Noviembre 2013

Municipalidad de San Isidro

Presupuesto Municipal
Año 2014

SAN ISIDRO
GOBIERNO MUNICIPAL

Cálculo de recursos 2014

PRINCIPALES INGRESOS

Tasas Locales:

- Las Tasas Municipales representan un 57% del Total del Cálculo de Recursos.
- La Tasa de A.B.L representa un 34% del total del Cálculo de Recursos 2014.
- La Tasa de Inspección de Comercios e Industria representa un 20% del total del Cálculo de Recursos 2014.

Coparticipación Provincial:

- La C.P. ley 10559 representa un 25% del total del cálculo de Recursos con respecto al total.

Cálculo de recursos 2014

Por origen

El 64% del Total de los Recursos son procurados por el Municipio lo que demuestra un alto nivel de autonomía de la gestión municipal.

RECURSOS POR ORIGEN	LIBRE DISPONIBILIDAD	AFECTADOS	TOTAL
ORIGEN MUNICIPAL	$1,083,600,000.00	$140,000.00	**$1,083,740,000.00**
ORIGEN PROVINCIAL	$478,900,000.00	$64,010,000.00	**$542,910,000.00**
ORIGEN NACIONAL	$3,100,000.00	$33,810,000.00	**$36,910,000.00**
OTROS ORÍGENES	$25,550,000.00	$360,000.00	**$25,910,000.00**
TOTAL	**$1,591,150,000.00**	**$98,320,000.00**	**$1,689,470,000.00**

Cálculo de recursos 2014

Por carácter económico

La mayor parte de los recursos son de carácter "Corrientes" (90.82%), es decir, que son logrados con el desenvolvimiento normal y habitual que realiza el Municipio.

RECURSOS POR CARÁCTER ECONÓMICO	MONTO	%
RECURSOS CORRIENTES	$1,534,320,000.00	90.82%
RECURSOS DE CAPITAL	$39,150,000.00	2.32%
FUENTES FINANCIERAS	$116,000,000.00	6.87%
TOTAL	**$1,689,470,000.00**	**100.00%**

Cálculo de recursos 2014

Por rubro

Los Ingresos Tributarios de Origen Municipal representan el 56,33% del Total de los Ingresos.

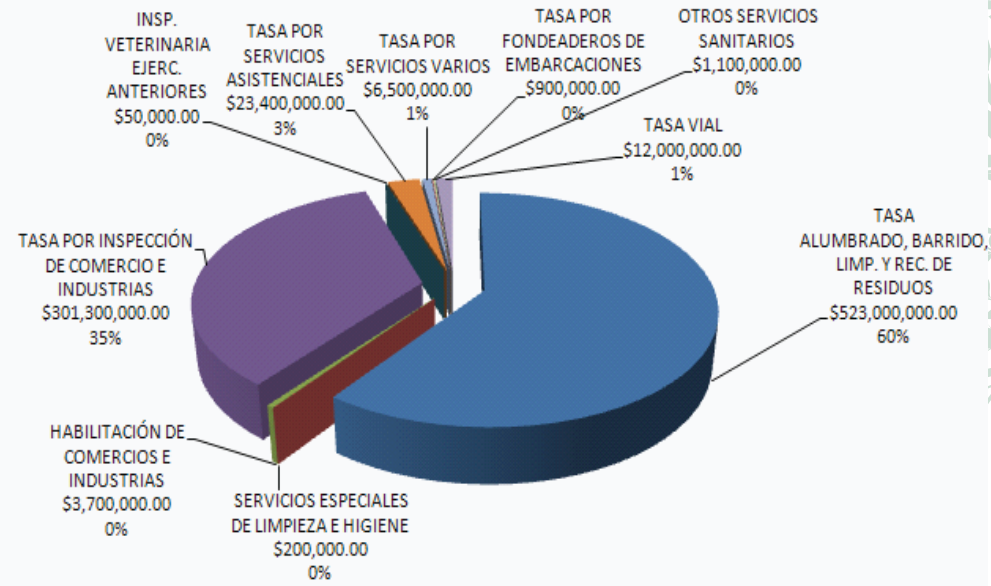
RUBRO	MONTO	%
Ingresos Tributarios de origen Municipal	$951,650,000.00	56.33%
Ingresos Tributarios de otros orígenes	$489,900,000.00	29.00%
Rentas de la Propiedad	$800,000.00	0.05%
Transferencias Corrientes	$91,970,000.00	5.44%
Subtotal	**$1,534,320,000.00**	**90.82%**
Recursos propios de Capital	$15,150,000.00	0.90%
Subtotal	**$15,150,000.00**	**0.90%**
Transferencias de Capital	$24,000,000.00	1.42%
Subtotal	**$24,000,000.00**	**1.42%**
Disminución de Otros Activos Financieros	$110,000,000.00	6.51%
Subtotal	**$110,000,000.00**	**6.51%**
Obtención de Prestamos	$6,000,000.00	0.36%
Subtotal	**$6,000,000.00**	**0.36%**
Total INGRESOS TRIBUTARIOS	**$1,689,470,000.00**	**100.00%**

Ingresos Tributarios de Origen Municipal - TASAS

La Tasa A.B.L. y la Tasa por Inspección de Comercio e Industrias corresponden a las dos mayores Tasas con un 59,97% y 34,55% respectivamente. La tercera Tasa de mayor magnitud es la Tasa por Servicios Asistenciales, es decir, la Tasa que corresponde al recobro de gastos de salud a Obras Sociales.
La gestión del recobro a Obras Sociales de nuestro Municipio es una de las más importantes del país gestionadas localmente.

Ingresos Tributarios de Origen Municipal. TASAS.	MONTO	%
TASA ALUMBRADO, BARRIDO, LIMP. Y REC. DE RESIDUOS	$523,000,000.00	59.97%
TASA POR INSPECCIÓN DE COMERCIO E INDUSTRIAS	$301,300,000.00	34.55%
TASA POR SERVICIOS ASISTENCIALES	$23,400,000.00	2.68%
TASA VIAL	$12,000,000.00	1.38%
TASA POR SERVICIOS VARIOS	$6,500,000.00	0.75%
HABILITACIÓN DE COMERCIOS E INDUSTRIAS	$3,700,000.00	0.42%
OTROS SERVICIOS SANITARIOS	$1,100,000.00	0.13%
TASA POR FONDEADEROS DE EMBARCACIONES	$900,000.00	0.10%
SERVICIOS ESPECIALES DE LIMPIEZA E HIGIENE	$200,000.00	0.02%
INSP. VETERINARIA EJERC. ANTERIORES	$50,000.00	0.01%
Total TASAS	**$872,150,000.00**	**100.00%**

Ingresos Tributarios de Origen Municipal - TASAS

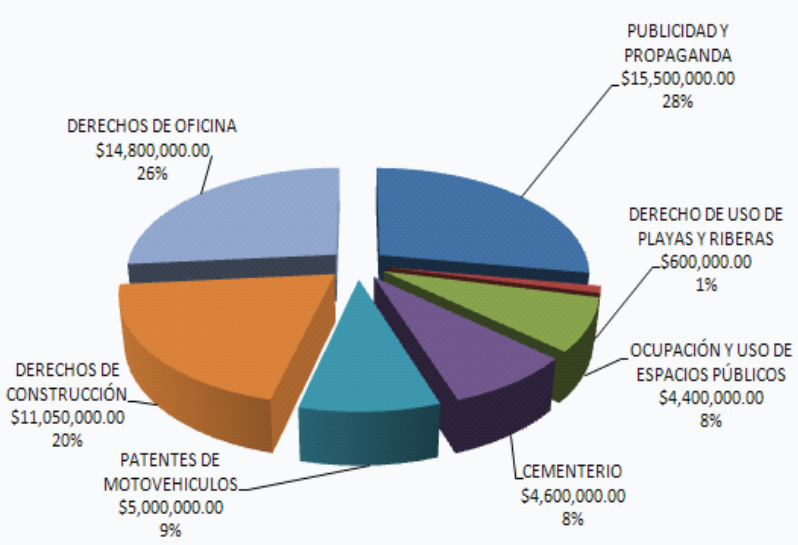


Ingresos Tributarios de Origen Municipal - DERECHOS

Publicidad y Propaganda representa un 27,70% y Derechos de oficina un 26,45% del total de Derechos de Origen Municipal.

Ingresos Tributarios de Origen Municipal. DERECHOS.	MONTO	%
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	$15,500,000.00	27.70%
DERECHOS DE OFICINA	$14,800,000.00	26.45%
DERECHOS DE CONSTRUCCIÓN	$11,050,000.00	19.75%
PATENTES DE MOTOVEHICULOS	$5,000,000.00	8.94%
CEMENTERIO	$4,600,000.00	8.22%
OCUPACIÓN Y USO DE ESPACIOS PÚBLICOS	$4,400,000.00	7.86%
DERECHO DE USO DE PLAYAS Y RIBERAS	$600,000.00	1.07%
Total DERECHOS	**$55,950,000.00**	**100.00%**

Ingresos Tributarios de Origen Municipal - DERECHOS

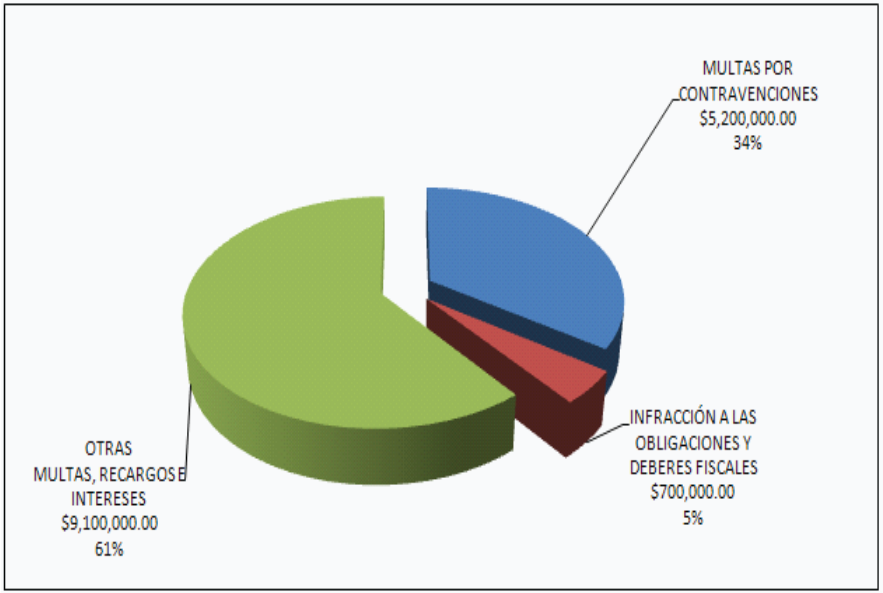


Ingresos Tributarios de Origen Municipal - MULTAS

El concepto “Otras Multas, Recargos e Intereses” corresponde a su mayor parte a intereses por pago fuera de término de Tasas Municipales.

Ingresos Tributarios de Origen Municipal. MULTAS.	MONTO	%
OTRAS MULTAS, RECARGOS E INTERESES	$9,100,000.00	60.67%
MULTAS POR CONTRAVENCIONES	$5,200,000.00	34.67%
INFRACCIÓN A LAS OBLIGACIONES Y DEBERES FISCALES	$700,000.00	4.67%
Total INGRESOS NO TRIBUTARIOS	**$15,000,000.00**	**100.00%**

Ingresos Tributarios de Origen Municipal - MULTAS

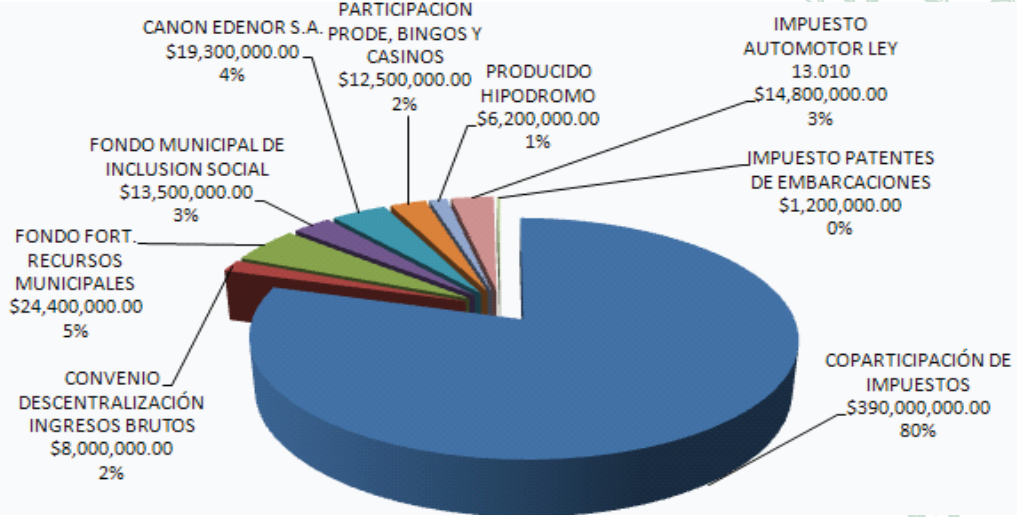


Ingresos Tributarios de Otras Jurisdicciones

La Coparticipación de Impuestos equivale al 88,98% de los ingresos tributarios de “Otras Jurisdicciones”. Cabe mencionar, que corresponde a transferencias que obligatoriamente por Ley debe hacer la Provincia a los Municipios.

Ingresos Tributarios	MONTO	%
1.1.4 - COPARTICIPACIÓN DE IMPUESTOS		
COPARTICIPACIÓN DE IMPUESTOS	$390.000.000,00	79,61%
CONVENIO DESCENTRALIZACIÓN INGRESOS BRUTOS	$8.000.000,00	1,63%
FONDO FORT. RECURSOS MUNICIPALES	$24.400.000,00	4,98%
FONDO MUNICIPAL DE INCLUSION SOCIAL	$13.500.000,00	2,76%
Total COPARTICIPACIÓN DE IMPUESTOS	**$435.900.000,00**	**88,98%**
1.1.9 OTROS TRIBUTARIOS		
CANON EDENOR S.A.	$19.300.000,00	3,94%
PARTICIPACION PRODE, BINGOS Y CASINOS	$12.500.000,00	2,55%
PRODUCIDO HIPODROMO	$6.200.000,00	1,27%
IMPUESTO AUTOMOTOR LEY 13.010	$14.800.000,00	3,02%
IMPUESTO PATENTES DE EMBARCACIONES	$1.200.000,00	0,24%
Total OTROS TRIBUTARIOS	**$54.000.000,00**	**11,02%**
Total INGRESOS TRIBUTARIOS	**$489.900.000,00**	**100,00%**

Ingresos Tributarios de Otras Jurisdicciones



Presupuesto de Gastos 2014

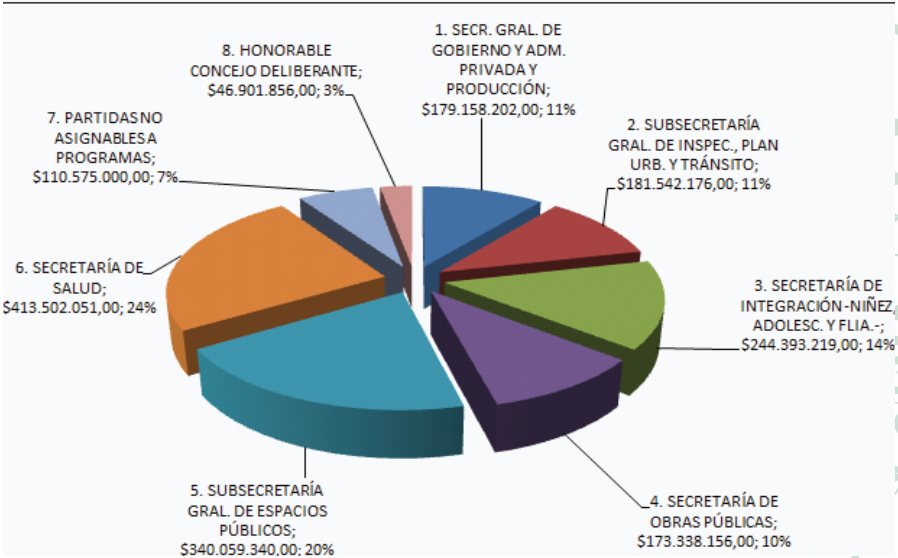
Por Jurisdicción

Existe una parte importante de Gastos que realiza la Municipalidad que deberían ser efectuados por Otras Jurisdicciones (Pcia. y Nación), tales como: Salud Pública ($413.502.051), Seguridad ($120.304.648) y Educación ($73.913.207). Estos rubros equivalen al 36% del Total del Presupuesto Municipal

RECURSOS POR JURISDICCIÓN	MONTO	%
1. SECR. GRAL. DE GOBIERNO Y ADM. PRIVADA Y PRODUCCIÓN	$179,158,202.00	10.60%
2. SUBSECRETARÍA GRAL. DE INSPEC., SEGURIDAD Y TRÁNSITO	$181,542,176.00	10.75%
3. SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN - NIÑEZ, ADOLESC. Y FLIA. -	$244,393,219.00	14.47%
4. SECRETARÍA DE OBRAS PÚBLICAS	$173,338,156.00	10.26%
5. SUBSECRETARÍA GRAL. DE ESPACIOS PÚBLICOS	$340,059,340.00	20.13%
6. SECRETARÍA DE SALUD	$413,502,051.00	24.48%
7. PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	$110,575,000.00	6.54%
8. HONORABLE CONCEJO DELIBERANTE	$46,901,856.00	2.78%
TOTAL	**$1,689,470,000.00**	**100.00%**

Presupuesto de Gastos 2014

Por Jurisdicción



Presupuesto de Gastos 2014

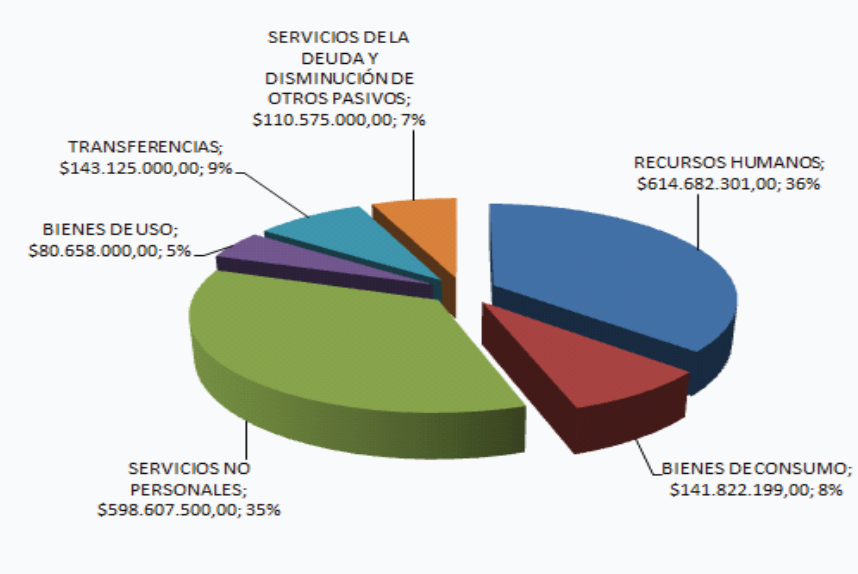
Por Objeto

El Gasto en Personal corresponde al 36,38% del Total del Presupuesto. De este Gasto el 40% corresponde directamente a la gestión de la Salud Pública.

GASTOS POR OBJETO	MONTO	%
RECURSOS HUMANOS	$614,682,301.00	36.38%
SERVICIOS NO PERSONALES	$598,607,500.00	35.43%
TRANSFERENCIAS	$143,125,000.00	8.47%
BIENES DE CONSUMO	$141,822,199.00	8.39%
SERVICIOS DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE OTROS PASIVOS	$110,575,000.00	6.54%
BIENES DE USO	$80,658,000.00	4.77%
TOTAL	**$1,689,470,000.00**	**100.00%**

Presupuesto de Gastos 2014

Por Objeto



Presupuesto de Gastos 2014

Por Objeto

- El Gasto de Recursos Humanos correspondiente a Salud Pública representa el 59% del total del Gasto en dicha jurisdicción.

- El Gasto de Bienes de Consumo (mayoritariamente Medicamentos) correspondiente a Salud Pública representa el 19% del total de ese Gasto.

- El Gasto de Servicios No Personales correspondiente a la Jurisdicción de Servicios Públicos representa el 84% del total de ese Gasto.

- El Gasto de Bienes de Uso correspondiente a la Jurisdicción de Tránsito, Inspecciones y Seguridad representa el 17% del total de ese Gasto. (Compra de móviles para patrullaje, cámaras de monitoreo, fibra óptica, semáforos, entre otras).

Fin de presentación