

## **VISTO**

La Ordenanza 3178/17, en la que se aprobó el presupuesto Vigente. Y,

## **CONSIDERANDO**

Que al momento de presentar el proyecto se estimó un índice de inflación del 20% para el año Vigente. Índice tomado según las proyecciones del Presupuesto Nacional y Provincial. Que el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos al mes de Agosto informó que el índice de precios al consumidor (IPC) registró una variación del 24,3% respecto al mes de Diciembre de 2017. Que considerando el promedio mensual del IPC, y proyectando el mismo a Diciembre de 2018, el índice podría alcanzar una variación del 36.45% respecto a Diciembre 2017. Que lo mencionado hasta el momento influye en los costos de funcionamiento del Municipio para la prestación de servicios públicos y en todas las erogaciones que se realicen.

Que el DEM autorizado por el Honorable Concejo Deliberante por ordenanza 2972/17, durante el año 2017 firmo el Convenio Córdoba Ilumina con el Gobierno de la provincia de Córdoba, en el que se compromete el pago de 36 cuotas de USD 2.328,25. Que el DEM autorizado por el Honorable Concejo Deliberante, ante la necesidad de tomar medidas respecto al basural local, adquirió en el año 2017 un terreno destinado al mismo, comprometiéndose a abonar 20 cuotas de USD 14.131,10.

Que la cotización de la moneda Dólar en Enero de 2018 al Tipo de Cambio Vendedor era de \$19.10. Que a la fecha, el tipo de Cambio Vendedor asciende a \$39.7, lo que implica un incremento de los compromisos asumidos del 107% respecto a Enero de 2018.

Que el DEM, autorizado por el Honorable Concejo Deliberante por ordenanza 3278/18 accedió a la compra de una pala mecánica necesaria para la realización de tareas en la planta de residuos sólidos urbanos por un importe de pesos un millón novecientos treinta y nueve mil doscientos setenta y cinco (\$1.939.275). Que dicha inversión no fue contemplada al momento de efectuar el presupuesto vigente.

## **POR ELLO**

**EL CONCEJO DELIBERANTE  
DE GENERAL DEHEZA  
EN USO DE SUS ATRIBUCIONES**

**SANCIONA CON FUERZA DE**

**ORDENANZA Nº 3404 /18**

**Art. 1º.-** RECTIFICASE la Ordenanza General de Presupuesto Vigente para el año 2018, de acuerdo al siguiente detalle:

**Incremento de Cuentas de Ingreso**

<b>INGRESOS</b>				
<b>Cuenta</b>	<b>Concepto</b>	<b>Partida Vigente</b>	<b>Incremento</b>	<b>Partida Rectificada</b>
1.1.1.04.02	CONTRIB S/OCUPACION DIFEREN. ESPACIOS PUBLICOS	50,000.00	200,000.00	250,000.00
1.1.2.02.1	CONCESION TERRENOS Y NICHOS EN CEMENTERIO	15,000.00	195,000.00	210,000.00
1.1.2.02.5	RENTA PLAZO FIJO Y CAJA DE AHORRO	240,000.00	1100,000.00	1340,000.00
1.1.2.04.3	FRENTISTAS OBRA RED DE AGUA CTE.	1,000.00	88,000.00	89,000.00
1.1.2.04.4	OBRA CORDON CUNETAS BARRIO CURA BROCHERO. ORDENANZA 2	NUEVA	10,000.00	10,000.00
1.1.2.04.5	OBRAS INFRAESTRUCTURA PARQUE INDUSTRIAL (3384/18)	NUEVA	300,000.00	300,000.00
1.1.2.04.9	CIRCULO DE AHORRO PAVIMENTACION	NUEVA	200,000.00	200,000.00
1.1.2.08.7	SUBSIDIO NACIONAL PLAN SUMAR	350,000.00	78,000.00	428,000.00
1.1.2.08.9	DONACIONES, APORTES COOP. Y OTROS PARA HOSP.	60,000.00	500,000.00	560,000.00
1.1.2.09.2	CONTRIBUCIONES, DONAC , OTROS P/HOGAR DE ANCIANOS	340,000.00	250,000.00	590,000.00
1.1.2.12.1	INGRESOS VARIOS PILETA NATACION	145,000.00	20,000.00	165,000.00
1.1.2.13.4	INGRESOS VARIOS CASA DE LA MUSICA	55,000.00	170,000.00	225,000.00
1.2.1.04	COPARTICIPACIÓN IMPOSITIVA AÑOS ANTERIORES	2082,600.00	643,000.00	2725,600.00
1.2.1.12	FONDOS ACUERDO FEDERAL - PAICOR	815,000.00	491,400.00	1306,400.00
1.2.2.02.4	SUBSIDIOS DEL GOBIERNO PROVINCIAL	800,000.00	1620,000.00	2420,000.00
2.1.2.05.2	FONDO PERM.FIN.PROY.LOCALES PCIA.CBA. AÑO 2018	1200,000.00	1590,000.00	2790,000.00
2.1.2.05.3	ACUERDO FEDERAL FONDO DESARROLLO URBANO	3000,000.00	100,000.00	3100,000.00
2.3.1.04	OTRAS VENTAS	230,000.00	450,000.00	680,000.00
2.3.2.05	VENTA TERRENOS ZONA MIXTA INTREM.EXQTA.RIBETTO	1600,000.00	1300,000.00	2900,000.00
2.3.2.09	VENTA TERRENOS LOTEOS DEL SUR	15217,880.00	2000,000.00	17217,880.00
2.4.2.04	BCO MACRO CTA CTE Y OTRAS	50,000.00	690,000.00	740,000.00
2.4.2.05	MUTUAL DE LAS COMUNIDADES	100,000.00	1740,000.00	1840,000.00
2.4.2.06	BANCO NACION Y OTROS BANCOS	800,000.00	1230,000.00	2030,000.00
2.4.2.10	CHEQUES DIFERIDOS EN CAJA	650,000.00	365,000.00	1015,000.00
2.4.2.11	MUTUAL DE LAS COMUNIDADES CTAS. LOTEOS SOLARES DEL SUR	6500,000.00	165,000.00	6665,000.00
2.4.2.12	CTA CTE PLAZO FIJO PROGRAMA VIV DEL BICENTENARIO	400,000.00	135,000.00	535,000.00
3.1.2.02	RETENCION 4,5% APORTE PERS. APROSS	3470,000.00	40,000.00	3510,000.00
3.1.2.04	OTRAS RETENCIONES	550,000.00	31,000.00	581,000.00
3.1.2.05	ADELANTOS PERSONAL	4500,000.00	600,000.00	5100,000.00
<b>Total Incremento</b>			<b>16301,400.00</b>	

**Diminución de Cuentas de Egreso**

Cuenta	Concepto	Partida Vigente	Incremento	Disminucion	Partida Rectificada
1.2.04.05.2	INTERESES PRESTAMOS CON ENHOSA	800,000.00		-780,000.00	20,000.00
2.1.08.01.2.02	PLAN INTEGRAL RED AGUA POTABLE	25000,000.00		-9500,000.00	15500,000.00
2.1.08.01.2.04	OBRA ALCANTARILLADO CANALES/DESAGÜES	2400,000.00		-844,000.00	1556,000.00
2.1.08.01.2.12	OBRA REMODELACIÓN PLAZA SAN MARTÍN	750,000.00		-400,000.00	350,000.00
2.1.08.01.2.30	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA PROGRAMA PROV. LO TENGO	2000,000.00		-1150,000.00	850,000.00
2.1.08.01.2.46	REMODELACION EDIFICIOS MUNICIPALES	1000,000.00		-300,000.00	700,000.00
2.1.10.01.9	AMORTIZACIÓN FDO.DESC.URBANO 75%CORDON CUNETA 2017	662,500.00		-200,000.00	462,500.00
2.1.10.02.2	VALORES POR PAGOS LEY 24427-CHEQUE PAGO DIFERIDO	1500,000.00		-160,000.00	1340,000.00
2.1.10.03.1	AMORTIZACION CREDITO ENHOSA	290,000.00		-285,000.00	5,000.00
Total Disminucion				-13619,000.00	

### Incremento de Cuentas de Egreso

Cuenta	Concepto	Partida Vigente	Incremento	Partida Rectificada
1.1.01.02.1.08	CONTRATADOS PERSONAL SEGURIDAD CIUDADANA	NUEVA	10,000.00	10,000.00
1.1.02.09	BIENES DE CONSUMO PLANTA RSU	NUEVA	30,000.00	30,000.00
1.1.02.14	CREDITO ADICIONAL P/REF.PARTIDAS CONSUMO	195,000.00	1220,000.00	1415,000.00
1.1.02.15.9.09	CRÉDITO ADICIONAL PART.CONSUMO HOSP.	50,000.00	105,000.00	155,000.00
1.1.03.20	CREDITO ADICIONAL P/REF.PARTIDAS SERVICIOS	130,000.00	5740,000.00	5870,000.00
1.1.03.21.9.06	CREDITO ADICIONAL PART.SERVICIOS HOSPITAL	150,000.00	590,000.00	740,000.00
1.1.03.22.5	CRÉDITO ADICIONAL PART. SERVICIOS HOGAR	50,000.00	145,000.00	195,000.00
1.3.05.06	CRÉDITO ADIC.P/REF.PARTIDAS TRANSFERENCIAS	25,600.00	3974,400.00	4000,000.00
2.1.07.01	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	1010,000.00	1600,000.00	2610,000.00
2.1.07.02	MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	450,000.00	300,000.00	750,000.00
2.1.07.08	TERRENOS FLIA RIBETTO ORDENANZA 2656/15	1500,000.00	1150,000.00	2650,000.00
2.1.07.10	BIENES DE CAPITAL DESTINADOS AL HOSPITAL	295,000.00	75,000.00	370,000.00
2.1.07.14	BIENES DE CAPITAL DESTINADOS A CASA CULTURA	30,000.00	30,000.00	60,000.00
2.1.08.01.2.10	OBRA SEÑALIZACION Y SEMAFORIZACIÓN CALLES Y RUTA	500,000.00	270,000.00	770,000.00
2.1.08.01.2.11	OBRA REMODELAC.BOULEVARES Y PLAZAS	400,000.00	80,000.00	480,000.00
2.1.08.01.2.19	OBRA C/FONDO FEDERAL SOLIDARIO (FFS)-EDIF. ESC. AM	2513,000.00	1200,000.00	3713,000.00
2.1.08.01.2.20	OBRA RED DE BICI SENDAS	50,000.00	35,000.00	85,000.00
2.1.08.01.2.27	FDO.DESARROLLO URBANO- PAVIMENTACION	3000,000.00	100,000.00	3100,000.00
2.1.08.01.2.29.01	OBRAS INFRAESTRUCTURAS LOTE0 SOLARES DEL SUR	4500,000.00	4200,000.00	8700,000.00
2.1.08.01.2.29.02	OBRAS VIVIENDAS EN LOTE0 SOLARES DEL SUR-FLIA FERR	5000,000.00	1700,000.00	6700,000.00
2.1.08.01.2.32	OBRA ALUMBRADO PUBLICO BAJO	2000,000.00	180,000.00	2180,000.00
2.1.08.01.2.34	CORDOBA ILUMINA. LUMINARIA LED	456,300.00	500,000.00	956,300.00
2.1.08.01.2.38	FONDO PERMANENTE 2018. OBRAS EN RED DE AGUA POTABLE	300,000.00	2490,000.00	2790,000.00
2.1.08.01.2.39	OBRA EN INFRAESTRUCTURA PLANTA RSU	NUEVA	300,000.00	300,000.00
2.1.08.01.2.45	OBRAS DIVERSAS	549,050.00	900,000.00	1449,050.00
2.1.08.01.2.47	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA LOTE0 ZONA MIXTA	NUEVA	1600,000.00	1600,000.00
2.1.10.01.7	AMORTIZACION FDO.DES.URBANO 75% PROY.CORDON CUNETA	300,000.00	50,000.00	350,000.00
3.1.11.02.2	RETENCION 4,5% APORTE PERS. APROSS	3470,000.00	40,000.00	3510,000.00
3.1.11.02.4	OTRAS RETENCIONES	550,000.00	31,000.00	581,000.00
3.1.11.02.5	ADELANTOS AL PERSONAL	4500,000.00	600,000.00	5100,000.00
3.1.11.04.1	ADELANTOS COMISION FESTEJOS PATRONALES	975,000.00	675,000.00	1650,000.00
Total Incremento			29920,400.00	

**Art. 2º.-** APLIQUESE la rectificativa a partir de Junio de 2018

**Art. 3º.-** Con la presente Rectificación que lleva el N° 1, fijase en la suma de \$295.678.580 (PESOS DOSCIENTOS NOVENTA Y CINCO MILLONES SEISCIENTOS SETENTA Y OCHO MIL QUINIENTOS OCHENTA) el Presupuesto Vigente para el presente año 2018.

**Art. 4º.-** Comuníquese, Publíquese, Dése al Registro Municipal y Archívese.-

Dada en la Sala de Sesiones del Concejo Deliberante de General Deheza, a 1 días del mes de Octubre de 2018.

## ANÁLISIS ANEXO

### Variación general en partidas presupuestarias (Porcentaje sobre Total Presupuesto)

<i>Porcentajes sobre Total de Presupuesto</i>	<i>Presupuesto Inicial</i>	<i>Presupuesto Rectificado</i>
<b>1. EROGACIONES CORRIENTES</b>	60%	60%
1.1 Funcionamiento	52%	51%
1.1.01. Personal	35%	33%
1.1.02. Bienes de Consumo	4%	5%
1.1.03. Servicios	12%	14%
1.2 Intereses y Gastos de la Deuda	0%	0%
1.3 Transferencias	8%	9%
<b>2. EROGACIONES DE CAPITAL</b>	30%	30%
2.1 Inversion Fisica	30%	30%
2.1.07 Bienes de Capital	3%	4%
2.1.08. Inversion en Obras	25%	24%
2.1.09. Inversion Financiera	0%	0%
2.1.10. Amortizacion de la Deuda	2%	1%
<b>3. NO CLASIFICADOS</b>	10%	10%
Incremento total		5.83%

### Variación porcentual por partidas principales

<i>Concepto</i>	<i>Presupuesto Inicial</i>	<i>Incremento</i>	<i>Disminucion</i>	<i>Presupuesto Rectificado</i>	<i>Variacion Porcentual</i>
<b>1. EROGACIONES CORRIENTES</b>	<b>167678,130.00</b>	<b>11814,400.00</b>	<b>-780,000.00</b>	<b>178712,530.00</b>	<b>6.58%</b>
1.1 Funcionamiento	144230,330.00	7840,000.00	-	152070,330.00	5.44%
1.1.01. Personal	97224,330.00	10,000.00		97234,330.00	0.01%
1.1.02. Bienes de Consumo	12450,000.00	1355,000.00		13805,000.00	10.88%
1.1.03. Servicios	34556,000.00	6475,000.00		41031,000.00	18.74%
1.2 Intereses y Gastos de la Deuda	1222,000.00		-780,000.00	442,000.00	-63.83%
1.3 Transferencias	22225,800.00	3974,400.00		26200,200.00	17.88%
<b>2. EROGACIONES DE CAPITAL</b>	<b>83444,850.00</b>	<b>16760,000.00</b>	<b>-12839,000.00</b>	<b>87365,850.00</b>	<b>4.70%</b>
2.1 Inversion Fisica	83444,850.00	16760,000.00	-12839,000.00	87365,850.00	4.70%
2.1.07 Bienes de Capital	8500,000.00	3155,000.00		11655,000.00	37.12%
2.1.08. Inversion en Obras	69986,350.00	13555,000.00	-12194,000.00	71347,350.00	1.94%
2.1.09. Inversion Financiera	10,000.00			10,000.00	0.00%
2.1.10. Amortizacion de la Deuda	4948,500.00	50,000.00	-645,000.00	4353,500.00	-12.02%
<b>3. NO CLASIFICADOS</b>	<b>28254,200.00</b>	<b>1346,000.00</b>		<b>29600,200.00</b>	<b>4.76%</b>
				-	
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>279377,180.00</b>			<b>295678,580.00</b>	<b>16301,400.00</b>