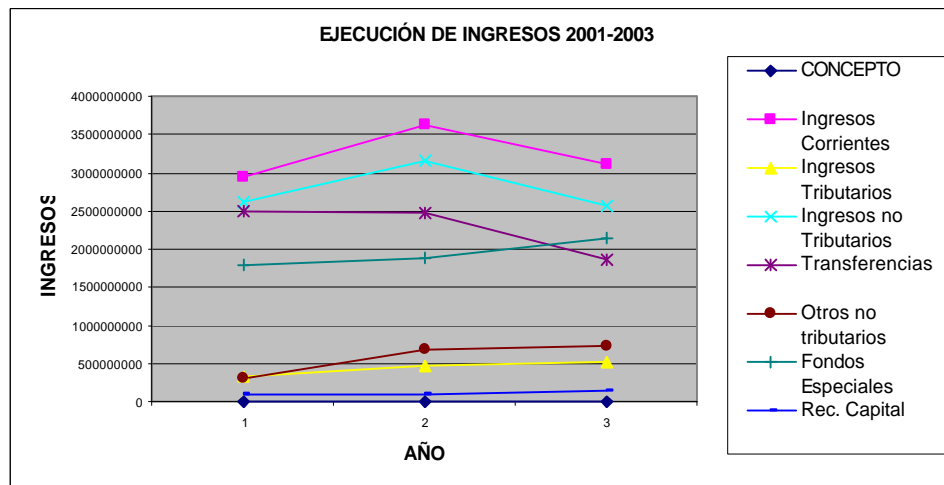


PLAN FINANCIERO

- EJECUCIONES DE INGRESOS Y GASTOS PERIODO 2001-2003.
- Análisis histórico ejecución de ingresos.

EJECUCIÓN DE INGRESOS PERIODO 2001-2003					
CONCEPTO	2001	2002	2003	01/02	02/03
Ingresos Corrientes	2.942.853.339	3.621.415.044	3.099.028.546	23%	-14%
Ingresos Tributarios	333.260.594	479.071.045	528.778.048	44%	10%
Ingresos no Tributarios	2.609.592.745	3.142.344.000	2.570.250.499	20%	-18%
Transferencias	2.498.708.203	2.462.647.163	1.851.820.606	-1%	-25%
Otros no tributarios	310.884.542	679.696.837	718.429.893	119%	6%
Fondos Especiales	1.792.276.674	1.884.498.648	2.137.361.362	5%	13%
Rec. Capital	95.377.567	99.415.475	131.095.926	4%	32%



La ejecución de los ingresos durante el periodo 2001-2003 demuestran como el municipio presenta, y como ha sucedido a lo largo del tiempo, una amplia dependencia a las transferencias de la nación, las cuales como se observa en la tabla y figura 1 muestran como durante el periodo interanual 2001-2002 el decremento del situado fiscal es apenas del 1%, mientras que para el periodo 2002-2003 esta disminución alcanza un

**PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL
FRESNO 2004 – 2007
“Caminemos al Progreso”**

valor importante del 25%. El buen comportamiento de los ingresos tributarios con un aumento importante del 44% para el periodo 2001-2002 se obedece a los ingresos recibidos por la sobretasa a la gasolina que actualmente es de gran influencia, aunque tradicionalmente los rubros de mayor participación han sido los recaudos por concepto de predial e industria y comercio, que se han mantenido constantes durante el tiempo.

El mantenimiento constante de los ingresos por concepto de industria y comercio durante los periodos analizados se relaciona con la inexistencia aún de un registro actualizado, depurado y sistematizado de contribuyentes municipales; así como la inexistencia de un estatuto tributario que normatice el no pago de las contribuciones, aumentándose día a día la morosidad de los contribuyentes.

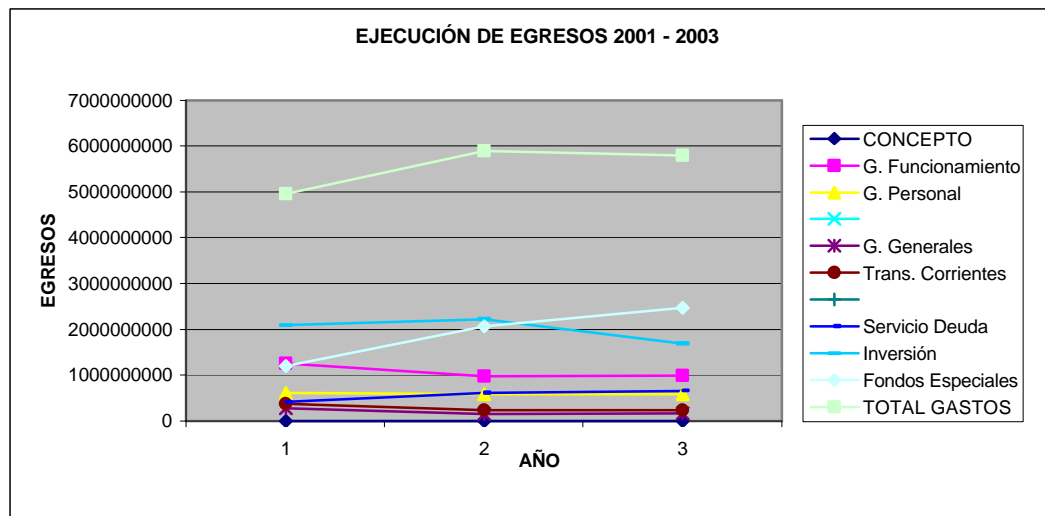
EJECUCIÓN DE INGRESOS TRIBUTARIOS 2001 - 2003						
CONCEPTO	2001	PART %	2002	PART %	2003	PART %
Ingresos Tributarios	333.260.594		479.071.045		528.778.048	
imp predial unificado	82.436.399	25%	99.380.241	21%	88.794.833	17%
ind y ccio	54.944.282	16%	49.585.062	10%	56.745.124	11%
Sobre tasa gasolina motor	309.165.740	93%	308.674.763	64%	342.301.420	65%
Part. Total en los Ing. Trib.		134%		96%		92%

EJECUCIÓN DE INGRESOS NO TRIBUTARIOS 2001-1003						
CONCEPTO	2.001	PART %	2.002	PART %	2.003	PART %
INGR. NO TRIBUTARIOS	2.809.592.745		3.142.344.000		2.570.250.499	
Transferencias	2.498.708.203	89%	2.462.647.163	78%	1.851.820.606	72%
Otros No Trib.	310.884.542	12%	679.696.837	22%	718.429.893	28%
Part. Total en los Ing, No T.		101%		100%		100%

Dentro de los ingresos no tributarios es notoria la importancia de las transferencias, sin embargo es observable como su disminución se hace evidente durante los periodos interanuales.

- **Análisis histórico ejecución de egresos.**

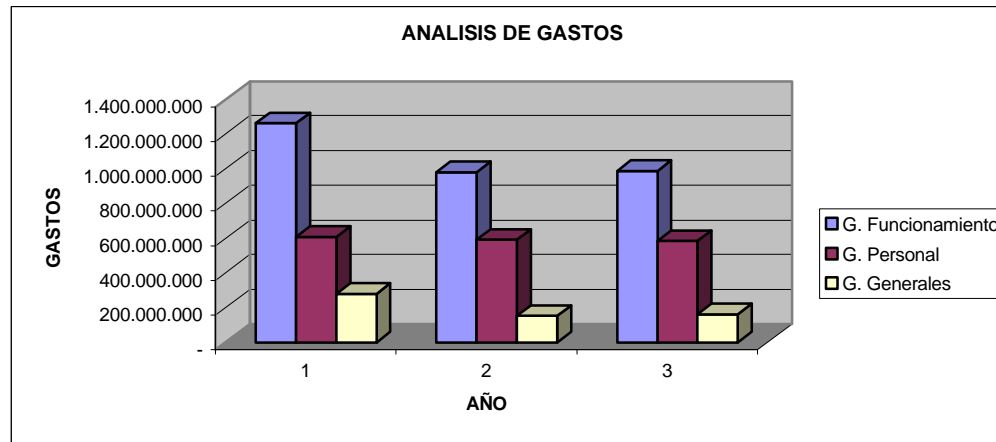
EJECUCIÓN DE EGRESOS PERIODO 2001-2003					
CONCEPTO	2001	2002	2.003	01-02	02-03
G. Funcionamiento	1.262.022.000	979.128.376	985.937.393	-22,42%	0,70%
G. Personal	607.398.000	591.411.233	584.130.767	-2,63%	-1,23%
G. Generales	278.906.000	150.329.476	162.994.861	-46,10%	8,43%
Trans. Corrientes	375.718.000	237.387.667	238.811.765	-36,82%	0,60%
Servicio Deuda	416.917.000	617.777.822	656.990.501	48,18%	6,35%
Inversión	2.085.112.000	2.230.586.000	1.690.684.972	6,98%	-24,20%
Fondos Especiales	1.199.132.000	2.059.863.583	2.469.295.196	71,78%	19,88%
TOTAL GASTOS	4.963.183.000	5.887.355.781	5.802.908.062	18,62%	-1,43%



EL total de gastos municipales muestra un aumento sustancial durante el periodo 2001 – 2002, con un aumento del 18%, que para el periodo inmediatamente posterior tendió a regularse con un decremento del 1.4% teniendo en cuenta la disminución en inversión y gastos de personal. De lo anterior, es notoria la disminución en inversión durante el periodo 2002 – 2003 en donde esta tuvo un decremento que alcanzó el 19%.

En cuanto a los gastos de funcionamiento es notable su disminución durante el periodo 2001 – 2002, sobre el cual pudo haber influido de manera notable los procesos de reestructuración presentados al interior de la administración municipal.

Los gastos generales tuvieron una pequeña disminución durante el primer periodo 2001 – 2002 en un porcentaje del 0.465, aumentando posteriormente para el periodo siguiente en un 8.42%.



Con respecto al servicio de la durante el primer periodo se destinaron recursos que se incrementaron en un 48.17%, que para el año subsiguiente alcanzo el 6.34%.

- **PROYECCIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PERIODO 2001 – 2003.**

- **INGRESOS**

Las proyecciones de los ingresos municipales para el periodo 2005 – 2007 se analizan de manera puntual a partir de los registros históricos de los tres años anteriores, donde para el año 2005 se analizó de manera directa con el presupuesto del 2004, sin tener en cuenta un incremento específico en los recursos asignados para este año; para el caso de los periodos posteriores, dicho análisis se realizó basado en el comportamiento presentado por la ciudadanía sobre todo en los relacionados rubros de predial e industria y comercio, tradicionalmente representativos en los ingresos tributarios, por lo cual se prevé un aumento del 2 y 3% respectivamente para los años 2006 y 2007.

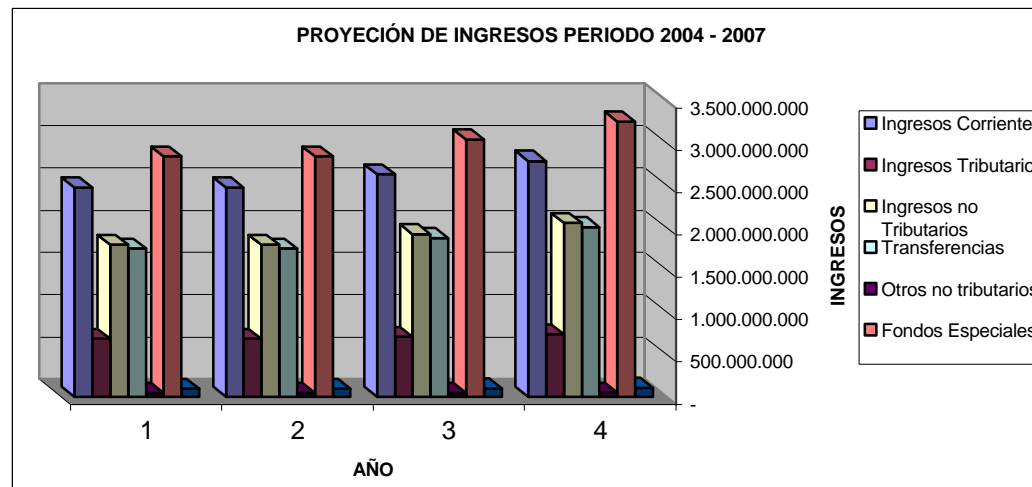
**PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL
FRESNO 2004 – 2007
“Caminemos al Progreso”**

PROYECCIÓN DE INGRESOS PERIODO 2005 – 2007							
CONCEPTO	2004	2005	2006	2007	05/04	06/05	07/06
Ingresos Corrientes	2.475.529.604	2.475.529.604	2.626.940.002	2.788.186.194	0,00%	6,12%	6,14%
Ingresos Tributarios	681.765.473	681.765.473	707.612.382	734.505.641	0,00%	3,79%	3,80%
Ingresos no Tributarios	1.793.764.131	1.793.764.131	1.919.327.620	2.053.680.554	0,00%	7,00%	7,00%
Transferencias	1.751.706.784	1.751.706.784	1.874.326.259	2.005.529.097	0,00%	7,00%	7,00%
Otros no tributarios	42.057.347	42.057.347	45.001.361	48.151.457	0,00%	7,00%	7,00%
Fondos Especiales	2.840.216.055	2.840.216.055	3.039.031.179	3.251.763.361	0,00%	7,00%	7,00%
Rec. Capital	90.635.012	90.635.012	96.979.463	103.768.025	0,00%	7,00%	7,00%
Total	5.406.380.671	5.406.380.671	5.762.950.644	6.143.717.581	0,00%	6,60%	6,61%

Con respecto a los ingresos tributarios, teniendo en cuenta el aumento progresivo en las vigencias anteriores, se espera que dicho rubro se mantenga en alza a partir de políticas y estrategias del cobro y pago de los contribuyentes; de aquí que se espera un incremento promedio del 3.79% para los periodos 2005 – 2007.

En cuanto a la sobretasa a la gasolina que se ha convertido en el ingreso de mayor influencia durante las última vigencias, para las proyecciones de los años 2005 y 2007 se proyectaron con respecto al incremento del 4% del IPC esperado.

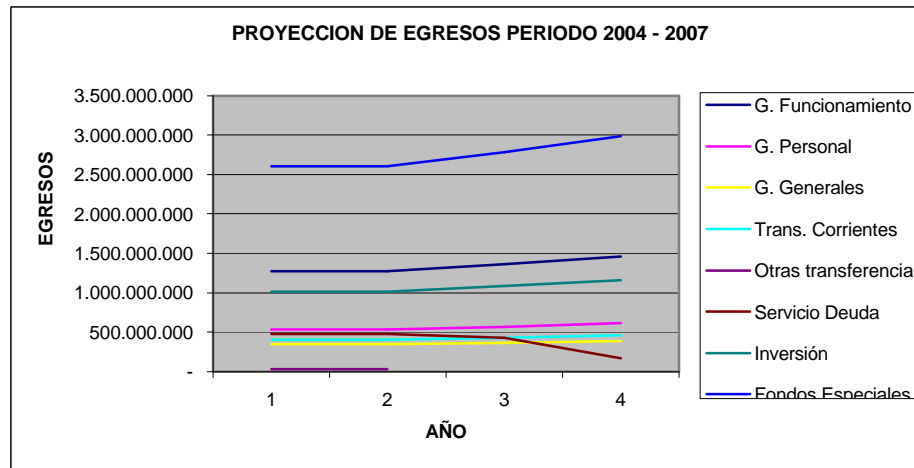
Los ingresos no tributarios en lo relacionado con las transferencias se proyectaron de acuerdo a las cifras previstas en la Ley 715 de 2001, la cual compensa las normas orgánicas en materia de recursos y nuevas competencias en torno a la participación territorial.



**PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL
FRESNO 2004 – 2007
“Caminemos al Progreso”**

En cuanto a los ingresos no tributarios en lo relacionado con las transferencias, estas se proyectaron de acuerdo a los lineamientos del ministerio de Hacienda.

PROYECCIÓN DE EGRESOS PERIODO 2005 – 2007							
CONCEPTO	2004	2005	2006	2007	04-05	05-06	06-07
G. Funcionamiento	1.274.581.995	1.274.581.995	1.363.802.735	1.459.268.927	0,00%	7,00%	7,00%
G. Personal	533.233.998	533.233.998	570.560.378	610.499.604	0,00%	7,00%	7,00%
G. Generales	339.845.711	339.845.711	363.634.911	389.089.355	0,00%	7,00%	7,00%
Trans. Corrientes	401.502.287	401.502.287	429.607.447	459.679.968	0,00%	7,00%	7,00%
Otras transferencias	31.463.885	31.463.885					
Servicio Deuda	472.148.084	472.148.084	421.411.941	167.009.429	0,00%	-10,75%	-60,37%
Inversión	1.017.093.924	1.017.093.924	1.088.290.498	1.164.470.833	0,00%	7,00%	7,00%
Fondos Especiales	2.611.208.133	2.611.208.133	2.793.992.702	2.989.572.191	0,00%	7,00%	7,00%
TOTAL GASTOS	5.406.496.021	5.406.496.021	5.667.497.876	5.780.321.380	0,00%	4,83%	1,99%



En cuanto al servicio de la deuda dicho ítem se proyectó de acuerdo a las consideraciones pactadas en los pagarés establecidos con EL Ministerio De Hacienda y El Banco Popular; la disminución presentada en el servicio a la deuda se justifica por la amortización total a la deuda con el Banco Popular en el año 2006, por lo tanto se disminuyó el pago de los intereses. En cuanto al presupuesto de gastos, este se aumenta de acuerdo al incremento del IPC, estimado por el Gobierno Nacional en un 7%.

**PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL
FRESNO 2004 – 2007
“Caminemos al Progreso”**

ANEXO 1.

PROYECCIÓN DE INGRESOS 2005-2007							
	PRESUPUESTO	PROYECCIONES			VARIACIONES		
CONCEPTO	2004	2005	2006	2007	04-05	05-06	06-07
DETALLE	VALOR						
PRESUPUESTO GENERAL DE INGRESOS	5.406.380.670,96	5.406.380.670,96	5.762.950.644,01	6.143.717.581,00	0,00%	6,60%	6,61%
INGRESOS CORRIENTES	910.773.395,00	910.773.395,00	952.650.858,73	996.696.810,76	0,00%	4,60%	4,62%
INGRESOS TRIBUTARIOS	681.765.473,00	681.765.473,00	707.612.382,19	734.505.640,86	0,00%	3,79%	3,80%
IMPUESTOS DIRECTOS	132.391.701,00	132.391.701,00	136.363.452,03	140.454.355,59	0,00%	3,00%	3,00%
TRIBUTARIOS	132.391.701,00	132.391.701,00	136.363.452,03	140.454.355,59	0,00%	3,00%	3,00%
Impuesto Predial Unificado	125.985.669,00	125.985.669,00	129.765.239,07	133.658.196,24	0,00%	3,00%	3,00%
Circulación y Tránsito	6.406.032,00	6.406.032,00	6.598.212,96	6.796.159,35	0,00%	3,00%	3,00%
IMPUESTOS INDIRECTOS	549.373.772,00	549.373.772,00	571.248.930,16	594.051.285,27	0,00%	3,98%	3,99%
TRIBUTARIOS	549.373.772,00	549.373.772,00	571.248.930,16	594.051.285,27	0,00%	3,98%	3,99%
Industria y Comercio	59.274.272,00	59.274.272,00	60.459.757,44	61.668.952,59	0,00%	2,00%	2,00%
Delineación Urbana y Aprobación de planos	3.507.000,00	3.507.000,00	3.647.280,00	3.793.171,20	0,00%	4,00%	4,00%
Avisos y Tableros	8.520.954,00	8.520.954,00	9.117.420,78	9.755.640,23	0,00%	7,00%	7,00%
Deguello ganado mayor	16.837.200,00	16.837.200,00	18.015.804,00	19.276.910,28	0,00%	7,00%	7,00%
Deguello ganado menor	336.300,00	336.300,00	359.841,00	385.029,87	0,00%	7,00%	7,00%
Sobretasa a la Gasolina Motor	447.998.000,00	447.998.000,00	465.917.920,00	484.554.636,80	0,00%	4,00%	4,00%
Ocupación de Vías Públicas	2.241.144,00	2.241.144,00	2.330.789,76	2.424.021,35	0,00%	4,00%	4,00%
Registro Marcas y Herretes	490.796,00	490.796,00	520.243,76	551.458,39	0,00%	6,00%	6,00%
Apertura de Negocios Nocturnos	0,00	0,00	0,00	0,00			
Publicidad, Nomenclatura y otros	316.000,00	316.000,00	338.120,00	361.788,40	0,00%	7,00%	7,00%
Sobretasa Bomberil	9.852.106,00	9.852.106,00	10.541.753,42	11.279.676,16	0,00%	7,00%	7,00%
Otros impuestos Indirectos	0,00	0,00	0,00	0,00			
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	229.007.922,00	229.007.922,00	245.038.476,54	262.191.169,90	0,00%	7,00%	7,00%
TASAS Y DERECHOS	188.931.824,00	188.931.824,00	202.157.051,68	216.308.045,30	0,00%	7,00%	7,00%
NO TRIBUTARIOS	188.931.824,00	188.931.824,00	202.157.051,68	216.308.045,30	0,00%	7,00%	7,00%
Alumbrado Público	117.159.551,00	117.159.551,00	125.360.719,57	134.135.969,94	0,00%	7,00%	7,00%
Plaza de Ferias	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plaza de mercado	11.844.190,00	11.844.190,00	12.673.283,30	13.560.413,13	0,00%	7,00%	7,00%
Derechos de Tránsito y Transporte	19.161.746,00	19.161.746,00	20.503.068,22	21.938.283,00	0,00%	7,00%	7,00%
Expendio de Carnes	729.650,00	729.650,00	780.725,50	835.376,29	0,00%	7,00%	7,00%
Licencias de construcción	133.512,00	133.512,00	142.857,84	152.857,89	0,00%	7,00%	7,00%
Participación Plusvalía accion.urb.	0,00	0,00	0,00	0,00			
Pesas y medidas	0,00	0,00	0,00	0,00			
Venta de Bienes	0,00	0,00	0,00	0,00			
Matadero Municipal	23.536.000,00	23.536.000,00	25.183.520,00	26.946.366,40	0,00%	7,00%	7,00%
Gaceta Municipal	681.700,00	681.700,00	729.419,00	780.478,33	0,00%	7,00%	7,00%
Coso Municipal	0,00	0,00	0,00	0,00			
Paz y Salvos	2.387.000,00	2.387.000,00	2.554.090,00	2.732.876,30	0,00%	7,00%	7,00%
Facturación de Impuestos	5.001.675,00	5.001.675,00	5.351.792,25	5.726.417,71	0,00%	7,00%	7,00%
Expedición constancias y certificaciones.	8.230.800,00	8.230.800,00	8.806.956,00	9.423.442,92	0,00%	7,00%	7,00%
Rotura de calles	0,00	0,00	0,00	0,00			

**PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL
FRESNO 2004 – 2007
“Caminemos al Progreso”**

Derechos Organismos de Tránsito	66.000,00	66.000,00	70.620,00	75.563,40	0,00%	7,00%	7,00%
Transporte y acarreos	0,00	0,00	0,00	0,00			
Placas y nomenclaturas	0,00	0,00	0,00	0,00			
Otras Tasas	0,00	0,00	0,00	0,00			
			0,00	0,00			
MULTAS Y SANCIONES	38.816.098,00	38.816.098,00	41.533.224,86	44.440.550,60	0,00%	7,00%	7,00%
NO TRIBUTARIOS	38.816.098,00	38.816.098,00	41.533.224,86	44.440.550,60	0,00%	7,00%	7,00%
Infracciones urbanísticas	0,00	0,00	0,00	0,00			
De Tránsito y Transporte	716.000,00	716.000,00	766.120,00	819.748,40	0,00%	7,00%	7,00%
Infracciones tributarias	0,00	0,00	0,00	0,00			
Multas por comparendos	3.209.550,00	3.209.550,00	3.434.218,50	3.674.613,80	0,00%	7,00%	7,00%
Infracciones de Tránsito	0,00	0,00	0,00	0,00			
Infracciones Policivas	0,00	0,00	0,00	0,00			
Intereses por Mora Predial	31.516.846,00	31.516.846,00	33.723.025,22	36.083.636,99	0,00%	7,00%	7,00%
Intereses por Mora Industria y Cio.	1.966.966,00	1.966.966,00	2.104.653,62	2.251.979,37			
Intereses por Mora	1.333.505,00	1.333.505,00	1.426.850,35	1.526.729,87	0,00%	7,00%	7,00%
Sanciones impuestas por Contraloría y Procuraduría	0,00	0,00	0,00	0,00			
Otras multas y sanciones	73.231,00	73.231,00	78.357,17	83.842,17	0,00%	7,00%	7,00%
			0,00	0,00			
RENTAS CONTRACTUALES	1.060.000,00	1.060.000,00	1.134.200,00	1.213.594,00	0,00%	7,00%	7,00%
NO TRIBUTARIOS	1.060.000,00	1.060.000,00	1.134.200,00	1.213.594,00			
Arrendamiento otros bienes muebles e inmuebles	0,00	0,00	0,00	0,00			
Arrendamiento maquinaria y Auto..	0,00	0,00	0,00	0,00			
Interventorias	0,00	0,00	0,00	0,00			
Otras Rentas Contractuales	1.060.000,00	1.060.000,00	1.134.200,00	1.213.594,00	0,00%	7,00%	7,00%
RENTAS OCASIONALES	0,00	0,00	0,00	0,00			
NO TRIBUTARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00			
Otras rentas ocasionales	0,00	0,00	0,00	0,00			
			0,00	0,00			
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	200.000,00	200.000,00	214.000,00	228.980,00	0,00%	7,00%	7,00%
NO TRIBUTARIOS	200.000,00	200.000,00	214.000,00	228.980,00	0,00%	7,00%	7,00%
Pliegos y Licitaciones	200.000,00	200.000,00	214.000,00	228.980,00	0,00%	7,00%	7,00%
			0,00	0,00			
TRANSFERENCIAS	1.751.706.784,00	1.751.706.784,00	1.874.326.258,88	2.005.529.097,00	0,00%	7,00%	7,00%
TRANSFERENCIAS DE LA NACION	71.289.083,00	71.289.083,00	76.279.318,81	81.618.871,13	0,00%	7,00%	7,00%
CORRIENTES DEL GOBIERNO GENERAL	71.289.083,00	71.289.083,00	76.279.318,81	81.618.871,13	0,00%	7,00%	7,00%
Impuesto Transporte de Gas	71.289.083,00	71.289.083,00	76.279.318,81	81.618.871,13	0,00%	7,00%	7,00%
			0,00	0,00			
TRANSFERENCIAS DEL DEPTO	6.068.476,00	6.068.476,00	6.493.269,32	6.947.798,17	0,00%	7,00%	7,00%
CORRIENTES DEL GOBIERNO GENERAL	6.068.476,00	6.068.476,00	6.493.269,32	6.947.798,17	0,00%	7,00%	7,00%
Impuesto Vehículos automotores	6.068.476,00	6.068.476,00	6.493.269,32	6.947.798,17	0,00%	7,00%	7,00%
			0,00	0,00			
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	1.674.349.225,00	1.674.349.225,00	1.791.553.670,75	1.916.962.427,70	0,00%	7,00%	7,00%
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	1.674.349.225,00	1.674.349.225,00	1.791.553.670,75	1.916.962.427,70	0,00%	7,00%	7,00%

**PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL
FRESNO 2004 – 2007
“Caminemos al Progreso”**

SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	1.674.349.225,00	1.674.349.225,00	1.791.553.670,75	1.916.962.427,70	0,00%	7,00%	7,00%
MUNICIPIO-PARTICIPACION PARA EDUCACION	359.005.729,00	359.005.729,00	384.136.130,03	411.025.659,13	0,00%	7,00%	7,00%
Prestación de Servicios	359.005.729,00	359.005.729,00	384.136.130,03	411.025.659,13	0,00%	7,00%	7,00%
MUNICIPIOS- PARTICIPACION PROPOSITO GENERAL	1.272.004.176,00	1.272.004.176,00	1.361.044.468,32	1.456.317.581,10	0,00%	7,00%	7,00%
SGP- Libre Destinación 28%	396.086.709,00	396.086.709,00	423.812.778,63	453.479.673,13	0,00%	7,00%	7,00%
Agua Potable y Saneamiento Básico	417.588.560,00	417.588.560,00	446.819.759,20	478.097.142,34	0,00%	7,00%	7,00%
Cultura	30.555.260,00	30.555.260,00	32.694.128,20	34.982.717,17	0,00%	7,00%	7,00%
Otros Sectores Sociales	427.773.647,00	427.773.647,00	457.717.802,29	489.758.048,45	0,00%	7,00%	7,00%
MUNICIPIOS- PROGRAMAS DE ALIMENTACION ESCOLAR	43.339.320,00	43.339.320,00	46.373.072,40	49.619.187,47	0,00%	7,00%	7,00%
Alimentación Escolar	43.339.320,00	43.339.320,00	46.373.072,40	49.619.187,47	0,00%	7,00%	7,00%
			0,00	0,00			
RECURSOS DE CAPITAL	90.635.012,15	90.635.012,15	96.979.463,00	103.768.025,41	0,00%	7,00%	7,00%
RECUPERACION DE CARTERA	90.635.012,15	90.635.012,15	96.979.463,00	103.768.025,41	0,00%	7,00%	7,00%
Predial vigencias anteriores	77.995.717,15	77.995.717,15	83.455.417,35	89.297.296,57	0,00%	7,00%	7,00%
Industria y comercio vigencias anteriores	9.272.100,00	9.272.100,00	9.921.147,00	10.615.627,29	0,00%	7,00%	7,00%
Avisos y Tableros	2.183.088,00	2.183.088,00	2.335.904,16	2.499.417,45	0,00%	7,00%	7,00%
Juegos permitidos	0,00	0,00	0,00	0,00			
Circulación y Tránsito	466.452,00	466.452,00	499.103,64	534.040,89	0,00%	7,00%	7,00%
Ocupación de Vías	42.000,00	42.000,00	44.940,00	48.085,80	0,00%	7,00%	7,00%
Expendio de carnes	301.000,00	301.000,00	322.070,00	344.614,90	0,00%	7,00%	7,00%
Bomberos	374.655,00	374.655,00	400.880,85	428.942,51	0,00%	7,00%	7,00%
			0,00	0,00			
FONDOS ESPECIALES	2.611.208.132,81	2.611.208.132,81	2.793.992.702,11	2.989.572.191,25	0,00%	7,00%	7,00%
FONDO DE SALUD	2.588.598.480,56	2.588.598.480,56	2.769.800.374,20	2.963.686.400,39	0,00%	7,00%	7,00%
INGRESOS TRIBUTARIOS	6.412.000,00	6.412.000,00	6.860.840,00	7.341.098,80	0,00%	7,00%	7,00%
INDIRECTOS	6.412.000,00	6.412.000,00	6.860.840,00	7.341.098,80	0,00%	7,00%	7,00%
Rifas y Apuestas	6.412.000,00	6.412.000,00	6.860.840,00	7.341.098,80	0,00%	7,00%	7,00%
Juegos Permitidos	0,00	0,00	0,00	0,00			
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	2.065.084.334,00	2.065.084.334,00	2.209.640.237,38	2.364.315.054,00	0,00%	7,00%	7,00%
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	2.065.084.334,00	2.065.084.334,00	2.209.640.237,38	2.364.315.054,00	0,00%	7,00%	7,00%
MUNICIPIOS-PARTICIPACION PARA SALUD	2.065.084.334,00	2.065.084.334,00	2.209.640.237,38	2.364.315.054,00	0,00%	7,00%	7,00%
Salud Pública	193.957.541,00	193.957.541,00	207.534.568,87	222.061.988,69	0,00%	7,00%	7,00%
Régimen Subsidiado-continuidad	1.142.343.423,00	1.142.343.423,00	1.222.307.462,61	1.307.868.984,99	0,00%	7,00%	7,00%
Régimen Subsidiado-Ampliación	86.831.556,00	86.831.556,00	92.909.764,92	99.413.448,46	0,00%	7,00%	7,00%
	458.951.814,00	458.951.814,00	491.078.440,98	525.453.931,85	0,00%	7,00%	7,00%
Prestac.servicio-Aptes.patronales sin situa.de fdos.	183.000.000,00	183.000.000,00	195.810.000,00	209.516.700,00	0,00%	7,00%	7,00%
TRANSFERENCIAS DE LA NACION	517.102.146,56	517.102.146,56	553.299.296,82	592.030.247,60	0,00%	7,00%	7,00%
DE CAPITAL DEL GOBIERNO GENERAL	517.102.146,56	517.102.146,56	553.299.296,82	592.030.247,60	0,00%	7,00%	7,00%
FOSYGA	497.645.220,56	497.645.220,56	532.480.386,00	569.754.013,02	0,00%	7,00%	7,00%
Etesa	19.456.926,00	19.456.926,00	20.818.910,82	22.276.234,58	0,00%	7,00%	7,00%
OTROS INGRESOS	0,00	0,00	0,00	0,00			
Otros Ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00			

**PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL
FRESNO 2004 – 2007
“Caminemos al Progreso”**

FONDO DE SEGURIDAD	6.000.000,00	6.000.000,00	6.420.000,00	6.869.400,00	0,00%	7,00%	7,00%
INGRESOS POR FONDOS ESPECIALES	6.000.000,00	6.000.000,00	6.420.000,00	6.869.400,00	0,00%	7,00%	7,00%
5% Contrib.Espc.Contratos de Obras	6.000.000,00	6.000.000,00	6.420.000,00	6.869.400,00	0,00%	7,00%	7,00%
FONDO DE VIVIENDA	3.899.785,86	3.899.785,86	4.172.770,87	4.464.864,83	0,00%	7,00%	7,00%
RENTAS PARAFISCALES	3.899.785,86	3.899.785,86	4.172.770,87	4.464.864,83	0,00%	7,00%	7,00%
5% Impuesto Predial	3.899.785,86	3.899.785,86	4.172.770,87	4.464.864,83	0,00%	7,00%	7,00%
FDO.PROTECCION CUENCAS H.	12.709.866,39	12.709.866,39	13.599.557,04	14.551.526,03	0,00%	7,00%	7,00%
INGRESOS POR FONDOS ESPECIALES	12.709.866,39	12.709.866,39	13.599.557,04	14.551.526,03	0,00%	7,00%	7,00%
1% Recursos SGP	3.960.867,09	3.960.867,09	4.238.127,79	4.534.796,73	0,00%	7,00%	7,00%
1% Recursos Propios	8.748.999,30	8.748.999,30	9.361.429,25	10.016.729,30	0,00%	7,00%	7,00%
ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS	42.057.347,00	42.057.347,00	45.001.361,29	48.151.456,58	0,00%	7,00%	7,00%
INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION	1.317.000,00	1.317.000,00	1.409.190,00	1.507.833,30	0,00%	7,00%	7,00%
Ingresos Tributarios (Espectáculos públicos)	1.317.000,00	1.317.000,00	1.409.190,00	1.507.833,30	0,00%	7,00%	7,00%
Ingresos no tributarios (Arrendamiento piscina)	0,00	0,00	0,00	0,00			
Participaciones Municipales	40.740.347,00	40.740.347,00	43.592.171,29	46.643.623,28	0,00%	7,00%	7,00%

PROYECCIÓN DE EGRESOS 2005 - 2007							
CONCEPTO	EJECUCIÓN		PROYECCIONES		VARIACIONES		
	2004	2005	2006	2007	04-05	05-06	06-07
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	934.736.284,46	934.736.284,46	1.000.167.824,37	1.070.179.572,08	0,00%	7,00%	7,00%
GASTOS DE PERSONAL	533.233.997,83	533.233.997,83	570.560.377,68	610.499.604,12	0,00%	7,00%	7,00%
Serv. Personales Asociados a la Nomina	435.318.006,07	435.318.006,07	465.790.266,49	498.395.585,15	0,00%	7,00%	7,00%
Servicios Personales Indirectos	63.000.000,00	63.000.000,00	67.410.000,00	72.128.700,00	-		
Contribuciones inherentes a la nómina	34.915.991,76	34.915.991,76	37.360.111,18	39.975.318,97	0,00%	7,00%	7,00%
Cont. Efectivas Sec. Privado	15.518.218,56	15.518.218,56	16.604.493,86	17.766.808,43	0,00%	7,00%	7,00%
Sector Público(Sena, ICBF, Cajas Com)	19.397.773,20	19.397.773,20	20.755.617,32	22.208.510,54	0,00%	7,00%	7,00%
GASTOS GENERALES	339.845.711,03	339.845.711,03	363.634.910,80	389.089.354,56	0,00%	7,00%	7,00%
Adquisición de bienes y Servicios	43.852.106,00	43.852.106,00	46.921.753,42	50.206.276,16	0,00%	7,00%	7,00%
Impuestos y Multas	294.993.605,03	294.993.605,03	315.643.157,38	337.738.178,40	0,00%	0,00%	0,00%
Otros Gastos	1.000.000,00	1.000.000,00	1.070.000,00	1.144.900,00			
TRANSFERENCIAS CTES Al Gov. General	401.502.286,63	401.502.286,63	429.607.446,69	459.679.967,96	0,00%	7,00%	7,00%
	132.459.000,00	132.459.000,00	141.731.130,00	151.652.309,10	0,00%	7,00%	7,00%
Concejo	75.000.000,00	75.000.000,00	80.250.000,00	85.867.500,00	0,00%	7,00%	7,00%
Personería	57.459.000,00	57.459.000,00	61.481.130,00	65.784.809,10	0,00%	7,00%	7,00%
Contraloría							

**PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL
FRESNO 2004 – 2007
“Caminemos al Progreso”**

Mesadas a Pensionados	269.043.286,63	269.043.286,63	287.876.316,69	308.027.658,86	0,00%	7,00%	7,00%
Pensiones y Jubilaciones	193.303.007,77	193.303.007,77	206.834.218,31	221.312.613,60	0,00%	7,00%	7,00%
Cesantías	32.316.690,15	32.316.690,15	34.578.858,46	36.999.378,55	0,00%	7,00%	7,00%
Previsión Social	43.423.588,71	43.423.588,71	46.463.239,92	49.715.666,71	0,00%	7,00%	7,00%
Otras Transferencias	31.463.885,49	31.463.885,49	33.666.357,47	36.023.002,50	0,00%	7,00%	7,00%
SERVICIO A LA DEUDA	472.148.083,63	472.148.083,63	421.411.941,02	167.009.429,13	0,00%	10,75%	60,37%
Amortización a Capital	372.731.450,58	372.731.450,58	372.731.454,58	151.711.820,58	0,00%	0,00%	59,30%
Intereses de la deuda	99.416.633,05	99.416.633,05	48.680.486,44	15.297.608,55	0,00%	51,03%	68,58%
INVERSIÓN	3.628.302.056,35	3.628.302.056,35	3.882.283.200,29	4.154.043.024,32	0,00%	7,00%	7,00%
Sectores Inversión	1.017.093.923,54	1.017.093.923,54	1.088.290.498,19	1.164.470.833,06	0,00%	7,00%	7,00%
Fondos Especiales	2.611.208.132,81	2.611.208.132,81	2.793.992.702,11	2.989.572.191,25	0,00%	7,00%	7,00%
Total Gastos	5.406.496.020,96	5.406.496.020,96	5.667.497.876,49	5.780.321.380,08	0,00%	4,83%	1,99%

Anexo 2. (Tesorería Municipal)

PROYECCION SERVICIO DE LA DEUDA - MUNICIPIO DE FRESNO TOLIMA

Entidad Préstamista: Banco Popular - Sucursal Honda
 Monto del Contrato y Pagaré: \$ 1.520'536.442
 Número del Pagaré: 3910100896-7
 Tasa de Interés: DTF más 5.5 Puntos Adicionales
 Plazo: 42 cuotas bimestrales (Con dos años de gracia)
 Fecha de Inicio: Marzo 27 de 2000
 Fecha Terminación: Diciembre 27 de 2006

Proyección con el 14,5% de la Sumatoria del DTF+5.5

Cuota No.	Fecha Vencimiento	Pagos a Capital	Pago de Intereses	Valor Total Cuota	Saldo de la Deuda
Saldo Deuda a 30 Nov/2004					478.875.869,00
30	27-dic-04	36.836.605,00	11.572.833,50	48.409.438,50	442.039.264,00
31	27-feb-05	36.836.605,00	10.682.615,55	47.519.220,55	405.202.659,00
32	27-abr-05	36.836.605,00	9.792.397,59	46.629.002,59	368.366.054,00
33	27-jun-05	36.836.605,00	8.902.179,64	45.738.784,64	331.529.449,00
34	27-ago-05	36.836.605,00	8.011.961,68	44.848.566,68	294.692.844,00
35	27-oct-05	36.836.605,00	7.121.743,73	43.958.348,73	257.856.239,00
36	27-dic-05	36.836.605,00	6.231.525,78	43.068.130,78	221.019.634,00
37	27-feb-06	36.836.605,00	5.341.307,82	42.177.912,82	184.183.029,00
38	27-abr-06	36.836.605,00	4.451.089,87	41.287.694,87	147.346.424,00
39	27-jun-06	36.836.605,00	3.560.871,91	40.397.476,91	110.509.819,00
40	27-ago-06	36.836.605,00	2.670.653,96	39.507.258,96	73.673.214,00
41	27-oct-06	36.836.605,00	1.780.436,01	38.617.041,01	36.836.609,00
42	27-dic-06	36.836.609,00	890.218,05	37.726.827,05	0,00
Totales		478.875.869,00	81.009.835,09	559.885.704,09	

**PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL
FRESNO 2004 – 2007
“Caminemos al Progreso”**

PROYECCION SERVICIO DE LA DEUDA - MUNICIPIO DE FRESNO TOLIMA

Entidad Préstamista: Ministerio de Hacienda y Crédito Público
Monto del Contrato y Pagaré: \$ 950'000.000
Número del Pagaré: 633300193
Tasa de Interés: DTF más 2 Puntos Adicionales
Plazo: 47 cuotas bimestrales (Con 10 bimestres de gracia)
Fecha de Inicio: Julio 16 de 2000
Fecha Terminación: Marzo 16 de 2008

Proyección con el 11% de la Sumatoria del DTF+2

Cuota No.	Fecha Vencimiento	Pagos a Capital	Pago de Intereses	Valor Total Cuota	Saldo de la Deuda
Saldo Deuda a 30 Nov/2004					505.706.068,40
28	16-ene-05	25.285.303,43	9.271.277,92	34.556.581,35	480.420.764,97
29	16-mar-05	25.285.303,43	8.807.714,02	34.093.017,45	455.135.461,54
30	16-may-05	25.285.303,43	8.344.150,13	33.629.453,56	429.850.158,11
31	16-jul-05	25.285.303,43	7.880.586,23	33.165.889,66	404.564.854,68
32	16-sep-05	25.285.303,43	7.417.022,34	32.702.325,77	379.279.551,25
33	16-nov-05	25.285.303,43	6.953.458,44	32.238.761,87	353.994.247,82
34	16-ene-06	25.285.303,43	6.489.894,54	31.775.197,97	328.708.944,39
35	16-mar-06	25.285.303,43	6.026.330,65	31.311.634,08	303.423.640,96
36	16-may-06	25.285.303,43	5.562.766,75	30.848.070,18	278.138.337,53
37	16-jul-06	25.285.303,43	5.099.202,85	30.384.506,28	252.853.034,10
38	16-sep-06	25.285.303,43	4.635.638,96	29.920.942,39	227.567.730,67
39	16-nov-06	25.285.303,43	4.172.075,06	29.457.378,49	202.282.427,24
40	16-ene-07	25.285.303,43	3.708.511,17	28.993.814,60	176.997.123,81
41	16-mar-07	25.285.303,43	3.244.947,27	28.530.250,70	151.711.820,38
42	16-may-07	25.285.303,43	2.781.383,37	28.066.686,80	126.426.516,95
43	16-jul-07	25.285.303,43	2.317.819,48	27.603.122,91	101.141.213,52
44	16-sep-07	25.285.303,43	1.854.255,58	27.139.559,01	75.855.910,09

**PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL
FRESNO 2004 – 2007
“Caminemos al Progreso”**

45	16-nov-07	25.285.303,43	1.390.691,68	26.675.995,11	50.570.606,66
46	16-ene-08	25.285.303,43	927.127,79	26.212.431,22	25.285.303,23
47	16-mar-08	25.285.303,23	463.563,89	25.748.867,12	0,00
	Totales	505.706.068,40	97.348.418,13	603.054.486,53	