C/2026/3597

13.7.2026

INFORME SOBRE LA ACTIVIDAD FINANCIERA DEL EJERCICIO 2025

Sección II - Consejo Europeo y Consejo

(C/2026/3597)

ÍNDICE

I. INTRODUCCIÓN . . . 2

II. OBJETIVOS Y PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 2025 . . . 2

A. Principales objetivos financieros . . . 2

B. Establecimiento del presupuesto del Consejo Europeo y del Consejo en 2025 . . . 2

I) *Orientación general* . . . 2

II) *Presupuesto 2025* . . . 3

III) *Presupuesto de 2025 y rúbrica 7 del marco financiero plurianual del presupuesto de la UE* . . . 3

III. SÍNTESIS GLOBAL DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO EN 2025 . . . 4

A. Actividades y objetivos del Consejo Europeo y del Consejo en 2025 . . . 4

I) *Reuniones* . . . 4

II) *Actividades legislativas* . . . 5

III) *Modernización administrativa* . . . 5

IV) *Consecución de objetivos en 2025* . . . 6

B. Ingresos . . . 7

C. Gastos en 2025 . . . 8

I) *Modificación del presupuesto en 2025* . . . 8

II) *Síntesis de la ejecución del presupuesto en el período 2021-2025* . . . 10

III) *Ejecución de los créditos, por categorías, en 2025* . . . 11

D. Créditos prorrogados . . . 13

I) *Créditos prorrogados automáticamente de 2024 a 2025* . . . 13

II) *Créditos prorrogados automáticamente de 2025 a 2026* . . . 15

E. Ingresos afectados . . . 17

I) *Ingresos afectados devengados antes de 2025* . . . 17

II) *Ingresos afectados devengados antes de 2025 y prorrogados de 2024 para pago* . . . 18

III) *Ingresos afectados devengados en 2024 y prorrogados a 2025 para pago* . . . 19

IV) *Ingresos afectados devengados en 2025 y prorrogados a 2026 para pago* . . . 20

V) *Ingresos afectados devengados en 2025* . . . 21

ANEXO I . . . 22

I. INTRODUCCIÓN

El presente documento, redactado de conformidad con el artículo 255 del Reglamento Financiero ([1]), ofrece un informe sobre la gestión presupuestaria y financiera de la sección II del presupuesto de la UE (Consejo Europeo y Consejo) en el ejercicio 2025.

El informe se basa en las cuentas provisionales de 2025, en las conclusiones de los informes anuales de actividad de los ordenadores de pagos del Consejo y en la información de los servicios de finanzas del Consejo sobre la ejecución del presupuesto.

El capítulo II del presente informe recoge una síntesis del marco establecido para el ejercicio 2025. En el capítulo III se ofrece una síntesis de la ejecución de los créditos presupuestarios disponibles en 2025.

La ejecución del presupuesto de 2025 por líneas presupuestarias se presenta en el anexo I.

II. OBJETIVOS Y PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 2025

A. Principales objetivos financieros

Los principales objetivos financieros de la Secretaría General del Consejo (SGC) para 2025 fueron:

— asegurar la continuidad de la toma de decisiones en el Consejo Europeo y el Consejo;

— velar por el mantenimiento de la asistencia al Consejo Europeo y al Consejo mediante la utilización eficaz y eficiente de los recursos financieros, en particular teniendo en cuenta el nivel de inflación y la correspondiente indexación en los últimos años;

— continuar con el proceso de modernización digital administrativa a fin de mejorar la organización de la SGC y hacer el mejor uso de los recursos.

B. Establecimiento del presupuesto del Consejo Europeo y del Consejo en 2025

I) *Orientación general*

Al establecer la propuesta de presupuesto correspondiente al ejercicio 2025 para el Consejo Europeo y el Consejo (en lo sucesivo, «CE/C»), la SGC ha calculado el presupuesto para el conjunto de los gastos salariales de acuerdo con las orientaciones de la Comisión Europea.

En lo que respecta al conjunto de gastos no salariales, el objetivo general era no superar, en términos nominales, el nivel general del presupuesto para el ejercicio 2024 en más de un 2 %. Los ámbitos con incrementos superiores al 2 %, causados por obligaciones legales o contractuales, o en ámbitos considerados fundamentales para el funcionamiento de la Secretaría General del Consejo (SGC), se compensaron con mejoras de la eficiencia y priorizando y reprogramando proyectos.

En cuanto al personal, la SGC prosiguió con el proceso de racionalización de la organización con las siguientes medidas:

— la transformación de quince puestos AST en quince puestos AD y de diez puestos AST en diez puestos SC como parte del proceso continuado de modernización administrativa, sin incidencia presupuestaria;

— la adaptación de la reducción uniforme al - 1,8 % para reflejar un proceso más eficiente de provisión de vacantes.

([1]) Reglamento (UE, Euratom) 2024/2509 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 23 de septiembre de 2024, sobre las normas financieras aplicables al presupuesto general de la Unión (versión refundida).

II) ***Presupuesto de 2025***

La autoridad presupuestaria fijó el presupuesto global del CE/C para 2025 en 714,3 millones EUR ([2]). Esto representó un incremento de 37,4 millones EUR (+ 5,5 %) con respecto a 2024.

En 2025, los gastos salariales ascendieron a 473,4 millones EUR (+ 7,4 %), mientras que los gastos no salariales sumaron 240,9 millones EUR (+ 2,0 %).

La plantilla de personal correspondiente al ejercicio 2025 para el CE/C aumentó en un puesto, con lo que su total quedó fijado en 3 030.

El cuadro 1 contiene una síntesis del presupuesto de 2025 por categorías.

Cuadro 1

Presupuesto del CE/C de 2025, comparado con el de 2024 (por categorías, en EUR)

Categoría	Presupuesto 2024	Presupuesto inicial aprobado 2025	Presupuesto modificado 2025	Variación 2025/2024
	1	2	3	4=3/2
Plantilla de personal	412 323 234	445 438 151	443 931 151	7,7 %
Otros gastos de personal	28 466 729	29 637 000	29 464 000	3,5 %
Inmuebles (excluidas adquisiciones)	59 969 180	60 185 000	60 185 000	0,4 %
Sistemas informáticos	53 994 000	54 410 707	54 410 707	0,8 %
Mobiliario	1 044 980	1 055 000	1 055 000	1,0 %
Material técnico	3 253 000	3 644 000	3 644 000	12,0 %
Transporte	2 174 000	2 190 000	2 190 000	0,7 %
Gastos de viaje de las delegaciones	15 505 000	15 505 000	15 505 000	0,0 %
Gastos de interpretación	81 600 000	85 060 000	85 060 000	4,2 %
Reuniones y conferencias	7 531 000	7 609 000	7 609 000	1,0 %
Información	9 633 000	9 808 000	9 808 000	1,8 %
Varios	1 387 000	1 407 000	1 407 000	1,4 %
Reserva				
Total (excluidas adquisiciones)	**676 881 123**	**715 948 858**	**714 268 858**	**5,5 %**
Adquisición de bienes inmuebles				
Total	**676 881 123**	**715 948 858**	**714 268 858**	**5,5 %**

III) ***Presupuesto de 2025 y rúbrica 7 del marco financiero plurianual del presupuesto de la UE***

El cuadro 2 presenta la evolución del presupuesto del CE/C en el periodo 2021-2025. La parte correspondiente al CE/C en la rúbrica 7 del marco financiero plurianual se redujo durante dicho periodo del 5,7 % en 2021 al 5,6 % en 2025.

([2]) El presupuesto de 2025 se redujo en 1 680 000 EUR tras el presupuesto rectificativo 3/2025.

Cuadro 2

Evolución de la sección II del presupuesto de la UE (Consejo Europeo y Consejo) en la rúbrica 7 (previamente, rúbrica 5) del marco financiero plurianual en el periodo 2021-2025

(Importes a precios corrientes)	2021		2022		2023		2024		2025	
	millones €	variación	millones €	variación	millones €	variación	millones €	variación	millones €	variación
Rúbrica 7	10 443	2,2 %	10 620	1,7 %	11 311	6,5 %	12 057	6,6 %	12 766	5,9 %
CE/C	594	0,6 %	611	2,9 %	648	6,0 %	677	4,5 %	714	5,5 %
Parte del CE/C en la rúbrica 7	**5,7 %**		**5,8 %**		**5,7 %**		**5,6 %**		**5,6 %**	

III. SÍNTESIS GLOBAL DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO EN 2025

A. Actividades y objetivos del Consejo Europeo y del Consejo en 2025

En el informe sobre la actividad financiera, la SGC ofrece información sobre aquellas de sus actividades esenciales que son importantes desde el punto de vista financiero y describe el funcionamiento del Consejo Europeo y del Consejo durante el ejercicio presupuestario. El informe también pone de relieve los principales logros del ejercicio.

I) *Reuniones*

En el cuadro 3 se presenta una síntesis de la evolución del número de reuniones organizadas por la SGC para el Consejo Europeo y el Consejo entre 2021 y 2025.

Cuadro 3

Evolución del número de reuniones en el periodo 2021-2025

	2021			2022			2023			2024			2025		
	Presencial	Video-c./Híb.	TOTAL	Presencial	Video-c./Híb.	TOTAL	Presencial	Video-c./Híb.	TOTAL	Presencial	Video-c./Híb.	TOTAL	Presencial	Video-c./Híb.	TOTAL
Cumbres	14	7	21	15	1	16	10	1	11	10	10	10	2		12
Consejos	79	38	117	102	7	109	94	3	97	97	4	101	101	4	105
Coreper	123		123	158		158	156		156	124		124	161	5	166
Coreper art. 50															
Grupos	1 237	2 793	4 030	3 468	663	4 131	3 902	263	4 165	3 514	193	3 707	3 698	132	3 830
Comunidad Política Europea							1								
Total	**1 453**	**2 838**	**4 291**	**3 744**	**671**	**4 415**	**4 162**	**267**	**4 429**	**3 745**	**197**	**3 942**	**3 970**	**143**	**4 113**

En 2025 se celebraron también dos cumbres bilaterales y una multilateral:

— El 23 de junio de 2025, António Costa, presidente del Consejo Europeo, y Ursula von der Leyen, presidenta de la Comisión Europea, representaron a la UE en la 20.ª Cumbre UE-Canadá, celebrada en Bruselas. El primer ministro Mark Carney representó a Canadá. La cumbre brindó la oportunidad de mejorar la asociación estratégica entre la UE y Canadá y permitió que los dirigentes reforzaran su cooperación, en vista de la rápida evolución del contexto geopolítico y económico.

— El 22 de octubre de 2025, el presidente del Consejo Europeo, António Costa, y la presidenta de la Comisión Europea, Ursula von der Leyen, en representación de la UE, se reunieron con el presidente egipcio, Abdulfatah al-Sisi, en la primera cumbre UE-Egipto. Esta fue también la primera cumbre bilateral con un país de la región de Oriente Próximo y el norte de África y permitió seguir profundizando las relaciones bilaterales entre la UE y Egipto y su asociación política y económica, con el objetivo de fomentar la estabilidad, la paz y la prosperidad de las dos partes. Los dirigentes subrayaron su aspiración compartida de cooperar en cuestiones mundiales y regionales que afectan a ambas partes, como la situación en Oriente Próximo y en Ucrania, el multilateralismo, el comercio, la migración y la seguridad.

— Los dirigentes de la UE y de los Balcanes Occidentales se reunieron en Bruselas el 17 de diciembre de 2025. La reunión brindó la oportunidad de demostrar y reafirmar la fortaleza de la relación estratégica entre la UE y los Balcanes Occidentales y los beneficios que aporta a los ciudadanos. Asimismo, puso de relieve la importancia de la estrecha relación política y económica entre la UE y los socios de esa región y la necesidad de seguir reforzando los vínculos entre la UE y los Balcanes Occidentales.

Además, el 17 de marzo de 2025, la Unión Europea presidió la novena Conferencia de Bruselas bajo el lema «Solidaridad con Siria: responder a las necesidades para una transición satisfactoria». En la reunión se dieron cita delegados de los Estados miembros de la UE, el Gobierno de transición sirio, países vecinos de Siria, otros países socios, y donantes y organizaciones internacionales, como las Naciones Unidas. Como clara prueba de la continuidad de su apoyo, la UE se ha comprometido a aportar casi 2 500 millones EUR en 2025 y 2026, que, sumados a las aportaciones de sus socios, suponen un importe total de 5 800 millones EUR para contribuir al proceso de transición de Siria y a la recuperación socioeconómica del país, así como para atender las necesidades humanitarias urgentes, tanto en Siria como en las comunidades de acogida de Jordania, Líbano, Irak y Turquía.

II) ***Actividades legislativas***

Otro indicador cuantitativo de las actividades realizadas es el número de actos jurídicos publicados en el Diario Oficial (cuadro 4). En 2025 ([3]) se publicaron en el Diario Oficial 1 609 actos jurídicos. La publicación de actos jurídicos en el Diario Oficial es el último paso del proceso legislativo.

Cuadro 4

Evolución del número de actos jurídicos en el período 2021-2025

	2021	2022	2023	2024	2025
Actos jurídicos publicados en el DO	1 340	1 517	1 545	1 441	1 609

III) ***Modernización administrativa***

En 2025, la SGC siguió mejorando la calidad y la eficiencia de su organización interna y continuó trabajando para lograr la transformación digital, en consonancia con las prioridades de la Estrategia Digital de la SGC para los años 2022 a 2025.

— Se siguieron mejorando diversas herramientas informáticas, con el fin de modernizar y digitalizar procesos operativos clave relacionados con la toma de decisiones del Consejo. En particular, eConsilium fue objeto de una importante modernización que permite al personal gestionar todo el ciclo de vida de los documentos estratégicos en un único lugar. Además, se definieron sinergias entre programas clave, como el programa de aplicación de la gestión de documentos y expedientes (DFMI), el segundo programa de gestión de la información y el conocimiento (IKM2), el programa de gestión de eventos y eConsilium.

— En 2025 también se completó la primera hoja de ruta de la Estrategia Digital y se inició la elaboración de la nueva hoja de ruta para 2026-2028, con el apoyo de un exhaustivo informe de evaluación en el que se expusieron los principales logros y las oportunidades futuras en materia de desarrollo digital. Asimismo, se produjo un cambio estructural en la organización, con la creación de DITEC y de su Dirección General de Digitalización, Tecnologías de la Información y Ciberseguridad, así como el establecimiento de la Dirección de Proceso Decisorio en el Consejo en la Dirección General de Política General e Institucional.

([3]) La metodología utilizada para calcular estas cifras ha cambiado con respecto a la empleada en años anteriores. Antes de 2025, el número de actos legislativos reflejaba el número real de actos remitidos por el Consejo a la Oficina de Publicaciones, mientras que, a partir de 2025, refleja el número de actos jurídicos publicados por la Oficina de Publicaciones en los que el Consejo es autor o coautor.

— En el ámbito de la política de personal, en 2025 se llevó a cabo la quinta edición de la encuesta del personal que se empezó a realizar en 2018, con la tasa más alta de participación. Esta encuesta continúa siendo una herramienta de gran utilidad para mejorar la organización, detectar ámbitos susceptibles de mejora y mantener el atractivo de la SGC como lugar de trabajo. Asimismo, se organizó otra ronda interinstitucional de aprendizaje por observación que potenció la colaboración y el aprendizaje entre los participantes. Para seguir reforzando la cultura organizativa, se aprobó una nueva Estrategia para la Diversidad y la Inclusión que promueve el respeto, la unidad y la igualdad de oportunidades en toda la institución. Además, se puso en marcha otra ronda del ejercicio de evaluación de 360º para directores y jefes de sector. El objetivo era apoyar su desarrollo profesional aumentando su conocimiento de sus puntos fuertes y ámbitos de crecimiento.

— En lo que respecta a la política de gestión medioambiental de la SGC, en 2025 se adoptó una Estrategia Verde con vistas a 2030. Esta estrategia es una hoja de ruta con visión de futuro que guiará a la SGC para convertirse en una organización más sostenible de aquí a 2030. La estrategia va más allá de la reducción de la huella de carbono de la SGC: su objetivo es crear una organización más resiliente y sostenible y, al mismo tiempo, mantener el nivel de actividad necesario para que los debates y las negociaciones de los Estados miembros tengan lugar en condiciones óptimas.

IV) ***Consecución de objetivos en 2025***

La consecución de los objetivos establecidos para el ejercicio 2025 puede resumirse del siguiente modo:

— *Plantilla de personal*

A 1 de enero de 2025, había 2 952 puestos ocupados en la SGC. Debido a la rotación de personal durante el ejercicio, a 31 de diciembre de 2025 había 2 986 puestos ocupados, lo que representa una diferencia de 34 puestos ocupados adicionales en la plantilla de personal del CE/C. (Nota: los puestos ocupados incluyen también los correspondientes a personal no remunerado que ocupa un puesto, con arreglo a la definición establecida en el Estatuto de los funcionarios de la Unión Europea).

— *Gestión financiera*

Para asegurar el uso eficiente de su presupuesto, en 2025 la SGC siguió mejorando sus procesos de gestión presupuestaria.

— Se introdujeron cambios en el sistema de gestión financiera para separar claramente los compromisos presupuestarios y jurídicos y permitir su gestión directa. Esto permitirá detectar antes la sobreutilización y la infrautilización de créditos en ámbitos específicos y facilitará una utilización óptima de estos.

— Los límites de delegación para los ordenadores subdelegados se actualizaron por primera vez desde 2009. Esto facilita una autorización más rápida de los gastos y una gestión presupuestaria más ágil.

— Se siguió avanzando en la plena digitalización: casi el 50 % de las órdenes y los contratos de compra se firmaron electrónicamente. La solución eProcurement de la Comisión también se adoptará plenamente a partir de enero de 2026. El 95 % de las facturas del Consejo se reciben en formato electrónico a través de plataformas digitales. El resto se recibe en formato PDF o en papel.

De conformidad con la Directiva 2011/7/UE del Parlamento Europeo y del Consejo ([4]), los pagos deben efectuarse en un plazo de 30 días a partir de la recepción de la factura. En 2025, el plazo medio para el pago de las facturas se redujo ligeramente de 15 a 13 días.

— *Política inmobiliaria*

La política inmobiliaria del Consejo es estable. Desde 2004, el objetivo del Consejo ha sido albergar todas sus actividades y las del Consejo Europeo en Bruselas en edificios de su propiedad, que están adaptados a sus necesidades y se encuentran cercanos unos de otros. Esta reorganización se completó con la entrega del edificio Europa en junio de 2016.

La SGC sigue estudiando diversas opciones para la renovación del edificio Justus Lipsius y, de forma más general, el futuro desarrollo del emplazamiento y sus necesidades de espacio para oficinas y reuniones. Este proyecto es necesario para asegurar el correcto funcionamiento de ambas instituciones, garantizar un alto rendimiento medioambiental, especialmente habida cuenta de la normativa de aplicación, y proporcionar un entorno de trabajo optimizado, acogedor, estimulante y seguro.

([4]) Directiva 2011/7/UE del Parlamento Europeo y del Consejo, de 16 de febrero de 2011, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales (DO L 48 de 23.2.2011, p. 1).

B. **Ingresos**

El cuadro 5 presenta una síntesis de la situación global de las operaciones de ingresos en 2025. El término «derechos adquiridos en 2024» se refiere a las órdenes de ingreso que se emitieron en 2024, pero cuyo cobro no tuvo lugar hasta 2025. El término «derechos adquiridos en 2025» corresponde, a su vez, a las operaciones de cobro efectuadas en 2025.

Cuadro 5

Síntesis de las operaciones de ingresos en el presupuesto de 2025 (en EUR)

Capítulo		Derechos adquiridos 2024	Ingresos recaudados de 2024	Derechos adquiridos 2025	Ingresos recaudados de 2025	Total derechos adquiridos 2024 + 2025	Total recaudado 2024 + 2025	Por recaudar en 2026
		1	2	3	4	5=1+3	6=2+4	7=5-6
30	Ingresos procedentes del personal			80 711 070	80 711 070	80 711 070	80 711 070	
31	Ingresos relativos a bienes	3 868	3 868	604 172	600 212	608 040	604 080	3 960
32	Ingresos procedentes del suministro de bienes, la prestación de servicios y la ejecución de obras	186 321	186 321	1 831 337	1 828 681	2 017 658	2 015 002	2 656
33	Otros ingresos administrativos	736 960	373 355	25 366 513	24 837 858	26 103 474	25 211 213	892 261
40	Ingresos procedentes de inversiones y cuentas			820 091	820 091	820 091	820 091	
	Total	**927 150**	**563 544**	**109 333 183**	**108 797 912**	**110 260 332**	**109 361 456**	**898 876**

El volumen total de las operaciones de ingresos en términos de derechos adquiridos, es decir, las órdenes de ingreso emitidas, fue de 110,3 millones EUR en 2025. De dicha cantidad, 109,4 millones EUR se cobraron durante el ejercicio 2025 y 0,9 millones EUR se cobrarán en 2026.

La mayor parte de los ingresos totales recaudados en 2025 (el 74 %, esto es: 80,7 millones EUR de un total de 109,4 millones EUR) correspondió a impuestos y exacciones especiales sobre la remuneración procedentes del personal de la SGC. De dicha cantidad, 38,4 millones EUR eran retenciones efectuadas sobre las retribuciones del personal y 42,3 millones EUR correspondían a contribuciones del personal al régimen de pensiones.

El resto, un 26 % (28,7 millones EUR), correspondió a operaciones administrativas diversas, principalmente a partir de las siguientes fuentes:

— pagos de Estados miembros en concepto de peticiones de interpretación complementaria a determinadas lenguas (11,5 millones EUR) (capítulo 33);

— recuperación de parte de los importes abonados a los Estados miembros en años anteriores por gastos de viaje de delegados, conforme a sus declaraciones correspondientes a 2023 y 2024 (8,7 millones EUR) (capítulo 33);

— contribuciones a los gastos administrativos en el marco del acervo de Schengen con Islandia; Liechtenstein, Noruega y Suiza (1,6 millones EUR) (capítulo 33);

— pagos del Tribunal de Justicia, el Tribunal de Cuentas, el Instituto Universitario Europeo de Florencia y el Fondo Europeo de Apoyo a la Paz - Operaciones como contribución al sistema financiero común con el Consejo (1,4 millones EUR) (capítulo 32);

— contribuciones de otras instituciones y pagos de funcionarios del Consejo por la guardería del Consejo (0,8 millones EUR) (capítulo 33);

— ingresos procedentes de inversiones y cuentas, que se reembolsarán a los Estados miembros en 2026 (0,8 millones EUR) (capítulo 40);

— contribuciones de los Estados miembros para costes compartidos de programas y equipos (0,6 millones EUR) (capítulo 33);

— ingresos procedentes del arrendamiento de locales y reembolsos conexos (0,6 millones EUR) (capítulo 31);

— recuperación de parte de los importes abonados en relación con los gastos de restauración (0,5 millones EUR) (capítulo 33);

— recuperación de los pagos al personal financiados por el FEAP (0,4 millones EUR) (capítulo 33).

C. **Gastos en 2025**

I) ***Modificación del presupuesto en 2025***

Durante el ejercicio 2025 se reasignaron créditos mediante diversas transferencias. El cuadro 6 muestra las decisiones por las que se modificaron los créditos del presupuesto en el periodo 2021-2025.

Cuadro 6

Número de modificaciones presupuestarias, por tipo, en el periodo 2021-2025

Modificación		Ejercicio				
Tipo	Base jurídica	2021	2022	2023	2024	2025
Presupuesto rectificativo	*Artículo 44 del RF*	0	0	0	0	0
Transferencia B	*Artículo 29 del RF*	41	58	38	39	46
Transferencia C	*Artículo 29 del RF*	2	6	3	3	2
Transferencia D	*Artículo 31 del RF*	0	0	0	0	0
	Total	**43**	**64**	**41**	**42**	**48**

En 2025 se realizaron dos transferencias C, de las que se informó a la autoridad presupuestaria (de conformidad con lo dispuesto en el artículo 29 del Reglamento Financiero):

— Transferencia C1 de 4 130 000 EUR el 19 de septiembre de 2025 destinada a:

— cubrir nuevas solicitudes de ayuda complementaria a las personas con discapacidad y el aumento de los costes de alojamiento en centros especializados para los casos con ayudas ya concedidas (100 000 EUR);

— cubrir aumentos de los gastos de misión y de viaje del personal de la SGC debido a una mayor actividad política y también a un incremento de los costes de viaje en comparación con 2024 (250 000 EUR);

— cubrir aumentos de los gastos de misión y de viaje de los miembros del gabinete y demás miembros del personal asignado al presidente del Consejo Europeo debido a la intensificación de la colaboración de la UE con sus socios y a la inflación en el sector del transporte, que superaron el aumento de los créditos presupuestarios (250 000 EUR);

— cubrir la compra de mobiliario estándar adicional en 2025, con la que se evitaron las subidas de precios de 2026 y se lograron ahorros de costes para la institución (150 000 EUR);

— cubrir las necesidades adicionales relacionadas con la preparación y la edición en las lenguas oficiales de los Estados miembros de las publicaciones del Consejo Europeo y del Consejo, excepto las publicadas en el *Diario Oficial de la Unión Europea* (23 000 EUR);

— cubrir las necesidades adicionales relacionadas con la producción continua de productos modernos de comunicación visual para el sitio web y los medios sociales y la prestación de servicios de diseño a los sitios web de la presidencia rotatoria del Consejo (165 000 EUR);

— cubrir las necesidades adicionales relacionadas con la mejora de la capacidad de realizar búsquedas semánticas rápidas en los datos internos de la SGC, ampliando la capacidad de la SGC en el centro de datos y aprovechando la IA y las tecnologías de datos implantadas en la infraestructura propia de la SGC, lo que permite evitar la exposición a internet y respetar las normas de cumplimiento normativo y seguridad de la información (1 206 000 EUR);

— cubrir las necesidades adicionales derivadas del cumplimiento del Reglamento sobre Ciberseguridad y de la gestión proactiva del riesgo de ciberseguridad en varias aplicaciones de sistemas informáticos (1 786 000 EUR);

— cubrir la creciente necesidad de almacenar y hacer copias de seguridad de datos adicionales (200 000 EUR).

— Transferencia C2 de 2 325 000 EUR el 28 de noviembre de 2025 destinada a:

— cubrir incrementos relacionados con la necesidad de modernizar el equipo de distribución de alimentación eléctrica para mejorar su seguridad y fiabilidad operativa, así como las salas en las que este se encuentra. Esto cubrirá también la sustitución de la iluminación y la mejora del sistema de sirenas (850 000 EUR);

— cubrir la necesidad de sustituir componentes críticos de la infraestructura informática necesaria para la gestión segura y eficiente de los servicios de la red principal (250 000 EUR);

— cubrir las necesidades adicionales derivadas del cumplimiento del Reglamento sobre Ciberseguridad y de la gestión proactiva del riesgo de ciberseguridad en varias aplicaciones de sistemas informáticos (1 225 000 EUR).

Además, un total de cuarenta y seis transferencias B internas basadas en el artículo 29, apartado 4, del Reglamento Financiero modificaron el presupuesto del CE/C en 2025.

El cuadro 7 presenta una síntesis de las líneas presupuestarias que quedaron modificadas de forma significativa ([5]) en 2025 por la reasignación interna de créditos.

Cuadro 7

Líneas presupuestarias objeto de transferencias significativas en 2025 (en EUR)

Partida	Rúbrica	Presupuesto modificado 2025	Transferencias	Créditos definitivos	Diferencia
1105	Horas extraordinarias	1 290 000	- 460 000	830 000	-36 %
1106	Derechos estatutarios vinculados a la entrada en funciones, al traslado o al cese	2 195 000	460 000	2 655 000	21 %
1110	Indemnizaciones en caso de cese por interés del servicio	2 386 000	- 400 000	1 986 000	-17 %
1207	Adaptación anual de la retribución	319 000		- 319 000	-100 %
1331	Gastos de misión de la Secretaría General del Consejo	2 970 000	250 000	3 220 000	8 %
1332	Gastos de viaje del personal en relación con el Consejo Europeo	1 700 000	250 000	1 950 000	15 %
2000	Alquileres	452 000	- 303 544	148 456	-67 %
2003	Obras de acondicionamiento e instalación	8 378 000	1 101 044	9 479 044	13 %

([5]) Importe neto > 250 000 EUR.

Partida	Rúbrica	Presupuesto modificado 2025	Transferencias	Créditos definitivos	Diferencia
2010	Limpieza y mantenimiento	21 587 000	- 1 110 242	20 476 758	-5 %
2012	Seguridad y vigilancia de inmuebles	19 089 000	- 570 000	18 519 000	-3 %
2100	Adquisición de equipos y programas	16 470 000	1 084 724	17 554 724	7 %
2101	Servicios externos para la explotación y desarrollo de sistemas informáticos	29 385 000	3 691 427	33 076 427	13 %
2102	Servicio y mantenimiento de equipos y programas	6 959 707	- 465 861	6 493 846	-7 %
2103	Telecomunicaciones	1 596 000	356 710	1 952 710	22 %
2120	Adquisición y renovación de equipo técnico e instalaciones	2 199 000	- 427 600	1 771 400	-19 %
2132	Alquiler, mantenimiento y reparación del parque móvil	1 570 000	- 388 150	1 181 850	-25 %
2200	Gastos de viaje de las delegaciones	15 505 000	- 400 829	15 104 171	-3 %
2202	Gastos de interpretación	85 060 000	- 2 523 171	82 536 829	-3 %
2205	Organización de conferencias, congresos y reuniones	1 246 000	- 406 000	840 000	-33 %

II) ***Síntesis de la ejecución del presupuesto en el periodo 2021-2025***

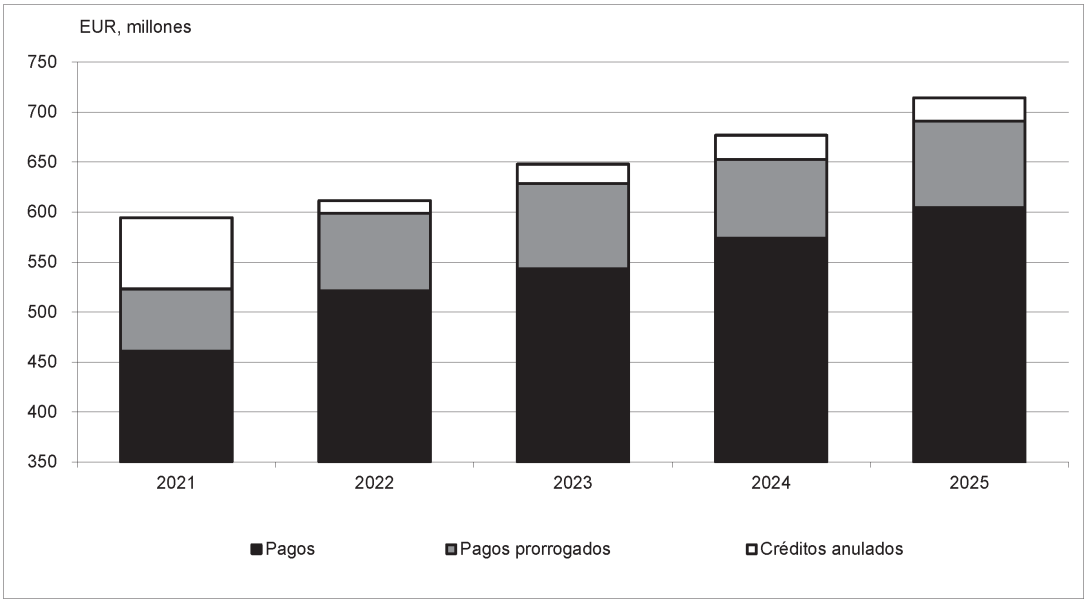
En los cinco últimos años (gráfico 1), el porcentaje de ejecución global del presupuesto del CE/C ha aumentado del 88,0 % al 96,7 %. El porcentaje de ejecución se refiere a los compromisos contraídos durante el ejercicio con cargo al presupuesto disponible adoptado.

El porcentaje de pagos anuales efectuados entre 2021 y 2025 ascendió al 83,2 % del presupuesto en promedio. La diferencia entre la ejecución global y los pagos de un ejercicio determinado (es decir, los compromisos no pagados) se prorrogó al siguiente ejercicio, de conformidad con el artículo 12, apartado 7, del Reglamento Financiero, para la realización del pago.

Los gastos relativos a las retribuciones e indemnizaciones de los miembros y del personal de las instituciones de la Unión no pueden ser prorrogados (artículo 12, apartado 8, del Reglamento Financiero).

Gráfico 1

Ejecución presupuestaria global en el periodo 2021-2025



Para 2025, los créditos prorrogados se refirieron a obligaciones contraídas conforme a las normas antes del final del ejercicio, pero para las cuales no se habían entregado aún los bienes ni prestado los servicios o no se habían recibido las facturas correspondientes al finalizar el ejercicio.

III) ***Ejecución de los créditos, por categorías, en 2025***

El análisis del gasto de 2025 se presenta desglosado en catorce categorías de gasto.

El cuadro 8 compara el presupuesto definitivo tras las transferencias (columna 2) con los resultados de la ejecución presupuestaria en términos de compromisos (columna 3). La diferencia entre el presupuesto definitivo y los créditos comprometidos corresponde a los importes no utilizados en 2025 y, por lo tanto, anulados.

Cuadro 8

Síntesis de la ejecución del presupuesto de 2025 (por categorías, en EUR)

Categoría	Presupuesto 2025 (modificado)	Presupuesto 2025 (definitivo (*))	Compromisos	Porcentaje de ejecución	Créditos anulados
	1	2	3	4=3/2	5=2-3
Plantilla de personal	443 931 151	443 531 151	421 917 774	95,1 %	21 613 377
Otros gastos de personal	29 464 000	29 864 000	28 707 476	96,1 %	1 156 524
Inmuebles (excluidas adquisiciones)	60 185 000	59 340 000	59 282 743	99,9 %	57 257
Sistemas informáticos	54 410 707	59 077 707	59 056 984	100,0 %	20 723
Mobiliario	1 055 000	1 205 000	1 201 842	99,7 %	3 158
Material técnico	3 644 000	3 179 000	3 100 589	97,5 %	78 411

Categoría	Presupuesto 2025 (modificado)	Presupuesto 2025 (definitivo (*))	Compromisos	Porcentaje de ejecución	Créditos anulados
	1	2	3	4=3/2	5=2-3
Transporte	2 190 000	1 870 000	1 849 990	98,9 %	20 010
Gastos de viaje de las delegaciones	15 505 000	15 104 171	15 104 171	100,0 %	
Gastos de interpretación	85 060 000	82 536 829	82 536 829	100,0 %	
Reuniones y conferencias	7 609 000	7 203 000	6 912 757	96,0 %	290 243
Información	9 808 000	9 996 000	9 995 718	100,0 %	282
Varios	1 407 000	1 362 000	1 340 686	98,4 %	21 314
Reserva					
Total (excluidas adquisiciones)	**714 268 858**	**714 268 858**	**691 007 559**	**96,7 %**	**23 261 299**
Adquisición de bienes inmuebles					
Total	**714 268 858**	**714 268 858**	**691 007 559**	**96,7 %**	**23 261 299**

(*) Incluye las reasignaciones internas de créditos.

El porcentaje de ejecución global del presupuesto de 2025 ascendió al 96,7 %. La diferencia entre el presupuesto definitivo y su ejecución se explica como sigue:

— La infrautilización total en la categoría «Plantilla de personal» fue de 21,6 millones EUR (4,9 % del presupuesto definitivo de personal). Esta infrautilización se debió principalmente a las menores necesidades para sueldos base (6,8 millones EUR), para asignaciones familiares e indemnizaciones por expatriación y por residencia fuera del país de origen (2,8 millones EUR) y para la adaptación de las retribuciones (10,3 millones EUR). Otro factor que contribuyó a la infrautilización fueron las menores necesidades para indemnizaciones en caso de cese por interés del servicio (0,6 millones EUR) y para horas extraordinarias (0,2 millones EUR).

— En la categoría «Otros gastos de personal», el 48 % de la infrautilización (0,55 millones EUR de un total de 1,2 millones EUR) correspondió a los pagos, menores de lo previsto, a consejeros especiales, agentes contractuales, expertos nacionales en comisión de servicios y otros servicios externos. El ahorro en otros gastos relacionados con el personal (formación, gastos médicos, servicios sociales, etc.) ascendió a 0,61 millones EUR.

— La ejecución global de los gastos en la categoría «Inmuebles» fue del 99,9 %.

— La ejecución del presupuesto fue del 99,96 % en la categoría «Sistemas informáticos» y del 99,7 % en la categoría «Mobiliario».

— La ejecución en la categoría «Material técnico» fue del 97,5 %, mientras que en la categoría «Transporte» se situó en el 98,9 %.

— La ejecución en la categoría «Gastos de viaje de las delegaciones» fue del 100 %. El importe disponible para gastos de viaje de las delegaciones, una vez consignadas las transferencias, ascendió a 15,1 millones EUR. El presupuesto inicial era de 15,5 millones EUR, al que se transfirieron 10,13 millones EUR procedentes de ahorros en algunas dotaciones financieras para interpretación. Posteriormente, se transfirieron 8,57 millones EUR a la partida de interpretación para la «dotación técnica» ([6]). Esta dotación financia de manera parcial las lenguas usadas actualmente como pivote para servir de puente entre combinaciones lingüísticas, lo que es imprescindible para garantizar la comunicación multilingüe. Por último, a raíz de las solicitudes recibidas de distintos Estados miembros, se transfirieron otros 1,96 millones EUR a la interpretación.

— El porcentaje de ejecución en la categoría «Gastos de interpretación» también fue del 100 %. El importe disponible para interpretación, una vez consignadas las transferencias, ascendió a 82,5 millones EUR. El presupuesto inicial era de 85,1 millones EUR, a los que transfirieron los siguientes importes de los gastos de viaje de las delegaciones:

— 8,57 millones EUR como parte de la ejecución de la dotación técnica y 1,96 millones EUR a raíz de las solicitudes recibidas de distintos Estados miembros. Se transfirieron 10,13 millones EUR de las dotaciones para gastos de interpretación a las dotaciones para gastos de viaje de las delegaciones ([7]). Por último, también se transfirieron 2,92 millones EUR a otras líneas presupuestarias tras la transferencia C1.

— Del total de 0,3 millones EUR infrautilizados para la organización de reuniones y conferencias, 0,2 millones EUR correspondieron a unas necesidades de restauración y gastos de viaje varios menores de las presupuestadas.

— El porcentaje de ejecución de los créditos en la categoría «Información» fue del 100 %.

— En la categoría «Varios», el porcentaje de ejecución fue del 98,4 %.

D. **Créditos prorrogados**

I) ***Créditos prorrogados automáticamente de 2024 a 2025***

Tal como se presenta en el cuadro 9, se prorrogó una suma de 78,6 millones EUR de 2024 a 2025 para su pago, de conformidad con el artículo 12, apartado 7, del Reglamento Financiero.

Cuadro 9

Ejecución de créditos prorrogados de 2024 a 2025 (por categorías, en EUR)

Categoría	Créditos prorrogados de 2024	Pagos de 2025	Porcentaje de ejecución	Créditos anulados
	1	2	3=2/1	4=1-2
Plantilla de personal	310 426	226 200	72,9 %	84 226
Otros gastos de personal	1 668 434	1 316 810	78,9 %	351 624
Inmuebles	17 627 146	15 235 768	86,4 %	2 391 379
Sistemas informáticos	32 850 009	32 418 692	98,7 %	431 317

([6]) De acuerdo con lo dispuesto en artículo 10, apartado 3, de la Decisión 54/18 del secretario general del Consejo, el importe equivalente al importe infrautilizado del ejercicio anterior en gastos de viaje de los delegados debe transferirse anualmente a la interpretación. En 2025 el importe ascendió a 8,57 millones EUR.

([7]) De conformidad con el artículo 10, apartado 1, de la Decisión 54/18, la SGC transfiere el 66 % de los importes no utilizados de las dotaciones financieras para interpretación a las dotaciones para gastos de viaje de los delegados; estas sumas han de utilizarse durante el mismo ejercicio. En 2025 ese importe ascendió a 10,13 millones EUR.

Categoría	Créditos prorrogados de 2024	Pagos de 2025	Porcentaje de ejecución	Créditos anulados
	1	2	3=2/1	4=1-2
Mobiliario	206 185	203 973	98,9 %	2 212
Material técnico	2 617 918	2 555 614	97,6 %	62 304
Transporte	505 001	208 051	41,2 %	296 950
Gastos de viaje de las delegaciones				
Gastos de interpretación	15 885 095	15 633 740	98,4 %	251 355
Reuniones y conferencias	1 481 388	1 067 578	72,1 %	413 810
Información	5 114 117	4 999 554	97,8 %	114 563
Varios	343 109	263 728	76,9 %	79 381
Reserva				
Total	**78 608 828**	**74 129 709**	**94,3 %**	**4 479 120**

El porcentaje de ejecución de los créditos prorrogados de 2024 fue del 94,3 %.

Las principales razones para la no utilización de 4,5 millones EUR fueron:

— la no entrega o la entrega incompleta de obras, bienes o servicios encargados por la SGC durante el ejercicio anterior;

— la no recepción de facturas por obras, bienes o servicios entregados: esto constituye inevitablemente una carga presupuestaria para el próximo ejercicio presupuestario, dado que habrá que introducir nuevos compromisos en 2026 para esas operaciones.

II) ***Créditos prorrogados automáticamente de 2025 a 2026***

Los créditos prorrogados de 2025 a 2026 ascendieron a 86,7 millones EUR.

Cuadro 10

Créditos prorrogados de 2025 a 2026 (por categorías, en EUR)

Categoría	Presupuesto 2025 (modificado)	Presupuesto 2025 (definitivo (*))	Compromisos	Pagos de 2025	Créditos prorrogados a 2026	Porcentaje de prórroga
	1	2	3	4	5=3-4	6=5/3
Plantilla de personal	443 931 151	443 531 151	421 917 774	421 017 794	899 980	0,2 %
Otros gastos de personal	29 464 000	29 864 000	28 707 476	26 922 786	1 784 690	6,2 %
Inmuebles	60 185 000	59 340 000	59 282 743	42 658 521	16 624 222	28,0 %
Sistemas informáticos	54 410 707	59 077 707	59 056 984	31 695 031	27 361 953	46,3 %
Mobiliario	1 055 000	1 205 000	1 201 842	824 257	377 585	31,4 %
Material técnico	3 644 000	3 179 000	3 100 589	1 778 158	1 322 431	42,7 %
Transporte	2 190 000	1 870 000	1 849 990	1 332 366	517 624	28,0 %
Gastos de viaje de las delegaciones	15 505 000	15 104 171	15 104 171	15 104 171		0,0 %
Gastos de interpretación	85 060 000	82 536 829	82 536 829	51 450 363	31 086 466	37,7 %
Reuniones y conferencias	7 609 000	7 203 000	6 912 757	4 770 464	2 142 293	31,0 %
Información	9 808 000	9 996 000	9 995 718	6 045 422	3 950 296	39,5 %
Varios	1 407 000	1 362 000	1 340 686	683 827	656 859	49,0 %
Reserva						
Total (excluidas adquisiciones)	**714 268 858**	**714 268 858**	**691 007 559**	**604 283 160**	**86 724 399**	**12,6 %**
Adquisición de bienes inmuebles						
Total	**714 268 858**	**714 268 858**	**691 007 559**	**604 283 160**	**86 724 399**	**12,6 %**

(*) Incluye las reasignaciones internas de créditos.

Los importes prorrogados de 2025 a 2026 procedían principalmente de las siguientes categorías:

— «Gastos de interpretación»: 31,1 millones EUR para cubrir parte del coste de los servicios de interpretación prestados en 2025, cuyas facturas no habían sido totalmente acordadas todavía con los servicios de la Comisión Europea en el momento del cierre;

— «Sistemas informáticos»: 27,4 millones EUR, de los cuales 18,4 millones EUR correspondían a asistencia externa, 6,8 millones EUR, a la adquisición de equipos y programas, 1,7 millones EUR, a servicios y mantenimiento informáticos y 0,5 millones EUR, a telecomunicaciones;

— «Inmuebles»: 16,6 millones EUR, de los que 5,7 millones EUR correspondían a diversos proyectos inmobiliarios y obras de acondicionamiento, 3,7 millones EUR, a limpieza y mantenimiento, 3,1 millones EUR, a seguridad y salud y prevención, 1,6 millones EUR, a agua, gas, electricidad y calefacción (incluidos los gastos), 1,4 millones EUR, a obras de seguridad y 0,3 millones EUR, a otros gastos derivados de los inmuebles, como estudios;

— «Información»: 3,95 millones EUR, de los cuales 2,8 millones EUR correspondían a información y actos públicos y 1,1 millones EUR, a gastos de documentación y biblioteca;

— «Reuniones y conferencias»: 2,1 millones EUR, correspondientes principalmente a facturas pendientes de recibir por la organización de reuniones del Consejo y del Consejo Europeo y de cumbres multilaterales en 2024, especialmente para restauración (1,5 millones EUR);

— «Otros gastos de personal»: 1,8 millones EUR, principalmente para gastos de formación adicional (0,5 millones EUR), gastos de misión, incluidos los gastos de viaje del personal (0,4 millones EUR), y el servicio médico y las guarderías (0,4 millones EUR);

— «Material técnico»: 1,3 millones EUR, principalmente para la adquisición y renovación de equipo técnico e instalaciones;

— «Plantilla de personal»: 0,9 millones EUR, correspondientes a créditos no salariales que comprenden derechos con arreglo al Estatuto de los funcionarios en relación con la entrada en funciones, el traslado o el cese (gastos de viaje, indemnizaciones por gastos de instalación/traslado, etc.);

— «Varios»: 0,7 millones EUR, correspondientes principalmente a gastos jurídicos (0,5 millones EUR) y suministros de oficina (0,1 millones EUR);

— «Transporte»: 0,5 millones EUR, principalmente para provisiones por gastos de alquiler y reparación de la flota de vehículos;

— «Mobiliario»: 0,4 millones EUR, que corresponden principalmente a la compra de mobiliario para salas de reunión y a la renovación de mobiliario.

E. **Ingresos afectados**

I) ***Ingresos afectados devengados antes de 2025***

El importe total de los ingresos afectados devengados antes de 2025 ascendió a 23,2 millones EUR.

Cuadro 11

Ejecución de ingresos afectados devengados antes de 2025 (por categorías, en EUR)

Categoría	Ingresos afectados antes de 2025 (definitivo (*))	Compromisos de 2025	Pagos de 2025	Porcentaje de ejecución	Ingresos afectados anulados
	1	2	3	4=2/1	4=1-2
Plantilla de personal	959 970	959 970	951 318	100,0 %	
Otros gastos de personal	2 210 853	2 210 853	2 186 145	100,0 %	
Inmuebles	766 676	766 676	700 384	100,0 %	
Sistemas informáticos	604 114	603 508	219 550	99,9 %	605
Mobiliario					
Material técnico	13 360	13 351	13 351	99,9 %	9
Transporte					
Gastos de viaje de las delegaciones	8 571 727	8 571 727	8 571 727	100,0 %	
Gastos de interpretación	9 413 321	9 413 321	9 413 321	100,0 %	
Reuniones y conferencias	342 958	342 958	342 958	100,0 %	
Información	48 903	48 903	45 487	100,0 %	
Varios	280 639	41 627	21 858	14,8 %	239 012
Total	**23 212 520**	**22 972 894**	**22 466 099**	**99,0 %**	**239 627**

(*) Incluye las reasignaciones internas de créditos.

Del total de ingresos afectados devengados por un importe de 23,2 millones EUR, 23 millones EUR fueron debidamente comprometidos en 2025. Los 0,2 millones EUR restantes se anularon de conformidad con el artículo 12, apartado 1, del Reglamento Financiero.

II) ***Ingresos afectados devengados antes de 2025 y prorrogados de 2024 para pago***

El importe total de los ingresos afectados devengados antes de 2025 y prorrogados de 2024 para pago asciende a 0,2 millones EUR.

Cuadro 12

Ejecución de ingresos afectados devengados antes de 2025 y prorrogados de 2024 para pago (por categorías, en EUR)

Categoría	Ingresos afectados prorrogados de 2024 para pago	Pagos de 2025	Porcentaje de ejecución	Ingresos afectados anulados
	1	2	4=2/1	4=1-2
Plantilla de personal	45 003	41 275	91,7 %	3 727
Otros gastos de personal	2 854	1 389	48,7 %	1 465
Inmuebles	52 066	38 166	73,3 %	13 900
Sistemas informáticos	87 325	87 096	99,7 %	230
Mobiliario				
Material técnico				
Transporte				
Gastos de viaje de las delegaciones				
Gastos de interpretación				
Reuniones y conferencias	7 371	7 371	100,0 %	
Información	9 841	9 841	100,0 %	
Varios	2 097	827	39,5 %	1 269
Total	**206 556**	**185 965**	**90,0 %**	**20 591**

III) ***Ingresos afectados devengados en 2024 y prorrogados a 2025 para pago***

El total de los ingresos afectados devengados en 2024 que habían sido debidamente comprometidos en 2024 pero que no se pagaron y se prorrogaron para pago a 2025 ascendió a 0,9 millones EUR.

Cuadro 13

Ingresos afectados devengados en 2024 y prorrogados a 2025 para pago (por categorías, en EUR)

Categoría	Ingresos afectados prorrogados de 2024 para pago	Pagos de 2025	Porcentaje de ejecución	Ingresos afectados anulados
	1	2	4=2/1	4=1-2
Plantilla de personal				
Otros gastos de personal	59 436	59 436	100,0 %	
Inmuebles	31 127	31 127	100,0 %	
Sistemas informáticos	765 986	765 643	100,0 %	343
Mobiliario				
Material técnico				
Transporte				
Gastos de viaje de las delegaciones				
Gastos de interpretación				
Reuniones y conferencias				
Información				
Varios				
Total	**856 549**	**856 206**	**100,0 %**	**343**

IV) ***Ingresos afectados devengados antes de 2025 y prorrogados a 2026 para pago***

Los ingresos afectados devengados antes de 2025, debidamente comprometidos pero no pagados en 2025, ascendieron a 23,2 millones EUR y se prorrogaron de 2025 a 2026 para su pago.

Cuadro 14

Ingresos afectados devengados antes de 2025 prorrogados a 2026 (por categorías, en EUR)

Categoría	Ingresos afectados antes de 2025 (definitivo (*))	Compromisos de 2025	Pagos de 2025	Ingresos afectados prorrogados a 2026	Porcentaje de prórroga
	1	2	3	4=2-3	5=4/2
Plantilla de personal	959 970	959 970	951 318	8 652	0,9 %
Otros gastos de personal	2 210 853	2 210 853	2 186 145	24 708	1,1 %
Inmuebles	766 676	766 676	700 384	66 292	8,6 %
Sistemas informáticos	604 114	603 508	219 550	383 958	63,6 %
Mobiliario					
Material técnico	13 360	13 351	13 351		0,0 %
Transporte					
Gastos de viaje de las delegaciones	8 571 727	8 571 727	8 571 727		0,0 %
Gastos de interpretación	9 413 321	9 413 321	9 413 321		0,0 %
Reuniones y conferencias	342 958	342 958	342 958	0,0 %	
Información	48 903	48 903	45 487	3 416	7,0 %
Varios	280 639	41 627	21 858	19 769	47,5 %
Total	**23 212 520**	**22 972 894**	**22 466 099**	**506 795**	**2,2 %**

(*) Incluye las reasignaciones internas de créditos.

Los importes prorrogados correspondían principalmente a asistencia informática externa (0,4 millones EUR), mantenimiento de los inmuebles, acondicionamientos recurrentes y estudios relacionados con los inmuebles (0,07 millones EUR).

V) ***Ingresos afectados devengados en 2025***

El importe total de los ingresos afectados devengados en 2025 ascendió a 28,7 millones EUR.

Cuadro 15

Ejecución de ingresos afectados devengados en 2025 (por categorías, en EUR)

Categoría	Ingresos afectados de 2025 (definitivo (*))	Compromisos de 2025	Pagos de 2025	No comprometidos	Disponibles para el pago
	1	2	3	4=1-2	5=2-3
Plantilla de personal	1 655 865			1 655 865	
Otros gastos de personal	1 725 763	1 148 930	263 579	576 833	885 351
Inmuebles	962 727	193 496		769 232	193 496
Sistemas informáticos	2 506 393	1 827 782	532 169	678 610	1 295 613
Mobiliario	10 412	7 015		3 397	7 015
Material técnico	13 460	5 883		7 577	5 883
Transporte				35 449	35 449
Gastos de viaje de las delegaciones	8 703 290			8 703 290	
Gastos de interpretación	11 462 008			11 462 008	
Reuniones y conferencias	654 626	79 337	79 337	575 289	
Información	44 752			44 752	
Varios	875 641	19		875 622	19
Total	**28 650 386**	**3 262 462**	**875 085**	**25 387 924**	**2 387 376**

(*) Incluye las reasignaciones internas de créditos.

Los ingresos afectados en 2025 relativos a las actividades de la SGC ascendieron a 28,7 millones EUR. Durante el ejercicio se comprometieron 3,3 millones EUR, mientras que 25,4 millones EUR fueron prorrogados a 2026, de conformidad con el artículo 12, apartado 4, del Reglamento Financiero.

Alrededor del 30,4 % de los ingresos afectados (8,7 millones EUR) correspondía al saldo de los gastos de viaje de las delegaciones tras la presentación de sus declaraciones de viaje y el 40,0 % (11,5 millones EUR) correspondía a los pagos realizados por Estados miembros para cubrir los gastos de interpretación que excedían sus dotaciones financieras a tal efecto.

El remanente correspondía principalmente al reembolso de importes relacionados con diversas operaciones administrativas del Consejo, como contribuciones a los gastos administrativos en el marco del acervo de Schengen (1,6 millones EUR), contribuciones de socios al sistema financiero común con el Consejo (1,4 millones EUR), contribuciones parentales a la guardería del Consejo (0,8 millones EUR) en la categoría «Otros gastos de personal», etc.

ANEXO I

CONSEJO

UTILIZACIÓN DE LOS CRÉDITOS DEL EJERCICIO 2025

Línea presupuestaria		Créditos iniciales (*) 2025	Transferencias/ Modificaciones 2025	Créditos definitivos 2025	Compromisos 2025	Pagos 2025	Prórroga por derecho a 2026	Prórroga por decisión a 2026	Créditos anulados
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 - 5 - 6 - 7
1000	Sueldo base	440 000,00		440 000,00	425 593,79	425 593,79			14 406,21
1001	Derechos relativos a la función	96 000,00		96 000,00	86 755,06	86 755,06			9 244,94
1002	Derechos relativos a la situación personal	44 000,00		- 7 100,00	36 900,00	12 221,71	12 221,71		24 678,29
1003	Cobertura de seguridad social	23 000,00		23 000,00	16 095,05	16 095,05			6 904,95
1004	Otros gastos de gestión	1 650 000,00		1 650 000,00	1 645 258,08	1 297 924,71	347 333,37		4 741,92
1006	Derechos vinculados a la entrada en funciones, al traslado o al cese		7 100,00	7 100,00	6 954,68	6 954,68			145,32
100	**Retribución y otros derechos**	**2 253 000,00**		**2 253 000,00**	**2 192 878,37**	**1 845 545,00**	**347 333,37**		**60 121,63**
1010	Indemnización transitoria	275 000,00		275 000,00	262 985,83	262 985,83			12 014,17
101	**Cese de funciones**	**275 000,00**		**275 000,00**	**262 985,83**	**262 985,83**			**12 014,17**
Total Capítulo 10 – Miembros de las instituciones		**2 528 000,00**		**2 528 000,00**	**2 455 864,20**	**2 108 530,83**	**347 333,37**		**72 135,80**
1100	Sueldo base	326 621 151,00		326 621 151,00	319 830 456,76	319 830 456,76			6 790 694,24

	Línea presupuestaria	Créditos iniciales (*) 2025	Transferencias/ Modificaciones 2025	Créditos definitivos 2025	Compromisos 2025	Pagos 2025	Prórroga por derecho a 2026	Prórroga por decisión a 2026	Créditos anulados
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 - 5 - 6 - 7
1101	Derechos estatutarios vinculados a la función	1 956 000,00		1 956 000,00	1 583 511,47	1 583 511,47			372 488,53
1102	Derechos estatutarios vinculados a la situación personal	82 905 000,00		82 905 000,00	80 489 291,15	80 489 291,15			2 415 708,85
1103	Cobertura de seguridad social	13 601 000,00		13 601 000,00	12 795 544,97	12 795 544,97			805 455,03
1104	Coeficientes correctores	157 000,00		157 000,00	103 019,98	103 019,98			53 980,02
1105	Horas extraordinarias	1 290 000,00	- 460 000,00	830 000,00	646 765,81	646 765,81			183 234,19
1106	Derechos estatutarios vinculados a la entrada en funciones, al traslado o al cese	2 195 000,00		460 000,00	2 655 000,00	2 655 000,00	2 102 353,44		552 646,56
1107	Adaptación anual de la retribución	10 292 000,00		10 292 000,00					10 292 000,00
110	**Retribución y otros derechos**	**439 017 151,00**		**439 017 151,00**	**418 103 590,14**	**417 550 943,58**	**552 646,56**		**20 913 560,86**
1110	Indemnizaciones en caso de cese por interés del servicio	2 386 000,00	- 400 000,00	1 986 000,00	1 358 319,89	1 358 319,89			627 680,11
111	**Cese de funciones**	**2 386 000,00**	**- 400 000,00**	**1 986 000,00**	**1 358 319,89**	**1 358 319,89**			**627 680,11**
Total Capítulo 11 – Funcionarios y agentes temporales		**441 403 151,00**	**- 400 000,00**	**441 003 151,00**	**419 461 910,03**	**418 909 263,47**	**552 646,56**		**21 541 240,97**
1200	Otros agentes	13 508 000,00	218 500,00	13 726 500,00	13 352 729,27	13 351 729,27	1 000,00		373 770,73

Línea presupuestaria		Créditos iniciales (*) 2025	Transferencias/ Modificaciones 2025	Créditos definitivos 2025	Compromisos 2025	Pagos 2025	Prórroga por derecho a 2026	Prórroga por decisión a 2026	Créditos anulados
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 - 5 - 6 - 7
1201	Expertos nacionales en comisión de servicios	1 381 000,00	- 5 000,00	1 376 000,00	1 241 208,73	1 239 208,73	2 000,00		134 791,27
1202	Periodo de prácticas	928 000,00		928 000,00	899 873,59	867 408,47	32 465,12		28 126,41
1203	Prestaciones externas	328 000,00	- 117 500,00	210 500,00	197 332,29	125 476,98	71 855,31		13 167,71
1204	Prestaciones de apoyo para el Servicio de Traducción	158 000,00	**223 000,00**	381 000,00	381 000,00	177 100,40	203 899,60		
1207	Adaptación anual de la retribución	319 000,00	- 319 000,00						
120	**Otros agentes y prestaciones externas**	**16 622 000,00**		**16 622 000,00**	**16 072 143,88**	**15 760 923,85**	**311 220,03**		**549 856,12**
Total Capítulo 12 - Otros agentes y prestaciones externas		**16 622 000,00**		**16 622 000,00**	**16 072 143,88**	**15 760 923,85**	**311 220,03**		**549 856,12**
1300	Gastos diversos de contratación de personal	163 000,00		163 000,00	111 447,63	83 952,93	27 494,70		51 552,37
1301	Perfeccionamiento profesional	2 241 000,00		2 241 000,00	2 053 139,98	1 557 325,53	495 814,45		187 860,02
130	**Gastos relativos a la gestión del personal**	**2 404 000,00**		**2 404 000,00**	**2 164 587,61**	**1 641 278,46**	**523 309,15**		**239 412,39**

ELI: http://data.europa.eu/eli/C/2026/3597/oj

	Línea presupuestaria	Créditos iniciales (*) 2025	Transferencias/ Modificaciones 2025	Créditos definitivos 2025	Compromisos 2025	Pagos 2025	Prórroga por derecho a 2026	Prórroga por decisión a 2026	Créditos anulados
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 - 5 - 6 - 7
1310	Ayudas extraordinarias	24 000,00	- 2 000,00	22 000,00					22 000,00
1311	Relaciones sociales entre los miembros del personal	162 000,00	18 551,22	180 551,22	179 006,30	118 394,25	60 612,05		1 544,92
1312	Ayuda complementaria a las personas con discapacidad	360 000,00	100 000,00	460 000,00	360 000,00	208 299,57	151 700,43		100 000,00
1313	Otros gastos sociales	53 000,00		- 16 551,22	36 448,78	36 448,78	30 670,90		5 777,88
131	**Intervenciones en favor del personal de las instituciones**	**599 000,00**	**100 000,00**	**699 000,00**	**575 455,08**	**357 364,72**	**218 090,36**		**123 544,92**
1320	Servicio médico	425 000,00		425 000,00	285 913,75	189 445,85	96 467,90		139 086,25
1322	Guarderías y centros infantiles	3 284 000,00		- 100 000,00	3 184 000,00	3 184 000,00	2 915 733,41		268 266,59
1323	Cooperación interinstitucional en el ámbito de la gestión del personal	1 460 000,00		- 100 000,00	1 360 000,00	1 255 375,97	1 255 375,97		104 624,03
132	**Actividades relativas al conjunto de las personas vinculadas a las instituciones**	**5 169 000,00**	**- 200 000,00**	**4 969 000,00**	**4 725 289,72**	**4 360 555,23**	**364 734,49**		**243 710,28**

	Línea presupuestaria	Créditos iniciales (*) 2025	Transferencias/ Modificaciones 2025	Créditos definitivos 2025	Compromisos 2025	Pagos 2025	Prórroga por derecho a 2026	Prórroga por decisión a 2026	Créditos anulados
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 - 5 - 6 - 7
1331	Gastos de misión de la Secretaría General del Consejo	2 970 000,00	250 000,00	3 220 000,00	3 220 000,00	2 974 212,13	245 787,87		
1332	Gastos de viaje del personal en relación con el Consejo Europeo	1 700 000,00	250 000,00	1 950 000,00	1 950 000,00	1 828 451,54	121 548,46		
133	**Misiones**	**4 670 000,00**		**500 000,00**	**5 170 000,00**	**5 170 000,00**	**4 802 663,67**		**367 336,33**
Total Capítulo 13 – Demás gastos correspondientes a personas vinculadas a las instituciones		**12 842 000,00**		**400 000,00**	**13 242 000,00**	**12 635 332,41**	**11 161 862,08**	**1 473 470,33**	**606 667,59**
TOTAL TÍTULO 1 – Personas vinculadas a las instituciones		**473 395 151,00**		**473 395 151,00**	**450 625 250,52**	**447 940 580,23**	**2 684 670,29**		**22 769 900,48**
2000	Alquileres	452 000,00	- 303 543,51	148 456,49	148 456,49	148 456,49			
2003	Obras de acondicionamiento e instalación	8 378 000,00	1 101 043,51	9 479 043,51	9 474 018,22	3 748 892,12	5 725 126,10		5 025,29
2004	Trabajos de seguridad	1 934 000,00	- 238 980,76	1 695 019,24	1 692 807,86	219 964,05	1 472 843,81		2 211,38
2005	Gastos previos a la adquisición, construcción y acondicionamiento de edificios	570 000,00	246 480,76	816 480,76	813 326,90	198 626,08	614 700,82		3 153,86
200	**Inmuebles**	**11 334 000,00**	**805 000,00**	**12 139 000,00**	**12 128 609,47**	**4 315 938,74**	**7 812 670,73**		**10 390,53**
2010	Limpieza y mantenimiento	21 587 000,00	- 1 110 241,51	20 476 758,49	20 476 758,49	16 754 100,25	3 722 658,24		

ELI: http://data.europa.eu/eli/C/2026/3597/oj

Línea presupuestaria		Créditos iniciales (*) 2025	Transferencias/ Modificaciones 2025	Créditos definitivos 2025	Compromisos 2025	Pagos 2025	Prórroga por derecho a 2026	Prórroga por decisión a 2026	Créditos anulados
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 - 5 - 6 - 7
2011	Agua, gas, electricidad y calefacción	7 021 000,00	- 79 758,49	6 941 241,51	6 941 241,51	5 292 944,15	1 648 297,36		
2012	Seguridad y vigilancia de inmuebles	19 089 000,00	- 570 000,00	18 519 000,00	18 475 606,46	15 354 549,04	3 121 057,42		43 393,54
2013	Seguros	636 000,00	170 000,00	806 000,00	805 814,05	764 462,31	41 351,74		185,95
2014	Otros gastos derivados de los inmuebles	518 000,00	- 60 000,00	458 000,00	454 712,62	176 526,37	278 186,25		3 287,38
201	**Gastos correspondientes a los inmuebles**	**48 851 000,00**	**- 1 650 000,00**	**47 201 000,00**	**47 154 133,13**	**38 342 582,12**	**8 811 551,01**		**46 866,87**
Total Capítulo 20 – Inmuebles y gastos accesorios		**60 185 000,00**	**- 845 000,00**	**59 340 000,00**	**59 282 742,60**	**42 658 520,86**	**16 624 221,74**		**57 257,40**
2100	Adquisición de equipos y programas	16 470 000,00	1 084 723,75	17 554 723,75	17 554 722,75	10 780 205,06	6 774 517,69		1,00
2101	Servicios externos para la explotación y desarrollo de sistemas informáticos	29 385 000,00	3 691 427,29	33 076 427,29	33 055 705,49	14 689 114,56	18 366 590,93		20 721,80
2102	Servicio y mantenimiento de equipos y programas	6 959 707,00	- 465 861,40	6 493 845,60	6 493 845,60	4 805 423,70	1 688 421,90		
2103	Telecomunicaciones	1 596 000,00	356 710,36	1 952 710,36	1 952 710,36	1 420 287,97	532 422,39		

	Línea presupuestaria	Créditos iniciales (*) 2025	Transferencias/ Modificaciones 2025	Créditos definitivos 2025	Compromisos 2025	Pagos 2025	Prórroga por derecho a 2026	Prórroga por decisión a 2026	Créditos anulados
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 - 5 - 6 - 7
210	**Informática y telecomunicaciones**	**54 410 707,00**	**4 667 000,00**	**59 077 707,00**	**59 056 984,20**	**31 695 031,29**	**27 361 952,91**		**20 722,80**
2111	Adquisición y renovación de mobiliario	993 390,00	198 610,00	1 192 000,00	1 188 841,70	816 113,48	372 728,22		3 158,30
2112	Alquiler, mantenimiento y reparación de mobiliario	61 610,00	- 48 610,00	13 000,00	13 000,00	8 143,43	4 856,57		
211	**Mobiliario**	**1 055 000,00**	**150 000,00**	**1 205 000,00**	**1 201 841,70**	**824 256,91**	**377 584,79**		**3 158,30**
2120	Adquisición y renovación de equipo técnico e instalaciones	2 199 000,00	- 427 600,00	1 771 400,00	1 726 431,31	834 157,80	892 273,51		44 968,69
2121	Servicios externos para la explotación y el desarrollo de equipo técnico e instalaciones	103 000,00	- 10 000,00	93 000,00	88 000,00	73 455,84	14 544,16		5 000,00

	Línea presupuestaria	Créditos iniciales (*) 2025	Transferencias/ Modificaciones 2025	Créditos definitivos 2025	Compromisos 2025	Pagos 2025	Prórroga por derecho a 2026	Prórroga por decisión a 2026	Créditos anulados
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 - 5 - 6 - 7
2122	Alquiler, servicio, mantenimiento y reparación de equipo técnico e instalaciones	1 342 000,00	- 27 400,00	1 314 600,00	1 286 157,85	870 544,78	415 613,07		28 442,15
212	**Material técnico e instalaciones**	**3 644 000,00**	**- 465 000,00**	**3 179 000,00**	**3 100 589,16**	**1 778 158,42**	**1 322 430,74**		**78 410,84**
2132	Coste del alquiler, mantenimiento y reparación de los vehículos de servicio	1 570 000,00	- 388 150,00	1 181 850,00	1 161 839,90	644 965,51	516 874,39		20 010,10
2133	Plan de movilidad	620 000,00	68 150,00	688 150,00	688 150,00	687 400,00	750,00		
213	**Transporte**	**2 190 000,00**	**- 320 000,00**	**1 870 000,00**	**1 849 989,90**	**1 332 365,51**	**517 624,39**		**20 010,10**
Total Capítulo 21 - Informática, equipos y mobiliario		**61 299 707,00**	**4 032 000,00**	**65 331 707,00**	**65 209 404,96**	**35 629 812,13**	**29 579 592,83**		**122 302,04**
2200	Gastos de viaje de las delegaciones	15 505 000,00	- 400 829,00	15 104 171,00	15 104 171,00	15 104 171,00			
2201	Gastos de viaje varios	510 000,00		510 000,00	398 062,96	289 285,97	108 776,99		111 937,04
2202	Gastos de interpretación	85 060 000,00	- 2 523 171,00	82 536 829,00	82 536 828,72	51 450 362,82	31 086 465,90		0,28
2203	Gastos de representación	191 000,00		191 000,00	143 218,90	117 600,65	25 618,25		47 781,10

	Línea presupuestaria	Créditos iniciales (*) 2025	Transferencias/ Modificaciones 2025	Créditos definitivos 2025	Compromisos 2025	Pagos 2025	Prórroga por derecho a 2026	Prórroga por decisión a 2026	Créditos anulados
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 - 5 - 6 - 7
2204	Gastos diversos de reuniones internas	5 662 000,00		5 662 000,00	5 561 621,93	4 017 403,40	1 544 218,53		100 378,07
2205	Organización de conferencias, congresos y reuniones	1 246 000,00	- 406 000,00	840 000,00	809 853,07	346 174,26	463 678,81		30 146,93
220	**Reuniones y conferencias**	**108 174 000,00**	**- 3 330 000,00**	**104 844 000,00**	**104 553 756,58**	**71 324 998,10**	**33 228 758,48**		**290 243,42**
2210	Gastos de documentación y biblioteca	2 853 000,00	- 55 670,00	2 797 330,00	2 797 129,56	1 733 515,94	1 063 613,62		200,44
2212	Publicaciones de carácter general	320 000,00	23 000,00	343 000,00	342 985,52	258 724,88	84 260,64		14,48
2213	Información y actos públicos	6 635 000,00	220 670,00	6 855 670,00	6 855 603,06	4 053 180,91	2 802 422,15		66,94
221	**Información**	**9 808 000,00**	**188 000,00**	**9 996 000,00**	**9 995 718,14**	**6 045 421,73**	**3 950 296,41**		**281,86**
2230	Material de oficina	396 000,00	64 452,60	460 452,60	460 435,12	339 867,31	120 567,81		17,48
2231	Franqueo postal	45 000,00	10 000,00	55 000,00	55 000,00	33 765,59	21 234,41		
2232	Gastos de estudios, encuestas y consultas	45 000,00	- 45 000,00						
2234	Mudanzas	33 000,00	- 7 800,00	25 200,00	25 200,00	8 381,73	16 818,27		
2235	Gastos financieros	15 000,00	- 10 000,00	5 000,00	5 000,00	945,00	4 055,00		

Línea presupuestaria		Créditos iniciales (*) 2025	Transferencias/ Modificaciones 2025	Créditos definitivos 2025	Compromisos 2025	Pagos 2025	Prórroga por derecho a 2026	Prórroga por decisión a 2026	Créditos anulados
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 - 5 - 6 - 7
2236	Gastos jurídicos e indemnizaciones por daños y perjuicios y compensaciones	556 000,00		556 000,00	556 000,00	98 406,00	457 594,00		
2237	Otros gastos de funcionamiento	317 000,00	- 56 652,60	260 347,40	239 050,89	202 461,50	36 589,39		21 296,51
223	**Gastos varios**	**1 407 000,00**	**- 45 000,00**	**1 362 000,00**	**1 340 686,01**	**683 827,13**	**656 858,88**		**21 313,99**
Total Capítulo 22 – Gastos de funcionamiento		**119 389 000,00**	**- 3 187 000,00**	**116 202 000,00**	**115 890 160,73**	**78 054 246,96**	**37 835 913,77**		**311 839,27**
TOTAL TÍTULO 2 – Inmuebles, equipo y gastos de funcionamiento		**240 873 707,00**		**240 873 707,00**	**240 382 308,29**	**156 342 579,95**	**84 039 728,34**		**491 398,71**
TOTAL PRESUPUESTO		**714 268 858,00**		**714 268 858,00**	**691 007 558,81**	**604 283 160,18**	**86 724 398,63**		**23 261 299,19**

(*) Tras el presupuesto rectificativo 3/2025

ELI: http://data.europa.eu/eli/C/2026/3597/oj