



13 DE DICIEMBRE DE 2018
Número 75 /2018

ACUERDO DE CONCEJO

SESION	2ª SESION ORDINARIA DE CONCEJO
FECHA	13 DE DICIEMBRE DE 2018
LUGAR	CONCEJO MUNICIPAL
HORA DE INICIO	
HORA DE TERMINO	

ACUERDO N° _____ 2018; Se aprueba, Presupuesto Municipal para el año 2019.

ALCALDE

OMAR NORAMBUENA RIVERA

CONCEJALES



DANILO ORELLANA SUAREZ

VIVIANA CUELLO RIVERA

DORIS ARAYA ARAYA

CARMEN MIRANDA CAIMANQUE

WILFREDO VILCHES AROS

YESSICA ORIBE CASTILLO

SECRETARIO MUNICIPAL (S)

PRISCILA CHAMORRO VARGAS



**PROPUESTA INICIAL
PRESUPUESTO DE GASTOS 2019 (M\$)**

CODIGO	ITEM	2016	2017	2018	2019	NOTA
215						
21	GASTOS EN PERSONAL	\$3,003,082	\$3,642,050	\$3,950,824	\$4,283,361	
01	PERSONAL DE PLANTA	\$470,407	\$578,495	\$685,081	\$743,884	1
001	SUELDOS Y SOBRESUELDOS	\$332,097	\$426,565	\$536,062	\$582,074	
002	APORTES EMPLEADOR	\$14,797	\$21,821	\$25,563	\$27,757	
003	ASIGNACION POR DESEMPEÑO	\$12,173	\$27,922	\$32,349	\$35,126	
004	REMUNERACIONES VARIABLES	\$39,946	\$41,410	\$41,874	\$45,468	
005	AGUINALDOS Y BONOS	\$71,394	\$60,777	\$49,233	\$53,459	
02	PERSONAL A CONTRATA	\$115,253	\$146,992	\$204,713	\$297,554	
001	SUELDOS Y SOBRESUELDOS	\$74,748	\$104,397	\$156,077	\$169,474	
002	APORTES EMPLEADOR	\$4,535	\$5,996	\$8,796	\$9,551	
003	ASIGNACION POR DESEMPEÑO	\$10,901	\$8,263	\$9,210	\$10,001	
004	REMUNERACIONES VARIABLES	\$7,691	\$7,066	\$8,862	\$9,623	
005	AGUINALDOS Y BONOS	\$17,378	\$21,270	\$21,768	\$23,636	
03	OTRAS REMUNERACIONES	\$39,150	\$24,377	\$14,736	\$74,388	
001	HONORARIOS A SUMA ALZADA	\$19,203	\$1,688	\$7,925	\$8,605	
002	HONORARIOS ASIMILADOS A GRADOS	\$0	\$12,918	\$1,055	\$1,146	
004	REMUNERACIONES REGULADAS POR EL CODIGO DEL TRABAJO	\$19,742	\$5,034	\$5,756	\$6,250	
005	SUPLENCIA Y REEMPLAZOS	\$0	\$4,737	\$0	\$0	
999	OTRAS	\$205	\$0	\$0	\$0	
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	\$126,344	\$109,587	\$149,192	\$161,998	
003	DIETAS A JUNTAS CONSEJOS Y COMISIONES	\$74,824	\$61,374	\$75,512	\$81,993	
004	PRESTACION DE SERVICIOS EN PROGRAMAS COMUNITARIOS	\$51,520	\$48,213	\$73,680	\$80,004	
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMOS	\$714,144	\$722,220	\$581,248	\$617,017	2
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	\$50,525	\$122,136	\$98,122	\$90,000	
02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	\$9,517	\$15,039	\$24,995	\$20,000	
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$73,924	\$81,669	\$81,626	\$80,000	
04	MATERIALES DE USO Y CONSUMO	\$67,087	\$147,707	\$80,333	\$80,000	
05	SERVICIOS BASICOS	\$160,329	\$138,045	\$86,740	\$118,000	
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$28,294	\$54,270	\$15,787	\$25,000	
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	\$33,323	\$16,543	\$17,472	\$22,446	
08	SERVICIOS GENERALES	\$166,929	\$67,641	\$101,519	\$103,171	
09	ARRIENDOS	\$50,331	\$24,994	\$18,386	\$19,500	
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	\$38,156	\$33,902	\$42,835	\$35,000	
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	\$31,001	\$18,408	\$7,495	\$18,900	
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	\$4,728	\$1,866	\$5,938	\$5,000	
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	\$0	
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	\$0	\$0	\$0	\$0	
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$1,012,786	\$1,073,349	\$1,229,083	\$1,405,843	3
01	AL SECTOR PRIVADO	\$152,604	\$138,690	\$89,226	\$126,840	
001	FONDOS DE EMERGENCIAS	\$0	\$0	\$0	\$10,000	
004	ORGANIZACIONES COMUNITARIOS	\$7,158	\$2,205	\$19,653	\$19,672	
005	OTRAS PERSONAS JURIDICAS	\$30,943	\$11,322	\$6,500	\$16,255	
006	VOLUNTARIADO	\$6,937	\$16,300	\$16,309	\$20,000	
007	ASISTENCIA SOCIAL A PERSONAS NATURALES	\$60,590	\$65,645	\$17,799	\$38,011	
008	PREMIOS Y OTROS	\$26,405	\$16,146	\$16,255	\$19,602	
999	OTRAS TRANSFERENCIAS AL SETOR PRIVADO	\$20,571	\$27,072	\$12,710	\$20,118	
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	\$860,182	\$934,659	\$1,139,857	\$1,279,003	
002	A LOS SERVICIOS DE SALUD	\$323	\$427	\$376	\$375	
001	MULTA LEY DE ALCOHOLES	\$323	\$427	\$376	\$375	
080	A LAS ASOCIACIONES	\$6,000	\$25,098	\$9,334	\$20,000	
001	A LAS ASOCIACIONES CHILENAS DE MUNICIPALIDAD	\$0	\$11,098	\$2,667	\$6,000	
002	A OTRAS ASOCIACIONES	\$6,000	\$14,000	\$6,667	\$14,000	
090	AL FONDO COMUN MUNICIPAL	\$200,456	\$208,826	\$268,006	\$225,763	
001	APORTE AÑO VIGENTE	\$200,456	\$208,826	\$267,976	\$225,753	

003	INTERESES Y AJUSTES PAGADOS	\$0	\$0	\$30	\$10	
099	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	\$658	\$428	\$4,141	\$1,742	
100	A OTRAS MUNICIPALIDADES	\$0	\$358	\$0	\$119	
101	A SERVICIOS INCORPORADOS A SU GESTION	\$652,745	\$699,522	\$858,000	\$1,031,003	
001	A EDUCACION	\$546,911	\$610,557	\$751,000	\$881,285	
002	A SALUD	\$105,834	\$88,965	\$107,000	\$149,718	
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	\$155	\$19	\$0	\$58	
01	DEVOLUCIONES	\$155	\$19	\$0	\$58	
02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y O A	\$0	\$0	\$0	\$0	
04	APLICACIÓN DE FONDOS A TERCEROS	\$0	\$0	\$0	\$0	
29	ADQUIS. DE ACTIVO NO FINANCIERO	\$7,625	\$88,562	\$117,735	\$0	4
03	VEHICULOS	\$0	\$56,769	\$17,000		
04	MOBILIARIOS Y OTROS	\$99	\$4,991	\$10,735		
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	\$6,922	\$12,200	\$14,000		
06	EQUIPOS INFORMATICOS	\$604	\$11,181	\$31,000		
07	PROGRAMAS INFORMATICOS.	\$0	\$3,421	\$45,000		
31	INICIATIVAS DE INVERSION	\$517,218	\$690,449	\$777,620	\$890,148	5
01	ESTUDIOS BASICOS	\$444	\$0	\$0	\$148	
001	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$444	\$0	\$0	\$148	
002	CONSULTORIAS	\$0	\$0	\$0	\$0	
02	PROYECTOS	\$516,774	\$690,449	\$777,620	\$890,000	
34	DEUDA FLOTANTE	\$0	\$208,000	\$191,416	\$92,472	6

N°	NOTA COMPLEMENTARIAS A LOS GASTOS
1	<p>Se mantiene el nivel de gasto estimado para el año 2017 y se reajusta las remuneraciones en un 3%.</p> <p>Además se consideran los topes máximos legales permitidos para contrata y honorarios.</p>
3	<p>Se calculó observando los comportamientos de años anteriores y tomando en consideración visión de la administración actual.</p> <p>Se considera en el aporte a educación, disminuir con respecto al año pasado, ya que se propone gastar el máximo permitido en contrata y honorarios.</p> <p>En caso de externalizar servicios que actualmente se cubren con contratos a través de la planilla de transferidos, se debe de considerar su reasignación.</p>
4	<p>Dado que en el año 2018 obtuvimos para invertir en activos no financieros \$ 86.000.000.- por postulación y cumplimiento de metas de la subdere, que serán invertidos en las necesidades actuales, no se considera inversión para el año 2019, a menos que recibamos nuevamente este estímulo.</p>
5	<p>Las iniciativas de inversión podrían tener un incremento durante el año 2019, de acuerdo al saldo que genere la ejecución presupuestaria del 2018.</p>
6	<p>Se espera disminuir al máximo la deuda flotante de la ejecución 2018, no obstante por asumir un escenario pesimista, se considerará el monto señalado, y en una siguiente etapa se deberá reducir pensando en una mejor gestión institucional.</p> <p>No obstante la deuda debe de estar financiado por el mismo ejercicio o presupuesto anual.</p>

**PROPUESTA INICIAL
PRESUPUESTO DE INGRESOS 2019 EN M\$**

CODIGO	ITEM	2016	2017	2018	2019	NOTA
115						
		3,189,414	3,707,466	4,086,908	4,283,361	1
03	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BS. Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES	1,199,663	1,614,085	2,224,877	2,084,739	2
01	PATENTES Y TASAS POR DERECHOS	787,474	1,131,604	1,610,242	1,494,595	
001	Patentes Municipales	762,629	1,105,056	1,586,738	1,469,629	
001	De Beneficio Municipal	762,629	1,105,056	1,586,738	1,469,629	
003	Otros Derechos	24,845	26,548	23,504	24,966	
001	Urbanización y Construcción	0	0		0	
003	Propaganda	5,601	6,264	5,894	5,920	
004	Transferencia de Vehículos	6,050	6,918	5,343	6,104	
999	Otros	13,194	13,366	12,267	12,942	
02	PERMISOS Y LICENCIAS	323,828	338,468	367,137	343,144	
001	Permisos de Circulación	314,990	330,746	359,643	335,126	
001	De Beneficio Municipal	118,121	124,031	134,866	132,000	
002	De Beneficio Fondo Común Municipal	196,869	206,715	224,777	209,454	
002	Licencias de Conducir y similares	8,838	7,722	6,218	7,593	
999	OTROS	0	0	1,276	425	
03	PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL (ART. 37 DL 3063)	88,361	144,013	247,498	247,000	
05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	32,528	43,086	21,055	32,223	
01	DEL SECTOR PRIVADO	0	0		0	
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	32,528	43,086	21,055	32,223	
002	De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo	0	43,086	21,055	21,380	
001	Fortalecimiento de la Gestión Municipal	0	0		0	
999	Otras Transferencias Corrientes de la SUBDERE	0	43,086	21,055	21,380	
007	Del Tesoro Público	32,528	0		10,843	
999	Otras Transferencias del Tesoro Público	32,528	0		10,843	
06	RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	11,655	3,885	
03	Intereses	0	0	11,655	0	
08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	916,826	1,068,987	843,597	943,137	
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	0	201	1,165	455	
002	Recuperaciones Art. 12 Ley Nº 18.196 y Ley Nº 19.117 Artículo Único	0	201	1,165	455	
02	MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS	93,231	148,373	148,070	129,891	
001	Multas - De Beneficio Municipal	87,618	142,188	140,783	132,000	
002	Multas - De Beneficio Fondo Común Municipal	1,439	1,506	785	1,243	
003	Multas Ley de Alcoholes- Benef. Municipal	673	641	423	579	
004	Multas Ley de Alcoholes- Benef. Servicio Salud	433	470	282	395	
005	Multas Art. 42, Decreto N° 900, de 1996, Ministerio de Obras Públicas	430	268	253	317	
006	Reg. de Multas de Tráns. no Pagadas - De Beneficio Municipal	2,298	2,505	1,796	2,200	
007	Multas JPL Beneficio Otras Municip.	0	0	0	0	
008	Intereses	340	795	3,748	1,628	
03	PARTIC. DEL FONDO COMUN MUNICIPAL - Art. 38 D.L. Nº 3.063, de 1979	821,409	918,384	673,258	804,350	
001	Participación Anual	821,409	918,384	673,258	804,350	
04	FONDOS DE TERCEROS	192	292	157	214	
001	Arancel al Registro de Multas de Tránsito No Pagadas	192	292	157	214	
99	OTROS	1,994	1,737	20,947	8,226	
001	Devoluc. y Reintegros no Provenientes de Impuestos	1,994	1,737	1,942	1,891	
999	OTROS INGRESOS			19,005	6,335	
12	RECUPERACION DE PRESTAMOS	607	0	0	202	
10	INGRESOS POR PERCIBIR	607	0	0	202	

13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	1,039,790	981,308	985,724	1,002,274	3
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1,039,790	981,308	985,724	910,926	
002	De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo	180,343	7,555	86,147	0	
001	Programa Mejoramiento Urbano y Equipamiento Comunal (PMU)	37,655	7,555	0	0	
002	Programa Mejoramiento de Barrios (PMB)	61,829	0	0	0	
999	Otras Transferencias para Gastos de Capital de la SUBDERE	80,859	0	86,147	0	
005	Del Tesoro Público	841,378	940,115	899,577	893,690	
001	Patentes Mineras Ley Nº 19.143	841,378	940,115	899,577	893,690	
999	De Otras Entidades Públicas	18,069	33,638	0	17,236	
15	SALDO INICIAL DE CAJA	0	0	0	216,901	4

N°	NOTA COMPLEMENTARIAS A LOS INGRESOS
1	<p>En general se considera en la propuesta, un escenario conservador para la proyección de los ingresos del periodo 2019.</p> <p>Se considera en la mayoría de las partidas, los promedios de los últimos años, dado que existiendo cifras regulares o comportamientos esperables, es una buena herramienta técnica.</p> <p>Se esperará la confirmación de mayores ingresos, para generar mayores gastos en las partidas que se visualicen necesarias.</p>
2	<p>En el punto 115.03, el cual corresponde al 44,5% del presupuesto general, se recomienda ser especialmente cauteloso, dado el comportamiento atípico de las cuentas que lo componen, especialmente en el año 2018.</p>
3	<p>En el caso de tener la certeza de recibir los recursos provenientes de otras entidades públicas, recién se ingresaran al presupuesto de ingreso y gasto, del periodo 2019.</p>
4	<p>El saldo inicial de caja presupuestado para el periodo 2019, se basa en la probable deuda no pagada durante el periodo 2018 más probables ahorros del mismo periodo. Lo anterior se determinara una vez cerrados los ingresos y gastos ejecutados del año 2018.</p>