2	7,2	3,3	-3,3	0,2	-0,5	-1,9	-0,6	0,9	3,8	4,0	4,3	4,6

Estado, SEC 2010 (M€)	ene-jul 2014	ene-jul 2015	% Δ ene-jul 2015
Total Impuestos	81.097	85.856	5,9
IVA	36.140	39.077	8,1
Impuestos sobre la renta, patrimonio ,etc	31.637	32.721	3,4



GOBIERNO
DE ESPAÑA

Bases imponibles y recaudación

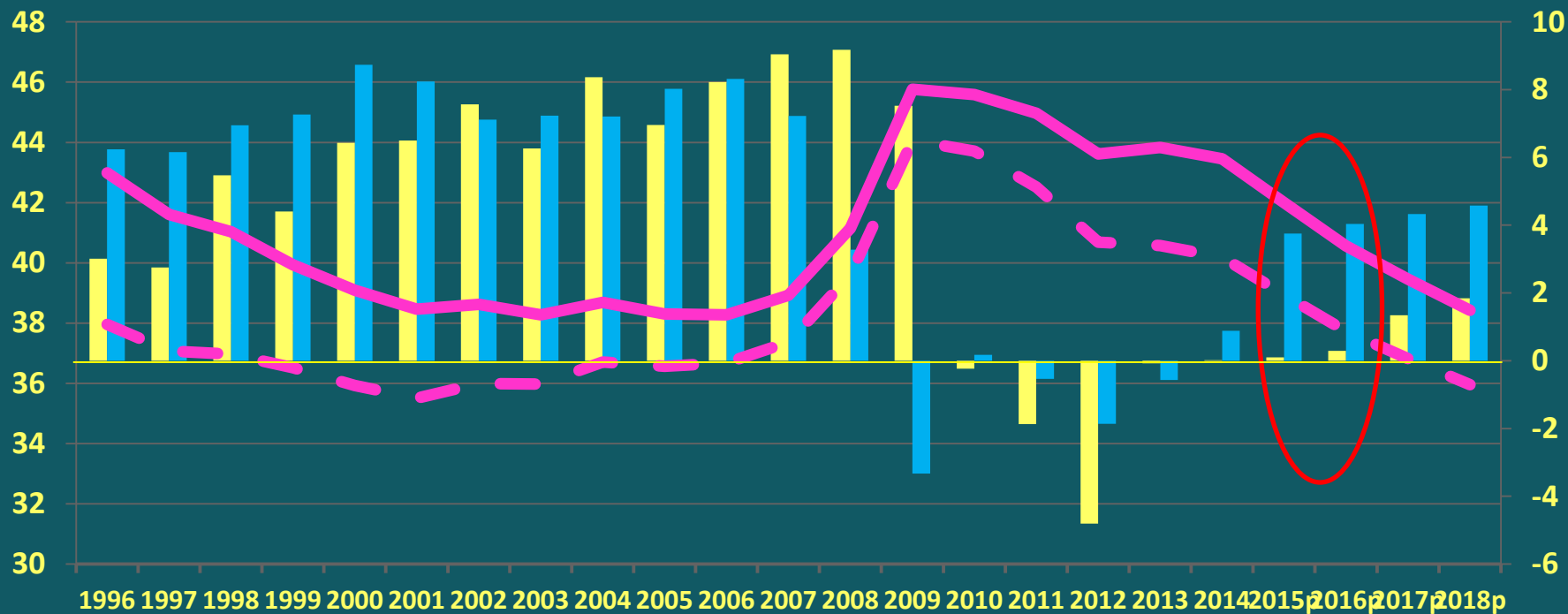
%	2011	2012	2013	2014	2015p	2016p	15* Último dato púb)
BASES IMPONIBLES							
· Rentas antes de impuestos	-1,4	-3,1	0,5	1,3	5,0	5,8	4,5
· Renta bruta de los hogares	0,4	-4,4	-1,3	0,2	2,9	4,1	2,8
· Base imponible Sociedades consolidada	-15,2	8,0	14,7	8,6	17	14,3	26,2
· Gasto antes de IVA	-4,3	-3,4	-6,0	4,3	2,1	4,4	2,5
· Gasto final sujeto a IVA	-5,8	-4,5	-6,1	5,6	2,9	4,0	3,9
· Consumos sujetos a impuesto especial	4,0	1,7	-5,6	-1,9	-2,1	6,4	-4,5
SUMA DE BASES DE RENTA Y DE GASTO	-2,7	-3,2	-2,3	2,6	3,8	5,2	3,6

AEAT (M€)	ene-jul 2014	ene-jul 2015	% Δ ene-jul 2015	% Δ ene-ago 2015
<i>Recaudación Tributaria</i>				
- IVA Bruto Grandes Empresas	27.118	29.038	7,1	8,0
- IVA Bruto PYME	14.617	16.251	11,2	11,2
- Pagos fraccionados en IRPF de las empresas personales	1.449,4	1.630,4	12,5	12,6



GOBIERNO
DE ESPAÑA

Gastos AAPP contabilidad nacional



■ Gastos (% var anual) eje dcho

■ PIB nominal (% var anual) eje dcho

— Gastos (% PIB)

— Gasto Primario (% PIB)

Fuente: IGAE, Plan Presupuestario sep. 2015. No incluye el impacto one-off en gasto derivado de las operaciones de reestructuración del sistema financiero



GOBIERNO
DE ESPAÑA

Gastos AAPP contabilidad nacional

	1996	2004	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015p	2016p	2017p	2018p
Gasto (% PIB)	43,0	38,7	41,1	45,8	45,6	45,0	43,6	43,8	43,5	42,1	40,7	39,6	38,5
Gasto (% var anual)	3,0	8,4	9,2	7,5	-0,2	-1,9	-4,8	-0,1	0,0	0,4	0,7	1,4	1,9
PIB nominal (% var anual)	6,2	7,2	3,3	-3,3	0,2	-0,5	-1,9	-0,6	0,9	3,8	4,0	4,3	4,6

Fuente: IGAE, Plan Presupuestario sep. 2015. No incluye el impacto one-off en gasto derivado de las operaciones de reestructuración del sistema financiero



GOBIERNO
DE ESPAÑA

Saldo de las AAPP y subsectores: ejecución gasto AAPP

	may-14	may-15	may 15-14	may 15/14	may-14	may-15	may 15-14
	M€			% var.	%PIB		var p.p
Saldo AACC	-23.979	-22.219	1.760	-7,3	-2,27	-2,02	0,24
Saldo CCAA	-6.206	-5309	897	-14,5	-0,59	-0,48	0,10
Saldo SS	5.429	3.517	-1.912	-35,2	0,51	0,32	-0,19
Saldo AAPP*	-24.756	-24.011	745	-3,0	-2,34	-2,19	0,15
Ingresos AAPP*	139.990	143.302	3.312	2,4	13,23	13,05	-0,18
Gasto AAPP*	164.746	167.313	2.567	1,6	15,56	15,24	-0,33
* En mayo Saldo de AAPP sin CCLL							
	1er Tr 2014	1er Tr 2015	1er Tr 15-14	1er Tr 15/14	1er Tr 2014	1er Tr 2015	1er Tr 15-14
	M€			% var.	%PIB		var p.p
Saldo CCLL	928	1.353	425	45,8	0,09	0,12	0,04
	jul-14	jul-15	jul 15-14	jul 15/14	jul-14	jul-15	jul 15-14
	M€			% var.	%PIB		var p.p
Saldo Estado	-32.268	-26.773	5.495	-17,0	-3,05	-2,44	0,61
Ingresos Estado	96.886	100.785	3.899	4,0	9,15	9,18	0,02
Gasto Estado	129.154	127.558	-1.596	-1,2	12,20	11,62	-0,59