

GASTOS PRESUPUESTARIOS

➤ Prioridades de Orientación de Política Públicas

La política del gasto público está dirigida a consolidar las metas, objetivos y programas de las entidades públicas estatales mediante una planeación que determine las prioridades y objetivo del gasto, bajo los principios de austeridad, racionalidad y disciplina financiera misma que permitirá finanzas públicas estables y equilibradas con el propósito de alcanzar el bienestar del pueblo tabasqueño.

Concatenado a lo anterior, el gobierno reafirma su compromiso de priorizar las mayores erogaciones en aquellos rubros que permitan reducir las desigualdades sociales y económicas, por lo que continuará destinando recursos a los programas sociales que más inciden en el bienestar de la población en situación de vulnerabilidad, y en aquellos proyectos de infraestructura clave que permitirán elevar el nivel de crecimiento potencial del Estado en el mediano y largo plazo.

El manejo responsable de las finanzas públicas ha sido un factor clave en esta administración ya que ha contribuido a mantener finanzas sanas en el Estado, permitiendo alcanzar los objetivos enmarcados en el Plan Estatal de Desarrollo 2019-2024; administrando los recursos de manera razonable que coadyuvarán a mejorar las condiciones y calidad de vida de los tabasqueños; en los que destacan:

- Impulsar el crecimiento económico atrayendo mayor inversión pública y privada para la generación de empleos.
- Impulsar y propiciar el derecho a la educación pública en sus tres niveles.
- Fortalecer y garantizar la cobertura de atención a la salud a toda la población tabasqueña.
- Rehabilitar y modernizar las carreteras y caminos rurales del Estado.
- Promover el desarrollo agropecuario, forestal y pesquero de la entidad, a través del fomento a la producción agropecuaria, apoyo a la mecanización agrícola y la rehabilitación, tecnificación y equipamiento de distritos de temporal.
- Garantizar la gobernabilidad del Estado, brindando seguridad y protección ciudadana.

➤ Principales estimaciones del Presupuesto de Egresos

El ejercicio fiscal 2024 comprendió un Presupuesto General de Egresos aprobado por el Honorable Congreso del Estado de Tabasco; por un monto de 64 mil 603 millones 125 mil 177 Pesos, el cual fue elaborado tomando en consideración los programas y proyectos que cada una de las dependencias y entidades que conforman la administración pública estatal priorizando los objetivos y acciones plasmados en el PLED 2019-2024.

De conformidad con lo anterior, El Presupuesto de Egresos fue un instrumento de estimación presupuestal y financiera anual con un incremento del 3.7% con respecto al 2023, a través del cual se buscaba atender las necesidades de la ciudadanía tabasqueña. Las instituciones estatales administrarían los recursos económicos que tienen a su disposición para garantizar el funcionamiento de todos aquellos bienes y servicios que benefician a la sociedad en su conjunto; atendiendo los principales sectores:

- Educación, Ciencia, Tecnología, Juventud y Deporte;
- Seguridad Pública y Protección Ciudadana;
- Desarrollo Agropecuario, Forestal y Pesquero;
- Salud, Seguridad y asistencia social.

Principales Estimaciones del PGE 2024		
Concepto	Importe	%
Gasto Neto Total	64,603,125,177	100
Gasto Programable	53,361,794,418	82.6
Costo financiero y Provisiones	2,922,117,617	4.5
Participaciones a Municipios	8,319,213,142	12.9

GASTOS PRESUPUESTARIOS

➤ Principales adecuaciones al Presupuesto Aprobado

Conforme a la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Tabasco y sus Municipios y su reglamento, así como demás disposiciones en la materia se realizaron adecuaciones al presupuesto aprobado de las Dependencias, Órganos Desconcentrados, Organismos Públicos Descentralizados, Órganos Autónomos, Poderes y Empresas de Participación Mayoritaria; en base a 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 y financiera.

RESULTADOS EN EL EJERCICIO DEL GASTO NETO PRESUPUESTARIO

El gasto neto devengado durante el año 2024 ascendió a 66 mil 910 millones 47 mil 38 pesos, cifra que representa un incremento de 2 mil 306 millones 921 mil 861 pesos, 3.57% más que el presupuesto inicial aprobado.

GASTO NETO TOTAL

CONCEPTO	2023	2024		Variaciones Respecto a: Presupuesto 2024 Aprobado y Devengado	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%
TOTAL	68,629,420.53	64,603,125.18	66,910,047.04	2,306,921.86	3.57
Gasto Primario	64,887,981.28	61,681,007.56	65,976,700.03	4,295,692.47	6.96
Gasto Programable	56,865,034.01	53,361,794.42	57,497,811.47	4,136,017.05	7.75
Participaciones a Municipios	8,022,947.27	8,319,213.14	8,478,888.56	159,675.42	1.92
ADEFAS	105,692.54	300,000.00	104,405.03	-195,594.97	-65.20
Costo Financiero de la Deuda y Provisiones	3,635,746.71	2,622,117.62	828,941.99	-1,793,175.63	-68.39

* Cifras en miles de pesos

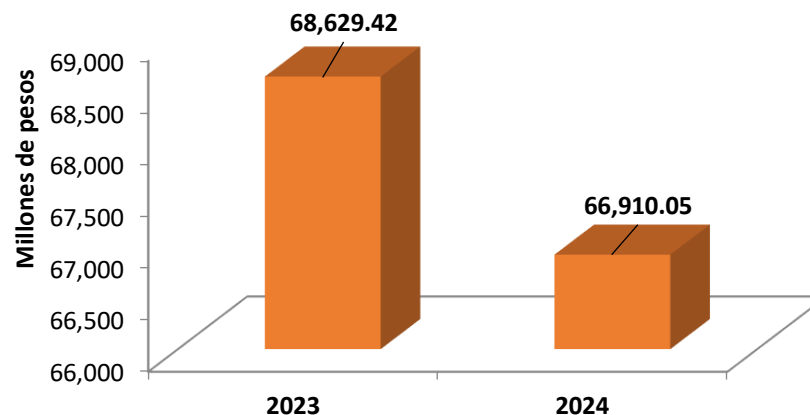
Fuente: Secretaría de Administración y Finanzas

GASTOS PRESUPUESTARIOS

Durante este ejercicio, el gasto estuvo destinado en un 98.61% para gasto primario, y 1.39% para el costo financiero de la deuda, ADEFAS y provisiones. De igual forma, para atender el gasto primario se destinaron 87.15% en gasto programable con la finalidad de atender los bienes y servicios que se otorgan a la sociedad y un 12.85% en participaciones entregadas a los municipios.

En el comparativo anual, para el año 2024 se devengaron 2.51% menos recursos que en 2023, teniendo el gasto primario un incremento de 1 mil 88 millones 718 mil 745 pesos; a su vez, para el costo financiero, ADEFAS, deuda y provisiones disminuyó la erogación por 2 mil 808 millones 92 mil 237 pesos respecto al año anterior.

Gasto Neto Total
Presupuesto Devengado 2023 - 2024



Fuente: Secretaría de Administración y Finanzas

GASTOS PRESUPUESTARIOS

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

El gasto programable en el año 2024 sumó un total de 57 mil 497 millones 811 mil 466 pesos devengados, siendo destinados 51 mil 508 millones 457 mil 138 pesos, equivalentes al 89.59%, 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 5 mil 412 millones 479 mil 487 pesos, correspondientes al 9.41% del total, que comprende la inversión pública para el desarrollo de actividades estratégicas y prioritarias. Finalmente, fueron destinados 576 millones 874 mil 840 pesos para pensiones y jubilaciones, representando el 1% del gasto.

GASTO PROGRAMABLE DEL SECTOR PÚBLICO PRESUPUESTARIO EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

CONCEPTO	2023	2024		Variaciones Respecto a: Presupuesto 2024 Aprobado y Devengado	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%
TOTAL	56,865,034.01	53,361,794.42	57,497,811.47	4,136,017.05	7.75
CORRIENTE	50,332,717.60	47,944,944.43	51,508,457.14	3,563,512.71	7.43
Poder Legislativo	407,417.16	408,576.86	412,422.41	3,845.55	0.94
Poder Judicial	899,314.11	865,908.93	905,578.43	39,669.50	4.58
Órganos Autónomos	1,494,907.33	1,711,486.97	1,847,180.97	135,694.00	7.93
Poder Ejecutivo	30,332,519.26	28,454,727.20	32,778,815.81	4,324,088.61	15.20
Paraestatales	17,198,559.74	16,504,244.47	15,564,459.52	-939,784.95	-5.69
Organismo Descentralizados	17,121,674.76	16,453,029.10	15,510,244.15	-942,784.95	-5.73
Empresa de Participaciones Estatal Mayoritaria	76,884.98	51,215.37	54,215.37	3,000.00	5.86
CAPITAL	5,962,316.40	4,866,849.99	5,412,479.49	545,629.50	11.21
Poder Ejecutivo	5,962,316.40	4,866,849.99	5,412,479.49	545,629.50	11.21
PENSIONES Y JUBILACIONES	570,000.00	550,000.00	576,874.84	26,874.84	4.89

* Cifras en miles de pesos

Fuente: Secretaría de Administración y Finanzas

GASTOS PRESUPUESTARIOS

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Respecto al ejercicio del gasto por órgano ejecutor durante el año 2024, de los 57 mil 497 millones 811 mil 466 pesos devengados, el 67.43% estuvo a cargo del Poder Ejecutivo; 27.07% Entidades Paraestatales; 3.21% por parte de los Órganos Autónomos; el 1.57% por el Poder Judicial; y 0.72% por el Poder Legislativo.

GASTO PROGRAMABLE DEL SECTOR PÚBLICO PRESUPUESTARIO EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

CONCEPTO	2023	2024		Variaciones Respecto a: Presupuesto 2024 Aprobado y Devengado	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%
TOTAL	56,865,034.01	53,361,794.42	57,497,811.47	4,136,017.05	7.75
Poder Legislativo	407,417.16	408,576.86	412,422.41	3,845.55	0.94
Poder Judicial	899,314.11	865,908.93	905,578.43	39,669.50	4.58
Órganos Autónomos	1,494,907.33	1,711,486.97	1,847,180.97	135,694.00	7.93
Poder Ejecutivo	36,864,835.66	33,871,577.19	38,768,170.14	4,896,592.95	14.46
Paraestatales	17,198,559.74	16,504,244.47	15,564,459.52	-939,784.95	-5.69
Organismo Descentralizados	17,121,674.76	16,453,029.10	15,510,244.15	-942,784.95	-5.73
Empresa de Participaciones Estatal Mayoritaria	76,884.98	51,215.37	54,215.37	3,000.00	5.86

* Cifras en miles de pesos

Fuente: Secretaría de Administración y Finanzas

GASTOS PRESUPUESTARIOS

GASTO PROGRAMABLE EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

De los 54 mil 332 millones 629 mil 658 pesos destinados al Poder Ejecutivo y Entidades Paraestatales, un 74.3%, es decir, 40 mil 389 millones 246 mil 714 pesos, fueron dirigidos a funciones de desarrollo social; 10.6%, esto es, 5 mil 739 millones 258 mil 357 pesos, para funciones de gobierno; y 4.8%, es decir, 2 mil 615 millones 715 mil 498 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 2 mil 752 millones 122 mil 558 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.

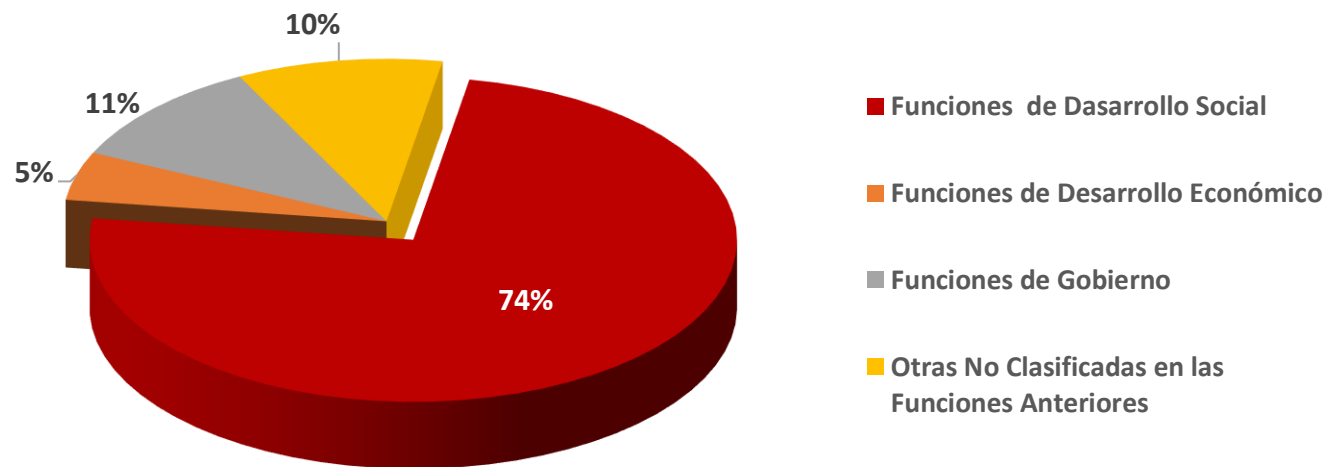
GASTO PROGRAMABLE DEL SECTOR PÚBLICO PRESUPUESTARIO EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

CONCEPTO	2023	2024		Variaciones Respecto a: Presupuesto 2024 Aprobado y Devengado	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%
TOTAL	56,865,034.01	53,361,794.42	57,497,811.47	4,136,017.05	7.75
Poder Legislativo	407,417.16	408,576.86	412,422.41	3,845.55	0.94
Poder Judicial	899,314.11	865,908.93	905,578.43	39,669.50	4.58
Órganos Autónomos	1,494,907.33	1,711,486.97	1,847,180.97	135,694.00	7.93
Poder Ejecutivo y Entidades Paraestatales	54,063,395.40	50,375,821.66	54,332,629.66	3,956,807.99	7.85
Funciones de Desarrollo Social	39,551,087.40	37,637,124.16	40,389,246.71	2,752,122.56	7.31
Funciones de Desarrollo Económico	2,562,221.88	2,058,099.82	2,615,715.50	557,615.68	27.09
Funciones de Gobierno	5,487,404.41	5,481,406.00	5,739,258.36	257,852.36	4.70
Otras No Clasificadas en las Funciones Anteriores	6,462,681.72	5,199,191.69	5,588,409.09	389,217.40	7.49

* Cifras en miles de pesos

Fuente: Secretaría de Administración y Finanzas

Presupuesto Devengado del Poder Ejecutivo y Paraestatales Clasificación Funcional



Fuente: Secretaría de Administración y Finanzas

GASTOS PRESUPUESTARIOS

FUNCIONES DE DESARROLLO SOCIAL

CONCEPTO	2023	2024		Variaciones Respecto a: Presupuesto 2024 Aprobado y Devengado	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%
Ejecutivo Estatal y Entidades Paraestatales	39,551,087.40	37,637,124.16	40,389,246.71	2,752,122.56	7.31
Protección Ambiental	1,198,178.66	1,192,368.77	1,179,909.79	-12,458.98	-1.04
Vivienda y Servicios a la Comunidad	463,932.29	447,669.62	801,698.95	354,029.33	79.08
Salud	11,125,787.99	11,461,669.12	10,095,461.06	-1,366,208.06	-11.92
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	880,711.23	590,022.69	679,745.07	89,722.38	15.21
Educación	24,039,959.57	22,143,610.60	25,895,882.53	3,752,271.92	16.95
Protección Social	1,206,811.54	1,249,084.15	1,251,296.45	2,212.30	0.18
Otros Asuntos Sociales	635,706.11	552,699.21	485,252.87	-67,446.33	-12.20

* Cifras en miles de pesos

Fuente: Secretaría de Administración y Finanzas

FUNCIONES DE DESARROLLO ECONÓMICO

CONCEPTO	2023	2024		Variaciones Respecto a: Presupuesto 2024 Aprobado y Devengado	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%
Ejecutivo Estatal y Entidades para Estatales	2,562,221.88	2,058,099.82	2,615,715.50	557,615.68	27.09
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	96,099.48	268,326.19	180,968.97	-87,357.22	-32.56
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	476,735.33	456,246.91	479,625.23	23,378.32	5.12
Combustibles y Energía	472,164.06	478,703.89	699,020.45	220,316.56	46.02
Transporte	609,246.02	408,025.38	479,524.87	71,499.49	17.52
Comunicaciones	813,032.70	350,728.75	665,831.71	315,102.97	89.84
Turismo	76,041.77	81,856.17	92,493.06	10,636.89	12.99
Ciencia, Tecnología e Innovación	18,902.52	14,212.54	18,251.21	4,038.68	28.42

* Cifras en miles de pesos

Fuente: Secretaría de Administración y Finanzas

GASTOS PRESUPUESTARIOS

FUNCIONES DE GOBIERNO

CONCEPTO	2023	2024		Variaciones Respecto a: Presupuesto 2024 Aprobado y Devengado	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%
Ejecutivo Estatal y Entidades para Estatales	5,487,404.41	5,481,406.00	5,739,258.36	257,852.36	4.70
Legislación	4,784.62	5,000.00	4,228.98	-771.02	-15.42
Justicia	1,710,513.40	1,889,992.86	1,863,679.14	-26,313.71	-1.39
Coordinación de la Política de Gobierno	2,187,882.15	1,884,995.36	2,360,010.71	475,015.35	25.20
Asuntos Financieros Hacendarios	461,643.59	494,826.11	475,538.98	-19,287.13	-3.90
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	1,080,199.17	1,169,384.20	1,002,847.96	-166,536.23	-14.24
Otros Servicios Generales	42,381.49	37,207.48	32,952.58	-4,254.90	-11.44

* Cifras en miles de pesos
Fuente: Secretaría de Administración y Finanzas

OTRAS NO CLASIFICADAS EN LAS FUNCIONES ANTERIORES

CONCEPTO	2023	2024		Variaciones Respecto a: Presupuesto 2024 Aprobado y Devengado	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%
Ejecutivo Estatal y Entidades para Estatales	6,462,681.72	5,199,191.69	5,588,409.09	389,217.40	7.49
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	6,462,681.72	5,199,191.69	5,588,409.09	389,217.40	7.49

* Cifras en miles de pesos
Fuente: Secretaría de Administración y Finanzas