

D E C R E T O No. 034
DEL 28 DE DICIEMBRE DE 2004

“POR MEDIO DEL CUAL SE LIQUIDA EL PRESUPUESTO APROBADO POR EL HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL DE MARULANDA = CALDAS, PARA LA VIGENCIA FISCAL 2005”

EL ALCALDE DEL MUNICIPIO DE MARULANDA = CALDAS, en uso de sus atribuciones legales y en especial de las contenidas en el artículo 67 del Decreto 111 de 1996 (Estatuto Orgánico de Presupuesto), y

C O N S I D E R A N D O

a - Que el Concejo Municipal aprobó el Acuerdo No. 020 del 2 de Diciembre de 2004, sobre presupuesto de ingresos y egresos para el periodo fiscal de 2005.

b - Que corresponde al Alcalde expedir el decreto de liquidación del documento presupuestal aprobado por el concejo, de conformidad con el artículo 67 del decreto 111 de 1996.

c - Que los ingresos estimados por el Ejecutivo Municipal en el proyecto de Presupuesto al Concejo, ascendieron a la suma de MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y SEIS MILLONES DOSCIENTOS TRECE MIL SEISCIENTOS SESENTA Y CUATRO PESOS M/CTE. (1.246.213.664.00).

d - Que en las apropiaciones, el honorable Concejo Municipal no abrió créditos adicionales al Presupuesto.

e - Que el documento presupuestal definitivo ascendió a la cantidad de 1.246.213.664.00.=

f - Que es necesario corregir errores aritméticos, de leyenda y otros los cuales se haya incurrido, a fin de ajustar en forma mas conveniente los renglones de rentas y gastos a efecto de mantener el equilibrio presupuestal.

g - Que se debe cumplir con las normas vigentes sobre liquidación previa del presupuesto aprobado por el honorable concejo municipal para el periodo fiscal 2005.

D E C R E T A :

ARTICULO PRIMERO: Fijase el compute de los ingresos del tesoro municipal para el periodo comprendido entre el primero (1) de enero y el treinta y uno (31) de diciembre de 2005, en la suma de **MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y SEIS MILLONES DOSCIENTOS TRECE MIL SEISCIENTOS SESENTA Y CUATRO PESOS M/CTE. (\$ 1.246.213.664.00)**, discriminados en la siguiente forma:

INGRESOS CORRIENTES \$ 1.246.213.664.00

1 INGRESOS TRIBUTARIOS **\$ 121.501.000.00**

1.1 IMPUESTOS DIRECTOS **\$ 108.500.000.00**

| | |
|--|------------------|
| 1.1.1 Impuesto Predial Unificado | \$ 80.000.000.00 |
| 1.1.2 D.C. Impuesto Predial Unificado | \$ 12.000.000.00 |
| 1.1.3 Recargos e Intereses por mora en el pago del Impuesto Predial | \$ 16.000.000.00 |
| 1.1.4 Impuesto de Vehículos | \$ 500.000.00 |

1.2 IMPUESTOS INDIRECTOS **\$ 13.001.000.00**

| | |
|--|-----------------|
| 1.2.1 Industria y Comercio | \$ 6.500.000.00 |
| 1.2.2 Recargos e Intereses por mora Impuesto Industria y Comercio | \$ 100.000.00 |
| 1.2.3 Avisos, Tableros y Vallas | \$ 700.000.00 |
| 1.2.4 Registro Marcas y Herretes | \$ 100.000.00 |
| 1.2.5 Degüello Ganado Mayor | \$ 1.000.00 |
| 1.2.6 Degüello Ganado Menor | \$ 500.000.00 |
| 1.2.7 Juegos Permitidos, Rifas, Apuestas y Clubes | \$ 500.000.00 |
| 1.2.8 Ventas Ambulantes, Ocupación de Vías y Espacio Público | \$ 500.000.00 |
| 1.2.9 Aperturas y Reaperturas | \$ 100.000.00 |
| 1.2.10 Ecogas | \$ 4.000.000.00 |

2. INGRESOS NO TRIBUTARIOS **\$ 1.074.708.664.00**

2.1 TASAS, TARIFAS Y DERECHOS **\$ 17.300.000.00**

| | |
|-------------------------------------|-----------------|
| 2.1.1 Acueducto y Alcantarillado | \$ 6.000.000.00 |
| 2.1.2 Servicios de Aseo | \$ 5.000.000.00 |
| 2.1.3 Plaza de feria y Báscula | \$ 500.000.00 |
| 2.1.4 Certificado de Paz y Salvo | \$ 800.000.00 |
| 2.1.5 Matadero y Expendio Carne | \$ 3.000.000.00 |
| 2.1.6 D.C. Tasas, Tarifas, Derechos | \$ 2.000.000.00 |

2.2 OCACIONALES **\$ 1.802.000.00**

| | |
|----------------------------------|-----------------|
| 2.2.1 Multas Varias | \$ 1.000.00 |
| 2.2.2 Reintegros | \$ 1.000.00 |
| 2.2.3 Arrendamiento de Bienes | \$ 1.000.000.00 |
| 2.2.4 Certificados y Constancias | \$ 200.000.00 |
| 2.2.5 Licencias de Construcción | \$ 100.000.00 |
| 2.2.6 Otros Ingresos | \$ 500.000.00 |

2.3 PARTICIPACIONES **\$ 1.050.604.664.00**

| | | |
|-------|-------------------------------------|-------------------|
| 2.3.1 | SGP para Educación | \$ 30.740.840.00 |
| 2.3.2 | SGP para Salud | \$ 226.777.293.00 |
| 2.3.3 | SGP Propósito General | \$ 479.279.200.00 |
| 2.3.4 | SGP Alimentación Escolar | \$ 22.660.184.00 |
| 2.3.5 | SGP Libre Inversión(Funcionamiento) | \$ 207.095.950.00 |
| 2.3.6 | D.C. Recursos SGP Inversión | \$ 66.929.656.00 |
| 2.3.7 | D.C. Recursos SGP Funcionamiento | \$ 15.061.524.00 |
| 2.3.8 | D.C. Alimentación Escolar | \$ 2.060.017.00 |

2.4 OTRAS PARTICIPACIONES **\$ 5.002.000.00**

| | | |
|-------|---------------------------------|-----------------|
| 2.4.1 | Participaciones del Nivel | |
| | Nacional, Departamental y Otras | \$ 1.000.00 |
| 2.4.2 | Fondo Local de Salud(Etesa) | \$ 4.000.000.00 |
| 2.4.3 | Fondo Rotatorio | \$ 1.000.000.00 |
| 2.4.4 | Recursos del FOSYGA | \$ 1.000.00 |

3. RECURSOS DE CAPITAL Y BALANCE **\$ 4.000.00**

| | | |
|-----|-------------------------|-------------|
| 3.1 | Crédito Interno | \$ 1.000.00 |
| 3.2 | Intereses del Crédito | \$ 1.000.00 |
| 3.3 | Excedentes Financieros | \$ 1.000.00 |
| 3.4 | Cancelación de Reservas | \$ 1.000.00 |

4. RECURSOS DE COFINANCIACION **\$ 50.000.000.00**

| | | |
|-----|--------------------------|------------------|
| 4.1 | Fondos de Cofinanciación | \$ 50.000.000.00 |
|-----|--------------------------|------------------|

R E S U M E N

| | |
|--|----------------------------|
| INGRESOS TRIBUTARIOS | \$ 121.501.000.00 |
| INGRESOS NO TRIBUTARIOS | \$ 1.074.708.664.00 |
| RECURSOS DE CAPITAL Y BALANCE | \$ 4.000.00 |
| RECURSOS DE COFINANCIACION | \$ 50.000.000.00 |
| | ===== |
| TOTAL INGRESOS PARA EL AÑO 2005 | \$ 1.246.213.664.00 |

ARTICULO SEGUNDO :Apropiar el Presupuesto de Gastos de Funcionamiento para la Vigencia Fiscal lo. de enero al 31 de diciembre de 2005, en la suma de: **TRESCIENTOS SESENTA Y DOS MILLONES SETECIENTOS SESENTA MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y CUATRO PESOS M/CTE. (\$ 362.760.474.00).**

De lo anterior y dando cumplimiento a la Ley 617 debe destinarse un 20% para Inversión Social con recursos propios, valor que equivale a la suma de \$ **72.552.095.00** M/cte. Quedando realmente para Gastos de Funcionamiento la suma de \$ **290.208.379.00**, distribuidos de la siguiente manera:

LEY DE APROPIACIONES Y/O GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

| | |
|---|--------------------------|
| PROGRAMA 01 : CONCEJO MUNICIPAL | \$ 35.682.078.00 |
| PROGRAMA 02 : PERSONERIA MUNICIPAL | \$ 53.700.000.00 |
| PROGRAMA 03 : ADMINISTRACION CENTRAL | \$ 200.826.301.00 |
| | ===== |
| | \$ 290.208.379.00 |

ARTICULO TERCERO : El Plan Operativo Anual de Inversiones para la Vigencia Fiscal 2005, asciende a la suma de **NOVECIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MILLONES SETECIENTOS SETENTA MIL SEISCIENTOS SESENTA Y SEIS PESOS M/CTE. (\$ 956.005.285.00)**, discriminado de la siguiente manera:

| | | |
|---|--|--------------------------|
| 2.3.1 | SGP. SECTOR EDUCACION | \$ 33.234.552.00 |
| 2.3.2 | SGP. SECTOR SALUD | \$ 247.642.401.00 |
| 2.3.3 | SGP. PROPOSITO GENERAL | \$ 522.850.036.00 |
| 2.3.3.1 | Agua Potable y Saneamiento Básico (41%) | \$ 214.368.515.00 |
| 2.3.3.2 | Recreación, Deporte y Cultura | \$ 21.223.529.00 |
| 2.3.3.2.1 | Recreación y Deporte (4%) | \$ 12.339.261.00 |
| 2.3.3.2.2 | Cultura (3%) | \$ 8.884.268.00 |
| 2.3.3.3 | Otros Sectores de Inversión | \$ 296.142.260.00 |
| 2.3.4 | SGP. ALIMENTACION ESCOLAR | \$ 24.720.201.00 |
| 2.3.5 | INVERSION CON RECURSOS PROPIOS(Ley 617) | \$ 72.552.095.00 |
| 2.3.6 | OTRAS PARTICIPACIONES | \$ 5.002.000.00 |
| 2.3.7 | RECURSOS DE CAPITAL Y BALANCE | \$ 4.000.00 |
| 2.3.8 | RECURSOS DE COFINANCIACION | \$ 50.000.000.00 |
| | | ===== |
| TOTAL RECURSOS PARA INVERSIÓN 2005 | | \$ 956.005.285.00 |

DISPOSICIONES GENERALES

ARTICULO CUARTO: Las Disposiciones Generales del Presupuesto son complementarias del Estatuto Orgánico y deben aplicarse en armonía con este y además, dando cumplimiento a la Ley 617 de 2000 y Ley 715 de 2001.

ARTICULO QUINTO: Todos los actos administrativos que expida el Alcalde y que afecten el Presupuesto deberán contar con el Correspondiente Certificado de Disponibilidad Presupuestal.

ARTICULO SEXTO: El Alcalde no podrá contraer obligaciones sobre apropiaciones inexistentes o en exceso del saldo disponible.

ARTICULO SEPTIMO: Los gastos de Funcionamiento (Ley de Apropiaciones) serán atendidos con los recursos propios del Municipio y el 28% de los recursos de Propósito General del Sistema General de Participaciones.-

ARTICULO OCTAVO: Cuando el Concejo Municipal se encuentre en receso, el Señor Alcalde citará a Sesiones Extraordinarias para crear artículos, hacer Contracreditos y Adiciones al Presupuesto.

ARTICULO NOVENO: En todos los Periodos de Sesiones Ordinarias y/o cuando el Concejo Municipal lo estime concerniente, el Alcalde presentará un avance detallado sobre la ejecución presupuestal y gestiones realizadas.

ARTICULO DECIMO: En caso de insuficiencia de recursos para los gastos de Funcionamiento (Ley de Apropiaciones), la Tesorería General del Municipio, atenderá estos en el siguiente orden de prioridades :

SERVICIOS PERSONALES
GASTOS GENERALES
DEUDA PUBLICA
TRANSFERENCIAS
ORDEN PUBLICO
OTROS GASTOS

ARTICULO DECIMO PRIMERO: Las prestaciones Sociales de los funcionarios del Concejo y la Personería Municipal, serán con cargo al Municipio y tendrán el mismo tratamiento de los demás servidores del orden Municipal.

ARTICULO DECIMO SEGUNDO: El presente Decreto rige a partir de la fecha de su expedición.

PUBLIQUESE Y CUMPLASE

Dado en la Alcaldía Municipal de Marulanda = Caldas, a los veintiocho (28) días del mes de diciembre del año dos mil cuatro (2004).

RIGOBERTO CASTAÑO TOBAR
Alcalde

ANEXO: UNO (1)
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

CONCEJO MUNICIPAL **\$ 35.682.078.00**

SERVICIOS PERSONALES **\$ 19.919.654.00**

| | |
|----------------------------------|------------------|
| <i>Sueldo Personal de Nómina</i> | \$ 4.899.024.00 |
| <i>Prima de Navidad</i> | \$ 408.252.00 |
| <i>Prima de Servicios</i> | \$ 408.252.00 |
| <i>Prima de Vacaciones</i> | \$ 204.126.00 |
| <i>Honorarios Concejales</i> | \$ 14.000.000.00 |

GASTOS GENERALES **\$ 14.000.000.00**

| | |
|---|-----------------|
| <i>Desarrollo Humano (Desplazamiento y Comisiones Concejales)</i> | \$ 1.000.000.00 |
| <i>Participación Eventos</i> | \$ 1.000.000.00 |
| <i>Seguro de Vida Concejales</i> | \$ 4.000.000.00 |
| <i>Servicios de Comunicaciones</i> | |
| <i>Impresos y Publicaciones</i> | \$ 1.000.000.00 |
| <i>Transporte Concejales Rurales</i> | \$ 5.000.000.00 |
| <i>Mantenimiento General</i> | \$ 2.000.000.00 |

TRANSFERENCIAS **\$ 1.762.424.00**

| | |
|--------------------------------------|---------------|
| <i>Salud (8%)</i> | \$ 391.922.00 |
| <i>Pensiones (10.125)</i> | \$ 496.026.00 |
| <i>Aportes Parafiscales</i> | \$ 440.912.00 |
| <i>Cesantías(8.33%)</i> | \$ 408.089.00 |
| <i>Riesgos Profesionales (0.52%)</i> | \$ 25.475.00 |

PERSONERIA MUNICIPAL **\$ 53.700.000.00**

SERVICIOS PERSONALES **\$ 35.909.620.00**

| | |
|----------------------------------|------------------|
| <i>Sueldo Personal de Nómina</i> | \$ 28.891.008.00 |
| <i>Prima de Navidad</i> | \$ 2.407.584.00 |
| <i>Prima de Servicios</i> | \$ 2.407.584.00 |
| <i>Prima de Vacaciones</i> | \$ 1.203.792.00 |
| <i>Vacaciones en Dinero</i> | \$ 909.666.00 |

GASTOS GENERALES **\$ 6.902.184.00**

| | |
|---------------------------------------|-----------------|
| <i>Viáticos y Gastos de Viaje</i> | \$ 3.000.000.00 |
| <i>Materiales y Suministro</i> | \$ 1.000.000.00 |
| <i>Pago Servicios de Comunicación</i> | \$ 2.000.000.00 |
| <i>Publicaciones y Campañas</i> | |
| <i>Institucionales</i> | \$ 400.000.00 |
| <i>Suscripciones</i> | \$ 412.192.00 |

TRANSFERENCIAS \$ 10.978.188.00

Salud (8%) \$ 2.311.281.00
Pensiones (10.125) \$ 2.925.215.00
Aportes Parafiscales \$ 2.600.188.00
Riesgos Profesionales (0.52%) \$ 150.233.00
Cesantías 8.33% \$ 2.991.271.00

ADMINISTRACION CENTRAL \$ 200.826.301.00

SERVICIOS PERSONALES \$ 142.614.827.00

Sueldo Personal de Nómina \$ 91.320.588.00
Prima de Navidad \$ 7.610.049.00
Prima de Servicios \$ 7.610.049.00
Prima de Vacaciones \$ 3.805.024.00
Vacaciones en Dinero \$ 1.604.966.00
Bonificación por Dirección Alcalde \$ 5.997.996.00
Pensionados \$ 24.666.200.00

GASTOS GENERALES \$ 25.358.896.00

Viáticos y Gastos de Viaje \$ 6.000.000.00
Seguros \$ 7.000.000.00
Servicios Públicos \$ 6.000.000.00
Otros Gastos \$ 6.358.896.00

TRANSFERENCIAS \$ 32.852.578.00

Salud (8%) \$ 7.305.646.00
Pensiones (10.125) \$ 9.246.209.00
Aportes Parafiscales \$ 8.218.852.00
Cesantías(8.33%) \$ 7.607.004.00
Riesgos Profesionales (0.52%) \$ 474.867.00

