

## **FINANZAS MUNICIPALES**

El análisis de las finanzas municipales es un importante instrumento de planificación para determinar la posibilidad que el escenario deseable por todos los actores sociales se convierta en un escenario realizable en el futuro.

deteniendo los datos históricos de las ejecuciones presupuestales de Taminango durante las vigencias fiscales de 2001, 2002 y 2003, se puede observar que se ejecutaron recursos por un valor de 15.362.194.100 de pesos. de los recursos propios se determina que la sobretasa al combustible automotor es el de mayor representatividad.

### **PROYECCIÓN DE INGRESOS 2004 – 2007**

Se estima que los ingresos del municipio para el periodo constitucional 2004 – 2007 serán aproximadamente de \$ 23.178.683.701, los cuales están sujetos a las políticas macroeconómicas del País y pueden aumentar o disminuir que lo mas seguro es que tiendan a disminuir teniendo en cuenta la difícil situación económica por la que esta atravesando el país.

### **SERVICIO DE LA DEUDA.**

Aunque el municipio no tiene deuda con entidades bancarias, se tiene deuda de pasivos laborales, demandas laborales y con acreedores que se estiman aproximadamente en \$ 2.656.934.556. Esta deuda estimada puede aumentar por cuanto se desconoce valores de reales de algunas demandas judiciales,. Por supuesto, esta situación pone en riesgo la inversión social del municipio durante unas diez vigencias.



**PROYECCIÓN DE INGRESOS 2004 – 2007**

DETALLE	APROPIACIÓN EN LA VIGENCIA				Total
	2.004	2005	2006	2007	
PRESUPUESTO DE INGRESOS	5.156.773.403	5.560.548.760	5.995.939.728	6.465.421.809	23.178.683.701
INGRESOS CORRIENTES	5.155.770.403	5.559.467.226	5.994.773.509	6.464.164.275	23.174.175.413
INGRESOS TRIBUTARIOS	292.596.395	315.506.693	340.210.867	366.849.378	1.315.163.332
IMPUESTOS DIRECTOS	35.000.000	37.740.500	40.695.581	43.882.045	157.318.126
IMPUESTOS INDIRECTOS	257.596.395	277.766.193	299.515.286	322.967.332	1.157.845.206
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4.863.174.008	5.243.960.533	5.654.562.643	6.097.314.897	21.859.012.081
INGRESOS DE CAPITAL	1.003.000	1.081.535	1.166.219	1.257.534	4.508.288

FUENTE: ALCALDÍA MUNICIPAL DE TAMINANGO.



## SERVICIO DE LA DEUDA DEL MUNICIPIO

CONCEPTO	VALOR
PASIVO LABORAL	350.000.000
FONDO PRESTACIONAL DEL MAGISTERIO	957.000.000
DEMANDAS LABORABLES	966.934.556
DEMNADAS DE PROVEEDORES	60.000.000
DEUDA CEDENAR	32.000.000
DEUDA CO TELECOMUNICACIONES S.A	11.000.000
DEUDA CON ASOCIACIONES DE MUNICIPIOS	59.000.000
DEUDA CONTRATISTA DE OBRA	100.000.000
DEUDA CON ARS. SALUD	121.000.000
TOTAL	2.656.934.556

FUENTE: ALCALDÍA MUNICIPAL, CORTE ABRIL 2004.

## DISTRIBUCIÓN DE LOS RECURSOS DEL MUNICIPIO

### GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Durante el cuatrienio los gastos de funcionamiento de la parte central se estima en \$2.009.363.680, tomando como referente un incremento salarial de sólo el 7.83%, el cual podría ser mayor.

### SERVICIO DE LA DEUDA.

Aunque el municipio no tiene deuda con entidades bancarias, tiene alto endeudamiento por concepto de pasivos laborales, demandas laborales y compromisos con acreedores, que se estiman aproximadamente en \$2.662.426.976.

Este pasivo podría incrementarse porque se desconocen los valores reales de algunas demandas judiciales en contra del Municipio. Lógicamente, esta situación de endeudamiento que tiende a incrementarse, va en detrimento de la inversión social del municipio y comprometerá indudablemente varias vigencias.

**PROYECCIÓN DE LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TAMINANGO 2004 – 2007**

<b>CONCEPTO</b>	<b>2004</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>TOTAL</b>
GASTOS FUNCIONAMIENTO	564.290.590	626.066.567	695.685.170	776.384.649	2.662.426.976
CONCEJO MUNICIPAL	84.921.395	94.211.796	104.688.147	116.831.972	400.653.310
PERSONERIA MUNICIPAL	53.500.140	59.353.055	65.953.115	73.603.676	252.409.987
NIVEL CENTRAL	425.869.055	472.501.717	525.043.907	585.949.001	2.009.363.680
DESPACHO DEL ALCALDE	285.467.055	316.725.698	351.945.595	392.771.284	1.346.909.632
SERVICIOS PERSONALES	100.591.762	111.606.560	124.017.209	138.403.206	474.618.737
GASTOS GENERALES	138.598.473	153.775.006	170.874.786	190.696.262	653.944.527
TRANSFERENCIAS	46.276.820	51.344.132	57.053.599	63.671.817	218.346.368
SECRETARIA DE GOBIERNO	11.556.000	12.821.382	14.247.120	15.899.786	54.524.287
SECRETARIA DE PLANEACION, INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO COMUNITARIO	11.556.000	12.821.382	14.247.120	15.899.786	54.524.287
SECRETARIA DE DESARROLLO Y BIENESTAR SOCIAL	11.556.000	12.821.382	14.247.120	15.899.786	54.524.287
SECRETARIA DE HACIENDA	28.024.000	31.092.628	34.550.128	38.557.943	132.224.699
PLANTA GLOBAL	52.650.000	58.415.175	64.910.942	72.440.612	248.416.729
PENSIONADOS	25.060.000	27.804.070	30.895.883	34.479.805	118.239.758
SERVICIO DEUDA RECURSOS PROPIOS	2.000.000	2.219.000.000	2.466.000	2.752.000	9.437.000





### INVERSION SOCIAL 2004 -2007

DETALLE	VIGENCIAS				TOTAL
	2004	2005	2006	2007	
PLAN OPERATIVO DE INVERSIONES	4,592,480,813	4,934,479,974	5,300,236,712	5,689,017,243	20.516.214.742
INVERSION SOCIAL LEY 715/01	3,789,122,166	4,020,602,889	4,335,416,095	4,674,879,176	16.820.020.326
<b>EDUCACION</b>	311.225.405	316.920.830	341,735,731	368,493,639	1,338,375,605
PROGRAMA CANASTA EDUCATIVA	72,225,405	75,000,000	80,872,500	87,204,817	315,302,722
PLANTELES EDUCATIVOS	76,000,000	90,000,000	97,047,000	104,645,780	367,692,780
PROGRAMA MANTENIMIENTO, EVALUACION Y PROMOCION DE LA EDUCACION	98,000,000	80,000,000	86,264,000	93,018,471	357,282,471
PROGRAMAS Y PROYECTOS DEL SECTOR	65,000,000	71,920,830	77,552,231	83,624,571	298,097,632
PROGRAMA DE ALIMENTACION ESCOLAR	44,222,890	47,685,542	51,419,320	55,445,453	198,773,206
<b>SALUD</b>	2,422,541,121	2,565,692,073	2,766,585,762	2,983,209,427	10,738,028,383
RÉGIMEN SUBSIDIADO CONTINUIDAD	1,430,080,614	1.439.697.834	1.656.128.658	1.785.803.531	6.311.710.637
RÉGIMEN SUBSIDIADO AMPLIACIÓN	11,155,666	96.172.200			107.327.866
SALUD PÚBLICA	69,138,396	74.551.932	80.349.389	86.683.835	310.763.512
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	912.166.445	955.270.106	1.030.067.075	1.010.722.061	4.008.226.368
APORTES PATRONALES					
<b>AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO</b>	426,102,056	459,465,847	495,442,023	534,235,133	1,915,245,059
INVERSIÓN PROGRAMAS Y PROYECTOS DEL SECTOR	376,102,056	359,465,847			735,567,903
COFINANCIACION DE PROYECTOS	50,000,000	100,000,000			150,000,000
DEPORTES Y RECREACION	44,608,574	48,101,425	51,867,767	55,929,013	200,506,779
FONDO DE CULTURA	31,178,199	33,619,452	36,251,855	39,090,375	140,139,881
OTROS SECTORES	509,243,921	549,117,720	592,113,637	638,476,135	2,288,951,414

VIVIENDA	80,000,000	86,264,000	93,018,471	100,301,817	359,584,289
VIAS	85,002,000	91,657,657	98,834,451	106,573,189	382,067,296
PREVENCION Y ATENCION DE DESASTRES	10,000,000	10,783,000	11,627,309	12,537,727	44,948,036
ELECTRIFICACION	35,000,000	37,740,500	40,695,581	43,882,045	157,318,126
DESARROLLO INSTITUCIONAL	45,819,654	49,407,333	53,275,927	57,447,432	205,950,346
JUSTICIA	40,000,000	43,132,000	46,509,236	50,150,909	179,792,144
DESARROLLO COMUNITARIO	20,000,000	21,566,000	23,254,618	25,075,454	89,896,072
PROGRAMAS Y PROYECTOS DEL SECTOR	20,000,000	21,566,000	23,254,618	25,075,454	89,896,072
EQUIPAMIENTO MUNICIPAL	50,000,000	53,915,000	58,136,545	62,688,636	224,740,180
ATENCION A POBLACION VULNERABLE	20,000,000	21,566,000	23,254,618	25,075,454	89,896,072
SEGURIDAD CIUDADANA	5,000,000	5,391,500	5,813,654	6,268,864	22,474,018
SECTOR AGROPECUARIO	68,000,000	73,324,400	79,065,701	85,256,545	305,646,645
MEDIO AMBIENTE	30,422,267	32,804,331	35,372,910	38,142,608	136,742,115
<b>INVERSION RECURSOS FONDOS ESPECIALES</b>	803,358,647	913,877,085	964,820,616	1,014,138,067	3,696,194,415
INVERSION CON RECURSOS ESTAMPILLA PROELECTRIFICACION RURAL	15,000,000	16,174,500	17,440,963	18,806,591	67,422,054
INVERSION CON RECURSOS ESTAMPILLA PROCUL TURA	10,000,000	10,783,000	11,627,309	12,537,727	44,948,036
INVERSION RECURSOS NACIONALES (CONVENIOS)	400,000,000	500,000,000	539,150,000	581,365,445	2,020,515,445
OTROS FONDOS ESPECALES	1,000	1,078	1,163	1,254	4,495
PROGRAMAS Y PROYECTOS FONDOS ESPECIALES	1,000				1,000
RECURSOS DE SOBRETASA INVERSION					

INVERSION CON RECURSOS NO CONDICIONADOS	236,705,000	255,239,002	275,224,215	296,774,271	1,063,942,488
	141,652,647	131,679,505	121,376,966	104,652,779	499,361,897
PRE-INVERSIÓN E INVERSIÓN PROGRAMAS Y PROYECTOS SECTOR DEPORTES	15,000,000		15,000,000	15,000,000	45,000,000
PRE-INVERSIÓN E INVERSIÓN PROGRAMAS Y PROYECTOS SECTOR CULTURA	15,000,000		20,000,000	15,000,000	50,000,000
PROGRAMAS Y PROYECTOS DE EDUCACIÓN	12,415,054		20,000,000	20,000,000	52,415,054
PRE-INVERSIÓN E INVERSIÓN PROYECTOS DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL	151 57593				
DEUDA DE ALUMBRADO PÚBLICO	5,000,000	31,679,505	30,000,000	29,000,000	105,837,098
					5,000,000
APOYO BANDA MUNICIPAL	12,000,000				
			20,000,000	20,000,000	52,000,000
PRE-INVERSIÓN E INVERSIÓN PROYECTOS DE ELECTRIFICACIÓN	10,000,000				
		100,000,000	16,376,966	5,652,779	132,029,745
PRE-INVERSIÓN E INVERSIÓN PROYECTOS VÍAS URBANAS Y RURALES	32,080,000				
					32,080,000
PRE-INVERSIÓN E INVERSIÓN PROYECTOS DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	25,000,000				
					25,000,000

