

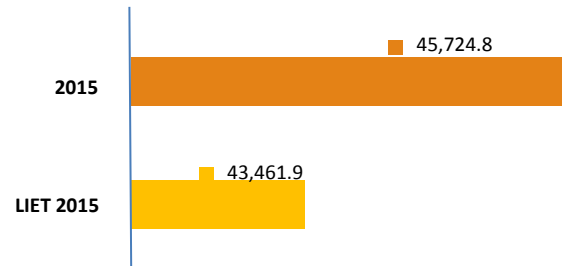
# INGRESOS PRESUPUESTARIOS

---

# INGRESOS PRESUPUESTARIOS

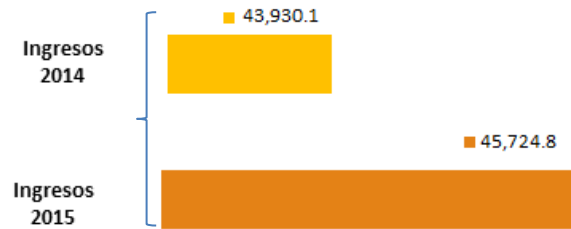
Para el 2015, los Ingresos Presupuestarios sumaron 45,724.8 millones de pesos, cifra mayor en 5.2 por ciento a la estimada en la Ley de Ingresos del Estado de Tabasco y en 4.1 por ciento real a la registrada en el año previo.

## Ingresos Presupuestarios 2015



Fuente: Secretaría de Planeación y Finanzas  
Cifras con redondeo.

## Crecimiento de los Ingresos Presupuestarios



Fuente: Secretaría de Planeación y Finanzas  
Cifras con redondeo.

## INGRESOS PRESUPUESTARIOS

De los Ingresos Totales, el 8.3 por ciento corresponde a los Recursos Estatales y el 91.7 por ciento restante corresponde a Ingresos Federales, los cuales se dividen en los rubros de: Participaciones (Ramo 28) con el 43.1 por ciento, Aportaciones Federales (Ramo 33) con 28.2 por ciento, Aportaciones Federales en Funciones Compartidas con el 15.9 por ciento y Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas con el 4.5 por ciento.

### INGRESOS PRESUPUESTARIOS 2015

Ingresos Estatales y Federales	LIET 2015	Ingreso Recaudado 2015	Incremento		
			Absoluto	%	Composición
Ingreso Estatales	3,345,892,430.00	3,777,336,201.12	431,443,771.12	12.89%	8.3
Participaciones Federales (ramo 28)	20,241,133,884.00	19,699,979,234.00	-541,154,650.00	-2.67%	43.1
Aportaciones Federales (ramo 33)	12,470,790,037.00	12,901,597,656.84	430,807,619.84	3.45%	28.2
Aportaciones federales en funciones compartidas	6,082,035,761.00	7,264,734,591.36	1,182,698,830.36	19.45%	15.9
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,322,090,719.00	2,081,180,855.67	759,090,136.67	57.42%	4.50
<b>Total</b>	<b>43,461,942,831.00</b>	<b>45,724,828,538.99</b>	<b>2,262,885,707.99</b>	<b>5.21%</b>	<b>100.0</b>

Fuente: Secretaría de Planeación y Finanzas  
Cifras con redondeo.

### Ingresos Estatales.

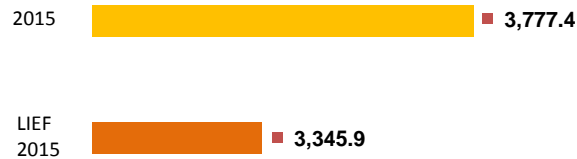
Los Ingresos Estatales recaudados al 31 de diciembre de 2015, alcanzaron la totalidad de 3,777.4 millones de pesos, lo que representa un incremento del 12.9 por ciento, comparándolos con lo programado para el cuarto trimestre del 2015, en Ley de Ingresos del Estado de Tabasco (LIET 2015), donde se tenía una expectativa de ingresos de 3,345.9 millones de pesos, lográndose ingresos adicionales por 431.4 millones de pesos.

INGRESOS PRESUPUESTARIOS 2015  
(MILES DE PESOS)

Ingresos Estatales	LIET 2015	2015	Incremento		
			Absoluto	%	Composición
Impuestos	1,653,553,832.36	1,708,043,645.71	54,489,813.35	3.3%	45.2%
Derechos Productos y Aprovechamientos	664,041,468.13	652,870,284.91	-11,171,183.22	-1.7%	17.3%
	1,028,297,129.51	1,416,422,270.50	388,125,140.99	37.7%	37.5%
<b>Total</b>	<b>3,345,892,430.00</b>	<b>3,777,336,201.12</b>	<b>431,443,771.12</b>	<b>12.9%</b>	<b>100%</b>

Fuente: Secretaría de Planeación y Finanzas  
Cifras con redondeo.

Ingresos Presupuestarios Estatales 2015



Fuente: Secretaría de Planeación y Finanzas  
Cifras con redondeo.

## INGRESOS PRESUPUESTARIOS

Por su parte, los Ingresos Estatales captados al 31 de diciembre de 2015, reflejan un ligero decremento en la recaudación del 3.5 por ciento, respecto al mismo período del 2014. Los rubros que conforman los ingresos propios, son: Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos.

### INGRESOS PRESUPUESTARIOS 2015 (MILES DE PESOS)

Ingresos Estatales	Ingresos 2015	Ingresos 2014	Incremento		
			Absoluto	%	Composición
Impuestos	1,708,043,646	1,965,393,953	-257,350,308	-13.1%	45.2%
Derechos	652,870,285	662,240,810	-9,370,525	-1.4%	17.3%
Productos y Aprovechamientos	1,416,422,271	1,287,701,219	128,721,052	10.0%	37.5%
<b>Total</b>	<b>3,777,336,201</b>	<b>3,915,335,983</b>	<b>-137,999,781</b>	<b>-3.5%</b>	<b>100.0%</b>

Fuente: Secretaría de Planeación y Finanzas

Cifras con redondeo.

### Impuestos

Durante el período enero-diciembre del 2015, en el rubro de Impuestos se obtuvieron 1,708.0 millones de pesos, los cuales, en relación a lo recaudado en el mismo período del ejercicio 2014, de 1,965.4 millones de pesos, significan un decremento de 257.3 millones de pesos, equivalentes a un 13.0 por ciento. Esto sustentado por la derogación del Impuesto Vehicular Estatal (IVE), donde se ha dejado de percibir 294.1 millones de pesos. No obstante lo anterior, el incremento sustancial en la recaudación de Impuesto Sobre Nóminas (ISN) e Impuesto Especial sobre Producción y Servicios (IEPS) de Gasolina y Diesel, han permitido ir subsanando este déficit, derivado del esfuerzo recaudatorio.

En comparación con lo programado en LIET para el cuarto trimestre de 2015, que fueron 1,653.6 millones de pesos, se refleja un incremento del 3.3 por ciento en este período, donde se recaudaron ingresos por 1,708.0 millones de pesos, que significan recursos adicionales de 54.5 millones de pesos. Los principales rubros de recaudación que contribuyeron para este resultado son: el ISN de contribuyentes generales con un incremento 40.5 millones de pesos y el ISN de Poderes del Estado con 42.3 millones de pesos.

Así mismo, destacan por el incremento en la recaudación los derivados del comportamiento del mercado inmobiliario, tales como: el Impuesto Sobre la Renta (ISR) por Enajenación de Bienes Inmuebles con 13.4 millones de pesos y el Impuesto por Actos y Contratos Notariales con 13.0 millones de pesos. También contribuyeron a este resultado los impuestos: Honorarios por

## INGRESOS PRESUPUESTARIOS

Actividades Profesionales y Ejercicios Lucrativos No Gravados por la Ley del IVA, Sobre Loterías, Rifas, Sorteos y Concursos de toda clase, que en conjunto representan un incremento de 4.4 millones de pesos.

Lo anterior, se logró gracias a las diversas acciones emprendidas en los programas de control de obligaciones y la estrecha vigilancia a los contribuyentes omisos e incumplidos.

Los cuatro principales rubros de recaudación de Impuestos son: Impuesto Sobre Nóminas (ISN), el rezago del Impuesto Vehicular Estatal, los Impuestos por Actos, Contratos e Instrumentos Notariales e Impuesto Sobre la Renta por la Enajenación de Bienes Inmuebles (5%); los cuales, contribuyeron con 96.2 por ciento del total en este rubro.

Impuestos	Monto	Participación %
Nómina	1,468.18	85.96
IVE (rezago)	80.00	4.68
Actos, contratos e instrumentos notariales	48.82	2.86
ISR enajenación de bienes inmuebles (5%)	45.57	2.67
Otros	65.47	3.83
<b>Total</b>	<b>1,708.04</b>	<b>100.00</b>

} 96.17%

Fuente: Secretaría de Planeación y Finanzas  
Cifras con redondeo.

### Derechos

En el cuarto trimestre de 2015, en relación a los Ingresos por Derechos, la recaudación fue de 652.8 millones de pesos, que en comparación con los 662.2 millones de pesos, obtenidos en el año anterior, se obtuvo un ligero decremento de 9.4 millones de pesos, equivalentes a 1.4 por ciento.

Con relación a lo presupuestado a diciembre del 2015, en LIET 2015, que ascendió a 664.0 millones de pesos, la recaudación fue inferior en 11.1 millones de pesos, que significan un 1.7 por ciento menos.

En este rubro de ingresos destacan los cobros de Derechos por los servicios prestados por Dependencias y Órganos Desconcentrados y reflejan un incremento en relación a lo presupuestado en LIET 2015, tales como: La Secretaría de Planeación y Finanzas por los servicios prestados por la Unidad de Catastro y Alcoholes, con un incremento del 221.3 por ciento y 10.4 por ciento respectivamente, sumando juntos 10.0 millones de pesos de más; la Secretaría de Energía, Recursos Naturales y Protección Ambiental con el 138.7 por ciento, equivalente a 5.1 millones de

## INGRESOS PRESUPUESTARIOS

pesos; el Instituto Registral del Estado de Tabasco con 41.7 por ciento, equivalente a 30.8 millones de pesos; la Secretaría de Educación Pública con el 23.9 por ciento, equivalente a 1.7 millones de pesos; entre otros.

### Productos, Aprovechamientos y Otros Ingresos y Beneficios.

Al término del mes de diciembre del 2015, los ingresos por los rubros de Productos y Aprovechamientos, reflejaron un aumento de 10 por ciento, que significan 128.7 millones de pesos adicionales recaudados, debido a que en este ejercicio ingresaron 1,416.4 millones de pesos, mientras que en 2014 se recaudaron 1,287.7 millones de pesos. Este aumento reflejado al período del ejercicio 2015 que se informa, se debe a que se registraron ingresos adicionales por 198.1 millones de pesos, por concepto de incentivos derivados de la colaboración fiscal.

De igual forma, existe un incremento del 37.7 por ciento con respecto a la LIET 2015, ya que se recaudó en este periodo 1,416.4 millones de pesos, contra 1,028.3 millones de pesos estimados para el mismo período; lo que representa 388.1 millones de pesos adicionales, originados principalmente por los incentivos derivados de la colaboración fiscal reintegrados por la Tesorería de la Federación (TESOFE) y por incentivos del IEPS, por la Enajenación de Gasolinas y Diesel. Cabe mencionar que Petróleos Mexicanos continúa reteniendo directamente este impuesto y se encarga de informar al SAT de dicha retención y este, a su vez, informa y remite los recursos a esta Entidad, dentro de los siguientes 15 días del mes en que se vence el mismo.

### Ingresos Federales.

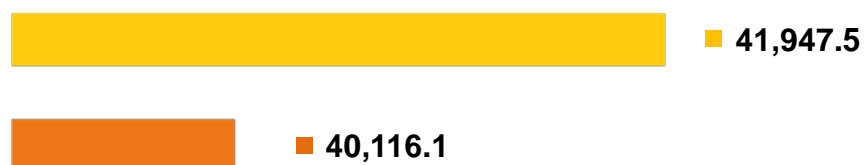
Los ingresos Federales 2015 fueron de 41,947.5 millones de pesos, que comparados con los 40,116.1 millones de pesos estimados en Ley de Ingresos para el ejercicio 2015, refleja un aumento de 1,831.4 millones de pesos, lo que significa un 4.6 por ciento adicional, y que se componen de: Participaciones Federales con 47.0 por ciento, Aportaciones Federales 30.7 por ciento, el rubro de Convenios 17.3 por ciento y el rubro de Transferencias un 5.0 por ciento los cuales representan un 91.7 por ciento en relación a los ingresos totales del Estado.

#### INGRESOS FEDERALES (MILES DE PESOS)

Ingresos Federales	LIET 2015	2015	Incremento		
			Absoluto	%	Composición 2015
Participaciones Federales (ramo 28)	20,241,133,884.00	19,699,979,234.00	-541,154,650.00	-2.7%	47.0%
Aportaciones Federales (ramo 33)	12,470,790,037.00	12,901,597,656.84	430,807,619.84	3.5%	30.7%
Convenios	6,082,035,761.00	7,264,734,591.36	1,182,698,830.36	19.4%	17.3%
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,322,090,719.00	2,081,180,855.67	759,090,136.67	57.4%	5.0%
<b>Total</b>	<b>40,116,050,401.00</b>	<b>41,947,492,337.87</b>	<b>1,831,441,936.87</b>	<b>4.6%</b>	<b>100.0%</b>

Fuente: Secretaría de Planeación y Finanzas  
Cifras con redondeo.

### Ingresos Federales 2015 (millones de pesos)



Fuente: Secretaría de Planeación y Finanzas  
Cifras con redondeo.

#### Participaciones Federales Ramo 28.

Si se comparan los ingresos de Participaciones Federales (Ramo 28) recibidos al 31 de diciembre de 2015, los cuales ascendieron a 19,699.9 millones de pesos, contra lo presupuestado en Ley de Ingresos del Estado de Tabasco en la cual se estimó alcanzar el monto de 20,241.1 millones de pesos, se observa un decremento de 541.1 millones de pesos que representa 2.7 por ciento; esto se debió principalmente a que el Fondo General de Participaciones no alcanzó la estimación y a los ajustes cuatrimestrales, los cuales resultaron negativos para el Estado por un monto de 152.5 millones de pesos y por el Fondo de Compensación (FOCO) que no alcanzó la estimación programada por un monto de 325 millones de pesos.

#### Aportaciones Federales.

Las ingresos por Aportaciones Federales recibidos al 31 de diciembre, alcanzaron 12,901.6 millones de pesos, presentando un incremento de 3.4 por ciento en comparación con los 12,470.8 millones de pesos estimados en la Ley de Ingresos del Estado de Tabasco los cuales representan 430.8 millones de pesos adicionales. El fondo más significativo es el Fondo de Aportaciones para Servicios de Salud (FASSA) el cual obtuvo recursos adicionales por 154.7 millones de pesos y el Fondo de Asistencia Múltiple (FAM) que obtuvo 34.9 millones de pesos adicionales con respecto al año anterior.



### **Convenios.**

Los ingresos reales de Convenios del año 2015 alcanzaron 7,264.7 millones de pesos que comparados contra los 6,082.0 millones de pesos estimados en Ley de Ingresos del Estado de Tabasco, se obtuvo un incremento de 19.4 por ciento; lo que significa un aumento en los ingresos por 1,182.7 millones de pesos. Estos recursos radicados se refieren al Sector Educativo con un incremento de 1,468.2 millones de pesos, siendo este el de mayor impacto en el estado para la infraestructura y modernización del nivel educativo.

### **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.**

El rubro de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas alcanzó ingresos por 2,081.2 millones de pesos, lo que representa un incremento del 57.4 por ciento con respecto a lo estimado en LIET del cual se tenía una expectativa de 1,322.1 millones de pesos, esto se debe a que en este ejercicio se recibió el Fondo de Contingencias Económicas para Inversión en sus diferentes vertientes por un monto de 555.9 millones de pesos, Programas Regionales por 257.7 millones de pesos, y Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos por 632.4 millones de pesos.