



# PRESUPUESTO IMSERSO PARA 2023

- ESTADOS ECONÓMICO-FINANCIEROS
- ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
- MEMORIA FINANCIERA
- EFECTIVOS POR PROGRAMAS
- INVERSIONES POR PROGRAMAS

MINISTERIO DE DERECHOS SOCIALES  
Y AGENDA 2030

**SECRETARÍA DE ESTADO DE  
DERECHOS SOCIALES**

## ÍNDICE

---

<b>PRINCIPALES ASPECTOS A DESTACAR DEL PRESUPUESTO</b>	<b>3</b>
<b>MEMORIA FINANCIERA</b>	<b>5</b>
<b>RESÚMENES ECONÓMICO-FINANCIEROS</b>	<b>12</b>
<b>ORIGEN DE LA FINANCIACIÓN DE LOS GASTOS</b>	<b>17</b>
<b>RECURSOS HUMANOS ADSCRITOS A LOS PROGRAMAS DE GASTO</b>	<b>19</b>
<b>INVERSIONES MATERIALES POR PROGRAMAS DE GASTO</b>	<b>25</b>

---

## PRINCIPALES ASPECTOS A DESTACAR DEL PRESUPUESTO DEL IMSERSO PARA 2023

### **1.- ESTADO DE GASTOS**

El proyecto de presupuesto del IMSERSO para 2023 asciende a **6.758.390,96 miles** de euros, lo que supone respecto del vigente un **incremento** de:

- 844.977,52 miles de euros, en términos absolutos
- El **14,29%**, en términos relativos

El incremento se reparte, entre los capítulos de gasto, de la siguiente manera:

- Capítulos **1** “Gastos de Personal”, **3** “Gastos Financieros” y **8** “Activos Financieros”: **sin variación** respecto al presupuesto 2022.
- Capítulo **2** “**Gastos corrientes en bienes y servicios**”, se incrementa en 5.000 miles de euros por la partida de Turismo Social (**el 3%** respecto a 2022).
- Capítulo **4** “**Transferencias corrientes**”, se incrementa en 835.517,05 miles de euros (**el 14,82%**), repartidos de la forma siguiente:
  - o Pensiones no contributivas: 231.852,85 miles de euros (el 8,36%).
  - o Nivel mínimo de protección: 300.000 miles de euros (el 13,98%).
  - o Nivel acordado de protección: 300.000 miles de euros (el 62,09%).
  - o Cuotas de cuidadores no profesionales: 17.710,92 miles de euros (el 10,59%).
  - o Subsidios para personas con discapacidad (RD 1/13): reducción de 1.191,95 miles de euros (un -14,52%).
  - o Incremento en la partida de ayudas para afectados por la talidomida por importe de 12.000,00 euros (un 60%).
  - o Otras transferencias corrientes: **reducción** de 24.854,77 miles de euros, debido fundamentalmente a la desaparición de las ayudas para las víctimas del amianto.

- Capítulo **6 “Inversiones reales”**, se incrementa en 2.460,47 miles de euros (**un 40,17%**) debido a los **fondos del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia (PRTR)** para financiar el nuevo programa presupuestario 39.61 *“Plan de apoyos y cuidados de larga duración, desinstitutionalización, equipamientos y tecnología”*.
- Capítulo **7 “Transferencias de capital”**, se incrementa en 2.000 miles de euros (**el 66,67%**), por la inclusión de una transferencia para *“Proyectos de inversión e innovación en autonomía personal y dependencia (CEGADI)”* para la C.A. de Galicia

## **2.- FUENTES DE FINANCIACIÓN**

Las tres vías de financiación del estado de gastos son:

- ✓ **Transferencias del Mº de Derechos Sociales y Agenda 2030:** suponen el 54,57% del total, habiendo subido su porcentaje 2,64 puntos respecto al ejercicio actual
- ✓ **Transferencias del Mº de Inclusión, Seguridad Social y Migraciones:** suponen el 44,54%, correspondiendo íntegramente a las PNC y a los subsidios para personas con discapacidad del RD 1/13. Su porcentaje se ha reducido en 2,90 puntos respecto al presente ejercicio.
- ✓ **Autofinanciación** (ingresos diversos, fondos FEDER y FSE, remanentes de tesorería): suponen el 0,89% del total, habiendo aumentado su representatividad casi un 43% respecto a 2022, debido a la previsión de utilización de los remanentes de créditos no gastados en ejercicios anteriores para el pago de los 20.000,00 miles de euros del total de las ayudas a los afectados por la talidomida.

---

# **MEMORIA FINANCIERA**

---

## 1.- INTRODUCCION

El procedimiento de elaboración del Presupuesto del IMSERSO para el ejercicio 2023 está determinado por la Orden del Ministerio de Hacienda y Función Pública de 9 de junio de 2022, por la que se dictan las normas para la elaboración de los Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, por la Orden del Ministerio de Empleo y Seguridad Social de 28 de enero de 2013, modificada por la Orden del Ministerio de Empleo y Seguridad Social de 20 de julio de 2017 por la que se dictan las normas para la elaboración de los presupuestos de la Seguridad Social, y por la Resolución de 13 de junio de 2022, de la Secretaría de Estado de la Seguridad Social y Pensiones por la que se dictan instrucciones para la elaboración de los presupuestos para el ejercicio 2023.

El presupuesto para el ejercicio 2023 se desarrolla a nivel descentralizado por cada Centro de Gestión, lo que permite un conocimiento completo, a ese nivel, de las acciones a llevar a cabo y de la ejecución pormenorizada de los créditos presupuestarios.

## 2.-ANÁLISIS DE LAS FUENTES DE FINANCIACIÓN DEL IMSERSO PARA EL AÑO 2023

La estructura de financiación para este ejercicio y su comparación con la del presupuesto para el ejercicio 2022, queda definida según los siguientes epígrafes:

(miles de euros)

FUENTES DE FINANCIACION	Presupuesto 2022	Presupuesto 2023	% Incremento 2023- 2022	% Sobre Total Presupuesto 2023
<b>• Por Presupuestos del Estado</b>	<b>5.866.843,16</b>	<b>6.672.277,45</b>	<b>13,93</b>	<b>98,90</b>
• Para Pensiones no Contributivas	2.772.019,97	3.002.958,15	8,33	44,43
• Para Prestaciones Económicas a Personas con Discapacidad	8.211,05	7.019,10	-14,52	0,10
• Para Programas Dependencia	2.897.934,43	3.516.430,25	21,34	52,03
• Para Programas y Centros de Servicios Sociales	188.677,71	157.869,95	-16,33	2,34
<b>• Por Ingresos (Fondo Social Europeo y Otros Ingresos)</b>	<b>11.722,42</b>	<b>14.805,18</b>	<b>26,30</b>	<b>0,22</b>
<b>• Por Remanentes de Tesorería</b>	<b>24.664,01</b>	<b>44.664,01</b>	<b>81,09</b>	<b>0,66</b>
<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>5.903.229,59</b>	<b>6.743.746,64</b>	<b>14,24</b>	<b>99,78</b>
<b>• Por Presupuestos del Estado</b>	<b>9.125,00</b>	<b>13.585,47</b>	<b>48,88</b>	<b>0,20</b>
• Para Programas Dependencia	4.100,00	5.869,00	43,15	0,09
• Para Programas y Centros de Servicios Sociales	5.025,00	5.256,00	4,60	0,08
• Actuaciones del mecanismo de actuación y resiliencia	0,00	2.460,47	100,00	0,03
<b>• Por Remanentes de Tesorería</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>9.125,00</b>	<b>13.585,47</b>	<b>48,88</b>	<b>0,20</b>

• Reintegro de préstamos	1.058,85	1.058,85	0,00	0,02
<b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>	<b>1.058,85</b>	<b>1.058,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,02</b>
<b>TOTAL FUENTES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>5.913.413,44</b>	<b>6.758.390,96</b>	<b>14,29</b>	<b>100,00</b>

En esta estructura, por comparación con la de 2023, destaca lo siguiente:

- Los recursos asignados para **operaciones corrientes** se incrementan en 828.517,05 miles de euros lo que representa un aumento del 14,03% respecto al presupuesto del ejercicio 2022, consecuencia de las variaciones producidas tanto en el presupuesto de gastos como en el de ingresos.

Respecto al presupuesto de gastos, se producen, por una parte, aumentos en la dotación para las Pensiones no contributivas (230.938,18 miles de euros), y en la dotación para programas de dependencia (618.495,82 miles de euros).

Por otra, en la aportación del Estado para Programas y Centros de Servicios Sociales se produce una minoración (-30.807,76 miles de euros) debida a la financiación de parte de las ayudas a los afectados por la talidomida con cargo a los remanentes de tesorería (20.000,00 miles de euros), y por la no inclusión en el presupuesto del IMSERSO de las ayudas sociales a las víctimas del amianto por haber asumido el INSS su gestión. Asimismo, se produce una disminución en la aportación para las prestaciones económicas a personas con discapacidad toda vez que se trata de un colectivo de carácter cerrado sin nuevas incorporaciones (-1.191,95 miles de euros).

El incremento en programas de dependencia, se distribuye fundamentalmente en:

300.000,00 miles de euros corresponden al incremento en la financiación del nivel mínimo garantizado de dependencia.

300.000,00 miles de euros para financiar el nivel acordado de dependencia.

La dotación para la financiación de las cuotas sociales de los cuidadores no profesionales en 17.710,92 miles de euros.

En lo relativo al presupuesto de ingresos, se prevé un incremento de 3.082,76 miles de euros en Fondo Social Europeo y de 20.000,00 miles de euros la financiación a través de remanentes de tesorería por la inclusión de las ayudas a los afectados por la talidomida .

- Los recursos para **operaciones de capital** ascienden a 13.585,47 miles de euros, 4.460,47 miles de euros más respecto al presupuesto de 2022.

El importe total se distribuye en 5.256,00 miles de euros para Programas y Centros de Servicios Sociales, 5.869,00 miles de euros asignados a financiar Programas de Dependencia y la introducción, en este ejercicio, de las actuaciones del mecanismo de actuación y resiliencia por un importe de 2.460,47 miles de euros.

### 3.-ANÁLISIS ECONÓMICO-FUNCIONAL DEL ESTADO DE GASTOS DEL IMSERSO PARA EL EJERCICIO 2023

El presupuesto inicial del IMSERSO para el ejercicio 2023 asciende a 6.758.390,96 miles de euros, lo que supone un incremento de 844.977,52 miles de euros (14,29%) respecto al presupuesto del IMSERSO para el ejercicio 2022.

En el siguiente cuadro, se efectúa por capítulos económicos la comparación de dicho presupuesto con el de 2022

EXPLICACION	Presupuesto 2022	Presupuesto 2023	Diferencia 2023-2022	% Incremento 2023-2022	% Sobre Total Presupuesto 2023
-Capítulo 1	98.647,15	98.647,15	0,00	0,00	1,46
-Capítulo 2	166.889,21	171.889,21	5.000,00	3,00	2,55
-Capítulo 3	250,00	250,00	0,00	0,00	0,01
-Capítulo 4	5.637.443,23	6.472.960,28	835.517,05	14,82	95,77
-Capítulo 6	6.125,00	8.585,47	2.460,47	40,17	0,13
-Capítulo 7	3.000,00	5.000,00	2.000,00	66,67	0,07
-Capítulo 8	1.058,85	1.058,85	0,00	0,00	0,01
<b>TOTAL IMSERSO</b>	<b>5.913.413,44</b>	<b>6.758.390,96</b>	<b>844.977,52</b>	<b>14,29</b>	<b>100,00</b>

(Miles de euros)

En el análisis económico del presupuesto del IMSERSO, cabe destacar los siguientes aspectos:

**El Capítulo I “Gastos de Personal”** asciende a 98.647,15 miles de euros, se mantiene en los mismos términos que en el ejercicio anterior.

**El Capítulo II “Gastos corrientes en bienes y servicios”** asciende a 171.889,21 miles de euros, 5.000,00 miles de euros más que en el 2.022, como consecuencia del incremento del programa de turismo social, representando un 2,55% del presupuesto total del IMSERSO

**El Capítulo IV “Transferencias corrientes”**, asciende a 6.472.960,28 miles de euros, lo que supone un incremento de 835.517,05 miles de euros (14,82%), este incremento es debido fundamentalmente a la mayor dotación para financiar Pensiones no Contributivas (230.938,18 miles de euros), y a los aumentos, dentro del programa de autonomía personal y ayuda a la dependencia, del nivel mínimo de dependencia (300.000 miles de euros), del nivel acordado de dependencia (300.000,00 miles de euros) y de las cuotas sociales de los cuidadores no profesionales (17.710.92 miles de euros).

La dotación asignada para financiar el pago de las Pensiones no Contributivas asciende a 3.002.958,15 miles de euros, de los cuales 2.802.660,84 miles de euros corresponden a las Comunidades Autónomas de Régimen Común, y el resto, 200.297,31 miles de euros al País Vasco y Navarra.

El crédito destinado a financiar las prestaciones sociales y económicas para personas con discapacidad disminuye en -1.191,95 miles de euros, (-14,52%), consecuencia de la disminución del número de beneficiarios. En el presupuesto del ejercicio 2023 sólo se incluye el crédito destinado a financiar el gasto correspondiente a las Comunidades Autónomas de Régimen Común.

En este capítulo se incluye una dotación de 5.350,00 miles de euros para financiar la Ley de Promoción de la Autonomía Personal y Atención a las Personas en situación de Dependencia en las Ciudades Autónomas de Ceuta y Melilla.

Dentro de este capítulo se recogen 1.513,26 miles de euros para hacer frente al desarrollo de la función interventora en el ámbito del IMSERSO y 32.000,00 miles de euros para ayudas sociales a los afectados por la Talidomida.

El resto del capítulo 4 está previsto para financiar, entre otras, las siguientes acciones: Gastos de gestión de las Pensiones no Contributivas, Turismo de Discapacitados y Subvenciones del Régimen General en el ámbito de Mayores.

**El Capítulo VI “Inversiones reales”** asciende a 8.585,47 miles de euros para el ejercicio 2023 en función del plan de inversiones previsto para este año.

En este capítulo se incluye una dotación de 5.869,00 miles de euros en inversiones destinadas a posibilitar el cumplimiento a la Ley de Promoción de la Autonomía Personal y Atención a las Personas en situación de Dependencia y la introducción, para este ejercicio, de las actuaciones del mecanismo de recuperación y resiliencia por un importe de 2.460,47 miles de euros.

**El Capítulo VII “Transferencias de capital”**, asciende a 5.000,00 miles de euros consecuencia de una subvención directa a la Fundación Instituto Gerontológico Matía-Ingema para la financiación del proyecto de regeneración de un entorno urbano desde la perspectiva inclusiva para la promoción de la autonomía de para mayores de 3.000,00 miles de euros y proyectos de inversión e innovación en autonomía personal y dependencia de 2.000,00 miles de euros,.

En cuanto al Presupuesto de Gastos del IMSERSO, en su versión funcional, en el cuadro siguiente se muestra el Presupuesto Inicial para el ejercicio 2023 por Programas y su comparación con el presupuesto para 2022.

#### Comparación interanual del Presupuesto Funcional

PROGRAMAS	Presupuesto 2022	Presupuesto 2023	Diferencia 2023-2022	% Incremento 2023-2022	% Sobre Total Presupuesto 2023
1201.Pensiones no contributivas	2.772.356,00	3.004.242,91	231.886,91	8,36	44,45
3131.Prestaciones económicas, recuperadoras y accesibilidad universal	46.087,79	44.558,39	-1.529,40	-3,32	0,66
3132. Envejecimiento activo y prevención de la dependencia	118.066,39	123.217,37	5.150,98	4,36	1,82
3134. Autonomía personal y atención a la dependencia	2.902.035,93	3.522.300,75	620.264,82	21,37	52,12
3591.Dirección y servicios generales	74.867,33	61.611,07	-13.256,26	-17,71	0,91
3961 Plan de apoyos y cuidados de larga duración: desinstit., equipamientos y tecnología (C22I01)	0,00	2.460,47	2.460,47	100,00	0,04
<b>TOTAL IMSERSO</b>	<b>5.913.413,44</b>	<b>6.758.390,96</b>	<b>832.977,52</b>	<b>14,29</b>	<b>100,00</b>

(miles de euros)

El presupuesto del **Programa 1201 “Pensiones no Contributivas”**, asciende a 3.004.242,91 miles de euros, lo que representa el 44,45% del presupuesto total de la Entidad.

**El Programa 3131 “Prestaciones económicas, recuperadoras y accesibilidad universal”** tiene una dotación de 44.558,39 miles de euros, con una disminución de -1.529,40 miles de euros (-3,32%), debida, fundamentalmente, a la minoración en la dotación asignada a prestaciones económicas para personas con discapacidad, por importe de 7.019,10 miles de euros, como consecuencia de la disminución del número de beneficiarios.

**El Programa 3132 “Envejecimiento activo y prevención de la dependencia”**, tiene una dotación de 123.217,37 miles de euros.

En este programa, se incluyen las dotaciones asignadas para financiar los programas de Turismo Social con 71.689,73 miles de euros, 5.000,00 miles de euros más respecto 2022 y Termalismo Social con 35.869,66 miles de euros.

Se encuentran también incluidos en este programa, los créditos destinados a financiar los convenios y conciertos de plazas residenciales para personas mayores por importe de 1.213,94 miles de euros.

**El Programa 3134 “Autonomía personal y atención a la dependencia”** tiene una dotación de 3.522.300,75 miles de euros.

En el capítulo 4 de este programa, se incluyen 2.446.147,98 miles de euros para financiar el nivel mínimo de dependencia, 783.197,42 miles de euros para financiar el nivel acordado de dependencia, 184.970,36 miles de euros para las cuotas sociales de los cuidadores no profesionales y 5.350,00 miles de euros para financiar las prestaciones establecidas en la Ley en las Ciudades Autónomas de Ceuta y Melilla.

Los créditos del **Programa 3591 “Dirección y Servicios Generales”** alcanzan el importe de 61.611,07 miles de euros, lo que supone un decremento de -13.256,26 miles de euros (-17,71%). Ello se debe a la no inclusión de ayudas sociales a las víctimas del amianto en el presupuesto del IMSERSO.

Dentro de este programa se recogen, además, 1.513,26 miles de euros para hacer frente al desarrollo de la función interventora en el ámbito del IMSERSO y 32.000,00 miles de euros para ayudas sociales a los afectados por la Talidomida.

En este ejercicio 2023 se incluye un nuevo programa, **el Programa 39.61 “ Plan de apoyos y cuidados de larga duración: desinstitucionalización, equipamientos y tecnología (C22 I01)”** con un importe de 2.460,47 miles de euros destinados a las actuaciones del mecanismo de recuperación y resiliencia.

---

**RESUMENES ECONOMICO  
FINANCIEROS**

---

---

PRESUPUESTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL								AÑO
B.I	VISIÓN GLOBAL A NIVEL DE AGENTE GESTOR							2023
EVOLUCIÓN DE LOS GASTOS POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS Y PROPUESTAS PARA EL EJERCICIO								IG-102
AGENTE GESTOR: IMSERSO								Pag. 1
CAPÍTULOS	LIQUIDACION 2021	EJERCICIO 2022		Consolidaciones	Presupuesto base	Proyecto 2023	VARIACIONES	
		Presupuesto Inicial	Previsión de liquidación				Absoluta	%
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)+(4)	(6)	(7)=(6)-(5)	(7x100)/(5)
Gastos de personal	94.545,09	98.647,15	92.120,37	0,00	98.647,15	98.647,15	0,00	0,00
Gastos en bienes corrientes y servicios	59.994,06	166.889,21	158.544,75	0,00	166.889,21	171.889,21	5.000,00	3,00
Gastos financieros	0,00	250,00	100,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00
Transferencias corrientes	4.802.592,98	5.637.443,23	5.718.165,62	0,00	5.637.443,23	6.472.960,28	835.517,05	14,82
<b>Total operaciones corrientes</b>	<b>4.957.132,13</b>	<b>5.903.229,59</b>	<b>5.968.930,74</b>	<b>0,00</b>	<b>5.903.229,59</b>	<b>6.743.746,64</b>	<b>840.517,05</b>	<b>14,24</b>
Inversiones reales	2.952,73	6.125,00	5.513,00	0,00	6.125,00	8.585,47	2.460,47	40,17
Transferencias de capital	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	5.000,00	2.000,00	66,67
<b>Total Operaciones capital</b>	<b>2.952,73</b>	<b>9.125,00</b>	<b>5.513,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.125,00</b>	<b>13.585,47</b>	<b>4.460,47</b>	<b>48,88</b>
<b>Total Operaciones no financieras</b>	<b>4.960.084,86</b>	<b>5.912.354,59</b>	<b>5.974.443,74</b>	<b>0,00</b>	<b>5.912.354,59</b>	<b>6.757.332,11</b>	<b>844.977,52</b>	<b>14,29</b>
Activos financieros	384,34	1.058,85	529,43	0,00	1.058,85	1.058,85	0,00	0,00
Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#¡DIV/0!
<b>Total Operaciones financieras</b>	<b>384,34</b>	<b>1.058,85</b>	<b>529,43</b>	<b>0,00</b>	<b>1.058,85</b>	<b>1.058,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALES</b>	<b>4.960.469,20</b>	<b>5.913.413,44</b>	<b>5.974.973,17</b>	<b>0,00</b>	<b>5.913.413,44</b>	<b>6.758.390,96</b>	<b>844.977,52</b>	<b>14,29</b>

Importe en miles de euros con dos decimales

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL								AÑO 2023	
B.I	VISIÓN GLOBAL A NIVEL DE AGENTE GESTOR								
EVOLUCIÓN DE LOS GASTOS POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS Y PROPUESTAS PARA EL EJERCICIO								IG-102	
AGENTE GESTOR: IMSERSO								Pag. 2	
DESGLOSE DEL CAPITULO 4	Liquidación 2021	EJERCICIO 2022		Consolidaciones	Presupuesto base	Proyecto 2023	VARIACIONES		
		Presupuesto Inicial	Previsión Liquidación				Absoluta	%	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)+(4)	(6)	(7)=(6)-(5)	(7x100)/(5)	
<b>Pensiones</b>	2.492.174,25	2.587.126,24	2.860.839,58	0,00	2.587.126,24	2.802.660,84	215.534,60	8,33	
. Contributivas. (incluido mínimos y rec. adicionales)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	
. No contributivas (incluye orfandad no contributiva)	2.492.174,25	2.587.126,24	2.860.839,58	0,00	2.587.126,24	2.802.660,84	215.534,60	8,33	
<b>Incapacidad temporal</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	
. Contingencias comunes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	
. Contingencias de A.T. Y E.P.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	
. Procesos derivados del COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	
<b>Nacimiento y cuidado de menor, riesgos durante el embarazo y la lactancia natural, cuidado menores afectados por cancer u otra enfermedad grave, y corresponsabilidad en el cuidado del lactante</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	
<b>Ingreso mínimo vital</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	
<b>Protección familiar</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	
<b>Por cese actividad trabajadores autonomos</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	
. Prestaciones por cese de actividad trabajadores autónomos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	
. Prestaciones extraordinarias por cese de actividad COVID19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	
<b>Otras prestaciones económicas</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	
<b>Gestión transferida a CC.AA de Pens. no contributivas</b>	183.592,69	184.993,73	184.993,73	0,00	184.993,73	201.311,98	16.318,25	8,82	
<b>Convenios control gasto IT y asit.sanit.cont.prof.(CCAA)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	
<b>Autonomía personal y atención a la dependencia</b>	2.108.015,31	2.801.977,70	2.634.259,16	0,00	2.801.977,70	3.419.665,76	617.688,06	22,04	
. Nivel mínimo de protección (CCAA)	1.670.371,06	2.146.147,98	1.968.927,72	-10.000,00	2.146.147,98	2.446.147,98	300.000,00	13,98	
. Nivel acordado de protección (CCAA)	283.197,42	483.197,42	483.197,42	0,00	483.197,42	783.197,42	300.000,00	62,09	
. Cuotas sociales de cuidadores no profesionales	149.740,65	167.259,44	177.211,16	10.000,00	167.259,44	184.970,36	17.710,92	10,59	
. Otras	4.706,18	5.372,86	4.922,86	0,00	5.372,86	5.350,00	-22,86	-0,43	
<b>Exenciones a favor de empleadores por ERTES y Mecanismo Red</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	
<b>Subsidios económicos para personas con discapacidad</b>	8.836,69	8.211,05	7.999,51	0,00	8.211,05	7.019,10	-1.191,95	-14,52	
<b>Farmacia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#iDIV/0!	
<b>Otras transferencias corrientes</b>	8.462,86	53.621,25	28.560,38	0,00	53.621,25	40.789,34	-12.831,91	-23,93	
<b>Transferencias a la Seguridad Social</b>	1.511,18	1.513,26	1.513,26	0,00	1.513,26	1.513,26	0,00	0,00	
<b>TOTAL CAPÍTULO 4</b>	<b>4.802.592,98</b>	<b>5.637.443,23</b>	<b>5.718.165,62</b>	<b>0,00</b>	<b>5.637.443,23</b>	<b>6.472.960,28</b>	<b>835.517,05</b>	<b>14,82</b>	

Importe en miles de euros con dos decimales

PRESUPUESTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL									AÑO 2023
B.I	VISIÓN GLOBAL A NIVEL DE AGENTE GESTOR								
EVOLUCIÓN DE LOS MEDIOS FINANCIEROS POR PROGRAMAS Y PROPUESTAS PARA EL EJERCICIO									IG-104
AGENTE GESTOR: IMSERSO									
PROGRAMAS		Liquidación 2021 (1)	EJERCICIO 2022		Consolidaciones (4)	Presupuesto base (5)=(2)+(4)	Proyecto 2023 (6)	VARIACIONES	
Código	Denominación		Presupuesto Inicial (2)	Previsión Liquidación (3)				Absoluta (7)=(6)-(5)	% (7x100)/(5)
1201	Pensiones no contributivas	2.675.972,60	2.772.356,00	3.046.022,80	0,00	2.772.356,00	3.004.242,91	231.886,91	8,36
3131	Prestaciones económicas, recuperadoras y accesibilidad universal	40.608,34	46.087,79	40.216,82	0,00	46.087,79	44.558,39	-1.529,40	-3,32
3132	Envejecimiento activo y prevención de la dependencia	23.043,42	118.066,39	111.603,80	0,00	118.066,39	123.217,37	5.150,98	4,36
3134	Autonomía personal y atención a la dependencia	2.199.003,41	2.902.035,93	2.730.394,89	0,00	2.902.035,93	3.522.300,75	620.264,82	21,37
3591	Dirección y servicios generales	21.841,43	74.867,33	2.730.394,89	0,00	74.867,33	61.611,07	-13.256,26	-17,71
3961	Plan de apoyos y cuidados de larga duración: desinstitucionalización, equipamientos y tecnología (C22 I01)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.460,47	2.460,47	#¡DIV/0!
<b>TOTAL IMPORTES</b>		<b>4.960.469,20</b>	<b>5.913.413,44</b>	<b>8.658.633,20</b>	<b>0,00</b>	<b>5.913.413,44</b>	<b>6.758.390,96</b>	<b>844.977,52</b>	<b>14,29</b>
<b>TOTAL PERSONAS</b>			2.322	<b>2.322</b>	0,00	<b>2.322</b>	<b>2.202</b>	-120	-5,17

Importe en miles de euros con dos decimales

PRESUPUESTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL												AÑO 2023
B.I	VISIÓN GLOBAL A NIVEL DE AGENTE GESTOR											
SÍNTESIS DE LAS PROPUESTAS POR PROGRAMAS Y CAPÍTULOS											IG-106	
AGENTE GESTOR: IMSERSO												
PROGRAMAS		Número de personas	CAPÍTULOS			Total operaciones corrientes	CAPÍTULOS		Total operaciones capital	Total operaciones no financieras	Total operaciones financieras (8 y 9)	TOTAL GENERAL
Código	Denominación		1	2 Y 3	4		6	7				
1201	Pensiones no contributivas	3	270,09	0,00	3.003.972,82	3.004.242,91	0,00	0,00	0,00	3.004.242,91	0,00	3.004.242,91
3131	Prestaciones económicas, recuperadoras y accesibilidad universal	477	21.083,10	11.310,30	11.337,49	43.730,89	826,00	0,00	826,00	44.556,89	1,50	44.558,39
3132	Envejecimiento activo y prevención de la dependencia	56	2.778,83	112.861,29	4.470,95	120.111,07	106,00	3.000,00	3.106,00	123.217,07	0,30	123.217,37
3134	Autonomía personal y atención a la dependencia	1.418	60.064,55	36.699,94	3.419.665,76	3.516.430,25	3.869,00	2.000,00	5.869,00	3.522.299,25	1,50	3.522.300,75
3591	Dirección y servicios generales	248	14.450,58	11.267,68	33.513,26	59.231,52	1.324,00	0,00	1.324,00	60.555,52	1.055,55	61.611,07
3961	Plan de apoyos y cuidados de larga duración: desinstitucionalización, equipamientos y tecnología (C22 I01)		0,00	0,00	0,00	0,00	2.460,47	0,00	2.460,47	2.460,47	0,00	2.460,47
<b>TOTALES DE PERSONAS Y CAPÍTULOS</b>		<b>2.202</b>	<b>98.647,15</b>	<b>172.139,21</b>	<b>6.472.960,28</b>	<b>6.743.746,64</b>	<b>8.585,47</b>	<b>5.000,00</b>	<b>13.585,47</b>	<b>6.757.332,11</b>	<b>1.058,85</b>	<b>6.758.390,96</b>

Importe en miles de euros con dos decimales

---

# **ORIGEN DE LA FINANCIACIÓN DE LOS GASTOS**

---

**FUENTES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTO 2023- IMSERSO (miles de €)**

FUENTES DE FINANCIACIÓN	000X-29.03 -Mº D.SOCIALES		000X- 32.02- Mº SEGUR.SOCIAL		RESTO FINANCIACIÓN		TOTAL FINANCIACIÓN		
	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	VARIACIÓN
<b>Capítulo 3: Tasas y otros ingresos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.800,00</b>	<b>5.800,00</b>	<b>5.800,00</b>	<b>5.800,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Capítulo 4: Transferencias corrientes. Del Estado</b>	<b>3.061.612,14</b>	<b>3.674.300,20</b>	<b>2.805.231,02</b>	<b>3.009.977,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.866.843,16</b>	<b>6.684.277,45</b>	<b>13,93%</b>
420.02 Aportación del Estado para financiación de PNC (Ley 26/1990)			2.772.019,97	3.002.958,15			2.772.019,97	3.002.958,15	8,33%
420.00 Subsidios económicos para personas con discapacidad (RDL 1/2013)			8.211,05	7.019,10			8.211,05	7.019,10	-14,52%
429.05 Financiación Fondo de compensación víctimas del amianto			25.000,00	0,00			25.000,00	0,00	-100,00%
424.- AL IMSERSO, para el cumplimiento de sus fines	143.677,71	145.869,95					143.677,71	145.869,95	1,53%
426.- AL IMSERSO, para ayudas sociales a los afectados por la Talidomida	20.000,00	12.000,00					20.000,00	12.000,00	-40,00%
427.- Al IMSERSO para mínimo garantizado en dependencia	2.146.147,98	2.446.147,98					2.146.147,98	2.446.147,98	13,98%
428.- Al IMSERSO, nivel convenido en dependencia (SAAD)	483.197,42	783.197,42					483.197,42	783.197,42	62,09%
425.- Al IMSERSO para la cobertura de obligaciones por cuotas sociales de cuidadores no profesionales en dependencia (SAAD)	167.259,44	184.970,36					167.259,44	184.970,36	10,59%
429.- Al IMSERSO para otros gastos en dependencia	101.329,59	102.114,49					101.329,59	102.114,49	0,77%
<b>Otros Fondos Europeos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.922,42</b>	<b>9.005,18</b>	<b>5.922,42</b>	<b>9.005,18</b>	<b>52,05%</b>
<b>Capítulo 7.- Transferencias de Capital. Del Estado</b>	<b>9.125,00</b>	<b>13.585,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.125,00</b>	<b>13.585,47</b>	<b>48,88%</b>
720.- Al IMSERSO para el cumplimiento de sus fines	5.025,00	5.256,00					5.025,00	5.256,00	4,60%
721- Al IMSERSO. Para actuaciones del Mecanismo de Recuper.y Resiliencia	0,00	2.460,47							
729.- Al IMSERSO para otros gastos en dependencia	4.100,00	3.869,00					4.100,00	3.869,00	-5,63%
721- Proyectos de inversión e innovación en autonomía personal y dependencia.	0,00	2.000,00							
<b>Remanentes de Tesorería</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.664,01</b>	<b>44.664,01</b>	<b>24.664,01</b>	<b>44.664,01</b>	<b>81,09%</b>
<b>INGRESOS NO FINANCIEROS</b>	<b>3.070.737,14</b>	<b>3.687.885,67</b>	<b>2.805.231,02</b>	<b>3.009.977,25</b>	<b>36.386,43</b>	<b>59.469,19</b>	<b>5.912.354,59</b>	<b>6.757.332,11</b>	<b>14,29%</b>
<b>Activos Financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.058,85</b>	<b>1.058,85</b>	<b>1.058,85</b>	<b>1.058,85</b>	<b>0,00%</b>
Resto no dependencia					1.057,35	1.057,35	1.057,35	1.057,35	0,00%
Dependencia					1,50	1,50	1,50	1,50	0,00%
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.058,85</b>	<b>1.058,85</b>	<b>1.058,85</b>	<b>1.058,85</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL FINANCIACIÓN IMSERSO</b>	<b>3.070.737,14</b>	<b>3.687.885,67</b>	<b>2.805.231,02</b>	<b>3.009.977,25</b>	<b>37.445,28</b>	<b>60.528,04</b>	<b>5.913.413,44</b>	<b>6.758.390,96</b>	<b>14,29%</b>

---

**RECURSOS HUMANOS  
ADSCRITOS A LOS  
PROGRAMAS DE GASTO**

---



# INSTITUTO DE MAYORES Y SERVICIOS SOCIALES

## DISTRIBUCIÓN DE EFECTIVOS POR PROGRAMAS Y TIPOS DE PERSONAL

**PROGRAMA  
1201**

**PENSIONES NO CONTRIBUTIVAS**

**CLASE DE PERSONAL**

**GRUPO**

**EFECTIVOS  
2.023**

PERSONAL FUNCIONARIO

A1

1

A2

2

-----  
3

**TOTAL PROGRAMA**

**3**



# INSTITUTO DE MAYORES Y SERVICIOS SOCIALES

## DISTRIBUCIÓN DE EFECTIVOS POR PROGRAMAS Y TIPOS DE PERSONAL

PROGRAMA  
3131

PRESTACIONES ECONOMICAS, RECUPERADORAS Y ACCESIBILIDAD UNIVERSAL

CLASE DE PERSONAL	GRUPO	EFECTIVOS 2.023
PERSONAL FUNCIONARIO	A1	2
	A2	5
	C1	15
	C2	18
		<hr/>
PERSONAL LABORAL FIJO	E1	102
	E2	133
	M1	55
	M2	92
	M3	55
	<hr/>	<b>437</b>
<b>TOTAL PROGRAMA</b>		<b>477</b>



# INSTITUTO DE MAYORES Y SERVICIOS SOCIALES

## DISTRIBUCIÓN DE EFECTIVOS POR PROGRAMAS Y TIPOS DE PERSONAL

PROGRAMA  
3132

ENVEJECIMIENTO ACTIVO Y PREVENCIÓN DE LA DEPENDENCIA

CLASE DE PERSONAL	GRUPO	EFFECTIVOS 2.023
PERSONAL FUNCIONARIO	A1	2
	A2	1
	C1	4
	C2	12
		<hr/>
		<b>19</b>
PERSONAL LABORAL FIJO	E1	5
	E2	6
	M1	3
	M2	19
	M3	4
		<hr/>
		<b>37</b>
<b>TOTAL PROGRAMA</b>		<b>56</b>



# INSTITUTO DE MAYORES Y SERVICIOS SOCIALES

## DISTRIBUCIÓN DE EFECTIVOS POR PROGRAMAS Y TIPOS DE PERSONAL

PROGRAMA  
3134

AUTONOMIA PERSONAL Y ATENCION A LA DEPENDENCIA

CLASE DE PERSONAL	GRUPO	EFECTIVOS 2.023
PERSONAL FUNCIONARIO	A1	10
	A2	26
	C1	20
	C2	26
		<hr/>
PERSONAL LABORAL FIJO	E1	204
	E2	619
	M1	54
	M2	205
	M3	84
		<hr/>
PERSONAL LABORAL EVENTUAL	E1	58
	E2	77
	M1	5
	M2	25
	M3	5
		<hr/>
<b>TOTAL PROGRAMA</b>		<b>1.418</b>



# INSTITUTO DE MAYORES Y SERVICIOS SOCIALES

## DISTRIBUCIÓN DE EFECTIVOS POR PROGRAMAS Y TIPOS DE PERSONAL

PROGRAMA  
3591

DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES

CLASE DE PERSONAL	GRUPO	EFECTIVOS 2.023
PERSONAL FUNCIONARIO	A1	34
	A2	47
	C1	53
	C2	48
		----- 182
PERSONAL LABORAL FIJO	E1	26
	E2	6
	M1	11
	M2	6
	M3	17
		----- 66
<b>TOTAL PROGRAMA</b>		<b>248</b>

---

**INVERSIONES MATERIALES POR  
PROGRAMAS DE GASTO**

---



# INSTITUTO DE MAYORES Y SERVICIOS SOCIALES

## ANEXO DE INVERSIONES

### INVERSIONES POR PROGRAMAS

PRG.	ART.	PROYECTO	DENOMINACIÓN	IMPORTE TOTAL PROYECTO	INVERSIÓN COMPROM. HASTA 31.12.2021	ACTUALIZACIÓN 2022	PRESUPUESTO 2023	
3131	62	600491620163	EQUIPAMIENTOS VARIOS CMRF	1.059,00	410,00	70,00	90,00	
		600491620200	EQUIPOS INFORMATICOS	4,00			4,00	
		<b>TOTAL ARTÍCULO</b>	<b>1.063,00</b>	<b>410,00</b>	<b>70,00</b>	<b>94,00</b>		
	63	600411630263	OBRAS DEMOLICION RESIDENCIA CMRF EN SAN	174,00		5,00	99,00	
		600415630363	OBRAS MEJORA SISTEMAS E INSTALACIONES DE SEG	220,00			190,00	
		600426630463	OBRAS DE REHABILITACION DEL CMRF	223,00			188,00	
		600428630580	Obras de modernización de la zona de exposición, mejora de	400,00			50,00	
		600428630780	Equipamiento CEAPAT	160,00			30,00	
		600491630663	Equipamientos varios CMRF	1.900,00	1.030,00	150,00	140,00	
		600491630865	Equipamiento Centros base	105,00			35,00	
	<b>TOTAL ARTÍCULO</b>	<b>3.182,00</b>	<b>1.030,00</b>	<b>155,00</b>	<b>732,00</b>			
	<b>TOTAL PROGRAMA</b>	<b>4.245,00</b>	<b>1.440,00</b>	<b>225,00</b>	<b>826,00</b>			
	3132	62	600491620151	Equipamientos Centros Sociales de Mayores	114,00	34,00	20,00	20,00
			<b>TOTAL ARTÍCULO</b>	<b>114,00</b>	<b>34,00</b>	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>	
63		600451630351	Obras de reforma y mejora de eficiencia energética en el CS	134,00		6,00	48,00	
		600491630251	Equipamiento Centros Sociales de Mayores	253,00	55,00	50,00	38,00	
		<b>TOTAL ARTÍCULO</b>	<b>387,00</b>	<b>55,00</b>	<b>56,00</b>	<b>86,00</b>		
<b>TOTAL PROGRAMA</b>		<b>501,00</b>	<b>89,00</b>	<b>76,00</b>	<b>106,00</b>			
3134	62	600428620400	Equipamiento informatico servicios centrales	136,00			136,00	
		600452620255	Equipamiento Centro Polivalente Melilla	405,00	175,00	60,00	50,00	
		600491620162	Equipamiento varios CAMF	1.415,00	480,00	300,00	135,00	
		600491620380	Equipamiento varios CRE	1.230,00	310,00	300,00	130,00	
	<b>TOTAL ARTÍCULO</b>	<b>3.186,00</b>	<b>965,00</b>	<b>660,00</b>	<b>451,00</b>			
	63	600414630662	Obras de modernización CAMF de Pozoblanco	5.499,00			1.037,00	
		600415631162	Obras de rmodernización en el CAMF de Ferrol	680,00		20,00	300,00	
		600419630562	Obras de reforma de las instalaciones de fontanería y p	514,00		18,00	456,00	
600424631380		Obras de acondicionamiento de la parcela del CREDEI de L	218,00		10,00	188,00		

Importes en miles de euros



# INSTITUTO DE MAYORES Y SERVICIOS SOCIALES

## ANEXO DE INVERSIONES

### INVERSIONES POR PROGRAMAS

PRG.	ART.	PROYECTO	DENOMINACIÓN	IMPORTE TOTAL PROYECTO	INVERSIÓN COMPROM. HASTA 31.12.2021	ACTUALIZACIÓN 2022	PRESUPUESTO 2023
		600428630762	Obras de Reforma de las instalaciones de agua sanitari	452,00	15,00	328,00	109,00
		600428631062	Obras de modernización de ascensores en el CAMF de Le	383,00			200,00
		600433630880	Obras de mejora y acondicionamiento del CRE d	306,00		142,00	144,00
		600437630980	Obras para la sustitución de vidrios RF y mejora de la esta	281,00		17,00	234,00
		600452631255	Obras de modernización del sistema de climatización en el	285,00		15,00	210,00
		600452631555	Equipamiento Centro Polivamente para personas m	675,00	160,00	120,00	95,00
		600491631462	Equipamiento varios CAMF'S	2.220,00	250,00	830,00	300,00
		600491631680	Equipamiento Varios CRE	875,00	60,00	250,00	145,00
			<b>TOTAL ARTÍCULO</b>	<b>12.388,00</b>	<b>485,00</b>	<b>1.750,00</b>	<b>3.418,00</b>
			<b>TOTAL PROGRAMA</b>	<b>15.574,00</b>	<b>1.450,00</b>	<b>2.410,00</b>	<b>3.869,00</b>
3591	62	600028620300	Inversiones informaticas	773,00			773,00
		600428620300	Inversiones informaticas	105,00			105,00
		600491620201	Direcciones Territoriales	115,00	5,00	5,00	25,00
			<b>TOTAL ARTÍCULO</b>	<b>993,00</b>	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>	<b>903,00</b>
	63	600428630400	Obras corrección deficiencias ITE Servicios Centrales	110,00		5,00	105,00
		600428630600	Equipos informaticos	250,00			250,00
		600491630501	Direcciones Territoriales	292,00	11,00	25,00	66,00
			<b>TOTAL ARTÍCULO</b>	<b>652,00</b>	<b>11,00</b>	<b>30,00</b>	<b>421,00</b>
			<b>TOTAL PROGRAMA</b>	<b>1.645,00</b>	<b>16,00</b>	<b>35,00</b>	<b>1.324,00</b>
3961	67	600419670162	REFORMA DE CENTROS. INTERVENCION EN EL CAM	14.829,72			462,59
		600428670263	REFORMA CENTROS. INTERVENCION EN CRMF D	8.310,67			294,67
		600491670362	MEJORA DE LA ACCESIBILIDAD Y SUMINIST	1.703,21			1.703,21
			<b>TOTAL ARTÍCULO</b>	<b>24.843,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.460,47</b>
			<b>TOTAL PROGRAMA</b>	<b>24.843,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.460,47</b>

Importes en miles de euros