

VISTO

La ordenanza 3458/2018 mediante la cual se aprueba el Presupuesto para el año 2019, y

CONSIDERANDO

Que, al momento de determinar el presupuesto de Ingresos y Egresos, se consideró un índice de inflación del 30% para las cuentas generales, basado en las proyecciones publicadas para el Presupuesto Nacional y las estimaciones del sector privado.

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 30% respecto al mes de Diciembre de 2018.

Que, considerando el promedio mensual del IPC, y proyectando el mismo a Diciembre de 2019, el índice podría alcanzar una variación del 40% y 45% respecto a Diciembre 2018. Que lo mencionado influye en los costos de funcionamiento del Municipio así como también en las inversiones en obras públicas.

Que, al momento, el municipio tiene compromisos asumidos en USD autorizados por el Honorable Concejo Deliberante mediante ordenanza 2972/17, de cuotas de USD 2.328,25, en el marco del convenio suscripto con el gobierno de la provincia de (programa Córdoba Ilumina).

Que la cotización de la moneda Dólar a Octubre de 2018 al Tipo de Cambio Vendedor era de \$36.80. Que a la fecha, el tipo de Cambio Vendedor asciende a \$58.50, lo que implica un incremento de los compromisos asumidos del 59% desde la fecha en la que se efectuaron las estimaciones a la actualidad.

Que la devaluación de la moneda, trae aparejado el incremento de costos por la relación directa entre los precios de mercado y la valuación de la moneda, como por ejemplo: combustibles, materiales de construcción, equipamiento tecnológico, entre otras.

POR ELLO

**EL CONCEJO DELIBERANTE
DE GENERAL DEHEZA
EN USO DE SUS ATRIBUCIONES
SANCIONA CON FUERZA DE:
ORDENANZA N° 3621 /19**

Art. 1º.- RECTIFICASE la Ordenanza General de Presupuesto Vigente para el año 2019 de acuerdo al siguiente detalle:

Incremento de Cuentas de Ingreso

Cuenta	Tipo	Concepto	Partida Vigente	Incremento	Partida Vigente
1.1.1.01.1	PI	TASA BASICA INMUEBLES 2019	13,685,000.00	1,100,000.00	14,785,000.00
1.1.1.01.2	PI	TASA POR SERVICIO AGUA CORRIENTE 2019	5,570,000.00	1,500,000.00	7,070,000.00
1.1.1.02	PI	CONTRIB.INCIDENTES/ COMERCIO,INDUSTRIA Y SERV. 2019	42,270,000.00	7,000,000.00	49,270,000.00
1.1.1.05	PI	IMPUESTO A LOS AUTOMOTORES AÑO 2019	16,700,000.00	2,500,000.00	19,200,000.00
1.1.1.12.2	PI	CONTRIB.P/SUMINISTRO GAS NATURAL	3,200,000.00	300,000.00	3,500,000.00
1.2.1.03	PI	COPARTICIPACIÓN IMPOSITIVA AÑO 2019	73,950,000.00	5,500,000.00	79,450,000.00
1.2.1.05	PI	FO.FIN.DES. 2019	10,430,000.00	600,000.00	11,030,000.00
1.2.2.02.4	PI	PROGRAMA DE ASISTENCIA INTEGRAL DE CORDOBA PAICOR	2,456,250.00	200,000.00	2,656,250.00
1.2.2.02.6	PI	SUBV.SUP.GOB.CBA.GUARDERIA INFANTIL SALA CUNA	200,000.00	800,000.00	1,000,000.00
2.4.1.01.3	PI	OTROS APORTES DEL GOB. NACIONAL	10,000.00	1,583,000.00	1,593,000.00
2.4.1.02.3	PI	PROGRAMA LO TENGO	22,000,000.00	3,900,000.00	25,900,000.00
Total incremento				24,983,000.00	

Diminución de Cuentas de Egreso

Cuenta	Tipo	Concepto	Partida Vigente	Disminución	Partida Vigente
2.1.07.02	PI	MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	650,000.00	-250,000.00	400,000.00
2.1.07.07	PI	TERRENOS	4,450,950.00	-500,000.00	3,950,950.00
2.1.07.08	PI	TERRENOS FLIA RIBETTO ORDENANZA 2656/15	1,710,000.00	-200,000.00	1,510,000.00
2.1.07.10	PI	BIENES DE CAPITAL DESTINADOS AL HOSPITAL	277,000.00	-150,000.00	127,000.00
2.1.07.15	PI	BIENES DE CAPITAL DESTINADOS A BANDA MUNICIPAL	150,000.00	-100,000.00	50,000.00
2.1.07.18	PI	BIENES DE CAPITAL DESTINADOS A CENTRO DE MONITOREO	4,500,000.00	-300,000.00	4,200,000.00
2.1.08.01.2.02.03	PI	OBRA RED DE AGUA POTABLE FONDO MUNICIPALES	6,067,000.00	-4,657,000.00	1,410,000.00
2.1.08.01.2.06	PI	OBRA MEJORADO CALLES DE TIERRA	1,200,000.00	-250,000.00	950,000.00
2.1.08.01.2.10	PI	OBRA SEÑALIZACION Y SEMAFORIZACIÓN CALLES Y RUTA	1,100,000.00	-350,000.00	750,000.00
2.1.08.01.2.11	PI	OBRA REMODELAC.BOULEVARES Y PLAZAS	625,000.00	-200,000.00	425,000.00
2.1.08.01.2.12	PI	OBRA REMODELACIÓN PLAZA SAN MARTÍN	250,000.00	-150,000.00	100,000.00
2.1.08.01.2.23.01	PI	OBRA REMODELACION QUINCHO MUNICIPAL	325,000.00	-200,000.00	125,000.00
2.1.08.01.2.23.02	PI	OBRAS INFRAESTRUCTURA POLIDEPORTIVO MUNICIPAL	640,000.00	-350,000.00	290,000.00
2.1.08.01.2.39	PI	OBRAS EN INFRAESTRUCTURA PLANTA RSU	2,630,000.00	-1,850,000.00	780,000.00
2.1.08.01.2.47	PI	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA LOTEOS ZONA MIXTA	1,400,000.00	-400,000.00	1,000,000.00
2.1.10.01.3	PI	AMORTIZACIÓN ADELAN.COPARTICIPACIÓN AÑO 2018	930,000.00	-70,000.00	860,000.00
2.1.10.01.4	PI	AMORTIZACIÓN ADELAN. COPARTICIPACIÓN AÑO 2019	278,000.00	-115,000.00	163,000.00
2.1.10.03.1	PI	AMORTIZACION CREDITO ENHOSA	435,000.00	-400,000.00	35,000.00
2.1.10.05.1.01	PI	DEUDA JUDICIAL	100,000.00	-60,000.00	40,000.00
2.1.08.01.2.17	PI	OBRA PLAN VIVIENDAS DEL BICENTENARIO	11,367,000.00	-600,000.00	10,767,000.00
2.1.08.01.2.05.01	PI	OBRAS DE BACHEO Y REPARACION EN GENERAL	1,700,000.00	-300,000.00	1,400,000.00
2.1.08.01.2.34	PI	CORDOBA ILUMINA. LUMINARIA LED	1,262,520.00	-225,000.00	1,037,520.00
Total disminución				-11,677,000.00	

Incremento de Cuentas de egresos

Cuenta	Tipo	Concepto	Presupuesto total	Incremento	Partida rectificada
1.1.01.07	PI	CREDITO ADICIONAL PARTIDAS SALARIALES	33,000.00	6,100,000.00	6,133,000.00
1.1.02.14	PI	CREDITO ADICIONAL P/REF.PARTIDAS CONSUMO	170,000.00	1,950,000.00	2,120,000.00
1.1.02.15.9.09	PI	CRÉDITO ADICIONAL PART.CONSUMO HOSP.	8,000.00	1,200,000.00	1,208,000.00
1.1.02.16.6	PI	CREDITO ADICIONAL PART. CONSUMO HOGAR	8,000.00	450,000.00	458,000.00
1.1.03.20	PI	CREDITO ADICIONAL P/REF.PARTIDAS SERVICIOS	380,000.00	5,100,000.00	5,480,000.00
1.1.03.21.9.06	PI	CREDITO ADICIONAL PART.SERVICIOS HOSPITAL	6,500.00	1,000,000.00	1,006,500.00
1.1.03.22.5	PI	CRÉDITO ADICIONAL PART. SERVICIOS HOGAR	66,000.00	203,000.00	269,000.00
1.3.05.06	PI	CRÉDITO ADIC.P/REF.PARTIDAS TRANSFERENCIAS	879,000.00	4,200,000.00	5,079,000.00
2.1.07.01	PI	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	830,000.00	418,000.00	1,248,000.00
2.1.07.03	PI	VEHICULOS MUNICIPALES	650,000.00	1,583,000.00	2,233,000.00
2.1.08.01.2.08	PI	OBRA FORESTACIONES VARIAS	300,000.00	200,000.00	500,000.00
2.1.08.01.2.19	PI	OBRA C/FONDO FEDERAL SOLIDARIO (FFS)-EDIF. ESC. AM	1,000,000.00	210,000.00	1,210,000.00
2.1.08.01.2.20	PI	OBRA DE ACCESIBILIDAD URBANA	1,600,000.00	780,000.00	2,380,000.00
2.1.08.01.2.27	PI	FDO.DESARROLLO URBANO- PAVIMENTACION	4,000,000.00	800,000.00	4,800,000.00
2.1.08.01.2.29.01	PI	OBRAS INFRAESTRUCTURAS LOTEOS SOLARES DEL SUR	3,500,000.00	1,623,000.00	5,123,000.00
2.1.08.01.2.29.02	PI	OBRA ALCANTARILLADO CANALES Y DESAGUES	6,000,000.00	1,150,000.00	7,150,000.00
2.1.08.01.2.30	PI	OBRA DE INFRAESTRUCTURA PROG. LO TENGO	14,000,000.00	6,700,000.00	20,700,000.00
2.1.08.01.2.33.01	PI	PROGRAMA AURORA	1,292,000.00	375,000.00	1,667,000.00
2.1.08.01.2.46	PI	REMODELACION EDIFICIO MUNICIPAL	1,051,000.00	2,300,000.00	3,351,000.00
2.1.10.01.5	PI	AMORTIZACIÓN ADELAN. COPARTICIPACIÓN AÑO 2016	167,000.00	58,000.00	225,000.00
2.1.10.04.7.03	PI	AMORTIZACIÓN PRESTAMO ADQ MAQUINARIAS 2017	783,000.00	260,000.00	1,043,000.00
Total incremento				36,660,000.00	

Art. 2º.- APLIQUESE la rectificativa a partir del mes de Julio de 2019.

Art. 3º.- Con la presente rectificación, fijase el Presupuesto para el año 2019 en la suma de **\$371.211.750** (pesos trescientos setenta y un millones doscientos once mil setecientos cincuenta)

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

Dada en la Sala de sesiones del Concejo Deliberante de General Deheza, a los 30 días del mes de Septiembre de 2019.

ANÁLISIS ANEXO

Variación general en partidas presupuestarias de egresos

Porcentaje por partida general sobre total de presupuesto			
Concepto	Presupuesto Vigente	Presupuesto Rectificado	
1. Erogaciones Corrientes	69%	70%	
1.1 Funcionamiento	58%	58%	
1.1.01 Personal	37%	36%	
1.1.02 Bienes de Consumo	6%	6%	
1.1.03 Servicios	15%	16%	
1.2 Intereses y Gastos de la deuda	0%	0%	
1.3 Transferencias	11%	12%	
2. Erogaciones de Capital	31%	30%	
2.1 Inversion Fisica	31%	30%	
2.1.07 Bienes de capital	4%	4%	
2.1.08 Inversion en Obras Publicas	26%	25%	
2.1.09 Inversion Financiera	0%	0%	
2.1.10 Amortización de la deuda	1%	1%	

Variación en pesos por partidas principales –cuentas de egresos-

Concepto por partidas	Presupuesto Vigente	Incremento	Disminución	Presupuesto rectificado
1. Erogaciones Corrientes	239,638,280.00	20,203,000.00		259,841,280.00
1.1 Funcionamiento	199,403,130.00	16,003,000.00		215,406,130.00
1.1.01 Personal	127,705,130.00	6,100,000.00		133,805,130.00
1.1.02 Bienes de Consumo	19,643,000.00	3,600,000.00		23,243,000.00
1.1.03 Servicios	52,055,000.00	6,303,000.00		58,358,000.00
1.2 Intereses y Gastos de la deuda	1,444,000.00			1,444,000.00
1.3 Transferencias	38,791,150.00	4,200,000.00		42,991,150.00
2. Erogaciones de Capital	106,590,470.00	16,457,000.00	11,677,000.00	111,370,470.00
2.1 Inversion Fisica	106,590,470.00	16,457,000.00	11,677,000.00	111,370,470.00
2.1.07 Bienes de capital	14,132,950.00	2,001,000.00	1,500,000.00	14,633,950.00
2.1.08 Inversion en Obras Publicas	89,549,520.00	14,138,000.00	9,532,000.00	94,155,520.00
2.1.09 Inversion Financiera	10,000.00			10,000.00
2.1.10 Amortización de la deuda	2,898,000.00	318,000.00	645,000.00	2,571,000.00
Importes totales	346,228,750.00	36,660,000.00	11,677,000.00	371,211,750.00

Nota: Variación porcentual total en presupuesto: 7,12%