

# **CUARTA PARTE**

## **PLAN PLURIANUAL DE INVERSIÓN 2004- 2007**

## ***5. PLAN PLURIANUAL DE INVERSIONES***

Mediante este plan de inversiones se pretende cumplir con las metas establecidas en el presente plan de desarrollo y ofrecer a la comunidad de Mutiscua un desarrollo social sostenible y una mejor calidad de vida.

Los recursos para inversión son los transferidos por la Nación y podrán ser destinados a los sectores establecidos en la Ley 715 de 2001.

Igualmente, el municipio de sus ingresos de libre destinación podrá hacer inversión y financiar gastos de funcionamiento y servicio a la deuda.

Para lograr la Eficiencia Fiscal y Administrativa el municipio centrará sus esfuerzos en el aumento del recaudo de los ingresos tributarios, especialmente el Impuesto Predial, teniendo en cuenta los siguientes mecanismos:

- ✓ Actualización Catastral.
- ✓ Cobro persuasivo y coactivo.
- ✓ Aplicación de normas urbanísticas.

### **5.1 INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN.**

Los ingresos corrientes de Libre Destinación del Municipio de Mutiscua se componen de:

- ✓ Recursos Propios de Libre Destinación. (Ver Tabla N°.1)
- ✓ Transferencias Corrientes. (Ver Tabla N°.2)

**Tabla N°.1 Recursos Propios de Libre Destinación**

DETALLE	VIGENCIA 2004	VIGENCIA 2005	VIGENCIA 2006	VIGENCIA 2007	TOTAL
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>152.435.000</b>	<b>164.893.900</b>	<b>168.040.014</b>	<b>171.142.250</b>	<b>656.511.164</b>
<b>TRIBUTARIOS</b>	<b>80.484.000</b>	<b>88.632.800</b>	<b>87.977.384</b>	<b>87.340.053</b>	<b>344.434.237</b>
<b>Impuestos Directos</b>	<b>78.000.000</b>	<b>86.000.000</b>	<b>85.200.000</b>	<b>84.424.000</b>	<b>333.624.000</b>
Predial Unificado	50.000.000	60.000.000	61.200.000	62.424.000	233.624.000
Debido Cobrar Predial Unificado	28.000.000	26.000.000	24.000.000	22.000.000	100.000.000
<b>Impuestos Indirectos</b>	<b>2.484.000</b>	<b>2.632.800</b>	<b>2.777.384</b>	<b>2.916.053</b>	<b>10.810.237</b>
A las Ventas por el Sistema de Clubes	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000
Industria y Comercio	2.300.000	2.438.000	2.572.090	2.700.695	10.010.785
Delineación	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000
Espectáculos Públicos	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000
Avisos y Tableros	180.000	190.800	201.294	211.359	783.453
Degüello de Ganado Menor	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000
<b>NO TRIBUTARIOS</b>	<b>71.951.000</b>	<b>76.261.100</b>	<b>80.062.630</b>	<b>83.802.197</b>	<b>312.076.927</b>
<b>Tasas y Tarifas</b>	<b>67.950.000</b>	<b>71.980.100</b>	<b>75.506.730</b>	<b>79.028.552</b>	<b>294.465.382</b>
Facturación	120.000	122.000	124.000	126.000	492.000
Acueducto y Alcantarillado	8.500.000	9.000.000	9.500.000	10.000.000	37.000.000
Aseo	5.000.000	5.300.000	5.600.000	5.900.000	21.800.000
Constancias	1.400.000	1.500.000	1.600.000	1.700.000	6.200.000
Formularios y Especies	300.000	318.000	335.490	352.265	1.305.755
Estampillas	50.000.000	53.000.000	55.500.000	58.000.000	216.500.000
Expedición de Certificados y Paz y Salvos	1.800.000	1.908.000	2.012.940	2.113.587	7.834.527
Registro de Marcas y Herretes	30.000	32.100	34.300	36.700	133.100
Otras Tasas y Tarifas	800.000	800.000	800.000	800.000	3.200.000
<b>Rentas Ocasionales</b>	<b>4.001.000</b>	<b>4.281.000</b>	<b>4.555.900</b>	<b>4.773.645</b>	<b>17.611.545</b>
Multas	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000
Venta de Pliegos de Licitación y Términos de referencia	1.000.000	1.100.000	1.200.000	1.250.000	4.550.000
Publicaciones	3.000.000	3.180.000	3.354.900	3.522.645	13.057.545

**Tabla N°.2 Transferencias Corrientes**

DETALLE	VIGENCIA 2004	VIGENCIA 2005	VIGENCIA 2006	VIGENCIA 2007	TOTAL
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>286.236.654</b>	<b>302.444.671</b>	<b>319.197.991</b>	<b>335.283.885</b>	<b>1.243.163.201</b>
<b>Del Nivel Nacional</b>	<b>284.836.654</b>	<b>300.960.671</b>	<b>317.632.371</b>	<b>333.639.984</b>	<b>1.237.069.680</b>
SGP - Propósito General (Libre Destinación)	284.836.654	300.960.671	317.632.371	333.639.984	1.237.069.680
<b>Del Nivel Departamental</b>	<b>1.400.000</b>	<b>1.484.000</b>	<b>1.565.620</b>	<b>1.643.901</b>	<b>6.093.521</b>
De Vehículos Automotores	1.400.000	1.484.000	1.565.620	1.643.901	6.093.521
<b>TOTAL INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN</b>	<b>438.671.654</b>	<b>467.338.571</b>	<b>487.238.005</b>	<b>506.426.135</b>	<b>1.899.674.365</b>

## **5.2 RECURSOS PROPIOS DE FORZOSA INVERSIÓN**

Los recursos propios de Forzosa Inversión en nuestro caso resultan de la Sobretasa Bomberil. (Ver Tabla N°. 3)

**Tabla N°.3 Recursos Propios de Forzosa Inversión**

DETALLE	VIGENCIA 2004	VIGENCIA 2005	VIGENCIA 2006	VIGENCIA 2007	TOTAL
<b>TRIBUTARIOS</b>	<b>70.000</b>	<b>74.200</b>	<b>78.281</b>	<b>82.195</b>	<b>304.676</b>
<b>Impuestos Indirectos</b>	<b>70.000</b>	<b>74.200</b>	<b>78.281</b>	<b>82.195</b>	<b>304.676</b>
Sobretasa Bomberil	70.000	74.200	78.281	82.195	304.676

### 5.3 RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES

Son los recursos que transfiere la Nacional a través de la ley 715 de 2001.  
(Ver Tabla N°. 4)

### 5.4 OTROS RECURSOS

El municipio de Mutiscua cuenta con otros recursos que provienen de Entidades del Orden Nacional, Departamental y Municipal, como se detalla en la tabla N°. 5.

*Tabla N°. 5. Otros Recursos*

Detalle	VIGENCIA 2004	VIGENCIA 2005	VIGENCIA 2006	VIGENCIA 2007	TOTAL
<b>Participaciones</b>	<b>5.280.000</b>	<b>5.596.800</b>	<b>5.904.850</b>	<b>6.199.968</b>	<b>22.981.618</b>
Regalías Carboníferas	700.000	742.000	783.000	822.000	3.047.000
Regalías Mármol	80.000	84.800	89.500	94.000	348.300
Degüello de Ganado Mayor	4.500.000	4.770.000	5.032.350	5.283.968	19.586.318
<b>Fondo de Solidaridad y Garantía (FOSYGA)</b>	<b>141.957.550</b>	<b>150.475.003</b>	<b>158.751.128</b>	<b>166.688.685</b>	<b>617.872.366</b>
Subcuenta Solidaridad Régimen Subsidiado	141.957.550	150.475.003	158.751.128	166.688.685	617.872.366
<b>Arbitrios Rentísticos</b>	<b>10.000.000</b>	<b>10.600.000</b>	<b>11.183.000</b>	<b>11.742.150</b>	<b>43.525.150</b>
ETESA	10.000.000	10.600.000	11.183.000	11.742.150	43.525.150
<b>Departamentales</b>	<b>17.356.197</b>	<b>18.397.569</b>	<b>19.409.435</b>	<b>20.379.907</b>	<b>75.543.108</b>
Financiación Régimen Subsidiado	17.356.197	18.397.569	19.409.435	20.379.907	75.543.108
<b>Fondo de Seguridad</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.200.000</b>	<b>3.350.000</b>	<b>3.500.000</b>	<b>13.050.000</b>
Contribución 5% - Ley 418/97	3.000.000	3.200.000	3.350.000	3.500.000	13.050.000
<b>TOTAL</b>	<b>177.593.747</b>	<b>188.269.372</b>	<b>198.598.413</b>	<b>208.510.709</b>	<b>772.972.241</b>

## 5.5 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Estos se financian con Ingresos Corrientes de Libre Destinación como se detalla en la tabla N°.6

*Tabla N°.6 Gastos de Funcionamiento con ICLD*

CONCEPTO	VIGENCIA 2004	VIGENCIA 2005	VIGENCIA 2006	VIGENCIA 2007	TOTAL
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>331.638.294</b>	<b>351.643.059</b>	<b>367.071.418</b>	<b>381.984.119</b>	<b>1.432.336.891</b>
<b>CONCEJO MUNICIPAL</b>	<b>65.319.388</b>	<b>68.234.471</b>	<b>70.850.725</b>	<b>73.456.669</b>	<b>277.861.253</b>
Gastos de Personal	49.079.897	50.928.580	52.787.072	54.649.726	207.445.275
Gastos Generales	16.239.491	17.305.891	18.063.653	18.806.943	70.415.978
<b>PERSONERÍA MUNICIPAL</b>	<b>45.702.259</b>	<b>47.387.990</b>	<b>49.062.354</b>	<b>50.748.677</b>	<b>192.901.280</b>
Gastos de Personal	42.702.259	44.187.990	45.712.354	47.248.677	179.851.280
Gastos Generales	3.000.000	3.200.000	3.350.000	3.500.000	13.050.000
<b>ADMINISTRACIÓN CENTRAL</b>	<b>220.616.647</b>	<b>236.020.598</b>	<b>247.158.339</b>	<b>257.778.773</b>	<b>961.574.358</b>
<b>Despacho del Alcalde</b>	<b>150.617.605</b>	<b>161.457.869</b>	<b>168.850.462</b>	<b>175.914.470</b>	<b>656.840.406</b>
Gastos de Personal	100.669.223	109.392.584	114.256.586	118.915.901	443.234.294
Gastos Generales	49.948.382	52.065.285	54.593.876	56.998.569	213.606.112
<b>Secretaría de Planeación y Control Interno</b>	<b>31.349.558</b>	<b>33.407.404</b>	<b>35.073.660</b>	<b>36.670.359</b>	<b>136.500.981</b>
Gastos de Personal	26.849.558	28.207.404	29.406.660	30.512.509	114.976.131
Gastos Generales	4.500.000	5.200.000	5.667.000	6.157.850	21.524.850
<b>Tesorería General</b>	<b>17.849.558</b>	<b>19.107.404</b>	<b>19.973.660</b>	<b>20.770.359</b>	<b>77.700.981</b>
Gastos de Personal	16.849.558	17.607.404	18.223.660	18.770.359	71.450.981
Gastos Generales	1.000.000	1.500.000	1.750.000	2.000.000	6.250.000
<b>Secretaría General</b>	<b>20.799.926</b>	<b>22.047.922</b>	<b>23.260.557</b>	<b>24.423.585</b>	<b>90.531.990</b>
Gastos de Personal	20.799.926	22.047.922	23.260.557	24.423.585	90.531.990

## 5.6 SERVICIO A LA DEUDA

En la actualidad el Municipio tiene deuda con Centrales Eléctricas del Norte de Santander por concepto de Alumbrado Público y Consumo del Palacio Municipal.

Estrategias para el pago de la deuda:

- ✓ Gestionar recursos ante el Ministerio de Minas y Energía.
- ✓ Realizar Acuerdos de Pago con CENS que se financiaran con Ingresos Corrientes de Libre Destinación

*Tabla N°.7 Servicio a la Deuda con ICLD*

CONCEPTO	VIGENCIA 2004	VIGENCIA 2005	VIGENCIA 2006	VIGENCIA 2007	TOTAL
<b>SERVICIO A LA DEUDA</b>	<b>7.150.000</b>	<b>6.500.000</b>	<b>6.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>24.650.000</b>
<b>Deuda Interna</b>	<b>7.150.000</b>	<b>6.500.000</b>	<b>6.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>24.650.000</b>
Centrales Eléctricas del Norte de Santander	7.150.000	6.500.000	6.000.000	5.000.000	24.650.000

## 5.7 INVERSIÓN

La inversión en el Municipio de Mutiscua se Realizará con los Recursos del Sistema General de Participaciones con forme a la Ley 715 de 2001, con un porcentaje de los Ingresos Corrientes de Libre Destinación no inferior al 20%, con recursos propios de forzosa inversión, con Recursos de Cofinanciación y Regalías y otros recursos con destinación específica. (Ver Tabla N°.8).