

GASTOS PRESUPUESTARIOS

PRIORIDADES DE ORIENTACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS

Esta administración ha fundamentado la orientación del gasto público con base en una visión de austeridad y justicia social emanada del PLED 2019-2024. El objetivo principal es sentar las condiciones para un desarrollo sostenible, impulsando las ventajas competitivas de la entidad, que permitan un crecimiento económico integral y de largo plazo. Por ello, el Plan Estatal de Desarrollo se estructura en tres ejes rectores: **Seguridad, Justicia y Estado de Derecho; Bienestar, Educación y Salud; y Desarrollo Económico; y, a su vez, en 3 ejes transversales: Inclusión e Igualdad Sustantiva; Combate a la Corrupción y Mejora de la Gestión Pública; así como Ordenamiento Territorial y Cambio Climático.**

En el ejercicio fiscal 2022 las prioridades del gasto fueron enfocadas en seis rubros fundamentales. El punto principal de destino del gasto fue el desarrollo social favoreciendo los aspectos de **Bienestar, Educación y Salud**, temas de sumo interés para esta administración, pues se busca disminuir las brechas de desigualdad social y garantizar mejores condiciones de vida en la población tabasqueña, mediante la reducción de los niveles de pobreza. Para ello se realizó la búsqueda de recursos mediante la gestión de proyectos de infraestructura que tuvieran un impacto directo en mejorar la calidad de vida de las personas y las familias; el desarrollo de infraestructura en materia de servicios públicos como agua potable, alumbrado y alcantarillado; mejora de la infraestructura de los centros educativos, apoyos en los rubros de deporte y cultura; y, sobre todo, la atención a los servicios de salud, elemento clave de atención durante el presente año.

Un segundo tema de interés para este año ha sido el **Desarrollo Económico**, apoyando aquellos elementos de la actividad productiva que sirven de catalizadores para la reactivación del estado y, en especial, la generación de empleos. Se buscó, sobre todo, establecer alianzas estratégicas para favorecer el desarrollo del campo y de la industria, así como el fortalecimiento del sector servicios, principalmente de tipo turístico. Elementos clave son la atracción de capitales que se invierten en Tabasco, el afianzamiento del capital humano y, de forma especial, dotar a las micro, pequeñas y medianas empresas de recursos técnicos y financieros, aprovechando el potencial de la entidad en materia de exportaciones y la atracción de proyectos de infraestructura de comunicaciones a partir de la ubicación estratégica terrestre y marítima.

Como tercer punto se encuentran los recursos destinados en favor de la **Seguridad, Justicia y Estado de Derecho**, cuyos objetivos se enfocan en garantizar a los tabasqueños certidumbre en su identidad jurídica, sus documentos legales y patrimoniales por medio del fortalecimiento de las instituciones que garantizan estos derechos y con políticas públicas que favorezcan la legalidad, la igualdad de género y los derechos humanos. De igual modo, durante este año se ha buscado que los recursos públicos estén enfocados en acciones de seguridad y protección ciudadana, en favor del orden y

la paz, así como la integridad física de las personas y el cuidado de sus bienes, manteniendo vigilancia permanente con sobre vuelos, rehabilitación de casetas de vigilancia y sistemas de videovigilancia.

Importante ha sido el apoyo para el **Combate a la Corrupción y Mejora de la Gestión Pública** por medio del uso de herramientas tecnológicas que permitieron que los servicios públicos pudieran seguirse otorgando durante los días cruciales de la pandemia del Covid-19. Estos mecanismos trajeron consigo un mayor acercamiento a la ciudadanía, migrando muchos de los servicios presenciales a su modalidad en línea, facilitando no sólo el cumplimiento de sus obligaciones fiscales sino, en términos generales, mayor rapidez en todo tipo de trámites gubernamentales.

Se han perfilado acciones en favor de la **Inclusión e Igualdad Sustantiva** con énfasis en el apoyo a la población indígena y los grupos vulnerables, mediante programas de capacitación, y asesoría, al igual que paquetes para el desarrollo de proyectos productivos y de desarrollo rural. Durante este año se han constituido Centros Integradores que buscan disminuir las brechas de desigualdad entre las zonas urbanas y rurales del estado, fortaleciendo sus capacidades productivas.

Referente a las acciones sobre **Ordenamiento Territorial y Desarrollo Sostenible** se ha buscado favorecer la inversión en obra pública, enfocada en la construcción de nuevas vialidades, la rehabilitación de caminos y puentes, así como infraestructura de agua potable, alcantarillado y saneamiento. Cuestión relevante ha sido dar certeza y seguridad jurídica en la propiedad de la tierra y propiciar la regulación de los asentamientos en la entidad, que permitan un desarrollo sostenible.

PRINCIPALES ESTIMACIONES DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Para el ejercicio fiscal 2022 el Presupuesto de Egresos aprobado por el H. Congreso del Estado comprendía un monto de **55 mil 954 millones 444 mil 956 pesos**, cifra 9.5% mayor al autorizado inicial en 2021. Este paquete económico se estableció con base en la disponibilidad de recursos estimados para el año fiscal, y en apego a la Ley del Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Tabasco y sus Municipios, así como demás ordenamientos aplicables en la materia, manteniendo el firme compromiso en la administración de recursos financieros con criterios de disciplina, austeridad, eficacia y eficiencia.

El presupuesto de egresos aprobado mantuvo el tenor de apoyar los objetivos plasmados en el PLED 2019-2024, en el entendido de que, una administración prudente y responsable es capaz de propiciar mayor bienestar para los habitantes. En consecuencia, la reactivación de la planta productiva, la atención a la salud, la educación, la seguridad pública, el apoyo al campo y la inversión en infraestructura social se estiman como detonantes de un desarrollo económico duradero e incluyente.

PRINCIPALES ESTIMACIONES DEL PE 2022

CONCEPTO	IMPORTE	%
Gasto Neto Total	55,954,444.96	100
Gasto Programable	45,778,159.73	81.81
Costo Financiero y Provisiones	2,933,631.79	5.24
Participaciones a Municipios	7,242,653.44	12.95

* Cifras en Miles de Pesos

Fuente: Secretaría de Finanzas

PRINCIPALES ADECUACIONES AL PRESUPUESTO APROBADO

Conforme a la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Tabasco y sus Municipios se realizaron ajustes al presupuesto inicial aprobado, con base en los recursos excedentes de los estimados en la Ley de Ingresos, los cuales fueron canalizados para atender los objetivos prioritarios establecidos en el PLED 2019-2024, manteniendo siempre los criterios de austeridad y disciplina presupuestaria.

RESULTADOS EN EL EJERCICIO DEL GASTO NETO PRESUPUESTARIO

El gasto neto devengado durante el año 2022 ascendió a 64 mil 711 millones 91 mil 779 pesos, cifra que representa un incremento de 8 mil 756 millones 646 mil 823 pesos, 15.6% más que el presupuesto inicial aprobado.

CONCEPTO	GASTO NETO TOTAL			Variaciones respecto a:	
	PRESUPUESTO			Presupuesto 2022	
	2021	2022		Aprobado y Devengado	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%
TOTAL	62,611,433.99	55,954,444.96	64,711,091.78	8,756,646.82	15.65
Gasto Primario	57,569,357.07	53,020,813.17	59,952,192.98	6,931,379.80	13.07
Gasto Programable	50,825,141.64	45,778,159.73	52,599,988.30	6,821,828.57	14.90
Participaciones a Municipios	6,744,215.43	7,242,653.44	7,352,204.68	109,551.23	1.51
ADEFAS	0.00	100,162.15	100,159.04	-3.11	0.00
Costo Financiero de la Deuda y Provisiones	5,042,076.92	2,833,469.64	4,658,739.76	1,825,270.12	64.42

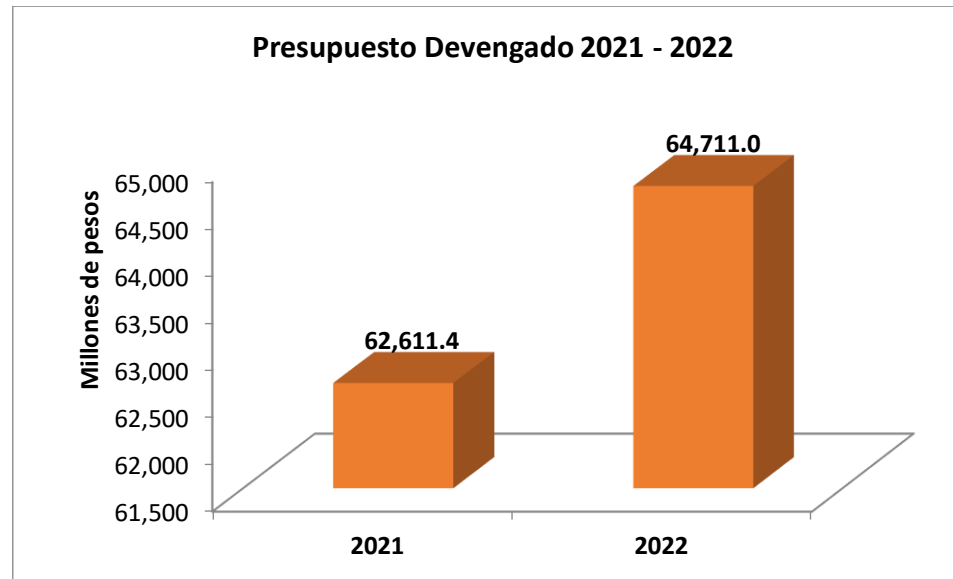
* Cifras en Miles de Pesos

Fuente: Secretaría de Finanzas

Durante este ejercicio, el gasto estuvo destinado en un 92.65% para gasto primario, y 7.20% para el costo financiero de la deuda y provisiones. De igual forma, para atender el gasto primario se destinaron 81.28% en gasto programable con la finalidad de atender los bienes y servicios que se otorgan a la sociedad y un 11.36% en participaciones entregadas a los municipios.

GASTOS PRESUPUESTARIOS

En el comparativo anual, para el año 2022 se devengaron 3.35% más recursos que en 2021, teniendo el gasto primario un incremento de 2 mil 382 millones 835 mil 905 pesos; a su vez, para el costo financiero, deuda y provisiones disminuyó la erogación por 383 millones 337 mil 157 pesos respecto al año anterior.



Fuente: Secretaría de Finanzas

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

El gasto programable en el año 2022 sumó un total de 52 mil 599 millones 988 mil 300 pesos devengados, siendo destinados 47 mil 584 millones 507 mil 653 pesos, equivalentes al 90.47%, para gasto corriente, es decir, recursos que hacen posible la adquisición de bienes y servicios, así como el pago del personal que labora en las instituciones públicas. Por otro lado, el gasto de capital ascendió a 4 mil 499 millones 380 mil 646 pesos, correspondientes al 8.55% del total, que comprende la inversión pública para el desarrollo de actividades estratégicas y prioritarias. Finalmente, fueron destinados 516 millones 100 mil pesos para pensiones y jubilaciones, representando el 0.98% del gasto.

GASTO PROGRAMABLE DEL SECTOR PÚBLICO PRESUPUESTARIO EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

CONCEPTO	PRESUPUESTO			Variaciones respecto a: Presupuesto 2022	
	2021	2022		Aprobado y Devengado	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%
TOTAL	50,825,141.64	45,778,159.73	52,599,988.30	6,821,828.57	14.90
CORRIENTE	44,899,612.06	41,539,245.38	47,584,507.65	6,045,262.27	14.55
Poder Legislativo	368,090.37	349,405.00	369,047.08	19,642.08	5.62
Poder Judicial	907,026.74	734,671.00	851,388.12	116,717.12	15.89
Órganos Autónomos	1,682,795.20	1,026,892.63	1,406,640.56	379,747.93	36.98
Poder Ejecutivo	25,660,791.30	24,792,582.17	27,763,759.06	2,971,176.89	11.98
Paraestatales	16,280,908.45	14,635,694.58	17,193,672.83	2,557,978.26	17.48
Organismo Descentralizados	16,276,508.46	14,591,994.58	17,128,304.46	2,536,309.88	17.38
Empresa de Participaciones Estatal Mayoritaria	4,399.99	43,700.00	65,368.37	21,668.37	49.58
CAPITAL	5,290,529.58	3,738,914.35	4,499,380.65	760,466.30	20.34
Poder Ejecutivo	5,285,513.71	3,738,914.35	4,499,380.65	760,466.30	20.34
Paraestatales	5,015.87	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	635,000.00	500,000.00	516,100.00	16,100.00	3.22

* Cifras en Miles de Pesos

Fuente: Secretaría de Finanzas

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Respecto al ejercicio del gasto por órgano ejecutor durante el año 2022, de los 52 mil 599 millones 988 mil 300 pesos devengados, el 61.34% estuvo a cargo del Poder Ejecutivo; 33.67% Entidades Paraestatales; 2.67% por parte de los Órganos Autónomos; el 1.62% por el Poder Judicial; y 0.70% por el Poder Legislativo. Cabe destacar que los entes públicos con mayor ampliación presupuestal relativa en el año fueron los Órganos Autónomos, con 36.98%.

GASTO PROGRAMABLE DEL SECTOR PÚBLICO PRESUPUESTARIO EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

CONCEPTO	PRESUPUESTO			Variaciones respecto a:	
	2021	2022		Presupuesto 2022	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Aprobado y Devengado	
				Importe	%
TOTAL	50,825,141.64	45,778,159.73	52,599,988.30	6,821,828.57	14.90
Poder Legislativo	368,090.37	349,405.00	369,047.08	19,642.08	5.62
Poder Judicial	907,026.74	734,671.00	851,388.12	116,717.12	15.89
Órganos Autónomos	1,682,795.20	1,026,892.63	1,406,640.56	379,747.93	36.98
Poder Ejecutivo	30,946,305.01	28,531,496.52	32,263,139.71	3,731,643.19	13.08
Dependencias	27,139,870.65	24,418,851.93	27,995,596.64	3,576,744.71	14.65
Transferencias a Municipios	3,806,434.35	4,112,644.59	4,267,543.07	154,898.48	3.77
Paraestatales	16,920,924.32	15,135,694.58	17,709,772.83	2,574,078.26	17.01
Organismo Descentralizados	16,911,508.46	15,091,994.58	17,644,404.46	2,552,409.88	16.91
Empresa de Participaciones Estatal Mayoritaria	9,415.86	43,700.00	65,368.37	21,668.37	49.58

* Cifras en Miles de Pesos

Fuente: Secretaría de Finanzas

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

En su clasificación funcional, de los 52 mil 599 millones 988 mil 300 pesos devengados, 95.01% fueron destinados para el Poder Ejecutivo y las Entidades Paraestatales, 2.67% para los Órganos Autónomos, 1.62% para el Poder Judicial y 0.70% para el Poder Legislativo.

De los 49 mil 972 millones 912 mil 541 pesos destinados al Poder Ejecutivo y Entidades Paraestatales, un 74.43%, es decir, 37 mil 196 millones 920 mil 539 pesos, fueron dirigidos a funciones de desarrollo social; 12.57%, esto es, 6 mil 281 millones 771 mil 620 pesos, para funciones de gobierno; y 4.39%, es decir, 2 mil 191 millones 448 mil 351 pesos, para funciones relacionadas con el desarrollo económico.

Por otro lado, en términos absolutos, las funciones de desarrollo social tuvieron el mayor incremento presupuestal, con un total de 4 mil 483 millones 797 mil 962 pesos, lo cual es consecuente con la política gubernamental de apoyar acciones sociales que mejoren la calidad de vida de las personas y sus comunidades.

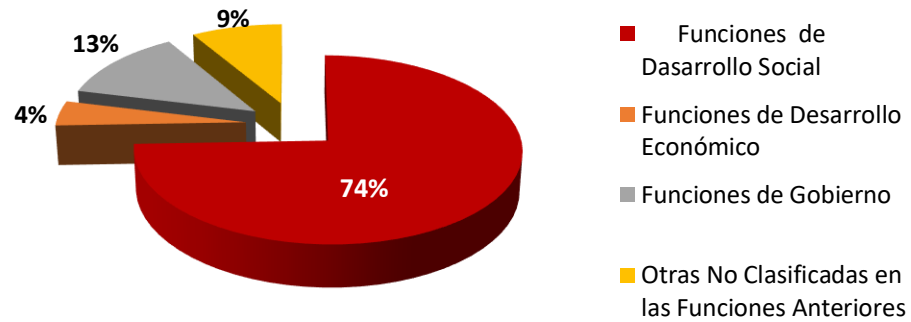
GASTO PROGRAMABLE DEL SECTOR PÚBLICO PRESUPUESTARIO EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

CONCEPTO	PRESUPUESTO			Variaciones respecto a:	
	2021	2022		Presupuesto 2022	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Aprobado y Devengado	
				Importe	%
TOTAL	50,825,141.64	45,778,159.73	52,599,988.30	6,821,828.57	14.90
Poder Legislativo	368,090.37	349,405.00	369,047.08	19,642.08	5.62
Poder Judicial	907,026.74	734,671.00	851,388.12	116,717.12	15.89
Órganos Autónomos	1,682,795.20	1,026,892.63	1,406,640.56	379,747.93	36.98
Poder Ejecutivo y Paraestatales	47,867,229.33	43,667,191.09	49,972,912.54	6,305,721.45	14.44
Funciones de Desarrollo Social	35,230,264.41	32,713,122.58	37,196,920.54	4,483,797.96	13.71
Funciones de Desarrollo Económico	3,413,298.93	1,522,909.23	2,191,448.35	668,539.13	43.90
Funciones de Gobierno	5,309,062.89	5,314,014.70	6,281,771.62	967,756.92	18.21
Otras No Clasificadas en las Funciones Anteriores	3,914,603.10	4,117,144.59	4,302,772.03	185,627.44	4.51

* Cifras en Miles de Pesos

Fuente: Secretaría de Finanzas

Presupuesto Devengado del Poder Ejecutivo y Paraestatales
Clasificación Funcional



Fuente: Secretaría de Finanzas

FUNCIONES DE DESARROLLO SOCIAL

CONCEPTO	PRESUPUESTO			Variaciones respecto a: Presupuesto 2022	
	2021	2022		Aprobado y Devengado	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%
EJECUTIVO ESTATAL Y ENTIDADES PARAESTATALES	35,230,264.41	32,713,122.58	37,196,920.54	4,483,797.96	13.71
PROTECCION AMBIENTAL	1,243,995.92	979,844.95	1,601,935.42	622,090.47	63.49
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	349,719.37	597,636.02	534,269.55	-63,366.47	-10.60
SALUD	10,903,593.84	9,950,053.69	11,109,960.88	1,159,907.19	11.66
RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	546,065.82	542,930.89	624,304.21	81,373.32	14.99
EDUCACION	20,698,858.25	19,099,533.25	21,697,949.12	2,598,415.87	13.60
PROTECCION SOCIAL	1,051,410.99	1,094,791.50	1,143,693.88	48,902.38	4.47
OTROS ASUNTOS SOCIALES	436,620.22	448,332.28	484,807.48	36,475.20	8.14

* Cifras en Miles de Pesos

Fuente: Secretaría de Finanzas

FUNCIONES DE DESARROLLO ECONÓMICO

CONCEPTO	PRESUPUESTO			Variaciones respecto a: Presupuesto 2022	
	2021	2022		Aprobado y Devengado	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%
EJECUTIVO ESTATAL Y ENTIDADES PARAESTATALES	3,413,298.93	1,522,909.23	2,191,448.35	668,539.13	43.90
ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	126,359.58	250,752.75	203,689.48	-47,063.27	-18.77
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	385,430.52	385,097.68	409,227.23	24,129.54	6.27
COMBUSTIBLES Y ENERGIA	272,917.63	86,856.33	379,156.33	292,300.00	336.53
TRANSPORTE	369,091.17	447,096.83	440,049.92	-7,046.91	-1.58
COMUNICACIONES	2,178,487.68	267,006.81	666,018.80	399,011.99	149.44
TURISMO	62,223.77	72,554.32	71,679.12	-875.20	-1.21
CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	18,788.58	13,544.50	21,627.48	8,082.98	59.68

* Cifras en Miles de Pesos

Fuente: Secretaría de Finanzas

GASTOS PRESUPUESTARIOS

FUNCIONES DE GOBIERNO

CONCEPTO	PRESUPUESTO			Variaciones respecto a: Presupuesto 2022	
	2021	2022	Devengado	Aprobado y Devengado	
	Devengado	Aprobado		Importe	%
EJECUTIVO ESTATAL Y ENTIDADES PARAESTATALES	5,309,062.89	5,314,014.70	6,281,771.62	967,756.92	18.21
LEGISLACION	3,772.70	3,250.00	4,820.22	1,570.22	48.31
JUSTICIA	2,189,502.60	1,733,767.85	1,733,839.82	71.98	0.00
COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	2,096,525.38	1,906,294.37	2,290,057.29	383,762.92	20.13
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	457,549.75	480,270.41	1,006,369.24	526,098.83	109.54
ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	527,553.40	1,147,044.73	1,212,891.37	65,846.64	5.74
OTROS SERVICIOS GENERALES	34,159.06	43,387.36	33,793.68	-9,593.68	-22.11

* Cifras en Miles de Pesos

Fuente: Secretaría de Finanzas

OTRAS NO CLASIFICADAS EN LAS FUNCIONES ANTERIORES

CONCEPTO	PRESUPUESTO			Variaciones respecto a: Presupuesto 2022	
	2021	2022	Devengado	Aprobado y Devengado	
	Devengado	Aprobado		Importe	%
EJECUTIVO ESTATAL Y ENTIDADES PARAESTATALES	3,914,603.10	4,117,144.59	4,302,772.03	185,627.44	4.51
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	3,914,603.10	4,117,144.59	4,302,772.03	185,627.44	4.51

* Cifras en Miles de Pesos

Fuente: Secretaría de Finanzas