



GASTOS PRESUPUESTARIOS

PLED 2013-2018

PRIORIDADES DE ORIENTACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS

- Manejo del agua.
- Convivencia social y seguridad pública en la vida y patrimonio tabasqueños.
- Creación de Empleos.
- Desarrollo social justo.
- Rescate del campo tabasqueño.
- Ampliar la cobertura y mejorar la calidad de la educación.
- Sanear las finanzas públicas.
- Combatir la corrupción gubernamental y la impunidad.
- Desarrollar a Tabasco en forma integral.
- Fortalecer el desarrollo político.

Ejes rectores

- Eje 1 Estado de derecho, construcción de ciudadanía, democracia, seguridad y justicia.
 - Eje 2 Administración pública moderna, austera y transparente, con rendición de cuentas.
 - Eje 3 Política económica para la competitividad, la productividad y el empleo.
 - Eje 4 Salud, seguridad social y atención a la familia.
 - Eje 5 Educación, cultura, ciencia, tecnología y deporte para el desarrollo integral de la persona y la sociedad.
 - Eje 6 Una nueva política de desarrollo social para la vigencia plena de los derechos humanos, con equidad de género.
 - Eje 7 Protección ambiental, aprovechamiento sustentable de los recursos naturales y energía con enfoque de gestión de riesgo.
 - Eje 8 Ordenamiento territorial, infraestructura, comunicaciones y transportes para el desarrollo equilibrado.
 - Eje 9 Programas y proyectos estratégicos para el desarrollo regional en el contexto nacional y global.
-

PRINCIPALES ESTIMACIONES DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Acorde a la Política de Gasto que ha sostenido el Gobierno del Estado de Tabasco en los últimos seis años y con los estrictos criterios de disciplina y responsabilidad hacendaria, desde la formulación del Proyecto de Presupuesto General de Egresos del Estado de Tabasco para el Ejercicio Fiscal 2018, el Ejecutivo Estatal ha seguido la propuesta de un nivel de gasto público, congruente con la disponibilidad de recursos y con la meta de equilibrio presupuestario, orientado principalmente a fortalecer las acciones de seguridad pública, combate a la pobreza, educación, salud y el impulso a la productividad.

Esta política de responsabilidad fiscal, disciplina, austeridad y racionalidad en el gasto público ha sido permanente y, tiene como base un esfuerzo recaudatorio que permite procurar condiciones que aseguran una vida digna para los tabasqueños.

Sobre esta base, el Honorable Congreso del Estado, en uso de sus atribuciones aprobó un gasto neto total mayor en 3 por ciento para 2018, con respecto al aprobado para el ejercicio 2017. La estimación de las erogaciones programables -asignaciones destinadas al cumplimiento de las atribuciones de los tres poderes, así como de los entes autónomos y que de conformidad a las disposiciones legales y administrativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en este ejercicio fiscal se incluyeron los recursos federales y estatales convenidos y ejecutados por los Gobiernos Municipales-, se ubicó en 6.05 por ciento superior al del año anterior.

PRINCIPALES ESTIMACIONES DEL PE 2018		
CONCEPTO	Importe*	%
Gasto Neto Total	48.26	100
Gasto Programable	40.76	84.46
Costo Financiero y provisiones	1.97	4.08
Participaciones a municipios	5.53	11.46

* Cifras en Miles de millones de pesos
Fuente: Secretaría de Planeación y Finanzas

Nota: No son coincidentes con la balanza Contable.

GASTOS PRESUPUESTARIOS

PRINCIPALES ADECUACIONES AL PRESUPUESTO APROBADO

La Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Tabasco y sus Municipios establece la posibilidad de realizar asignaciones presupuestarias, a los programas que se consideren convenientes y que permitan un mejor cumplimiento de los objetivos de los programas a cargo de las entidades.

En este contexto, las adecuaciones realizadas durante 2018 consideraron distintos movimientos a los presupuestos de los ejecutores de gasto, entre las que destacan participaciones y aportaciones federales, transferencias subsidios y otras ayudas e inversión pública.

RESULTADOS EN EL EJERCICIO DEL GASTO NETO PRESUPUESTARIO

Durante el ejercicio fiscal 2018, el gasto neto presupuestario del sector público ascendió a 49 mil 797 millones de pesos, monto mayor al presupuesto aprobado en 3.2 por ciento y al observado del año anterior en -2.2 por ciento en términos reales.

La evolución del gasto total implicó reincorporación y ampliación de recursos por el orden de los 1 mil 419 millones de pesos, los cuales fueron cubiertos por excedentes de recursos federales convenidos. De conformidad a las disposiciones legales y administrativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en este ejercicio fiscal se incluyeron en el Gasto programable los recursos federales y estatales convenidos y ejercidos por los Gobiernos municipales, mismos que en el Ejercicio Fiscal 2016 se clasificaban como Participaciones y Transferencias a Municipios del Gasto No Programable.

GASTO NETO TOTAL

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			Variaciones respecto a:	
	2017	2018		Presupuesto 2018	
	Ejercido	Aprobado	Ejercido	Aprobado y Ejercido	%
				Importe	
TOTAL	50,912,648.36	48,269,375.67	49,797,396.41	1,528,020.74	3.2
Gasto Primario	50,257,301.43	46,291,216.74	46,551,621.56	260,404.82	0.6
Gasto Programable	45,046,760.63	40,759,861.79	40,788,811.83	28,950.04	0.1
Participaciones a Municipios	5,210,540.79	5,531,354.95	5,762,809.74	231,454.79	4.2
ADEFAS	.00	.00	2,067,304.91	2,067,304.91	0
Costo Financiero de la Deuda y provisiones	655,346.93	1,978,158.93	1,178,469.94	-799,688.99	-40

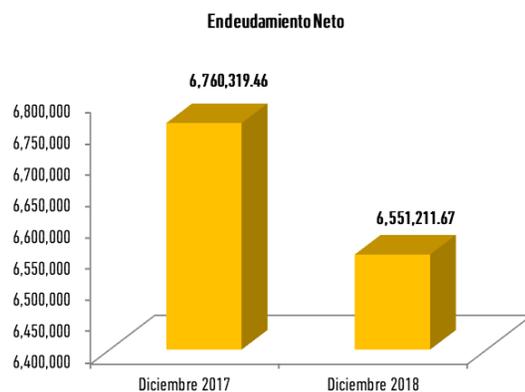
Fuente: Secretaría de Planeación y Finanzas.

Nota: No son coincidentes con la balanza Contable.

GASTOS PRESUPUESTARIOS

Por su parte, el gasto primario -definido como el gasto neto total menos el costo financiero de la deuda pública- se ubicó en 46 mil 551 millones de pesos, con lo cual superó en 0.6 por ciento lo previsto y en -7.4 por ciento real a lo registrado el ejercicio previo. El análisis de los componentes de este agregado muestra que, 81.9 por ciento del total correspondió a las erogaciones programables, 20.0% las participaciones a municipios y 2.1 por ciento al costo financiero de la deuda incluyendo ADEFAS.

El gasto programable mediante el cual se entregan bienes y servicios a la sociedad, aumentó 0.1 por ciento con relación al presupuesto aprobado y en -9.5 por ciento real comparado con el año anterior. En estas variaciones influyeron principalmente, los subsidios a los centros educativos, insumos médicos, el fortalecimiento de las acciones de protección social, las aportaciones federales para infraestructura y los recursos convenidos entre los tres Órdenes de Gobierno y ejercidos por los Gobiernos Municipales de conformidad a las disposiciones legales y administrativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).



Fuente: Secretaría de Planeación y Finanzas.

Nota: No son coincidentes con la balanza Contable.

GASTOS PRESUPUESTARIOS

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

En 2018, el gasto programable del sector público presupuestario sumó 40 mil 788 millones de pesos, lo que implicó superar en 0.1 por ciento la estimación original y en -9.5 por ciento real a lo registrado el ejercicio previo. El gasto corriente fue de 36 mil 643 millones de pesos, con un incremento de 1.1 por ciento con relación a lo previsto inicialmente.

Por su parte, el gasto de inversión registró una disminución de -8.5 por ciento con relación al presupuesto aprobado, a como se ha definido anteriormente, contempla las acciones federales convenidas entre los tres Órdenes de Gobierno, Federación, Estado y Municipios y ejecutados por estos últimos.

GASTO PROGRAMABLE DEL SECTOR PÚBLICO PRESUPUESTARIO EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			Variaciones respecto a:	
	2017	2018		Presupuesto 2018 Aprobado y Ejercido	
	Ejercido	Aprobado	Ejercido	Importe	%
TOTAL	45,046,760.63	40,759,861.79	40,788,811.83	28,950.04	0.1
CORRIENTE	39,559,130.82	36,231,666.26	36,643,984.42	412,318.16	1.1
Poder Legislativo	406,487.81	413,255.38	399,534.92	-13,720.46	-3.3
Poder Judicial	431,814.03	461,904.16	472,887.87	10,983.71	2.4
Órganos Autónomos	1,315,312.96	1,180,845.58	1,535,390.55	354,544.97	30.0
Poder Ejecutivo	24,695,234.59	23,120,019.15	20,924,122.82	-2,195,896.33	-9.5
Dependencias	24,082,592.79	22,508,822.08	20,327,938.53	-2,180,883.56	-9.7
Órganos Desconcentrados	612,641.81	611,197.07	596,184.29	-15,012.78	-2.5
Paraestatales	12,710,281.43	11,055,641.98	13,312,048.25	2,256,406.27	20.4
Organismos Descentralizados	12,706,071.11	11,051,411.98	13,307,847.68	2,256,435.70	20.4
Empresas de Participación Estatal Mayoritaria	4,210.32	4,230.00	4,200.57	-29.43	-1
CAPITAL	5,487,629.82	4,528,195.53	4,144,827.41	-383,368.12	-8.5
Poder Judicial	19,331.56	.00	7,869.19	7,869.19	0
Órganos Autónomos	49,402.91	.00	.00	.00	0
Poder Ejecutivo	5,142,129.67	3,894,625.72	3,755,577.61	-139,048.11	-3.6
Dependencias	4,983,767.95	3,774,505.72	3,587,586.74	-186,918.98	-5.0
Órganos Desconcentrados	158,361.72	120,120.00	167,990.88	47,870.88	39.9
Paraestatales	276,765.68	633,569.81	381,380.61	-252,189.20	-39.8
Organismos Descentralizados	276,765.68	633,569.81	381,380.61	-252,189.20	-39.8

Nota: No son coincidentes con la balanza Contable.

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

La distribución del gasto programable por ente público muestra que al Poder Ejecutivo Estatal correspondió 60.5 por ciento del total, a las paraestatales 33.6, y a los poderes Legislativo y Judicial, y Órganos Autónomos el restante 5.9 por ciento.

GASTO PROGRAMABLE DEL SECTOR PÚBLICO PRESUPUESTARIO EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			Variaciones respecto a:	
	2017	2018		Presupuesto 2018 Aprobado y Ejercido	
	Ejercido	Aprobado	Ejercido	Importe	%
TOTAL	45,046,760.63	40,759,861.79	40,788,811.83	28,950.04	0.1
Poder Legislativo	406,487.81	413,255.38	399,534.92	-13,720.46	-3.3
Poder Judicial	431,814.03	461,904.16	480,757.06	18,852.90	4.1
Órganos Autónomos	1,315,312.96	1,180,845.58	1,535,390.55	354,544.97	30.0
Poder Ejecutivo Estatal	24,695,234.59	27,014,644.87	24,679,700.43	-2,334,944.44	-8.6
Dependencias	24,082,592.79	26,283,327.80	23,915,525.26	-2,367,802.54	-9.0
Órganos Desconcentrados	612,641.81	731,317.07	764,175.17	32,858.10	4.5
Paraestatales	12,710,281.43	11,689,211.79	13,693,428.86	2,004,217.08	17.1
Organismos Descentralizados	12,706,071.11	11,684,981.79	13,689,228.29	2,004,246.51	17.2
Empresas de Participación Estatal Mayoritaria	4,210.32	4,230.00	4,200.57	-29.43	-0.7

Fuente: Secretaría de Planeación y Finanzas.

Nota: No son coincidentes con la balanza Contable.

El gasto programable del Poder Ejecutivo Estatal sumó 24 mil 679 millones de pesos, cantidad menor en -8.6 por ciento respecto a la estimación de origen y en -0.17 por ciento a la erogada durante 2017 en términos reales.

Al cierre de 2018, el gasto conjunto de los Poderes Legislativo y Judicial, y los Órganos Autónomos ascendió a 2 mil 415 millones de pesos, lo que significó un incremento de 17.5 por ciento con relación al presupuesto aprobado y de 12.2 por ciento real respecto al ejercicio anterior.

Las erogaciones de las paraestatales ascendieron a un 13 mil 693 millones de pesos, cifra mayor a la proyectada en 2 mil 004 millones de pesos.



GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

La distribución funcional del gasto del Ejecutivo Estatal y las Entidades Paraestatales, muestra que conforme a las prioridades establecidas, 77 por ciento de las erogaciones programables se canalizaron a las funciones de desarrollo social, 4.1 por ciento a las de desarrollo económico, y 12.3 por ciento a las de gobierno. El restante 6.6 por ciento se distribuyó en los poderes Legislativo y Judicial y Órganos Autónomos.

GASTO PROGRAMABLE DEL SECTOR PÚBLICO PRESUPUESTARIO EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			Variaciones respecto a:	
	2017	2018		Presupuesto 2018	
	Ejercido	Aprobado	Ejercido	Aprobado y Ejercido	Importe %
TOTAL	40,029,353.95	36,536,321.13	36,601,282.47	64,961.34	0.2
Poder Legislativo	406,487.81	413,255.38	399,534.92	-13,720.46	-3.3
Poder Judicial	451,145.59	461,904.16	480,757.06	18,852.90	4.1
Órganos Autónomos	1,364,715.87	1,180,845.58	1,535,390.55	354,544.97	30.0
Ejecutivo Estatal y Entidades Paraestatales	37,807,004.68	34,480,316.01	34,185,599.94	-294,716.07	-0.9
Funciones de Desarrollo Social	30,401,061.09	28,091,789,516.80	28,199,712,628.57	107,923,111.77	0.4
Funciones de Desarrollo Económico	1,507,361.77	1,710,906,150.72	1,485,405,674.54	-225,500,476.18	-13.2
Funciones de Gobierno	5,898,581.82	4,677,620,340.05	4,500,481,637.63	-177,138,702.42	-3.8

Nota: No son coincidentes con la balanza Contable.

GASTOS PRESUPUESTARIOS

FUNCIONES DE DESARROLLO SOCIAL

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			Variaciones respecto a:		
	2017	2018		Presupuesto 2018		
	Ejercido	Aprobado	Ejercido	Aprobado y Ejercido	Importe	%
TOTAL						
EJECUTIVO ESTATAL Y ENTIDADES PARAESTATALES	30,401,061.09	28,091,789,516.80	28,199,712,628.57	107,923,111.77	0.38	
Protección Ambiental	913,989.72	1,208,910,059.35	1,014,190,614.30	-194,719,445.05	-16.11	
Vivienda y Servicios a la Comunidad	891,530.45	1,135,752,067.10	666,393,194.89	-469,358,872.21	-41.33	
Salud	6,179,794.93	6,513,170,660.92	6,305,555,971.63	-207,614,689.29	-3.19	
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	518,380.32	463,807,439.75	487,009,663.97	23,202,224.22	5.00	
Educación	18,833,972.29	16,574,147,619.45	16,888,025,711.46	313,878,092.01	1.89	
Protección Social	2,445,602.76	1,401,053,301.62	2,250,193,950.11	849,140,648.49	60.61	
Otros Asuntos Sociales	617,790.62	794,948,368.61	588,343,522.21	-206,604,846.40	-25.99	

Nota: No son coincidentes con la balanza Contable.

FUNCIONES DE DESARROLLO ECONÓMICO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			Variaciones respecto a:		
	2017	2018		Presupuesto 2018		
	Ejercido	Aprobado	Ejercido	Aprobado y Ejercido	Importe	%
TOTAL						
EJECUTIVO ESTATAL Y ENTIDADES PARAESTATALES	1,507,361.77	1,710,906.15	1,485,405.67	-225,500.48	-13.2	
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	412,966.62	424,095.96	375,550.35	-48,545.61	-11.4	
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	464,586.40	735,061.70	345,654.32	-389,407.37	-53.0	
Transporte	474,378.98	415,848.59	443,458.89	27,610.30	6.6	
Comunicaciones	9,282.56	6,194.25	38,393.35	32,199.10	519.8	
Turismo	73,122.48	48,477.39	57,460.21	8,982.83	18.5	
Combustibles y Energía	0.00	.00	198,963.20	198,963.20	0.0	
Ciencia, Tecnología e Innovación	73,024.73	81,228.27	25,925.35	-55,302.92	-68.1	

Nota: No son coincidentes con la balanza Contable.

GASTOS PRESUPUESTARIOS

CUENTA PÚBLICA

2018



FUNCIONES DE GOBIERNO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			Variaciones respecto a:	
	2017	2018		Presupuesto 2018 Aprobado y Ejercido	
	Ejercido	Aprobado	Ejercido	Importe	%
TOTAL					
EJECUTIVO ESTATAL Y ENTIDADES PARAESTATALES	5,890,581.82	6,733,625.47	6,916,164.17	182,538.70	2.7
Legislación	2,652.08	418,993.36	406,745.51	-12,247.86	-2.9
Justicia	324,252.00	1,566,318.49	1,892,581.53	326,263.04	20.8
Coordinación de la política de gobierno	1,699,282.17	2,055,569.73	1,955,896.76	-99,672.97	-4.8
Asuntos financieros hacendarios	1,294,558.03	403,177.86	450,114.23	46,936.37	11.6
Asuntos de orden público y de seguridad interior	2,059,962.36	1,902,456.85	2,026,035.65	123,578.80	6.5
Otros servicios generales	517,875.19	387,109.17	184,790.48	-202,318.68	-52.3

Nota: No son coincidentes con la balanza Contable.

