

MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO 2013- 2022

PLAN FINANCIERO

A. DIAGNÓSTICO

INGRESOS

El análisis de los ingresos totales recaudados en el municipio de Tierralta durante los últimos cinco años permite observar un crecimiento promedio anual del 6%, lo cual es soportado por un crecimiento de las transferencias por concepto del SGP y Regalías y Compensaciones. Sin embargo, es notable el rezago en el recaudo de los ingresos propios en el Municipio en los últimos cinco años.

Del total de ingresos recaudados por el Municipio de Tierralta durante el periodo 2008-2012, los Ingresos corrientes representan el 99.5% y los recursos del balance el 0.5%.

Se destaca dentro de los ingresos corrientes del periodo analizado la participación de las transferencias del SGP con un 48% del total, Regalías y Compensaciones, con el 11%, FOSYGA con una participación del 19%, Convenios con un 10%, transferencia URRRA con un 4%, Departamento con un 2% y por último con el 1% Fondo de Seguridad, Estampillas y ETESA, y los Ingresos propios del municipio representan solo el 5% del total de los recaudos anuales

Por lo anterior, se observa una dependencia financiera de los recaudos provenientes de las transferencias de la nación, participaciones en las Regalías y compensaciones, transferencias Urra y de los Fondos Especiales también provenientes de la nación, de aproximadamente un 95%.

GASTOS

Durante el periodo analizado 2008-2012, los gastos totales han presentado un crecimiento promedio anual del 5%, donde los de funcionamiento han crecido a un promedio anual del 10% y los de inversión a una tasa del 5% anual.

Dentro del total de gastos ejecutados en el periodo 2008-2012, los de funcionamiento representan aproximadamente el 7%, el servicio de la deuda el 2% y los gastos de inversión el 91%.

En lo referente a los Gastos de Funcionamiento ejecutados durante el periodo 2008-2012, en el Municipio de Tierralta, se observa que en ningún año se ha excedido del 80% del total de los ICLD, cumpliendo de esta forma con los límites de gastos de funcionamiento fijados por la Ley 617 de 2000. Así mismo, los recursos destinados a los

gastos de los órganos de control se han ejecutado dentro de los límites establecidos por esta norma.

B. PROYECCIÓN 2013 - 2022

INGRESOS:

Para realizar el cálculo de los ingresos para la vigencia 2013, estimados en la suma de **CINCUENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS SIETE MILLONES NOVECIENTOS CUARENTA Y SEIS MIL TRESCIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS M/CTE. (\$55.807.946.336)**, se tuvo en cuenta el comportamiento histórico de los ingresos durante el período 2008 – 2012, como base para las proyecciones de la próxima vigencia 2013 y con un incremento anual promedio del 5%, también en las vigencias subsiguientes 2014 a 2022 contempladas en el marco fiscal de mediano plazo que se presenta anexo al presente.

La proyección aplicada del 5% promedio sobre todos los renglones rentísticos del municipio para las vigencias 2013-2022, esta soportada sobre un manejo financiero prudente, teniendo en cuenta que de acuerdo a conceptos de analistas expertos en la actividad económica a nivel mundial y del país, se presenta una desaceleración que producirá efectos negativos en todos los sectores económicos.

GASTOS

Los Gastos Totales para la vigencia 2013 estimados en la suma de **CINCUENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS SIETE MILLONES NOVECIENTOS CUARENTA Y SEIS MIL TRESCIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS M/CTE. (\$55.807.946.336)**, se calcularon teniendo en cuenta la disponibilidad de recursos según las proyecciones de los Ingresos Totales y dicha suma se incrementa en un 5% promedio anual para los años siguientes 2013-2022. Los gastos de funcionamiento se proyectaron respetando los lineamientos de la Ley 617 del 2000, donde la razón Gastos de Funcionamiento/ICLD en ninguno de los años supera el límite del 80%, teniendo en cuenta que este indicador se ha mantenido entre el 60 y el 80% en los últimos cinco años. Dichos gastos se mantienen con un incremento del 5% anual para los próximos diez años, partiendo de estimativos acordes a los requerimientos anuales para el normal funcionamiento administrativo y logístico de la Alcaldía Municipal.

El servicio de la deuda se estima de acuerdo a las proyecciones de las obligaciones financieras que se establecieron en la suscripción de un contrato de empréstito vigente.

La Inversión se proyecta de acuerdo a los recursos para la financiación de los distintos sectores sociales y de conformidad con las normas vigentes y acorde con el Plan de Desarrollo 2012-2015 “Por Ustedes”, con un incremento anual del 5% para el período establecido en el marco fiscal de mediano plazo 2013 – 2022.

A continuación se presenta anexo el Marco Fiscal de Mediano Plazo del Municipio de Tierralta para el periodo 2013 - 2022.

A los seis (6) días del mes de noviembre de 2012



CARLOS ARTURO COGOLLO LARA
Alcalde Municipal de Tierralta

MUNICIPIO DE TIERRALTA
INGRESOS MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO 2014 - 2023

CONCEPTOS	Millones de Pesos									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
INGRESOS	65.326	69.694	74.357	79.336	84.652	90.328	96.390	102.862	109.774	117.155
INGRESOS CORRIENTES	65.050	69.398	74.041	78.998	84.290	89.941	95.975	102.419	109.300	116.648
TRIBUTARIOS	4.476	4.700	4.935	5.182	5.441	5.713	5.998	6.298	6.613	6.944
Impuesto Predial Unificado	1.350	1.418	1.488	1.563	1.641	1.723	1.809	1.900	1.995	2.094
Impuesto de Industria y Comercio	798	838	880	924	970	1.018	1.069	1.123	1.179	1.238
Impuesto de Avisos, Tableros y Vallas	91	96	100	105	111	116	122	128	134	141
Impuesto de Circulación y Tránsito	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impuesto de Espectáculos Públicos	2	2	2	2	2	3	3	3	3	3
Impuesto de Delineación Urbana	52	55	57	60	63	66	70	73	77	81
Sobretasa a la Gasolina Motor	920	966	1.014	1.065	1.118	1.174	1.233	1.295	1.359	1.427
Impuesto alumbrado Público	1.258	1.321	1.387	1.456	1.529	1.606	1.686	1.770	1.859	1.952
Otros Impuestos Tributarios	5	5	6	6	6	6	7	7	7	8
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	60.574	64.699	69.106	73.816	78.850	84.229	89.977	96.121	102.686	109.704
TASAS, CONTRIBUCIONES Y APORTES	1.209	1.288	1.371	1.461	1.556	1.657	1.766	1.881	2.004	2.136
Estampillas Pro Ancianato	303	318	334	351	368	387	406	426	448	470
Estampilla Pro- Cultura	122	131	140	149	160	171	183	196	210	224
Estampilla ProUniversidad UNICOR	123	132	141	151	161	173	185	198	211	226
Estampilla Prodeportes	13	14	15	16	17	18	20	21	22	24
Sobretasa Ambiental	190	203	218	233	249	266	285	305	326	349
Sobretasa Bomberil	76	81	87	93	100	107	114	122	131	140
Contribución Vías 5% Seguridad	252	270	289	309	330	353	378	405	433	463
Transferencias Impuesto cigarrillo INDEPORTES	5	5	6	6	7	7	8	8	9	9
Arrendamientos	111	119	127	136	145	156	167	178	191	204
Multas y sanciones por impuestos	6	6	7	7	8	8	9	10	10	11
Otras Tasas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Ingresos No Tributarios	8	9	9	10	10	11	12	13	14	15
TRANSFERENCIAS										
SIATEMA GRAL DE PARTICIPACIONES	31.523	33.620	35.859	38.248	40.799	43.521	46.428	49.531	52.844	56.382
Propósito General; Libre destinacion	1.588	1.699	1.818	1.945	2.082	2.227	2.383	2.550	2.728	2.919
Propósito General; Libre inversion	1.667	1.784	1.909	2.042	2.185	2.338	2.502	2.677	2.864	3.065
DEPORTE Y RECREACION	181	194	207	222	237	254	272	291	311	333
ARTE Y CULTURA	136	146	156	167	178	191	204	218	234	250
FONPET	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Agua Potable	3.863	4.133	4.423	4.732	5.064	5.418	5.797	6.203	6.637	7.102
SALUD	17.685	18.923	20.248	21.665	23.181	24.804	26.540	28.398	30.386	32.513
Régimen Subsidiado	15.897	17.010	18.200	19.475	20.838	22.296	23.857	25.527	27.314	29.226

CONCEPTOS	Millones de Pesos									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Salud Pública	1.313	1.405	1.503	1.608	1.721	1.842	1.970	2.108	2.256	2.414
Oferta a la Demanda; Prestacion de Servicios	53	57	61	65	69	74	80	85	91	97
Aportes Patronales	422	452	483	517	553	592	633	678	725	776
EDUCACION	5.475	5.749	6.036	6.338	6.655	6.988	7.337	7.704	8.089	8.494
Calidad	3.777	4.041	4.324	4.627	4.951	5.297	5.668	6.065	6.490	6.944
Gratuidad	1.698	1.817	1.944	2.080	2.226	2.382	2.548	2.727	2.917	3.122
Otros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ALIMENTACIÓN ESCOLAR	928	993	1.062	1.137	1.216	1.302	1.393	1.490	1.594	1.706
ATENCION INTEGRAL A LA PRIMERA INFANCIA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS DEL SECTOR ELECTRICO	2.193	2.347	2.511	2.687	2.875	3.076	3.291	3.521	3.768	4.032
Libre Asignación	219	234	251	268	287	307	329	352	376	403
Forzosa Inversión	1.974	2.112	2.260	2.418	2.588	2.769	2.962	3.170	3.392	3.629
FONDOS ESPECIALES	25.649	27.444	29.366	31.421	33.621	35.974	38.492	41.187	44.070	47.155
ETESA	340	364	389	417	446	477	510	546	584	625
Fosyga	24.373	26.079	27.905	29.858	31.948	34.184	36.577	39.138	41.877	44.809
Aporte Dpto Regimen Subsidiado	936	1.002	1.072	1.147	1.227	1.313	1.405	1.503	1.608	1.721
Otros aportes (convenios, cofinanciación, etc.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RECURSOS DEL BALANCE	276	295	316	338	362	387	414	443	474	507
Rendimientos Financieros	10	11	11	12	13	14	15	16	17	18
Cuotas Partes Pensionales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RECUPERACIÓN CARTERA	266	285	305	326	349	373	399	427	457	489
Predial Unificado	223	239	255	273	292	313	335	358	383	410
Industria y Comercio	43	46	49	53	56	60	65	69	74	79
TOTAL INGRESOS	65.326	69.694	74.357	79.336	84.652	90.328	96.390	102.862	109.774	117.155

MUNICIPIO DE TIERRALTA
MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN 2014 - 2023

CONCEPTOS	Millones de Pesos									
	VIGENCIAS									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4.563	4.882	5.224	5.590	5.981	6.400	6.848	7.327	7.840	8.389
SERVICIOS PERSONALES	1.749	1.871	2.002	2.143	2.293	2.453	2.625	2.809	3.005	3.215
Sueldo Personal de Nomina	880	942	1.008	1.078	1.154	1.234	1.321	1.413	1.512	1.618
Bonificacion de Direccion	24	26	27	29	31	34	36	39	41	44
Primas Legales	189	202	216	232	248	265	284	303	325	347
Auxilio de Transporte	36	39	41	44	47	50	54	58	62	66
Indemnización por Vacaciones	20	21	23	25	26	28	30	32	34	37
Personal Supernumerario	40	43	46	49	52	56	60	64	69	74
Honorarios profesionales y servicios tecnicos	290	310	332	355	380	407	435	466	498	533
Otros servicios Personales Indirectos	270	289	309	331	354	379	405	434	464	496
Otros Gastos Personales Asociados a la Nómina	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GASTOS GENERALES	1.833	1.961	2.099	2.246	2.403	2.571	2.751	2.943	3.149	3.370
Compra de Equipo	90	96	103	110	118	126	135	145	155	165
Materiales y Suministro	150	161	172	184	197	210	225	241	258	276
Mantenimientos Generales	75	80	86	92	98	105	113	120	129	138
Auxilio de Transporte Concejales Zona Rural	4	4	5	5	5	6	6	6	7	7
Servicios Publicos	250	268	286	306	328	351	375	401	430	460
Arrendamiento	10	11	11	12	13	14	15	16	17	18
Viaticos y Gastos de viajes	37	40	42	45	48	52	56	59	64	68
Impuestos Contribuciones y Otros	16	17	18	20	21	22	24	26	27	29
Impresos y Publicaciones	37	40	42	45	48	52	56	59	64	68
Seguros Generales	148	158	169	181	194	208	222	238	254	272
Poliza de vida y salud Conjales personero y alcalde	65	70	74	80	85	91	98	104	112	119
Capacitación y Bienestar Social	20	21	23	25	26	28	30	32	34	37
Dotación de Personal	42	45	48	51	55	59	63	67	72	77
Sentencias Judiciales y Conciliaciones	400	428	458	490	524	561	600	642	687	735
Inhumación de cadaveres y costos fúnebres	24	26	27	29	31	34	36	39	41	44
Otros Gastos Generales	26	28	30	32	34	36	39	42	45	48
Deficit Vigencia Anterior	200	214	229	245	262	281	300	321	344	368
Otros Gastos Por Adquisicion de Servicios	125	134	143	153	164	175	188	201	215	230
Honorarios Sesiones Extras Concejo Municipal	29	31	33	36	38	41	44	47	50	53
Otros Gastos por Servicios Secretaria de Salud	85	91	97	104	111	119	128	136	146	156
TRANSFERENCIAS	710	760	813	870	931	996	1.066	1.140	1.220	1.305
Mesadas Pensionales Administración Central	106	113	121	130	139	149	159	170	182	195
Aportes a Pensiones 11,625%	106	113	121	130	139	149	159	170	182	195
Cesantías 8,33%	73	78	84	89	96	102	110	117	125	134
Sobre Tasa Bomberil	76	81	87	93	100	107	114	122	131	140
Riesgos Profesionales	5	5	6	6	7	7	8	8	9	9
Seguridad Social en Salud 8%	75	80	86	92	98	105	113	120	129	138
Aportes a Salud Pensionados	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subsidio Familiar (4%)	35	37	40	43	46	49	53	56	60	64
ICBF (3%)	26	28	30	32	34	36	39	42	45	48
SENA (0,5%)	4	4	5	5	5	6	6	6	7	7
ESAP (0,5%)	4	4	5	5	5	6	6	6	7	7
Aportes a Institutos Técnicos 1%	9	10	10	11	12	13	14	14	15	17
Sobre tasa Ambiental	191	204	219	234	250	268	287	307	328	351
ORGANISMOS DE CONTROL	271	290	310	332	355	380	407	435	466	498
Concejo	183	196	210	224	240	257	275	294	314	336
Personeria	88	94	101	108	115	123	132	141	151	162
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
GASTOS DE INVERSION	59.683	63.861	68.331	73.114	78.232	83.708	89.568	95.838	102.547	109.725
SGP	30.153	32.264	34.522	36.939	39.524	42.291	45.252	48.419	51.808	55.435
Educación	6.403	6.851	7.331	7.844	8.393	8.981	9.609	10.282	11.002	11.772
Alimentación Escolar	928	993	1.062	1.137	1.216	1.302	1.393	1.490	1.594	1.706
Salud	17.684	18.922	20.246	21.664	23.180	24.803	26.539	28.397	30.384	32.511
Agua Potable	3.863	4.133	4.423	4.732	5.064	5.418	5.797	6.203	6.637	7.102
Deporte	199	213	228	244	261	279	299	320	342	366
Arte y Cultura	136	146	156	167	178	191	204	218	234	250
Otros Sectores	940	1.006	1.076	1.152	1.232	1.318	1.411	1.509	1.615	1.728

CONCEPTOS	VIGENCIAS									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	Millones de Pesos									
CONCEPTOS	VIGENCIAS									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
ICLD	1.083	1.159	1.240	1.327	1.420	1.519	1.625	1.739	1.861	1.991
Educación	100	107	114	123	131	140	150	161	172	184
Alimentación Escolar		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Salud		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Agua Potable		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Deporte		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arte y Cultura		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Sectores	983	1.052	1.125	1.204	1.289	1.379	1.475	1.578	1.689	1.807
GENERACIÓN DE ENERGIA URRA	1.104	1.181	1.264	1.352	1.447	1.548	1.657	1.773	1.897	2.030
Educación	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alimentación Escolar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Agua Potable	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Deporte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arte y Cultura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Sectores	1.104	1.181	1.264	1.352	1.447	1.548	1.657	1.773	1.897	2.030
OTROS Y/O COOFINANCIACIÓN	27.343	29.257	31.305	33.496	35.841	38.350	41.034	43.907	46.980	50.269
Educación	123	132	141	151	161	173	185	198	211	226
Alimentación Escolar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Salud	25.564	27.353	29.268	31.317	33.509	35.855	38.365	41.050	43.924	46.998
Agua Potable	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Deporte	18	19	21	22	24	25	27	29	31	33
Arte y Cultura	122	131	140	149	160	171	183	196	210	224
Otros Sectores	1.516	1.622	1.736	1.857	1.987	2.126	2.275	2.434	2.605	2.787
TOTAL GASTOS	64.246	68.743	73.555	78.704	84.213	90.108	96.416	103.165	110.387	118.114

SERVICIO DE LA DEUDA

CONCEPTOS	VIGENCIAS									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Amortización a Capital	720	770	824	882	944	1.010	1.081	1.156	1.237	1.324
Intereses	360	385	412	441	472	505	540	578	619	662
TOTAL SERVICIO DE LA DEUDA	1.080	1.156	1.236	1.323	1.416	1.515	1.621	1.734	1.856	1.986

CONCESIONES SIN SITUACION DE FONDOS

CONCEPTOS	VIGENCIAS									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
TOTAL CONCESIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

TOTAL GASTOS	65.326	69.899	74.792	80.027	85.629	91.623	98.037	104.899	112.242	120.099
---------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------	----------------	----------------

AHORRO ICLD

CONCEPTOS	VIGENCIAS									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ahorro ICLD	1.083	1.159	1.240	1.327	1.420	1.519	1.625	1.739	1.861	1.991

MUNICIPIO DE TIERRALTA
MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO 2014 - 2023
INDICADOR LEY 617 DE 2000

CONCEPTOS	Millones de pesos									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
ICLD										
I. INGRESOS CORRIENTES	5.416	5.795	6.201	6.635	7.099	7.596	8.128	8.697	9.306	9.957
TRIBUTARIOS	3.218	3.443	3.684	3.942	4.218	4.513	4.829	5.167	5.529	5.916
I IMPUESTOS DIRECTOS	1.350	1.445	1.546	1.654	1.770	1.893	2.026	2.168	2.320	2.482
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	1.350	1.445	1.546	1.654	1.770	1.893	2.026	2.168	2.320	2.482
II.IMPUESTOS INDIRECTOS	1.868	1.999	2.139	2.288	2.449	2.620	2.803	3.000	3.210	3.434
SOBRETASA A LA GASOLINA MOTOR	920	984	1.053	1.127	1.206	1.290	1.381	1.477	1.581	1.691
DELINACION URBANA	52	56	60	64	68	73	78	84	89	96
ESPECTACULOS PUBLICOS	2	2	2	2	3	3	3	3	3	4
IMPUESTOS DE AVISOS, TABLEROS Y VALLAS	91	97	104	111	119	128	137	146	156	167
INDUSTRIA Y COMERCIO	798	854	914	978	1.046	1.119	1.198	1.281	1.371	1.467
OTROS IMPUESTOS	5	5	6	6	7	7	8	8	9	9
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.198	2.352	2.516	2.693	2.881	3.083	3.299	3.530	3.777	4.041
TASAS Y DERECHOS	391	418	448	479	513	548	587	628	672	719
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	391	418	448	479	513	548	587	628	672	719
PARTICIPACIONES SGP	1.807	1.933	2.069	2.214	2.369	2.534	2.712	2.902	3.105	3.322
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	1.807	1.933	2.069	2.214	2.369	2.534	2.712	2.902	3.105	3.322
PROPÓSITO GENERAL	1.807	1.933	2.069	2.214	2.369	2.534	2.712	2.902	3.105	3.322
LIBRE ASIGNACION O FUNCION. 2013	1.588	1.699	1.818	1.945	2.082	2.227	2.383	2.550	2.728	2.919
transferencia sector electrico - funcionamiento	219	234	251	268	287	307	329	352	376	403
RECURSOS DE CAPITAL	0	285	305	326	349	373	399	427	457	489
RECURSOS DEL BALANCE	0	285	305	326	349	373	399	427	457	489
RECUPERACION DE CARTERA	266	285	305	326	349	373	399	427	457	489
COBRO COATIVO PREDIAL UNIFICADO	223	239	255	273	292	313	335	358	383	410
INDUSTRIA Y COMERCIO	43	46	49	53	56	60	65	69	74	79
TOTAL ICLD	5.416	6.080	6.505	6.961	7.448	7.969	8.527	9.124	9.763	10.446

CONCESIONES SIN SITUACION DE FONDOS

CONCEPTOS	Millones de pesos									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
TOTAL SIN SITUACION DE FONDOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL INGRESOS ICLD	5.416	6.080	6.505	6.961	7.448	7.969	8.527	9.124	9.763	10.446

GASTOS

CONCEPTOS	Millones de pesos									
	VIGENCIAS									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
GTOS DE FUNCIONAM. ADMON CENTRAL										
SERVICIOS PERSONALES	1.752	1.875	2.006	2.146	2.297	2.457	2.629	2.813	3.010	3.221
Sueldo Personal de Nomina	881	943	1.009	1.079	1.155	1.236	1.322	1.415	1.514	1.620
Bonificacion de Direccion	25	27	29	31	33	35	38	40	43	46
Primas Legales	189	202	216	232	248	265	284	303	325	347
Auxilio de Transporte	36	39	41	44	47	50	54	58	62	66
Indemnización por Vacaciones	20	21	23	25	26	28	30	32	34	37
Personal Supernumerario	41	44	47	50	54	58	62	66	70	75
Honorarios profesionales y servicios tecnicos	290	310	332	355	380	407	435	466	498	533
Otros servicios Personales Indirectos	270	289	309	331	354	379	405	434	464	496
Otros Gastos Personales Asociados a la Nómina	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GASTOS GENERALES	1.779	1.904	2.037	2.179	2.332	2.495	2.670	2.857	3.057	3.271
Compra de Equipo	90	96	103	110	118	126	135	145	155	165
Materiales y Suministro	151	162	173	185	198	212	227	242	259	278
Mantenimientos Generales	76	81	87	93	100	107	114	122	131	140

MUNICIPIO DE TIERRALTA
MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN

Millones de Pesos										
CONCEPTOS	VIGENCIAS									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4.563	4.882	5.224	5.590	5.981	6.400	6.848	7.327	7.840	8.389
SERVICIOS PERSONALES	1.749	1.871	2.002	2.143	2.293	2.453	2.625	2.809	3.005	3.215
GASTOS GENERALES	1.833	1.961	2.099	2.246	2.403	2.571	2.751	2.943	3.149	3.370
TRANSFERENCIAS	710	760	813	870	931	996	1.066	1.140	1.220	1.305
ORGANISMOS DE CONTROL	271	290	310	332	355	380	407	435	466	498
Concejo	183	196	210	224	240	257	275	294	314	336
Personeria	88	94	101	108	115	123	132	141	151	162
GASTOS DE INVERSIÓN	59.683	63.861	68.331	73.114	78.232	83.708	89.568	95.838	102.547	109.725
SGP	30.153	32.264	34.522	36.939	39.524	42.291	45.252	48.419	51.808	55.435
Educación	6.403	6.851	7.331	7.844	8.393	8.981	9.609	10.282	11.002	11.772
Alimentación Escolar	928	993	1.062	1.137	1.216	1.302	1.393	1.490	1.594	1.706
Salud	17.684	18.922	20.246	21.664	23.180	24.803	26.539	28.397	30.384	32.511
Agua Potable	3.863	4.133	4.423	4.732	5.064	5.418	5.797	6.203	6.637	7.102
Deporte	199	213	228	244	261	279	299	320	342	366
Arte y Cultura	136	146	156	167	178	191	204	218	234	250
Otros Sectores	940	1.006	1.076	1.152	1.232	1.318	1.411	1.509	1.615	1.728
ICLD	1.083	1.159	1.240	1.327	1.420	1.519	1.625	1.739	1.861	1.991
Educación	100	107	114	123	131	140	150	161	172	184
Alimentación Escolar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Agua Potable	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Deporte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arte y Cultura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Sectores	983	1.052	1.125	1.204	1.289	1.379	1.475	1.578	1.689	1.807
GENERACIÓN DE ENERGÍA URRA	1.104	1.181	1.264	1.352	1.447	1.548	1.657	1.773	1.897	2.030
Educación	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alimentación Escolar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Agua Potable	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Deporte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arte y Cultura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Sectores	1.104	1.181	1.264	1.352	1.447	1.548	1.657	1.773	1.897	2.030
OTROS Y/O COFINANCIACIÓN	27.343	29.257	31.305	33.496	35.841	38.350	41.034	43.907	46.980	50.269
Educación	123	132	141	151	161	173	185	198	211	226
Alimentación Escolar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Salud	25.564	27.353	29.268	31.317	33.509	35.855	38.365	41.050	43.924	46.998
Agua Potable	49	52	56	60	64	69	74	79	84	90
Deporte	18	19	21	22	24	25	27	29	31	33
Arte y Cultura	122	131	140	149	160	171	183	196	210	224
Otros Sectores	1.467	1.570	1.680	1.797	1.923	2.058	2.202	2.356	2.521	2.697
TOTAL GASTOS	64.246	68.743	73.555	78.704	84.213	90.108	96.416	103.165	110.387	118.114

SERVICIO DE LA DEUDA

Amortización a Capital	720	770	824	882	944	1.010	1.081	1.156	1.237	1.324
Intereses	360	385	412	441	472	505	540	578	619	662
TOTAL SERVICIO DE LA DEUDA	1.080	1.156	1.236	1.323	1.416	1.515	0	0	0	0

CONCESIONES SSF

CONCEPTOS	VIGENCIAS									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
TOTAL SIN SITUACION DE FONDOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

TOTAL GASTOS	65.326	69.899	74.792	80.027	85.629	91.623	96.416	103.165	110.387	118.114
---------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------	----------------	----------------

AHORRO ICLD

CONCEPTOS	VIGENCIAS									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ahorro ICLD	1.083	1.159	1.240	1.327	1.420	1.519	1.625	1.739	1.861	1.991

MUNICIPIO DE TIERRALTA
FINANCIACION GASTO CORRIENTE
INGRESOS

Millones de pesos

CONCEPTOS	VIGENCIAS									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
ICLD										
INGRESOS CORRIENTES	5.416	5.795	6.201	6.635	7.099	7.596	8.128	8.697	9.306	9.957
TRIBUTARIOS	3.218	3.443	3.684	3.942	4.218	4.513	4.829	5.167	5.529	5.916
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.198	2.352	2.516	2.693	2.881	3.083	3.299	3.530	3.777	4.041
RECURSOS DEL BALANCE	0									
RECUPERACIÓN CARTERA	0									
TOTAL ICLD	5.416	5.795	6.201	6.635	7.099	7.596	8.128	8.697	9.306	9.957
TOTAL INGRESOS ICLD	5.416	5.795	6.201	6.635	7.099	7.596	8.128	8.697	9.306	9.957

GASTOS

Millones de pesos

CONCEPTOS	VIGENCIAS									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ICLD	4.563	4.882	5.224	5.590	5.981	6.400	6.848	7.327	7.840	8.389
SERVICIOS PERSONALES	1.749	1.871	2.002	2.143	2.293	2.453	2.625	2.809	3.005	3.215
GASTOS GENERALES	1.833	1.961	2.099	2.246	2.403	2.571	2.751	2.943	3.149	3.370
TRANSFERENCIAS	710	760	813	870	931	996	1.066	1.140	1.220	1.305
ORGANISMOS DE CONTROL	271	290	310	332	355	380	407	435	466	498
Concejo	183	196	210	224	240	257	275	294	314	336
Personeria	88	94	101	108	115	123	132	141	151	162
GASTO CORRIENTE CON RECURSO	4.563	4.882	5.224	5.590	5.981	6.400	6.848	7.327	7.840	8.389
GASTOS DE INVERSION	986	1.003	1.073	1.148	1.228	1.314	1.406	1.505	1.610	1.723
ICLD	937	1.003	1.073	1.148	1.228	1.314	1.406	1.505	1.610	1.723
1% Ley 99/93	49	52	56	60	64	69	74	79	84	90
SERVICIO DE LA DEUDA ICLD	0									
TOTAL INVERSIÓN Y SERVICIO DEUDA CON ICLD	937	1.003	1.073	1.148	1.228	1.314	1.406	1.505	1.610	1.723
SUPERAVIT	-84	-90	-96	-103	-110	-118	-126	-135	-144	-154

MUNICIPIO DE TIERRALTA
SUPERAVIT PRIMARIO
2014 - 2023

Millones de pesos

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
INGRESOS CORRIENTE	65.050	69.604	74.476	79.689	85.267	91.236	97.623	104.456	111.768	119.592
RECURSOS DE CAPITAL	276	295	316	338	362	387	414	443	474	507
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4.563	4.882	5.224	5.590	5.981	6.400	6.848	7.327	7.840	8.389
GASTOS DE INVERSIÓN	59.683	63.861	68.331	73.114	78.232	83.708	89.568	95.838	102.547	109.725
SUPERAVIT PRIMARIO	1.080	1.156	1.236	1.323	1.416	1.515	1.621	1.734	1.856	1.986

**MUNICIPIO DE TIERRALTA
CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO**

Millones \$

CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO	VIGENCIA ACTUAL LEY 358/97 2014
INGRESOS CORRIENTES	65.050
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4.563
AHORRO OPERACIONAL (1-2)	60.487
SALDO DEUDA CON NUEVO CREDITO	2.650
INTERESES DE LA DEUDA	720
SOLVENCIA = INTERESES / AHORRO OPERACIONAL = (5 / 3)	1,19%
SOSTENIBILIDAD = SALDO DEUDA / INGRESOS CORRIENTES = (4 / 1)	4%
ESTADO ACTUAL DE LA ENTIDAD (SEMAFORO)	VERDE

CUMPLIMIENTO LEY 617 2000

Millones \$

CONCEPTO	PROYECCIÓN 2014
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (sector central + organismos de control)	4.563
NIVEL CENTRAL	4.292
ORGANOS DE CONTROL	271
INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION	5.416
RELACION PORCENTUAL (1 / 2)	79%
LIMITE ESTABLECIDO EN EL PROGRAMA O ACUERDO	80%
DIFERENCIA	21%

Millones de Pesos

CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO	Capacidad de Pago Real 2014
INGRESOS CORRIENTES	65.050
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4.563
AHORRO OPERACIONAL (1-2)	60.487
SALDO DEUDA CON NUEVO CREDITO	2.650
INTERESES DE LA DEUDA	720
SOLVENCIA = INTERESES / AHORRO OPERACIONAL = (5 / 3)	1,2%
SOSTENIBILIDAD = SALDO DEUDA / INGRESOS CORRIENTES = (4 / 1)	4%
ESTADO ACTUAL DE LA ENTIDAD (SEMAFORO)	VERDE

Fuente: Cálculos DAF con base en datos de Tesorería