

**CAPITULO 1**  
**ANÁLISIS FINANCIERO**

**TABLA F-1**  
**COMPORTAMIENTO HISTORICO DE LAS FINANZAS**  
**2002-2003**

CONCEPTO	AÑOS HISTÓRICOS		PARTICIPACIÓN %		PART %	VARIACIONES %
	2002	2003	2002	2003	PROM	2002-2003
<b>COMPONENTES</b>						
<b>INGRESOS</b>						
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>\$1.500.060.382,00</b>	<b>\$2.110.762.858,00</b>	99,20%	99,34%	99,30%	40,70%
<b>INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>\$44.795.000,00</b>	<b>\$76.200.000,00</b>	2,96%	3,59%	3,30%	70,10%
<b>IMPUESTOS DIRECTOS</b>	<b>\$13.100.000,00</b>	<b>\$21.100.000,00</b>	0,87%	0,99%	0,90%	61,10%
Impuesto Predial	\$12.000.000,00	\$20.000.000,00	0,79%	0,94%	0,90%	66,70%
Circulación y Tránsito	\$500.000,00	\$500.000,00	0,03%	0,02%	0,00%	0,00%
Sobre Tasa Ambiental	\$600.000,00	\$600.000,00	0,04%	0,03%	0,00%	0,00%
<b>IMPUESTOS INDIRECTOS</b>	<b>\$31.695.000,00</b>	<b>\$55.100.000,00</b>	2,10%	2,59%	2,30%	73,80%
Industria y Comercio		\$8.000.000,00	0,00%	0,38%	0,20%	
Avisos y Tableros	\$5.500.000,00	\$700.000,00	0,36%	0,03%	0,20%	-87,30%
Rifas, Apuestas, Sorteos y Juegos	\$825.000,00	\$1.000.000,00	0,05%	0,05%	0,10%	21,20%
Deguello Ganado Mayor	\$70.000,00	\$5.000.000,00	0,00%	0,24%	0,10%	7042,90%
Deguello Ganado Menor	\$4.500.000,00	\$500.000,00	0,30%	0,02%	0,20%	-88,90%
Registro, Marcas y Herrates	\$700.000,00	\$1.500.000,00	0,05%	0,07%	0,10%	114,30%
Licencia de Construcción y Deli. Urban	\$1.500.000,00	\$150.000,00	0,10%	0,01%	0,10%	-90,00%
Licencia de Funcionamiento	\$500.000,00	\$100.000,00	0,03%	0,00%	0,00%	-80,00%
Movilización de Gananado	\$8.000.000,00	\$18.000.000,00	0,53%	0,85%	0,70%	125,00%
Espectáculos Públicos	\$50.000,00	\$50.000,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Ocupación Vías y Sitios Públicos	\$50.000,00	\$50.000,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Estampilla Prodesarrollo	\$10.000.000,00	\$20.000.000,00	0,66%	0,94%	0,80%	100,00%
Extracción de Materiales		\$50.000,00	0,00%	0,00%	0,00%	
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>						
<b>TASAS POR SERVICIOS</b>	<b>\$20.800.000,00</b>	<b>\$30.000.000,00</b>	1,38%	1,41%	1,40%	44,20%
Acueducto	\$5.000.000,00	\$8.000.000,00	0,33%	0,38%	0,40%	60,00%
Alcantarillado	\$3.500.000,00	\$5.000.000,00	0,23%	0,24%	0,20%	42,90%
Aseo y Recolección de Basuras	\$2.500.000,00	\$5.000.000,00	0,17%	0,24%	0,20%	100,00%
Matadero Municipal	\$500.000,00	\$500.000,00	0,03%	0,02%	0,00%	0,00%
Fama Municipal	\$300.000,00	\$500.000,00	0,02%	0,02%	0,00%	66,70%
Tasa Aeroportuaria	\$1.000.000,00	\$1.000.000,00	0,07%	0,05%	0,10%	0,00%
Gaceta Municipal	\$8.000.000,00	\$10.000.000,00	0,53%	0,47%	0,50%	25,00%
<b>RENTAS OCACIONALES</b>	<b>\$25.330.000,00</b>	<b>\$40.810.000,00</b>	1,68%	1,92%	1,80%	61,10%
Paz y Salvo Municipal	\$200.000,00	\$300.000,00	0,01%	0,01%	0,00%	50,00%
Ventas Formularios y Papeletas	\$12.000.000,00	\$12.000.000,00	0,79%	0,56%	0,70%	0,00%
Malas Marcas	\$1.000.000,00	\$2.000.000,00	0,07%	0,09%	0,10%	100,00%
Multas Municipales	\$70.000,00	\$100.000,00	0,00%	0,00%	0,00%	42,90%
Contratos Administrativos	\$12.000.000,00	\$25.000.000,00	0,79%	1,18%	1,00%	108,30%
Intereses Por Mora	\$60.000,00	\$250.000,00	0,00%	0,01%	0,00%	316,70%
Certificaciones		\$150.000,00	0,00%	0,01%	0,00%	
Ingresos por Cheques		\$1.000.000,00	0,00%	0,05%	0,00%	
Sanciones		\$10.000,00	0,00%	0,00%	0,00%	

<b>RENTAS CONTRACTUALES</b>	<b>\$55.000.000,00</b>	<b>\$20.000.000,00</b>	<b>3,64%</b>	<b>0,94%</b>	<b>2,30%</b>	<b>-63,60%</b>
Alquiler de Maquinaria	\$55.000.000,00	\$20.000.000,00	3,64%	0,94%	2,30%	-63,60%
<b>APORTES Y PARTICIPACIONES</b>						
<b>SISTEMAS GENERAL DE PARTICIPACIONES</b>	<b>\$572.656.710,00</b>	<b>\$534.878.590,00</b>	<b>37,87%</b>	<b>25,17%</b>	<b>31,50%</b>	<b>-6,60%</b>
Sector Educación	\$192.301.799,00	\$109.069.973,00	12,72%	5,13%	8,90%	-43,30%
Sector Salud	\$380.354.911,00	\$425.808.617,00	25,15%	20,04%	22,60%	12,00%
<b>PROPÓSITO GENERAL</b>	<b>\$758.248.034,00</b>	<b>\$1.366.993.344,00</b>	<b>50,15%</b>	<b>64,34%</b>	<b>57,20%</b>	<b>80,30%</b>
Funcionamiento	\$212.309.450,00	\$314.408.469,12	14,04%	14,80%	14,40%	48,10%
Otros Sectores	\$545.938.584,00	\$1.052.584.874,88	36,10%	49,54%	42,80%	92,80%
<b>ALIMENTACION ESCOLAR</b>	<b>\$23.230.638,00</b>	<b>\$41.880.924,00</b>	<b>1,54%</b>	<b>1,97%</b>	<b>1,80%</b>	<b>80,30%</b>
<b>RECURSOS DEL CAPITAL</b>	<b>\$12.033.558,00</b>	<b>\$14.000.000,00</b>	<b>0,80%</b>	<b>0,66%</b>	<b>0,70%</b>	<b>16,30%</b>
<b>RENDIMIENTO POR OPER. FINANCIERA</b>						
Rendimientos Financieros	\$11.833.558,00	\$13.000.000,00	0,78%	0,61%	0,70%	9,90%
<b>VENTAS DE ACTIVOS</b>						
Venta de Terrenos Urbanos	\$200.000,00	\$1.000.000,00	0,01%	0,05%	0,00%	400,00%
<b>TOTAL PRESUPUESTO DE RENTAS Y RECURSOS DEL CAPITAL</b>	<b>\$1.512.093.940,00</b>	<b>\$2.124.762.858,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>40,50%</b>

**TABLA F-2**  
**PROYECTOS FINANCIEROS 2004-2007**

Proyección con índice de inflación del 5,5% promedio anual

COMPONENTES	2004	2005	2006	2007
<b>INGRESOS</b>				
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>\$1.598.066.942,00</b>	<b>\$1.685.960.623,81</b>	<b>\$1.778.688.458,12</b>	<b>\$1.876.516.323,32</b>
<b>INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>\$74.050.000,00</b>	<b>\$78.122.750,00</b>	<b>\$82.419.501,25</b>	<b>\$86.952.573,82</b>
<b>IMPUESTOS DIRECTOS</b>	<b>\$20.200.000,00</b>	<b>\$21.311.000,00</b>	<b>\$22.483.105,00</b>	<b>\$23.719.675,78</b>
Impuesto Predial	\$20.000.000,00	\$21.100.000,00	\$22.260.500,00	\$23.484.827,50
Circulación y Tránsito	\$200.000,00	\$211.000,00	\$222.605,00	\$234.848,28
<b>IMPUESTOS INDIRECTOS</b>	<b>\$53.850.000,00</b>	<b>\$56.811.750,00</b>	<b>\$59.936.396,25</b>	<b>\$63.232.898,04</b>
Industria y Comercio	\$5.000.000,00	\$5.275.000,00	\$5.565.125,00	\$5.871.206,88
Avisos y Tableros	\$700.000,00	\$738.500,00	\$779.117,50	\$821.968,96
Rifas, Apuestas, Sorteos y Juegos	\$500.000,00	\$527.500,00	\$556.512,50	\$587.120,69
Deguello Ganado Mayor	\$5.000.000,00	\$5.275.000,00	\$5.565.125,00	\$5.871.206,88
Deguello Ganado Menor	\$500.000,00	\$527.500,00	\$556.512,50	\$587.120,69
Registro, Marcas y Herrates	\$1.500.000,00	\$1.582.500,00	\$1.669.537,50	\$1.761.362,06
Licencia de Construcción y Deli. Urbano	\$300.000,00	\$316.500,00	\$333.907,50	\$352.272,41
Licencia de Funcionamiento	\$100.000,00	\$105.500,00	\$111.302,50	\$117.424,14
Movilización de Ganado	\$20.000.000,00	\$21.100.000,00	\$22.260.500,00	\$23.484.827,50
Espectáculos Públicos	\$100.000,00	\$105.500,00	\$111.302,50	\$117.424,14
Ocupación Vías y Sitios Públicos	\$100.000,00	\$105.500,00	\$111.302,50	\$117.424,14
Estampilla Prodesarrollo	\$20.000.000,00	\$21.100.000,00	\$22.260.500,00	\$23.484.827,50
Extracción de Materiales	\$50.000,00	\$52.750,00	\$55.651,25	\$58.712,07
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>\$87.810.000,00</b>	<b>\$92.639.550,00</b>	<b>\$97.734.725,25</b>	<b>\$103.110.135,14</b>
<b>TASAS POR SERVICIOS</b>	<b>\$32.800.000,00</b>	<b>\$34.604.000,00</b>	<b>\$36.507.220,00</b>	<b>\$38.515.117,10</b>
Acueducto	\$10.000.000,00	\$10.550.000,00	\$11.130.250,00	\$11.742.413,75
Alcantarillado	\$5.500.000,00	\$5.802.500,00	\$6.121.637,50	\$6.458.327,56
Aseo y Recolección de Basuras	\$7.000.000,00	\$7.385.000,00	\$7.791.175,00	\$8.219.689,63
Matadero Municipal	\$800.000,00	\$844.000,00	\$890.420,00	\$939.393,10
Fama Municipal	\$500.000,00	\$527.500,00	\$556.512,50	\$587.120,69
Tasa Aeroportuaria	\$3.000.000,00	\$3.165.000,00	\$3.339.075,00	\$3.522.724,13
Gaceta Municipal	\$6.000.000,00	\$6.330.000,00	\$6.678.150,00	\$7.045.448,25
<b>RENTAS OCACIONALES</b>	<b>\$52.010.000,00</b>	<b>\$54.870.550,00</b>	<b>\$57.888.430,25</b>	<b>\$61.072.293,91</b>
Paz y Salvo Municipal	\$300.000,00	\$316.500,00	\$333.907,50	\$352.272,41
Ventas Formularios y Papeletas	\$15.000.000,00	\$15.825.000,00	\$16.695.375,00	\$17.613.620,63
Malas Marcas	\$3.500.000,00	\$3.692.500,00	\$3.895.587,50	\$4.109.844,81
Multas Municipales	\$300.000,00	\$316.500,00	\$333.907,50	\$352.272,41
Contratos Administrativos	\$30.000.000,00	\$31.650.000,00	\$33.390.750,00	\$35.227.241,25
Intereses Por Mora	\$1.000.000,00	\$1.055.000,00	\$1.113.025,00	\$1.174.241,38
Certificaciones	\$400.000,00	\$422.000,00	\$445.210,00	\$469.696,55
Ingresos por Cheques	\$1.500.000,00	\$1.582.500,00	\$1.669.537,50	\$1.761.362,06
Sanciones	\$10.000,00	\$10.550,00	\$11.130,25	\$11.742,41
<b>RENTAS CONTRACTUALES</b>	<b>\$3.000.000,00</b>	<b>\$3.165.000,00</b>	<b>\$3.339.075,00</b>	<b>\$3.522.724,13</b>
Alquiler de Maquinaria	\$3.000.000,00	\$3.165.000,00	\$3.339.075,00	\$3.522.724,13
<b>APORTES Y PARTICIPACIONES</b>	<b>\$1.436.206.942,00</b>	<b>\$1.515.198.323,81</b>	<b>\$1.598.534.231,62</b>	<b>\$1.686.453.614,36</b>
<b>SISTEMAS GENERAL DE PARTICIPACIONES</b>	<b>\$519.361.535,00</b>	<b>\$547.926.419,43</b>	<b>\$578.062.372,49</b>	<b>\$609.855.802,98</b>
Sector Educación	\$63.648.605,00	\$67.149.278,28	\$70.842.488,58	\$74.738.825,45
Sector Salud	\$455.712.930,00	\$480.777.141,15	\$507.219.883,91	\$535.116.977,53
<b>PROÓSITO GENERAL</b>	<b>\$887.543.785,00</b>	<b>\$936.358.693,18</b>	<b>\$987.858.421,30</b>	<b>\$1.042.190.634,47</b>
Funcionamiento	\$213.010.508,40	\$224.726.086,36	\$237.086.021,11	\$250.125.752,27

Otros Sectores	\$674.533.276,60	\$711.632.606,81	\$750.772.400,19	\$792.064.882,20
<b>ALIMENTACION ESCOLAR</b>	<b>\$29.301.622,00</b>	<b>\$30.913.211,21</b>	<b>\$32.613.437,83</b>	<b>\$34.407.176,91</b>
<b>RECURSOS DEL CAPITAL</b>	<b>\$16.000.000,00</b>	<b>\$16.880.000,00</b>	<b>\$17.808.400,00</b>	<b>\$18.787.862,00</b>
<b>RENDIMIENTO POR OPER. FINAN.</b>	<b>\$16.000.000,00</b>	<b>\$16.880.000,00</b>	<b>\$17.808.400,00</b>	<b>\$18.787.862,00</b>
Rendimientos Financieros	\$15.000.000,00	\$15.825.000,00	\$16.695.375,00	\$17.613.620,63
<b>VENTAS DE ACTIVOS</b>				
Venta de Terrenos Urbanos	\$1.000.000,00	\$1.055.000,00	\$1.113.025,00	\$1.174.241,38
COFINANCIACIÓN	\$703.000.000,00	\$760.000.000,00	\$583.000.000,00	\$934.000.000,00
<b>TOTAL PRESUPUESTO DE RENTAS Y RECURSOS DEL CAPITAL</b>	<b>\$2.317.066.942,00</b>	<b>\$2.462.840.623,81</b>	<b>\$2.379.496.858,12</b>	<b>\$2.829.304.185,32</b>