Proyecto de Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado Ejercicio Fiscal 2014

Gobierno de Guatemala

Contenido

- Resumen Escenario Macroeconómico
- Pactos de Gobierno y Resultados Estratégicos
- Principales Objetivos de Política
- Presupuesto de Ingresos
- Presupuesto de Egresos
- Situación Financiera e Indicadores Fiscales

Ante un escenario económico mundial optimista, las proyecciones nacionales presentan para 2014 un panorama de crecimiento económico.

ESCENARIO MACROECONOMICO

Concepto	Proyección 2014
PIB real (Qmill.)	228,663.3
Variación (%)	3.3
PIB nominal (Qmill.)	456,576.0
Variación (%)	7.4
Importaciones FOB (variación)	5.4
Exportaciones FOB (variación)	5.2
Inflación	3.0

Fuente: Banco de Guatemala (21 junio 2013). Escenario bajo reportado.

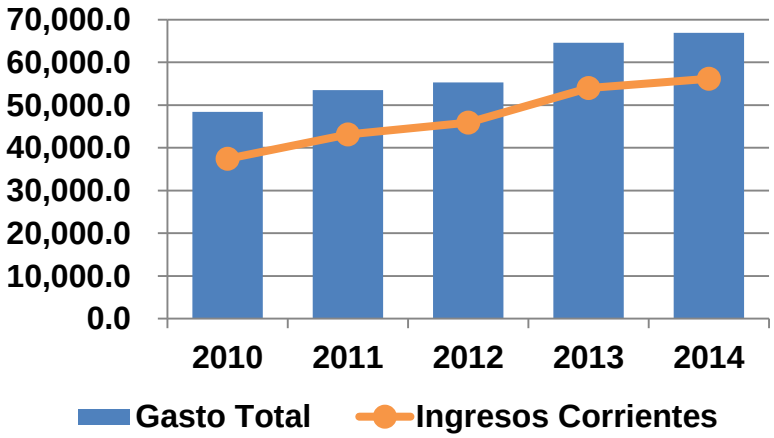
Perspectivas Económicas Mundiales

	2013		2014	
	FMI	BM	FMI	BM
Mundo	3.1	2.2	3.8	3.0
Estados Unidos	1.7	1.2	2.7	2.0
Zona Euro	-0.6	-0.6	0.9	0.9
América Latina y Caribe	3.0	3.3	3.4	3.9

Fuente: Fondo Monetario Internacional
Banco Mundial

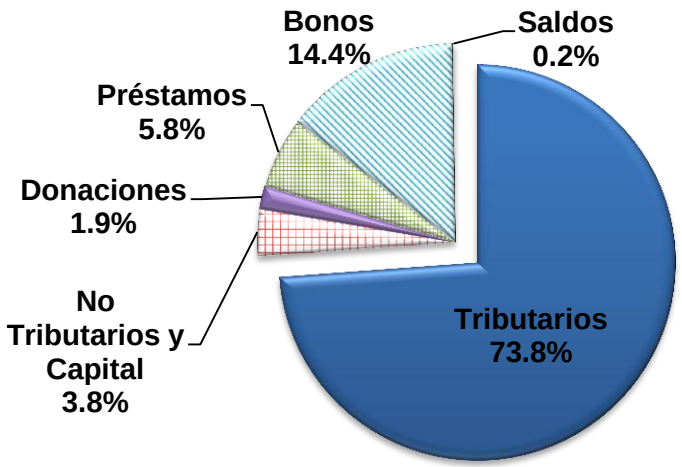
El presupuesto de ingresos alcanza los Q70,564.0 millones, de los cuales los más representativos son los tributarios

El plan de gasto, supera la disponibilidad de ingresos corrientes

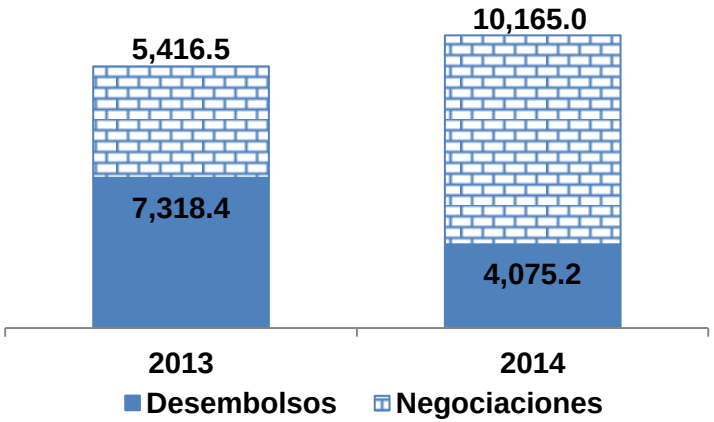


Composición del Presupuesto de Ingresos

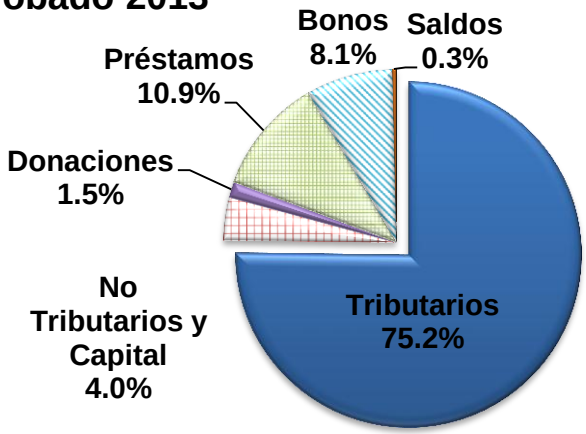
Estimado 2014



Composición de desembolsos y negociaciones

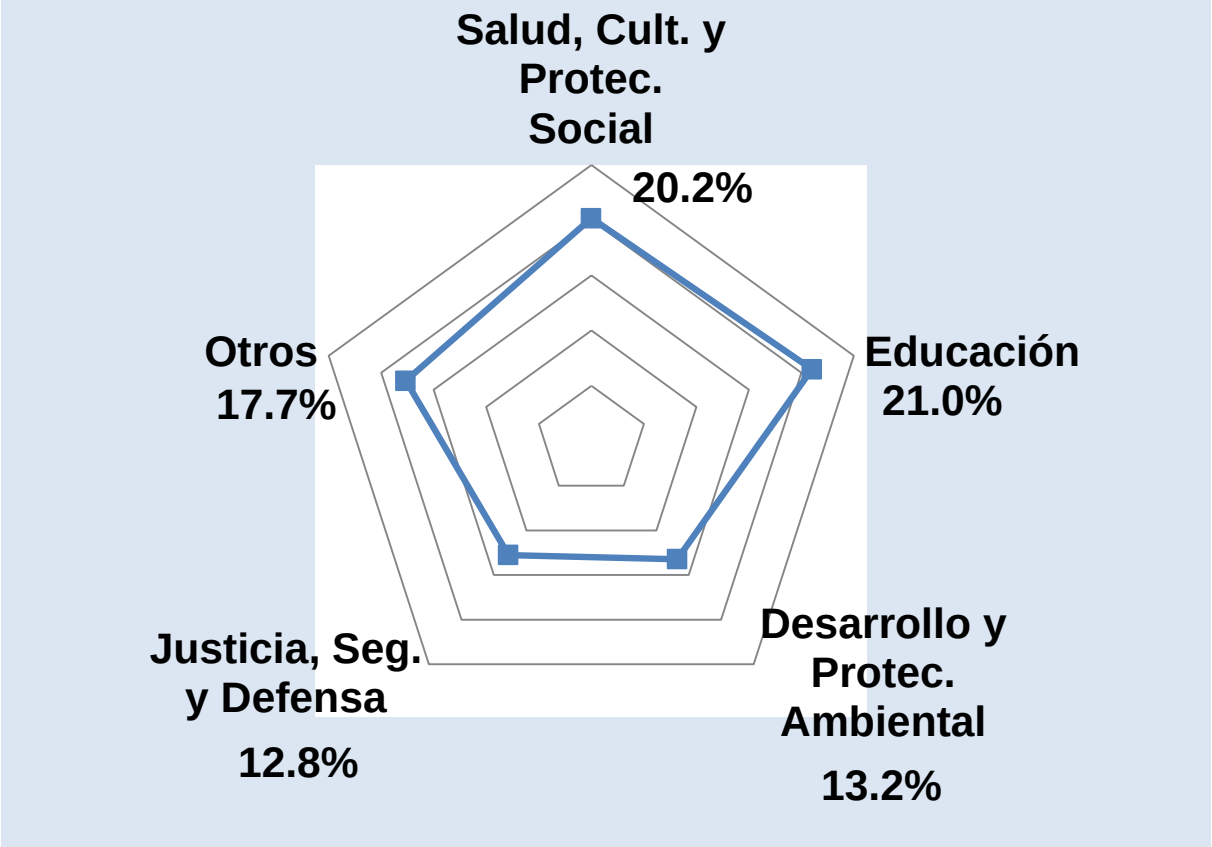


Aprobado 2013



Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada (Sicoin)

Se tiene como política fiscal, aumentar la calidad del gasto público y fortalecer la formación de capital humano



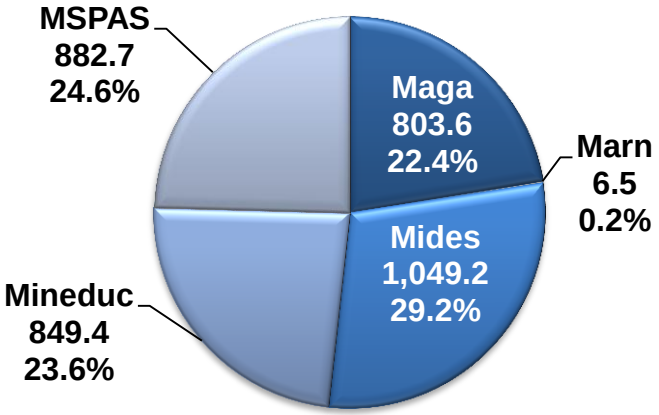
El Proyecto de Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2014, prioriza asignaciones a los sectores de educación, salud, cultura y protección social.

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada (Sicoin).
Nota: No incluye la finalidad Transacciones de la Deuda Pública.

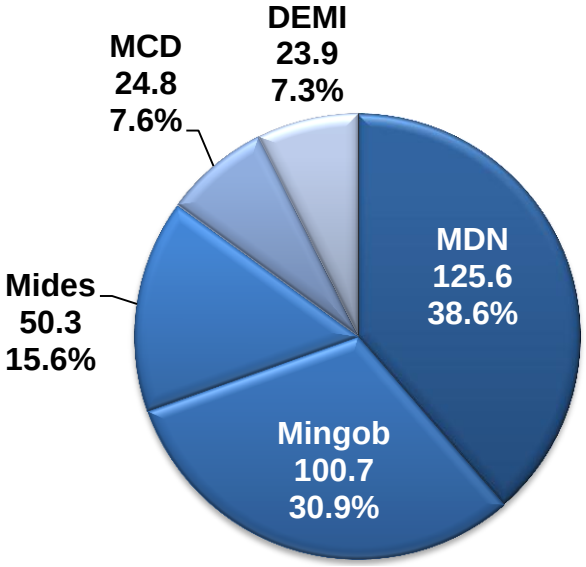
Asignaciones por Pacto de Gobierno 2014

En millones de Quetzales

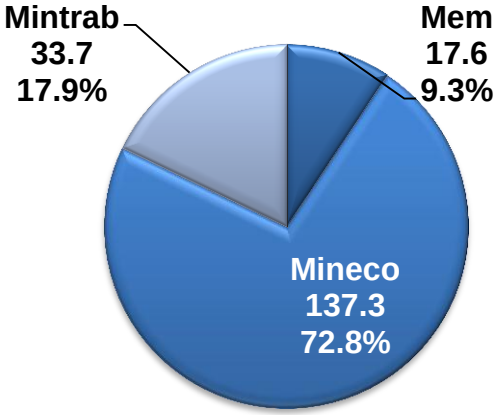
Pacto Hambre Cero
Total recomendado Q3,591.4



Pacto por la Seguridad, Justicia y Paz
Total asignado Q325.3



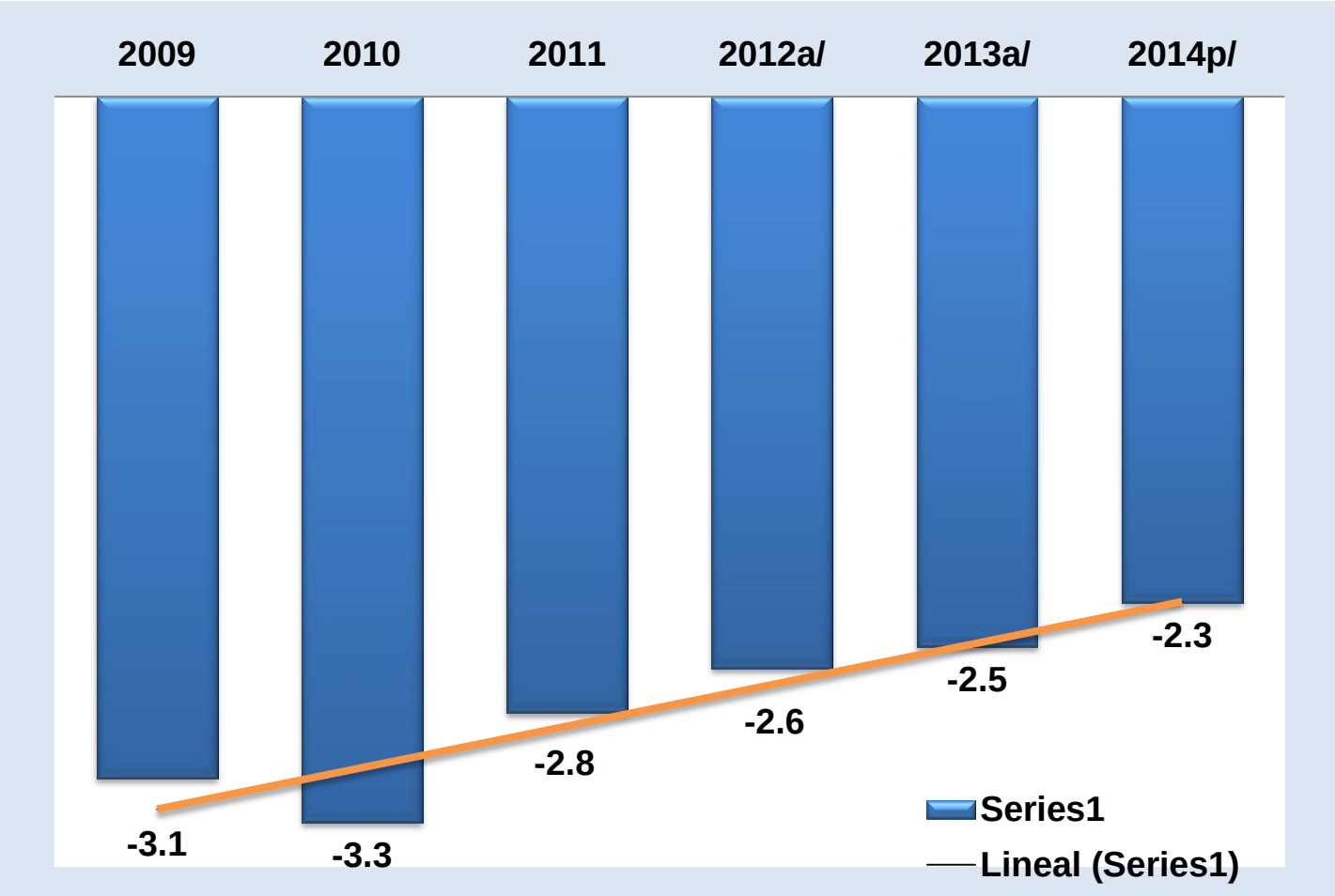
Pacto Fiscal y de Competitividad
Total recomendado Q188.6



MCD	Ministerio de Cultura y Deportes
Maga	Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación
Marn	Ministerio de Ambiente y Recursos Naturales
Mem	Ministerio de Energía y Minas
Mides	Ministerio de Desarrollo Social
MDN	Ministerio de la Defensa Nacional
Mineco	Ministerio de Economía
Mineduc	Ministerio de Educación
Mingob	Ministerio de Gobernación
Mintrab	Ministerio de Trabajo
MSPAS	Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social
INFOM	Instituto de Fomento Municipal

Fuente: Sistema de Gestión

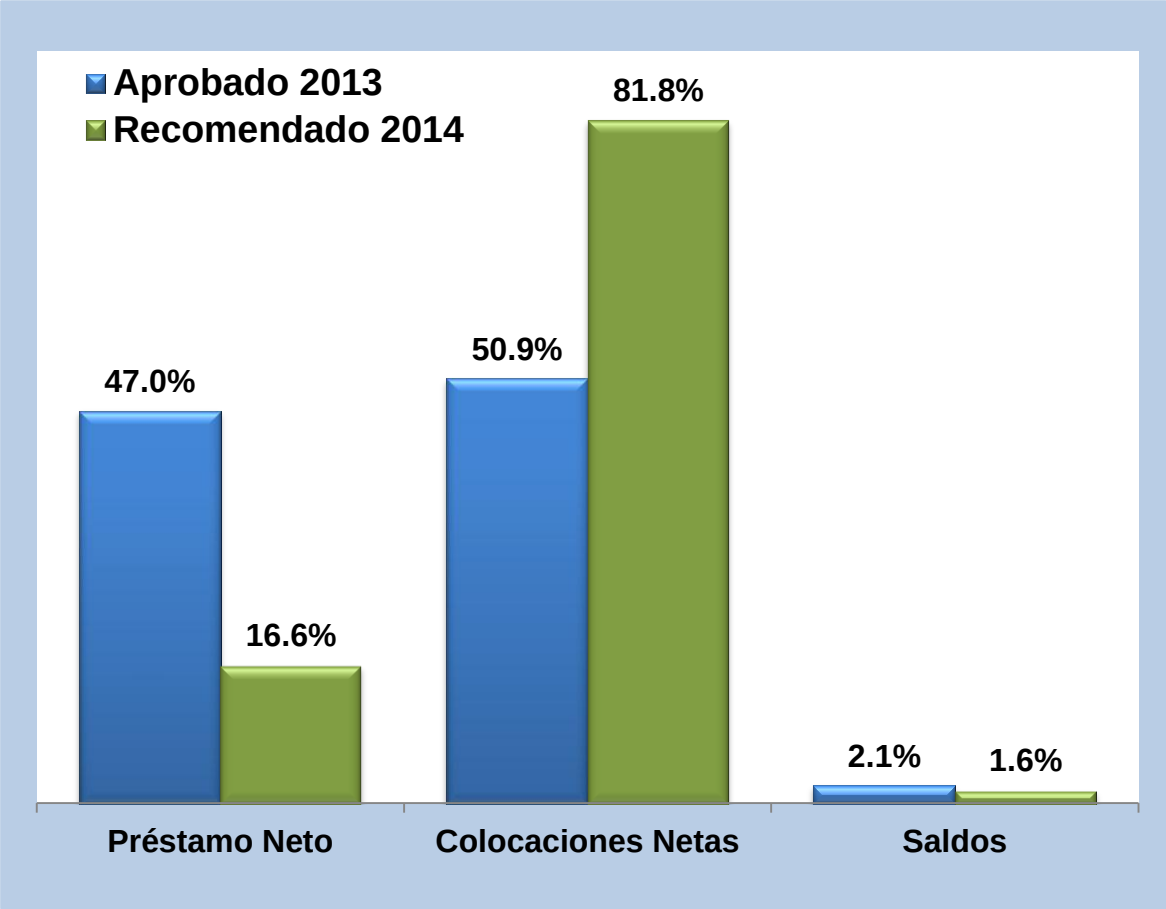
El déficit se sitúa en una mejor posición, como resultado de los objetivos de la política de consolidación fiscal para 2014



Para el ejercicio fiscal 2014 las estimaciones de recaudación continúan mostrando un comportamiento positivo, producto de la reforma tributaria.

a/ Aprobado
P/ Proyectado

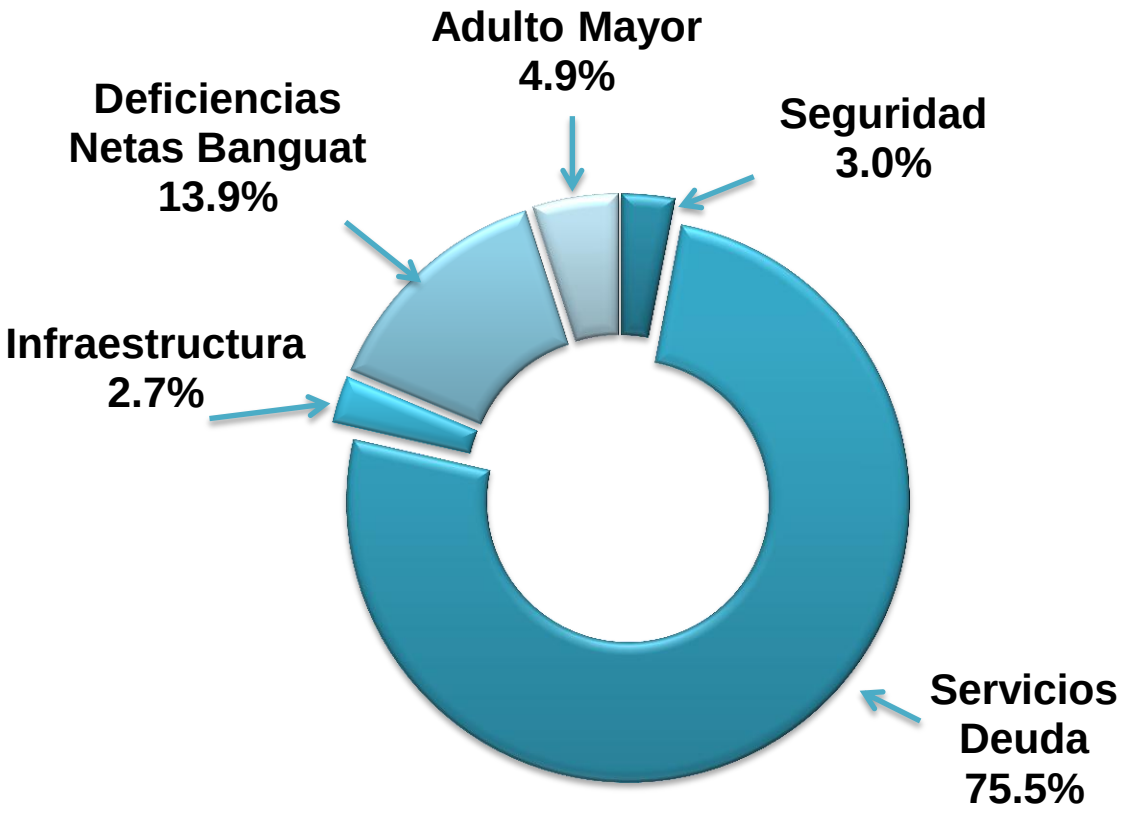
Financiamiento del déficit presupuestario



Como parte de la estrategia de financiamiento para 2014, el monto de las colocaciones previstas, permitirá mitigar el riesgo cambiario, a través de la implementación de mecanismos que fomenten el desarrollo interno del mercado de valores públicos.

Destinos de gasto financiados con Bonos del Tesoro

En porcentajes



En cuanto a la infraestructura, el monto está destinado a las construcción y reposición de carreteras, puentes y distribuidores de tránsito.

Presupuesto Institucional Aprobado 2013 y Recomendado 2014

(En millones de Quetzales)

Institución	Aprobado 2013	Recomendado 2014	Estructura	% PIB
Total	**66,985.4**	**70,564.0**	**100.0%**	**15.5%**
Presidencia	207.6	248.0	0.4%	0.1%
Relaciones Exteriores	421.2	422.2	0.6%	0.1%
Gobernación	4,428.7	4,403.3	6.2%	1.0%
Defensa Nacional	2,037.9	2,078.7	2.9%	0.5%
Finanzas Públicas	349.5	309.9	0.4%	0.1%
Educación	10,744.8	12,322.2	17.5%	2.7%
Salud Pública	5,111.6	5,111.7	7.2%	1.1%
Trabajo	627.2	654.4	0.9%	0.1%
Economía	348.7	447.2	0.6%	0.1%
Agricultura	1,757.7	1,826.3	2.6%	0.4%
Comunicaciones	5,884.7	5,549.9	7.9%	1.2%
Energía y Minas	126.1	93.1	0.1%	0.02%
Cultura y Deportes	442.7	472.4	0.7%	0.1%
Secretarías	2,123.5	1,362.6	1.9%	0.3%
Ambiente	208.4	154.9	0.2%	0.03%
Obligaciones	21,733.0	22,551.1	32.0%	4.9%
Deuda Pública	8,934.1	10,698.8	15.2%	2.3%
Desarrollo Social	1,440.4	1,784.0	2.5%	0.4%
Procuraduría	57.6	73.4	0.1%	0.02%

Pueden existir diferencias por redondeo

Presupuesto Institucional por tipo de gasto Aprobado 2013 y Recomendado 2014

(En millones de Quetzales)

Institución	Aprobado 2012			Recomendado 2014		
	Total	Func.	Inversión	Total	Func.	Inversión
Total	**66,985.4**	**43,157.4**	**14,893.9**	**70,564.0**	**45,317.6**	**14,547.6**
Presidencia	207.6	205.8	1.9	248.0	245.9	2.1
Relaciones Exteriores	421.2	412.9	8.3	422.2	421.1	1.1
Gobernación	4,428.7	3,720.1	708.6	4,403.3	3,669.2	734.0
Defensa Nacional	2,037.9	1,971.3	66.6	2,078.7	2,011.1	67.5
Finanzas Públicas	349.5	339.9	9.6	309.9	294.6	15.3
Educación	10,744.8	10,690.5	54.3	12,322.2	12,271.6	50.5
Salud Pública	5,111.6	4,802.3	309.3	5,111.7	4,935.6	176.1
Trabajo	627.2	627.1	0.1	654.4	653.5	0.9
Economía	348.7	323.0	25.7	447.2	429.4	17.8
Agricultura	1,757.7	1,651.8	105.9	1,826.3	1,664.3	162.0
Comunicaciones	5,884.7	1,995.3	3,889.4	5,549.9	1,993.3	3,556.6
Energía y Minas	126.1	87.9	38.2	93.1	76.9	16.2
Cultura y Deportes	442.7	437.7	4.9	472.4	466.3	6.2
Secretarías	2,123.5	1,859.9	263.6	1,362.6	1,314.7	47.9
Ambiente	208.4	155.1	53.3	154.9	112.1	42.9
Obligaciones	21,733.0	12,391.4	9,341.6	22,551.1	12,966.5	9,584.6
Deuda Pública	8,934.1			10,698.8		
Desarrollo Social	1,440.4	1,428.7	11.7	1,784.0	1,718.2	65.8
Procuraduría	57.6	56.7	0.9	73.4	73.3	0.1

Situación Financiera de la Administración Central

En millones de Quetzales

Descripción	Aprobado 2013	% PIB	Recomendado 2014	% PIB
Ingresos Totales	**54,025.2**	**12.7**	**56,149.0**	**12.3**
Ingresos Corrientes	54,014.7	12.7	56,139.5	12.3
Tributarios	50,375.7	11.8	52,106.1	11.4
No Tributarios y Donaciones	3,638.9	0.9	4,033.4	0.9
Ingresos de Capital	10.5	0.002	9.5	0.002
Gasto Total	**64,591.7**	**15.2**	**66,861.5**	**14.6**
Funcionamiento e Inversión	58,051.3	13.7	59,865.2	13.1
Intereses de la Deuda Pública	6,540.3	1.5	6,996.3	1.5
Resultado Presupuestario (Déficit)	**(10,566.5)**	**(2.5)**	**(10,712.6)**	**(2.3)**
Financiamiento	**10,566.5**	**2.5**	**10,712.6**	**2.3**
Financiamiento Externo Neto	4,965.8	1.2	1,787.2	0.4
Desembolsos	7,318.4	1.7	4,075.2	0.9
Amortizaciones	2,352.6	0.6	2,288.0	0.5
Financiamiento Interno Neto	5,375.3	1.3	8,750.5	1.9
Negociaciones	5,416.5	1.3	10,165.0	2.2
Amortizaciones	41.2	0.01	1,414.5	0.3
Variación de Caja y Bancos	225.4	0.1	174.9	0.04
Total Presupuesto	**66,985.4**	**15.8**	**70,564.0**	**15.5**

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada (Sicoin)

El comportamiento de las principales variables fiscales muestran el avance en la senda hacia la consolidación fiscal

	Aprobado 2012	Aprobado 2013	Recomendado 2014	Comportamiento
Indicadores Macroeconómicos en Porcentajes del PIB				
Ingresos Totales	12.0	12.7	12.3	
Ingresos Corrientes	12.0	12.7	12.3	
Ingresos Tributarios (Carga Tributaria)	11.1	11.8	11.4	
Ingresos No Tributarios y Transferencias	0.9	0.9	0.9	
Ingresos de Capital	0.01	0.002	0.002	
Gasto Total	14.6	15.2	14.6	
Funcionamiento e Inversión	13.1	13.7	13.1	
Intereses de la Deuda Pública	1.6	1.5	1.5	
Resultado Presupuestario (Déficit)	(2.6)	(2.5)	(2.3)	
Endeudamiento Público Neto	2.6	2.4	2.3	
Presupuesto Total	15.2	15.8	15.5	
Indicadores en Porcentaje de los Ingresos Totales				
Ingresos Tributarios	92.8	93.2	92.8	
Ingresos No Tributarios y Transferencias	7.1	6.7	7.2	
Recursos de Capital	0.1	0.02	0.02	
Intereses de la Deuda Pública	13.0	12.1	12.5	
Indicadores en Porcentajes del Presupuesto Total				
Gasto de Funcionamiento e Inversión	86.0	86.7	84.8	
Servicios de la Deuda Pública	14.0	13.3	15.2	

Nota: Pueden existir diferencias por redondeo.
Fuente: Elaborado con base a datos del Sistema de Contabilidad Integrada (Sicoin).

Minfin