

# **ANALISIS PRESUPUESTAL MUNICIPIO DE LERIDA (Miles de Pesos)**

## **INGRESOS**

### **Presupuesto Inicial**

El honorable Concejo del municipio de Lérída, mediante Acuerdo número 016 del 11 de diciembre de 2003, aprobó el presupuesto para la vigencia 2004 y la Administración municipal mediante Decreto número 0025 del 2 de enero de 2004, liquida el presupuesto general de rentas y recursos de capital y de apropiaciones para gastos del municipio para la vigencia de 2004 por la suma de \$4.017.690.128.

El presupuesto inicial el 99% corresponde a ingresos corrientes y el 1% a los Recursos de Capital

Se sabe que los ingresos corrientes están conformados por los ingresos tributarios y los No Tributarios, los primeros participaron con un 10% equivalentes a \$391.553 del presupuesto inicial y estos a su vez se dividen en directos e indirectos, con una participación de 5% y 5% equivalentes en su orden a \$183.178 y \$208.375.

Los No Tributarios participan con un 89% equivalente a \$3.600.327 del presupuesto inicial, donde el que participa con mayor porcentaje es el Sistema General de Participaciones con un 65% que equivale a \$2.632.240, seguido de las recursos

de rentas reorientadas con un 23% equivalente a \$934.448 y las tasas con un 1% representado en \$33.406.

### **Modificaciones**

Concluida la revisión presupuestal de la vigencia 2004, por la Contraloría Departamental del Tolima, se detectaron deficiencias que generan incumplimiento a la normatividad en materia presupuestal, situación que le resta confiabilidad y veracidad a las cifras reflejadas en la ejecuciones presupuestales; estas inconsistencias fueron comunicadas a la administración municipal mediante oficio DTCFMA -0815 del 5 de agosto de 2005, sin que a la fecha se tuviera respuesta alguna sobre ellas. A continuación nos permitimos enunciar algunas:

- ❖ Registran valores sin que posean soportes desde el segundo trimestre hasta el cierre de la vigencia.
- ❖ Al confrontar los giros de la nación en salud, educación y propósito general por el S.G.P, en las 11/12 del 2004 y la última 12/12 de 2003 contra los reflejados en la ejecución de cierre de ingresos presenta diferencias.
- ❖ En los ingresos se observa que el impuesto predial no esta

desglosado de manera que diga cuanto le corresponde a cortolima, intereses y vigencias anteriores; lo mismo sucede con otros impuestos que no tienen intereses y vigencias anteriores, además en las ejecuciones no reflejan los intereses por mora.

Durante el periodo fiscal en estudio se realizaron modificaciones presupuestales que sumaron \$846.197, suma que equivale a un incremento del 21% frente a lo inicialmente proyectado, consolidándose un presupuesto definitivo de \$4.863.888.

Las modificaciones realizadas a los ingresos corrientes fueron por \$717.179 equivalentes a un 85% del total incorporado y un incremento del 18% frente al presupuesto inicial, las modificaciones se realizaron en un 82% en los rubros que hacen parte de los ingresos no tributarios, destacándose el Sistema general de Participaciones con \$564.306, es decir, un incremento del 21% de lo inicialmente programado.

A los Recursos de Capital le correspondió el 15% restante del total incorporado cuya cifra fue de \$129.018 y un incremento del 500% de lo presupuestado inicialmente.

### **Recaudo Acumulado**

❖ Si sumamos los valores registrados trimestre a trimestre en la columna compromisos nos arroja un valor que difiere con el reflejado en la ejecución a partir del segundo

trimestre hasta el cierre de la vigencia.

Una vez concluida la vigencia de 2004, se observo que el municipio de Lérida obtuvo ingresos por \$4.757.411 cifra superior en un 38% a lo recaudado en el año inmediatamente anterior.

En lo referente a los ingresos corrientes se pudo constatar que el municipio obtuvo recaudos por \$4.610.083, suma que equivale al 97% del total de los ingresos y el restante 3% a los Recursos de capital con un monto de \$147.328 del total recaudado.

Los ingresos corrientes se conforman por dos grupos, en el primer grupo tenemos los ingresos Tributarios en un valor de \$435.623 con una participación del 9% y estos a la vez se dividen en directos e indirectos; los directos con un monto de \$162.077y una participación del 3% y los indirectos con un monto de \$273.546 y una participación del 6%.

En el segundo grupo tenemos los No Tributarios con el 88% de participación equivalente a \$4.174.460 del total de los ingresos; en su interior se encuentra el Sistema General de Participaciones por un valor \$3.218.460, cifra que representa el 68% de los ingresos, este rubro se constituye en la renta mas importante del municipio, pues esto le permite el financiamiento de sectores importantes en materia de inversión social.

El otro gran componente de los ingresos lo constituyen los recursos de

Capital por un valor de \$147.328, equivalentes al 3% de participación, suma que se encuentra en su totalidad por la venta de activos.

Al culminar la vigencia fiscal de 2004, la ejecución presupuestal de ingresos arrojó el siguiente resultado.

PRESUPUESTO DEFINITIVO	4.757.411
MENOS RECAUDO TOTAL	<u>3.885.292</u>
SUPERAVIT PRESUPUESTAL	872.119

## EGRESOS

### Presupuesto inicial

El presupuesto inicial de gastos aprobado por el municipio de Lérída para la vigencia 2004, ascendió a la suma de \$4.017.391 superior en un 9% equivalente a \$320.179 con relación a la vigencia anterior. Este presupuesto se distribuyó así: 26% para gastos de funcionamiento, 9% Servicio de la deuda y 65% para la inversión.

Al desglosar los gastos de funcionamiento, se tiene que los servicios personales ascendieron a \$772.015, representando el 20% del total presupuesto, los gastos generales con un 3% y un monto de \$128.160 y las transferencias con el 3% en la suma de \$102.626.

De estos gastos de funcionamiento le correspondió a la Alcaldía el 97% de participación que equivalen a \$3.868.391, al Concejo el 2% que equivale a \$99.200 y el restante 1% a

la Personería Municipal en un monto de \$49.800.

La inversión que se calculó inicialmente ascendió a la suma de \$2.62.490, cifra que se encuentra conformada principalmente por el Sistema General de Participaciones con un 65% de la totalidad de su participación.

### Modificaciones

Concluida la revisión presupuestal de la vigencia 2004, por la Contraloría Departamental del Tolima, se detectaron deficiencias que generan incumplimiento a la normatividad en materia presupuestal, situación que le resta confiabilidad y veracidad a las cifras reflejadas en la ejecuciones presupuestales; estas inconsistencias fueron comunicadas a la administración municipal mediante oficio DTCFMA -0815 del 5 de agosto de 2005, sin que a la fecha se tuviera respuesta alguna sobre ellas. A continuación nos permitimos enunciar algunas:

- ❖ Registran valores sin que posean soportes desde el segundo trimestre hasta el cierre de la vigencia.
- ❖ Si sumamos los valores registrados trimestre a trimestre en la columna compromisos nos arroja un valor que difiere con el reflejado en la ejecución a partir del segundo trimestre hasta el cierre de la vigencia.

Durante la vigencia fiscal 2004, el presupuesto inicial tuvo

modificaciones por \$850.097 equivalentes a un incremento del 21% totalizándose un presupuesto definitivo por \$4.867488.

Del total de las modificaciones realizadas a la vigencia de 2004, le correspondieron \$59.827 a los créditos, \$59.827 a los contracreditos, \$667.777 a reducciones y \$1.517.874 a las adiciones.

Lo que tiene que ver con gastos de funcionamiento, estos se incrementaron en el 29% equivalente a \$289.122, de los cuales los servicios personales tuvieron un incremento a la apropiación inicial del 6% equivalente a \$47.936, los gastos generales aumentaron la apropiación inicial en un 158% equivalente a \$201.879 y lo referente a las transferencias su incremento fue del 38%, equivalente a \$39.308 y con una participación del 5%.

Los gastos de funcionamiento de la Alcaldía municipal presentaron un incremento del 22% correspondientes a \$846.197, la personería municipal presentó un incremento del 8% correspondiente a \$3.900 y el Concejo presentó un incremento del 0%

El servicio de la deuda tuvo un decremento del -10% que equivale a \$-30.000, totalizando un presupuesto definitivo de \$284.574.

La inversión presentó un incremento del 20% equivalente a \$468.963 y con una participación del 64%, quedando un presupuesto definitivo de \$2.831.453, donde el mayor

incremento se presentó en el Sistema general de Participaciones.

Mirando al interior del Sistema general de Participaciones el sector que presentó mayor incremento fue la salud con \$864.569 representando un 93% del incremento del presupuesto inicial y una participación del 110%, seguido del propósito general con \$60.714 cuyo incremento fue del 8% y con una participación del 8%, es importante resaltar que el sector educación presentó un decremento del -68% y una participación del -54% equivalente a \$-458.940.

### **Gastos Ejecutados**

Al revisar la ejecución de cierre de gastos de la vigencia 2004, se observó que el municipio de Lérida ejecutó gastos por \$3.918.049 de lo programado, con un nivel de ejecución del 80% y una participación del 100%.

Así las cosas al finalizar la vigencia 2004, el saldo sin ejecutar ascendió a \$949.439 y su nivel de ejecución fue del 80%.

Lo que tiene que ver con la clasificación de los gastos se observó que a funcionamiento le correspondieron \$1.150.071 con un nivel de ejecución del 89% y una participación del 29% del total ejecutado, el servicio de la deuda no tuvo ejecución y a la inversión le correspondió \$2.693.710 y un nivel de ejecución del 95% y una participación del 71%.

Dentro de los gastos de funcionamiento se tiene que la

administración municipal destino \$791.849 para servicios personales, \$277.752 para gastos generales y \$80470 para transferencias, partidas que en su orden participaron con 20%, 7% y 2%.

Al iniciar la vigencia fiscal el ente territorial presenta un saldo de deuda pública de \$1.143.678, realizando abonos a capital por \$503.442, al igual que intereses corrientes de mora Por \$51.218 y \$28 en su orden, para arrojar un saldo al cierre de la vigencia de \$640.236, valores que no aparecen reflejados en la ejecución presupuestal de rentas y gastos en razón a que en la ejecución de ingresos no presentan recaudo acumulado; de La misma manera en la ejecución de egresos presentan un saldo sin ejecutar de \$284.574, en este sentido es importante mencionar que están omitiendo información en la ejecución presupuestal toda vez que la

información del SEUD reflejan las cifras reales de pago al igual que los soportes generados por este concepto

#### **LEY 617 DE 2000**

Lo referente a la Ley 617 de 2000 para la vigencia 2004, el municipio de Lérída esta ubicado en sexta categoría, por lo cual debía orientar el 80% de los ingresos corrientes de libre destinación a cubrir los gastos de funcionamiento, situación que incumplió con los límites establecidos en dicha Ley como se puede ver en el siguiente cuadro:

#### **LEY 715 DE 2001**

Una vez analizada la aplicación de esta ley se pudo constatar que el Municipio no le dio cumplimiento a lo estipulado por ella, ya que comprometió más de lo que recaudó.

<b>RUBRO</b>	<b>I.C.L</b>	<b>MAYOR RECAUDO</b>	<b>OBSERVACIONES</b>
Tributarios	417.564	18.059	El mayor valor no se
Tasas	65.675	37.478	Tuvo en cuenta por
Multas	233	879	Que no se incorporo
S.G.P Libre inversión	262.682	0	Al presupuesto por
Sobretasa a la gasolina	259.599	95.924	Medio de acto admi
<b>TOTALES</b>	<b>1.005.753</b>	<b>152.340</b>	nistrativo.

Este ente de control efectuó requerimiento para que la Alcaldía aportara o diera las explicaciones del caso a lo que no se obtuvo respuesta alguna.

Con respecto al Concejo municipal de Lérída al cierre de la vigencia 2004, ejecuto gastos por \$91.448, cifra que

cumple con los límites establecidos en la norma, pues el valor máximo que podía ejecutar era de \$91.771.

Para la Personería el artículo 10 de la ley 617 de 2000, contempla un límite a de 150 salarios mínimos a los municipios de sexta categoría, suma que para la vigencia en estudio

equivale a \$53.700, limite que se cumple ya que los gastos totales ascendieron a \$50.100.

Prosiguiendo con el análisis de los gastos, la inversión realizada por el municipio en la vigencia de 2004 ascendió a \$2.693.710, valor que equivale al 95% del presupuesto definitivo y al 71% del total del total ejecutado. Al interior se aprecia que la inversión del Sistema General de Participaciones ascendió a la suma de \$2.693.710, equivalente al 71% del total de la inversión.

Mirando al interior del Sistema General de Participaciones S.G.P, se puede apreciar que el sector que concentro la mayor cantidad de recursos fue el sector salud por valor de \$1.707.238, donde se ejecuto el 95% del total de la inversión.

Siguiendo adelante con el análisis, el otro rubro que mas se destaco del S.G.P fue el de propósito general por valor de \$737.946, suma conformada por agua potable con \$294.573, deporte con \$36.093, cultura con \$23.450 y libre asignación con \$383.830.

Lo que tiene que ver con el rubro de educación presento un presupuesto definitivo de \$101.919 y su ejecución fue de \$101.918, equivalente al 100%.

Siguiendo con otro gran componente del Sistema General de Participaciones, tenemos La alimentación escolar donde se ejecuto el 94% equivalente a \$31.269.

Al concluir el periodo fiscal de 2004, la ejecución presupuestal de egresos arrojó el siguiente resultado.

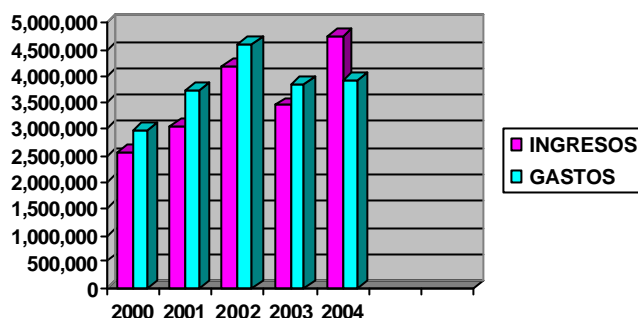
Apropiación Definitiva	\$4.867.488
Menos Gastos Totales	<u>\$3.918.049</u>
Saldo sin ejecutar	949.439

### **EJECUCIÓN DE LA RESERVA PRESUPUESTAL**

Se constituyo reserva de caja de cuentas por pagar, mas no se constituyó la reserva e apropiación, al cierre de la vigencia 2004 el formato que presentan no es diligenciado, es presentado en blanco por lo tanto no podemos dar un concepto de la reserva ni hacerle el Análisis respectivo.

## **RESULTADO PRESUPUESTAL**

**MUNICIPIO DE LERIDA  
2000-2004  
(Miles de Pesos)**



RESULTADO PRESUPUESTAL MUNICIPIO DE LERIDA 2000-2004 (Miles de Pesos)						
AÑO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDOS		GASTOS		SUPERAVIT O DEFICIT
			VAR %		VAR %	
2004	4.017.691	4.757.411	38	3.918.049	2	839.362
2003	4.702.077	3.438.952	-18	3.844.159	-18	-405.207
2002	6.062.806	4.176.907	36	4.586.322	23	-409.415
2001	4.871.133	3.069.590	21	3.735.531	26	-665.941
2000	4.702.750	2.542.027	-24	2.968.678	-23	-426.651

El municipio de Lérida tuvo un presupuesto definitivo que ascendió a \$4.017.691, inferior en un 15% al del año inmediatamente anterior, en la vigencia de 2003 alcanzó la suma de \$4.702.077.

Respecto al comportamiento de los recaudos, se observa que durante los dos últimos años los ingresos del municipio presentan una fluctuación, Lo cual indica que la gestión de recaudo en el año 2003 fue muy baja ya que nos dio un decremento del -18%, en el 2004, se presenta todo lo contrario se observa que hubo gestión de recaudo ya que alcanzo un

incremento del 38% con respecto al año anterior.

En lo referente a los egresos, se tiene que el comportamiento para el último año fue proporcionalmente a los ingresos y se observa que los gastos tuvieron una ligera disminución con respecto a la vigencia anterior.

Observando el cuadro anterior se tiene que el municipio presenta un superávit de \$839.362, valor que concuerda con el superávit mas no con la cantidad reportada por la administración municipal.

## DEUDA PUBLICA

Al concluir la vigencia 2004, se comprobó que las obligaciones que se tenían con el Banco Popular al cierre de 2003 ascendía a la suma de \$1.142.678, en la vigencia de análisis,

se abono a capital \$503.442 se cancelaron intereses corrientes por \$51.218 y se pagaron interese de mora por \$28, quedando al cierre de la vigencia de 2004 un saldo de \$640.236.

<b>RESULTADOS FINANCIEROS MUNICIPIO DE LERIDA (Miles de pesos)</b>	
<b>CONCEPTO</b>	<b>DICIEMBRE 2004</b>
<b><u>PRESUPUESTAL:</u></b>	
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>4.757.411</b>
<b>Menos</b>	
<b>GASTOS TOTALES</b>	<b><u>3.918.049</u></b>
<b>SUPERAVIT PRESUPUESTAL</b>	<b>839.362</b>
<b><u>FISCAL:</u></b>	
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>1.408.049</b>
<b>Menos</b>	
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b><u>1.406.280</u></b>
<b>SUPERAVIT FISCAL</b>	<b>1.769</b>
<b><u>TESORERIA:</u></b>	
<b>DISPONIBILIDADES</b>	<b>200.807</b>
<b>Menos</b>	
<b>EXIGIBILIDADES</b>	<b><u>1.184.775</u></b>
<b>DEFICIT TESORERIA</b>	<b>-983.968</b>

## SUPERAVIT DE EJECUCION PRESUPUESTAL

Se obtiene por diferencia al comparar el total de los ingresos recibidos por valor de \$4.757.411, frente a los gastos girados y comprometidos por valor de \$3.918.049.

## SUPERAVIT FISCAL

Resulta de comparar los activos corrientes del Balance General, representados en efectivo, inversiones, deudores y otros de fácil relación por valor de \$1.408.049, con los pasivos corrientes por \$1.406.280

## DEFICIT PRESUPUESTAL



De la diferencia entre el efectivo constituido por el saldo de caja y bancos por valor \$200.807, y las obligaciones exigibles en el corto plazo por \$1.184.775 se obtuvo un Déficit en la vigencia 2004 de \$-983.968

NOTA: se hace aclaración que a la fecha de análisis del presente informe, los Estados Financieros de Lérída no han sido auditados por la Contraloría Departamental del Tolima

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS  
MUNICIPIO DE LERIDA  
VIGENCIA 2004  
(Miles de Pesos)**

DESCRIPCIÓN	PPTO. INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	PPTO. DEFINITIVO	PAC ACUMULADO	RECAUDO ACUMULADO	SUPERAVIT O DEFICIT
<b>INGRESOS</b>	<b>4.017.691</b>	<b>1.513.974</b>	<b>667.777</b>	<b>4.863.888</b>	<b>4.695.438</b>	<b>4.757.411</b>	<b>-106.477</b>
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>3.991.880</b>	<b>1.384.956</b>	<b>667.777</b>	<b>4.709.059</b>	<b>4.574.761</b>	<b>4.610.083</b>	<b>-98.976</b>
<b>INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>391.553</b>	<b>26.011</b>	<b>0</b>	<b>417.564</b>	<b>417.571</b>	<b>435.623</b>	<b>18.059</b>
<b>IMPUESTOS DIRECTOS</b>	<b>183.178</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>183.178</b>	<b>183.179</b>	<b>162.077</b>	<b>-21.101</b>
Predial Unificado VIG.2004	182.499	0	0	182.499	182.499	161.427	-21.072
Circulación y Transito	679	0	0	679	681	650	-29
<b>IMPUESTOS INDIRECTOS</b>	<b>208.375</b>	<b>26.011</b>	<b>0</b>	<b>234.386</b>	<b>234.392</b>	<b>273.546</b>	<b>39.160</b>
Industria y Comercio	162.564	0	0	162.564	162.564	201.157	38.593
Avisos y tableros	24.385	0	0	24.385	24.385	19.907	-4.478
Rifas y apuestas	95	0	0	95	96	881	786
Degüello de Ganado Mayor y Menor coso municipal	10.040 0	0 0	0 0	10.040 0	10.041 0	15.302 54	5.262 54
Aprobación de planos y Licencias de con	1.266	0	0	1.266	1.268	1.794	528
Registro de marcas y herretes	1.158	0	0	1.158	1.160	1.790	632
Ocupación de vías, plazas y lugares públ	80	0	0	80	81	780	700
Otros Impuestos Indirectos	8.787	26.011	0	34.798	34.798	31.881	-2.917
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>3.600.327</b>	<b>1.358.945</b>	<b>667.777</b>	<b>4.291.495</b>	<b>4.157.191</b>	<b>4.174.460</b>	<b>-117.035</b>
<b>TASAS</b>	<b>33.406</b>	<b>32.269</b>	<b>0</b>	<b>65.675</b>	<b>65.618</b>	<b>103.096</b>	<b>37.421</b>
Paz y salvos, Certificaciones y facturas l	4.499	0	0	4.499	4.500	11.879	7.380
Alquiler de maquinaria y equipo	0	0	0	0	0	240	240
Arrendamiento de Bienes Inmuebles	13.867	0	0	13.867	13.867	8.950	-4.917
Matadero municipal	6.275	0	0	6.275	6.276	8.933	2.658
Pabellón de carnes	0	0	0	0	0	3.481	3.481
Plaza de Mercado	4.094	0	0	4.094	4.094	16.977	12.883
Servicio de Cementerio	3.955	0	0	3.955	3.957	4.272	317
Otras Tasas	716	32.269	0	32.985	32.926	48.364	15.379

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS  
MUNICIPIO DE LERIDA  
VIGENCIA 2004  
(Miles de Pesos)**

DESCRIPCIÓN	PPTO. INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	PPTO. DEFINITIVO	PAC ACUMULADO	RECAUDO ACUMULADO	SUPERAVIT O DEFICIT
<b>MULTAS</b>	<b>233</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>233</b>	<b>232</b>	<b>1.112</b>	<b>879</b>
Ruptura de Calles	233	0	0	233	232	1.112	879
<b>PARTICIPACIONES</b>	<b>2.632.240</b>	<b>1.232.083</b>	<b>667.777</b>	<b>3.196.546</b>	<b>3.130.208</b>	<b>3.218.460</b>	<b>21.914</b>
Sistema General de Participaciones	2.632.240	1.232.083	667.777	3.196.546	3.130.208	3.218.460	21.914
Libre Asignación	269.750	36.691		306.441	306.441	262.682	-43.759
Educación	676.885	145.481	604.421	217.945	217.944	265.898	47.953
<b>FONDO LOCAL DE SALUD</b>	<b>933.145</b>	<b>985.713</b>	<b>62.492</b>	<b>1.856.366</b>	<b>1.797.710</b>	<b>1.920.171</b>	<b>63.805</b>
Salud Publica	85.236	18.348	0	103.584	103.584	103.598	14
Regimen Subsidiado Continuidad	549.055	174.679	0	723.734	723.736	1.072.653	348.919
Regimen Subsidiado ampliación	59.004	64.780	38.381	85.403	85.399	0	-85.403
Prestacion Servicios	239.850	140.782	24.111	356.521	356.519	457.971	101.450
Fosyga ampliación cobertura rend.financ	0	58.652	0	58.652	0	162.859	104.207
Aportes Patronales Sin Sistuación Fond	0	172.771	0	172.771	172.771	0	-172.771
Recursos S.G.P. AHORROS	0	15.655	0	15.655	15.655	77	-15.578
Recursos ETESA	0	33.740	0	33.740	33.740	20.215	-13.525
Fosyga 2004 Corriente y Vigencia futura	0	300.692	0	300.692	300.692	102.798	-197.894
Esfuerzo Propio Territorial Vig.anteriores	0	5.614	0	5.614	5.614	0	-5.614
<b>PROPOSITOS GENERALES</b>	<b>721.748</b>	<b>61.578</b>	<b>864</b>	<b>782.462</b>	<b>782.460</b>	<b>736.179</b>	<b>-46.283</b>
Agua Potable (41%)	295.917	25.247	864	320.300	320.301	301.833	-18.467
Deporte y Recreación (7%)	50.522	4.311	0	54.833	54.833	51.533	-3.300
Cultura (3%)	21.652	1.847	0	23.499	23.498	22.085	-1.414
Libre Inversión (49%)	353.657	30.173	0	383.830	383.829	360.728	-23.102
<b>ALIMENTACION ESCOLAR</b>	<b>30.712</b>	<b>2.620</b>	<b>0</b>	<b>33.332</b>	<b>25.653</b>	<b>33.530</b>	<b>198</b>
Alimentación Escolar	30.712	2.620	0	33.332	25.653	33.530	198
<b>CONTRIBUCIONES ESPECIALES</b>	<b>0</b>	<b>2.623</b>	<b>0</b>	<b>2.623</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.623</b>
Convenio ICA-municipio	0	2.623	0	2.623	0	0	-2.623

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS  
MUNICIPIO DE LERIDA  
VIGENCIA 2004  
(Miles de Pesos)**

DESCRIPCIÓN	PPTO. INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	PPTO. DEFINITIVO	PAC ACUMULADO	RECAUDO ACUMULADO	SUPERAVIT O DEFICIT
<b>RECURSOS RENTAS</b>							
<b>REORIENTADAS</b>	<b>934.448</b>	<b>91.970</b>	<b>0</b>	<b>1.026.418</b>	<b>961.133</b>	<b>851.792</b>	<b>-174.626</b>
Recuperación cartera IPU, ICA Y Otros	290.161	0	0	290.161	224.875	122.771	-167.390
Sobretasa a la Gasolina	259.600	0	0	259.600	259.599	355.523	95.923
Impto Transporte Crudo Oleoductos	324.500	91.970	0	416.470	416.471	361.981	-54.489
Recursos Vivienda	60.187	0	0	60.187	60.189	6.974	-53.213
Recursos Deporte	0	0	0	0	0	4.543	4.543
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>25.811</b>	<b>129.018</b>	<b>0</b>	<b>154.829</b>	<b>120.677</b>	<b>147.328</b>	<b>-7.501</b>
<b>VENTA DE ACTIVOS</b>	<b>0</b>	<b>92.951</b>	<b>0</b>	<b>92.951</b>	<b>65.251</b>	<b>147.328</b>	<b>54.377</b>
Venta de Bienes Inmuebles	0	92.951	0	92.951	65.251	147.328	54.377
<b>RECURSOS DEL CREDITO</b>	<b>25.811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.811</b>	<b>19.359</b>	<b>0</b>	<b>-25.811</b>
Rendimientos financieros	25.811	0	0	25.811	19.359	0	-25.811
<b>DONACIONES</b>	<b>0</b>	<b>36.067</b>	<b>0</b>	<b>36.067</b>	<b>36.067</b>	<b>0</b>	<b>-36.067</b>
Departamentales	0	36.067	0	36.067	36.067	0	-36.067

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE EGRESOS**  
**MUNICIPIO DE LERIDA**  
**VIGENCIA 2004**  
**(Miles de Pesos)**

DESCRIPCION	PPTO.	CONTRA					PPTO.	PAC	GIROS	RESERVA DE APROPIAC.	TOTAL EJECUTADO	SALDO SIN EJECUTAR
	INICIAL	CREDITOS	CREDITOS	APLAZAM.	REDUCCIONES	ADICIONES	DEFINITIVO					
<b>TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS</b>	<b>4.017.391</b>	<b>59.827</b>	<b>59.827</b>	<b>0</b>	<b>667.777</b>	<b>1.517.874</b>	<b>4.867.488</b>	<b>4.276.767</b>	<b>3.708.784</b>	<b>209.265</b>	<b>3.918.049</b>	<b>949.439</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1.002.801</b>	<b>52.905</b>	<b>29.827</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>266.044</b>	<b>1.291.923</b>	<b>1.290.411</b>	<b>1.134.250</b>	<b>15.821</b>	<b>1.150.071</b>	<b>141.852</b>
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>772.015</b>	<b>15.477</b>	<b>2.529</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34.987</b>	<b>819.950</b>	<b>819.950</b>	<b>778.776</b>	<b>13.073</b>	<b>791.849</b>	<b>28.101</b>
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>128.160</b>	<b>25.221</b>	<b>24.747</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>201.405</b>	<b>330.039</b>	<b>328.527</b>	<b>276.599</b>	<b>1.153</b>	<b>277.752</b>	<b>52.287</b>
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>102.626</b>	<b>12.207</b>	<b>2.551</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.652</b>	<b>141.934</b>	<b>141.934</b>	<b>78.875</b>	<b>1.595</b>	<b>80.470</b>	<b>61.464</b>
<b>ALCALDIA</b>	<b>3.868.391</b>	<b>53.600</b>	<b>53.600</b>	<b>0</b>	<b>667.777</b>	<b>1.513.974</b>	<b>4.714.588</b>	<b>4.125.379</b>	<b>3.579.457</b>	<b>193.444</b>	<b>3.772.901</b>	<b>941.687</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>853.801</b>	<b>46.678</b>	<b>23.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>262.144</b>	<b>1.139.023</b>	<b>1.139.023</b>	<b>1.004.923</b>	<b>0</b>	<b>1.004.923</b>	<b>134.100</b>
<b>SEVICIOS PERSONALES</b>	<b>654.646</b>	<b>10.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31.766</b>	<b>697.162</b>	<b>697.162</b>	<b>674.725</b>	<b>0</b>	<b>674.725</b>	<b>22.437</b>
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>101.500</b>	<b>24.328</b>	<b>23.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200.726</b>	<b>302.954</b>	<b>302.954</b>	<b>252.755</b>	<b>0</b>	<b>252.755</b>	<b>50.199</b>
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>97.655</b>	<b>11.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.652</b>	<b>138.907</b>	<b>138.907</b>	<b>77.443</b>	<b>0</b>	<b>77.443</b>	<b>61.464</b>
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>654.646</b>	<b>10.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31.766</b>	<b>697.162</b>	<b>697.162</b>	<b>674.725</b>	<b>0</b>	<b>674.725</b>	<b>22.437</b>
Sueldos	257.000	0	0	0	0	0	257.000	257.000	242.441	0	242.441	14.559
Prima Navidad	21.667	0	0	0	0	0	21.667	21.667	21.457	0	21.457	210
Pago de Bonificación de Dirección Alcalde	0	0	0	0	0	5.666	5.666	5.666	5.666	0	5.666	0
Indemnizaciones por Vacaciones	6.000	0	0	0	0	1.600	7.600	7.600	7.061	0	7.061	539
Cesantías	21.478	4.000	0	0	0	9.500	34.978	34.978	34.714	0	34.714	264
Mesadas pensionados	293.000	0	0	0	0	0	293.000	293.000	289.248	0	289.248	3.752
Prima adicional pensionados	24.417	0	0	0	0	0	24.417	24.417	23.591	0	23.591	826
Prima Navidad pensionados	24.417	0	0	0	0	0	24.417	24.417	23.591	0	23.591	826
Supernumerarios	833	1.000	0	0	0	2.000	3.833	3.833	2.833	0	2.833	1.000
Asistencia Técnica y Profesional	2.600	0	0	0	0	3.000	5.600	5.600	5.600	0	5.600	0
Honorarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Servicios	3.234	2.000	0	0	0	7.000	12.234	12.234	12.043	0	12.043	191
Prima Vacacional	0	3.750	0	0	0	3.000	6.750	6.750	6.480	0	6.480	270
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>101.500</b>	<b>24.328</b>	<b>23.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200.726</b>	<b>302.954</b>	<b>302.954</b>	<b>252.755</b>	<b>0</b>	<b>252.755</b>	<b>50.199</b>
Seguros	15.000	2.500	0	0	0	1.500	19.000	19.000	18.365	0	18.365	635
Reparación, Construcción, Mantenimiento. C	4.500	0	0	0	0	6.510	11.010	11.010	8.610	0	8.610	2.400
Combustibles y lubricantes	7.000	6.578	0	0	0	2.500	16.078	16.078	16.038	0	16.038	40
Viáticos y gastos de viaje	15.000	5.250	0	0	0	6.551	26.801	26.801	26.783	0	26.783	18
Servicios públicos	20.000	0	0	0	0	0	20.000	20.000	13.646	0	13.646	6.354
Materiales y suministros	10.000	3.000	0	0	0	4.500	17.500	17.500	16.082	0	16.082	1.418
Impresos y publicaciones	0	1.500	0	0	0	1.000	2.500	2.500	2.036	0	2.036	464
Fotocopias	1.000	0	0	0	0	394	1.394	1.394	807	0	807	587
Transporte de presos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Raciones de presos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gastos funerarios pobres	3.000	0	0	0	0	0	3.000	3.000	1.490	0	1.490	1.510
Gastos notariales y de registro	500	0	0	0	0	0	500	500	0	0	0	500
Aeromensajería	1.000	500	0	0	0	200	1.700	1.700	1.653	0	1.653	47
Gastos funerarios empleados	3.500	0	0	0	0	0	3.500	3.500	2.790	0	2.790	710
Licencias de maternidad e incapacidad.	3.000	0	1.500	0	0	0	1.500	1.500	0	0	0	1.500
Demandas, Sentencias Judicia y concil	0	0	7.600	0	0	95.302	87.702	87.702	84.315	0	84.315	3.387
Cofinanciación Proyectos de Inver.social	0	0	10.000	0	0	50.000	40.000	40.000	10.000	0	10.000	30.000

**EJECUCION PRESUPUESTAL DE EGRESOS  
MUNICIPIO DE LERIDA  
VIGENCIA 2004  
(Miles de Pesos)**

DESCRIPCION	PPTO.	CONTRA					PPTO.	PAC	GIROS	RESERVA DE APROPIAC.	TOTAL EJECUTADO	SALDO SIN EJECUTAR
	INICIAL	CREDITOS	CREDITOS	APLAZAM.	REDUCCIONES	ADICIONES	DEFINITIVO					
Servicio de Bomberos	0	5.000	4.500	0	0	0	500	500	0	0	0	500
Pago Gastos encargo fiduciario	18.000	0	0	0	0	0	18.000	18.000	18.000	0	18.000	0
pago gastos alumbrado publico	0	0	0	0	0	32.269	32.269	32.269	32.140	0	32.140	129
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>97.655</b>	<b>11.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.652</b>	<b>138.907</b>	<b>138.907</b>	<b>77.443</b>	<b>0</b>	<b>77.443</b>	<b>61.464</b>
<b>Inherentes a la Nomina</b>	<b>97.055</b>	<b>11.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.652</b>	<b>138.307</b>	<b>138.307</b>	<b>76.843</b>	<b>0</b>	<b>76.843</b>	<b>61.464</b>
Sena 0,5%	2.765	0	0	0	0	0	2.765	2.765	195	0	195	2.570
Esap 0,5%	2.765	0	0	0	0	0	2.765	2.765	195	0	195	2.570
ICBF 3%	16.590	0	0	0	0	0	16.590	16.590	1.166	0	1.166	15.424
Instituto Técnico 0,5%	2.765	0	0	0	0	0	2.765	2.765	389	0	389	2.376
Cajas de compensación 4%	22.120	0	0	0	0	0	22.120	22.120	3.843	0	3.843	18.277
EPS – Salud	29.250	7.470	0	0	0	12.000	48.720	48.720	43.000	0	43.000	5.720
Fondo pensiones	20.800	4.130	0	0	0	17.652	42.582	42.582	28.055	0	28.055	14.527
<b>A Entidades Descentralizadas</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>0</b>
Asociación de Municipios	600	0	0	0	0	0	600	600	600	0	600	0
<b>OTROS</b>	<b>337.526</b>	<b>6.922</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>115.090</b>	<b>459.538</b>	<b>398.801</b>	<b>64.266</b>	<b>10.002</b>	<b>74.268</b>	<b>385.270</b>
Saneamiento fiscal con Reorientacion	337.526	0	0	0	0	0	337.526	337.526	0	0	0	337.526
Saneamiento fiscal con Emp.Findeter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Conv.ICA mpio lerid	0	0	0	0	0	2.623	2.623	2.623	2.623	0	2.623	0
Pago foyga Ampl.cobertur	0	0	0	0	0	58.652	58.652	58.652	13.656	0	13.656	44.996
Programas de Inversión Pavimentaci	0	6.922	0	0	0	15.000	21.922	0	21.922	0	21.922	0
Fonpet	0	0	0	0	0	2.748	2.748	0	0	0	0	2.748
Convenio mpio -Gobernacion Alimentacion	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transporte Escolar	0	0	0	0	0	6.500	6.500	0	6.500	0	6.500	0
Convenio mpio -Gobernacion baterias sanitarias e instaaciones fisicas	0	0	0	0	0	29.567	29.567	0	19.565	10.002	29.567	0
<b>CONCEJO MUNICIPAL</b>												
<b>GASTOS FUNCIONAMIENTO</b>	<b>99.200</b>	<b>756</b>	<b>756</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>99.200</b>	<b>97.688</b>	<b>91.448</b>	<b>0</b>	<b>91.448</b>	<b>7.752</b>
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>73.768</b>	<b>0</b>	<b>756</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73.012</b>	<b>73.012</b>	<b>67.348</b>	<b>0</b>	<b>67.348</b>	<b>5.664</b>
Sueldo Personal Nomina	5.400	0	0	0	0	0	5.400	5.400	5.400	0	5.400	0
Prima de Navidad	450	0	0	0	0	0	450	450	450	0	450	0
Cesantias	450	0	0	0	0	0	450	450	450	0	450	0
Prima de Vacaciones	225	0	0	0	0	0	225	225	225	0	225	0
Indemnizacion de Vacaciones	225	0	0	0	0	0	225	225	225	0	225	0
Honorarios	67.018	0	756	0	0	0	66.262	66.262	60.598	0	60.598	5.664
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>24.000</b>	<b>756</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.756</b>	<b>23.244</b>	<b>22.668</b>	<b>0</b>	<b>22.668</b>	<b>2.088</b>
Viaticos y gastos de viaje emp.	300	0	0	0	0	0	300	300	300	0	300	0
Gastos Transporte concejales	1.792	0	0	0	0	0	1.792	1.792	1.792	0	1.792	0
Seguro de vida concejales	6.100	0	0	0	0	0	6.100	6.100	6.100	0	6.100	0
Asesoría Contable	2.400	0	0	0	0	0	2.400	2.400	2.400	0	2.400	0
Servicios Publicos	1.000	756	0	0	0	0	1.756	1.000	1.756	0	1.756	0



**EJECUCION PRESUPUESTAL DE EGRESOS  
MUNICIPIO DE LERIDA  
VIGENCIA 2004  
(Miles de Pesos)**

DESCRIPCION	PPTO.	CONTRA					PPTO.	PAC	GIROS	RESERVA DE APROPIAC.	TOTAL EJECUTADO	SALDO SIN EJECUTAR
	INICIAL	CREDITOS	CREDITOS	APLAZAM.	REDUCCIONES	ADICIONES	DEFINITIVO					
Viáticos y Gastos de Viaje	500	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>3.539</b>	<b>607</b>	<b>2.551</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.595</b>	<b>1.595</b>	<b>0</b>	<b>1.595</b>	<b>1.595</b>	<b>0</b>
<b>TRANSFERENCIAS DE CESANTIAS</b>	<b>3.539</b>	<b>607</b>	<b>2.551</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.595</b>	<b>1.595</b>	<b>0</b>	<b>1.595</b>	<b>1.595</b>	<b>0</b>
Cesantias y prestaciones Sociales	3.539	607	2.551	0	0	0	1.595	1.595	0	1595	1.595	0
<b>SERVICIO A LA DEUDA</b>	<b>314.574</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>284.574</b>	<b>284.574</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>284.574</b>
Crédito reestructurado Amortizacion Capit	38.244	0	0	0	0	0	38.244	38.244	0	0	0	38.244
Crédito reestructurado pago Interese	16.224	0	0	0	0	0	16.224	16.224	0	0	0	16.224
Crédito con garantía Nación amort.cap	166.667	0	0	0	0	0	166.667	166.667	0	0	0	166.667
Crédito con garantía Nación pago intere	93.439	0	30.000	0	0	0	63.439	63.439	0	0	0	63.439
<b>SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES</b>	<b>2.362.490</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>667.777</b>	<b>1.136.740</b>	<b>2.831.453</b>	<b>2.302.981</b>	<b>2.510.268</b>	<b>183.442</b>	<b>2.693.710</b>	<b>137.743</b>
<b>EDUCACION</b>	<b>676.885</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>604.421</b>	<b>145.481</b>	<b>217.945</b>	<b>217.945</b>	<b>205.944</b>	<b>11.313</b>	<b>217.257</b>	<b>688</b>
Prestación de Servicios	546.346	0	0	0	546.346	0	0	0	0	0	0	0
Aportes Patronales	58.075	0	0	0	58.075	0	0	0	0	0	0	0
Calidad Educativa	72.464	0	0	0	0	145.481	217.945	217.945	205.944	11313	217.257	688
<b>SALUD</b>	<b>933.145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>62.492</b>	<b>927.061</b>	<b>1.797.714</b>	<b>1.269.242</b>	<b>1.540.610</b>	<b>166.628</b>	<b>1.707.238</b>	<b>90.476</b>
Salud Pública	85.236	0	0	0	0	18.348	103.584	103.584	74.079	0	74.079	29.505
<b>REGIMEN SUBSIDIADO</b>	<b>847.909</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>62.492</b>	<b>908.713</b>	<b>1.694.130</b>	<b>1.165.658</b>	<b>1.466.531</b>	<b>166.628</b>	<b>1.633.159</b>	<b>60.971</b>
Régimen Subsidiado Continuidad	549.055	0	0	0	0	174.679	723.734	723.734	670.809	47920	718.729	5.005
Régimen Subsidiado Ampliación	59.004	0	0	0	38.381	64.780	85.403	85.403	67.320	0	67.320	18.083
Prestación Servicios	239.850	0	0	0	24.111	140.782	356.521	356.521	356.521	0	356.521	0
Aportes Patronales Sin Situacion Fondo	0	0	0	0	0	172.771	172.771	0	172.771	0	172.771	0
Recursos S.G.P.Ahorros	0	0	0	0	0	15.655	15.655	0	0	0	0	15.655
Recursos Etesa	0	0	0	0	0	33.740	33.740	0	13.779	0	13.779	19.961
Fosyga Continuidad 2004 \$225,519												
2005:\$75173	0	0	0	0	0	300.692	300.692	0	185.238	115454	300.692	0
Esfuerzo Propio Territorial vig.anteriore	0	0	0	0	0	5.614	5.614	0	93	3254	3.347	2.267
											<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PROPOSITO GENERAL</b>	<b>721.748</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>864</b>	<b>61.578</b>	<b>782.462</b>	<b>782.462</b>	<b>732.445</b>	<b>5.501</b>	<b>737.946</b>	<b>44.516</b>
Agua Potable	271.917	0	0	0	864	25.247	296.300	296.300	290.232	4341	294.573	1.727
Reforestación cuencas hidrográficas	24.000	0	0	0	0	0	24.000	24.000	0	0	0	24.000
Deporte y Recreación (7%)	50.522	0	0	0	0	4.311	54.833	54.833	34.933	1160	36.093	18.740
Cultura (3%)	21.652	0	0	0	0	1.847	23.499	23.499	23.450	0	23.450	49
Libre Inversión (49%)	353.657	0	0	0	0	30.173	383.830	383.830	383.830	0	383.830	0
<b>ALIMENTACION ESCOLAR</b>	<b>30.712</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.620</b>	<b>33.332</b>	<b>33.332</b>	<b>31.269</b>	<b>0</b>	<b>31.269</b>	<b>2.063</b>



**MUNICIPIO DE LERIDA**  
**EJECUCION PRESUPUESTO DE INGRESOS**  
**2004**

Cifras en miles de Pesos

DETALLE	PPTO. INICIAL	% PART	MODIFIC	% INCR	% PART	PPTO. DEFINITIVO	% PART	RECAUDO ACUMULADO	% REC	% PART	SUPERAVIT O DEFICIT
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>4.017.691</b>	<b>100</b>	<b>846.197</b>	<b>21</b>	<b>100</b>	<b>4.863.888</b>	<b>100</b>	<b>4.757.411</b>	<b>98</b>	<b>100</b>	<b>-106.477</b>
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>3.991.880</b>	<b>99</b>	<b>717.179</b>	<b>18</b>	<b>85</b>	<b>4.709.059</b>	<b>97</b>	<b>4.610.083</b>	<b>98</b>	<b>97</b>	<b>-98.976</b>
<b>TRIBUTARIOS</b>	<b>391.553</b>	<b>10</b>	<b>26.011</b>	<b>7</b>	<b>3</b>	<b>417.564</b>	<b>9</b>	<b>435.623</b>	<b>104</b>	<b>9</b>	<b>18.059</b>
Directos	183.178	5	0	0	0	183.178	4	162.077	88	3	-21.101
Indirectos	208.375	5	26.011	12	3	234.386	5	273.546	117	6	39.160
<b>NO TRIBUTARIOS</b>	<b>3.600.327</b>	<b>89</b>	<b>691.168</b>	<b>19</b>	<b>82</b>	<b>4.291.495</b>	<b>88</b>	<b>4.174.460</b>	<b>97</b>	<b>88</b>	<b>-117.035</b>
TASAS	33.406	1	32.269	97	4	65.675	1	103.096	157	2	37.421
MULTAS Y SANCIONES	233	0	0	0	0	233	0	1.112	477	0	879
PARTICIPACIONES S.G.P	2.632.240	65	564.306	21	67	3.196.546	66	3.218.460	101	68	21.914
RECURSOS DE RENTAS REORIENTADAS	934.448	23	91.970	10	11	1.026.418	21	851.792	83	18	-174.626
CONTIBUCIONES ESPECIALES	0	0	2.623	0	0	2.623	0	0			
<b>REC. DE CAPITAL</b>	<b>25.811</b>	<b>1</b>	<b>129.018</b>	<b>500</b>	<b>15</b>	<b>154.829</b>	<b>3</b>	<b>147.328</b>	<b>95</b>	<b>3</b>	<b>-7.501</b>
VENTA DE ACTIVOS	0		92.951	0	11	92.951	2	147.328	159	3	54.377
RECURSOS DEL CREDITO	25.811	1	0	0	0	25.811	0	0	0	0	-25.811
DONACIONES	0	0	36.067	0	4	36.067	1	0	0	0	-36.067

**MUNICIPIO DE LERIDA**  
**EJECUCION PRESUPUESTAL DE EGRESOS**  
**2004**  
**Cifras en miles de pesos**

DETALLE	PPTO. INICIAL	% PART	MODIFIC	% INCR	% PART	PPTO. DEFINITIVO	% PART	TOTAL EJECUTADO	% EJE	% PART	SALDO SIN EJECUTAR
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>4.017.391</b>	<b>100</b>	<b>850.097</b>	<b>21</b>	<b>100</b>	<b>4.867.488</b>	<b>100</b>	<b>3.918.049</b>	<b>80</b>	<b>82</b>	<b>949.439</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.</b>	<b>1.002.801</b>	<b>26</b>	<b>289.122</b>	<b>29</b>	<b>40</b>	<b>1.291.923</b>	<b>29</b>	<b>1.150.071</b>	<b>89</b>	<b>24</b>	<b>141.852</b>
SERVICIOS PERSONALES	772.015	20	47.935	6	7	819.950	18	791.849	97	17	28.101
GASTOS GENERALES	128.160	3	201.879	158	28	330.039	8	277.752	84	6	52.287
TRANSFERENCIAS	102.626	3	39.308	38	5	141.934	3	80.470	57	2	61.464
<b>ALCALDIA</b>	<b>3.868.391</b>	<b>97</b>	<b>846.197</b>	<b>22</b>	<b>100</b>	<b>4.714.588</b>	<b>97</b>	<b>3.772.901</b>	<b>80</b>	<b>97</b>	<b>941.687</b>
PERSONERIA	49.800	1	3.900	8	0	53.700	1	53.700	100	1	0
CONCEJO	99.200	2	0	0	0	99.200	2	91.448	92	2	7.752
<b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>	<b>314.574</b>	<b>9</b>	<b>-30.000</b>	<b>-10</b>	<b>-4</b>	<b>284.574</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>284.574</b>
CAPITAL	38.244	1	0	0	0	38.244	1	0	0	0	
CREDITO REESTRUCTURADO PAGO INTERES	16.224	0	0	0	0	16.224	0	0	0	0	
CREDITO CON GARANTIA NACION AMORTIZA	166.667	5	0	0	0	166.667	5	0	0	0	
CREDITO CON GARANTIA NACION PAGO INT	93.439	3	-30.000	-32	-4	63.439	2	0	0	0	63.439
						0					
<b>GASTOS DE INVERSION</b>	<b>2.362.490</b>	<b>65</b>	<b>468.963</b>	<b>20</b>	<b>64</b>	<b>2.831.453</b>	<b>63</b>	<b>2.693.710</b>	<b>95</b>	<b>71</b>	<b>137.743</b>
<b>SISTEMA GRAL DE PARTICIPACIONES</b>	<b>2.362.490</b>	<b>65</b>	<b>468.963</b>	<b>20</b>	<b>64</b>	<b>2.831.453</b>	<b>63</b>	<b>2.693.710</b>	<b>95</b>	<b>70</b>	<b>137.743</b>
SECTOR EDUCACION	676.885	19	-458.940	-68	-54	217.945	4	217.257	100	5	688
SECTOR SALUD	933.145	25	864.569	93	110	1.797.714	40	1.707.238	95	36	90.476
PROPOSITO GENERAL	721.748	20	60.714	8	8	782.462	18	737.946	94	20	44.516
AGUA POTABLE Y S.B	271.917	7	24.383	9	3	296.300	8	294.573	99	6	1.727
DEPORTE Y RECREACION	50.522	1	4.311	9	1	54.833	1	36.093	66	1	18.740
CULTURA	21.652	1	1.847	9	0	23.499	0	23.450	100	0	49
LIBRE INVERSION	353.657	10	30.173	9	4	383.830	9	383.830	100	8	0
REFORESTACIÓN CUENCAS HIDROGRAFICAS	24.000	1	0	0	0	24.000	0	0	0	0	24.000
<b>ALIMENTACION ESCOLAR</b>	<b>30.712</b>	<b>1</b>	<b>2.620</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>33.332</b>	<b>1</b>	<b>31.269</b>	<b>94</b>	<b>1</b>	<b>2.063</b>

**DEUDA PUBLICA  
MUNICIPIO DE LERIDA  
2004  
(Miles de Pesos)**

FECHA	ENTIDAD CREDITICIA	DOCUMENTO No.	SALDO ANTERIOR DIC-31-2003	DESEMBOLSO	ABONOS				SALDO SIGUIENTE DIC-31-2004
					CAPITAL	INTERESES CORRIENTES	INTERESES DE MORA	OTROS PAGOS	
	B. POPULAR	0156	78.231		10.268	3.496	11		67.963
	B. POPULAR	0157	121.003		19.058	7.081	17		101.945
	B. POPULAR	0160	944.444		474.116	40.641			470.328
			<b>1.143.678</b>	<b>0</b>	<b>503.442</b>	<b>51.218</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>640.236</b>