



DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS.

PRESUPUESTO MUNICIPAL

Una de las principales herramientas de planificación para la gestión municipal la constituye el presupuesto, que representa una estimación de los ingresos proyectados que el municipio calcula percibir durante el periodo comprendido entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre de cada año, y por otra parte, los gastos que planifica efectuar con cargo a dichos recursos en el mismo periodo de tiempo.

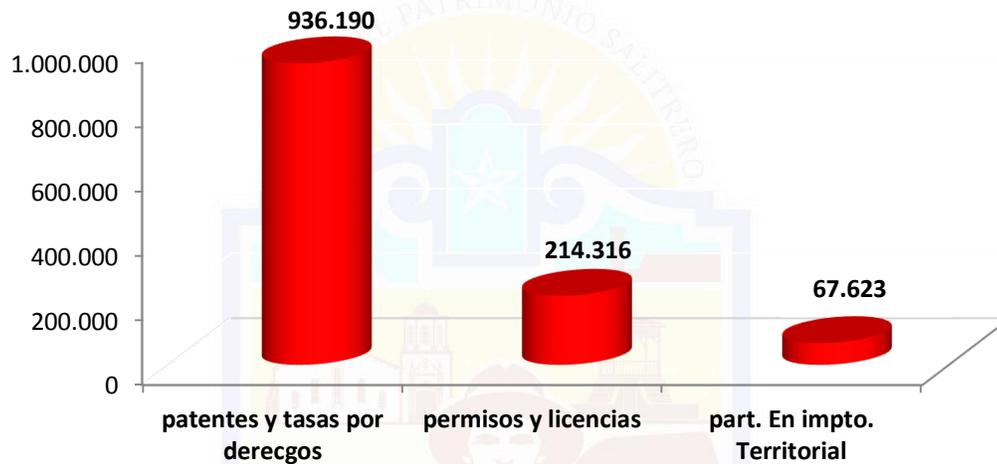
INGRESOS

Durante el año 2014 los ingresos percibidos alcanzaron la suma total de M\$ 2.793.761.- monto que representa un 12,8% de aumento respecto del año anterior, debido principalmente a un aumento en la cuenta **03.01.001 Patentes Municipales**, este aumento se explica por la mayor recaudación de patentes de beneficio municipal.

INGRESOS MUNICIPALES 2013-2014

CONCEPTO DE INGRESOS	MONTO M\$ 2013	MONTO M\$ 2014	% +/-
Patentes Municipales	500.022	892.931	78.5%
Permisos de Circulación	311.358	205.921	- 33.8%
Part. En Impuesto Territorial	145.810	67.623	-53.6%
Multas de Beneficio Municipal	176.347	136.252	-22.7%
Fondo Común Municipal	507.104	511.877	0.9%
Patentes Mineras Ley N° 19.143	687.924	726.844	5.6%
Otras Entidades Publicas	38.692	140.701	263%

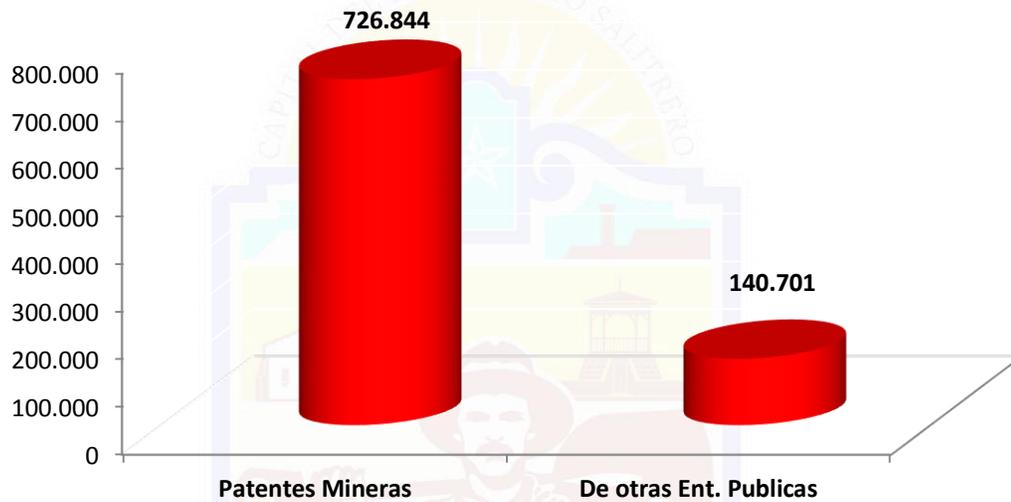
Tributos sobre el uso de Bienes y la realización de actividades.



Otros Ingresos Corrientes.



Transferencias para Gastos de Capital.





GASTOS

Durante el año 2014 los gastos devengados alcanzaron la suma total de M\$ 2.824.739.-

En atención a la distribución de los gastos e inversiones ejecutadas dentro del presupuesto municipal para el año, se analizan a continuación los principales Subtítulos;

Subtítulo 21 Gastos en Personal

Estos gastos representaron en el año 2014 el 25,21% del gasto total devengado, llegando a la suma de M\$ 712.384, que incluyen las remuneraciones del personal de planta, contrata, honorarios, se considera también la dieta y otros gastos del Honorable Concejo Municipal.

Subtítulo 22 Bienes y Servicios de Consumo

Estos representan el 23,06% del gasto total del Municipio durante el año 2014 llegando a los M\$ 651.465, subtítulo que agrupa fundamentalmente aquellas partidas de gastos relacionadas con el funcionamiento operacional del municipio y el cumplimiento de los servicios propios que éste debe entregar a la comunidad, siendo los principales gastos los de **servicios básicos**, que incluyen el gasto por concepto de agua y electricidad de las diferentes dependencias municipales, mantención de áreas verdes, etc.

Subtítulo 24 Transferencias Corrientes

Este subtítulo representó durante el ejercicio presupuestario 2014 el 30,28% del total del gasto de dicho período, correspondiendo a la suma de M\$ 855.581.-.

Dicha cifra se desglosa en transferencias al sector privado por M\$ 118.031 fundamentalmente en gastos de Asistencia Social a Personas Naturales y otras transferencias.

A su vez, las transferencias al sector público alcanzaron la suma de M\$ 737.280, cifra de la que un 69,91% corresponde al aporte a Educación y Salud.

Subtítulo 29 Adquisición de Activos No Financieros.

Este subtítulo representa un 1,25% de los gastos totales con una cifra que asciende a la suma de M\$ 35.469.



Subtítulo 31 Iniciativas de Inversión.

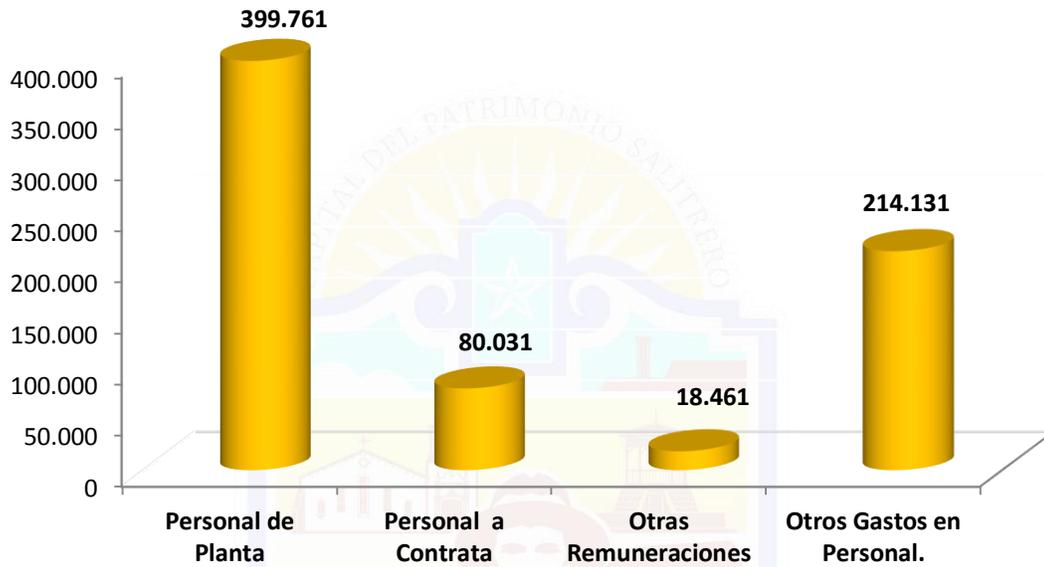
Este subtítulo representa el 20,17% del total del gasto del período equivalente a M\$ 569.840, dicho monto tuvo como destino generar los Proyectos de Inversión y Obras Civiles que se ejecutaron durante el año.

GASTOS MUNICIPALES 2013-2014

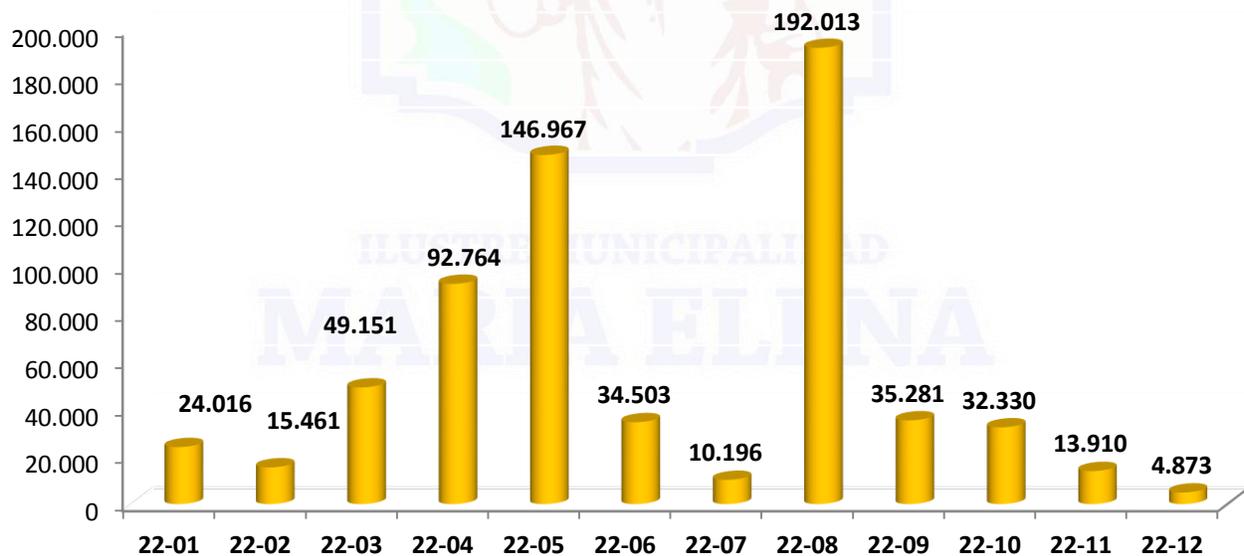
CONCEPTO DE GASTOS	DE	MONTO M\$ 2013	MONTO M\$ 2014	% +/-
GASTOS PERSONAL	EN	626.905	712.384	13,64%
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	Y DE	762.556	651.465	-14,56%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		921.386	855.581	-7,14%
ADQUI. ACTIVOS NO FINANCIEROS		106.293	35.469	-66,63%
INICIATIVAS DE INVERSION	DE	597.651	569.840	-4,65%

ILUSTRE MUNICIPALIDAD
MARIA ELENA

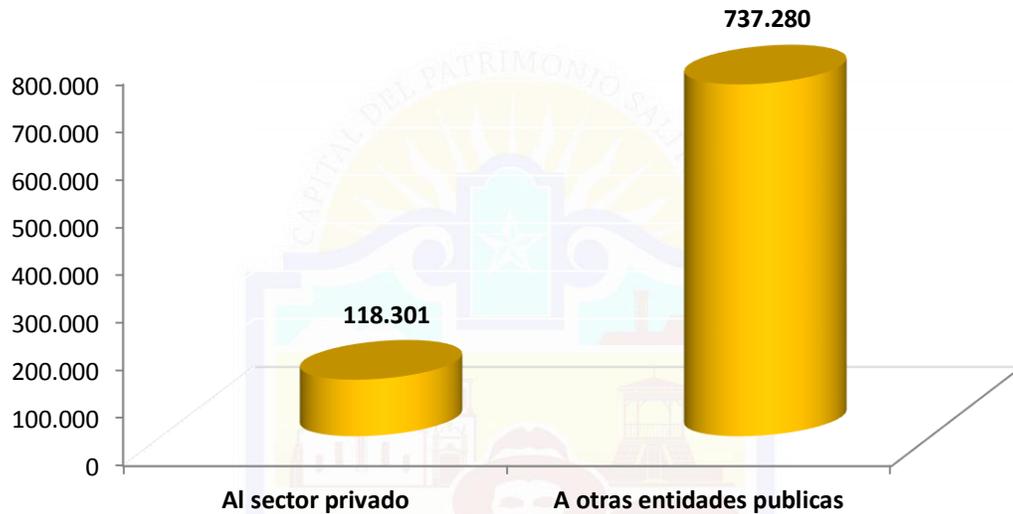
Gastos en Personal.



Bienes y Servicios de Consumo.



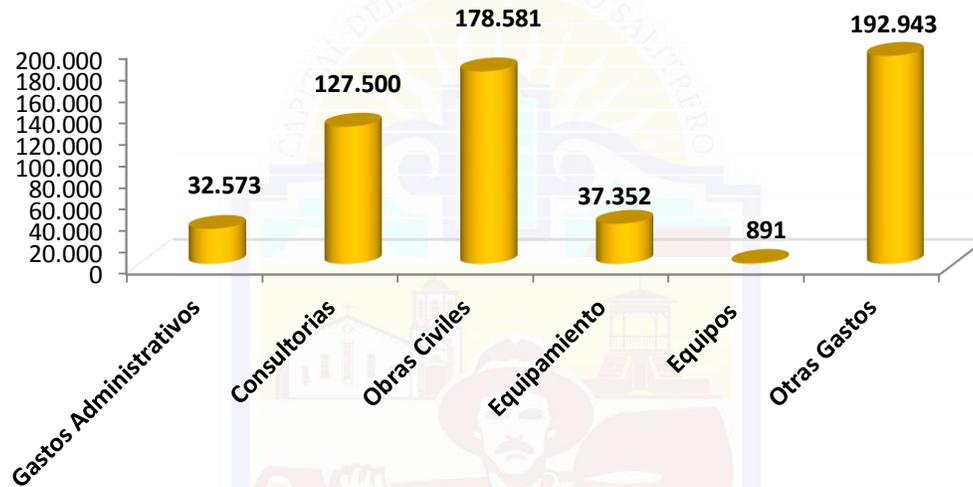
Transferencias Corrientes.



Adquisición de Activos no Financieros.



Iniciativa de Inversión Proyectos





Patrimonio:

El Patrimonio Municipal inicial a la apertura del ejercicio 2014 fue de \$ 75.477.112.- el cual al cierre del ejercicio 2014 alcanzó la cifra actualizada de \$ 80.005.738.-. Este aumento se debe básicamente al factor de actualización aplicado en el sector público correspondiente a un 6%.





Patentes Mineras 2014.

PATENTES MINERAS 2014			
SALDO INICIAL 2014	INGRESADO A	TOTAL GASTOS	SALDO AL
M\$	A DICIEMBRE 2014 M\$	A DICIEMBRE 2014	31-12-2014
948.405	726.844	631.711	1.043.538

CUENTA PRESUP.	NOMBRE DEL PROGRAMA O PROYECTO	VALOR PAGADO M\$
24-01-006	Voluntariado	4.594
22-08-003	Recuperación Áreas Verdes Localidades de María Elena y Quillagua	57.277
31-02-001	Gastos Administrativos	32.573
31-02-002	Consultorias	127.500
31-02-004	Obras Civiles	178.581
31-02-005	Equipamiento	37.352
31-02-006	Equipos	891
31-02-999	Otros Gastos	192.943
TOTAL GASTOS EN PATENTES AÑO 2013		631.711

ILUSTRE MUNICIPALIDAD
MARIA ELENA



Balance de Ejecución Presupuestaria 2014:

Ingresos

SUB	ITEM	ASIG	SUB ASIG	INGRESOS	PRESUPU ESTO INICIAL M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	PERCIBIDO M\$
115							
03				TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BS Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	1.026.200	1.106.500	1.218.129
	01			PATENTES Y TASAS POR DERECHOS	540.930	621.230	936.190
		001		Patentes Municipales	519.120	599.420	892.931
			001	De Beneficio Municipal	519.120	599.420	892.931
		003		Otros Derechos	21.810	21.810	43.259
			001	Urbanización y Construcción	2.000	2.000	0
			003	Propaganda	5.810	5.810	5.437
			004	Transferencia de Vehículos	4.000	4.000	5.526
			999	Otros	10.000	10.000	32.296
	02			PERMISOS Y LICENCIAS	368.924	368.924	214.316
		001		Permisos de Circulación	359.590	359.590	205.921
			001	De Beneficio Municipal	134.846	134.846	77.130
			002	De Beneficio Fondo Común Municipal	224.744	224.744	128.791
			002	Licencias de Conducir y similares	9.334	9.334	8.395
	003			Part. En Impuesto Territorial	116.346	116.346	67.623
05				TRANSFERENCIAS CORRIENTES	74.000	74.000	0
	01			Del Sector Privado	4.000	4.000	0
	03			De Otras Entidades Públicas	70.000	70.000	0
			002	Subdere	70.000	70.000	0
			001	Fortalecimiento de la Gestión Municipal	70.000	70.000	0
08				OTROS INGRESOS CORRIENTES	712.465	712.465	672.884
	01			RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	2.000	2.000	1.220
		002		Recuperaciones Art. 12 Ley N° 18.196	2.000	2.000	1.220
	02			MULTAS Y SANCIONES PECUNARIAS	206.768	206.768	138.936
		001		Multas- De Beneficio Municipal	196.768	196.768	136.252
		002		Multas Art. 14 F.C.M.	2.000	2.000	331
		003		Multas Ley de Alcoholes- Benf. Municipal.	1.500	1.500	723
		004		Multas Ley de Alcoholes- Benf. Servicio de Salud	1.000	1.000	481



		005	Reg. de multas de trans. No pagadas- benef municipal	1.000	1.000	257
		006	Reg. de multas de trans. No pagadas- benef. Otras Municip.	2.500	2.500	730
		007	Multas JPL benef. Otras Municip.	1.000	1.000	0
		008	Interes	1.000	1.000	162
	03		PART. F.C.M. ART. 38	499.697	499.697	511.877
		001	Participacion Anual	499.697	499.697	511.877
	04		FONDOS DE TERCEROS	1.000	1.000	84
		001	Arancel al Registro de Multas de Transito no Pagadas	1.000	1.000	84
	99		OTROS	3.000	3.000	20.767
		001	Dev. Y Reintegros no provenientes de Impuestos	3.000	3.000	20.767
10			VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	25.000	25.000	0
	03		Vehiculos	25.000	25.000	0
11			VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	36.400	36.400	25.878
	01		Venta o rescate de Títulos y Valores	36.400	36.400	25.878
		001	Depositos a Plazo	36.400	36.400	25.878
12			RECUPERACION DE PRESTAMOS	0	0	9.325
	10		INGRESOS POR PERCIBIR			9.325
13			TRANSFERENCIAS PARA GASTO DE CAPITAL	767.072	767.072	867.545
	03		DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	767.072	767.072	867.545
		002	DE SUBDERE	50.000	50.000	0
		001	PMU	50.000	50.000	0
		005	DEL TESORO PUBLICO	677.072	677.072	726.844
		001	Patentes Mineras Ley N° 19.143	677.072	677.072	726.844
		999	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	40.000	40.000	140.701
15			SALDO INICIAL DE CAJA	750.000	750.000	0

ILUSTRE MUNICIPALIDAD
 MARIA ELENA



Gastos:

SUB	ITEM	ASIG	SUB ASIG	GASTOS	PRESUPUESTO INICIAL M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	PAGADOS M\$
215							
21				GASTOS EN PERSONAL	1.002.628	1.002.628	712.384
	01			PERSONAL DE PLANTA	541.200	541.200	399.761
		001		Sueldos y Sobresueldos	388.724	388.724	279.965
		002		Aportes del Empleador	13.051	13.051	11.041
		003		Asignaciones por Desempeño	13.609	13.609	9.040
		004		Remuneraciones Variables	83.671	83.671	66.110
		005		Aguinaldos y Bonos	42.145	42.145	33.605
	02			PERSONAL A CONTRATA	113.101	113.101	80.031
		001		Sueldos y Sobresueldos	75.853	75.7853	57.230
		002		Aportes del Empleador	3.103	3.103	2.672
		003		Asignaciones por Desempeño	2.654	2.654	1.977
		004		Remuneraciones Variables	16.735	16.735	7.231
		005		Aguinaldos y Bonos	14.756	14.756	10.921
	03			OTRAS REMUNERACIONES	56.168	56.168	18.461
		001		Honorarios a Suma Alzada - Personas Naturales	35.060	35.060	8.018
		004		Remuneraciones Reguladas por el Código del Trabajo	20.108	20.108	10.066
		999		Otras	1.000	1.000	377
	04			OTROS GASTOS EN PERSONAL	292.159	296.159	214.131
		003		Dietas a Juntas, Consejos y Comisiones	88.159	88.159	101.917
		004		Prestaciones de Servicios en Programas Comunitarios	204.000	208.000	112.214
22				BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	762.200	804.500	651.465
	01			ALIMENTOS Y BEBIDAS	61.500	61.500	24.016
	02			TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	11.700	27.000	15.461
	03			COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	89.200	89.200	49.151
	04			MATERIALES DE USO O CONSUMO	125.600	138.600	92.764
	05			SERVICIOS BASICOS	118.000	124.000	146.967
	06			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	41.000	44.000	34.503
	07			PUBLICIDAD Y DIFUSION	15.000	17.000	10.196
	08			SERVICIOS GENERALES	202.400	202.400	192.013
	09			ARRIENDOS	35.000	37.000	35.281



10			SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	39.000	39.000	32.330
11			SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	18.800	19.800	13.910
12			OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	5.000	5.000	4.873
23			PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1.000	1.000	0
01			PRESTACIONES PREVISIONALES	1.000	1.000	0
24			TRANSFERENCIAS CORRIENTES	850.944	864.444	855.581
01			AL SECTOR PRIVADO	151.200	160.700	118.301
	001		Fondos de Emergencia	13.000	13.500	0
	004		Organizaciones Comunitarias	6.000	6.500	182
	005		Otras Personas Jurídicas Privadas	7.200	7.700	0
	006		Voluntariado	6.000	6.500	4.594
	007		Asistencia Social a Personas Naturales	60.000	60.500	31.041
	008		Premios y Otros	29.000	35.500	37.718
	999		Otras Transferencias al Sector Privado	30.000	30.500	44.766
03			A OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	699.744	703.744	737.280
	002		A los Servicios de Salud	1.000	1.000	425
		001	Multa Ley de Alcoholes	1.000	1.000	425
	080		A las Asociaciones	12.000	12.000	6.000
		001	A la Asociación Chilena de Municipalidades	6.000	6.000	0
		002	A Otras Asociaciones	6.000	6.000	0
	090		Al Fondo Común Municipal - Permisos de Circulación	224.744	224.744	128.565
		001	Aporte Año Vigente	224.744	224.744	128.565
	099		A Otras Entidades Públicas	1.000	5.000	4.080
	100		A Otras Municipalidades	1.000	1.000	0
	101		A Servicios Incorporados a su Gestión	460.000	460.000	598.210
		001	A Educación	300.000	300.000	413.013
		002	A Salud	160.000	160.000	185.197



26			OTROS GASTOS CORRIENTES	3.000	3.000	0
	01		DEVOLUCIONES	1.000	1.000	0
	02		COMPENSACIÓN POR DAÑOS A TERCERO Y/O A LA PROPIEDAD	1.000	1.000	0
	04		APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	1.000	1.000	0
		001	ARANCEL AL REGISTRO DE MULTAS DE TRANSITO NO PAGADAS	500	500	0
		999	APLICACIÓN OTROS FONDOS DE TERCEROS	500	500	0
29			ADQUISIC. DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	22.000	38.000	35.469
	02		EDIFICIOS			
	03		VEHICULOS			
	04		MOBILIARIO Y OTROS	10.000	20.000	22.478
	05		MAQUINAS Y EQUIPOS	4.000	10.000	12.991
	06		EQUIPOS INFORMATICOS	4.000	4.000	0
	07		PROGRAMAS INFORMATICOS	4.000	4.000	0
30			ADQUISIC. DE ACTIVOS FINANCIEROS	1.000	1.000	0
	01		COMPRA DE TITULOS Y VALORES	1.000	1.000	0
31			INICIATIVAS DE INVERSION	747.865	747.865	569.840
	01		ESTUDIOS BASICOS	130.000	130.000	0
		001	GASTOS ADMINISTRATIVOS	10.000	10.000	0
		002	CONSULTORIAS	120.000	120.000	0
	02		PROYECTOS	617.865	617.865	569.840
		001	Gastos Administrativos	25.000	25.000	32.573
		002	Consultorías	25.000	25.000	127.500
		004	Obras Civiles	387.865	387.865	178.581
		005	Equipamiento	80.000	80.000	37.352
		006	Equipos	0	0	891
		999	Otros Gastos	100.000	100.000	192.943
34			SERVICIO DE LA DEUDA	500	5.000	0
	07		DEUDA FLOTANTE	500	5.000	0