

CEFP/074/2007

ASPECTOS RELEVANTES DEL PROGRAMA ECONÓMICO 2008

Noviembre, 2007



Presentación

El Centro de Estudios de las Finanzas Públicas¹ (CEFP) pone a disposición el presente documento denominado “Aspectos Relevantes del Programa Económico 2008” en el cual se presenta el balance final del Programa Económico aprobado para 2008 contra el Proyecto propuesto por el Ejecutivo Federal.

En este documento se destacan las perspectivas macroeconómicas para el país en el 2008, tomando como referencia la actualización de los Criterios Generales de Política Económica (CGPE) para ese año. Asimismo, se presentan las estimaciones de los ingresos presupuestarios considerando los ajustes derivados de la aprobación de la reforma fiscal y las modificaciones al marco macroeconómico. También se exponen los principales cambios observados en el Presupuesto de Egresos de la Federación respecto al Proyecto presentado por Ejecutivo, resaltando las principales adecuaciones de gasto autorizadas por la Cámara de Diputados. Dentro del Gasto Federal Descentralizado, se presentan estimaciones preliminares realizadas por el CEFP de las Participaciones en Ingresos Federales e Incentivos Económicos por Entidad Federativa para 2008 (Ramo 28), así como de las Participaciones Federales por Entidad Federativa (Ramo 33).

¹ Órgano de apoyo técnico, institucional y no partidista cuyo objetivo es aportar elementos que apoyen el desarrollo de las tareas legislativas de Comisiones, Grupos Parlamentarios y Diputados en materia de Finanzas Públicas y Economía.

Marco Macroeconómico 2008

El Programa Económico aprobado para 2008 considera que el PIB crecerá a una tasa real anual de 3.7 por ciento, es decir, 0.2 puntos porcentuales por arriba de lo que originalmente se había considerado, lo que en términos nominales significan 19.8 mil millones de pesos adicionales, en tanto que la inflación esperada es de 3.0 por ciento anual, en línea con la meta establecida por el Banco de México. Asimismo, se actualizó el precio de referencia de la mezcla mexicana de exportación de 46.61 a 49.00 dólares por barril y se incrementó la producción y exportación de petróleo en 5 mil barriles diarios al incorporar el efecto de la Reforma al Régimen Fiscal de PEMEX sobre la producción en los pozos en proceso de abandono, pasando la producción de 3,129 miles de barriles diarios (mbd) a 3,134 mbd y la plataforma de exportación se incrementó de 1,678 a 1,683 mbd.

MARCO MACROECONÓMICO, 2007-2008

| Indicador | 2007 | CGPE-2008 | | 2008 |
|---|-----------------------------|------------|----------|--|
| | Estimación de cierre de año | Presentado | Aprobado | Encuesta del Banco de México ^{1/} |
| Producto Interno Bruto | | | | |
| Variación anual real en % | 3.0 | 3.5 | 3.7 | 3.43 |
| Nominal (miles de millones de pesos) | 9,813.2 | 10,504.5 | 10,524.3 | n.e |
| Inflación (Variación % anual dic./dic.) | 3.5 | 3.0 | 3.0 | 3.72 |
| Tipo de cambio nominal (pesos por dólar promedio) | 11.00 | 11.30 | 11.20 | 11.20 |
| Tasa de interés (CETES 28 días) | | | | |
| Nominal fin de periodo (en %) | 7.2 | 7.1 | 7.0 | 7.15 |
| Nominal promedio anual (en %) | 7.2 | 7.2 | 7.0 | n.e |
| Sector Externo | | | | |
| Saldo en Cuenta Corriente (millones de dólares) | -7,398.3 | -8,779.2 | -8,959.8 | -12,662.0 |
| Saldo Balanza Comercial (millones de dólares) | n.e | n.e | n.e | -15,744.0 |
| Balance fiscal (% del PIB) | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.06 |
| Petróleo: | | | | |
| Precio promedio (dpb) | 54.60 | 46.61 | 49.00 | 59.59 |
| Producción de crudo (mbd) | 3,162.0 | 3,129.0 | 3,134.0 | n.e |
| Exportación de crudo (mbd) | 1,731.0 | 1,678.0 | 1,683.0 | n.e |
| Estados Unidos: (var. % anual real) | | | | |
| PIB (crecimiento % real) | 2.0 | 2.8 | 2.8 | 2.4 |
| Inflación (promedio anual en %) | 2.7 | 2.5 | 2.5 | 2.2 |
| Tasa de interés internacional (en %) | | | | |
| Libor a 3 meses (promedio anual) | 5.2 | 4.6 | 4.6 | n.e |
| Fondos Federales (promedio anual) | 5.1 | 4.5 | 4.5 | n.e |

n.e: no estimado

^{1/} Encuesta del Banco de México a los Especialistas en Economía del Sector Privado de Octubre de 2007.

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados con datos de la SHCP, CGPE-2008 y Banco de México, Encuesta a los Especialistas en Economía del Sector Privado de Octubre de 2007.

Balance Económico 2008

Con la aprobación de Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos de la Federación 2008 se establece la permanencia de disciplina fiscal para el ejercicio fiscal 2008, previendo un balance público en equilibrio. Asimismo, se prevé un déficit del gobierno federal por 181 mil 690.4 millones de pesos y un superávit de los organismos y empresas de control directo presupuestario por ese mismo monto. Cabe destacar que el balance primario disminuye como proporción del PIB de 2.7 en Ley de Ingresos de 2007 a 2.5 por ciento del PIB en 2008.

Balance Económico 2008

(millones de pesos)

| Concepto | 2007 | | 2008 | | Variación % real | | | | % respecto al PIB | | | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| | Aprobado | Cierre | Proyecto | Dictamen | 2008P/ 2007A | 2008P/ 2007C | 2008E/ 2007A | 2008E/ 2007C | 2007 A | 2007C | 2008P | 2008E |
| Balance Económico | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | n.a. | n.a. | n.a. | n.a. | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Balance No Presupuestario | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | n.a. | n.a. | n.a. | n.a. | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Balance Presupuestario | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | n.a. | n.a. | n.a. | n.a. | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos Presupuestarios | 2,238,412.5 | 2,336,730.8 | 2,392,917.6 | 2,545,450.2 | 3.3 | -1.1 | 9.9 | 5.2 | 22.82 | 23.83 | 22.78 | 24.19 |
| Petroleros | 815,447.9 | 863,084.4 | 839,325.5 | 865,559.0 | -0.6 | -6.0 | 2.6 | -3.1 | 8.31 | 8.80 | 7.99 | 8.22 |
| No Petroleros | 1,422,964.6 | 1,473,646.4 | 1,553,592.1 | 1,679,891.2 | 5.5 | 1.9 | 14.1 | 10.1 | 14.51 | 15.03 | 14.79 | 15.96 |
| Gobierno Federal | 1,034,647.4 | 1,083,384.2 | 1,131,150.3 | 1,264,871.0 | 5.6 | 0.9 | 18.1 | 12.8 | 10.55 | 11.05 | 10.77 | 12.02 |
| Tributarios | 986,020.6 | 1,009,235.5 | 1,073,730.5 | 1,208,536.4 | 5.2 | 2.8 | 18.4 | 15.7 | 10.05 | 10.29 | 10.22 | 11.48 |
| No Tributarios | 48,626.8 | 74,148.7 | 57,419.8 | 56,334.6 | 14.1 | -25.2 | 11.9 | -26.6 | 0.50 | 0.76 | 0.55 | 0.54 |
| Organismos y Empresas | 388,317.2 | 390,262.2 | 422,441.8 | 415,020.2 | 5.1 | 4.6 | 3.3 | 2.7 | 3.96 | 3.98 | 4.02 | 3.94 |
| Gasto Neto Devengado | 2,260,412.5 | 2,358,730.8 | 2,416,917.6 | 2,569,450.2 | 3.3 | -1.0 | 9.8 | 5.2 | 23.05 | 24.05 | 23.01 | 24.41 |
| Diferimiento de Pagos | -22,000.0 | -22,000.0 | -24,000.0 | -24,000.0 | 5.4 | 5.4 | 5.4 | 5.4 | -0.22 | -0.22 | -0.23 | -0.23 |
| Gasto Neto Pagado | 2,238,412.5 | 2,336,730.8 | 2,392,917.6 | 2,545,450.2 | 3.3 | -1.1 | 9.9 | 5.2 | 22.82 | 23.83 | 22.78 | 24.19 |
| Programable Pagado | 1,639,021.4 | 1,741,657.5 | 1,753,179.6 | 1,875,925.0 | 3.3 | -2.7 | 10.6 | 4.1 | 16.71 | 17.76 | 16.69 | 17.82 |
| Programable Devengado | 1,661,021.4 | 1,763,657.5 | 1,777,179.6 | 1,899,925.0 | 3.4 | -2.6 | 10.5 | 4.1 | 16.94 | 17.98 | 16.92 | 18.05 |
| No Programable | 599,391.1 | 595,073.3 | 639,738.0 | 669,525.2 | 3.1 | 3.9 | 7.9 | 8.7 | 6.11 | 6.07 | 6.09 | 6.36 |
| Costo Financiero | 263,110.0 | 253,142.5 | 271,086.6 | 265,086.6 | -0.5 | 3.5 | -2.7 | 1.2 | 2.68 | 2.58 | 2.58 | 2.52 |
| Intereses, Comisiones y Gasto | 235,935.7 | n.d. | 241,096.9 | 235,096.9 | -1.3 | n.a. | -3.7 | n.a. | 2.41 | n.a. | 2.29 | 2.23 |
| Programas de Apoyo Financiero | 27,174.3 | n.d. | 29,989.7 | 29,989.7 | 6.6 | n.a. | 6.6 | n.a. | 0.28 | n.a. | 0.29 | 0.28 |
| Participaciones | 324,281.1 | 325,930.8 | 357,651.4 | 400,160.6 | 6.6 | 6.0 | 19.2 | 18.6 | 3.31 | 3.32 | 3.40 | 3.80 |
| Adefas | 12,000.0 | 16,000.0 | 11,000.0 | 4,278.0 | -11.4 | -33.6 | -65.6 | -74.2 | 0.12 | 0.16 | 0.10 | 0.04 |
| Balance Primario del Sector Público Presupuestario | 263,110.0 | 253,142.5 | 271,086.6 | 265,086.6 | -0.5 | 3.5 | -2.7 | 1.2 | 2.68 | 2.58 | 2.58 | 2.52 |

n.a. No aplicable

n.d. No disponible

Fuente: Estimación realizada por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados, con información de: SHCP, Ley de Ingresos de la Federación 2008, Decreto Aprobatorio del Presupuesto de la Federación 2008 y Criterios Generales de Política Económica 2008.

Ingresos Petroleros y No Petroleros 2008

En la Iniciativa de Ley de Ingresos 2008 se tenía previsto una recaudación de 2 billones 392 mil 917.6 millones de pesos, monto superior en 3.3 por ciento a la Ley de Ingresos 2007. Con la aprobación de la Reforma Fiscal y las modificaciones del marco macroeconómico que resultaron de ella, los ingresos presupuestarios se incrementaron en 152 mil 532.6 millones de pesos respecto a la Iniciativa 2008. Con estas modificaciones, la participación de los ingresos petroleros en el total se redujo de 35.1 por ciento en la iniciativa a 34.0 por ciento en la LIF 2008. Cabe destacar que esta reducción se presenta aún cuando el precio del barril de petróleo se incremento de 46.6 a 49.0 dólares, lo que refleja la magnitud de los recursos adicionales proporcionados por la Reforma Fiscal. Así, la Recaudación Federal Participable pasó de 1 billón 394 mil 954.9 millones de pesos a 1 billón 531 mil 883.3 en la LIF 2008.

Ingresos Petroleros y No Petroleros 2008
(millones de pesos)

| Concepto | LIF 2007 | Iniciativa de LIF 2008 | Ajustes | Dictamen LIF 2008 | Iniciativa de LIF | Dictamen LIF | Variación Real | |
|--|--------------------|------------------------|------------------|--------------------|-------------------|--------------|----------------|---------------|
| | (a) | (b) | (c) | (d) | % del PIB | | (b) / (a) | (d) / (a) |
| Ingresos Presupuestarios | 2,238,412.5 | 2,392,917.6 | 152,532.6 | 2,545,450.2 | 22.8 | 24.2 | 3.3 | 9.9 |
| Petroleros | 815,447.9 | 839,325.5 | 26,233.5 | 865,559.0 | 8.0 | 8.2 | -0.6 | 2.6 |
| No Petroleros | 1,422,964.6 | 1,553,592.1 | 126,299.1 | 1,679,891.2 | 14.8 | 16.0 | 5.5 | 14.1 |
| Gobierno Federal | 1,034,647.4 | 1,131,150.3 | 133,720.7 | 1,264,871.0 | 10.8 | 12.0 | 5.6 | 18.1 |
| Tributarios | 986,020.6 | 1,073,730.5 | 134,805.9 | 1,208,536.4 | 10.2 | 11.5 | 5.2 | 18.4 |
| No Tributarios ^{1/} | 48,626.8 | 57,419.8 | -1,085.2 | 56,334.6 | 0.5 | 0.5 | 14.1 | 11.9 |
| Organismos y Empresas ^{2/} | 388,317.2 | 422,441.8 | -7,421.6 | 415,020.2 | 4.0 | 3.9 | 5.1 | 3.3 |

^{1/} Incluye 1,182 millones de pesos por el cambio de régimen de LOTENAL y Pronósticos.

^{2/} Incluye el efecto por 7 mil 470 millones de pesos del cambio en las tarifas eléctricas.

Fuente: Elaborado por el CEFP con cifras de la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Dictamen correspondiente para 2008.

Ingresos Tributarios 2008

Se estima que para 2008 los ingresos tributarios no petroleros se incrementen en 11.5 por ciento real respecto a la LIF 2007. Se espera que, conjuntamente, el IETU y el ISR aporten 650 mil 671.3 millones de pesos, monto que como proporción del PIB representará el 6.2 por ciento. Respecto al IVA, se estima que la recaudación por este concepto se incremente sólo en 1.0 por ciento real respecto a la LIF 2007. Asimismo, se debe destacar que por Impuesto sobre Tenencia la recaudación se incrementará en 13.1 por ciento real, en tanto, se estima que el resto de los impuestos registrarán reducciones respecto a lo aprobado en 2007.

Gobierno Federal Ingresos Tributarios 2008 (millones de pesos)

| Concepto | LIF 2007 | Iniciativa de LIF | Ajustes | Dictamen LIF | Iniciativa de LIF | Dictamen LIF | Variación Real | |
|---------------------------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|-------------------|--------------|----------------|---------------|
| | (a) | (b) | (b) | (c) | % del PIB | | (b) / (a) | (c) / (a) |
| Tributarios | 986,020.6 | 1,073,730.5 | 134,805.9 | 1,208,536.4 | 10.2 | 11.5 | 5.2 | 18.4 |
| Impuesto Sobre la Renta | 440,405.6 | 516,444.6 | 64,539.2 | 580,983.8 | 4.9 | 5.5 | 13.3 | 27.5 |
| Impuesto Empresarial a Tasa Única | | | 69,687.5 | 69,687.5 | | 0.7 | | |
| Impuesto al Activo | 11,734.8 | 16,472.7 | -16,472.7 | | 0.2 | | 35.6 | |
| Impuesto al Valor Agregado | 428,710.7 | 436,865.3 | 11,494.6 | 448,359.9 | 4.2 | 4.3 | -1.5 | 1.0 |
| IEPS | 43,121.0 | 42,787.8 | 1,686.6 | 44,474.4 | 0.4 | 0.4 | -4.1 | -0.3 |
| Tabacos | 22,556.8 | 20,782.3 | 39.1 | 20,821.4 | 0.2 | 0.2 | -11.0 | -10.8 |
| Alcohol | 5,856.5 | 6,030.7 | 11.4 | 6,042.1 | 0.1 | 0.1 | -0.5 | -0.3 |
| Cerveza | 14,707.7 | 15,974.8 | 30.1 | 16,004.9 | 0.2 | 0.2 | 4.9 | 5.1 |
| Sorteos y Juegos | | | 1,606.0 | 1,606.0 | | 0.0 | | |
| Impuestos a los Depósitos en Efectivo | | | 2,906.3 | 2,906.3 | | 0.0 | | |
| Importaciones | 27,585.7 | 24,300.6 | 45.8 | 24,346.4 | 0.2 | 0.2 | -14.9 | -14.7 |
| Otros | 34,462.8 | 36,859.5 | 918.6 | 37,778.1 | 0.4 | 0.4 | 3.3 | 5.9 |
| Impuesto sobre Tenencia | 17,286.6 | 20,196.6 | 38.0 | 20,234.6 | 0.2 | 0.2 | 12.9 | 13.1 |
| ISAN | 5,042.5 | 5,123.0 | 9.7 | 5,132.7 | 0.0 | 0.0 | -1.8 | -1.7 |
| Accesorios | 10,660.4 | 11,465.4 | 21.6 | 11,487.0 | 0.1 | 0.1 | 3.9 | 4.1 |
| Otros | 1,473.3 | 74.5 | 849.3 | 923.8 | 0.0 | 0.0 | -95.1 | -39.4 |

Fuente: Elaborado por el CEFP con cifras de la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Dictamen correspondiente para 2008.

Ingresos Petroleros 2008

Para 2008 se espera que la plataforma de producción podría alcanzar un total de 3 millones 129 mil barriles diarios, mientras que la plataforma de exportación sea en promedio 1 millón 678 mil barriles, que con un precio de la mezcla de 49.0 dólares por barril, se estima que se podrían recaudar 839 mil 325.5 millones de pesos, de los cuales el 63.1 por ciento correspondería a ingresos pagados por PEMEX al Gobierno Federal. Con las modificaciones en la Ley Federal de Derechos en materia de hidrocarburos, PEMEX tendrá recursos adicionales por 35 mil 278.5 millones de pesos. Mientras que los estados tendrán ingresos adicionales por 8 mil 388.9 millones de pesos por la inclusión de la fracción II en la Ley de IEPS.

Ingresos Petroleros 2008 (millones de pesos)

| Concepto | LIF 2007 | Iniciativa de LIF | Ajustes | Dictamen LIF | Iniciativa de LIF | Dictamen LIF | Variación Real | |
|-------------------------|------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|--------------|----------------|---------------|
| | (a) | (b) | (b) | (c) | % del PIB | LIF | (b) / (a) | (c) / (a) |
| Petroleros | 815,447.9 | 839,325.5 | 26,233.5 | 865,559.0 | 8.0 | 8.2 | -0.6 | 2.6 |
| Gobierno Federal | 477,168.3 | 529,961.1 | -9,045.0 | 520,916.1 | 5.0 | 4.9 | 7.3 | 5.5 |
| IEPS | 16,874.5 | 10,353.4 | 1,994.9 | 12,348.3 | 0.1 | 0.1 | -40.7 | -29.3 |
| Fracción I | 16,874.5 | 10,353.4 | -6,394.0 | 3,959.4 | 0.1 | 0.0 | -40.7 | -77.3 |
| Fracción II | | | 8,388.9 | 8,388.9 | | 0.1 | | |
| Rendimientos Petroleros | 2,419.2 | 5,000.0 | 0.0 | 5,000.0 | 0.0 | 0.0 | 99.7 | 99.7 |
| Derechos | 457,874.6 | 514,607.7 | -11,039.9 | 503,567.8 | 4.9 | 4.8 | 8.6 | 6.3 |
| PEMEX | 338,279.6 | 309,364.4 | 35,278.5 | 344,642.9 | 2.9 | 3.3 | -11.6 | -1.6 |

Fuente: Elaborado por el CEFP con cifras de la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Dictamen correspondiente para 2008.

Ingresos No Tributarios y de Organismos y Empresas 2008

Dentro de los ingresos no tributarios no petroleros, se espera que los aprovechamientos se incrementen en 34.0 por ciento real respecto a la LIF 2007, el resto (derechos, productos) se estima que registrarán reducciones en 2008. Cabe destacar que dentro de los ingresos de Organismos y Empresas, los ingresos de CFE se incrementarán en 0.7 por ciento real respecto a lo aprobado en 2007, que incluye la pérdida de ingresos por la reducción de tarifas para el sector industrial y comercial; asimismo, destaca el incremento de los ingresos de LCF en 33.4 por ciento real, como también los ingresos del ISSSTE en 9.3 por ciento respecto a 2007, generados por el incremento de las cuotas de trabajadores y el gobierno.

Gobierno Federal Ingresos No Tributarios y de Organismos y Empresas 2008
(millones de pesos)

| Concepto | LIF 2007 | Iniciativa de LIF | Ajustes | Dictamen LIF | Iniciativa de LIF | Dictamen LIF | Variación Real | |
|---|------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|--------------|----------------|---------------|
| | (a) | (b) | (b) | (c) | % del PIB | | (b) / (a) | (c) / (a) |
| No Tributarios | 48,626.8 | 57,419.8 | -1,085.2 | 56,334.6 | 0.5 | 0.5 | 14.1 | 11.9 |
| Derechos | 13,478.6 | 12,859.8 | -808.1 | 12,051.7 | 0.1 | 0.1 | -7.8 | -13.6 |
| Productos | 7,721.8 | 7,421.9 | -1,168.6 | 6,253.3 | 0.1 | 0.1 | -7.1 | -21.8 |
| Organismos Descentralizados ^{1/} | 1,436.5 | 1,863.8 | -1,179.1 | 684.7 | 0.0 | 0.0 | 25.4 | -53.9 |
| Otros | 6,285.3 | 5,558.1 | 10.5 | 5,568.6 | 0.1 | 0.1 | -14.6 | -14.4 |
| Aprovechamientos | 27,408.8 | 37,120.2 | 891.5 | 38,011.7 | 0.4 | 0.4 | 30.9 | 34.0 |
| Cont. de mejoras | 17.6 | 17.9 | 0.0 | 17.9 | 0.0 | 0.0 | -1.7 | -1.7 |
| Organismos y Empresas | 388,317.2 | 422,441.8 | -7,421.6 | 415,020.2 | 4.0 | 3.9 | 5.1 | 3.3 |
| CFE ^{2/} | 216,261.2 | 232,904.6 | -7,470.4 | 225,434.2 | 2.2 | 2.1 | 4.1 | 0.7 |
| IMSS | 149,972.2 | 163,467.0 | 0.0 | 163,467.0 | 1.6 | 1.6 | 5.3 | 5.3 |
| ISSSTE | 25,279.0 | 28,598.5 | 0.0 | 28,598.5 | 0.3 | 0.3 | 9.3 | 9.3 |
| LyFC | -3,195.2 | -2,528.3 | 48.8 | -2,479.5 | 0.0 | 0.0 | 30.8 | 33.4 |

^{1/} Enteros por 1,182 millones de pesos de LOTENAL y Pronósticos al IEPS de Juegos y Sorteos.

^{2/} Efecto por 7 mil 470 millones de pesos del cambio en las tarifas eléctricas.

Fuente: Elaborado por el CEFP con cifras de la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Dictamen correspondiente para 2008.

Gasto Total del Sector Público Presupuestario

El presupuesto aprobado asciende a 2 billones 569 mil 450.2 mdp, esto es, 152 mil 532.6 mdp superior al proyecto presentado por el Ejecutivo, lo que equivale a un incremento real anual de 9.8 por ciento con respecto al aprobado en 2007 y representa 24.4 puntos porcentuales del PIB estimado para 2008.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN 2008 Gasto Total del Sector Público Presupuestario (millones de pesos)

| Concepto | 2007 | | 2008 | | Aprobado C | Diferencia | | % Var. Real C/A | % del PIB | |
|---|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|------------------|--------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| | Aprobado A | % | Proyecto B | % | | C-B | % | | 2007 ^a | 2008 ^a |
| Gasto Neto Devengado del Sector Público Presupuestario | 2,260,412.5 | 100.0 | 2,416,917.6 | 100.0 | 2,569,450.2 | 152,532.6 | 6.3 | 9.8 | 23.0 | 24.4 |
| <i>Gasto Primario</i> | <i>1,997,302.5</i> | <i>88.4</i> | <i>2,145,831.0</i> | <i>88.8</i> | <i>2,304,363.6</i> | <i>158,532.6</i> | <i>7.4</i> | <i>11.5</i> | <i>20.4</i> | <i>21.9</i> |
| Programable | 1,661,021.4 | 73.5 | 1,777,179.6 | 73.5 | 1,899,925.0 | 122,745.4 | 6.9 | 10.5 | 16.9 | 18.1 |
| Ramos Autónomos | 40,988.6 | 1.8 | 50,736.5 | 2.1 | 47,774.9 | -2,961.6 | -5.8 | 12.6 | 0.4 | 0.5 |
| Ramos Administrativos y Generales | 578,990.4 | 25.6 | 600,724.9 | 24.9 | 679,581.2 | 78,856.3 | 13.1 | 13.4 | 5.9 | 6.5 |
| Organismos y Empresas | 668,821.8 | 29.6 | 724,538.3 | 30.0 | 760,816.4 | 36,278.1 | 5.0 | 9.9 | 6.8 | 7.2 |
| Estados y Municipios (Ramos 25 y 33) | 372,220.7 | 16.5 | 401,179.9 | 16.6 | 411,752.5 | 10,572.6 | 2.6 | 6.9 | 3.8 | 3.9 |
| Participaciones | 324,281.1 | 14.3 | 357,651.4 | 14.8 | 400,160.6 | 42,509.2 | 11.9 | 19.2 | 3.3 | 3.8 |
| <i>Costo Financiero</i> | <i>263,110.0</i> | <i>11.6</i> | <i>271,086.6</i> | <i>11.2</i> | <i>265,086.6</i> | <i>-6,000.0</i> | <i>-2.2</i> | <i>-2.6</i> | <i>2.7</i> | <i>2.5</i> |
| Intereses, Comisiones y Gastos | 235,935.7 | 10.4 | 241,096.9 | 10.0 | 235,096.9 | -6,000.0 | -2.5 | -3.7 | 2.4 | 2.2 |
| Apoyo a Ahorradores y Deudores | 27,174.3 | 1.2 | 29,989.7 | 1.2 | 29,989.7 | 0.0 | 0.0 | 6.6 | 0.3 | 0.3 |
| <i>Adefas</i> | <i>12,000.0</i> | <i>0.5</i> | <i>11,000.0</i> | <i>0.5</i> | <i>4,278.0</i> | <i>-6,722.0</i> | <i>-61.1</i> | <i>-65.5</i> | <i>0.1</i> | <i>0.0</i> |

a: Aprobado

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados, con información del Presupuesto de Egresos de la Federación 2007 y PPEF 2008, SHCP.

NOTA: Las variaciones reales se obtuvieron deflactando los valores de 2007 con un índice base 2008=100.0

Adecuaciones Principales Aprobadas

Ampliaciones PEF 2008: \$190, 320.8 mdp

- **53,472.5 mdp a entidades federativas** (42,509.1 de Participaciones y 10,963.4 del Ramo 33).
- **29,220.2 mdp para inversión en PEMEX.**
- 26,158.3 mdp para SCT
- 16,510.3 mdp en Educación
- 13,048.1 mdp en SEDESOL
- 10,000 mdp en SEMARNAT
- 8,810.0 mdp en el Ramo 23, en el que se incluyen recursos adicionales para diversos fondos para entidades federativas
- 6,971.5 mdp en SAGARPA
- 5,886.8 mdp en IMSS
- 5,719.9 mdp para Salud
- 3,604.4 en Seguridad Pública
- 2,539.2 mdp en Hacienda, entre otras modificaciones

Proyecto PPEF 2008
\$2'416,917.6 mdp

Reducciones PPEF 2008 \$37,788.2 mdp

Ampliaciones LIF 2008
\$152,532.6 mdp

Reducciones PPEF 2008 \$37,788.2 mdp

PEF 2008
\$2'569,450.2 mdp

- **22,793.4 mdp a los Ramos Generales**, (8,173 mdp en gastos asociados a los ingresos petroleros, 1,140.3 mdp en Otras Provisiones, 6,000 mdp en Deuda Pública, 6,722 mdp en ADEFAS, entre otros)
- **11,472.3 mdp en los Ramos Administrativos** (2,400.4 mdp en SEP, 1,722.6 mdp en Hacienda, 980.1 Salud, 941.5 en Seguridad Pública y 894.1 en Sagarpa, entre otros).
- **3,193.6 mdp a los Ramos Autónomos**, entre estos, 2,429.5 mdp. al Poder Judicial.
- 328.9 mdp en Luz y Fuerza del Centro



Ramos Autónomos

El conjunto de ramos autónomos crece 12.6 por ciento real respecto a 2007, tasa superior a la del gasto neto devengado. El mayor incremento real se observa en el Poder Legislativo, en el caso del Senado, el aumento de 54.5 por ciento real se explica por los recursos destinados a la construcción de la nueva sede. Es de notar que los componentes del Poder Judicial, a pesar del ajuste, presentan tasas de crecimiento anual real entre el 14.8 por ciento y el 22.8 por ciento.

Presupuesto de Egresos de la Federación 2008, Ramos Autónomos
(millones de pesos)

| Concepto | 2007 | | 2008 | | Aprobado C | Diferencia C-B | % Var. Real C/A |
|--|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|-------------------|--------------------|
| | Aprobado | % | Proyecto | % | | | |
| | A | | B | | | | |
| Ramos Autónomos | 40,988.6 | 100.0 | 50,736.4 | 100.0 | 47,774.9 | -2,961.6 | 12.6 |
| 01 Poder Legislativo | 7,523.7 | 18.4 | 8,746.6 | 17.2 | 8,978.6 | 232.0 | 15.3 |
| Cámara de Diputados | 4,604.5 | 11.2 | 4,604.5 | 9.1 | 4,730.5 | 126.0 | -0.7 |
| Cámara de Senadores | 2,075.6 | 5.1 | 3,212.7 | 6.3 | 3,318.7 | 106.0 | 54.5 |
| Auditoría Superior de la Federación | 843.7 | 2.1 | 929.4 | 1.8 | 929.4 | 0.0 | 6.5 |
| 03 Poder Judicial | 25,229.5 | 61.6 | 32,392.7 | 63.8 | 29,963.3 | -2,429.5 | 14.8 |
| Suprema Corte de Justicia de la Nación | 3,170.4 | 7.7 | 4,117.1 | 8.1 | 3,808.3 | -308.8 | 16.1 |
| Consejo de la Judicatura Federal | 20,930.4 | 51.1 | 26,725.2 | 52.7 | 24,720.8 | -2,004.4 | 14.1 |
| Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación | 1,128.8 | 2.8 | 1,550.5 | 3.1 | 1,434.2 | -116.3 | 22.8 |
| 22 Instituto Federal Electoral | 7,434.4 | 18.1 | 8,613.0 | 17.0 | 7,967.0 | -646.0 | 3.6 |
| 35 Comisión Nacional de los Derechos Humanos | 801.0 | 2.0 | 984.1 | 1.9 | 866.0 | -118.1 | 4.5 |
| 23 Provisiones Salariales y Económicas | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 800.0 | 800.0 | n.a. |
| Poder Judicial | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 500.0 | 500.0 | n.a. |
| Poder Judicial Estatal | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 300.0 | 300.0 | n.a. |

n.a. No aplica

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados, con cifras del Presupuesto de Egresos de la Federación 2007 y el Dictamen del Presupuesto de Egresos de la Federación 2008.

NOTA: Las variaciones reales se obtuvieron deflactando los valores de 2007 con un índice base 2008=100.0

Ramos Administrativos

Turismo, Comunicaciones y Transportes y Desarrollo Social fueron los Ramos con mayores tasas de crecimiento real con 79.3%, 43.8% y 37.9%, respectivamente, mientras que la Procuraduría General de la República fue el único Ramo que registró una caída (-2.4%) respecto al presupuesto aprobado en 2007.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN 2008 Clasificación Administrativa (millones de pesos)

| Ramo/Entidad | 2007 | | 2008 | | % Var. Real C/A |
|---|------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | Aprobado A | Proyecto B | Aprobado C | Diferencias C-B | |
| RAMOS ADMINISTRATIVOS | 544,550.8 | 575,587.2 | 656,514.2 | 80,927.0 | 16.5 |
| 02 Presidencia de la República | 1,608.5 | 1,774.8 | 1,689.9 | -84.9 | 1.5 |
| 04 Gobernación | 5,083.3 | 6,651.7 | 6,736.9 | 85.2 | 28.1 |
| 05 Relaciones Exteriores | 4,836.0 | 5,492.2 | 5,348.2 | -144.0 | 6.9 |
| 06 Hacienda y Crédito Público | 34,358.5 | 35,322.4 | 36,139.0 | 816.6 | 1.6 |
| 07 Defensa Nacional | 32,200.9 | 34,712.7 | 34,861.0 | 148.3 | 4.6 |
| 08 Agricultura, Gan., Desarr. Rural, Pesca y Alimentación | 58,384.7 | 58,369.9 | 64,447.3 | 6,077.4 | 6.7 |
| 09 Comunicaciones y Transportes | 39,168.2 | 32,645.9 | 58,279.3 | 25,633.4 | 43.8 |
| 10 Economía | 8,233.1 | 8,105.3 | 10,806.9 | 2,701.6 | 26.8 |
| 11 Educación Pública | 151,963.4 | 159,387.9 | 173,497.8 | 14,109.9 | 10.3 |
| 12 Salud | 55,583.2 | 64,686.3 | 69,426.1 | 4,739.8 | 20.7 |
| 13 Marina | 10,951.3 | 13,420.2 | 13,382.7 | -37.5 | 18.1 |
| 14 Trabajo y Previsión Social | 3,234.7 | 3,529.5 | 3,419.5 | -110.0 | 2.2 |
| 15 Reforma Agraria | 4,772.3 | 4,755.4 | 5,272.8 | 517.4 | 6.8 |
| 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales | 29,006.3 | 29,802.3 | 39,064.6 | 9,262.3 | 30.1 |
| 17 Procuraduría General de la República | 9,216.5 | 10,100.2 | 9,307.8 | -792.4 | -2.4 |
| 18 Energía | 32,793.3 | 34,392.7 | 35,981.4 | 1,588.7 | 6.0 |
| 20 Desarrollo Social | 35,108.5 | 37,582.9 | 50,088.7 | 12,505.8 | 37.9 |
| 21 Turismo | 1,822.7 | 2,927.6 | 3,382.4 | 454.8 | 79.3 |
| 27 Función Pública | 1,318.2 | 1,573.2 | 1,520.9 | -52.3 | 11.5 |
| 31 Tribunales Agrarios | 794.0 | 790.2 | 924.9 | 134.7 | 12.6 |
| 32 Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa | 1,031.8 | 1,355.1 | 1,250.8 | -104.3 | 17.1 |
| 36 Seguridad Pública | 13,664.7 | 17,048.7 | 19,711.6 | 2,662.9 | 39.4 |
| 37 Consejería Jurídica del Ejecutivo Federal | 86.1 | 106.0 | 97.5 | -8.5 | 9.5 |
| 38 Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología | 9,330.6 | 11,053.9 | 11,876.0 | 822.1 | 23.0 |

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la Cámara de Diputados con datos del Anexo 20 del Dictamen de la Comisión de Presupuesto y Cuenta Pública con proyecto de Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2008.

NOTA: Las variaciones reales se obtuvieron deflactando los valores de 2007 con un índice base 2008=100.0

Ramos Generales del Gasto Programable

El Ramo 33 Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios registra la mayor tasa de crecimiento con 7.5%, en tanto que el Ramo 19 Aportaciones a Seguridad Social presenta la mayor caída con 4.3% respecto al presupuesto aprobado en 2007.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN 2008 Clasificación Administrativa (millones de pesos)

| Ramo/Entidad | 2007 | 2008 | | % Var. Real C/A | |
|---|------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | Aprobado A | Proyecto B | Aprobado C | | Diferencias C-B |
| RAMOS GENERALES | 615,762.4 | 643,666.3 | 653,668.2 | 10,002.0 | 2.6 |
| 19 Aportaciones a Seguridad Social | 191,994.4 | 190,246.1 | 190,178.7 | -67.4 | -4.3 |
| 23 Provisiones Salariales y Económicas | 51,547.3 | 52,240.3 | 51,737.0 | -503.3 | -3.0 |
| 25 Previsiones y Aportaciones para los Sistemas de Educación Básica, Normal, Tecnológica y de Adultos | 39,922.6 | 42,574.1 | 42,183.4 | -390.7 | 2.1 |
| 33 Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios | 332,298.1 | 358,605.7 | 369,569.1 | 10,963.4 | 7.5 |

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la Cámara de Diputados con datos del Anexo 20 del Dictamen de la Comisión de Presupuesto y Cuenta Pública con proyecto de Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2008.

NOTA: Las variaciones reales se obtuvieron deflactando los valores de 2007 con un índice base 2008=100.0

Entidades Sujetas a Control Presupuestario Directo

El presupuesto de Pemex registró un aumento de 25.3% respecto al aprobado en 2007 mientras que el ISSSTE fue la única entidad que presentó una variación real negativa (-5.4 por ciento).

PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN 2008 Clasificación Administrativa (millones de pesos)

| Ramo/Entidad | 2007 | 2008 | | % Var. Real C/A | |
|--|------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | Aprobado A | Proyecto B | Aprobado C | | Diferencias C-B |
| ENTIDADES SUJETAS A CONTROL PRESUPUESTARIO DIRECTO (ECPD) | 719,571.9 | 759,664.5 | 795,942.6 | 36,278.1 | 6.9 |
| GYN Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado | 80,919.9 | 79,218.8 | 79,218.8 | 0.0 | -5.4 |
| GYR Instituto Mexicano del Seguro Social | 237,801.9 | 266,201.9 | 272,088.7 | 5,886.8 | 10.6 |
| TOQ Comisión Federal de Electricidad | 181,981.9 | 196,518.2 | 196,518.2 | 0.0 | 4.4 |
| T1O Luz y Fuerza del Centro | 27,315.3 | 29,199.1 | 30,370.2 | 1,171.1 | 7.4 |
| TZZ Petróleos Mexicanos (Consolidado) | 140,802.8 | 153,400.3 | 182,620.5 | 29,220.2 | 25.3 |
| Costo Financiero de las ECPD | 50,750.1 | 35,126.2 | 35,126.2 | 0.0 | -33.1 |

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la Cámara de Diputados con datos del Anexo 20 del Dictamen de la Comisión de Presupuesto y Cuenta Pública con proyecto de Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2008.

NOTA: Las variaciones reales se obtuvieron deflactando los valores de 2007 con un índice base 2008=100.0

Balance Presupuestario de PEMEX

Respecto a la Iniciativa del Ejecutivo, el presupuesto aprobado de PEMEX para 2008 autorizó un incremento en los ingresos propios por 35 mil 278.5 millones de pesos derivado de los cambios en la Ley Federal de Derechos que reduce la tasa del Derecho Ordinario sobre Hidrocarburos de 79.0 por ciento en 2007 a 74.0 por ciento en 2008, así como una ampliación en el gasto programable por 29 mil 220.2 millones de pesos, lo que da como resultado un aumento en el superávit financiero por 6 mil 058.3 millones de pesos, para ubicarlo en 135 mil 405.7 millones de pesos.

BALANCE PRESUPUESTARIO DE PETRÓLEOS MEXICANOS

(millones de pesos corrientes)

| Concepto | 2007 | 2008 | | Variación | |
|---------------------------|------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
| | Aprobado (A) | Iniciativa (B) | Aprobado 1/ (C) | Nominal (C - B) | (%) (B / A) |
| Ingresos | 338,279.6 | 309,364.4 | 344,642.9 | 35,278.5 | 11.4 |
| Ingresos Propios | 338,279.6 | 309,364.4 | 344,642.9 | 35,278.5 | 11.4 |
| Venta de Bienes | 324,264.9 | 299,316.1 | 334,594.6 ^{1/} | 35,278.5 | 11.8 |
| Ingresos Diversos | 14,014.7 | 10,048.3 | 10,048.3 | 0.0 | 0.0 |
| Gasto Programable | 140,802.8 | 153,400.3 | 182,620.5 | 29,220.2 | 19.0 |
| Corriente | 84,550.1 | 81,140.2 | 81,140.2 | 0.0 | 0.0 |
| Capital | 56,235.6 | 72,260.1 | 101,480.3 ^{1/} | 29,220.2 | 40.4 |
| Ajenas | 17.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | n.a. |
| BALANCE PRIMARIO | 197,476.7 | 155,964.1 | 162,022.4 | 6,058.3 | 3.9 |
| Costo financiero | 41,495.6 | 26,616.7 | 26,616.7 | 0.0 | 0.0 |
| BALANCE FINANCIERO | 155,981.1 | 129,347.4 | 135,405.7 | 6,058.3 | 4.7 |

1/ Incluye efecto por concepto de cambios a la Ley Federal de Derechos.

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados, con datos de Iniciativa de LIF y PPEF para 2008, así como de la LIF y PEF aprobados para 2008.

Balance Presupuestario de CFE

En el presupuesto aprobado para la Comisión Federal de Electricidad los ingresos propios disminuyeron en 7 mil 470.4 millones de pesos, monto 3.2 por ciento menor a lo presupuestado en la Iniciativa del Ejecutivo, debido a la reducción en tarifas eléctricas. El gasto total no presentó cambio alguno respecto al Proyecto de Presupuesto de Egresos (PPEF 2008).

BALANCE PRESUPUESTARIO DE COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD (Millones de pesos corrientes)

| Concepto | 2007 | | 2008 | | Variación | |
|---------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|--------------------|----------------|--|
| | Aprobado ^{1/} (A) | Iniciativa ^{2/} (B) | Aprobado ^{3/} (C) | Nominal (C - B) | (%) (C / B) | |
| Ingresos Propios | 216,261.2 | 232,904.6 | 225,434.2 | -7,470.4 | -3.2 | |
| Gasto Total | 215,189.6 | 205,027.7 | 205,027.7 | 0.0 | 0.0 | |
| Gasto Programable | 188,351.3 | 196,518.2 | 196,518.2 | 0.0 | 0.0 | |
| Costo Financiero | 9,254.5 | 8,509.5 | 8,509.5 | 0.0 | 0.0 | |
| BALANCE PRIMARIO | 27,909.9 | 36,386.4 | 28,916.0 | -7,470.4 | -20.5 | |
| BALANCE FINANCIERO | 18,655.4 | 27,876.9 | 20,406.5 | -7,470.4 | -26.8 | |

1/ Cifras presentadas en el Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2007, Aprobado.

2/ Cifras presentadas en el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2008.

3/ Cifras aprobadas en el Dictamen de la Ley de Ingresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2008 y Dictamen Aprobado del Presupuesto de Egresos de la Federación para 2008.

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados con base en información de la SHCP, Cuenta de la Hacienda Pública Federal de 2006, Presupuesto de Egresos de la Federación para 2007, Proyecto de Presupuesto de Egresos para 2008; Dictamen Aprobado de Ley de Ingresos para 2008 y Dictamen Aprobado del Presupuesto de Egresos de la Federación para 2008.

Balance Presupuestario de LyFC

Para 2008, los ingresos presupuestarios de Luz y Fuerza del Centro se aumentaron en 48.8 millones de pesos respecto a la Iniciativa del Ejecutivo.

El gasto programable tuvo una reasignación por 1 mil 171.1 millones de pesos debido a una reducción de 328.9 millones de pesos y un incremento en el presupuesto por 1 mil 500 millones de pesos.

BALANCE PRESUPUESTARIO DE LUZ y FUERZA DEL CENTRO (Millones de pesos corrientes)

| Concepto | 2008 | | | | | |
|------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|--------------------|----------------|--|
| | 2007 | | | | Variación | |
| | Aprobado ^{1/} (A) | Iniciativa ^{2/} (B) | Aprobado ^{3/} (C) | Nominal (C - B) | (%) (C / B) | |
| Ingresos Totales | 27,972.6 | 30,115.3 | n.d. | n.d. | n.d. | |
| Ingresos Corrientes | -3,195.2 | -2,528.3 | -2,479.5 | 48.8 | n.c. | |
| Transferencias y Subsidios (| 31,167.8 | 32,643.6 | n.d. | n.d. | n.d. | |
| Gasto Programable | 28,271.3 | 29,199.1 | 30,370.2 | 1,171.1 | 4.0 | |
| BALANCE FINANCIERO | -298.7 | 916.2 | n.d. | n.d. | n.d. | |

Nota: Para fines de consolidación, los pagos por compra de energía a CFE se restan de sus ingresos propios.

n.c. no calculable. n.d. No disponible.

1/ Cifras del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2007.

2/ Cifras presentadas en el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación para 2008.

3/ Cifras aprobadas en el Dictamen de la Ley de Ingresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2008 y Dictamen Aprobado del Presupuesto de Egresos de la Federación 2008.

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados con base en información de la SHCP, Cuenta de la Hacienda Pública Federal de 2006, Presupuesto de Egresos de la Federación para 2007, Proyecto de Presupuesto de Egresos para 2008; Dictamen Aprobado de Ley de Ingresos para 2008 y Dictamen Aprobado del Presupuesto de Egresos de la Federación para 2008.

Balance Presupuestario del IMSS

El Presupuesto del IMSS para 2008 ascendió a 272 mil 88 millones de pesos debido a una reasignación de 5 mil 886.8 millones de pesos, lo que implicó un crecimiento de 2.2 por ciento respecto a la propuesta del Ejecutivo.

Los ingresos del IMSS se mantuvieron en 284 mil 017 millones de pesos, cifra mayor en 6.4 por ciento real respecto a la aprobada en 2007; dentro de los rubros de los ingresos, las cuotas obrero patronales representan el 51.8 por ciento del total, derivado de un aumento importante de trabajadores asegurados.

Los resultados de ingreso y gasto arrojarán durante 2008 un superávit de 11 mil 928.3 millones de pesos, mismos que se utilizarán para el fondo de reservas, para garantizar el cumplimiento de las obligaciones, derivadas de los beneficios y prestación de servicios relativos a los seguros y las obligaciones laborales que contraiga, ya sea por disposición legal o contractual con sus trabajadores.

IMSS: BALANCE PRESUPUESTARIO, 2007-2008
(millones de pesos corrientes)

| Concepto | Aprobado | 2008 | | Variación | |
|--|------------------|-------------------|------------------|--------------------|---------------------|
| | 2007 (A) | Iniciativa (B) | Aprobado (C) | Nominal (C)-(B) | Relativa (C)/(B) |
| Ingresos | 257,801.9 | 284,017.0 | 284,017.0 | 0.0 | 0.0 |
| Ingresos Propios | 149,972.2 | 163,467.0 | 163,467.0 | 0.0 | 0.0 |
| Cuotas Obrero Patronales | 136,933.0 | 147,078.0 | 147,078.0 | 0.0 | 0.0 |
| Ingresos Diversos | 13,039.2 | 16,389.0 | 16,389.0 | 0.0 | 0.0 |
| Transferencias Estatutarias al IMSS | 41,274.0 | 43,903.0 | 43,903.0 | 0.0 | 0.0 |
| Transferencias para pago de Pensiones y Jubilaciones | 63,555.7 | 76,647.0 | 76,647.0 | 0.0 | 0.0 |
| Gasto Programable | 237,801.9 | 266,201.9 | 272,088.7 | 5,886.8 | 2.2 |
| Gasto Corriente | 237,801.9 | 260,639.0 | n.d. | n.a. | n.a. |
| Inversión Física | 0.0 | 5,562.9 | n.d. | n.a. | n.a. |
| Otros | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | n.a. |
| Balance Presupuestario Total^{2/} | 20,000.0 | 17,815.1 | 11,928.3 | -5,886.8 | -13.9 |

n.a. No aplica; No disponible.

^{1/}El Balance Presupuestario se calcula restando a los Ingresos, el total de Egresos.

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados, con cifras del flujo de efectivo del PEF para 2007, PPEF y Dictamen del Presupuesto para 2008.

Balance Presupuestario del ISSSTE

El dictamen de presupuesto de egresos de 2008 no arrojó modificación a la propuesta de gasto del Ejecutivo por lo que se mantuvo en 79 mil 218.8 millones de pesos, cifra menor en 1 mil 701.1 millones de pesos respecto al aprobado en 2007, debido al menor gasto de jubilaciones y pensiones por la emigración de trabajadores al sistema de cuentas individuales.

La Ley de Ingresos para 2008 no registró modificaciones a la propuesta del Ejecutivo por lo que los ingresos se mantuvieron en 85 mil 135.5 millones de pesos, cifra menor en 7 mil 717.0 millones de pesos al aprobado en 2007, debido a las menores transferencias para el pago de pensiones y jubilaciones.

De acuerdo con los niveles de ingreso y gasto aprobados para 2008, el Instituto alcanzará un superávit de 5 mil 916.7 millones de pesos, es decir, 52.1 por ciento menor al aprobado en 2007.

ISSSTE: BALANCE PRESUPUESTARIO, 2007-2008
(millones de pesos corrientes)

| Concepto | Aprobado 2007 (A) | 2008 | | Variación | |
|--|-------------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------|---------------------|
| | | Iniciativa (B) | Dictamen Aprobado (C) | Nominal (C)-(B) | Relativa (C)/(B) |
| Ingresos | 92,852.5 | 85,135.5 | 85,135.5 | 0.0 | 0.0 |
| Ingresos Corrientes y de Capital | 44,272.2 | 52,179.6 | 52,179.6 | 0.0 | 0.0 |
| Cuotas de los trabajadores del ISSSTE | 15,434.6 | 17,576.7 | 17,576.7 | 0.0 | 0.0 |
| Aportaciones Fed. al ISSSTE y FOVISSSTE | 25,540.3 | 26,225.3 | 26,225.3 | 0.0 | 0.0 |
| Cuota Social | 0.0 | 4,981.1 | 4,981.1 | 0.0 | 0.0 |
| Subsidios y Transferencias del Gob. Fed. | 48,580.3 | 32,955.9 | 32,955.9 | 0.0 | 0.0 |
| Gasto Programable | 80,919.9 | 79,218.8 | 79,218.8 | 0.0 | 0.0 |
| Gasto Corriente | 79,341.1 | 77,220.4 | 77,220.4 | 0.0 | 0.0 |
| Otros | 273.5 | 1,263.5 | 1,263.5 | 0.0 | 0.0 |
| Inversión Física | 1,578.8 | 1,998.4 | 1,998.4 | 0.0 | 0.0 |
| Balance Presupuestario^{1/} | 11,932.6 | 5,916.7 | 5,916.7 | 0.0 | 0.0 |

n.a. No aplica.

Nota: No se incluye la estimación de ingresos por transferencias estatutarias, debido a que el ISSSTE publica la estimación de este rubro en fechas posteriores, por lo que los ingresos totales de esta dependencia no coincide con la Iniciativa de Ley de Ingresos de 2008.

^{1/} El Balance Presupuestario se calcula restando a los Ingresos el total de Egresos.

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados, con cifras del flujo de efectivo del PEF para 2007, PPEF y Dictamen del Presupuesto para 2008.

Gasto No Programable

Dentro del Gasto No Programable, los Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores registraron una caída de 65.5% al igual que el Costo Financiero de las ECPD que disminuyó 33.1%. Por su parte, las Participaciones a Entidades Federativas y Municipios crecieron 19.2 por ciento.

El costo financiero se redujo 2.6 por ciento real, en relación con el aprobado en 2007, en particular las Entidades de Control Directo esperan ingresos por intereses de aproximadamente 15 mil millones de pesos.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN 2008 Clasificación Administrativa (millones de pesos)

| Ramo/Entidad | 2007 | 2008 | | | % Var. Real C/A |
|---|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Aprobado A | Proyecto B | Aprobado C | Diferencias C-B | |
| GASTO NO PROGRAMABLE | 599,391.1 | 1,151,921.6 | 1,169,708.7 | 17,787.1 | 88.6 |
| 28 Participaciones a Entidades Federativas y Municipios | 324,281.1 | 357,651.4 | 400,160.6 | 42,509.1 | 19.2 |
| 30 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores | 12,000.0 | 11,000.0 | 4,278.0 | -6,722.0 | -65.5 |
| Costo Financiero | 263,110.0 | 271,086.6 | 265,086.6 | -6,000.0 | -2.6 |
| Intereses, comisiones y gastos de la deuda | 235,935.7 | 241,096.9 | 235,096.9 | -6,000.0 | -3.7 |
| 24 <i>Gobierno Federal</i> | 185,185.6 | 205,970.7 | 199,970.7 | -6,000.0 | 4.4 |
| <i>Entidades de Control Directo (ECPD)</i> | 50,750.1 | 35,126.2 | 35,126.2 | 0.0 | -33.1 |
| 34 Erogaciones para los Programas de Apoyo a Ahorradores y Deudores de la Banca | 27,174.3 | 29,989.7 | 29,989.7 | 0.0 | 6.6 |

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la Cámara de Diputados con datos del Anexo 20 del Dictamen de la Comisión de Presupuesto y Cuenta Pública con proyecto de Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2008.

Gasto Federal Descentralizado

El gasto federal descentralizado asciende a 814 mil 713.1 mdp, con un aumento de 118 mil 211.3 mdp respecto a 2007, esto es, un incremento real de 13.0 por ciento respecto al aprobado en 2007, y representa 7.7 puntos porcentuales del PIB. De cada peso que ejercerá la Federación en 2008, 35.4 centavos se destinarán a entidades federativas y municipios, 5 centavos más que en 2007.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN 2008
GASTO FEDERAL DESCENTRALIZADO
(Millones de pesos a precios corrientes)

| CONCEPTO | 2007 | | 2008 | | % Var. Real C/A | % del PIB | |
|---|------------------|------------------|------------------|--------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| | Aprobado A | Proyecto B | Aprobado C | Diferencias C-B | | 2007 ^a | 2008 ^a |
| TOTAL | 696,501.8 | 761,631.3 | 814,713.1 | 118,211.3 | 13.0 | 7.10 | 7.75 |
| Ramo 28 Participaciones a Entidades Federativas y Municipios | 324,281.1 | 357,651.4 | 400,160.6 | 75,879.5 | 19.2 | 3.31 | 3.81 |
| RAMO 33 Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios | 332,298.1 | 358,605.7 | 369,569.1 | 37,271.0 | 7.5 | 3.39 | 3.52 |
| Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal (FAEB) | 189,155.8 | 204,027.0 | 204,027.0 | 14,871.2 | 4.2 | 1.93 | 1.94 |
| Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud (FASSA) | 41,572.8 | 43,995.4 | 43,995.4 | 2,422.5 | 2.2 | 0.42 | 0.42 |
| Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social (FAIS) | 31,887.6 | 34,873.9 | 38,297.1 | 6,409.5 | 16.0 | 0.33 | 0.36 |
| Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM) | 10,382.6 | 11,354.9 | 12,469.5 | 2,086.9 | 16.0 | 0.11 | 0.12 |
| Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y el Distrito Federal (FORTAMUNDF) | 32,682.2 | 35,742.9 | 39,251.5 | 6,569.2 | 16.0 | 0.33 | 0.37 |
| Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y el Distrito Federal (FASP) | 5,000.0 | 5,000.0 | 6,000.0 | 1,000.0 | 15.9 | 0.05 | 0.06 |
| Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos (FAETA) | 3,760.0 | 4,082.3 | 4,082.3 | 322.2 | 4.9 | 0.04 | 0.04 |
| Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) | 17,857.0 | 19,529.4 | 21,446.4 | 3,589.3 | 16.0 | 0.18 | 0.20 |
| Ramo 25 Previsiones y Aportaciones para los Sistemas de Educación Básica, Normal, Tecnológica y de Adultos | 39,922.6 | 42,574.1 | 42,183.4 | 2,260.8 | 2.1 | 0.41 | 0.40 |
| FIES-FEIEF | 0.0 | 2,800.0 | 2,800.0 | 2,800.0 | n.a. | 0.00 | 0.03 |

a = aprobado. n.a. No aplica

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de Finanzas Públicas de la Cámara de Diputados con datos del Presupuesto de Egresos 2007, el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación 2008 y cifras del *Dictamen del Presupuesto de Egresos aprobado por la Cámara de Diputados*.

NOTA: Las variaciones reales se obtuvieron deflactando los valores de 2007 con un índice base 2008=100.0

Gasto Federal Descentralizado (Estimaciones preliminares del CEFP)

Ramo 28: Estimación de Participaciones en Ingresos Federales e Incentivos Económicos por Entidad Federativa para 2008

| Entidades | Fondo General de Participaciones | Actualización de las Bases Especiales de Tributación | Fondo de Fomento Municipal | Fondo de Fiscalización ^{1/} | Impuesto Especial sobre Producción y Servicios ^{2/} | Fondo de Compensación para las 10 Entidades más Pobres ^{3/} | 9/11 del IEPS sobre Ventas de Diesel y Gasolina ^{4/} | Fondo de Extracción de Hidrocarburos ^{5/} | 0.136% RFP ^{6/} | 3.17% DAEXP ^{7/} | Incentivos Económicos | | | | Total |
|---------------------|----------------------------------|--|----------------------------|--------------------------------------|--|--|---|--|--------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|
| | | | | | | | | | | | Tenencia ^{8/} | Autos Nuevos ^{8/} | Fondo de Compensación del ISAN | Otros Incentivos ^{8/} | |
| Agascalientes | 3,478.3 | 7.7 | 444.4 | 191.9 | 73.4 | 0.0 | 78.2 | n. a. | n. a. | n. a. | 216.4 | 81.0 | 16.9 | 105.6 | 4,693.8 |
| Baja California | 8,923.5 | 28.9 | 191.2 | 570.2 | 260.3 | 0.0 | 298.6 | n. a. | 76.8 | n. a. | 458.4 | 321.5 | 40.9 | 704.1 | 11,874.6 |
| Baja California Sur | 2,132.4 | 7.6 | 121.8 | 102.4 | 67.1 | 0.0 | 87.8 | n. a. | 0.2 | n. a. | 96.1 | 72.0 | 7.7 | 156.3 | 2,851.4 |
| Campeche | 3,025.0 | 8.0 | 193.3 | 148.6 | 42.6 | 0.0 | 61.7 | 1,023.0 | 6.0 | 131.6 | 137.7 | 33.6 | 8.3 | 40.7 | 4,860.2 |
| Coahuila | 7,508.3 | 22.0 | 230.4 | 402.1 | 190.5 | 0.0 | 202.1 | n. a. | 49.9 | n. a. | 514.4 | 175.5 | 54.1 | 333.4 | 9,682.8 |
| Colima | 2,207.8 | 3.2 | 240.8 | 123.9 | 39.7 | 0.0 | 59.4 | n. a. | 41.7 | n. a. | 119.5 | 58.0 | 9.9 | 84.4 | 2,988.3 |
| Chiapas | 13,895.5 | 71.3 | 222.0 | 712.5 | 119.4 | 200.2 | 144.6 | 166.0 | 3.1 | n. a. | 291.6 | 108.4 | 26.2 | 151.7 | 16,112.5 |
| Chihuahua | 8,989.3 | 79.8 | 299.2 | 471.1 | 244.7 | 0.0 | 290.5 | n. a. | 80.4 | n. a. | 525.3 | 231.1 | 56.2 | 387.0 | 11,654.6 |
| Distrito Federal | 38,169.0 | 9.5 | 2,143.5 | 1,803.6 | 692.3 | 0.0 | 621.0 | n. a. | n. a. | n. a. | 5,138.8 | 815.7 | 379.5 | 579.6 | 50,352.5 |
| Durango | 4,081.5 | 41.5 | 376.9 | 208.1 | 87.7 | 0.0 | 111.6 | n. a. | n. a. | n. a. | 192.0 | 43.7 | 12.6 | 61.1 | 5,216.7 |
| Guanajuato | 12,352.1 | 25.1 | 483.5 | 741.4 | 259.5 | 0.0 | 273.0 | n. a. | n. a. | n. a. | 725.8 | 189.5 | 53.0 | 295.1 | 15,398.0 |
| Guerrero | 7,174.2 | 3.2 | 192.4 | 342.9 | 104.8 | 149.9 | 121.5 | n. a. | 1.8 | n. a. | 216.5 | 54.4 | 14.3 | 75.3 | 8,451.2 |
| Hidalgo | 5,739.5 | 2.7 | 887.8 | 297.1 | 58.4 | 141.7 | 144.9 | n. a. | n. a. | n. a. | 240.1 | 54.5 | 14.9 | 74.0 | 7,655.5 |
| Jalisco | 20,152.9 | 93.8 | 527.8 | 1,090.2 | 548.3 | 0.0 | 486.7 | n. a. | n. a. | n. a. | 1,740.6 | 438.8 | 130.1 | 556.2 | 25,765.5 |
| México | 40,225.5 | 2.1 | 621.7 | 1,894.9 | 605.9 | 0.0 | 709.9 | n. a. | n. a. | n. a. | 2,367.0 | 449.8 | 179.2 | 465.0 | 47,521.1 |
| Michoacán | 9,247.5 | 24.0 | 852.6 | 453.3 | 246.5 | 144.4 | 221.7 | n. a. | 47.1 | n. a. | 540.8 | 103.8 | 46.6 | 143.3 | 12,071.6 |
| Morelos | 4,527.1 | 4.4 | 359.5 | 247.4 | 58.9 | 0.0 | 95.6 | n. a. | n. a. | n. a. | 194.9 | 67.8 | 16.3 | 99.1 | 5,671.0 |
| Nayarit | 2,989.3 | 8.0 | 345.9 | 150.1 | 54.8 | 135.0 | 66.5 | n. a. | n. a. | n. a. | 95.0 | 41.1 | 6.5 | 84.4 | 3,976.4 |
| Nuevo León | 14,605.9 | 29.8 | 249.9 | 698.5 | 397.3 | 0.0 | 402.1 | n. a. | 37.6 | n. a. | 1,427.2 | 284.9 | 116.1 | 287.2 | 18,536.6 |
| Oaxaca | 7,886.4 | 6.0 | 937.4 | 389.8 | 119.7 | 186.9 | 121.6 | n. a. | 2.5 | 2.9 | 162.7 | 46.0 | 20.6 | 61.0 | 9,943.6 |
| Puebla | 12,863.2 | 12.0 | 802.0 | 622.6 | 197.5 | 0.0 | 227.9 | n. a. | n. a. | n. a. | 759.3 | 158.4 | 73.5 | 152.2 | 15,868.5 |
| Querétaro | 5,222.5 | 14.1 | 435.0 | 312.0 | 87.4 | 0.0 | 147.5 | n. a. | n. a. | n. a. | 347.6 | 115.1 | 23.8 | 189.8 | 6,894.7 |
| Quintana Roo | 3,690.4 | 0.5 | 274.8 | 181.0 | 137.5 | 0.0 | 100.9 | n. a. | 9.0 | n. a. | 266.8 | 230.2 | 35.8 | 655.0 | 5,582.0 |
| San Luis Potosí | 6,019.9 | 15.6 | 439.3 | 312.0 | 128.1 | 0.0 | 162.9 | n. a. | n. a. | n. a. | 322.5 | 74.7 | 29.0 | 122.0 | 7,626.0 |
| Sinaloa | 7,505.2 | 92.1 | 203.4 | 607.9 | 203.3 | 0.0 | 240.0 | n. a. | 4.4 | n. a. | 430.1 | 140.1 | 45.5 | 175.1 | 9,647.1 |
| Sonora | 7,662.0 | 111.9 | 163.6 | 2,509.5 | 209.8 | 0.0 | 264.0 | n. a. | 90.5 | n. a. | 444.7 | 185.2 | 44.5 | 331.1 | 12,016.8 |
| Tabasco | 11,832.8 | 24.1 | 415.7 | 1,605.1 | 113.5 | 145.5 | 173.0 | 495.5 | n. a. | 31.1 | 320.5 | 73.2 | 26.8 | 83.8 | 15,340.6 |
| Tamaulipas | 8,803.2 | 19.3 | 414.6 | 445.3 | 259.6 | 0.0 | 324.5 | 184.3 | 1,517.9 | 3.3 | 443.9 | 159.2 | 67.8 | 170.3 | 12,813.2 |
| Tlaxcala | 3,191.4 | 0.2 | 307.5 | 156.6 | 18.6 | 142.9 | 56.4 | n. a. | n. a. | n. a. | 83.7 | 18.5 | 6.1 | 38.7 | 4,020.5 |
| Veracruz | 19,090.6 | 96.0 | 630.0 | 917.6 | 258.0 | 131.8 | 358.7 | 134.0 | 103.2 | 27.1 | 847.8 | 172.8 | 62.9 | 220.8 | 23,051.2 |
| Yucatán | 4,945.2 | 11.6 | 610.0 | 248.0 | 120.3 | 0.0 | 115.2 | n. a. | 11.2 | n. a. | 431.6 | 59.3 | 22.1 | 88.4 | 6,662.8 |
| Zacatecas | 3,771.9 | 8.4 | 701.2 | 190.9 | 69.7 | 147.0 | 93.6 | n. a. | n. a. | n. a. | 135.4 | 75.1 | 7.3 | 158.9 | 5,359.3 |
| No distribuible | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | n. a. | n. a. | n. a. | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Total | 311,909.4 | 884.4 | 15,318.8 | 19,148.5 | 6,075.1 | 1,525.3 | 6,863.6 | 2,002.9 | 2,083.4 | 196.0 | 20,234.6 | 5,132.7 | 1,655.3 | 7,130.6 | 400,160.6 |

1/ Para el 2008 los recursos destinados a la Coordinación en Derechos (1 por ciento de la RFP) y a la Reserva de Contingencia (0.25 por ciento de la RFP) conformarán el Fondo de Fiscalización (1.25 por ciento de la RFP).

2/ Incluye el 20 por ciento de bebidas alcohólicas, el 20 por ciento de cerveza y el 8 por ciento de tabacos labrados.

3/ El Fondo de Compensación las 10 entidades más pobres en términos per cápita lo constituye 2/11 de la recaudación del impuesto de 2 centavos sobre la venta de gasolina y diesel.

4/ Los 9/11 del impuesto de 2 centavos a venta de gasolina y diesel se distribuye de acuerdo al consumo de gasolina y diesel por entidad federativa.

5/ El fondo se destinará a las entidades extractoras de petróleo y gas, el cual está constituido por el 0.46% de Derecho Ordinario sobre Hidrocarburos y se distribuye de acuerdo a el valor de extracción bruta de los hidrocarburos de la entidad federativa conforme a la clasificación de extracción de petróleo y gas; y a el valor de producción de gas natural asociado y no asociado de la entidad federativa.

6/ El 0.136% de la Recaudación Federal Participable se destinará a aquellos municipios colindantes con la frontera o los litorales por los que se realicen materialmente la entrada o salida del país de los bienes que se importen o exporten.

7/ Derecho Adicional sobre Extracción de Petróleo (contempla el 3.17% del 1.42% del Derecho Ordinario sobre Hidrocarburos).

8/ Para obtener la distribución estimada por entidad federativa de Tenencia, ISAN y Otros Incentivos se aplicó la estructura porcentual de la distribución y calendarización para el Ejercicio Fiscal 2007.

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados, con base en el dictamen de la Ley de Ingresos para 2008, la Minuta del Decreto de Presupuesto de Egresos para 2008, las Reformas Fiscales aprobadas, la ley de Coordinación Fiscal con las últimas reformas aprobadas el 14 de septiembre de 2007 y estimaciones propias para el ejercicio fiscal 2008.

Gasto Federal Descentralizado (Estimaciones preliminares del CEFP)

Ramo 33. Aportaciones Federales por Entidad Federativa para 2008

(millones de pesos)

| Entidad | Educación Básica y Normal (FAEB) ^{1/} | Servicios de Salud (FASSA) | Infraestructura Social (FAIS) | Múltiples (FAM) | Fortalecimiento de los Municipios y el D.F. (FORTAMUNDF) | Seguridad Pública de los Estados y el Distrito Federal (FASP) ^{2/} | Educación Tecnológica y de Adultos (FAETA) | Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) | Total |
|---------------------|--|----------------------------|-------------------------------|-----------------|--|---|--|--|------------------|
| Aguascalientes | 2,669.2 | 636.3 | 145.5 | 185.5 | 407.6 | 91.2 | 58.6 | 195.8 | 4,389.7 |
| Baja California | 6,107.1 | 940.5 | 281.9 | 369.2 | 1,087.3 | 247.1 | 129.5 | 857.3 | 10,019.8 |
| Baja California Sur | 1,954.5 | 453.8 | 59.3 | 99.2 | 195.9 | 111.2 | 40.5 | 126.0 | 3,040.5 |
| Campeche | 2,586.8 | 709.9 | 369.7 | 147.2 | 288.0 | 91.7 | 71.1 | 218.8 | 4,483.2 |
| Coahuila | 6,052.1 | 851.3 | 310.6 | 288.6 | 953.7 | 171.0 | 169.8 | 471.7 | 9,268.8 |
| Colima | 1,863.9 | 528.0 | 93.9 | 126.5 | 216.5 | 89.6 | 43.8 | 157.8 | 3,120.1 |
| Chiapas | 10,802.5 | 2,106.3 | 4,365.4 | 760.1 | 1,634.8 | 255.0 | 207.1 | 1,003.3 | 21,134.6 |
| Chihuahua | 6,231.2 | 1,204.1 | 788.6 | 358.5 | 1,233.8 | 205.8 | 133.8 | 818.3 | 10,974.1 |
| Distrito Federal | 42,183.4 | 2,387.0 | 0.0 | 503.1 | 3,252.2 | 379.1 | 0.0 | 1,561.3 | 50,266.1 |
| Durango | 4,642.0 | 983.1 | 625.1 | 239.3 | 574.3 | 145.0 | 64.7 | 373.3 | 7,646.8 |
| Guanajuato | 8,209.4 | 1,583.8 | 1,930.9 | 489.0 | 1,862.9 | 217.1 | 170.1 | 842.7 | 15,305.8 |
| Guerrero | 10,203.7 | 2,291.6 | 2,991.9 | 578.2 | 1,183.3 | 182.9 | 140.3 | 632.2 | 18,204.0 |
| Hidalgo | 6,700.1 | 1,442.9 | 1,241.1 | 446.9 | 893.2 | 148.6 | 88.2 | 475.5 | 11,436.5 |
| Jalisco | 10,528.2 | 2,620.5 | 1,225.8 | 530.4 | 2,565.3 | 274.5 | 217.8 | 1,441.6 | 19,404.2 |
| México | 18,992.9 | 4,914.2 | 3,162.5 | 969.5 | 5,328.2 | 485.7 | 530.5 | 2,745.5 | 37,129.0 |
| Michoacán | 9,842.1 | 1,604.7 | 1,993.9 | 510.6 | 1,503.1 | 222.8 | 170.5 | 797.1 | 16,644.8 |
| Morelos | 3,876.9 | 767.4 | 441.6 | 239.6 | 612.8 | 128.7 | 79.6 | 252.7 | 6,399.3 |
| Nayarit | 3,116.6 | 647.5 | 325.4 | 196.1 | 360.7 | 115.4 | 58.9 | 256.1 | 5,076.6 |
| Nuevo León | 6,988.5 | 1,276.1 | 369.5 | 384.4 | 1,603.3 | 231.8 | 115.1 | 879.0 | 11,847.6 |
| Oaxaca | 11,112.2 | 1,838.1 | 3,688.6 | 578.4 | 1,333.1 | 192.5 | 93.4 | 638.2 | 19,474.5 |
| Puebla | 9,272.4 | 1,747.6 | 3,007.7 | 654.3 | 2,053.3 | 229.7 | 171.5 | 1,013.1 | 18,149.6 |
| Querétaro | 3,365.8 | 879.5 | 516.3 | 323.0 | 609.7 | 112.3 | 64.7 | 316.0 | 6,187.2 |
| Quintana Roo | 2,835.3 | 700.4 | 271.6 | 222.3 | 439.1 | 110.5 | 82.5 | 187.8 | 4,849.6 |
| San Luis Potosí | 6,449.6 | 992.4 | 1,342.1 | 299.3 | 918.2 | 176.7 | 99.4 | 434.6 | 10,712.4 |
| Sinaloa | 5,544.5 | 1,048.1 | 625.6 | 316.7 | 989.6 | 172.8 | 169.7 | 606.5 | 9,473.6 |
| Sonora | 5,273.7 | 1,224.7 | 371.2 | 305.4 | 913.9 | 247.6 | 184.1 | 621.4 | 9,141.9 |
| Tabasco | 4,756.1 | 1,116.3 | 1,028.1 | 391.8 | 756.6 | 141.2 | 115.9 | 519.3 | 8,825.2 |
| Tamaulipas | 7,338.5 | 1,544.9 | 627.0 | 370.8 | 1,152.6 | 225.7 | 149.7 | 606.8 | 12,016.0 |
| Tlaxcala | 2,688.4 | 605.9 | 319.5 | 191.0 | 408.1 | 79.1 | 51.3 | 214.5 | 4,557.8 |
| Veracruz | 15,720.0 | 2,623.3 | 4,229.9 | 846.5 | 2,708.0 | 295.0 | 250.1 | 1,430.7 | 28,103.6 |
| Yucatán | 3,874.3 | 951.3 | 810.2 | 326.4 | 693.3 | 125.3 | 102.1 | 429.5 | 7,312.5 |
| Zacatecas | 4,428.5 | 773.8 | 736.6 | 221.7 | 519.1 | 97.6 | 57.6 | 322.1 | 7,156.9 |
| No distribuible | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Total | 246,210.4 | 43,995.4 | 38,297.1 | 12,469.5 | 39,251.5 | 6,000.0 | 4,082.3 | 21,446.4 | 411,752.5 |

1/ Incluye 30 mil 981.5 millones de pesos por concepto de aportaciones para los servicios de educación básica y normal en el Distrito Federal del Ramo 25, los cuales fueron asignados para D. F.; y 11 mil 592.6 millones de pesos por concepto de provisiones para servicios personales para los servicios de educación básica en el D.F., para el fondo de aportaciones para la educación básica y normal y para el fondo de aportaciones para la educación tecnológica y de adultos.

2/ Se presenta la distribución del FASP conforme a la estructura porcentual aplicada desde 2005.

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados, con base en el Dictamen de la Iniciativa de Ley de Ingresos 2008, Minuta del Decreto de Presupuesto de Egresos para 2008, las Reformas Fiscales aprobadas, la ley de Coordinación Fiscal con las últimas reformas aprobadas el 14 de septiembre de 2007 y estimaciones propias para el ejercicio fiscal 2008.



PROGRAMAS ESPECIALES

Recursos Identificados en Seguridad Pública

El incremento en Seguridad Pública es de 13.9 por ciento real con relación al presupuesto aprobado en 2007. Destaca la etiquetación de 3 mil 589.4 millones de pesos para los *municipios* por concepto de subsidios para Seguridad Pública.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN 2008 Recursos Identificados en Materia de Seguridad Pública (millones de pesos)

| Concepto | 2007 | PEF 2008 | | | % Var Real C/A |
|---|----------|----------|----------|-------------|-------------------|
| | Aprobado | Proyecto | Aprobado | Diferencias | |
| | A | B | C | C-B | |
| Recursos en Materia de Seguridad Pública | 71,083.4 | 80,281.9 | 83,813.2 | 12,729.7 | 13.9 |
| 07 Defensa Nacional | 32,200.9 | 34,712.7 | 34,861.0 | 2,660.1 | 4.6 |
| 13 Marina | 10,951.3 | 13,420.2 | 13,382.7 | 2,431.4 | 18.1 |
| 17 Procuraduría General de la República | 9,216.5 | 10,100.2 | 9,307.8 | 91.3 | -2.4 |
| 36 Seguridad Pública | 13,664.7 | 17,048.7 | 19,711.6 | 6,046.9 | 39.4 |
| 33 Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y el D.F. | 5,000.0 | 5,000.0 | 6,000.0 | 1,000.0 | 16.0 |
| 23 Provisiones Salariales y Económicas | 50.0 | 0.0 | 550.0 | 500.0 | 963.0 |
| Evaluación en Seguridad Pública | 50.0 | 0.0 | 50.0 | 0.0 | -3.4 |
| Distrito Federal, Seguridad Pública | 0.0 | 0.0 | 500.0 | 500.0 | na |

na= No aplica

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados, con cifras del Presupuesto de Egresos de la Federación 2007 y el Dictamen del Presupuesto de Egresos de la Federación 2008.

NOTA: Las variaciones reales se obtuvieron deflactando los valores de 2007 con un índice base 2008=100.0

Ramos Vinculados con Función Desarrollo Social

Todos los ramos vinculados al Gasto Social se vieron favorecidos durante la aprobación del PEF, con excepción de las Aportaciones a la Seguridad Social y las Previsiones y Aportaciones para los Sistemas Educativos del Ramo 25. No obstante, este crecimiento ha sido inferior al observado por el gasto en su conjunto, lo que redujo la participación de estos ramos dentro del total del gasto público, de 47.6 por ciento contemplado en el Proyecto de PEF a 46.4 en el PEF Aprobado para 2008.

Presupuesto de Egresos de la Federación, 2008
Principales Ramos Vinculados con la Función Desarrollo Social
(Millones de Pesos y Porcentajes)

| Ramos | 2007 ^a (A) | 2008 ^p (B) | 2008 ^a (C) | Diferencia 2008 ^p -2008 ^a (C - B) | Var Real | | Participación en el Gasto Total | | |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---|---|---|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | 2007 ^a -2008 ^a (C/A) | 2008 ^p -2008 ^a (C/B) | 2007 ^a | 2008 ^p | 2008 ^a |
| Gasto Público Neto Devengado Total | 2,260,412.5 | 2,416,917.6 | 2,569,450.2 | 152,532.6 | 9.8 | 6.3 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| Total Ramos Vinculados al Desarrollo Social | 1,079,383.3 | 1,149,285.4 | 1,191,429.5 | 42,144.1 | 6.7 | 3.7 | 47.8 | 47.6 | 46.4 |
| Educación | 151,963.4 | 159,387.9 | 173,497.8 | 14,109.9 | 10.3 | 8.9 | 6.7 | 6.6 | 6.8 |
| Salud | 55,583.2 | 64,686.3 | 69,426.1 | 4,739.8 | 20.7 | 7.3 | 2.5 | 2.7 | 2.7 |
| Aportaciones a la Seguridad Social* | 191,994.4 | 190,246.1 | 190,178.7 | -67.4 | -4.3 | 0.0 | 8.5 | 7.9 | 7.4 |
| Desarrollo Social | 35,108.5 | 37,582.9 | 50,088.7 | 12,505.8 | 37.9 | 33.3 | 1.6 | 1.6 | 1.9 |
| Previsiones y Aportaciones para los Sistemas de Educación Básica, Normal, Tecnológica y de Adultos | 39,922.6 | 42,574.1 | 42,183.4 | -390.7 | 2.1 | -0.9 | 1.8 | 1.8 | 1.6 |
| Aportaciones Federales a las Entidades Federativas y Municipios | <u>276,758.8</u> | <u>298,333.4</u> | <u>302,871.2</u> | 4,537.8 | 5.8 | 1.5 | 12.2 | 12.3 | 11.8 |
| Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal | 189,155.8 | 204,027.0 | 204,027.0 | 0.0 | 4.2 | 0.0 | 8.4 | 8.4 | 7.9 |
| Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud | 41,572.8 | 43,995.4 | 43,995.4 | 0.0 | 2.3 | 0.0 | 1.8 | 1.8 | 1.7 |
| Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social | 31,887.6 | 34,873.9 | 38,297.1 | 3,423.2 | 16.1 | 9.8 | 1.4 | 1.4 | 1.5 |
| Fondo de Aportaciones Múltiples | 10,382.6 | 11,354.9 | 12,469.5 | 1,114.6 | 16.1 | 9.8 | 0.5 | 0.5 | 0.5 |
| Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos. | 3,760.0 | 4,082.3 | 4,082.3 | 0.0 | 4.9 | 0.0 | 0.2 | 0.2 | 0.2 |
| CONACYT | 9,330.6 | 11,053.9 | 11,876.0 | 822.1 | 23.0 | 7.4 | 0.4 | 0.5 | 0.5 |
| ISSSTE | 80,919.9 | 79,218.8 | 79,218.8 | 0.0 | -5.4 | 0.0 | 3.6 | 3.3 | 3.1 |
| IMSS | 237,801.9 | 266,201.9 | 272,088.7 | 5,886.8 | 10.6 | 2.2 | 10.5 | 11.0 | 10.6 |

a - Aprobado

p - Proyecto

* Incluye los Subsidios y Transferencias a las Entidades de Control Presupuestario Directo.

FUENTE: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados, con información de SHCP, Proyecto de PEF 2008 y Cámara de Diputados, LX Legislatura, Dictamen de Aprobación del Decreto de PEF 2008.

NOTA: Las variaciones reales se obtuvieron deflactando los valores de 2007 con un índice base 2008=100.0

Gastos en Ramos de Educación

El gasto en los ramos educativos representa poco más del 36 por ciento del gasto social. La aprobación proporcionó a éstos un incremento de 8.2 por ciento respecto de la propuesta original del Ejecutivo. El incremento se debe principalmente a la ampliación dada a la SEP, pues el resto de los ramos se mantuvieron igual o se redujeron, como fue el caso de las Previsiones y Aportaciones para los Sistemas Educativos del Ramo 25. El gasto en educación representaría apenas 4.1 por ciento del PIB, proporción inferior al 8 por ciento sugerido por los estándares internacionales.

Presupuesto de Egresos de la Federación, 2008
Gasto en Ramos de Educación
(Millones de Pesos y Porcentajes)

| Ramos | 2007 ^a (A) | 2008 ^p (B) | 2008 ^a (C) | Diferencia 2008 ^p -2008 ^a (C - B) | Var Real | | Participación en el Gasto Total | | |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---|---|---|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | 2007 ^a -2008 ^a (C/A) | 2008 ^p -2008 ^a (C/B) | 2007 ^a | 2008 ^p | 2008 ^a |
| Gasto Público Neto Devegado Total | 2,260,412.5 | 2,416,917.6 | 2,569,450.2 | 152,532.6 | 9.8 | 6.3 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| Total Gasto en Ramos Educativos | 390,448.9 | 416,247.2 | 430,572.6 | 14,325.4 | 6.6 | 8.2 | 17.3 | 17.2 | 16.8 |
| Educación | 151,963.4 | 159,387.9 | 173,497.8 | 14,109.9 | 10.3 | 8.9 | 6.7 | 6.6 | 6.8 |
| Previsiones y Aportaciones para los Sistemas de Educación Básica, Normal, Tecnológica y de Adultos | 39,922.6 | 42,574.1 | 42,183.4 | -390.7 | 2.1 | -0.9 | 1.8 | 1.8 | 1.6 |
| Aportaciones Federales a las Entidades Federativas y Municipios | 198,562.9 | 214,285.2 | 214,891.4 | 606.2 | 4.6 | 0.3 | 8.8 | 8.9 | 8.4 |
| Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal | 189,155.8 | 204,027.0 | 204,027.0 | 0.0 | 4.2 | 0.0 | 8.4 | 8.4 | 7.9 |
| Fondo de Aportaciones Múltiples | 5,647.0 | 6,175.9 | 6,782.1 | 606.2 | 16.1 | 9.8 | 0.2 | 0.3 | 0.3 |
| Infraestructura Educativa | 5,647.0 | 6,175.9 | 6,782.1 | 606.2 | 16.1 | 9.8 | 0.2 | 0.3 | 0.3 |
| Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos, que se distribuye para erogaciones de: | 3,760.0 | 4,082.3 | 4,082.3 | 0.0 | 4.9 | 0.0 | 0.2 | 0.2 | 0.2 |
| Educación Tecnológica | 2,210.2 | 2,444.0 | 2,444.0 | 0.0 | 6.9 | 0.0 | 0.1 | 0.1 | 0.1 |
| Educación de Adultos | 1,549.8 | 1,638.3 | 1,638.3 | 0.0 | 2.2 | 0.0 | 0.1 | 0.1 | 0.1 |

a - Aprobado

p - Proyecto

FUENTE: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados, con información de SHCP, Proyecto de PEF 2008 y Cámara de Diputados, LX Legislatura, Dictamen de Aprobación del Decreto de PEF 2008.

NOTA: Las variaciones reales se obtuvieron deflactando los valores de 2007 con un índice base 2008=100.0

Dictamen de Presupuesto de Egresos de la Federación 2008
Sector Salud
(Millones de Pesos y Porcentajes)

| Ramo | 2007 ^a (A) | 2008 ^p (B) | 2008 ^a (C) | Diferencia 2008 ^p -2008 ^a (C - B) | Var Real 2007 ^a -2008 ^a (C/A) | Participación en el Gasto Total | |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---|---|------------------------------------|-------------------|
| | | | | | | 2007 ^a | 2008 ^a |
| Gasto en Salud (Salud+ ISSSTE+IMSS+FASSA)* | 415,877.8 | 454,102.4 | 464,549.0 | 10,446.6 | 7.9 | 100.0 | 100.0 |
| Salud | 55,583.2 | 64,686.3 | 69,246.1 | 4,559.8 | 20.4 | 13.4 | 14.9 |
| Infraestructura en Salud** | | | | | | | |
| Nacional | 2,954.5 | - | 4,339.6 | 4,339.6 | 41.9 | 5.3 | 6.3 |
| Aguascalientes | 30.0 | | 118.0 | 118.0 | 280.1 | 0.1 | 0.2 |
| Baja California | 86.6 | | 101.0 | 101.0 | 12.7 | 0.2 | 0.1 |
| Baja California Sur | 48.7 | | 150.0 | 150.0 | 197.7 | 0.1 | 0.2 |
| Campeche | 113.5 | | 116.0 | 116.0 | -1.2 | 0.2 | 0.2 |
| Coahuila | 44.4 | | 180.6 | 180.6 | 292.6 | 0.1 | 0.3 |
| Colima | 27.8 | | 82.0 | 82.0 | 184.7 | 0.1 | 0.1 |
| Chiapas | 39.7 | | 122.0 | 122.0 | 197.0 | 0.1 | 0.2 |
| Chihuahua | 50.0 | | 102.3 | 102.3 | 97.7 | 0.1 | 0.1 |
| Distrito Federal | 37.0 | | 50.8 | 50.8 | 32.7 | 0.1 | 0.1 |
| Durango | 162.0 | | 133.2 | 133.2 | -20.6 | 0.3 | 0.2 |
| Estado De México | 93.0 | | 223.8 | 223.8 | 132.5 | 0.2 | 0.3 |
| Guanajuato | 87.5 | | 193.0 | 193.0 | 113.2 | 0.2 | 0.3 |
| Guerrero | 141.4 | | 140.0 | 140.0 | -4.3 | 0.3 | 0.2 |
| Hidalgo | 137.0 | | 141.8 | 141.8 | 0.0 | 0.2 | 0.2 |
| Jalisco | 80.0 | | 207.9 | 207.9 | 151.1 | 0.1 | 0.3 |
| Michoacán | 121.8 | | 67.2 | 67.2 | -46.7 | 0.2 | 0.1 |
| Morelos | 45.0 | | 151.9 | 151.9 | 226.2 | 0.1 | 0.2 |
| Nayarit | 42.5 | | 150.3 | 150.3 | 242.0 | 0.1 | 0.2 |
| Nuevo León | 112.6 | | 108.4 | 108.4 | -7.0 | 0.2 | 0.2 |
| Oaxaca | 140.2 | | 152.3 | 152.3 | 4.9 | 0.3 | 0.2 |
| Puebla | 111.8 | | 147.0 | 147.0 | 27.0 | 0.2 | 0.2 |
| Querétaro | 89.7 | | 142.1 | 142.1 | 53.2 | 0.2 | 0.2 |
| Quintana Roo | 99.8 | | 99.5 | 99.5 | -3.6 | 0.2 | 0.1 |
| San Luis Potosí | 107.1 | | 160.0 | 160.0 | 44.4 | 0.2 | 0.2 |
| Sinaloa | 92.3 | | 130.0 | 130.0 | 36.2 | 0.2 | 0.2 |
| Sonora | 64.1 | | 148.8 | 148.8 | 124.3 | 0.1 | 0.2 |
| Tabasco | 87.0 | | 120.5 | 120.5 | 33.9 | 0.2 | 0.2 |
| Tamaulipas | 135.0 | | 102.2 | 102.2 | -26.8 | 0.2 | 0.1 |
| Tlaxcala | 97.3 | | 159.7 | 159.7 | 58.6 | 0.2 | 0.2 |
| Veracruz | 202.0 | | 209.1 | 209.1 | 0.0 | 0.4 | 0.3 |
| Yucatán | 60.5 | | 144.3 | 144.3 | 130.5 | 0.1 | 0.2 |
| Zacatecas | 167.2 | | 83.9 | 83.9 | -51.5 | 0.3 | 0.1 |
| Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE) | 80,919.9 | 79,218.8 | 79,218.8 | 0.0 | -5.4 | 19.5 | 17.1 |
| Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS) | 237,801.9 | 266,201.9 | 272,088.7 | 5,886.8 | 10.6 | 57.2 | 58.6 |
| Ramo 33 Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios | | | | | | | |
| Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud (FASSA) | 41,572.8 | 43,995.4 | 43,995.4 | 0.0 | 2.3 | 10.0 | 9.5 |

a- Aprobado; p- Proyecto

* Incluye los recursos para seguridad social dentro del IMSS e ISSSTE, en este último caso además los recursos para Urbanización, Vivienda y Desarrollo Regional.

** Son los recursos de las Ampliaciones consiguientes, para el año 2008, en el Anexo 25 Infraestructura en Salud. Estos recursos no se consideran en la suma global, porque se asume serán transferidos a los Estados por vía del FASSA.

FUENTE: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas con información del Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación 2008, SHCP, y del Dictamen de Presupuesto de Egresos de la Federación 2008, H. Cámara de Diputados.

NOTA: Las variaciones reales se obtuvieron deflactando los valores de 2007 con un índice base 2008=100.0

- De acuerdo a la OCDE, las condiciones de salud en México han experimentado progreso en las últimas décadas, y se busca que la descentralización mantenga el avance.
- Los recursos aprobados para infraestructura sanitaria en el PEF 2008 (4 mil 339.6 millones de pesos) podrían contribuir a ello.
- Sin embargo, la política de salud en México aún enfrenta retos importantes para garantizar el acceso universal al aseguramiento en salud y mejorar la eficiencia del sistema.
- El gasto aprobado en salud para en 2008 de 464 mil 549 millones se traduce en un gasto per cápita de alrededor de 4 mil pesos.

Programa de Desarrollo Humano Oportunidades

Este programa tiene el objeto de mejorar las condiciones de educación, salud y nutrición de las familias en pobreza extrema de zonas rurales y urbanas, mediante los componentes: Energético, Educativo, Alimentario, de Salud y de Adultos Mayores. Se le aprobó un presupuesto de 38 mil 071.6 millones de pesos para 2008 que significan una variación real negativa de 7.1% respecto a lo aprobado en 2007.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN 2008
PROGRAMA DE DESARROLLO HUMANO OPORTUNIDADES
APERTURA POR DEPENDENCIA
(Millones de Pesos)

| Dependencia / Proyecto Prioritario (Actividad Prioritaria) | 2007a | 2008p | 2008a | Diferencia | Diferencia | Variación Real | Variación Real | Estructura % | | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| | (A) | (B) | (C) | B-A | C-A | B/A | C/A | 2007a | 2008p | 2008a |
| TOTAL DEL PROGRAMA DE DESARROLLO HUMANO OPORTUNIDADES | 39,586.9 | 38,273.0 | 38,071.6 | 362.3 | -1,515.2 | -6.6 | -7.1 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| EDUCACIÓN PÚBLICA | 16,550.0 | 17,350.0 | 17,350.0 | 800.0 | 800.0 | 1.3 | 1.3 | 41.8 | 45.3 | 45.6 |
| Programa de Desarrollo Humano Oportunidades | 16,550.0 | 17,350.0 | 17,350.0 | 800.0 | 800.0 | 1.3 | 1.3 | 41.8 | 45.3 | 45.6 |
| SALUD | 3,928.8 | 3,491.1 | 3,289.7 | -437.7 | -639.1 | -14.1 | -19.1 | 9.9 | 9.1 | 8.6 |
| Programa de Desarrollo Humano Oportunidades ^{1/} | 3,928.8 | 3,491.1 | 3,289.7 | -437.7 | -639.1 | -14.1 | -19.1 | 9.9 | 9.1 | 8.6 |
| DESARROLLO SOCIAL ^{2/} | 19,108.1 | 17,431.9 | 17,431.9 | 0.0 | -1,676.1 | -11.9 | -11.9 | 48.3 | 45.5 | 45.8 |
| Coordinación Nacional del Programa de Desarrollo Humano Oportunidades | 19,108.1 | 17,431.9 | 17,431.9 | -1,676.1 | -1,676.1 | -11.9 | -11.9 | 48.3 | 45.5 | 45.8 |

p = proyecto a = aprobado

1/ Rubro de Salud: Para 2008p se incorporó el presupuesto del Análisis Funcional Programático Económico, que coincide con la cifra de los Indicadores de Desempeño y difiere de la publicada en el rubro de Programas Especiales.

2/ Para 2007 se incluyó el presupuesto de 3,500.0 mdp de Oportunidades Energético publicado por la SHCP en el documento relativo al Art. 42 de la LFPFRH, el cual se adicionó al programa para hacerlo compatible con 2008 que sí lo incluye.

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados, con datos de: SHCP, PEF 2007, Proyecto de PEF 2008 y Cámara de Diputados, Dictamen PEF Aprobado 2008.

NOTA: Las variaciones reales se obtuvieron deflactando los valores de 2007 con un índice base 2008=100.0

Presupuesto a Indígenas y Mujeres

El Dictamen del Presupuesto Aprobado contiene una mayor etiquetación de recursos, por dependencia y programa, a diferencia del Proyecto de Decreto de PEF. Así, aparece en los anexos del Dictamen aprobado erogaciones tanto para la población indígena, como para programas vinculados con la Perspectiva de Género. Este último observa un crecimiento especialmente notable de más de 10 mil millones de pesos.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN 2008
MONTOS TOTALES REPORTADOS PARA MUJERES E INDÍGENAS
(Millones de Pesos)

| Dependencia / Proyecto Prioritario (Actividad Prioritaria) | 2007a (A) | 2008p (B) | 2008a (C) | Diferencia C-B | Variación Real C/A |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------------|
| EROGACIONES PARA ATENDER A LA POBLACIÓN INDÍGENA ^{1/} | 28,882.7 | 30,964.7 | 31,024.7 | 60.0 | 3.8 |
| Comisión Nacional para el Desarrollo de los Pueblos Indígenas | 7,024.5 | 7,270.4 | 7,330.4 | 60.0 | 0.8 |
| EROGACIONES DE PROGRAMAS QUE INCORPORAN LA PERSPECTIVA DE GÉNERO (PROGRAMA NACIONAL PARA LA IGUALDAD ENTRE MUJERES Y HOMBRES) ^{1/} | 16,775.7 | 28,546.7 | 39,082.8 | 10,536.1 | 125.1 |
| Presupuesto para Mujeres y la Igualdad de Género ^{2/} | n.d. | n.d. | 7,024.8 | n.a. | n.a. |

p = proyecto a = aprobado n.d. = no disponible

^{1/} En la Exposición de Motivos del Proyecto de Presupuesto 2008 se reporta la asignación total a Indígenas y Mujeres y se omite su apertura presupuestal. En el Dictamen de Presupuesto 2008 se presentan desagregados los rubros por dependencia y programa.

^{2/} El Presupuesto para Mujeres y la Igualdad de Género no se presenta etiquetado y desagregado como en el Dictamen de Presupuesto.

Nota: Es importante mencionar que en la apertura presupuestal del Proyecto de Presupuesto (Análisis Funcional Programático Económico) se identifican montos diferentes a los etiquetados como presupuesto total asignado a Indígenas y Mujeres.

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados, con datos de: SHCP, PEF 2007, Proyecto de PEF 2008 y Cámara de Diputados, Dictamen PEF Aprobado 2008.

NOTA: Las variaciones reales se obtuvieron deflactando los valores de 2007 con un índice base 2008=100.0

Presupuesto a Discapacitados

La desagregación de los recursos adicionales aprobados para el PEF 2008, permite identificar recursos para tres programas dirigidos a la atención de personas con discapacidad. Si bien hasta ahora no es posible saber si estos recursos se agregaran a los especificados en los tomos del PEF (por 372.9 mdp) o serán recursos adicionales, por un total de 305 mdp.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN 2008 MONTOS TOTALES REPORTADOS PARA DISCAPACITADOS (Millones de Pesos)

| Dependencia / Proyecto Prioritario (Actividad Prioritaria) | 2007a | 2008p | 2008a |
|--|--------------|--------------|-------------|
| DISCAPACITADOS ^{1/} | 399.8 | 372.9 | n.d. |
| Programa de acceso a discapacitados en edificios públicos | | | 30.0 |
| Fondo de apoyo para la adquisición de prótesis, órtesis y ayudas funcionales a las personas con algún tipo de incapacidad física | | | 125.0 |
| Acciones de Educación para discapacitados (Básica, Media Superior y Superior) | | | 150.0 |

p = proyecto a = aprobado n.d.= no disponible

1/ En el Dictamen Aprobado 2008 no se presenta el gasto total asignado a discapacitados, solamente se etiquetan los tres programas aquí señalados. En la Exposición de Motivos del Proyecto de Presupuesto 2008 se omite la asignación total, sin embargo, en el Análisis Funcional Programático Económico se identifica un monto presupuestal de 372.9 mdp en rubros diferentes a los del Dictamen; asimismo, para 2007 se identifica mediante la última fuente de información mencionada un monto de 399.8 mdp, debido a lo cual no se puede realizar el comparativo 2008-2007 hasta en tanto no se presente el detalle presupuestal.

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados, con datos de: SHCP, PEF 2007, Proyecto de PEF 2008 y Cámara de Diputados, Dictamen PEF Aprobado 2008.

Programa Especial Concurrente (PEC)

Programa Especial Concurrente (PEC)
Presupuesto de Egresos de la Federación 2006-2008
Desglose por Ramo
Unidades: Millones de pesos

| Ramo | PEF 2007 DOF 17 enero ¹ | Proyecto PEF 2008 | Dictamen PEF 2008 | Variación Real Dictamen PEF 2008 - PEF 2007 (%) |
|--|---------------------------------------|----------------------|----------------------|--|
| TOTAL GENERAL | 176,794.3 | 183,563.8 | 204,000.0 | 11.5 |
| 01 Poder Legislativo | 0.0 | 0.0 | 0.0 | n.a. |
| Gobernación | 300.0 | 300.0 | 400.0 | 28.8 |
| 05 SRE | 71.4 | 69.7 | 69.7 | -5.7 |
| 06 SHCP | 8,291.9 | 8,795.3 | 10,795.3 | 25.8 |
| 08 SAGARPA | 58,536.9 | 58,369.9 | 65,341.4 | 7.9 |
| 09 SCT | 2,857.8 | 2,050.0 | 7,545.7 | 155.2 |
| 10 Economía | 838.5 | 668.2 | 918.2 | 5.8 |
| 11 SEP | 23,686.8 | 24,594.9 | 24,694.9 | 0.7 |
| 12 SALUD | 15,940.5 | 12,643.8 | 12,643.8 | -23.3 |
| 14 STPS | 67.0 | 61.0 | 111.0 | 60.1 |
| 15 SRA | 4,779.8 | 4755.4 | 5435.4 | 9.9 |
| 16 SEMARNAT | 14,289.8 | 16,331.2 | 17,520.2 | 18.5 |
| 19 Aportaciones a la Seguridad Social | 5,512.9 | 6,000.0 | 6,300.0 | 10.4 |
| 20 SEDESOL | 16,525.1 | 22,990.7 | 26,290.7 | 53.7 |
| 21 SECTUR | 76.5 | 135.0 | 135.0 | 70.5 |
| 23 Previsiones Salariales y Económicas | 250.0 | 250.0 | 250.0 | -3.4 |
| 31 Tribunales Agrarios | 694.0 | 790.2 | 790.2 | 10.0 |
| 33 Aportaciones Federales | 24,075.6 | 24,758.5 | 24,758.5 | -0.6 |

Nota: Las sumas totales pudieran no coincidir debido al redondeo de las cifras.

n.a. = No Aplica

¹ Fe de Erratas al Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2007 publicado el 28 de diciembre de 2006. Diario Oficial de la PEF 2006-2007, SHCP Exposición de Motivos del Proyecto de PEF 2008 Cámara de Diputados LX legislatura, Proyecto de Decreto 2008 y Dictamen de Presupuesto de Egresos de la Federación 2008.

NOTA: Las variaciones reales se obtuvieron deflactando los valores de 2007 con un índice base 2008=100.0

Los recursos asignados al PEC se incrementaron en 11.5 por ciento respecto del Proyecto PEF 2008. Los recursos del PEC se asignan a través de los presupuestos de 18 Ramos administrativos, sin embargo, cinco de ellos (SAGARPA, SEP, SEDESOL, Aportaciones Federales y SEMARNAT) concentran el 77 por ciento de los recursos totales.

Programas Estratégicos del PEC

El Programa Especial Concurrente (PEC) aumentó sus recursos en más de 20 mil millones de pesos respecto al Aprobado en 2007. El PEC se constituye por un grupo de programas que buscan concretar importantes objetivos en materia de desarrollo rural. Sin embargo, no han tenido el impacto deseado, debido entre otras cosas a la dispersión de sus acciones.

**Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación 2008
Programa Especial Concurrente
Programas Estratégicos
Unidades: Millones de Pesos**

| Programa | 2008 P | 2008 A | Diferencia A-P |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| TOTAL | 183,563.80 | 204,000.00 | 20,436.20 |
| 1. Programa de financiamiento y aseguramiento al medio rural | 1,313.50 | 3,313.50 | 2,000.00 |
| 2. Programa para la adquisición de activos productivos | 12,185.00 | 16,260.00 | 4,075.00 |
| 3. Programa de apoyos Directos al Campo | 16,678.00 | 16,678.00 | 0.00 |
| 4. Programa de Inducción y Desarrollo del Financiamiento al Medio Rural | 3,135.10 | 3,215.10 | 80.00 |
| 5. Programa de atención a problemas estructurales | 11,343.80 | 11,763.40 | 419.60 |
| 6. Programa de soporte | 2,704.50 | 3,724.50 | 1,020.00 |
| 7. Programa de Atención a Contingencias Climatológicas | 500.00 | 900.00 | 400.00 |
| 8. Programas de apoyo a la participación de actores para el desarrollo rural | 599.00 | 749.00 | 150.00 |
| 9. Programas de educación | 26,885.20 | 27,137.10 | 251.90 |
| 10. Programa de uso sustentable de recursos naturales para la producción Primaria | 11,797.30 | 13,187.30 | 1,390.00 |
| 11. Programa de mejoramiento de condiciones laborales en el medio rural | 1,529.00 | 1,679.00 | 150.00 |
| 12. Programa de atención a la pobreza en el medio rural | 29,884.70 | 33,184.70 | 3,300.00 |
| 13. Programa de infraestructura en el medio rural | 35,287.60 | 41,972.30 | 6,684.70 |
| 14. Programa de atención a las condiciones de salud en el medio rural | 18,643.80 | 18,943.80 | 300.00 |
| 15. Programa para la atención de aspectos agrarios | 1,148.00 | 1,248.00 | 100.00 |
| 16. Gasto Administrativo | 9,929.30 | 10,044.30 | 115.00 |

P: Proyecto A: Aprobado

FUENTE: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la Cámara de Diputados, con información de SHCP, Exposición de Motivos del Proyecto de PEF 2008; Proyecto de Decreto 2008 y Dictamen de Presupuesto de Egresos de la Federación 2008.

Proyectos de inversión de largo plazo (PIDIREGAS)

Los proyectos de Inversión de Largo Plazo en el esquema de PIDIREGAS son exclusivos de PEMEX y CFE, como esquema de financiamiento que genera compromisos de deuda requieren de la aprobación del Congreso. Este año se puede apreciar una clara disminución de los montos aprobados para la contratación de nuevos proyectos de Inversión Directa (que son los activos que asume en propiedad la entidad) lo cual implica que se está dejando de invertir fuertemente en el sector a través de este esquema.

Proyectos de Inversión de Largo Plazo (PIDIREGAS)

(millones de pesos y porcentajes)

| CONCEPTO | 2007 ^a | 2008 ^a | Diferencia | Var. % real |
|--|-------------------|-------------------|------------|-------------|
| | A | B | B-A | B/A |
| Monto autorizado para nuevos proyectos de Inversión Directa | | | | |
| CFE | 26,608 | 25,575 | -1,032 | -7.11 |
| PEMEX | 34,430 | 14,576 | -19,854 | -59.09 |
| TOTAL | 61,037 | 40,151 | -20,886 | -36.43 |
| Monto autorizado para nuevos proyectos de Inversión Condicionada | | | | |
| CFE | 1,811 | 12,717 | 10,906 | 578.74 |
| PEMEX | 0 | 0 | 0 | |
| TOTAL | 1,811 | 12,717 | 10,906 | 578.74 |
| Monto autorizado para proyectos aprobados en ejercicios fiscales anteriores de inversión directa | | | | |
| CFE | 217,545 | 247,523 | 29,978 | 9.96 |
| PEMEX | 1,315,595 | 1,607,753 | 292,157 | 18.10 |
| TOTAL | 1,533,140 | 1,855,275 | 322,136 | 16.94 |
| Monto autorizado para proyectos aprobados en ejercicios fiscales anteriores de Inversión Condicionada | | | | |
| CFE | 99,854 | 103,517 | 3,664 | 0.18 |
| PEMEX | 10,871 | 10,968 | 97 | -2.50 |
| TOTAL | 110,724 | 114,485 | 3,761 | -0.08 |

a - Aprobado / p - Proyecto

FUENTE: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados, con información del Presupuesto de Egreso de 2007 y PPEF 2008.

NOTA: Las variaciones reales se obtuvieron deflactando los valores de 2007 con un índice base 2008=100.0

Proyectos de inversión de largo plazo (PIDIREGAS)

Como proyectos financiados los Pidiregas exigen el pago del capital (amortizaciones) y los intereses (costo financiero) que generan los pasivos adquiridos para la realización de los proyectos, dichos montos sólo aplican en el caso de los Proyectos de Inversión Directa. Este año se puede apreciar una disminución en el costo financiero y un aumento en el pago de las amortizaciones. Cabe mencionar que dichos montos cambian según el comportamiento de las tasas de interés y el tipo de cambio, factores que han sido favorables en los últimos años.

Presupuesto de Egresos de la Federación, 2008

Proyectos de Inversión de Largo Plazo (PIDIREGAS)

(millones de pesos y porcentajes)

| CONCEPTO | 2007 ^a | 2008 ^a | Diferencia | Var. % real |
|--|-------------------|-------------------|---------------|--------------|
| | A | B | B-A | B/A |
| Previsiones para pago de amortizaciones de los proyectos de Inversión Directa | | | | |
| CFE | 7,726 | 8,607 | 881 | 7.66 |
| PEMEX | 55,756 | 72,001 | 16,245 | 24.79 |
| TOTAL | 63,481 | 80,607 | 17,126 | 22.71 |
| Previsiones del costo financiero de los proyectos de Inversión Directa | | | | |
| CFE | 5,904 | 5,656 | -249 | -7.43 |
| PEMEX | 32,643 | 31,275 | -1,369 | -7.41 |
| TOTAL | 38,548 | 36,930 | -1,617 | -7.42 |

a - Aprobado / p - Proyecto

FUENTE: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados, con información del Presupuesto de Egreso de 2007 y PPEF 2008.

NOTA: Las variaciones reales se obtuvieron deflactando los valores de 2007 con un índice base 2008=100.0

Entidades de Control Presupuestario Indirecto asociadas por ramo: Ingresos y Egresos 2007 y 2008

Actualmente existen alrededor de 173 organismos de control presupuestario indirecto, de los cuales 132 reciben transferencias del gobierno federal.

Del total de los ingresos generados por estos últimos en 2007 y 2008, se estima que alrededor del 56 por ciento proviene de Transferencias.

Destaca el hecho que de acuerdo al proyecto de egresos 2008, el gasto de estos organismos se reducirá en 2.6 por ciento, respecto del que se observaría en 2007.

ENTIDADES DE CONTROL PRESUPUESTARIO INDIRECTO Organismos con Transferencias

| | | Millones de Pesos | | | | | | | |
|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------|----------|
| RAMO | | INGRESOS | | DIFERENCIA | | EGRESOS | | DIFERENCIA | |
| | | 2007 ^A | 2008 ^P | | VAR REAL | 2007 ^A | 2008 ^P | | VAR REAL |
| | | (B) | (A) | (A)-(B) | (B)/(A) | (B) | (A) | (A)-(B) | (B)/(A) |
| Entidades de Control Presupuestario Indirecto asociadas a los siguientes ramos: | CONACYT | 10,146.8 | 11,962.4 | 1,815.6 | 13.9% | 10,186.3 | 12,035.9 | 1,849.6 | 14.2% |
| | PGR | 84.8 | 91.7 | 7.0 | 4.6% | 87.6 | 73.7 | -13.9 | -18.7% |
| | SAGARPA | 6,043.1 | 6,058.3 | 15.2 | -3.1% | 6,043.1 | 6,058.3 | 15.2 | -3.1% |
| | SCT | 5,754.4 | 18,489.0 | 12,734.5 | 210.4% | 5,670.6 | 17,642.9 | 11,972.4 | 200.6% |
| | SE | 1,572.3 | 2,318.5 | 746.1 | 42.5% | 1,572.9 | 2,465.8 | 892.9 | 51.5% |
| | SECTUR | 4,070.5 | 6,412.7 | 2,342.2 | 52.2% | 4,514.5 | 6,707.2 | 2,192.6 | 43.5% |
| | SEDENA | 3,056.0 | 3,405.4 | 349.4 | 7.7% | 3,000.5 | 3,335.7 | 335.2 | 7.4% |
| | SEDESOL | 18,303.7 | 22,194.6 | 3,890.8 | 17.2% | 19,736.8 | 22,438.9 | 2,702.1 | 9.8% |
| | SEGOB | 99.5 | 115.6 | 16.2 | 12.3% | 99.5 | 115.6 | 16.2 | 12.3% |
| | SEMARNAT | 4,839.4 | 6,527.7 | 1,688.2 | 30.3% | 4,844.4 | 6,521.3 | 1,676.9 | 30.1% |
| | SENER | 6,176.5 | 6,316.8 | 140.3 | -1.2% | 6,230.0 | 6,342.2 | 112.1 | -1.6% |
| | SEP | 55,800.4 | 59,066.4 | 3,266.0 | 2.3% | 56,109.9 | 59,301.7 | 3,191.8 | 2.1% |
| | SHCP | 59,708.4 | 39,369.1 | -20,339.3 | -36.3% | 62,718.8 | 38,499.7 | -24,219.1 | -40.7% |
| | SRA | 677.4 | 763.6 | 86.2 | 8.9% | 677.4 | 763.6 | 86.2 | 8.9% |
| SSA | 15,034.4 | 15,843.5 | 809.1 | 1.8% | 15,044.9 | 15,843.4 | 798.5 | 1.7% | |
| STPS | 47.2 | 35.1 | -12.1 | -28.2% | 47.2 | 35.1 | -12.1 | -28.2% | |
| SUMA | 191,414.8 | 198,970.2 | 7,555.4 | 0.4% | 196,584.3 | 198,181.0 | 1,596.7 | -2.6% | |

^A: Presupuesto de Egresos de la Federación Aprobado 2007

^P: Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación 2008

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas, con información de la SHCP: Decreto de Presupuesto 2007 y Proyecto de Presupuesto 2008.

NOTA: Las variaciones reales se obtuvieron deflactando los valores de 2007 con un índice base 2008=100.0

Saldo de la Deuda Bruta 2008

En lo que respecta al saldo de la deuda pública, se estima que en 2008 la deuda del gobierno federal se incrementará en 5.9 por ciento real respecto a 2007, lo que impacta en la relación que guarda con el PIB, que pasa de 22.3 puntos del PIB en 2007 a 22.7 en 2008, debido principalmente al incremento del endeudamiento interno que se incrementa en 8.8 por ciento real, mientras se espera que la deuda externa se reduzca en 6.9 por ciento. Por su parte, la deuda de Organismos y Empresas se mantiene como proporción del PIB en 1.0 puntos, debido a que se estima que registre un crecimiento real de cero.

Saldo de la Deuda Bruta del Sector Público Presupuestario

(Millones de pesos)

| | 2006 | 2007 ^{c/} | 2008 ^{e/} Proyecto |
|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
| Deuda Total | 2,226,728.7 | 2,291,093.4 | 2,497,610.4 |
| Interna | 1,696,536.0 | 1,765,045.4 | 1,985,779.4 |
| Externa | 530,192.7 | 526,048.0 | 511,831.0 |
| Gobierno Federal | 2,129,091.5 | 2,190,527.1 | 2,394,027.1 |
| Interna | 1,672,782.4 | 1,740,579.2 | 1,960,579.2 |
| Externa | 456,309.1 | 449,947.9 | 433,447.9 |
| Organismos y empresas | 97,637.2 | 100,566.3 | 103,583.3 |
| Interna | 23,753.6 | 24,466.2 | 25,200.2 |
| Externa | 73,883.6 | 76,100.1 | 78,383.1 |

c/ Cifras estimadas de cierre.

e/ Cifras estimadas.

Fuente: Elaborado por el Centro de Estudios de las Finanzas Públicas de la H. Cámara de Diputados con base en datos de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2000-2006, Ley de Ingresos 2007 y 2008 y Presupuesto de Egresos de la Federación 2008.



Centro de Estudios de las Finanzas Públicas

H. Cámara de Diputados

LX Legislatura

Noviembre 2007

www.cefp.gob.mx