



Informe Trimestral

Ejecución al 31/03/2008

La Ordenanza 1.619/07 aprobó el Presupuesto de Gastos y Cálculo de Recursos para el Ejercicio 2.008 por un monto total de \$ 157.945.000.-

Al cierre del Primer Trimestre el monto ejecutable fue de \$ 159.311.846, resultando el mismo de ampliaciones efectuadas a partir de remesas de fondos desde la Nación y la Provincia con destinos específicos de acuerdo al siguiente detalle:

Recursos:

N° Mandato	Fecha Mandato	Cta. Rubro	Area	Prog./Py	Concepto	Importe \$	Res. N°	Fecha Resolución	Ampliación
47151	07/01/2008	1-4-2-2-1	1	104-01	Módulos Alimentarios 07 y 08/2007	436.320,00	12239	23/01/2008	
47162	15/01/2008	1-4-2-2-1	1	104-01	Módulo Alimentario navideño 2007	58.176,00	12239	23/01/2008	494.496,00
47809	06/02/2008	2-2-2-1-4	1	105-01	Convenio mejoramiento habitad Ord. 1364/08	430.000,00	12251	15/02/2008	430.000,00
48059	29/02/2008	1-4-2-2-3	1	104-01	Abonos para Barrio Ciudad Nueva	26.000,00	12263	03/03/2008	26.000,00
48074	11/03/2008	2-2-2-2-2	2	206-03	Subsidio refacción escuelas Ord.1632/08	200.000,00	12277	14/03/2008	
48075	11/03/2008	1-4-2-2-4	2	210-04	Convenio mantenimiento Costas del Río IV-Ord. 1633/08	216.350,00	12277	14/03/2008	416.350,00
						1.366.846,00			1.366.846,00

A partir de las ampliaciones introducidas , la estructura del Cálculo de Recursos por Rubro, quedó conformada de la siguiente manera:

RUBRO	INICIAL	AMPLIACION	VIGENTE
RECURSOS CORRIENTES	146.542.500,00	736.846,00	147.279.346,00
INGRESOS TRIBUTARIOS	139.787.844,00	0,00	139.787.844,00
CONTRIBUCIONES	72.766.917,00		72.766.917,00
TASAS	3.315.031,00		3.315.031,00
IMPUESTOS	12.150.896,00		12.150.896,00
COPARTICIPACION DE IMPUESTOS	51.555.000,00		51.555.000,00

RUBRO	INICIAL	AMPLIACION	VIGENTE
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.166.709,00	0,00	2.166.709,00
ARANCELES	263.179,00		263.179,00
MULTAS	115.805,00		115.805,00
OTROS	1.787.725,00		1.787.725,00
RENTA DE LA PROPIEDAD	4.532.927,00	0,00	4.532.927,00
INTERESES POR PRESTAMOS	117.500,00		117.500,00
INTERESES POR DEPOSITOS	72.000,00		72.000,00
INTERESES POR PAGO FUERA DE TERMINO	4.343.427,00		4.343.427,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	55.020,00	736.846,00	791.866,00
DEL SECTOR PUBLICO NACIONAL, PROVINCIAL Y MUNICIPAL	55.020,00	736.846,00	791.866,00
RECURSOS DE CAPITAL	1.637.000,00	630.000,00	2.267.000,00
RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL	437.000,00	0,00	437.000,00
VENTAS DE ACTIVOS	437.000,00		437.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.200.000,00	630.000,00	1.830.000,00
DEL SECTOR PUBLICO NACIONAL, PROVINCIAL Y MUNICIPAL	0,00	630.000,00	630.000,00
DE FONDOS FIDUCIARIOS Y OTROS ENTES	1.200.000,00		1.200.000,00
ACTIVOS FINANCIEROS	7.697.500,00	0,00	7.697.500,00
RECUPERACION DE PRESTAMOS Y APORTES ECONOMICOS REINTEGRABLES	697.500,00	0,00	697.500,00
DEL SECTOR PRIVADO	697.500,00		697.500,00
INCREMENTO DE OTROS PASIVOS	5.500.000,00	0,00	5.500.000,00
EXCEDENTE LIQUIDO EJERCICIO ANTERIOR	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00
CONTRIBUCIONES FIGURATIVAS	2.068.000,00		2.068.000,00
CONTRIBUCIONES FIGURATIVAS	2.068.000,00	0,00	2.068.000,00
CONTRIBUCIONES DE INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS PARA FINANCIACIONES CORRIENTES	2.068.000,00	0,00	2.068.000,00
TOTAL CALCULO DE RECURSOS	157.945.000,00	1.366.846,00	159.311.846,00

Del total estimado para el Ejercicio 2.008 más las ampliaciones, se ejecutó al cierre del primer trimestre del ejercicio 2008, el 28,52%, según el siguiente detalle:

Recursos	Estimado	Mas Ampliaciones	Recaudado	% Recaudación
<i>Corrientes</i>	146.542.500	147.036.996	43.956.001	29,89%
Tributarios	139.787.844	139.787.844	40.347.822	28,86%
No Tributarios	2.166.709	2.166.709	1.345.332	62,09%
Rentas de la Propiedad	4.532.927	4.532.927	1.526.000	33,66%
Transferencias	55.020	549.516	736.846	134,09%
<i>De Capital</i>	1.637.000	2.509.350	844.914	33,67%
Propios	437.000	437.000	42.010	9,61%
Transferencias	1.200.000	2.072.350	802.904	38,74%
<i>Activos Financieros</i>	7.697.500	7.697.500	145.669	1,89%
Recupero de Prestamos y Ot	697.500	697.500	145.669	20,88%
Obtención de Prestamos	0	0		
Incremento de Ot Pasivos	5.500.000	5.500.000		
Excedente líquido Ejercicios Ant	1.500.000	1.500.000		
<i>Cont. Figurativas</i>	2.068.000	2.068.000	482.174	23,32%
Para financ, Erogaciones Ctes.	2.068.000	2.068.000	482.174	23,32%
Total	157.945.000	159.311.846	45.428.758	28,52%

Con las siguientes aclaraciones:

Al 31/03/2008 ingresaron al Municipio \$ 7.162.589,00 correspondientes a pagos anuales de las siguientes contribuciones:

- Inmobiliario \$4.401.534,18
- Automotores \$2.532.264,54
- Cementerio \$ 228.790,28

Gastos:

Del total presupuestado más las ampliaciones realizadas durante el trimestre, se comprometió 36,77% y se devengó el 25,86% del compromiso, según el siguiente detalle por objeto del gasto:

<u>Presupuesto de Gastos</u>	Presupuestado (A)	Vigente (B)	Comprometido (C)	Ordenado a Pagar (dev)(D)	Pagado	% Comprom (C/B)	% Devengado (D/B)
Personal	47.799.906	47.763.306	12.379.882	12.360.531	10.863.595	25,92%	25,88%
Bienes de Consumo	5.047.245	5.031.125	1.195.751	1.086.356	979.712	23,77%	21,59%
Servicios no Personales	39.918.774	40.855.244	21.152.629	10.904.010	10.357.465	51,77%	26,69%
Bienes de Capital	1.697.943	2.200.113	273.039	158.098	151.509	12,41%	7,19%
Transferencias	17.320.926	17.908.402	7.636.716	4.508.788	4.379.335	42,64%	25,18%
Activos Financieros	18.006.878	17.986.878	5.230.069	5.111.769	5.111.769	29,08%	28,42%
Servicios de la Deuda	4.938.015	4.940.015	1.358.773	1.358.773	1.116.957	27,51%	27,51%
Otros Gastos	0				0		
Contribuciones figurativas	18.694.453	18.724.453	9.352.763	5.701.819	4.201.641	49,95%	30,45%
Crédito Adicional	4.520.860	3.902.310			0	0,00%	0,00%
Total	157.945.000	159.311.846	58.579.622	41.190.143	37.161.984	36,77%	25,86%

Disponibilidad:

Al cierre del trimestre las finanzas de la Administración Central del Municipio arrojaron los siguientes números:

Análisis de Ejecución y Situación al cierre	
<u>Recaudación</u>	
(1-)Saldo disponible al inicio del Ejercicio(AC)	37.501,18
(2-)Recaudación Percibida en el Trimestre sin E.L.	45.428.758,00
<u>Gastos</u>	
(3-)Compromisos Presupuestarios	58.579.621,81
(4-)Comp.devengados en el Trimestre (O a Pagar)	41.190.143,20
(5-)Gastos Pagados en el Trimestre	37.161.984,37
<u>Saldo disponible al cierre (1+2-5)</u>	8.304.274,81
<u>(6-)Compromisos Presupuestarios no deveng. (3-4)</u>	17.389.478,61
<u>Deuda al cierre (4-5)*</u>	4.028.158,83

Cuadro de Ahorro-Inversión-Financiamiento **Al 31/03/2007**

Analizando el **Resultado Económico**, observamos que los Ingresos Corrientes superaron a los Gastos Corrientes en \$ 10.084.856,89 que al incorporarle las transacciones de capital se reduce a \$ 5.437.594,39 diferencia que marca el sostenimiento de este resultado positivo, aún después de financiar la Inversión del Gobierno y se transforma en **Resultado Financiero**.

Este resultado traza la línea en la interpretación de este cuadro, y será el que tendremos que tener en cuenta para analizar el financiamiento del Municipio en el primer trimestre del Ejercicio 2008.

Pasando al análisis debajo de la línea , en el que consideramos a las Fuentes y Aplicaciones Financieras, concluimos que el resultado financiero junto a las fuentes de financiamiento presupuestario y el endeudamiento determinado con los proveedores por el concepto "a pagar" , por \$ 4.028.158,83 sirvieron para amortizar deuda y contar al cierre del trimestre con disponibilidades por \$ 8.266.773,63 (sin incluir \$37.501,18 del E.L. 2007, no ingresados aún al cálculo de recursos por lo que no está considerado en la recaudación).-

Aclaraciones al cuadro:

- (1) Corresponde al stock de deuda con proveedores al cierre del trimestre-(incremento menos disminución de otros pasivos-Positivo=fuente de financiamiento)
- (2) Corresponde al total de disponibilidades al cierre del trimestre (Aumento menos disminución de disponibilidades-Positivo=Aplicación Financiera)

		Enero	Febrero	Marzo	Total	
1	Ingresos Corrientes	14.742.909,82	16.418.405,79	13.276.859,28	44.438.174,89	
	Ingresos Tributarios	13.509.045,15	15.359.009,31	11.479.767,96	40.347.822,42	
	Ingresos No Tributarios	447.424,31	249.754,93	648.153,15	1.345.332,39	
	Renta a la Propiedad	291.944,36	629.850,59	604.205,31	1.526.000,26	
	Transferencias Corrientes	494.496,00	26.000,00	216.350,00	736.846,00	
	Contrib. Fig. p/financiar transacc ctes		153.790,96	328.382,86	482.173,82	
2	Gastos Corrientes	11.288.481,08	12.402.337,94	10.662.498,98	34.353.318,00	
	Gastos de Consumo	8.750.037,82	8.258.315,09	7.342.544,17	24.350.897,08	
	Personal	5.417.053,11	3.544.684,15	3.398.793,61	12.360.530,87	
	Bienes de Consumo	209.045,49	330.806,70	546.503,77	1.086.355,96	
	Servicios No Personales	3.123.939,22	4.382.824,24	3.397.246,79	10.904.010,25	
	Otros Gastos				0,00	
	Rentas de la Propiedad	15.887,65	44.309,57	43.926,39	104.123,61	
	Intereses de la deuda	15.428,38	43.662,20	43.499,03	102.589,61	
	Intereses de cuentas a pagar	459,27	647,37	427,36	1.534,00	
	Transferencias Corrientes	1.133.014,75	1.438.261,66	1.788.704,21	4.359.980,62	
	Transferencias Corrientes	1.116.341,78	1.392.051,38	1.755.480,65	4.263.873,81	
	Otras Transferencias	16.672,97	46.210,28	33.223,56	96.106,81	
	Gastos Figurativos p/ transacc ctes.	1.389.540,86	2.661.451,62	1.487.324,21	5.538.316,69	
	A Entes descentralizados y desconcentrados	1.389.540,86	2.661.451,62	1.487.324,21	5.538.316,69	
3	Resultado Económico (1-2)	3.454.428,74	4.016.067,85	2.614.360,30	10.084.856,89	
4	Recursos de Capital	141.367,45	448.346,90	255.199,42	844.913,77	
	Recursos Propios de Capital	15.167,30	16.049,95	10.792,97	42.010,22	
	Transferencia de Capital	126.200,15	432.296,95	244.406,45	802.903,55	
	Contrib. Fig. p/financiar transacc. de Capital				0,00	
5	Gastos de Capital	1.694.254,36	2.077.057,85	1.810.864,06	5.582.176,27	
	Inversión Real Directa	68.902,07	15.107,31	74.088,23	158.097,61	
	Bienes de Capital	68.902,07	15.107,31	74.088,23	158.097,61	
	Transferencias de Capital	1.700,00	23.698,90	123.408,75	148.807,65	
	Transferencias para Gastos de Capital	1.700,00	23.698,90	123.408,75	148.807,65	
	Inversión Financiera	1.566.400,45	1.932.001,64	1.613.367,08	5.111.769,17	
	Aportes de Capital a Inst Publicas	10.000,00			10.000,00	
	Aporte de Capital a Fondos Fiduciarios	1.546.400,45	1.924.501,64	1.603.667,08	5.074.569,17	
	Concesión de Préstamos	10.000,00	7.500,00	9.700,00	27.200,00	
	Gastos Fig p/transacciones de Capital	57.251,84	106.250,00	0,00	163.501,84	
	A Entes descentralizados y desconcentrados	57.251,84	106.250,00		163.501,84	
6	Ingresos Totales (1+4)	14.884.277,27	16.866.752,69	13.532.058,70	45.283.088,66	
7	Gastos Totales (2+5)	12.982.735,44	14.479.395,79	12.473.363,04	39.935.494,27	
8	Gastos Totales Primarios(neto de int.pagados)	12.966.847,79	14.435.086,22	12.429.436,65	39.831.370,66	
9	Resultado Financiero	1.901.541,83	2.387.356,90	1.058.695,66	5.347.594,39	
10	Resultado Financiero Primario	1.917.429,48	2.431.666,47	1.058.695,66	5.347.594,39	
11	Fuentes Financieras	6.387.048,81	34.639,13	638.829,69	4.173.828,17	
	Recupero Prestamos y Aportes Reintegrables	82.216,30	34.639,13	28.813,91	145.669,34	
	Obtención de Prestamos					
	Incrementos de Otros Pasivos	6.304.832,51			4.028.158,83	(1)
	Disminución de disponibilidades			610.015,78		
12	Aplicaciones Financieras	8.288.590,64	2.421.996,03	1.697.525,35	9.521.422,56	
	Inversión Financiera	77.053,33	1.756.743,93	1.697.525,35	1.254.648,93	
	Disminución de Cuentas a Pagar	77.053,33	791.869,75	385.725,85	1.254.648,93	
	Disminución de Otros Pasivos		964.874,18	1.311.799,50		
	Incremento de disponibilidades	8.211.537,31	665.252,10		8.266.773,63	(2)
13	Financiamiento Neto (11-12)	-1.901.541,83	-2.387.356,90	-1.058.695,66	-5.347.594,39	
14	Resultado Financiero mas Financiamiento Neto (9+13)	0,00	0,00	0,00	0,00	

