**ORDENANZA N° 14.342-2022**

 **(CATORCE MIL TRESCIENTOS CUARENTA DOS DE DOS MIL VEINTIDOS)**

**VISTO:**

**El:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Expediente N°** | **Iniciado por:** | **Objeto** |
| 12113-2022 | Sec. De Economía y Recursos Humanos | Presupuesto 2023 |

**Y**

**CONSIDERANDO:**

Que es atribución del Departamento Ejecutivo remitir el Proyecto de Presupuesto para el Ejercicio 2023, con las previsiones dispuestas por la Ley Nº 7.314, de Responsabilidad Fiscal, las que se acompañan en Planillas Anexas.

Que para el Cálculo de Recursos se han tenido en cuenta los recursos según su origen, en el caso de los de origen municipal se analizó el comportamiento de la recaudación durante el ejercicio 2022, teniendo en cuenta el resultado de la misma producto de la mejora de gestión para la cobranza de las Tasas Municipales, y se espera un incremento mayor aún para el ejercicio 2023, en porcentaje ya que se han implementado gran cantidad de medios de pagos lo que les facilita a los contribuyentes poder efectuar los mismos como así también la posibilidad que tienen de poder imprimir sus boletas por internet, y además se está poniendo un especial énfasis en aquellos contribuyentes que más adeudan en montos y en períodos atrasados, haciéndoles un seguimiento individual y constante a través de circularización de las deudas a fin de persuadirlos para que paguen sus tasas, sobre todo previo a iniciarles acciones judiciales que llevan más tiempo para cobrarlas, además de generarles mayores costos.

Que se está llevando a cabo un relevamiento constante de las propiedades en el departamento por el que se detectan muchos inmuebles con superficies cubiertas sin declarar, mayor prestación de servicios de Agua y Cloacas debido al emplazamiento de nuevos emprendimientos.

Que el incremento de la Unidad Tributaria Municipal previsto para el ejercicio 2023 es inferior al incremento por inflación que se estima para dicho año, que para el pago de las tasas se cuenta con descuentos importantes para los contribuyentes que se encuentren al día y/o efectúen el pago anual, ó semestral, además se espera que el futuro contexto de la actividad económica si bien para algunos sectores será más complicados habrá otros que empezaran a tener mayor movimiento y el avance en la eficiencia de la gestión de cobro a través de la oficina de Recaudación, la que se viene manifestando a través del mayor cantidad de contribuyentes que cumplen con sus obligaciones.

Que la concreción de obras en los barrios y distritos hace predisponer de mejor manera a los vecinos beneficiarios para regularizar su situación con el Municipio

Que con respecto de los recursos de origen Nacional se ha tenido en cuenta lo efectivamente recaudado en el Ejercicio 2022, lo que en término de los impuestos que se coparticipan fue medianamente aceptable y la proyección para el Ejercicio 2023 se efectuó sobre una evolución prevista según las estimaciones realizadas sobre la economía a nivel nacional.

Que los recursos de origen Provincial, se han calculado teniendo en cuenta la vigencia de la Ley de Coparticipación Provincial que rige a partir del primero de enero de 2011 y su proyección para el Ejercicio 2023 sobre una evolución prevista en función de la Ley Impositiva para la Provincia.

Que del mismo modo, el presente Proyecto ha previsto los recursos descentralizados con asignación específica, para futuros Programas con aportes de la Provincia y del Tesoro Nacional.

Que en relación a la estimación de las erogaciones se ha efectuado un análisis de cada categoría según la finalidad y funciones, teniendo en cuenta la situación actual del departamento, analizando los medios y elementos necesarios para la prestación de los servicios municipales, como así también en lo referido a la infraestructura del mismo, lo que nos hace establecer la orientación del gasto en relación a continuar con el desarrollo y crecimiento del Departamento.

Que para la determinación de las erogaciones se ha previsto la inversión en bienes para reforzar el equipamiento municipal en las distintas áreas, como se ha hecho en el presente año , a fin de que permitan seguir prestando los servicios de manera eficiente, además se ha previsto la inversión en obras de distinta envergadura que permitan recuperar y mejorar la infraestructura departamental lo que posibilita mejorar la calidad de vida de los vecinos del Departamento.

**POR ELLO:**

**EL HONORABLE CONCEJO DELIBERANTE DE LUJAN DE CUYO**

**ORDENA**

**Presupuesto de la Municipalidad de Lujan de Cuyo para el Año 2023**

**DISPOSICIONES GENERALES**

**ARTICULO 1°:** Sanciónese con fuerza de Ordenanza, el **Presupuesto General de Recursos, Erogaciones y Financiamiento de la Municipalidad de Luján de Cuyo para el año 2023**, de acuerdo a los dispositivos y a los Cuadros Anexos que forman parte integrante de la presente Ordenanza.

**CAPITULO I**

**ESTRUCTURA DEL PRESUPUESTO**

**ARTICULO 2º**: **EROGACIONES:** Estímese el Presupuesto de Erogaciones de la Municipalidad Luján de Cuyo para el Ejercicio 2023, en la suma de **PESOS DOCE MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y OCHO MILLONES QUINIENTOS MIL ($ 12.438.500.000.-)**, de acuerdo con la distribución que se indica a continuación y al detalle que figura en Planillas Anexas que forman parte integrante de la presente.

**ARTICULO 3**º: **RECURSOS:** Estímese el Cálculo de Recursos Corrientes y Recursos de Capital, para atender las erogaciones incluidas en el artículo precedente, en la suma de **PESOS ONCE MIL CIENTO VEINTIUN MILLONES QUINIENTO MIL ($ 11.121.500.000.-)**, de acuerdo a la distribución que figura a continuación y al detalle obrante en la parte pertinente de las Planillas Anexas que forman parte integrante del presente Presupuesto.

**ARTICULO 4º: AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA**: Fíjense las Erogaciones para atender la Amortización de la Deuda Pública, en la suma de **PESOS CIEN MILLONES ($ 100.000.000.-)**

**ARTICULO 5º: FINANCIAMIENTO:** Estímese el Financiamiento en la suma de **PESOS UN MIL TRESCIENTOS DIECISIETE MILLONES ($ 1.317.000.000.-)**, de acuerdo a la parte pertinente de las Planillas Anexas integrantes de la presente Ordenanza.

**ARTICULO 6**º: **PLAN DE TRABAJOS PÚBLICOS**: Apruébese el Plan Detallado de Obras Públicas a ejecutarse en el Ejercicio 2023, obrante en las Planillas Anexas integrante de la presente Ordenanza.

**ARTICULO 7**º: **PRESUPUESTOS PLURIANUALES, SUBSIDIOS, GASTO TRIBUTARIO E**

**INDICADORES:** Apruébense los detalles que figuran en sus respectivas Planillas Anexas, elaborados según exige la Ley Nº 7.314 de Responsabilidad Fiscal de la Provincia.

**ARTICULO 8**º: **PLANTA DE PERSONAL:** Establécese la Planta de Personal Permanente y Personal Temporario del Departamento Ejecutivo en la cantidad de 1.680 (un mil seiscientos ochenta) agentes.

**ARTICULO 9°:** Fijase a partir del uno de Enero de 2023 la aplicación de hasta la **TASA NOMINAL ACTIVA (T.N.A.) del Banco de la Nación Argentina,** para el cálculo del interés compensatorio a todo tributo tasa, derecho, multa, cargo fijo, aforo, gastos administrativos, sanción o recargo abonado fuera de término, y a planes de facilidades de pago otorgados por cualquiera de las oficinas municipales autorizadas y para el cálculo de los planes especiales otorgados.-

**CAPÍTULO II**

**DE LAS NORMAS SOBRE EL GASTO**

**ARTICULO 10º**: **MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS DENTRO DE LA JURISDICCIÓN:** Facúltese al Departamento Ejecutivo a disponer las reestructuraciones presupuestarias (modificaciones, reajustes y compensaciones de partidas) que considere necesarias, manteniendo los montos dentro del total del Presupuesto aprobado por el Artículo 2º de la presente Ordenanza para su Jurisdicción, siempre y cuando lo considere necesario para no entorpecer la normal prestación de los servicios previstos en el mismo y con el objeto de lograr un eficaz desenvolvimiento de la Administración Municipal dentro de los fines acordados, ***con excepción de***:

a.- Los reajustes presupuestarios que impliquen transferencias de créditos de las partidas de Trabajos Públicos a Erogaciones Corrientes.

b.- Los ajustes de partidas que impliquen una modificación al total del Presupuesto Municipal autorizado en el artículo 2º, con la salvedad de lo dispuesto en los Artículos 10º, 11º y 12º de la presente Ordenanza.

Dentro de los 15 días subsiguientes el Departamento Ejecutivo deberá informar al Honorable Concejo Deliberante de las reestructuraciones del presupuesto realizadas en función de las situaciones declaradas en el presente artículo.

**ARTICULO 11°: INCREMENTOS PRESUPUESTARIOS CON RECURSOS AFECTADOS**:

Autorícese al Departamento Ejecutivo a ajustar el Presupuesto General, incorporando las partidas presupuestarias especiales de recursos y de gastos necesarias o incrementando las ya previstas, cuando deba realizar erogaciones originadas con recursos afectados de la siguiente naturaleza:

a) Provenientes de las operaciones de crédito público autorizadas por el Honorable Concejo Deliberante en la presente Ordenanza, Capítulo IV, o en Ordenanzas específicas anteriores vigentes y/o posteriores a aprobar, bajo las condiciones de la Ley N° 1.079 y N° 7.314;

b) Provenientes de donaciones, herencias o legados, con destino específico, a favor del Estado Municipal;

c) Provenientes de Leyes u Ordenanzas especiales, u otras Normas con alcance municipal que creen recursos destinados a la Comuna y que tengan afectación específica;

d) Provenientes de Convenios o por adhesión a Leyes o Decretos nacionales o provinciales con vigencia en el ámbito provincial y/o municipal, como así también de aportes reintegrables y/o no reintegrables del Gobierno Nacional, Provincial o de otros entes, que estén afectados a fines específicos.

e) Provenientes de acuerdos de obras reembolsables, contribuciones de mejora o sobretasas afectadas, realizados con los vecinos beneficiados por una determinada obra pública, no previstos en el cálculo de recursos del presente presupuesto.

La autorización está limitada a los aportes que efectivamente se perciban a tal efecto, incrementando las partidas de recurso y de gasto correspondientes en la misma cuantía para mantener el equilibrio presupuestario, y quedando condicionada la utilización de las respectivas partidas de Erogaciones a la efectiva percepción de esos recursos.

Se autoriza contemplar las siguientes situaciones especiales, con el objeto de mejorar los plazos de ejecución:

a) Podrán iniciarse los trámites contables y de compras o de obras públicas pertinentes antes de la percepción efectiva de los fondos en los casos que los convenios prevean la financiación del gasto a través del mecanismo de reembolso o de pago de certificados conformados, y/o se tenga el conocimiento de su percepción a través de la firma del Convenio por parte de todas las autoridades correspondientes y por el monto a percibir, incrementando las partidas de recurso o erogaciones correspondientes en la misma cuantía.

b) Podrán iniciarse los trámites contables y de licitación o contratación correspondiente en los casos de las inversiones de capital financiadas con uso del crédito autorizado, una vez iniciado el trámite del financiamiento, por los montos a obtener, incrementando las partidas de uso del crédito y de gasto correspondientes en la misma cuantía.

c) Podrán iniciarse los trámites contables y de compras u obras públicas correspondientes en los casos de las inversiones de capital a financiarse con contribución de mejoras, sobretasas u obras reembolsables, incrementando las partidas de recursos y/o uso del crédito y de gastos respectivas en la misma cuantía y por el monto total de la obra.

Dentro de los 15 días subsiguientes el Departamento Ejecutivo deberá enviar al Honorable Concejo Deliberante las reestructuraciones del presupuesto realizadas en función de las situaciones declaradas en el presente artículo para su ratificación.

**ARTICULO 12°**: **INCREMENTO PRESUPUESTARIO POR REMANENTES DE FONDOS AFECTADOS:** El Departamento Ejecutivo podrá incrementar el Cálculo de Recursos y el Presupuesto de Gastos en los rubros pertinentes y en el mismo monto, cuando existan remanentes de fondos afectados para erogaciones y/o inversiones del ejercicio anterior destinados a atender programas descentralizados o proyectos específicos, de los que por el ritmo del gasto y/u obra pública, no haya sido posible su terminación en el ejercicio en que se iniciaron.

Asimismo, autorícese al Departamento Ejecutivo, para imputar al presente Presupuesto, aquellos gastos que aunque originados en ejercicios anteriores fueran reconocidos y/o autorizados en el presente y concordante con lo establecido en el Artículo 17º de la Ley de Administración Financiera Nº 8.706 y sus modificatorias, como así también los montos del superávit fiscal de ejercicios anteriores.

En estos casos, el Departamento Ejecutivo comunicará al Concejo Deliberante dentro de los 15 días subsiguientes de producidas las reestructuraciones los correspondientes incrementos y/o disminuciones del presupuesto, a los efectos de permitir su seguimiento.

**ARTICULO 13º: OBRAS QUE IMPLICAN TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**: Facúltese al Departamento Ejecutivo a realizar arreglos, mejoras y/o ampliaciones en edificios que se encuentren en alquiler y/o comodato de uso por el Municipio, que sean utilizados para la realización de actividades con fines educativos, sociales, culturales, de servicios y/o deportivos, siempre y cuando sea para un mejor aprovechamiento del espacio y para una mejor prestación del servicio en condiciones apropiadas para los fines pretendidos.

**ARTICULO 14°: RITMO DEL GASTO**: A los fines de garantizar una correcta ejecución del presupuesto y mantener el equilibrio presupuestario durante el ejercicio, todas las jurisdicciones de la Administración Municipal deberán programar –para el ejercicio- la ejecución financiera de sus respectivos presupuestos, siguiendo las normas que en su oportunidad fijará la Secretaría de Hacienda.

**ARTICULO 15°: PAGO DE JUICIOS CONTRA EL ESTADO MUNICIPAL**: La Municipalidad de Luján de Cuyo adhiere a la Ley N° 6.754 y modificatorias, por lo cual en cumplimiento del artículo 44º de la misma, y de carácter de permanente, se mantiene la vigencia y se ratifica de adhesión a toda la normativa provincial, legal o reglamentaria, en la medida en que no se oponga a la presente, para el pago de los juicios contra el Estado Municipal, en consecuencia se establece que los pronunciamientos judiciales que condenen al Estado Municipal al pago de una suma de dinero, como así también los arreglos extrajudiciales que lograran los mismos, serán satisfechos dentro de las autorizaciones para efectuar gastos, contenidas en el Presupuesto Municipal Anual, sin perjuicio del mantenimiento de los regímenes que en cada caso sean de aplicación, conforme a las siguientes normas. En el caso de que el presupuesto correspondiente al ejercicio financiero en que la condena deba ser atendida, carezca del crédito presupuestario suficiente para satisfacerla, el Ejecutivo Municipal dentro del plazo de 3 (tres) meses que prevé el Artículo 40° de la Constitución de Mendoza, contados desde que la sentencia o convenio debidamente homologado se encontrase firme y pasado en autoridad de cosa juzgada, informara al órgano judicial si posee o no partida para atender la erogación con el ejercicio fiscal en curso. Vencido el plazo, el silencio de la administración Municipal importara solo la negativa de poseer fondos suficientes para afrontar el crédito en el año en curso.-

Para el caso en que el informe sea negativo y se carezca del crédito necesario para afrontar la erogación en el año fiscal en curso, se deberán efectuar las previsiones pertinentes a fin de su inclusión en el presupuesto del ejercicio anual siguiente, con sus respectivos intereses legales.-

A tal fin, vencido el plazo del Artículo 40° de la Constitución de Mendoza y ante la negativa del Ejecutivo Comunal de disponer crédito para abonar en el año en curso, a pedido del titular del crédito y previo al inicio de cualquier acción de ejecución, la autoridad judicial de oficio, comunicara formalmente a la Contaduría General Municipal indicando que se encontrare acreditados debidamente los extremos, antes señalados en esta norma, notificará fehacientemente la sentencia y ordenará que se tome debido conocimiento a fin de ser presupuestado el crédito para el ejercicio anual siguiente, siempre que dicha comunicación judicial ingresara antes del día 31 de Julio del año en curso debiendo atenerse a esa fecha como límite para registrar y provisionar créditos por deudas judiciales o extra judiciales para el año fiscal siguiente.-

Los recursos asignados por la Ordenanza de Presupuesto para el cumplimiento de las condenas, se afectarán siguiendo un estricto orden de antigüedad conforme a fecha de ingreso a Contaduría General Municipal, tomando como fecha la notificación fehaciente judicial o del consiguiente convenio o arreglo extra judicial y solo hasta el agotamiento de la partida presupuestaria prevista, atendiéndose el remanente con los recursos que se asignen en el siguiente ejercicio fiscal. Los recursos se destinarán en primer término al cumplimiento de las sentencias notificadas, registradas y presupuestadas en periodos fiscales anteriores y aún pendientes de pago.-

Para el caso que la comunicación judicial o comunicación fehaciente de convenio ingresara con posterioridad al 31 de Julio del año en curso, Contaduría General Municipal registrará y presupuestará el crédito a ser abonado, en el año fiscal siguiente a su notificación formal.

**ARTICULO 16°: FINANCIAMIENTO TRANSITORIO PLANES SOCIALES**: Facúltese al Departamento Ejecutivo a anticipar el Presupuesto de la Dirección de Salud y Acción Social y de la Coordinación de Políticas de Género, Derechos Humanos y Juventudes con financiamiento de recursos de rentas generales, por hasta la suma de PESOS DOSCIENTOS MIL ( $200.000.-) para atender la puesta en marcha de los planes sociales que se proyectan financiar con recursos afectados, hasta tanto se reciban los fondos comprometidos por el Gobierno Provincial y/o Nacional. Una vez ingresados dichos fondos afectados, se reintegrarán a rentas generales los fondos anticipados, sin modificar el monto total de las erogaciones previstas a este efecto.

**ARTICULO 17°: USO TRANSITORIO DE FONDOS ESPECIALES**: Facúltese al Departamento Ejecutivo para disponer la utilización transitoria de fondos de cuentas especiales conforme lo dispuesto en el Articulo 58 Inciso d) de la Ley de Administración Financiera Nº 8.706, siempre y cuando no se afecte el normal desarrollo de las actividades para las que fueron previstos.

**ARTICULO 18°: RETRIBUCIÓN Y/O DIETA DE FUNCIONARIOS MUNICIPALES:** Las remuneraciones del personal superior de Departamento Ejecutivo, incluidos en la Ordenanza N° 139/86 y 139 bis/86, se determinaran conforme al sistema previsto en las Ordenanzas N° 585/92, 983/96 y modificatorias y de los Jueces de los Juzgados Administrativos Municipales de Transito según lo dispuesto en la Ordenanza 6.951/2007, complementándose con la normativa a emitir por el Departamento Ejecutivo. Las remuneraciones de los Concejales que componen el Honorable Concejo Deliberante de Luján de Cuyo, serán determinadas según lo dispuesto en la Ordenanza N° 9099/09, R.I.P. N° 275-11 y sus modificatorias.

**ARTICULO 19º: REGLAMENTACIÓN DE COMPRAS Y CONTRATACIONES:** En cumplimiento de la Ley de Administración Financiera Nº 8.706, se delegan las facultades en el Secretario de Hacienda, para autorizar y adjudicar las contrataciones efectuadas mediante Compra o Contratación Directa, dentro de los supuestos de la ley citada y se autoriza al Ejecutivo al régimen de compra por catalogo de oferta permanente.

**CAPÍTULO III**

**DE LAS NORMAS SOBRE PERSONAL**

**ARTICULO 20°: RÉGIMEN LEGAL APLICABLE**: Las clases y funciones presupuestarias de los agentes municipales, como también el régimen de remuneraciones y demás adicionales, suplementos, complementos y/o bonificaciones, se regirán por las Leyes Provinciales aplicables al Municipio, Ordenanzas Municipales de Luján de Cuyo vigentes y/o Convenciones Paritarias Municipales, Provinciales o Locales, que regulen en materia salarial, escalafonaria y de asignaciones familiares para el Personal de la Administración Pública Municipal en forma directa o por analogía. Facúltese al Departamento Ejecutivo, para establecer las retribuciones del personal contratado y transitorio, según normativa vigente y de acuerdo a lo acordado por Paritarias Provinciales y Municipales.

**ARTICULO 21°: MODIFICACIONES DEL GASTO EN PERSONAL:** Facúltese al Departamento Ejecutivo a realizar los ajustes o aumentos necesarios en las partidas de Personal - permanente y/o temporario – incluso entre jurisdicciones, para atender a las modificaciones que se adopten en materia salarial por acuerdos paritarios municipales (generales y/o locales) y/o del Gobierno Provincial exclusivamente cuando sean de aplicación al Municipio, de acuerdo a lo prescrito en la Ley Nº 5.892 y dentro de las disponibilidades de recursos del ejercicio.

**ARTICULO 22°: PERSONAL CON BENEFICIO PREVISIONAL:** Facúltese al Departamento Ejecutivo a disponer la baja de personal municipal que, obtenido y percibido el beneficio previsional, no hubiese presentado su renuncia.

**ARTICULO 23°: MORATORIA PREVISIONAL**: Autorícese al Departamento Ejecutivo a continuar con el programa de jubilación por moratoria previsional instrumentado en acuerdo con el ANSES para aquellos empleados que, teniendo la edad para jubilarse, no hayan acumulado los años de aporte necesarios para obtener dicho beneficio. Dicho programa podrá incluir el subsidio de las cuotas que correspondan a la moratoria y los honorarios de los profesionales intervinientes –estos últimos hasta un tope equivalente a dos jubilaciones mínimas- a los efectos de asegurar la baja del personal involucrado.

**CAPÍTULO IV**

**DE LAS NORMAS SOBRE DEUDAS Y/O FINANCIAMIENTO**

**ARTICULO 24º: USO DEL CRÉDITO CON ORGANISMOS MULTILATERALES**: Autorícese al Departamento Ejecutivo a hacer uso del crédito y gestionar líneas de financiamiento con los Organismos Multilaterales, cuando estén destinadas a infraestructura, equipamiento, gestión ambiental y/o modernización municipal. El Departamento Ejecutivo deberá cumplir con los recaudos que exige la Ley de Responsabilidad Fiscal Nº 7.314 y se remitirá al Honorable Concejo Deliberante el o los convenios definitivos una vez conocidos los montos y los detalles de los proyectos a financiarse, para su ratificación definitiva. A los efectos de dichos préstamos, autorícese al Departamento Ejecutivo a afectar en garantía los recursos que le correspondan dentro del régimen de Participación Municipal previsto en la Ley Nº 6.396 y modificatorias y/o la que en el futuro la modifique o sustituya u otros recursos municipales, sean de origen nacional, provincial o municipal, aceptados por los Organismos Multilaterales.

**ARTICULO 25°: REESTRUCTURACIÓN GENERAL DE LA DEUDA**: Facúltese al Departamento Ejecutivo a la reestructuración de la deuda pública municipal tanto consolidada como flotante, en aquellos casos que permita liberar garantía o cambiar el perfil y costo de la deuda, obteniendo una menor carga de intereses y/o mayor plazo para la amortización de capital, pudiendo incrementar las partidas que sean necesarias, según corresponda, a los efectos de poder efectuar la registración contable correspondiente. Autorícese al Departamento Ejecutivo a afectar la Participación Municipal que le corresponda según Ley Nº 6.396 y sus modificatorias y/o la que en el futuro la modifique o sustituya, o cualquier otro recurso municipal disponible aceptado por el titular de la deuda, como garantía y/o pago de la amortización de las deudas reestructuradas según las condiciones del párrafo precedente.

**ARTICULO 26°: COMPENSACIONES DE DEUDA**: En todos los casos en que se acuerden compensaciones de deudas con organismos provinciales, nacionales o de servicios públicos, el Departamento Ejecutivo podrá incrementar las partidas de erogaciones necesarias para registrarlas, con la contrapartida de los recursos que en el mismo acto le sean reconocidos. Asimismo podrá realizar compensaciones cuando al momento del pago de la prestación se detecten conceptos adeudados por los proveedores y/u organismos prestadores de servicios.

**ARTICULO 27°: AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA CONSOLIDADA:** Se autoriza al Departamento Ejecutivo a incrementar las partidas de Amortización de la Deuda Consolidada y de Intereses y gastos de la deuda, en el monto que corresponda al flujo para el ejercicio 2023, en caso que resultaren insuficientes por las variaciones de la tasa de interés en los préstamos en que la misma se haya acordado como variable.

**ARTICULO 28º: REMANENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR Y DEUDA FLOTANTE**: Los rubros Remanente del Ejercicio Anterior (del Financiamiento), Deuda Flotante (de Erogaciones para atender a la Amortización de la Deuda Pública) resultan provisorios y sujetos a reajustes en oportunidad de producirse el cierre definitivo del Balance del ejercicio económico 2022; quedando autorizado el Departamento Ejecutivo a modificar la cuantía de los mismos a sus valores definitivos y a adecuar los contenidos presupuestarios con comunicación al Honorable Concejo Deliberante.

**ARTICULO 29º: MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS POR PROGRAMAS.** Facúltese al Departamento Ejecutivo a disponer las reestructuraciones presupuestarias dentro del Presupuesto por Programa (modificaciones, reajustes, compensaciones, incorporaciones y reducciones de programas) que considere necesarias, a fin de ir avanzando en la confección de los distintos programas que permitan un mejor aprovechamiento del sistema, manteniendo los montos dentro del total del Presupuesto aprobado por el Artículo 2° de la presente Ordenanza, siempre y cuando lo considere necesario para no entorpecer la normal prestación de los servicios previstos en el mismo y con el objeto de lograr un eficaz desenvolvimiento de la Administración Municipal dentro de los fines acordados.

**ARTICULO 30°:** Comuníquese al Departamento Ejecutivo a sus efectos. Promúlguese, publíquese y dese al Registro de Ordenanzas, luego archívese.

**SALA DE SESIONES DEL HONORABLE CONCEJO DELIBERANTE DE LUJAN DE CUYO, MENDOZA, A LOS CATORCE DIAS DEL MES DE DICIEMBRE DE DOS MIL VEINTIDOS - - - - - - - -- - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - -- - -- - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - - M.P.V/ máq.5. //S.H.C.D.**

 MARIANO OGANDO ANDRES ERNESTO SCONFIENZA

 SECRETARIO PRESIDENTE

 H.C.D. H.C.D.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **CUADRO RESUMEN DE LOS RECURSOS Y FINANCIAMIENTO** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **DEL PRESUPUESTO 2023** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  CONCEPTO |  EN PESOS |
| **-RECURSOS CORRIENTES** | **10,665,600,000.00** |
| - DE ORIGEN MUNICIPAL | 4,153,100,000.00 |
| - DE OTRAS JURISDICCIONES | 6,512,500,000.00 |
| **- RECURSOS DE CAPITAL** | **455,900,000.00** |
| - REEMBOLSOS | 28,900,000.00 |
| VENTA DE INMUEBLES | 227,000,000.00 |
| - APORTES CON DESTINO PRE FIJADO (PARA EROGACIONES DE CAPITAL) | 200,000,000.00 |
| - RENTAS FINANCIERAS |   |
|  **TOTAL RECURSOS** | **11,121,500,000.00** |
| **- FINANCIAMIENTO** | **1,317,000,000.00** |
| - APORTES NO REINTEGRABLES | 798,000,000.00 |
| - USO DEL CREDITO | 519,000,000.00 |
| - SUPERAVIT DE EJERCICIOS VENCIDOS |   |
| **- MAS** |   |
| - SUPERAVIT DE EJERCICIOS VENCIDOS |   |
|  **TOTAL DE RECURSOS Y FINANCIAMIENTO** | **12,438,500,000.00** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  **HONORABLE CONCEJO DELIBERANTE** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  **CUADRO RESUMEN DE LAS EROGACIONES Y EL** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **FINANCIAMIENTO DEL PRESUPUESTO 2023** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   |   | CONCEPTO |   |   |   |  EN PESOS |  |
|  **EROGACIONES CORRIENTES HCD** |   |   |   |   | **245,400,000.00** |  |
|  PERSONAL HCD |  |  |  |  |  | 231,000,000.00 |  |
|  BIENES DE CONSUMO HCD |  |  |  |  | 1,000,000.00 |  |
|  SERVICIOS HCD |  |  |  |  |  | 12,500,000.00 |  |
|  TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL HCD |  |  |  | 900,000.00 |  |
|   |  |  |  |  |  |  |   |  |
|  **EROGACIONES DE CAPITAL HCD** |   |   |   |   | **7,000,000.00** |  |
|  BIENES HCD |  |  |  |  |  | 7,000,000.00 |  |
|  TRABAJOS PUBLICOS HCD |  |  |  |  | 0.00 |  |
| **TOTAL DE EROGACIONES** |   |   |   |   |   | **252,400,000.00** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | **DEPARTAMENTO EJECUTIVO** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **CUADRO RESUMEN DE LAS EROGACIONES Y EL** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  **FINANCIAMIENTO DEL PRESUPUESTO 2023** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   |   | CONCEPTO |   |  EN PESOS |  |  |
|  **EROGACIONES CORRIENTES** |   |   |   | **7,958,000,000.00** |  |  |
|  PERSONAL |  |  |  |  | 3,876,000,000.00 |  |  |
|  BIENES |  |  |  |  |  | 916,900,000.00 |  |  |
|  SERVICIOS |  |  |  |  | 2,986,100,000.00 |  |  |
|  INTERESES Y GASTOS DE LA DEUDA |  |  | 35,000,000.00 |  |  |
|  TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL  |  | 144,000,000.00 |  |  |
|   |  |  |  |  |  |   |  |  |
|  **EROGACIONES DE CAPITAL** |   |   |   | **4,128,100,000.00** |  |  |
|  BIENES |  |  |  |  |  | 1,127,700,000.00 |  |  |
|  TRABAJOS PUBLICOS |  |  |  |  | 3,000,400,000.00 |  |  |
|  INVERSION FINANCIERA |  |  |  |   |  |  |
|  BIENES PREEXISTENTES |  |  |  |   |  |  |
|   |  |  |  |  |  |   |  |  |
|   |  |  |  |  |  |   |  |  |
| **SUB TOTAL** |   |   |   |   | **12,086,100,000.00** |  |  |
| **OTRAS EROGACIONES** |   |   |   |   | **100,000,000.00** |  |  |
|  AMORTIZACION DE LA DEUDA |  |  |  | 100,000,000.00 |  |  |
|  ADELANTOS A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS |  |   |  |  |
|  **TOTAL DE EROGACIONES** |   |   |   | **12,186,100,000.00** |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **CONSOLIDADO** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **CUADRO RESUMEN DE LAS EROGACIONES Y EL** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  **FINANCIAMIENTO DEL PRESUPUESTO 2023** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   |   |  CONCEPTO |   |   |  EN PESOS |
|  **EROGACIONES CORRIENTES** |   |   |   |   | **8,183,400,000.00** |
|  PERSONAL |  |  |  |  |  | 4,107,000,000.00 |
|  BIENES |  |  |  |  |  |  | 917,900,000.00 |
|  SERVICIOS |  |  |  |  |  | 2,998,600,000.00 |
|  INTERESES Y GASTOS DE LA DEUDA |  |  |  | 35,000,000.00 |
|  TRANSFERENCIAS CORRIENTES |  |  |  |  | 124,900,000.00 |
|  CREDITO ADICIONAL PARA EROGACIONES CORRIENTES |  |  |   |
|  **EROGACIONES DE CAPITAL** |   |   |   |   | **4,155,100,000.00** |
|  BIENES |  |  |  |  |  |  | 1,134,700,000.00 |
|  TRABAJOS PUBLICOS |  |  |  |  |  | 3,000,400,000.00 |
|  INVERSION FINANCIERA |  |  |  |  |   |
|  BIENES PREEXISTENTES |  |  |  |  |   |
|  TRANSFERENCIAS DE CAPITAL |  |  |  |  | 20,000,000.00 |
|  CREDITO ADICIONAL PARA EROGACIONES DE CAPITAL |  |  |   |
|  **SUB TOTAL** |  |   |   |   |   | **12,338,500,000.00** |
|  **OTRAS EROGACIONES** |   |   |   |   | **100,000,000.00** |
|  AMORTIZACION DE LA DEUDA |  |  |  |  | 100,000,000.00 |
|  ADELANTOS A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS |  |  |  |
|  **TOTAL EROGACIONES** |   |   |   |   | **12,438,500,000.00** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **RESULTADO FINANCIERO Y ECONOMICO ESPERADO** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  **DEL PRESUPUESTO 2023** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   |   | CONCEPTO |   |  EN PESOS |  |
| **1 - BALANCE FINANCIERO PREVENTIVO** |   |   |   |  |
|  TOTAL DE RECURSOS (CORRIENTES Y DE CAPITAL) |  | 11,121,500,000.00 |  |
|  TOTAL DE EROGACIONES (CORRIENTES Y DE CAPITAL) |  | 12,338,500,000.00 |  |
|  **NECESIDAD DE FINANCIAMIENTO** |   |   |   | **-1,217,000,000.00** |  |
| a) ESQUEMA AHORRO - INVERSION |  |  |   |  |
|  **- CUENTA CORRIENTE** |  |  |  |  |   |  |
|  RECURSOS CORRIENTES |  |  |  | 10,665,600,000.00 |  |
|  EROGACIONES CORRIENTES |   |   |   | 8,533,400,000.00 |  |
|  **- CUENTA DE CAPITAL** |  |  |  |  |   |  |
|  RECURSOS DE CAPITAL |  |  |  | 455,900,000.00 |  |
|  EROGACIONES DE CAPITAL |   |   |   | 3,805,100,000.00 |  |
| **2 - FINANCIAMIENTO NETO** |   |   |   | **-1,217,000,000.00** |  |
|  FINANCIAMIENTO |  |  |  |  |   |  |
|  OTRAS EROGACIONES |  |  |  | 100,000,000.00 |  |
|  **FINANCIAMIENTO** |   |   |   |   | **-1,317,000,000.00** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |
| --- |
|  |

 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  **MUNICIPALIDAD DE LUJAN DE CUYO** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **CALCULO DE RECURSOS EJERCICIO 2023** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   | P | P | P |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   | A | A | A |  |  |  |   |   |   |   |
| S |   | R | R | R |  |  |  |   |   |   |   |
| E | S | T | T | T |  |  |  |   |   |   |   |
| C | E |   |   |   |  |  |  | EN  | EN  | EN  | EN |
| C | C | P | P | S |  |  DETALLE |   |   |   |   |
| I | T | R | A | U |  |  |  | PESOS | PESOS | PESOS | PESOS |
| O | O | I | R | B |  |  |  |   |   |   |   |
| N | R | N | C | P |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   | C |   | A |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   |   |   | R |  |  |  |   |   |   |   |
| **1** |  |  |  |  | **RECURSOS CORRIENTES** |  |  |  | **6,963,100,000.00** |
|  | **3** |  |  |  | **DE JURISDICCION MUNICIPAL** |  |  | **4,153,100,000.00** |  |
|   |   | **2** |  |  | **TASAS Y DERECHOS MUNICIPALES** |  | **2,647,000,000.00** |  |  |
|   |   |   | 01 |  | DCHOS. P0R SERVICIOS A LA PROP. RAIZ | 720,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 02 |  | DCHOS. DE INSP. COMERC. IND. Y SERV. | 850,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 03 |  | DCHOS. DE CEMENTERIO | 11,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 04 |  | DCHOS. DE ACTUACION ADMINISTRATIVA |   |   |   |   |
|   |   |   | 05 |  | DCHOS. DE EDIFICACION | 350,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 06 |  | DCHOS. DE INSP. Y HABILIT. ELECTRICAS | 800,000.00 |  |   |   |
|   |   |   | 07 |  | DCHOS. DE TRANSFERENCIAS | 22,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 08 |  | DCHOS. INSPEC. ESPECTÁCULOS PUBLICOS | 100,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 09 |  | DCHOS.DE PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 9,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 10 |  | DCHOS. DE CONCESIONES | 23,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 11 |  | DCHOS.DE INSP. SANIT. HIG. URB.Y SAN. AMBIENT. | 100,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 12 |  | DCHOS.DE OCUPACION DE ESPACIOS PUB. | 21,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 13 |  | APORTES ECONOMICOS LOTEOS Y FRACC. | 50,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 14 |  | SUMIN. DE AGUA POT. Y SERV. DE CLOACAS | 540,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 15 |  | APORTES FACTIBILIDAD DE AGUA | 50,000,000.00 |   |   |   |
|   |   | **3** |  |  | **OTROS INGRESOS DE ORIGEN MUNICIPAL** |  | **1,506,100,000.00** |   |   |
|   |   |   | 01 |  | MULTAS GENERALES  | 13,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 02 |  | INTERESES Y RECARGOS | 290,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 03 |  | INGRESOS VARIOS | 110,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 04 |  | PRODUCIDOS DE ACTIVIDADES CULTURALES | 6,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 05 |  | PRODUCIDOS DE ACTIVIDADES DEPORTIVAS-BIBLIOTECA | 10,500,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 06 |  | PRODUCIDOS DE ACTIVIDADES TURISTICAS | 1,500,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 07 |  | PRODUCIDOS DE SERVICIOS ESPECIALES | 2,500,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 10 |  | PRODUCIDOS DE CONVENIOS ESP.-EDEMSA | 3,500,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 11 |  | APORTES SOST. DE REDES SERVICIOS SANITARIOS | 105,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 12 |  | RECURSOS EVENTUALES INT PLAZO FIJO | 661,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 13 |  | PRODUCIDOS CONV. BOMBEROS VOLUNTARIOS/ BIBLIOTECA | 38,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 14 |  | APORTES P/ EROGACIONES CORRIENTES-LIC DE CONDUCIR | 80,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 15 |  | APORTE AMPLIACION CEMENTERIO | 100,000.00 |   |   |   |
|   |   |   | 16 |  | PRODUCIDOS SEGURIDAD VIAL/ MULTAS TRANS/ESTACIONAM | 185,000,000.00 |   |   |   |
|   | **2** |   |   |   | **DE ORIGEN NACIONAL** |  |  | **2,810,000,000.00** |  |
|   |   | **1** |  |  | **REGIMEN DE COPARTICIPACION NACIONAL** |  | **1,950,000,000.00** |   |   |
|   |   |   | 01 |   | DISTRIBUCION SECUNDARIA | 1,950,000,000.00 |   |   |   |
|   |   | **3** |   |   | **REGALIAS** |   | **860,000,000.00** |   |   |
|   |   |   | 01 |   | PETROLIF., URANIF., GASIF. E HIDROELECT.  | 320,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   |   |   | APORTE FONDO SOLIDADRIO SOJA EDUCATIVO | 540,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   |   |   | **TRANSPORTE** |   |  |  | **6,963,100,000.00** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   |   |   |   |   |   |

|  |
| --- |
|   |

 |   |   |   |   |
|   |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |   |
|   |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |   |
|   |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |   |
|   |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |   |
|   |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |   |
|  **MUNICIPALIDAD DE LUJAN DE CUYO** |
| **CALCULO DE RECURSOS EJERCICIO 2023** |
|   |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |   |
|   |   | P | P | P |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   | A | A | A |   |  |  |   |   |   |   |
| S |   | R | R | R |   |  |  |   |   |   |   |
| E | S | T | T | T |   |  |  |   |   |   |   |
| C | E |   |   |   |   |  |  |   |   |   |   |
| C | C | P | P | S |   |  |  | EN | EN | EN | EN |
| I | T | R | A | U |   |  DETALLE |   |   |   |   |
| O | O | I | R | B |   |  |  | PESOS | PESOS | PESOS | PESOS |
| N | R | N | C | P |   |  |  |   |   |   |   |
|   |   | C |   | A |   |  |  |   |   |   |   |
|   |   |   |   | R |   |   |   |   |   |   |   |
|   |  |  |  |  | **TRANSPORTE** |  |  |  | **6,963,100,000.00** |
| **1** | **1** |  |  |  | **DE ORIGEN PROVINCIAL** |  |  | **3,702,500,000.00** | **3,702,500,000.00** |
|   |  | **1** |  |  | **REGIMEN DE COPARTICIPACION PROVINCIAL** |  | **3,625,000,000.00** |  |   |
|   |  |  | **1** |  | **DISTRIBUCION PRIMARIA** |  |  |   |   |
|   |  |  |  | 01 | IMPUESTO A LOS INGRESOS BRUTOS | 1,200,000,000.00 |   |   |   |
|   |  |  |  | 02 | IMPUESTO INMOBILIARIO | 75,000,000.00 |   |   |   |
|   |  |  |  | 03 | IMPUESTO A LOS AUTOMOTORES | 670,000,000.00 |   |   |   |
|   |  |  |  | 04 | IMPUESTO DE SELLOS | 150,000,000.00 |   |   |   |
|   |  |  |  | 06 | PARTICIPACION EJERCICIOS VENCIDOS |   |   |   |   |
|   |  |  |  | 07 | PARTICIP.MPAL.TRANSITO Y TRANSP.LEY 5800 | 21,000,000.00 |   |   |   |
|   |  |  |  | 08 | FONDO DE PROMOCION TURISTICA | 3,000,000.00 |   |   |   |
|   |  |  |  | 09 | FONDO COMPENSADOR | 6,000,000.00 |   |   |   |
|   |  |  |  | 10 | PARTICIPACIONES A CLASIFICAR | 1,500,000,000.00 |   |   |   |
|   |  | **3** |  |  | **OTROS INGRESOS DE JURISD. PROVINCIAL** |   | **77,500,000.00** | **77,500,000.00** |   |
|   |  |  | **1** |  | **FONDOS DE PROG. DESCENTRALIZADOS** |  | **77,500,000.00** |  |  |
|   |  |  |  | 03 | FONDOS PARA DESARROLLO TURISTICO | 8,000,000.00 |   |   |   |
|   |  |  |  | 06 | OTROS FONDOS DESCENTRALIZADOS | 14,500,000.00 |   |   |   |
|   |  |  |  | 07 | FONDOS SOLIDARIOS  |   |   |   |   |
|   |  |  |  | 08 | COMEDORES TRADICIONALES Y REFRIGERIO | 10,000,000.00 |   |   |   |
|   |  |  |  | 09 | CONVENIOS DIRECCION GENERAL DE ESCUELAS | 45,000,000.00 |   |   |   |
|   |  |  |  | 10 | PROGRAMA D.G.E."RETENCION CON CALIDAD" |   |   |   |   |
|   |  |  |  | 11 | PLAN PROVINCIAL RESIDUOS SOLIDOS |   |   |   |   |
| **2** |  |  |  |  | **RECURSOS DE CAPITAL** |  |  |  | **455,900,000.00** |
|  | **1** |  |  |  | **VENTA DE BIENES DE USO** | **227,000,000.00** | **227,000,000.00** |  |  |
|   | **2** |  |  |  | **REEMBOLSOS DE OBRAS PUBLICAS** |  | **27,900,000.00** |   |   |
|   |  |  |  | 01 | PAVIMENTACION CALLES DEL DEPARTAMENTO | 15,000,000.00 |   |   |   |
|   |  |  |  | 02 | RED DE CLOACAS | 10,000,000.00 |   |   |   |
|   |  |  |  | 03 | RED DE AGUA POTABLE | 500,000.00 |   |   |   |
|   |  |  |  | 04 | ALUMBRADO PUBLICO |   |   |   |   |
|   |   |   |   | 05 | GAS NATURAL |   |   |   |   |
|   |   |   |   | 06 | CORDONES,CUNETAS Y BANQU.-URB.Y REM. | 2,400,000.00 |   |   |   |
|   | **3** |  |  |  | **REEMBOLSOS DE PRESTAMOS** |   | **1,000,000.00** |   |   |
|   |   | 2 |   |   | PREST.SOLIDARIOS | 1,000,000.00 |   |   |   |
|  | **4** |  |  |  | **OTROS RECURSOS DE CAPITAL** |  | **200,000,000.00** |  |  |
|   |   | 3 |   |   | APORTES PARA EROGACIONES DE CAPITAL | 200,000,000.00 |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **7** |  |  |  |  | **FINANCIAMIENTO** |  |  | **519,000,000.00** | **1,317,000,000.00** |
|  | **1** |  |  |  | **USO DEL CREDITO** |  | **519,000,000.00** |  |  |
|  |  | **2** |  |  | **A CORTO PLAZO** |  |  |  |  |
|  |  |  |  | **03** | PROVEEDORES Y CONTRATISTAS |   |  |  |  |
|  | **2** |  |  |  | **APORTES NO REINTEGRABLES** |  |  | **798,000,000.00** |  |
|   |  | 1 |  |  | APORTES NO REINT.DE JURISDICCION NACIONAL | 550,000,000.00 |   |   |   |
|   |  | 2 |  |  | APORTES NO REINT.DE JURISDICCION PROVINCIAL | 148,000,000.00 |   |   |   |
|   |  | 3 |  |  | APORTES NO REINT.DE OTRAS JURISDICCIONES | 100,000,000.00 |   |   |   |
|  | **4** |  |  |  | **REMANENTE DEL EJERCICIO ANTERIOR** |  | **0.00** |  |  |
|   |  | 1 |  |  | SALDO AL CIERRE EJERCICIO ANTERIOR | 0.00 |   |   |   |
|   |  |  |  |  |  |  |  |   |   |
|   |   |   |   |   | **TOTAL RECURSOS** |  |  |  | **12,438,500,000.00** |
|   |  |  |  |  |  |   |  |  |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |
| --- |
|  |

 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **HONORABLE CONCEJO DELIBERANTE** |
| **CLASIFICACION INSTITUCIONAL, ECONOMICA Y POR** |
| **OBJETO DE LAS EROGACIONES EJERCICIO 2023** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   | P | P | P |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   | A | A | A |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   | R | R | R |  |  |  |   |   |   |   |
| S |   | T | T | T |  |  |  |   |   |   |   |
| E | S |   |   |   |  |  |  | EN | EN | EN | EN |
| C | E | P | P | S |  |  DETALLE |   |   |   |   |
| C | C | R | A | U |  |  |  | PESOS | PESOS | PESOS | PESOS |
| I | T | I | R | B |  |  |  |   |   |   |   |
| O | O | N | C | P |  |  |  |   |   |   |   |
| N | R | C |   | A |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   |   |   | R |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   |   |   | C |  |  |  |   |   |   |   |
|  | **1** |  |  |  | **EROGACIONES CORRIENTES HCD** |  |  |  | **245,400,000.00** |
|  |   | 1 |   |   | PERSONAL HCD |   | 231,000,000.00 |  |  |
|   |   | 2 |   |   | BIENESDE CONSUMO HCD |   | 1,000,000.00 |   |   |
|   |   | 3 |   |   | SERVICIOS HCD |   | 12,500,000.00 |   |   |
|   |   |  |  |  |  |   |  |   |   |
|   | **3** |  |  |  | **TRANSFERENCIAS HCD** |   |  |  |  |
|   |   | **1** |  |  | **TRANSFERENCIAS CORRIENTES HCD** |  | **900,000.00** |  |  |
|   |   |   | 3 |   | AL SECTOR PUBLICO HCD |   | 200,000.00 |   |   |
|   |   |   | 4 |   | A ACTIVIDADES NO LUCRATIVAS HCD |   | 700,000.00 |   |   |
|   |   | **2** |  |  | **TRANSF. P/FINANC.EROG. DE CAP. HCD** |  | **0.00** |  |  |
|   |   |   | 1 |   | AL SECTOR PUBLICO HCD |   |   |   |   |
|   |   |   | 2 |   | AL SECTOR PRIVADO HCD |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **8** |  |  |  |  | **EROGACIONES DE CAPITAL HCD** |   |   |   | **7,000,000.00** |
|  | **4** |  |  |  | **INVERSION REAL HCD** |   |   |   |   |
|   |   | 1 |   |   | BIENES HCD |   | 7,000,000.00 |   |   |
|   |   | 2 |   |   | TRABAJOS PUBLICOS HCD |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |  **TOTAL DE EROGACIONES** |   |   |   | **252,400,000.00** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |
| --- |
|  |

 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **DEPARTAMENTO EJECUTIVO** |
| **CLASIFICACION INSTITUCIONAL, ECONOMICA Y POR** |
| **OBJETO DE LAS EROGACIONES EJERCICIO 2023** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   | P | P | P |   |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   | A | A | A |  |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   | R | R | R |  |  |  |  |   |   |   |   |
| S |   | T | T | T |  |  |  |  |   |   |   |   |
| E | S |   |   |   |  |  |  |  | EN | EN | EN | EN |
| C | E | P | P | S |  |  DETALLE |  |   |   |   |   |
| C | C | R | A | U |  |  |  |  | PESOS | PESOS | PESOS | PESOS |
| I | T | I | R | B |  |  |  |  |   |   |   |   |
| O | O | N | C | P |  |  |  |  |   |   |   |   |
| N | R | C | R | A |  |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   |   | C | R |  |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   |   |   | C |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **4** |  |  |  |  | **EROGACIONES CORRIENTES** |  |  |  |  | **7,938,000,000.00** |
|  | **1** |  |  |  | **OPERACIONES** |  |  |  | **7,779,000,000.00** |  |  |
|  |  | **1** |  |  | PERSONAL |   |   |   |   | 3,876,000,000.00 |  |  |
|   |   | **2** |  |  | BIENES DE CONSUMO |   |   |   | 916,900,000.00 |  |  |
|   |   | **3** |  |  | SERVICIOS |   |   |   |   | 2,986,100,000.00 |  |  |
|   | **2** |  |  |  | **INTERESES Y GASTOS DE LA DEUDA** |  |  | **35,000,000.00** |  |  |
|  |  | **1** |  |  | **INTERESES Y GASTOS DE LA DEUDA** |  |  | **35,000,000.00** |  |  |
|   |   |   | 01 |   | CON ORGANISMOS NACIONALES |   |   |   |   |   |
|   |   |   | 02 |   | CON ORGANISMOS PROVINCIALES |   |   |   |   |   |
|   |   |   | 03 |   | CON OTROS ORGANISMOS-INTER.DEUDA |   |   |   |   |
|   | **3** |  |  |  | **TRANSFERENCIAS**  |  |  |   | **144,000,000.00** |  |  |
|   |   | **1** |   |   | **TRANSFERENCIAS CORRIENTES** |  |  | **124,000,000.00** |  |  |
|   |   |   | 3 |   | AL SECTOR PUBLICO |   |   |   | 1,000,000.00 |   |   |
|   |   |   | 4 |   | A ACTIVIDADES NO LUCRATIVAS |   |   | 123,000,000.00 |   |   |
|   |   | **2** |   |   | **TRANSF. P/FINANCIAR EROG. DE CAPITAL** |  | **20,000,000.00** |  |  |
|   |   |   | 1 |   | AL SECTOR PUBLICO |   |   |   | 10,000,000.00 |   |   |
|   |   |   | 2 |   | AL SECTOR PRIVADO |   |   |   | 10,000,000.00 |   |   |
|   |  |  |  |  |  |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   | **TRANSPORTE** |   |   |   |   |   | **7,938,000,000.00** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  **DEPARTAMENTO EJECUTIVO** |
| **CLASIFICACION INSTITUCIONAL, ECONOMICA Y POR** |
| **OBJETO DE LAS EROGACIONES EJERCICIO 2023** |
|  |  |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   | P | P | P |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   | A | A | A |  |  |  |   |   |   |   |
| S |   | R | R | R |  |  |  |   |   |   |   |
| E | S | T | T | T |  |  |  | EN | EN | EN | EN |
| C | E |   |   |   |  |  DETALLE  |  |   |   |   |   |
| C | C | P | P | S |  |  |  | PESOS | PESOS | PESOS | PESOS |
| I | T | R | A | U |  |  |  |   |   |   |   |
| O | O | I | R | B |  |  |  |   |   |   |   |
| N | R | N | C | P |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   | C |   | A |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   |   |   | R |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   |   |   | C |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   | **TRANSPORTE** |  |  |  | **7,938,000,000.00** |
| **5** |  |  |  |  | **EROGACIONES DE CAPITAL** |  |  |  | **4,128,100,000.00** |
|  | **1** |  |  |  | **INVERSION REAL** |  |  |  |  |
|   |   | 1 |   |   | BIENES |   | 1,127,700,000.00 |   |   |
|   |   | 2 |   |   | TRABAJOS PUBLICOS |   | 3,000,400,000.00 |   |   |
|   | **2** |  |  |  | **INVERSION FINANCIERA** |   |   |   |   |
|   |   | 1 |   |   | APORTES DE CAPITAL |   |   |   |   |
|   |   | 2 |   |   | PRESTAMOS |   |   |   |   |
|   |   | 3 |   |   | VALORES FINANCIEROS |   |   |   |   |
|   | **3** |  |  |  | **INVERSION EN BIENES PREEXISTENTES** |   |   |   | **0.00** |
|   |   | 1 |   |   | BIENES PREEXISTENTES |   |   |   |   |
|   | **4** |  |  |  | **OTRAS EROGACIONES DE CAPITAL** |   |   |   | **20,000,000.00** |
|   |   | 1 |   |   | CARGAS FISCALES TRANSF. P/EROG CAPITAL |   | 20,000,000.00 |   |   |
| **6** |  |  |  |  | **OTRAS EROGACIONES** |  |  |  | **100,000,000.00** |
|  | **2** | **1** |  |  | **AMORTIZACION DE LA DEUDA** |  | **100,000,000.00** |  |  |
|   |   |   |   | 1 | CON ORGANISMOS NACIONALES |   | 30,000,000.00 |   |   |
|   |   |   |   | 2 | CON ORGANISMOS PROVINCIALES |   | 40,000,000.00 |   |   |
|   |   |   |   | 3 | CON OTROS ORGANISMOS / PROVEED. |   | 30,000,000.00 |   |   |
|  | **3** |  |  |  | **EROG.P/ADELANTOS A PROVEED.Y CONTRATIST** |   |   |   |   |
|  |  |  |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   | **TOTAL EROGACIONES** |   |   |   | **12,186,100,000.00** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **CONSOLIDADO** |
| **CLASIFICACION INSTITUCIONAL, ECONOMICA Y POR** |
|  **OBJETO DE LAS EROGACIONES EJERCICIO 2023** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   |   |   | P |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   | P |   | A |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   | A | P | R |  |  |  |   |   |   |   |
| S | S | R | A | T |  |  CLASIFICACION  |   |   |   |   |
| E | E | T | R |   |  |  |  | EN | EN | EN | EN |
| C | C |   | T | S |  |  ECONOMICA |   |   |   |   |
| C | T | P |   | U |  |  |  | PESOS | PESOS | PESOS | PESOS |
| I | O | R | P | B |  |  Y POR OBJETO |   |   |   |   |
| O | R | I | A | P |  |  |  |   |   |   |   |
| N |   | N | R | A |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   | C | C | R |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   |   |   | C |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   | **EROGACIONES CORRIENTES** |  |  |  | **8,203,400,000.00** |
|   |   |   |   |   | **OPERACIONES** |  |  | **8,023,500,000.00** |  |
|   |   |   |   |   | PERSONAL |   | 4,107,000,000.00 |  |  |
|   |   |   |   |   | BIENES DE CONSUMO |   | 917,900,000.00 |   |   |
|   |   |   |   |   | SERVICIOS |   | 2,998,600,000.00 |   |   |
|   |   |   |   |   | **INTERESES Y GASTOS DE LA DEUDA** |  |  | **35,000,000.00** |  |
|   |   |   |   |   | **INTERESES Y GASTOS DE LA DEUDA** |  | **35,000,000.00** |   |   |
|   |   |   |   |   | CON ORGANISMOS NACIONALES |   | 10,000,000.00 |   |   |
|   |   |   |   |   | CON ORGANISMOS PROVINCIALES |   | 25,000,000.00 |   |   |
|   |   |   |   |   | CON OTROS ORGANISMOS |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   | **TRANSFERENCIAS**  |   |   | **144,900,000.00** |   |
|   |   |   |   |   | **TRANSFERENCIAS CORRIENTES** |  | **124,900,000.00** |  |  |
|   |   |   |   |   | AL SECTOR PUBLICO |   | 1,200,000.00 |   |   |
|   |   |   |   |   | A ACTIVIDADES NO LUCRATIVAS |   | 123,700,000.00 |   |   |
|   |   |   |  |  | **TRANSF. P/FINANC. EROG. DE CAPITAL** |  | **20,000,000.00** |  |  |
|   |   |   |   |   | AL SECTOR PUBLICO |   | 10,000,000.00 |   |   |
|   |   |   |   |   | AL SECTOR PRIVADO |   | 10,000,000.00 |   |   |
|   |   |   |   |   |  |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   | TRANSPORTE |  |  |  | **8,203,400,000.00** |
|  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |
| --- |
|  |

 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **CONSOLIDADO** |
| **CLASIFICACION INSTITUCIONAL, ECONOMICA Y POR** |
| **OBJETO DE LAS EROGACIONES EJERCICIO 2023** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   | P | P | P |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   | A | A | A |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   | R | R | R |  |  |  |   |   |   |   |
| S |   | T | T | T |   | CLASIFICACION |   |   |   |   |
| E | S |   |   |   |  |  |  | EN | EN | EN | EN |
| C | E | P | P | S |  |  ECONOMICA |  |   |   |   |   |
| C | C | R | A | U |  |  |  | PESOS | PESOS | PESOS | PESOS |
| I | T | I | R | B |  |  Y POR OBJETO |   |   |   |   |
| O | O | N | C | P |  |  |  |   |   |   |   |
| N | R | C |   | A |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   |   |   | R |  |  |  |   |   |   |   |
|   |   |   |   | C |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   | **TRANSPORTE** |  |  |  | **8,203,400,000.00** |
|   |   |   |   |   | **EROGACIONES DE CAPITAL** |  |  |  | **4,135,100,000.00** |
|   |   |   |   |   | **INVERSION REAL** |  |  | **4,135,100,000.00** |  |
|   |   |   |   |   | BIENES |   | 1,134,700,000.00 |   |   |
|   |   |   |   |   | TRABAJOS PUBLICOS |   | 3,000,400,000.00 |   |   |
|   |   |   |   |   | **INVERSION FINANCIERA** |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   | APORTES DE CAPITAL |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   | PRESTAMOS |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   | VALORES FINANCIEROS |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   | **INVERSION EN BIENES PREEXISTENTES** |   |   | **0.00** |   |
|   |   |   |   |   | BIENES PREEXISTENTES |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   | **OTRAS EROGACIONES DE CAPITAL** |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   | CARGAS FISCALES |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   | **OTRAS EROGACIONES** |  |  |  |  |
|   |   |   |   |   | **AMORTIZACION DE LA DEUDA** |  |  |  | **100,000,000.00** |
|   |   |   |   |   | **DEUDA CONSOLIDADA** |  |   |  |  |
|   |   |   |   |   | CON ORGANISMOS NACIONALES |   | 30,000,000.00 |   |   |
|   |   |   |   |   | CON OTRAS JURISDICCIONES |   | 40,000,000.00 |   |   |
|   |   |   |   |   | CON ENTIDADES FINANCIERAS |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   | CON PROVEEDORES |   | 30,000,000.00 |   |   |
|   |   |   |   |   | **ADELANTOS A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS** |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |  |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |  **TOTAL DE EROGACIONES** |  |  |  | **12,438,500,000.00** |