



PROYECTO DE LEY DE PRESUPUESTO NACIONAL 2021

Más que un presupuesto, un instrumento más para la consolidación fiscal

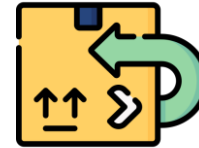


AGENDA

Crecimiento del presupuesto



Cumplimiento de Regla Fiscal



Gasto por intereses



Órganos desconcentrados



Cifras finales

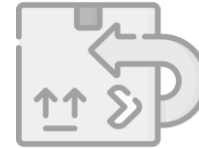


AGENDA

Crecimiento del presupuesto



Cumplimiento de Regla Fiscal



Gasto por intereses



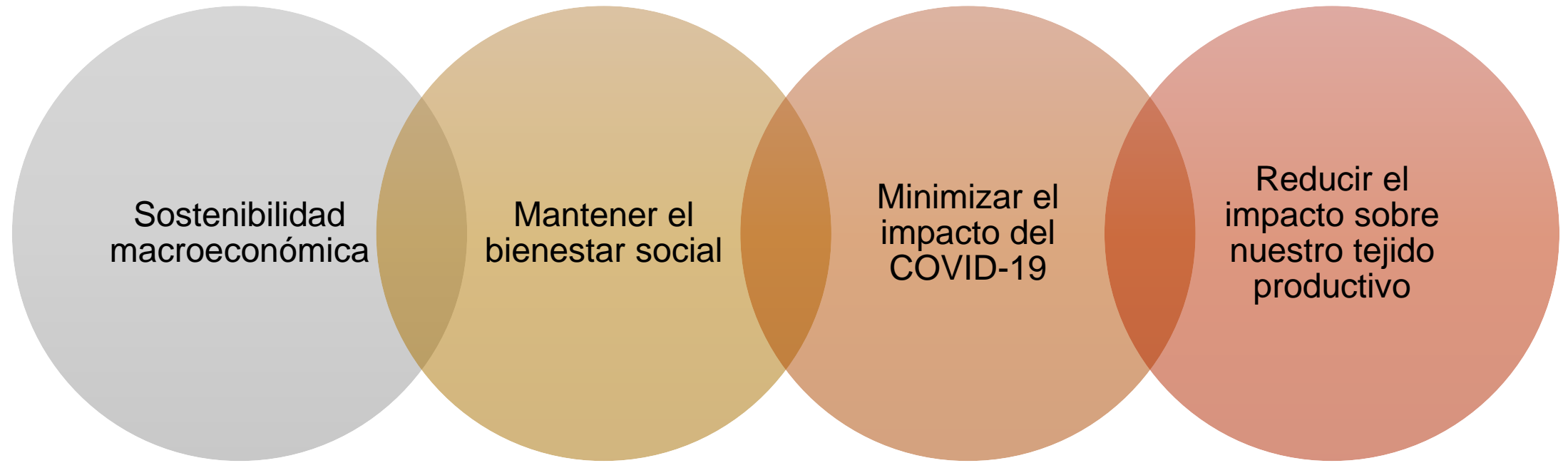
Órganos desconcentrados



Cifras finales



El Presupuesto Ordinario 2021, no será una simple autorización de gasto...



Búsqueda de la consolidación
de las finanzas públicas



Ajuste Presupuesto Ordinario Inicial 2020 para su comparación

| Detalle | Millones de colones |
|---------------------------------|---------------------|
| Presupuesto Inicial 2020 | 10 509 606,8 |
| (-) Transferencias del GC a ODs | 620 012,6 |
| Subtotal GC sin ODs | 9 889 594,3 |

| Detalle | Millones de colones |
|---|---------------------|
| Presupuesto Inicial ODs 2020 | 1 486 206,0 |
| (-) Recurso Externo | 124 200,0 |
| (-) Transferencias de ODs a ODs | 79 524,7 |
| (-) Transferencias de ODs a GC | 215 774,4 |
| Subtotal ODs (Presupuesto neto a incorporar) | 1 066 706,9 |

Presupuesto 2020
con Órganos
Desconcentrados
(ODs):
10 956 301,2
millones de
colones

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional

Este Proyecto de Presupuesto evidencia una reducción del gasto primario

| Detalle | Presupuesto Inicial 2020 | Proyecto Presupuesto 2021 |
|---------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Presupuesto Total | 10 956 301,2 | 11 448 570,0 |
| (-) Intereses | 1 979 235,0 | 2 140 027,1 |
| (-) Amortización | 2 044 648,5 | 2 718 062,9 |
| Gasto Primarios | 6 932 417,6 | 6 590 479,9 |
| Disminución en gastos primarios | | -341 937,7 |
| Tasa de decrecimiento | | -4,9% |

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional

El Presupuesto 2020 se ajusta, incluyendo ODs, para hacerlo **comparable** con el Proyecto de Presupuesto 2021

Este es el primer Presupuesto que **incorpora los ODs**

Presupuesto – (Intereses + Amortización) = Gastos primarios



Esfuerzo de reducción del gasto por **341 937,7** millones de colones



Decrecimiento de **4,9%**



La reducción del gasto primario es mayor si se compara con el Presupuesto Actual 2020

| Detalle | Presupuesto Actual 2020 | Proyecto Presupuesto 2021 |
|---------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Presupuesto Total | 10 926 760,6 | 11 448 570,0 |
| (-) Intereses | 1 923 235,0 | 2 140 027,1 |
| (-) Amortización | 2 044 401,5 | 2 718 062,9 |
| Gasto Primarios | 6 959 124,0 | 6 590 479,9 |
| | | |
| Disminución en gastos primarios | | -368 644,1 |
| Tasa de decrecimiento | | -5,3% |

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional

El Presupuesto 2020 se ajusta, incluyendo ODs, para hacerlo **comparable** con el Proyecto de Presupuesto 2021

Este es el primer Presupuesto que **incorpora los ODs**

Presupuesto – (Intereses + Amortización) = Gastos primarios



Esfuerzo de reducción del gasto por **368 644,1** millones de colones



Decrecimiento de **5,3 %**

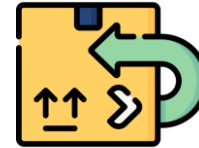


AGENDA

Crecimiento del presupuesto



Cumplimiento de Regla Fiscal



Gasto por intereses



Órganos desconcentrados



Cifras finales



Reducción del gasto corriente en cumplimiento de la regla fiscal

Presupuesto inicial del Gobierno de la República
Clasificación Económica
(en millones de colones y tasas de variación)

| Partida | Presupuesto Inicial 2020 | Proyecto 2021 | Tasa de Variación |
|-----------------------------------|--------------------------|---------------------|-------------------|
| Total | 10.956.301,2 | 11.448.570,0 | 4,5% |
| Gasto Corriente | 8.113.018,8 | 8.175.514,3 | 0,77% |
| Remuneraciones | 2.805.101,5 | 2.826.323,5 | 0,8% |
| Adquisición de bienes y servicios | 435.413,1 | 397.634,9 | -8,7% |
| Intereses | 1.979.235,0 | 2.140.027,1 | 8,1% |
| Transferencias corrientes | 2.893.269,1 | 2.811.528,6 | -2,8% |
| Gasto de Capital | 788.553,9 | 550.328,8 | -30,2% |
| Formación de Capital | 273.205,1 | 225.861,3 | -17,3% |
| Adquisición de Activos | 99.543,0 | 61.817,2 | -37,9% |
| Transferencias de capital | 415.805,8 | 262.650,2 | -36,8% |
| Transacciones Financieras | 2.045.954,4 | 2.722.568,5 | 33,1% |
| Amortización | 2.044.648,5 | 2.718.062,9 | 32,9% |
| Otros activos financieros | 1.305,9 | 4.505,6 | 245,0% |
| Sumas sin asignación | 8.774,1 | 158,5 | -98,2% |

Fuente: Sistema de Formulación Presupuestaria (SFP) y Sistema Integrado de Gestión de la Administración Financiera (SIGAF) y Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos (SIPP).

La regla fiscal **limita el gasto corriente pero permite el crecimiento del gasto de capital**, con el objetivo de disminuir el déficit fiscal a lo largo del tiempo

0,77%

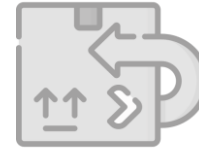
Crecimiento del gasto corriente para el año 2021, comparado con el periodo 2020, **cumple con la regla fiscal al no sobrepasar la tasa máxima de crecimiento permitida de 4,13%**

AGENDA

Crecimiento del presupuesto



Cumplimiento de Regla Fiscal



Gasto por intereses



Órganos desconcentrados

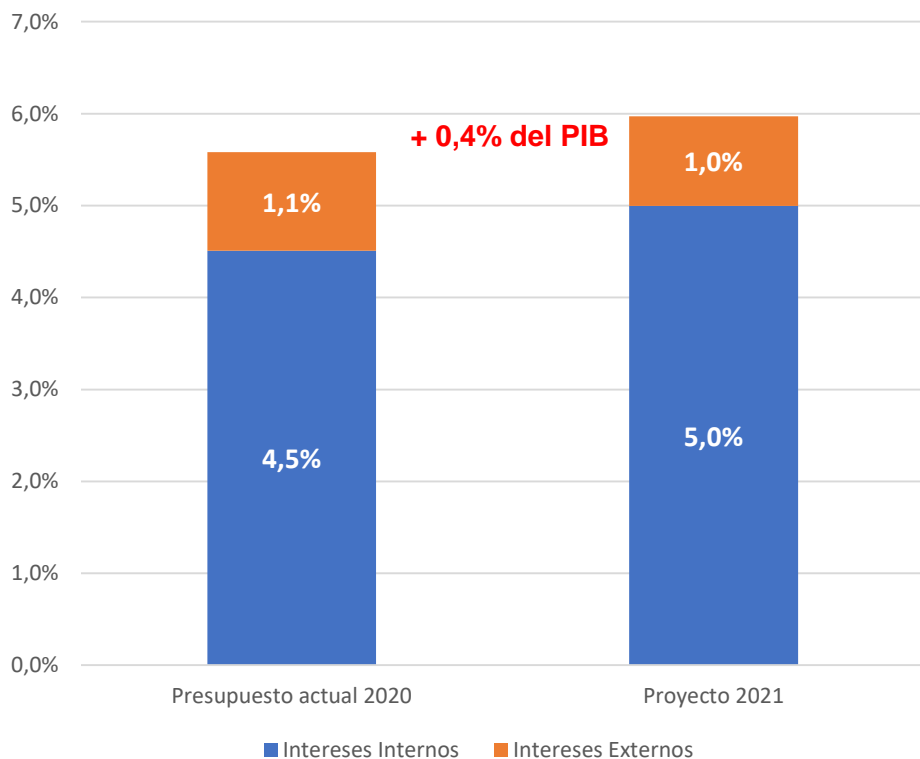


Cifras finales



Servicio de intereses presupuestarios

Servicio de intereses presupuestarios, % del PIB



Incremento del 11,3%


Equivalente a ϕ 216.792 millones.

Intereses externos se reducen en 0,1% del PIB

A pesar de incremento del saldo al pasar de ϕ 6 485 320,8 millones en 2020 a ϕ 7 624 586,4 en 2021.

Intereses internos aumentan en 0,3% del PIB

Financiamiento externo colabora con la sostenibilidad fiscal



Estrategia de recurrir a empréstitos internacionales ha sido exitosa

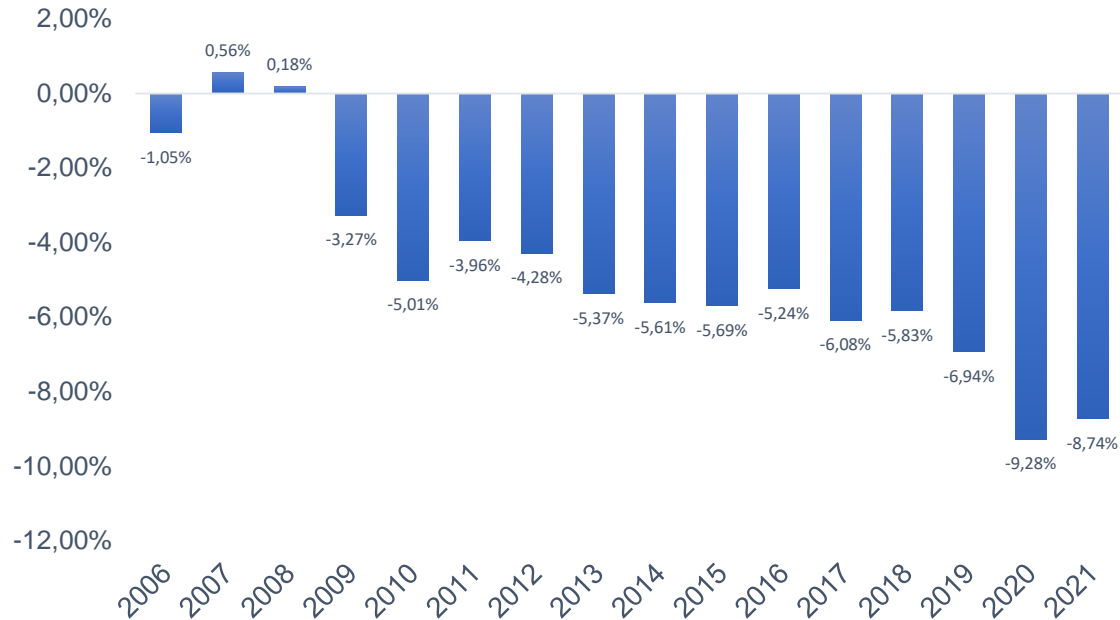
Se refleja en la disminución, en el presupuesto, en el pago por intereses externos

Trabajo realizado en conjunto con la Asamblea Legislativa

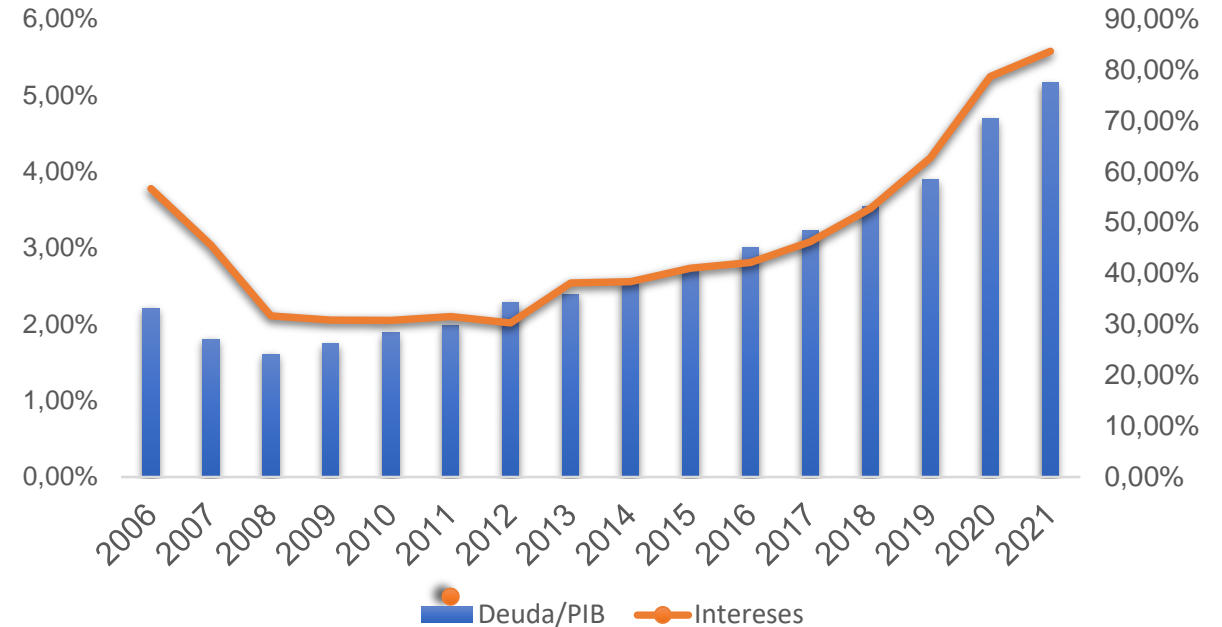


Dada la relación Deuda/PIB que el país experimenta...

Gobierno de la República. Déficit/superávit financiero como % del PIB, periodo 2006-2021, 2020 y 2021 son datos proyectados*



Gobierno de la República. Pago de intereses y deuda como % del PIB, periodo 2006-2021, 2020 y 2021 son datos proyectados*



*De acuerdo al escenario base del Marco Fiscal de Mediano Plazo 2020-2025.

Es necesario balancear el “costo” de la deuda interna vrs el de deuda externa

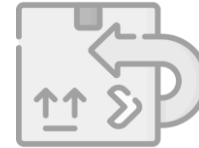
El principal reto es racionalizar el costo de la deuda interna

AGENDA

Crecimiento del presupuesto



Cumplimiento de Regla Fiscal



Gasto por intereses



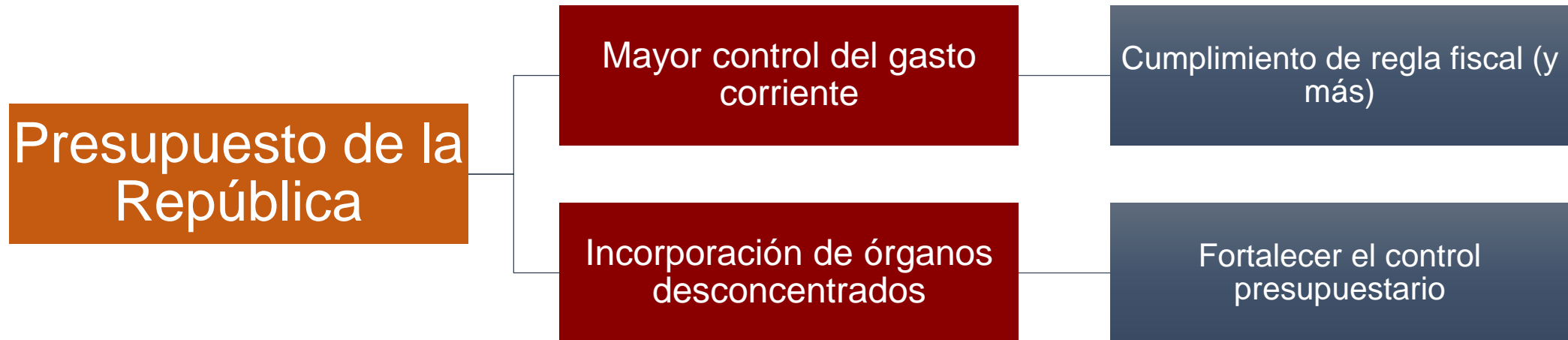
Órganos desconcentrados



Cifras finales

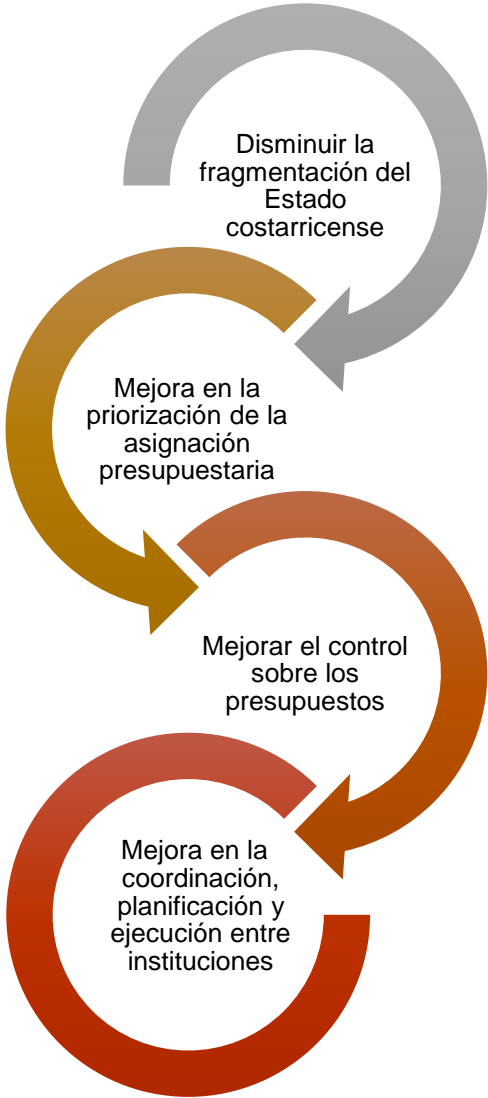


Además de un mayor control del gasto corriente, se incorporan los Órganos Desconcentrados



Primer Presupuesto que incorpora los ODs

Beneficios de su incorporación:



¿Cuántos órganos desconcentrados se incorporan al presupuesto nacional?



Total
50

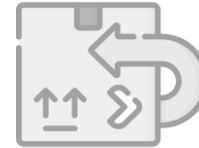
*La Comisión para Promover la Competencia (COPROCOM) del Ministerio de Economía, Industria y Comercio es un [órgano desconcentrado cuyo presupuesto ya formaba parte del Presupuesto Nacional.

AGENDA

Crecimiento del presupuesto



Cumplimiento de Regla Fiscal



Gasto por intereses



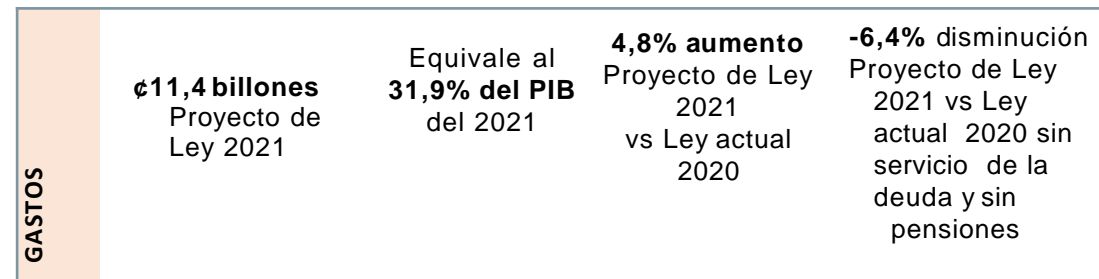
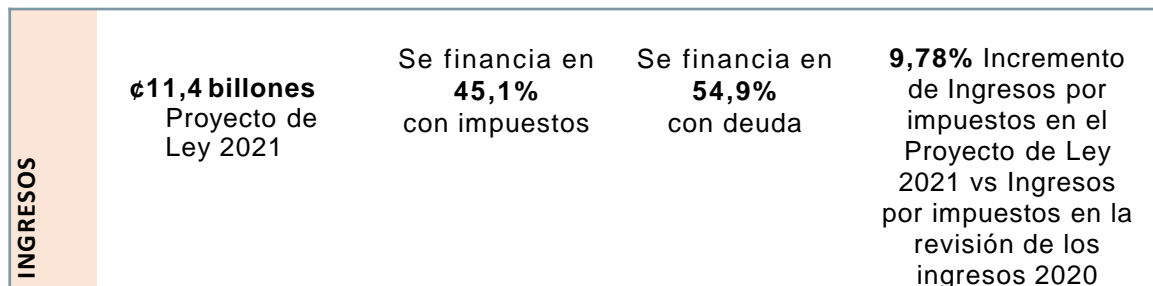
Órganos desconcentrados



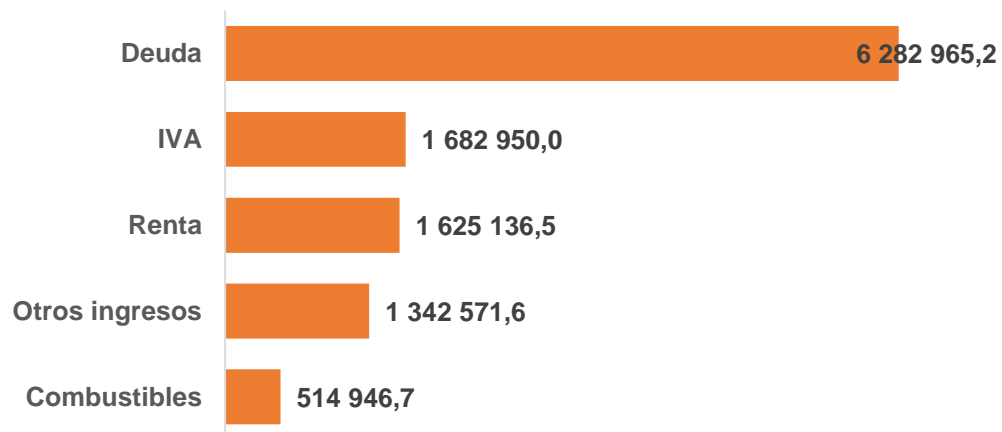
Cifras finales



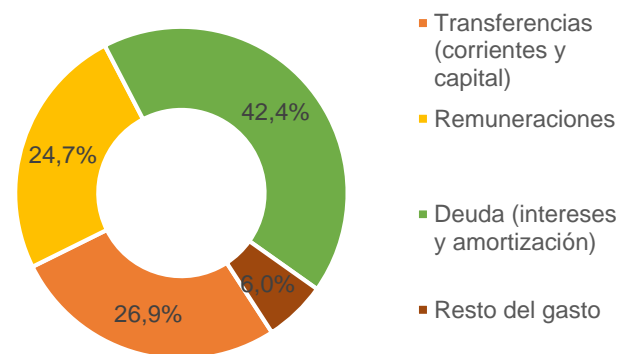
Resumen del Proyecto de Presupuesto 2021



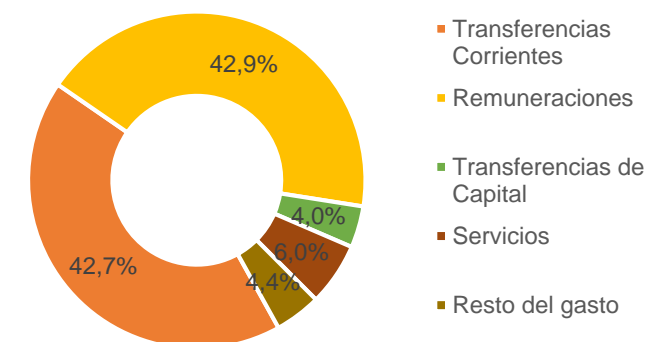
Ingresos presupuestarios por principales rubros (millones de colones)



Gastos presupuestarios por principales rubros (estructura porcentual)



Gastos presupuestarios por principales rubros sin deuda (estructura porcentual)



Fuente: Dirección General de Presupuesto Nacional, Ministerio de Hacienda.

Proyecto de Presupuesto por Objeto de Gasto

Proyecto de Presupuesto Nacional 2021 por tipo de gasto* (en millones de colones)

| Tipo de Gasto | Ley Actual 2020** | Proyecto de Ley 2021 | Variación 20/21 | Participación Relativa |
|---------------------------|---------------------|----------------------|-----------------|------------------------|
| Remuneraciones | 2 746 922,3 | 2 850 798,7 | 3,8% | 24,9% |
| Servicios | 426 822,6 | 409 393,5 | -4,1% | 3,6% |
| Materiales y Suministros | 90 989,5 | 88 931,8 | -2,3% | 0,8% |
| Intereses y Comisiones | 1 944 251,0 | 2 151 292,9 | 10,6% | 18,8% |
| Activos Financieros | 1 305,9 | 4 505,6 | 245,0% | 0,04% |
| Bienes Duraderos | 225 675,4 | 151 515,8 | -32,9% | 1,3% |
| Transferencias Corrientes | 3 116 211,0 | 2 810 961,9 | -9,8% | 24,6% |
| Transferencias de Capital | 329 100,5 | 262 650,2 | -20,2% | 2,3% |
| Amortización | 2 044 401,5 | 2 718 062,9 | 33,0% | 23,7% |
| Cuentas Especiales | 1 080,9 | 456,6 | -57,8% | 0,004% |
| Total General | 10 926 760,6 | 11 448 570,0 | 4,8% | 100,0% |

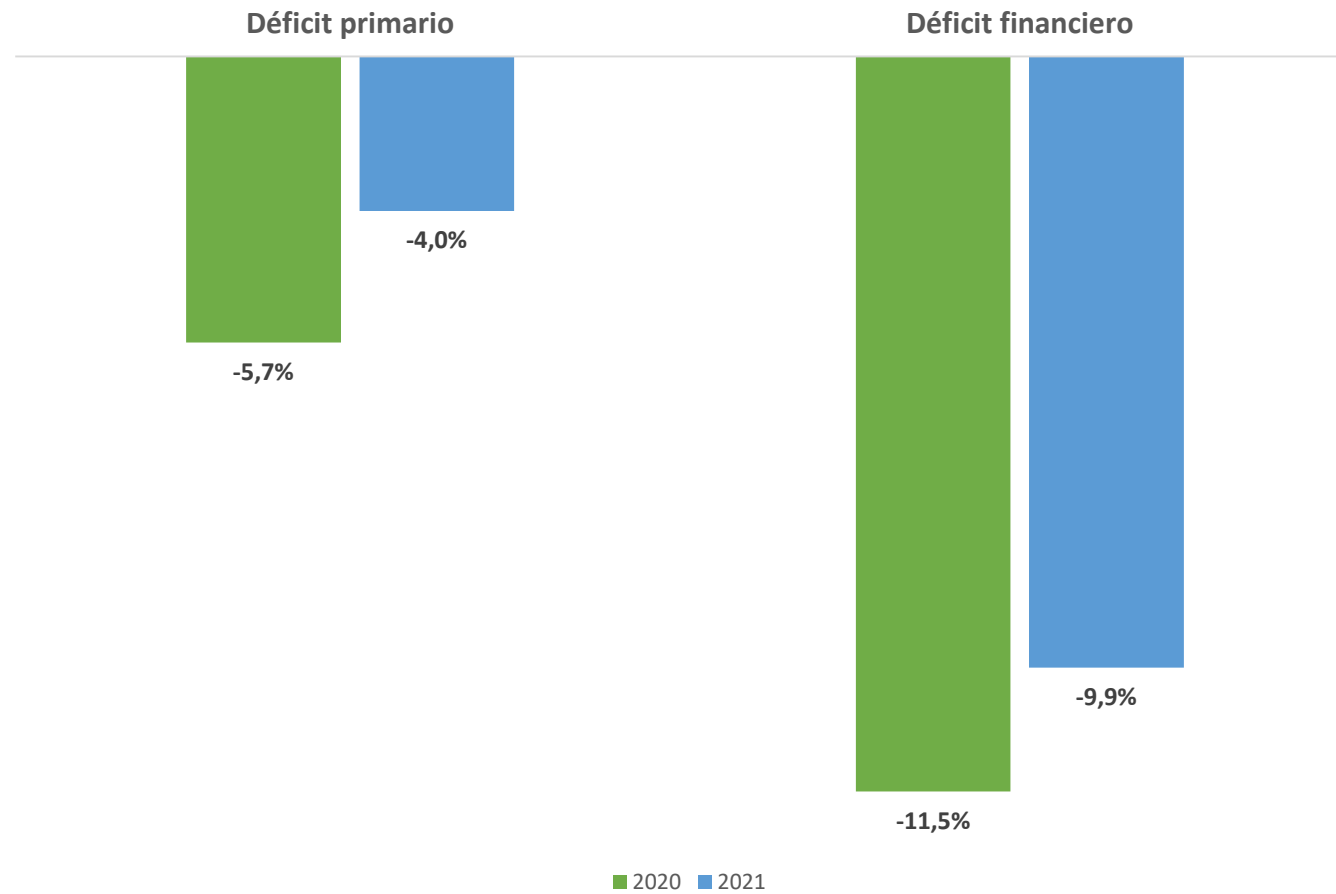
Fuente: Dirección General de Presupuesto Nacional, Ministerio de Hacienda.

*Clasificación por Objeto del Gasto del Sector Público.

**Considera el presupuesto inicial aprobado y las modificaciones presupuestarias tramitadas al mes de agosto 2020; también incluye el presupuesto actual de los Órganos Desconcentrados al mes de junio 2020.



Reducción en los déficits presupuestarios





PROYECTO DE LEY DE PRESUPUESTO NACIONAL 2021

Más que un presupuesto, un instrumento más para la consolidación fiscal

