

**MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL**

**SESIÓN EXTRAORDINARIA NO. 14**

Sesión Extraordinaria No.14, celebrada por la Municipalidad de Santa Bárbara de Heredia, el día lunes veinte de setiembre del año dos mil diez, siendo las dieciocho horas, con la presencia de los señores regidores, Licenciado Mario Villamizar Mora, quien preside, Licenciada Ana Cecilia Solís Ugalde, Licenciada Karen Fonseca Sánchez, Horacio Barrantes Gutiérrez, Hernán Alfaro Arias, regidores suplentes, Rodrigo Nuñez Sánchez, los síndicos Luis Salazar Salazar, Olga Araya Araya, Elizabeth Ramírez Falcó, la secretaria del Concejo Beana Cecilia Cubero, el señor Alcalde Rolando Hidalgo Villegas.

**APROBACION DEL ORDEN DEL DIA**

**Tema Único:** Analizar y aprobar el presupuesto ordinario y el PAO para el ejercicio económico del año 2011

**ARTICULO UNICO**

Manifiesta el señor presidente municipal en ejercicio Licenciado Mario Villamizar que este Concejo Municipal ha hecho un análisis lo que es el presupuesto municipal ordinario del 2011, así como el PAO. Hicimos una revisión talvez unos compañeros más exhaustiva que otros, si quisiera aclarar que por ser el primer año que estamos en ejercicio, si quedan muchas situaciones que hubiéramos querido aclarar mas o darnos cuenta más o que nos definiera más la administración en ese sentido los proyectos que se iban a tener, sin embargo también consideramos que bueno el presupuesto ordinario como es normal, siempre cubre la mayoría de necesidades del quehacer diario municipal y no presenta recursos suficientes por el nivel de ingresos para generación de proyectos adicionales. En ese sentido voy a darle la palabra a la compañera regidora Ana Cecilia para que de el dictamen de la comision de hacienda y presupuesto con respecto al presupuesto ordinario y el PAO del 2011.

La Comisión de Hacienda y Presupuesto de la Municipalidad de Santa Bárbara, en ejercicio de las atribuciones y facultades que le confieren los artículos 4, 13, 49 del Código Municipal, y concordantes del Reglamento de Sesiones emite el siguiente dictamen, con fundamento en lo siguiente:

**RESULTANDO**

**PRIMERO:** Que el Concejo Municipal recibió el día martes veinticuatro de agosto del año dos mil diez, Oficio OAMSB-412-10 del Despacho del señor Alcalde donde en cumplimiento con el artículo 95 del Código Municipal, le hizo entrega del Proyecto de Presupuesto Ordinario para el año 2011

**SEGUNDO:** Que el Concejo Municipal mediante el acuerdo número 405-2010, envía el proyecto de Presupuesto Ordinario para el año 2011, presentado por el señor Alcalde, a esta comisión para su conocimiento y correspondiente dictamen.

**TERCERO:** Que el día martes siete de setiembre del año dos mil diez, el Concejo Municipal recibió el Oficio OAMSB-432-10 del Despacho del señor Alcalde, donde remite el Plan Operativo Anual del año 2010 como complemento al presupuesto ordinario, para su consideración y aprobación. A la vez les presento algunas

necesidades brindadas por los distintos departamentos, que no fueron tomadas en cuenta por falta de presupuesto.

**CUARTO:** Que el Concejo Municipal mediante el acuerdo 460-2010, envía el Plan Operativo Anual, presentado por el señor Alcalde, a esta comisión para su conocimiento y correspondiente dictamen.

**CONSIDERANDO**

**PRIMERO:** Que el artículo 13 del Código Municipal establece las atribuciones del Concejo Municipal, entre las que se encuentran el acordar los presupuestos y aprobar el Plan Anual Operativo.

**SEGUNDO:** Que el artículo 96 del Código Municipal establece: "El presupuesto Municipal debe ser aprobado en el mes de setiembre de cada año, en sesiones extraordinarias y públicas dedicadas exclusivamente a ese fin" y en concordancia el artículo 97 de ese mismo Código indica"...El presupuesto ordinario deberá remitirse a más tardar el 30 de setiembre de cada año..."

**TERCERO:** Que esta Comisión ha estudiado tanto el Proyecto de Presupuesto Ordinario para el año 2011 como su correspondiente Plan Anual Operativo

**POR TANTO ESTA COMISION ACUERDA**

Con base en los artículos 4, 13, 96,97 del Código Municipal aprobar el Presupuesto Ordinario para el año 2011 presentado por la Alcaldía Municipal, así como su correspondiente Plan Operativo, como sigue:

**MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA  
PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2011**

**JUSTIFICACION DEL CALCULO DE LOS INGRESOS**

Código	Nombre de la cuenta	Monto Estimado	%
4.1.1.2.1.01.00.0.0.000	<b>IMPUESTO S/ LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY 7729.</b>	251.000.000,00	25,37%
	De acuerdo al oficio N° PDU-TOPCAT 137-10 en el cual refleja el monto a presupuestar para el año 2011 Según cálculos del departamento de Catastro Topog.		
4.1.1.3.2.01.05.0.0.000	<b>IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA CONSTRUCCION</b>	45.000.000,00	4,55%
	De acuerdo al oficio N° MSB-DI-168-10 en el cual aporta el monto a presupuestar para el año 2011 según cálculos del departamento de Ingeniería		
4.1.1.3.3.01.02.0.0.000	<b>PATENTES MUNICIPALES</b>	106.000.000,00	10,72%
	Según oficio N° DRCMSB-100-10 del 18 de Junio 10 Del departamento de Cobros y patentes de acuerdo a cálculos aportan el saldo de patentes municipales de acuerdo a las patentes activas que funcionan. Según oficio N° DRCMSB-156-08 del 11 de Junio 10 del departamento de Cobros y patentes, según registros aportan el saldo de patentes de licores nacionales y extranjeros, de acuerdo a las patentes otorgadas para este fin por un monto de ¢39,000.00		
4.1.1.9.1.01.00.0.0.000	<b>TIMBRES MUNICIPALES</b>	25.000.000,00	2,53%
	Se estima de acuerdo al promedio del ingreso de los años		

año 2007		28.654.096,00	
año 2008		27.749.663,00	
año 2009-junio 30		9.316.152,00	
Total		<b>65.719.911,00</b>	
Calculo promedio		<b>13.143.982,20</b>	
4.1.1.9.1.01.00.0.0.000	<b>TIMBRES PRO PARQUES NACIONALES</b>	2.000.000,00	<b>0,20%</b>
	Según oficio N° DRCMSB-100-10 del 18 de Junio 10 Del departamento de Cobros y patentes de acuerdo a cálculos aportan el saldo de patentes municipales de acuerdo a las patentes activas que funcionan.		
4.1.3.1.1.05.00.0.0.000	<b>VENTA DE AGUA</b>	163.415.880,00	<b>16,52%</b>
Publicación de tarifas gaceta n° 114 del 15 Junio del 2009.	De acuerdo al oficio No. AC.M.13-10 del departamento de contabilidad del acueducto, donde suministra la estimación para el servicio de agua para el año 2011 Pajas de agua domiciliaria 8329x 18.600 = 154,919.400.00 Pajas de agua Comercial 541 x 37.200 = 20.125.200.00 Pajas de agua reproductiva 77 x 55,800= 4,296.600.00 Pajas de agua Gobierno 70 x 27,900= 1.953.000.00 Pajas de agua Preferencial 15 x 18.600 = 279.000 <b>total 181.573.200.00</b>  Se estima un 10% por un posible pendiente de ¢18.157.320.00 para un total de ¢163.415.880.00		
4.1.3.1.2.05.02.0.0.000	<b>SERVICIO DE INSTALACION DE CAÑERIAS</b>	3.241.480.00	<b>0,33%</b>
Publicación de tarifas gaceta n° 114 del 15 Junio del 2009.	De acuerdo al oficio No. AC.M.13-10 del departamento de contabilidad del acueducto donde suministra el calculo Del servicio de instalación a presupuestar p/año 2011 Pajas de agua domiciliarias 100x 29,468= 2.946.800.00 Pajas de agua Comerciales 9x 29,468= 265.212.00 Pajas de agua reproductivas 1x 29.468= 29.468.00 Otros servicios (traslados, ect) 0.00 <b>Total 3.241.480.00</b>		
4.1.3.1.2.05.03.0.0.000	<b>SERVICIO DE CEMENTERIO</b>	13.000.000,00	<b>1,31%</b>
	Se calcula de acuerdo a la estimación brindada por el sistema de computo es de ¢13.261.690.00		
4.1.3.1.2.05.04.0.0.000	<b>Servicios de saneamiento ambiental- Art. 74 Cod Mpal:</b>		
4.1.3.1.2.05.04.1.0.000	<b>SERVICIO DE RECOLECCION DE BASURA</b>	179.815.796,00	<b>18,18%</b>
	Se calcula de acuerdo a la cantidad de usuarios por cat Basura residencial 9043 x 17,914.04= 161.996.663.72 Basura comercial-tip A 326 x 35,828.12= 11.679.967.12 Basura comercial-tip B 272 x 71,656.24= 19.490.497.28 Basura comercial-tip C 15 x 107,484.36= 1.612.265.40 Basura comercial-tip D 35 x 143,312.44= 5.015.935.40 Total ¢199.795.328.92 Se considera un 10% por un posible pendiente de 19.979.532.89 Para un total de 179.815.796.03		
4.1.3.1.2.05.04.2.0.000	<b>SERVICIO DE ASEO DE VIAS Y SITIOS PUBLICOS</b>	20.576.373.00	<b>2,08%</b>
Publicación de tarifas gaceta N° 86 del 6 Mar	Se calcula de acuerdo a la cantidad de metros lineales 17.102X1.336.84 c/ u x año = 22.862.637.68		

zo 2009.	Se considera un 10% por un posible pendiente y por que no se ha realizado la depuración del sistema y la verificación de los metros reales que presta el servicio		
4.1.3.1.2.05.04.4.0.000	<b>SERVIC MANTENIMIENTO PARQUES Y OBRAS ORNATO</b>	15.500.000,00	1,57%
	Se calcula de acuerdo a la cantidad de metros lineales De acuerdo a la información suministrada por el departamento de cómputo la cual indica que para este servicio se cuenta con 17.728.44 metros en el distrito 1º. 17.728.44X 956.00 c7u por año= ¢ 16.948.388.64 Se considera un 10% por un posible pendiente de 1.694.838.86 Para un total de ¢ 15.253.549.78 Para un total de 15.479.834.98		
4.1.3.1.3.02.09.1.0.000	<b>DERECHOS DE CEMENTERIO:</b>	1.100.000,00	0,11%
	Se estima tomando como base el promedio del ingreso de los años :		
año 2007	1.260.037,00		
año 2008	905.493.00		
año 2009	1.154,163.00		
Total	<b>3.319.693,00</b>		
Calculo promedio	<b>3.334.061/3=¢1.111.353.67</b>		
4.1.3.1.2.09.09.0.0.000	<b>VENTA DE OTROS SERVICIOS</b>	7.500.000,00	0,76%
	Se estima tomando como base el promedio del ingreso Del semestre 2010		
Año 2010 a junio 30	4.776.706.00		
Total	4.776.706.00		
Calculo promedio semestre	9.553.412.00		
4.1.3.4.1.00.00.0.0.000	<b>INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE IMPUESTOS</b>	16.000.000,00	1,62%
	Se estima tomando como base el promedio del ingreso Del semestre 2010		
año 2008	22.986.703.00		
año 2009	14.689.392.00		
año 2010-Junio 30	6.378.171.00		
Total	44.054.266.00		
Calculo promedio semest	8.810.853.20		
4.1.3.4.2.00.00.0.0.000	<b>INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE BIENES Y SERVICIOS</b>	15.000.000,00	1,52%
	Se estima tomando como base el promedio del ingreso de los años		
Año 2008	10.979.800.00		
	10.803.825.00		
Año 2009	-		
año 2010 junio 30	6.841.706.00		
Total	28.625.331.00		
Calculo promedio semest	5.725.066.20		
4.1.3.9.1.09.00.0.0.000	<b>OTROS REINTEGROS EN EFECTIVO</b>	0,00	0,00%
	Se estima tomando como base el promedio del ingreso		

Del semestre 2009:			
año 2009-Junio 30			
Total			
Calculo promedio			
semest			
4.1.4.1.1.1.00.0.0.000	<b>MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y TRANSPORTES</b>	2.075.130.10	0,21%
De acuerdo al oficio No. DP647 del 26-08-09 del Dpto Pres-Direc Financiera-COSEVI, por infracciones transito se estima el saldo a presupuestar para año 2009			
4.2.4.1.3.1.00.0.0.000	<b>INSTITUTO DE FOMENTO Y ASESORIA MUNICIPAL</b>	4.844.000,00	0,49%
De acuerdo al oficio No. DAI-966-SCF-339-2010 del 21 de Junio 2010, suministrado por el IFAM, tal y como sigue: Licores Nacionales                      ¢3.481.000.00 Licores extranjeros                      1.363.000.00			
4.2.4.1.1.1.00.0.0.000	<b>MINISTERIO DE HACIENDA</b>	112.660.156,00	11,39%
Aporte Gobierno para ley 8114 de simplificación y eficiencia tributaria- por no tener ningún dato se deja el saldo dado para el año 2009			
4.2.4.1.3.1.00.0.0.000	<b>INSTITUTO DE FOMENTO Y ASESORIA MUNICIPAL</b>	5.515.270.00	0,56%
De acuerdo al oficio No. DAI-966-SCF-339-2010 del 21 de Junio 2010, suministrado por el IFAM, tal y como sigue: Impuesto al ruedo ley 6909      5.515.270.00			
<b>Total general de ingresos para el año 2010</b>		<b>989.244.085.10</b>	<b>100,00%</b>

**MUNICIPALIDAD DE SANTA BÁRBARA  
PRESUPUESTO ORDINARIO 2011  
RESUMEN DE INGRESOS**

I	C	G	S	R	S	NOMBRE DE LA CUENTA	TOTAL	%
4	1					INGRESOS CORRIENTES	871.068.659.10	88.05%
4	1	1				INGRESOS TRIBUTARIOS	429.000.000.00	43.37%
4	1	1	2			IMPUESTOS A LA PROPIEDAD	251.000.000,00	15.37%
4	1	1	9			OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS	27.800.000,00	2,73%
4	1	3				INGRESOS NO TRIBUTARIOS	435.149.529.00	43.99%
4	1	3	1			VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	404.149.529.00	40.85%
4	1	3	4			INTERESES MORATORIOS	31.000.000,00	3,13%

4	1	4						<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>15.000.000,00</b>	<b>1,53%</b>
4	1	4	1					<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES SECTOR PUBLICO</b>	<b>6.919.130.10</b>	<b>0,70%</b>
4	2							<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>118.175.426.00</b>	<b>11,95%</b>
4	2	4						<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>118.175.426.00</b>	<b>11,95%</b>
4	2	4	1					<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUB</b>	<b>118.175.426.00</b>	<b>11,95%</b>
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>									<b>989.244.085.10</b>	<b>100%</b>

<b>MUNICIPALIDAD DE SANTA BÁRBARA</b>										
<b>PRESUPUESTO ORDINARIO 2011</b>										
<b>CODIGO</b>								<b>Nombre de la cuenta</b>	<b>Presup Ord</b>	<b>%</b>
4	1	00	0	00	00	00	00	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>871.068.659,10</b>	<b>88,05%</b>
4	1	1	0	00	00	00	00	<b>INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>429.000.000,00</b>	<b>43,37%</b>
4	1	1	2	00	00	00	00	<b>IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD:</b>	<b>251.000.000,00</b>	<b>25,37%</b>
4	1	1	2	1	00	00	00	<b>IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES</b>	<b>251.000.000,00</b>	<b>25,37%</b>
4	1	1	2	1	01	00	00	IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES-LEY 7729	251.000.000,00	25,37%
4	1	1	3	01	00	00	00	<b>IMPUESTOS ESPECIFICOS S/ LA PRODUCCION Y CONSUMO BIENES</b>	<b>45.000.000,00</b>	<b>4,55%</b>
4	1	1	3	2	01	05	00	IMPUESTO ESPECIFICO SOBRE LA CONSTRUCCION	45.000.000,00	4,55%
4	1	1	3	3	00	00	00	<b>OTROS IMPUESTOS A LOS BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>106.000.000,00</b>	<b>10,72%</b>
4	1	1	3	3	01	00	00	<b>LICENCIAS PROFESIONALES, COMERCIALES Y OTROS PERMISOS</b>	<b>106.000.000,00</b>	<b>10,72%</b>
4	1	1	3	3	01	02	00	PATENTES MUNICIPALES	106.000.000,00	10,72%
4	1	1	9	00	00	00	00	<b>OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>27.000.000,00</b>	<b>2,73%</b>
4	1	1	9	1	00	00	00	<b>IMPUESTO DE TIMBRES</b>	<b>27.000.000,00</b>	<b>2,73%</b>
4	1	1	9	1	01	00	00	TIMBRES MUNICIPALES(por hipotecas y cédulas hipotecarias)	25.000.000,00	2,53%
4	1	1	9	1	02	00	00	TIMBRES PRO PARQUES NACIONALES	2.000.000,00	0,20%
4	1	3	0	00	00	00	00	<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>435.149.529,00</b>	<b>43,99%</b>
4	1	3	1	00	00	00	00	<b>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>404.149.529,00</b>	<b>40,85%</b>
4	1	3	1	1	00	00	00	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>163.415.880,00</b>	<b>16,52%</b>
4	1	3	1	1	05	00	00	VENTA DE AGUA	163.415.880,00	16,52%
4	1	3	1	2	00	00	00	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>239.633.649,00</b>	<b>24,22%</b>
4	1	3	1	2	05	00	00	<b>SERVICIOS COMUNITARIOS</b>	<b>16.241.480,00</b>	<b>1,64%</b>
4	1	3	1	2	05	02	00	SERVICIO DE INSTALACIÓN DE CAÑERIAS	3.241.480,00	0,33%
4	1	3	1	2	05	03	00	SERVICIO DE CEMENTERIO	13.000.000,00	1,31%
4	1	3	1	2	05	04	00	<b>SERVICIO DE SANIAMIENTO AMBIENTAL</b>	<b>215.892.169,00</b>	<b>21,82%</b>
4	1	3	1	2	05	04	1	SERVICIOS DE RECOLECCIÓN DE BASURA	179.815.796,00	18,18%

4	1	3	1	2	05	04	2	SERVICIO DE ASEO DE VÍAS Y SITIOS PUBLICOS	20.576.373,00	2,08%
4	1	3	1	2	05	04	4	MANTENIMIENTO DE PARQUES Y OBRAS DE ORNATO	15.500.000,00	1,57%
4	1	3	1	2	09	00	00	<b>OTROS SERVICIOS</b>	<b>7.500.000,00</b>	<b>0,76%</b>
4	1	3	1	2	09	09	00	VENTA DE OTROS SERVICIOS	7.500.000,00	0,76%
4	1	3	1	3	00	00	00	<b>DERECHOS ADMINISTRATIVOS:</b>	<b>1.100.000,00</b>	<b>0,11%</b>
4	1	3	1	3	02	00	00	DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PUBLICOS	1.100.000,00	0,11%
4	1	3	1	3	02	09	00	OTROS DERECHOS ADMINISTRAT.A OTROS SERVICIOS PUBLICOS	1.100.000,00	0,11%
4	1	3	1	3	02	09	1	DERECHOS DE CEMENTERIO	1.100.000,00	0,11%
4	1	3	4	00	00	00	00	<b>INTERESES MORATORIOS</b>	<b>31.000.000,00</b>	<b>3,13%</b>
4	1	3	4	1	00	00	00	INTERESES POR MORA EN PAGO DE IMPUESTOS	16.000.000,00	1,62%
4	1	3	4	2	00	00	00	INTERESES POR MORA EN PAGO DE BIENES Y SERVICIOS	15.000.000,00	1,52%
4	1	4	0	00	00	00	00	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES:</b>	<b>6.919.130,10</b>	<b>0,70%</b>
4	1	4	1	00	00	00	00	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO</b>	<b>6.919.130,10</b>	<b>0,70%</b>
4	1	4	1	2	00	00	00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE ORGANOS DESCENTRALIZADOS	2.075.130,10	0,21%
4	1	4	1	2	1	00	00	M.O.P.T.-MULTAS POR IFRACCIONES DEL TRANSITO	2.075.130,10	0,21%
4	1	4	1	3	00	00	00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE INSTITUC DESCENTRALIZ NO EMPRES	4.844.000,00	0,49%
4	1	4	1	3	1	00	00	IFAM-IMPUESTO LICORES NACIONALES Y EXTRANJEROS	4.844.000,00	0,49%
4	2	00	0	00	00	00	00	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>118.175.426,00</b>	<b>11,95%</b>
4	2	4	0	00	00	00	00	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>118.175.426,00</b>	<b>11,95%</b>
4	2	4	1	00	00	00	00	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO</b>	<b>118.175.426,00</b>	<b>11,95%</b>
4	2	4	1	1	00	00	00	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL GOBIERNO CENTRAL	112.660.156,00	11,39%
4	2	4	1	1	1	00	00	MINISTERIO HDA-ANEXO N° 4- LEY 8114	112.660.156,00	11,39%
4	2	4	1	3	00	00	00	TRANSFERENCIAS CAPITAL DE INSTITUC DESCENTRALIZ NO EMPRESARIAL	5.515.270,00	0,56%
4	2	4	1	3	1	00	00	IFAM-IMPUESTO AL RUEDO LEY 6909	5.515.270,00	0,56%
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>									<b>989.244.085,10</b>	<b>100,00%</b>

## **PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2011**

### **JUSTIFICACIÓN DE GASTOS PROGRAMA I**

En este programa se incluyen los gastos pertenecientes a las actividades Administrativas en general, como: Auditoria Interna, Administración General y registro de deuda, Fondos y transferencias.

#### **REMUNERACIONES:**

Se incluye contenido económico para cubrir los salarios bases, anualidades, prohibiciones de empleados de la administración y auditoria; así como cargas sociales, décimo tercer mes de los empleados de la administración General y Auditoria Interna como también contenido para el pago de las dietas a los regidores municipales. Se incluye la prevención del 10% para cubrir los aumentos salariales del año 2011.

Se incluye el rubro de suplencias para la sustitución de algún funcionario por incapacidad o vacaciones; El rubro de Tiempo Extraordinario es para el pago de algún funcionario que labore horas adicionales.

#### **EN EL GRUPO DE SERVICIOS DE LA ADMINISTRACIÓN Y AUDITORIA:**

Se le da contenido para el pago de los servicios de energía eléctrica, teléfono, Internet, viáticos, así como, seguros, gastos de representación institucional, mantenimiento y reparaciones menores de equipo y vehículos. La cuenta de capacitaciones es para capacitar a los funcionarios que están relacionados a brindar información para la implementación de la contabilidad de partida doble.

Pago de servicios jurídicos de la administración son para uso exclusivo del concejo municipal y Servicios Generales en la administración para la contratación en honorarios profesionales en la implementación de la partida doble de la contabilidad; y en los Servicios generales de la Auditoría los mismos corresponden para la posible contratación de servicios profesiones en esta área.

Se incluye las cuentas de comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales para el pago de comisiones por el uso de tarjetas y pago de comisiones al BCR por uso de medios electrónicos.

**MATERIALES Y SUMINISTROS DE ADMINISTRACIÓN Y AUDITORIA:**

Se incluye una serie de cuentas para la compra de papelería y útiles de oficina, así como también combustibles y lubricantes, útiles y materiales de limpieza y repuestos y una serie de cuentas para el buen funcionamiento de la administración y la auditoría municipal.

**PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2011  
JUSTIFICACIÓN DE GASTOS**

**BIENES DURADEROS:**

Se incluyen las cuentas de Maquinaria y Equipo de Oficina así como de Cómputo para dotar a la administración de mobiliario y equipo que le haga falta.

**REGISTRO DE DEUDAS, FONDOS Y APORTES (TRANSFERENCIAS CORRIENTES):**

Se Incluyen las transferencias de ley como: Comité Cantonal de Deportes, Consejo Nacional de Rehabilitación, Juntas de Educación, Junta Administrativa Registro Nacional, Aporte de federación de municipalidades de Heredia, Comisión Nacional para la Biodiversidad, Fondo pro-parques nacionales, Órgano de normalización técnica y asociación de desarrollo Comunal Santa Bárbara de Heredia para los gastos varios de la biblioteca semi- municipal.

Se incluye un rubro para la devolución de cobros indebidos a los usuarios municipales.

**PROGRAMA II**

En este programa se incluyen los gastos para los servicios, tales como Aseo de vías y sitios públicos, Servicio de recolección de basura, Mantenimiento de caminos y calles, Cementerio, Parques y obras de ornato, Acueducto, Educativa, Cultural y deportiva. Mantenimiento de edificio, Seguridad Vial, Medio Ambiente y atención a emergencias acantónales.

**REMUNERACIONES:**

Se incluye contenido económico para cubrir los salarios base, anualidades, pago de cargas sociales, décimo tercer mes, horas extras y Jornales Ocasionales de los empleados de los servicios mencionados. Se incluye la prevención del 10% para cubrir los aumentos salariales del año 2011.

**PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2011  
JUSTIFICACIÓN DE GASTOS**

**SERVICIOS:**

Se incluyen cuentas como: seguros para riesgos profesionales y vehículos, reparación menores de equipo de transporte, edificio municipal y saldo para la celebración de las fechas patrias.

Los Servicios Generales para la Recolección de la Basura están destinados para el pago de recolección transporte y la disposición final de los desechos sólidos brindados por la Cía. WPP Continental de Costa Rica, S.A. Los Servicios Generales de Acueducto están destinados para la contratación de servicios en el mantenimiento y reparación de las nacientes y tanques de Almacenamiento, pago de Canones, estudios y análisis en el agua. Los Servicios Generales de Educativos, Culturas y Deportivos están asignados para la contratación de servicios en las actividades del 15 de Septiembre. Los Servicios Generales de Mantenimiento de Edificio están asignados para la contratación de reparaciones, arreglos o mejoras en la planta. Los Servicios Generales de Seguridad Vial son para la contratación y colocación de señales tanto horizontales y verticales en el cantón. Los Servicios Generales de Atención Emergencias Cantorales fueron asignados para la contratación de servicios por posibles emergencias que surjan en el cantón como desastres naturales Los servicios Generales de Seguridad y Vigilancia en la comunidad están destinados para la contratación de la instalación de dos cámaras de vigilancia.

#### **MATERIALES Y SUMINISTROS:**

Se incluyen cuentas en este grupo de gastos, para la adquisición de combustibles y lubricantes para vehículos, textiles y vestuarios, productos para la prestación de servicios y repuestos-accesorios para vehículos y una serie de cuentas materiales y suministros en la construcción para brindar un buen servicio en aseo de vías, parques, cementerios, caminos y calles, acueductos. Educativos

Se incluyen además las cuentas necesarias para suplir a las oficinas de la contadora del Acueducto y del Ingeniero Hidráulico de los materiales y suministros de oficina necesarios para el buen cumplimiento de sus obligaciones.

#### **BIENES DURADEROS:**

Se incluyen cuenta para la adquisición de Equipo de Computo en el Acueducto para la Contadora del acueducto e Ingeniero Hidráulico y así dotar de una mayor eficiencia en sus labores. Además se incluye la cuenta de Maquinaria y equipo diverso en la actividad de seguridad y vigilancia en la comunidad para la compra de dos cámaras de vigilancia.

#### **TRANSFERENCIAS CORRIENTES:**

Se presupuestan las prestaciones legales en la actividad de Parques y Obras de Ornato debido a que un empleado esta pronto acogerse a la pensión por invalidez, vejez y muerte. Y la cuenta de reintegros y devoluciones en el acueducto es para devoluciones de cobros indebidos.

#### **JUSTIFICACIÓN DE GASTOS**

##### **PROGRAMA III**

En este programa se incluyen los gastos para los proyectos incluidos en las Actividades: Edificios, Unidad Técnica de Gestión Vial, Dirección Técnica y Estudios y Otros Fondos e Inversiones.

#### **REMUNERACIONES:**

Se incluye contenido económico para cubrir los salarios base, anualidades, cargas sociales, décimo tercer mes de los empleados de la Dirección Técnica y Estudios. Se Incluye la prevención del 10% para cubrir los aumentos salariales del año 2011.

#### **SERVICIOS:**

Se incluyen servicios generales para el acondicionamiento del edificio municipal, con la construcción de una rampa, para el cumplimiento de la ley 7600 (según recurso de amparo interpuesto a la municipalidad en el 2009).

Se incluyen varias cuentas como: Servicios Generales para los proyectos de mejoras de varias carreteras para el cumplimiento de la ley # 8114 así como contrataciones eventuales propias de este proyecto como honorarios profesionales y técnicos así como una serie de cuentas para cubrir las necesidades de la Unidad Técnica de Gestión vial. También se incluye ¢ 5, 000,000.00 para cambiar el mobiliario de atención del área de catastro.

### **MATERIALES Y SUMINISTROS:**

Se Incluyen cuentas para la compra de papelería y útiles de oficina, combustibles y lubricantes, materiales y productos de uso de la construcción, herramientas y repuestos para uso de los proyectos de Unida Técnica de Gestión Vial.

Se incluye materiales y suministros como combustibles, tintas, herramientas, repuestos, útiles y materiales de oficina para la Actividad de Dirección Técnica y Estudios, para uso del departamento de Ingeniería y Catastro.

### **OTROS FONDOS E INVERSIONES:**

Se incluye la cuenta de compra de terreno para el proyecto Plan Lotificación por 02, 490,330.00, proveniente de patente de licores y el aporte del IFAM.

MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2011 POR PROGRAMA-DIRECCION - ADMINISTRACION GENERALES								
						NOMBRE DE LA CUENTA	PRESUP ORDINARIO	%
5	01	00	00	00	00	DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERALES	359.222.870,88	100,00%
5	01	01	0	00	00	ADMINISTRACIÓN GENERAL	261.025.067,00	72,66%
5	01	01	0	00	00	REMUNERACIONES	213.924.481,81	59,55%
5	01	01	0	01	00	REMUNERACIONES BASICAS	108.488.652,00	30,20%
5	01	01	0	01	01	Sueldos para cargos fijos	106.988.652,00	29,78%
5	01	01	0	01	05	Suplencias	1.500.000,00	0,42%
5	01	01	0	02	00	REMUNERACIONES EVENTUALES	18.298.704,13	5,09%
5	01	01	0	02	02	Tiempo Extraordinario	500.000,00	0,14%
5	01	01	0	02	05	Dietas	17.798.704,13	4,95%
5	01	01	0	03	00	INCENTIVOS SALARIALES	57.649.038,17	16,05%
5	01	01	0	03	01	Retribución por años servidos	28.642.118,92	7,97%
5	01	01	0	03	02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	16.193.368,44	4,51%
5	01	01	0	03	03	Decimotercer mes	12.813.550,81	3,57%
5	01	01	0	04	00	CONTRIBUCIONES PATRON AL DESARR Y LA SEGURIDAD SOCIAL	22.566.001,24	6,28%
5	01	01	0	04	01	Contrib patrón al Seg de salud de la C.C.S.S- 14.17%	21.796.880,55	6,07%
5	01	01	0	04	05	Contrib patrón al Bco Popul y Des Comunal 0,50%	769.120,70	0,21%
5	01	01	0	05	00	CONTRIBUCIONES PAT A FONDOS DE PENS Y OTROS FOND CAPIT	6.922.086,27	1,93%
5	01	01	0	05	02	Aporte patronal Régimen Obligat de Pensiones Compl 1.50%	2.307.362,09	0,64%
5	01	01	0	05	03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral- 3%	4.614.724,18	1,28%
5	01	01	1	00	00	SERVICIOS	32.308.593,78	8,99%
5	01	01	1	02	00	SERVICIOS BASICOS	9.000.000,00	2,51%
5	01	01	1	02	02	Servicio de energía eléctrica	4.000.000,00	1,11%
5	01	01	1	02	04	Servicio de telecomunicaciones	5.000.000,00	1,39%
5	01	01	1	03	00	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	8.866.990,00	2,47%
5	01	01	1	03	01	Información	2.000.000,00	0,56%

5	01	01	1	03	03	Impresión encuadernación y otros	2.866.990,00	0,80%
5	01	01	1	03	06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	4.000.000,00	1,11%
5	01	01	1	04	00	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>5.191.603,78</b>	<b>1,45%</b>
5	01	01	1	04	02	Servicios Jurídicos	3.000.000,00	0,84%
5	01	01	1	04	06	Servicios Generales	2.191.603,78	0,61%
5	01	01	1	05	00	<b>GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,14%</b>
5	01	01	1	05	02	Viáticos dentro del país	500.000,00	0,14%
5	01	01	1	06	00	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>1,11%</b>
5	01	01	1	06	01	Seguros	4.000.000,00	1,11%
5	01	01	1	07	00	<b>CAPACITACION Y PROTOCOLO</b>	<b>3.500.000,00</b>	<b>0,97%</b>
5	01	01	1	07	01	Actividades de capacitación	2.500.000,00	0,70%
5	01	01	1	07	02	Actividades protocolarias y sociales	250.000,00	0,07%
5	01	01	1	07	03	Gastos de representación institucional	750.000,00	0,21%
5	01	01	1	08	00	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>0,35%</b>
5	01	01	1	08	05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	500.000,00	0,14%
5	01	01	1	08	06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	250.000,00	0,07%
5	01	01	1	08	08	Mantenimiento y reparación equipo de computo y sistemas	500.000,00	0,14%
5	01	01	2	00	00	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>13.541.991,41</b>	<b>3,77%</b>
5	01	01	2	01	00	<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>6.150.000,00</b>	<b>1,71%</b>
5	01	01	2	01	01	Combustibles y lubricantes	3.500.000,00	0,97%
5	01	01	2	01	02	Productos farmacéuticos y medicinales	150.000,00	0,04%
5	01	01	2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	2.500.000,00	0,70%
5	01	01	2	02	00	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,04%</b>
5	01	01	2	02	03	Alimentos y bebidas	150.000,00	0,04%
5	01	01	2	03	00	<b>MATERIALES Y PROD DE USO EN LA CONST. Y MANTENIMIENTO</b>	<b>125.000,00</b>	<b>0,03%</b>
5	01	01	2	03	04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de computo	125.000,00	0,03%
5	01	01	2	04	00	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,14%</b>
5	01	01	2	04	02	Repuestos y accesorios	500.000,00	0,14%
5	01	01	2	99	00	<b>UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>6.616.991,41</b>	<b>1,84%</b>
5	01	01	2	99	01	Útiles y materiales de oficina y computo	2.500.000,00	0,70%
5	01	01	2	99	03	Productos de papel cartón e impresos	2.866.991,41	0,80%
5	01	01	2	99	05	Útiles y materiales de limpieza	750.000,00	0,21%
5	01	01	2	99	99	Otros útiles y materiales y suministros	500.000,00	0,14%
5	01	01	5	00	00	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>0,35%</b>
5	01	01	5	01	00	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>0,35%</b>
5	01	01	5	01	04	Equipo y mobiliario de oficina	250.000,00	0,07%
5	01	01	5	01	05	Equipo y programas de cómputo	1.000.000,00	0,28%
5	01	02	0	00	00	<b>AUDITORA INTERNA</b>	<b>20.593.555,90</b>	<b>5,73%</b>
5	01	02	0	00	00	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>14.963.445,90</b>	<b>4,17%</b>
5	01	02	0	01	00	<b>REMUNERACIONES BASICAS</b>	<b>6.664.800,00</b>	<b>1,86%</b>
5	01	02	0	01	01	Sueldos para cargos fijos	6.664.800,00	1,86%
5	01	02	0	03	00	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>6.048.847,80</b>	<b>1,68%</b>
5	01	02	0	03	01	Retribución por años servidos	1.133.016,00	0,32%
5	01	02	0	03	02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	3.938.220,00	1,10%
5	01	02	0	03	03	Decimotercer mes	977.611,80	0,27%
5	01	02	0	04	00	<b>CONTRIBUCIONES PATRON AL DESARR Y LA</b>	<b>1.721.676,48</b>	<b>0,48%</b>

						<b>SEGURIDAD SOCIAL</b>		
5	01	02	0	04	01	Contrib patrón al seg de salud de la C.C.S.S-14.17%	1.662.996,30	<b>0,46%</b>
5	01	02	0	04	05	Contrib patrón al Bco Popul y Des Comunal 0,50%	58.680,18	<b>0,02%</b>
5	01	02	0	05	00	<b>CONTRIBUCIONES PAT A FONDOS DE PENS Y OTROS FOND CAPIT</b>	<b>528.121,62</b>	<b>0,15%</b>
5	01	02	0	05	02	Aporte patronal Régimen Obligat de Pensiones Compl 1.50%	176.040,54	<b>0,05%</b>
5	01	02	0	05	03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral-3%	352.081,08	<b>0,10%</b>
5	01	02	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	<b>3.705.110,00</b>	<b>1,03%</b>
5	01	02	1	03	00	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>700.000,00</b>	<b>0,19%</b>
5	01	02	1	03	01	Información	350.000,00	<b>0,10%</b>
5	01	02	1	03	03	Impresión, encuadernación y otros	350.000,00	<b>0,10%</b>
5	01	02	1	04	00	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>0,42%</b>
5	01	02	1	04	02	Servicios Jurídicos	500.000,00	<b>0,14%</b>
5	01	02	1	04	06	Servicios Generales	1.000.000,00	<b>0,28%</b>
5	01	02	1	05	00	<b>GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</b>	<b>80.110,00</b>	<b>0,02%</b>
5	01	02	1	05	02	Viáticos dentro del país	80.110,00	<b>0,02%</b>
5	01	02	1	06	00	<b>SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>325.000,00</b>	<b>0,09%</b>
5	01	02	1	06	01	Seguros	325.000,00	<b>0,09%</b>
5	01	02	1	07	00	<b>CAPACITACION Y PROTOCOLO</b>	<b>850.000,00</b>	<b>0,24%</b>
5	01	02	1	07	01	Actividades de Capacitación	850.000,00	<b>0,24%</b>
5	01	02	1	08	00	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,07%</b>
5	01	02	1	08	08	Mantenimiento y reparación de equipo de computo y sistemas	250.000,00	<b>0,07%</b>
5	01	02	2	00	00	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>1.175.000,00</b>	<b>0,33%</b>
5	01	02	2	01	00	<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>75.000,00</b>	<b>0,02%</b>
5	01	02	2	01	04	Tintas pinturas y diluyentes	75.000,00	<b>0,02%</b>
5	01	02	2	03	00	<b>MATERIALES Y PROD DE USO EN LA CONST Y MANTENIM</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,03%</b>
5	01	02	2	03	04	Materiales y prod eléctricos telefónicos y de computo	100.000,00	<b>0,03%</b>
5	01	02	2	04	00	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,06%</b>
5	01	02	2	04	01	Herramientas e instrumentos	100.000,00	<b>0,03%</b>
5	01	02	2	04	02	Repuestos y accesorios	100.000,00	<b>0,03%</b>
5	01	02	2	99	00	<b>UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>800.000,00</b>	<b>0,22%</b>
5	01	02	2	99	01	Útiles y materiales de oficina y computo	300.000,00	<b>0,08%</b>
5	01	02	2	99	03	Productos de papel, cartón e impresos	300.000,00	<b>0,08%</b>
5	01	02	2	99	05	Útiles y materiales de limpieza	50.000,00	<b>0,01%</b>
5	01	02	2	99	99	Otros útiles, materiales y suministros	150.000,00	<b>0,04%</b>
5	01	02	5	00	00	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>750.000,00</b>	<b>0,21%</b>
5	01	02	5	01	00	<b>MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>750.000,00</b>	<b>0,21%</b>
5	01	02	5	01	04	Equipo y mobiliario de oficina	250.000,00	<b>0,07%</b>
5	01	02	5	01	05	Equipo y programas de computo	500.000,00	<b>0,14%</b>
5	01	04	0	00	00 00	<b>REGISTRO DE DEUDAS, FONDOS Y APORTES</b>	<b>77.604.247,98</b>	<b>21,60%</b>
5	01	04	6	00	00 00	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>77.604.247,98</b>	<b>21,60%</b>
5	01	04	6	01	00 00	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO</b>	<b>75.854.247,98</b>	<b>21,12%</b>
5	01	04	6	01	01 00	<b>Transferencias corrientes al Gobierno Central</b>	<b>2.510.000,00</b>	<b>0,70%</b>
5	01	04	6	01	01 1	Ministerio de Hacienda (MHD), anexo Nª4 (ONT)	2.510.000,00	<b>0,70%</b>
5	01	04	6	01	02 00	<b>Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados</b>	<b>8.990.000,00</b>	<b>2,50%</b>
5	01	04	6	01	02 1	Comisión Nal p/ la Gestión de la Biodiversidad	200.000,00	<b>0,06%</b>

							(CONAGEBIO)		
5	01	04	6	01	02	2	Junta Administrativa del Registro Nacional-Anexo N°	7.530.000,00	2,10%
5	01	04	6	01	02	3	Fondo Pro Parques Nacionales	1.260.000,00	0,35%
5	01	04	6	01	03	00	<b>Transferencias Corrientes a Instit Descentralizadas no Emp</b>	<b>30.046.220,43</b>	<b>8,36%</b>
5	01	04	6	01	03	1	Juntas de Educación (anexo n° 3) 10% IBI	25.100.000,00	6,99%
5	01	04	6	01	03	2	Consejo Nacional de Rehabilitación y Educación Especial	4.946.220,43	1,38%
5	01	04	6	01	04	00	<b>Transferencias Corrientes a Gobiernos Locales</b>	<b>34.308.027,55</b>	<b>9,55%</b>
5	01	04	6	01	04	1	Comités Cantonales de deportes y Recreación	29.677.322,55	8,26%
5	01	04	6	01	04	3	Liga de Municipalidades de Heredia	4.630.705,00	1,29%
5	01	04	6	04	00		<b>TRANS. CORRIENTES ENT. PRIVADAS S/FINES LUCRO</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,14%</b>
5	01	04	6	04	01	00	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES PRIVADAS</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,14%</b>
5	01	04	6	04	01	1	Asociación Desarrollo Integral de Santa Bárbara-gastos Biblioteca	500.000,00	0,14%
5	01	04	6	06	00		<b>OTRAS TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>0,35%</b>
5	01	04	6	06	02		Reintegros o Devoluciones	1.250.000,00	0,35%
<b>TOTAL GENERAL</b>							<b>359.222.870,88</b>	<b>100,00%</b>	

MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA PRESUPUESTO ORDINARIO 2011 PROGRAMA N° II SERVICIOS COMUNALES									
CODIGO							OBJETO DEL GASTO	Presupuesto Ordinario	%
5	02	00	0	00	00		<b>SERVICIOS COMUNALES</b>	<b>436.166.288,10</b>	<b>100,00%</b>
5	02	01	0	00	00		<b>ASEO DE VIAS Y SITIOS PUBLICOS</b>	<b>22.945.518,40</b>	<b>5,26%</b>
5	02	01	0	00	00		<b>REMUNERACIONES</b>	<b>21.195.518,40</b>	<b>4,86%</b>
5	02	01	0	01	00		<b>REMUNERACIONES BASICAS</b>	<b>12.499.200,00</b>	<b>2,87%</b>
5	02	01	0	01	01		Sueldos para cargos fijos	12.499.200,00	2,87%
5	02	01	0	03	00		<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>5.509.509,87</b>	<b>1,26%</b>
5	02	01	0	03	01		Retribución por años de servicio	4.124.736,00	0,95%
5	02	01	0	03	03		Decimotercer mes	1.384.773,87	0,32%
5	02	01	0	04	00		<b>CONTRIBUCIONES PAT AL DESARR Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>2.438.731,41</b>	<b>0,56%</b>
5	02	01	0	04	01		Contrib Patrón al Seg de Salud de la C.C.S.S-14.17%	2.355.611,73	0,54%
5	02	01	0	04	05		Contrib Patrón al Bco Popul y Des Comunal 0,50%	83.119,68	0,02%
5	02	01	0	05	00		<b>CONTRIB PAT A FONDOS DE PENS Y OTROS FOND CAPIT</b>	<b>748.077,12</b>	<b>0,17%</b>
5	02	01	0	05	02		Aporte Patronal al Régimen Obligat de Pensiones compl.	249.359,04	0,06%
5	02	01	0	05	03		Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral-3%	498.718,08	0,11%
5	02	01	1	00	00		<b>SERVICIOS</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,06%</b>
5	02	01	1	06	00		<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,06%</b>
5	02	01	1	06	01		Seguros	250.000,00	0,06%
5	02	01	2	00	00		<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>0,34%</b>
5	02	01	2	01	00		<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,11%</b>
5	02	01	2	01	01		Combustibles y lubricantes	300.000,00	0,07%
5	02	01	2	01	99		Otros productos químicos	200.000,00	0,05%

5	02	01	2	04	00	<b>HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,11%</b>
5	02	01	2	04	01	Herramientas e instrumentos	500.000,00	0,11%
5	02	01	2	99	00	<b>UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,11%</b>
5	02	01	2	99	04	Textiles y vestuario	500.000,00	0,11%
5	02	02	0	00	00	<b>RECOLECCION DE BASURA</b>	<b>161.834.216,40</b>	<b>37,10%</b>
5	02	02	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	<b>161.834.216,40</b>	<b>37,10%</b>
5	02	02	1	04	00	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>161.834.216,40</b>	<b>37,10%</b>
5	02	02	1	04	06	Servicios Generales	161.834.216,40	37,10%
5	02	03	0	00	00	<b>MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES</b>	<b>59.939.799,20</b>	<b>13,74%</b>
5	02	03	0	00	00	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>38.139.799,20</b>	<b>8,74%</b>
5	02	03	0	01	00	<b>REMUNERACIONES BASICAS</b>	<b>23.571.600,00</b>	<b>5,40%</b>
5	02	03	0	01	01	Sueldos para cargos fijos	23.571.600,00	5,40%
5	02	03	0	03	00	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>8.833.768,21</b>	<b>2,03%</b>
5	02	03	0	03	01	Retribución por años de servicio	6.341.968,00	1,45%
5	02	03	0	03	03	Decimotercer mes	2.491.800,21	0,57%
5	02	03	0	04	00	<b>CONTRIBUCIONES PATRON AL DESARR Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>4.388.320,43</b>	<b>1,01%</b>
5	02	03	0	04	01	Contrib Patrón al Seg de Salud de la C.C.S.S-14.17%	4.238.752,59	0,97%
5	02	03	0	04	05	Contrib Patrón al Bco Popul y Des Comunal 0,50%	149.567,84	0,03%
5	02	03	0	05	00	<b>CONTRIBUCIONES PAT A FONDOS DE PENS Y OTROS FOND CAPIT</b>	<b>1.346.110,56</b>	<b>0,31%</b>
5	02	03	0	05	02	Aporte Patronal al Régimen Obligat de Pensiones compl.	448.703,52	0,10%
5	02	03	0	05	03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral-3%	897.407,04	0,21%
5	02	03	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>0,92%</b>
5	02	03	1	06	00	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>0,69%</b>
5	02	03	1	06	01	Seguros	3.000.000,00	0,69%
5	02	03	1	08	00	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,23%</b>
5	02	03	1	08	05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	1.000.000,00	0,23%
5	02	03	2	00	00	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>17.800.000,00</b>	<b>4,08%</b>
5	02	03	2	01	00	<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>7.600.000,00</b>	<b>1,74%</b>
5	02	03	2	01	01	Combustibles y lubricantes	7.500.000,00	1,72%
5	02	03	2	01	99	Otros productos químicos	100.000,00	0,02%
5	02	03	2	03	00	<b>MATERIALES Y PTOS DE USO DE CONSTRUCCION Y MANTENIM</b>	<b>7.950.000,00</b>	<b>1,82%</b>
5	02	03	2	03	01	Materiales y productos metálicos	2.500.000,00	0,57%
5	02	03	2	03	02	Materiales y productos minerales y asfálticos	5.000.000,00	1,15%
5	02	03	2	03	03	Madera y sus derivados	250.000,00	0,06%
5	02	03	2	03	99	Otros materiales y productos de uso de la construcción	200.000,00	0,05%
5	02	03	2	04	00	<b>HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>1.750.000,00</b>	<b>0,40%</b>
5	02	03	2	04	01	Herramientas e instrumentos	250.000,00	0,06%
5	02	03	2	04	02	Repuestos y accesorios	1.500.000,00	0,34%
5	02	03	2	99	00	<b>UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,11%</b>
5	02	03	2	99	04	Textiles y vestuario	500.000,00	0,11%
5	02	04	0	00	00	<b>CEMENTERIOS</b>	<b>12.690.000,00</b>	<b>2,91%</b>
5	02	04	0	00	00	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>9.102.046,50</b>	<b>2,09%</b>
5	02	04	0	01	00	<b>REMUNERACIONES BASICAS</b>	<b>6.640.800,00</b>	<b>1,52%</b>
5	02	04	0	01	01	Sueldos para cargos fijos	6.640.800,00	1,52%
5	02	04	0	03	00	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>1.092.727,04</b>	<b>0,25%</b>

5	02	04	0	03	01	Retribución por años de servicio	498.060,00	0,11%
5	02	04	0	03	03	Decimotercer mes	594.667,04	0,14%
5	02	04	0	04	00	<b>CONTRIBUCIONES PATRON AL DESARR Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>1.047.270,76</b>	<b>0,24%</b>
5	02	04	0	04	01	Contrib Patrón al Seg de Salud de la C.C.S.S-14.17%	1.011.576,46	0,23%
5	02	04	0	04	05	Contrib Patrón al Bco. Popul y Des Comunal 0,50%	35.694,30	0,01%
5	02	04	0	05	00	<b>CONTRIBUCIONES PAT A FONDOS DE PENS Y OTROS FOND CAPIT</b>	<b>321.248,70</b>	<b>0,07%</b>
5	02	04	0	05	02	Aporte Patronal al Régimen Obligat de Pensiones compl.	107.082,90	0,02%
5	02	04	0	05	03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral-3%	214.165,80	0,05%
5	02	04	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	<b>400.000,00</b>	<b>0,09%</b>
5	02	04	1	06	00	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,06%</b>
5	02	04	1	06	01	Seguros	250.000,00	0,06%
5	02	04	1	08	00	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,03%</b>
5	02	04	1	08	99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	150.000,00	0,03%
5	02	04	2	00	00	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>3.187.953,50</b>	<b>0,73%</b>
5	02	04	2	01	00	<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>0,46%</b>
5	02	04	2	01	01	Combustibles y lubricantes	750.000,00	0,17%
5	02	04	2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	1.000.000,00	0,23%
5	02	04	2	01	99	Otros productos químicos	250.000,00	0,06%
5	02	04	2	03	00	<b>MATERIALES Y PTOS DE USO DE CONSTRUCCION Y MANTENIM</b>	<b>437.953,50</b>	<b>0,10%</b>
5	02	04	2	03	01	Materiales y productos metálicos	187.953,50	0,04%
5	02	04	2	03	02	Materiales y productos minerales y asfálticos	250.000,00	0,06%
5	02	04	2	04	00	<b>HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,11%</b>
5	02	04	2	04	01	Herramientas e instrumentos	250.000,00	0,06%
5	02	04	2	04	02	Repuestos y accesorios	250.000,00	0,06%
5	02	04	2	99	00	<b>UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,06%</b>
5	02	04	2	99	04	Textiles y vestuario	250.000,00	0,06%
5	02	05	0	00	00	<b>PARQUES Y OBRAS DE ORNATO</b>	<b>13.950.000,00</b>	<b>3,20%</b>
5	02	05	0	00	00	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>10.073.611,80</b>	<b>2,31%</b>
5	02	05	0	01	00	<b>REMUNERACIONES BASICAS</b>	<b>6.445.200,00</b>	<b>1,48%</b>
5	02	05	0	01	01	Sueldos para cargos fijos	6.445.200,00	1,48%
5	02	05	0	03	00	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>2.113.814,64</b>	<b>0,48%</b>
5	02	05	0	03	01	Retribución por años de servicio	1.455.672,00	0,33%
5	02	05	0	03	03	Decimotercer mes	658.142,64	0,15%
5	02	05	0	04	00	<b>CONTRIBUCIONES PATRON AL DESARR Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>1.159.057,92</b>	<b>0,27%</b>
5	02	05	0	04	01	Contrib Patrón al Seg de Salud de la C.C.S.S-14.17%	1.119.553,56	0,26%
5	02	05	0	04	05	Contrib Patrón al Bco. Popul y Des Comunal 0,50%	39.504,36	0,01%
5	02	05	0	05	00	<b>CONTRIBUCIONES PAT A FONDOS DE PENS Y OTROS FOND CAPIT</b>	<b>355.539,24</b>	<b>0,08%</b>
5	02	05	0	05	02	Aporte Patronal al Régimen Obligat de Pensiones compl.	118.513,08	0,03%
5	02	05	0	05	03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral-3%	237.026,16	0,05%
5	02	05	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	<b>280.000,00</b>	<b>0,06%</b>
5	02	05	1	06	00	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,05%</b>
5	02	05	1	06	01	Seguros	200.000,00	0,05%
5	02	05	1	08	00	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,02%</b>
5	02	05	1	08	99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	80.000,00	0,02%

5	02	05	2	00	00	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>1.050.000,00</b>	<b>0,24%</b>
5	02	05	2	01	00	<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>600.000,00</b>	<b>0,14%</b>
5	02	05	2	01	01	Combustibles y lubricantes	300.000,00	0,07%
5	02	05	2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	150.000,00	0,03%
5	02	05	2	01	99	Otros productos químicos	150.000,00	0,03%
5	02	05	2	02	00	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROFORESTALES</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,02%</b>
5	02	05	2	02	02	Productos agroforestales	100.000,00	0,02%
5	02	05	2	03	00	<b>MATERIALES Y PTO DE USO DE CONSTRUCCION Y MANTENIM</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,01%</b>
5	02	05	2	03	99	Otros materiales y productos de uso de la construcción	25.000,00	0,01%
5	02	05	2	04	00	<b>HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>175.000,00</b>	<b>0,04%</b>
5	02	05	2	04	01	Herramientas e instrumentos	100.000,00	0,02%
5	02	05	2	04	02	Repuestos y accesorios	75.000,00	0,02%
5	02	05	2	99	00	<b>UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,03%</b>
5	02	05	2	99	04	Textiles y vestuario	150.000,00	0,03%
5	02	05	6	00	00	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>2.546.388,20</b>	<b>0,58%</b>
5	02	05	6	03	00	<b>PRESTACIONES</b>	<b>2.546.388,20</b>	<b>0,58%</b>
5	02	05	6	03	01	Prestaciones Legales	2.546.388,20	0,58%
5	02	06	0	00	00	<b>ACUEDUCTOS</b>	<b>149.991.624,00</b>	<b>34,39%</b>
5	02	06	0	00	00	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>80.553.598,65</b>	<b>18,47%</b>
5	02	06	0	01	00	<b>REMUNERACIONES BASICAS</b>	<b>48.202.000,00</b>	<b>11,05%</b>
5	02	06	0	01	01	Sueldos para cargos fijos	44.202.000,00	10,13%
5	02	06	0	01	02	Jornales	4.000.000,00	0,92%
5	02	06	0	03	00	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>20.472.770,03</b>	<b>4,69%</b>
5	02	06	0	03	01	Retribución por años de servicio	10.065.046,00	2,31%
5	02	06	0	03	02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	5.127.000,00	1,18%
5	02	06	0	03	03	Decimotercer mes	5.280.724,03	1,21%
5	02	06	0	04	00	<b>CONTRIBUCIONES PATRON AL DESARR Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>9.299.906,55</b>	<b>2,13%</b>
5	02	06	0	04	01	Contrib Patrón al Seg de Salud de la C.C.S.S-14.17%	8.982.936,32	2,06%
5	02	06	0	04	05	Contrib Patrón al Bco. Popul y Des Comunal 0,50%	316.970,23	0,07%
5	02	06	0	05	00	<b>CONTRIBUCIONES PAT A FONDOS DE PENS Y OTROS FOND CAPIT</b>	<b>2.578.922,07</b>	<b>0,59%</b>
5	02	06	0	05	02	Aporte Patronal al Régimen Obligat de Pensiones compl.	950.910,69	0,22%
5	02	06	0	05	03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral-3%	1.628.011,38	0,37%
5	02	06	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	<b>22.610.454,45</b>	<b>5,18%</b>
5	02	06	1	02	00	<b>SERVICIOS BASICOS</b>	<b>4.500.000,00</b>	<b>1,03%</b>
5	02	06	1	02	02	Servicio de energía eléctrica	4.500.000,00	1,03%
5	02	06	1	03	00	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>750.000,00</b>	<b>0,17%</b>
5	02	06	1	03	01	Información	350.000,00	0,08%
5	02	06	1	03	03	Impresión encuadernación y otros	400.000,00	0,09%
5	02	06	1	04	00	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>10.485.454,45</b>	<b>2,40%</b>
5	02	06	1	04	06	Servicios Generales	10.485.454,45	2,40%
5	02	06	1	05	00	<b>GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,01%</b>
5	02	06	1	05	02	Viáticos dentro del país	25.000,00	0,01%
5	02	06	1	06	00	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>1,15%</b>
5	02	06	1	06	01	Seguros	5.000.000,00	1,15%
5	02	06	1	07	00	<b>CAPACITACION Y PROTOCOLO</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,23%</b>
5	02	06	1	07	01	Actividades de capacitación	1.000.000,00	0,23%
5	02	06	1	08	00	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>	<b>850.000,00</b>	<b>0,19%</b>

5	02	06	1	08	05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	750.000,00	0,17%
5	02	06	1	08	08	Mantenimiento y reparación de equipo de computo y sistemas	100.000,00	0,02%
5	02	06	2	00	00	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>45.327.570,90</b>	<b>10,39%</b>
5	02	06	2	01	00	<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>2,29%</b>
5	02	06	2	01	01	Combustibles y lubricantes	5.000.000,00	1,15%
5	02	06	2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	1.000.000,00	0,23%
5	02	06	2	01	99	Otros productos químicos(cloro-ect)	4.000.000,00	0,92%
5	02	06	2	03	00	<b>MATERIALES Y PTOS DE USO DE CONSTRUCCION Y MANTENIM</b>	<b>28.827.570,90</b>	<b>6,61%</b>
5	02	06	2	03	01	Materiales y productos metálicos	3.500.000,00	0,80%
5	02	06	2	03	02	Materiales y productos minerales y asfálticos	3.877.500,00	0,89%
5	02	06	2	03	03	Madera y sus derivados	500.000,00	0,11%
5	02	06	2	03	06	Materiales y productos de plástico	20.200.070,90	4,63%
5	02	06	2	03	99	Otros materiales y productos de uso de la construcción	750.000,00	0,17%
5	02	06	2	04	00	<b>HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>0,57%</b>
5	02	06	2	04	01	Herramientas e instrumentos	500.000,00	0,11%
5	02	06	2	04	02	Repuestos y accesorios	2.000.000,00	0,46%
5	02	06	2	99	00	<b>UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>0,92%</b>
5	02	06	2	99	01	Útiles y materiales de oficina y computo	500.000,00	0,11%
5	02	06	2	99	03	Productos de papel cartón e impresos	500.000,00	0,11%
5	02	06	2	99	04	Textiles y vestuario	2.500.000,00	0,57%
5	02	06	2	99	99	Otros útiles, materiales y suministros	500.000,00	0,11%
5	02	06	5	00	00	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,23%</b>
5	02	06	5	01	00	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,23%</b>
5	02	06	5	01	05	Equipo y Programas de Computo	1.000.000,00	0,23%
5	02	06	6	00	00	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,11%</b>
5	02	06	6	06	00	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,11%</b>
5	02	06	6	06	02	Reintegros o Devoluciones	500.000,00	0,11%
5	02	09	0	00	00	<b>EDUCATIVOS CULTURALES Y DEPORTIVOS</b>	<b>1.150.000,00</b>	<b>0,26%</b>
5	02	09	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	<b>350.000,00</b>	<b>0,08%</b>
5	02	09	1	04	00	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>350.000,00</b>	<b>0,08%</b>
5	02	09	1	04	06	Servicios Generales	350.000,00	0,08%
5	02	09	2	00	00	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>800.000,00</b>	<b>0,18%</b>
5	02	09	2	02	00	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,11%</b>
5	02	09	2	02	03	Alimentos y bebidas	500.000,00	0,11%
5	02	09	2	99	00	<b>UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,07%</b>
5	02	09	2	99	03	Productos de papel cartón e impresos	100.000,00	0,02%
5	02	09	2	99	04	Textiles y vestuario	100.000,00	0,02%
5	02	09	2	99	99	Otros útiles, materiales y suministros	100.000,00	0,02%
5	02	17	0	00	00	<b>MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS</b>	<b>2.300.000,00</b>	<b>0,53%</b>
5	02	17	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>0,46%</b>
5	02	17	1	04	00	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>0,46%</b>
5	02	17	1	04	06	Servicios Generales	2.000.000,00	0,46%
5	02	17	2	00	00	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,07%</b>
5	02	17	2	01	00	<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,02%</b>
5	02	17	2	01	99	Otros productos químicos	100.000,00	0,02%
5	02	17	2	03	00	<b>MATERIALES Y PTOS DE USO DE CONSTRUCCION Y MANTENIM</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,02%</b>
5	02	17	2	03	99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	100.000,00	0,02%

5	02	17	2	99	00		<b>UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,02%</b>
5	02	17	2	99	99		Otros útiles, materiales y suministros	100.000,00	0,02%
5	02	22	0	00	00		<b>SEGURIDAD VIAL</b>	<b>2.075.130,10</b>	<b>0,48%</b>
5	02	22	1	00	00		<b>SERVICIOS</b>	<b>2.075.130,10</b>	<b>0,48%</b>
5	02	22	1	04	00		<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>2.075.130,10</b>	<b>0,48%</b>
5	02	22	1	04	06		Servicios Generales	2.075.130,10	0,48%
5	02	23	0	00	00		<b>SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD</b>	<b>8.250.000,00</b>	<b>1,89%</b>
5	02	23	1	00	00		<b>SERVICIOS</b>	<b>2.250.000,00</b>	<b>0,52%</b>
5	02	23	1	04	00		<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,23%</b>
5	02	23	1	04	06		Servicios Generales	1.000.000,00	0,23%
5	02	23	1	06	00		<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,06%</b>
5	02	23	1	06	01		Seguros	250.000,00	0,06%
5	02	23	1	08	00		<b>MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,23%</b>
5	02	23	1	08	99		Mantenimiento y reparación de otros equipos	1.000.000,00	0,23%
5	02	23	5	00	00		<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>1,38%</b>
5	02	23	5	01	00		<b>MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>1,38%</b>
5	02	23	5	01	99		Maquinaria y equipo diverso (cámaras de vigilancia)	6.000.000,00	1,38%
5	02	25	0	00	00		<b>PROTECCION MEDIO AMBIENTE</b>	<b>540.000,00</b>	<b>0,12%</b>
5	02	25	1	00	00		<b>SERVICIOS</b>	<b>540.000,00</b>	<b>0,12%</b>
5	02	25	1	04	00		<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>540.000,00</b>	<b>0,12%</b>
5	02	25	1	04	06		Servicios Generales	540.000,00	0,12%
5	02	28	0	00	00		<b>ATENCION EMERGENCIAS CANTONALES</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,11%</b>
5	02	28	1	00	00		<b>SERVICIOS</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,11%</b>
5	02	28	1	04	00		<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,11%</b>
5	02	28	1	04	06		Servicios Generales	500.000,00	0,11%
<b>TOTAL DEL PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES</b>								<b>436.166.288,10</b>	<b>100,00%</b>

MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA PRESUPUESTO ORDINARIO 2011 PROGRAMA Nº III INVERSIONES									
CODIGO							NOMBRE DE LA CUENTA	PRESUPUESTO ORDINARIO	%
5	03	00	00	0	00	00	<b>INVERSIONES:</b>	<b>193.854.926,12</b>	<b>100,00%</b>
5	03	01	00	0	00	00	<b>EDIFICIOS</b>	<b>13.677.813,00</b>	<b>7,06%</b>
5	03	01	01	0	00	00	<b>ACONDICIONAMIENTO DEL EDIFICIO MUNICIPAL (LEY 7600)</b>	<b>13.677.813,00</b>	<b>7,06%</b>
5	03	01	01	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	<b>13.677.813,00</b>	<b>7,06%</b>
5	03	01	01	1	04	00	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>13.677.813,00</b>	<b>7,06%</b>
5	03	01	01	1	04	06	Servicios Generales	13.677.813,00	7,06%

5	03	02	00	0	00	00	<b>VIAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE</b>	<b>112.660.156,00</b>	<b>58,12%</b>
5	03	02	01	0	00	00	<b>Unidad Técnica de Gestión Vial</b>	<b>12.660.156,00</b>	<b>6,53%</b>
5	03	02	01	0	00	00	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>4.519.620,00</b>	<b>2,33%</b>
5	03	02	01	0	01	00	<b>REMUNERACIONES BASICAS</b>	<b>3.544.800,00</b>	<b>1,83%</b>
5	03	02	01	0	01	01	Sueldos para cargos fijos	3.544.800,00	1,83%
5	03	02	01	0	03	00	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>295.281,84</b>	<b>0,15%</b>
5	03	02	01	0	03	03	Decimotercer mes	295.281,84	0,15%
5	03	02	01	0	04	00	<b>CONTRIBUCIONES PATRON AL DESARR Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>520.022,16</b>	<b>0,27%</b>
5	03	02	01	0	04	01	Contrib patrón al seg de salud de la C.C.S.S-14.17%	502.298,16	0,26%
5	03	02	01	0	04	05	Contrib patrón al Bco. Popul y Des Comunal 0,50%	17.724,00	0,01%
5	03	02	01	0	05	00	<b>CONTRIBUCIONES PAT A FONDOS DE PENS Y OTROS FOND CAPIT</b>	<b>159.516,00</b>	<b>0,08%</b>
5	03	02	01	0	05	02	Aporte patronal al Régimen Obligat de Pensiones Compl 1,50%	53.172,00	0,03%
5	03	02	01	0	05	03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral 3%	106.344,00	0,05%
5	03	02	01	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	<b>6.003.354,00</b>	<b>3,10%</b>
5	03	02	01	1	03	00	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,08%</b>
5	03	02	01	1	03	03	Impresión encuadernación y otros	150.000,00	0,08%
5	03	02	01	1	04	00	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>5.697.010,00</b>	<b>2,94%</b>
5	03	02	01	1	04	06	Servicios Generales	5.697.010,00	2,94%
5	03	02	01	1	06	00	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>106.344,00</b>	<b>0,05%</b>
5	03	02	01	1	06	01	Seguros	106.344,00	0,05%
5	03	02	01	1	08	00	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,03%</b>
5	03	02	01	1	08	08	Mantenimiento y reparación de equipo de computo y sistema	50.000,00	0,03%
5	03	02	01	2	00	00	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>1.450.000,00</b>	<b>0,75%</b>
5	03	02	01	2	01	00	<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>1.100.000,00</b>	<b>0,57%</b>
5	03	02	01	2	01	01	Combustibles y lubricantes	1.000.000,00	0,52%
5	03	02	01	2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	100.000,00	0,05%
5	03	02	01	2	99	00	<b>UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>350.000,00</b>	<b>0,18%</b>
5	03	02	01	2	99	01	Útiles y materiales de Oficina y computo	200.000,00	0,10%
5	03	02	01	2	99	03	Productos de papel cartón e impresos	150.000,00	0,08%
5	03	02	01	5	00	00	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>687.182,00</b>	<b>0,35%</b>
5	03	02	01	5	01	00	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>687.182,00</b>	<b>0,35%</b>
5	03	02	01	5	01	04	Equipo y mobiliario de Oficina	187.182,00	0,10%
5	03	02	01	5	01	05	Equipo y Programas de Computo	500.000,00	0,26%
5	03	02	02	0	00	00	<b>Mejoras a Calle el Rincón</b>	<b>35.000.000,00</b>	<b>18,05%</b>
5	03	02	02	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	<b>35.000.000,00</b>	<b>18,05%</b>
5	03	02	02	1	04	00	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>35.000.000,00</b>	<b>18,05%</b>
5	03	02	02	1	04	06	Servicios Generales	35.000.000,00	18,05%
5	03	02	03	0	00	00	<b>Mejoras a Calle Hidalgo</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>5,16%</b>
5	03	02	03	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>5,16%</b>
5	03	02	03	1	04	00	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>5,16%</b>
5	03	02	03	1	04	06	Servicios Generales	10.000.000,00	5,16%

5	03	02	04	0	00	00	Mejoras a Calle Derrumbe	10.000.000,00	5,16%
5	03	02	04	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	10.000.000,00	5,16%
5	03	02	04	1	04	00	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	10.000.000,00	5,16%
5	03	02	04	1	04	06	Servicios Generales	10.000.000,00	5,16%
5	03	02	05	0	00	00	Mejoras a Calle Pajarita	7.000.000,00	3,61%
5	03	02	05	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	7.000.000,00	3,61%
5	03	02	05	1	04	00	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	7.000.000,00	3,61%
5	03	02	05	1	04	06	Servicios Generales	7.000.000,00	3,61%
5	03	02	06	0	00	00	Mejoras a Calle Salesiano	18.000.000,00	9,29%
5	03	02	06	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	18.000.000,00	9,29%
5	03	02	06	1	04	00	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	18.000.000,00	9,29%
5	03	02	06	1	04	06	Servicios Generales	18.000.000,00	9,29%
5	03	02	07	0	00	00	Mejoras a Calle Potrerillos	10.000.000,00	5,16%
5	03	02	07	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	10.000.000,00	5,16%
5	03	02	07	1	04	00	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	10.000.000,00	5,16%
5	03	02	07	1	04	06	Servicios Generales	10.000.000,00	5,16%
5	03	02	08	0	00	00	Bacheos a calles municipales de santa barbara	10.000.000,00	5,16%
5	03	02	08	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	10.000.000,00	5,16%
5	03	02	08	1	04	00	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	10.000.000,00	5,16%
5	03	02	08	1	04	06	Servicios Generales	10.000.000,00	5,16%
5	03	06	00	0	00	00	<b>OTRAS OBRAS</b>	65.026.627,12	33,54%
5	03	06	01	0	00	00	<b>Dirección Técnica y Estudios</b>	65.026.627,12	33,54%
5	03	06	01	0	00	00	<b>REMUNERACIONES</b>	45.360.037,50	23,40%
5	03	06	01	0	01	00	<b>REMUNERACIONES BASICAS</b>	26.834.400,00	13,84%
5	03	06	01	0	01	01	Sueldos para cargos fijos	26.834.400,00	13,84%
5	03	06	01	0	03	00	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	11.705.622,45	6,04%
5	03	06	01	0	03	01	Retribución por años de servicio	1.015.060,00	0,52%
5	03	06	01	0	03	02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	7.727.040,00	3,99%
5	03	06	01	0	03	03	Decimotercer mes	2.963.522,45	1,53%
5	03	06	01	0	04	00	<b>CONTRIBUCIONES PATRON AL DESARR Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	5.219.072,55	2,69%
5	03	06	01	0	04	01	Contrib patrón al seg de salud de la C.C.S.S-14.17%	5.041.190,05	2,60%
5	03	06	01	0	04	05	Contrib patrón al Bco. Popul y Des Comunal 0,50%	177.882,50	0,09%
5	03	06	01	0	05	00	<b>CONTRIBUCIONES PAT A FONDOS DE PENS Y OTROS FOND CAPIT</b>	1.600.942,50	0,83%
5	03	06	01	0	05	02	Aporte patronal al Régimen Obligat de Pensiones Compl 1,50%	533.647,50	0,28%
5	03	06	01	0	05	03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral 3%	1.067.295,00	0,55%
5	03	06	01	1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	9.250.000,00	4,77%
5	03	06	01	1	03	00	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	1.000.000,00	0,52%
5	03	06	01	1	03	03	Impresión encuadernación y otros	1.000.000,00	0,52%
5	03	06	01	1	04	00	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	5.000.000,00	2,58%
5	03	06	01	1	04	06	Servicios Generales	5.000.000,00	2,58%
5	03	06	01	1	05	00	<b>GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</b>	100.000,00	0,05%
5	03	06	01	1	05	02	Viáticos dentro del país	100.000,00	0,05%

5	03	06	01	1	06	00	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,52%</b>
5	03	06	01	1	06	01	Seguros	1.000.000,00	0,52%
5	03	06	01	1	07	00	<b>CAPACITACION Y PROTOCOLO</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,52%</b>
5	03	06	01	1	07	01	Actividades de capacitación	1.000.000,00	0,52%
5	03	06	01	1	08	00	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>	<b>1.150.000,00</b>	<b>0,59%</b>
5	03	06	01	1	08	05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	1.000.000,00	0,52%
5	03	06	01	1	08	08	Mantenimiento y reparación de equipo de computo y sistema	150.000,00	0,08%
5	03	06	01	2	00	00	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>6.500.000,00</b>	<b>3,35%</b>
5	03	06	01	2	01	00	<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>3.500.000,00</b>	<b>1,81%</b>
5	03	06	01	2	01	01	Combustibles y lubricantes	2.500.000,00	1,29%
5	03	06	01	2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	1.000.000,00	0,52%
5	03	06	01	2	04	00	<b>HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,52%</b>
5	03	06	01	2	04	02	Repuestos y accesorios	1.000.000,00	0,52%
5	03	06	01	2	99	00	<b>UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>1,03%</b>
5	03	06	01	2	99	01	Útiles y materiales de Oficina y computo	1.000.000,00	0,52%
5	03	06	01	2	99	03	Productos de papel cartón e impresos	1.000.000,00	0,52%
5	03	06	01	5	00	00	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>3.916.589,62</b>	<b>2,02%</b>
5	03	06	01	5	01	00	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>3.916.589,62</b>	<b>2,02%</b>
5	03	06	01	5	01	04	Equipo y mobiliario de Oficina	916.589,62	0,47%
5	03	06	01	5	01	05	Equipo y Programas de Computo	3.000.000,00	1,55%
5	03	07	01	0	00	00	<b>OTROS FONDOS E INVERSIONES</b>	<b>2.490.330,00</b>	<b>1,28%</b>
5	03	07	01	0	00	00	<b>Plan Lotificación ley 6282-79</b>	<b>2.490.330,00</b>	<b>1,28%</b>
5	03	07	01	5	00	00	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>2.490.330,00</b>	<b>1,28%</b>
5	03	07	01	5	03	00	<b>Bienes Preexistentes</b>	<b>2.490.330,00</b>	<b>1,28%</b>
5	03	07	01	5	03	01	<b>Terrenos</b>	<b>2.490.330,00</b>	<b>1,28%</b>
5	03	07	01	5	03	01 01	Compra terreno para Plan Lotificación	2.490.330,00	1,28%
<b>Total programa III Inversiones</b>								<b>193.854.926,12</b>	<b>100,00%</b>

MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA PRESUPUESTO ORDINARIO 2011 CONSOLIDADO POR PROGRAMAS		
NOMBRE DEL PROGRAMA	Presupuesto Ordinario	%
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>989.244.085,10</b>	<b>100,00%</b>
<b>PROGRAMA I DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERALES</b>	<b>359.222.870,88</b>	<b>36,31%</b>
<b>PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES</b>	<b>436.166.288,10</b>	<b>44,09%</b>
<b>PROGRAMA III INVERSIONES</b>	<b>193.854.926,12</b>	<b>19,60%</b>
<b>TOTAL POR PROGRAMAS</b>	<b>989.244.085,10</b>	<b>100,00%</b>

<b>PROGRAMA DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERALES CONSOLIDADO</b>		
<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>Presupuesto Ordinario</b>	<b>%</b>
<b>REMUNERACIONES</b>	<b>228.887.927,71</b>	<b>63,72%</b>
<b>SERVICIOS</b>	<b>36.013.703,78</b>	<b>10,03%</b>
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>14.716.991,41</b>	<b>4,10%</b>
<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>0,56%</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>77.604.247,98</b>	<b>21,60%</b>
<b>TOTAL PROGRAMA I DIREC Y ADM GENERALES</b>	<b>359.222.870,88</b>	<b>100,00%</b>

<b>MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA PRESUPUESTO ORDINARIO 2011 PROGRAMA Nº II SERVICIOS COMUNALES CONSOLIDADO</b>		
<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>Presupuesto Extraordinario</b>	<b>%</b>
<b><u>SERVICIOS COMUNALES</u></b>	<b><u>436.166.288,10</u></b>	<b>100,00%</b>
<b>REMUNERACIONES</b>	<b>159.064.574,55</b>	<b>36,47%</b>
<b>SERVICIOS</b>	<b>197.089.800,95</b>	<b>45,19%</b>
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>69.965.524,40</b>	<b>16,04%</b>
<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>1,60%</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>3.046.388,20</b>	<b>0,70%</b>
<b>TOTAL PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES</b>	<b>436.166.288,10</b>	<b>100,00%</b>

PRESUPUESTO ORDINARIO 2011 PROGRAMA N° III INVERSIONES CONSOLIDADO		
NOMBRE DE LA CUENTA	Presupuesto Extraordinario	%
<b>INVERSIONES</b>	<b>193.854.926,12</b>	<b>100,00%</b>
<b>REMUNERACIONES</b>	<b>49.879.657,50</b>	<b>25,73%</b>
<b>SERVICIOS</b>	<b>128.931.167,00</b>	<b>66,51%</b>
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>7.950.000,00</b>	<b>4,10%</b>
<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>7.094.101,62</b>	<b>3,66%</b>
<b>TOTAL PROGRAMA III- INVERSIONES</b>	<b>193.854.926,12</b>	<b>100,00%</b>

MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA PRESUPUESTO ORDINARIO 2011 CIERRE POR PROGRAMAS		
NUMERO DE PROGRAMA	MONTO ASIGNADO	%
PROGRAMA I -DIR Y ADM GRAL	359.222.870,88	36,31%
PROGRAMA I I- SERVICIOS COMUNALES	436.166.288,10	44,09%
PROGRAMA III INVERSIONES	193.854.926,12	19,60%
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>989.244.085,10</b>	<b>100,00%</b>
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>989.244.085,10</b>	<b>100,00%</b>
<b>DIFERENCIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA PRESUPUESTO ORDINARIO 2011 OBJETO GENERAL DEL GASTO DETALLADO					
			NOBRE DE LA CUENTA	PRESUP ORD	%
0	00	00	REMUNERACIONES	437.832.159,76	44,26%
0	01	00	REMUNERACIONES BASICAS	242.891.452,00	24,55%
0	01	01	Sueldos para cargos fijos	237.391.452,00	24,00%
0	01	02	Jornales	4.000.000,00	0,40%
0	01	05	Suplencias	1.500.000,00	0,15%
0	02	00	REMUNERACIONES EVENTUALES	18.298.704,13	1,85%
0	02	02	Tiempo Extraordinario	500.000,00	0,05%

0	02	05	Dietas	17.798.704,13	1,80%
0	03	00	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>113.721.380,05</b>	<b>11,50%</b>
0	03	01	Retribución por años de servicio	53.275.676,92	5,39%
0	03	02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	32.985.628,44	3,33%
0	03	03	Decimotercer mes	27.460.074,69	2,78%
0	04	00	<b>CONTRIBUCIONES PATRON AL DESARR Y LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>48.360.059,50</b>	<b>4,89%</b>
0	04	01	Contrib patrón al seg de salud de la C.C.S.S-14%	46.711.795,72	4,72%
0	04	05	Contrib patrón al Bco. Popul y Des Comunal 0,50%	1.648.263,79	0,17%
0	05	00	<b>CONTRIBUCIONES PAT A FONDOS DE PENS Y OTROS FOND CAPIT</b>	<b>14.560.564,08</b>	<b>1,47%</b>
0	05	02	Aporte patronal al Régimen Obligat de Pensiones Compl 1,5	4.944.791,36	0,50%
0	05	03	Aporte patronal al Fondo de Capitalización Laboral 3%	9.615.772,72	0,97%
1	00	00	<b>SERVICIOS</b>	<b>362.034.671,73</b>	<b>36,60%</b>
1	02	00	<b>SERVICIOS BASICOS</b>	<b>13.500.000,00</b>	<b>1,36%</b>
1	02	02	Servicio de energía eléctrica	8.500.000,00	0,86%
1	02	04	Servicio de telecomunicaciones	5.000.000,00	0,51%
1	03	00	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>11.466.990,00</b>	<b>1,16%</b>
1	03	01	Información	2.700.000,00	0,27%
1	03	03	Impresión encuadernación y otros	4.766.990,00	0,48%
1	03	06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	4.000.000,00	0,40%
1	04	00	<b>SERVICIOS DE GESTION Y APOYO</b>	<b>309.851.227,73</b>	<b>31,32%</b>
1	04	02	Servicios Jurídicos	3.500.000,00	0,35%
1	04	06	Servicios Generales	306.351.227,73	30,97%
1	05	00	<b>GASTOS DE VIAJE</b>	<b>705.110,00</b>	<b>0,07%</b>
1	05	02	Viáticos dentro del país	705.110,00	0,07%
1	06	00	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>14.381.344,00</b>	<b>1,45%</b>
1	06	01	Seguros	14.381.344,00	1,45%
1	07	00	<b>CAPACITACION Y PROTOCOLO</b>	<b>6.350.000,00</b>	<b>0,64%</b>
1	07	01	Actividades de Capacitación	5.350.000,00	0,54%
1	07	02	Actividades protocolarias y sociales	250.000,00	0,03%
1	07	03	Gastos de representación institucional	750.000,00	0,08%
1	08	00	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACION</b>	<b>5.780.000,00</b>	<b>0,58%</b>
1	08	05	Mantenimiento y reparación equipo de transporte	3.250.000,00	0,33%
1	08	06	Mantenimiento y reparación equipo de comunicación	250.000,00	0,03%
1	08	08	Mantenimiento y reparación equipo de computo y sistemas	1.050.000,00	0,11%
1	08	99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	1.230.000,00	0,11%
2	00	00	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>92.632.515,81</b>	<b>9,36%</b>
2	01	00	<b>PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS</b>	<b>31.625.000,00</b>	<b>3,20%</b>
2	01	01	Combustibles y lubricantes	20.850.000,00	2,11%
2	01	02	Productos farmacéuticos y medicinales	150.000,00	0,02%
2	01	04	Tintas, pinturas y diluyentes	5.825.000,00	0,59%
2	01	99	Otros productos químicos	4.800.000,00	0,49%
2	02	00	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROFORESTALES</b>	<b>750.000,00</b>	<b>0,08%</b>
2	02	02	Productos agroforestales	100.000,00	0,01%
2	02	03	Alimentos y bebidas	650.000,00	0,07%
2	03	00	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO DE CONSTRUCCION Y MANTENIM</b>	<b>37.565.524,40</b>	<b>3,80%</b>
2	03	01	Materiales y productos metálicos	6.187.953,50	0,63%
2	03	02	Materiales y productos minerales y asfálticos	9.127.500,00	0,92%
2	03	03	Madera y sus derivados	750.000,00	0,08%

2	03	04		Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de computo	225.000,00	0,02%
2	03	06		Materiales y productos de plástico	20.200.070,90	2,04%
2	03	99		Otros materiales y productos de uso de la construcción	1.075.000,00	0,11%
2	04	00		<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</b>	<b>7.125.000,00</b>	<b>0,72%</b>
2	04	01		Herramientas e instrumentos	1.700.000,00	0,17%
2	04	02		Repuestos y accesorios	5.425.000,00	0,55%
2	99	00		<b>UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</b>	<b>15.566.991,41</b>	<b>1,57%</b>
2	99	01		Útiles y materiales de Oficina y computo	4.500.000,00	0,45%
2	99	03		Productos de papel cartón e impresos	4.916.991,41	0,50%
2	99	04		Textiles y vestuario	4.000.000,00	0,40%
2	99	05		Útiles y materiales de limpieza	800.000,00	0,08%
2	99	99		Otros útiles, materiales y suministros	1.350.000,00	0,14%
5	00	00		<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>16.094.101,62</b>	<b>1,63%</b>
5	01	00		<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>13.603.771,62</b>	<b>1,38%</b>
5	01	04		Equipo y mobiliario de oficina	1.603.771,62	0,16%
5	01	05		Equipo y programas de cómputo	6.000.000,00	0,61%
5	01	99		Maquinaria y equipo diverso	6.000.000,00	0,61%
5	03	01		<b>TERRENOS</b>	<b>2.490.330,00</b>	<b>0,25%</b>
5	03	01	01	Compra de terreno para Plan Lotificación-ley 6282-79	2.490.330,00	0,25%
6	00	00		<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>80.650.636,18</b>	<b>8,15%</b>
6	03	01		<b>PRESTACIONES</b>	<b>2.546.388,20</b>	<b>0,26%</b>
6	03	01		Prestaciones Legales	2.546.388,20	0,26%
6	06	00		<b>OTRAS TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>1.750.000,00</b>	<b>0,18%</b>
6	06	02		Reintegros o Devoluciones	1.750.000,00	0,18%
6	01	00		<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO</b>	<b>75.854.247,98</b>	<b>7,67%</b>
6	01	01		<b>Transferencias corrientes al Gobierno Central</b>	<b>2.510.000,00</b>	<b>0,25%</b>
6	01	01	1	Ministerio de Hacienda (MHD), anexo N°4 (ONT)	2.510.000,00	0,25%
6	01	02		<b>Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados</b>	<b>8.990.000,00</b>	<b>0,91%</b>
6	01	02	1	Comisión Nal p/ la Gestión de la Biodiversidad (CONAGEBIO)	200.000,00	0,02%
6	01	02	2	Junta Administrativa del Registro Nacional-Anexo N°	7.530.000,00	0,76%
6	01	02	3	Fondo Pro Parques Nacionales	1.260.000,00	0,13%
6	01	03		<b>Transferencias Corrientes a Instit Descentralizadas no Emp</b>	<b>30.046.220,43</b>	<b>3,04%</b>
6	01	03	1	Juntas de Educación (anexo n° 3) 10% IBI	25.100.000,00	2,54%
6	01	03	2	Consejo Nacional de Rehabilitación y Educación Especial	4.946.220,43	0,50%
6	01	04		<b>Transferencias Corrientes a Gobiernos Locales</b>	<b>34.308.027,55</b>	<b>3,47%</b>
6	01	04	1	Comités Cantonales de deportes y Recreación	29.677.322,55	3,00%
6	01	04	3	Liga de Municipalidades de Heredia	4.630.705,00	0,47%
6	04	00		<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES PRIVADAS</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,05%</b>
6	04	01	1	Asociación Desarrollo Integral de Santa Bárbara-gastos Bibliote	500.000,00	0,05%
				<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>989.244.085,10</b>	<b>100,00%</b>

## PRESUPUESTO ORDINARIO 2011

## CUADRO # 2

## Estructura organizacional (Recursos Humanos)

1. Nombre de la institución.

Municipalidad de Santa Barbara

2. Año

2011

Nivel	Procesos sustantivos		Diferencia	Por programa				Apoyo		Diferencia	Por programa					
	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales		I	II	I	V	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales		I	II	I	V		
Nivel superior ejecutivo			0					2		0	2					
Profesional	5		0		1	4		3		0	3					
Técnico	9		0	5	2	2		7		0	7					

Administrativo	0		0					4			0	4				
	24		0		2	4		3			0	3				
De servicio																
<b>Total</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>RESUME N:</b>	
Plazas en sueldos para cargos fijos	57
Plazas en servicios especiales	0
Plazas en procesos sustantivos	38
Plazas en procesos de apoyo	19
<b>Total de plazas</b>	<b>57</b>

<b>RESUMEN POR PROGRAMA:</b>	
Programa I: Dirección y Administración General	2
Programa II: Servicios Comunitarios	4
Programa III: Inversiones	2
Programa IV: Partidas específicas	7
<b>Total de plazas</b>	<b>5</b>
	<b>7</b>

**MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA  
PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2011  
CUADRO Nº 3 CALCULO SALARIO ALCALDE  
RELAC DEL 0% DE ENERO A DICIEMBRE 2011**

<b>DETALLE SALARIO ALCALDE MUNICIPAL</b>		
<b>Por ser el salario del INGENIERO HIDRAULICO el más alto se toma como base según el artículo 20 del código municipal para el establecimiento del salario del alcalde, más 10%</b>		
<b>DETALLE DEL CALCULO</b>		
<b>Salario mayor pagado</b>	<b>SALARIO ANTES DE ANUALIDAD</b>	<b>SALARIO DESPUES DE ANUALIDAD</b>
Salario ingeniero Hidráulico (ingresado 30-06-2008)		
Salario Base	536.600,00	536.600,00
Anualidades Acumuladas	107.320,00	107.320,00
Restricción del ejercicio liberal de la profesión	295.130,00	295.130,00
Anualidad del periodo	0,00	10.732,00
Total Salario Ingeniero Hidráulico	939.050,00	949.782,00
Más:		
Más 10 % del salario mayor pagado (art 20 C.M.)	93.905,00	94.978,20
Salario Base del Alcalde	1.032.955,00	1.044.760,20
Total Salario base mensual propuesto	1.032.955,00	1.044.760,20
Restricción del ejercicio liberal de la profesión 65%	671.420,75	679.094,13
Total salario actual antes y después anualidad	<b>1.704.375,75</b>	<b>1.723.854,33</b>
Numero de meses a cancelar	5	7
Total de Enero a Junio y Julio a Diciembre 2011	<b>8.521.878,75</b>	<b>12.066.980,31</b>
<b>TOTAL ANUAL A PRESUPUESTAR</b>		<b>20.588.859,06</b>

**MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA  
PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2010  
CUADRO Nº 3 CALCULO SALARIO ALCALDE  
RELAC DEL 10% DE ENERO A DICIEMBRE 2011**

<b>DETALLE SALARIO ALCALDE MUNICIPAL</b>		
<b>Por ser el salario del INGENIERO HIDRAULICO el más alto se toma como base según el artículo 20 del código municipal para el establecimiento del salario del alcalde, más 10%</b>		
<b>DETALLE DEL CALCULO</b>		
<b>Salario mayor pagado</b>	<b>SALARIO ANTES DE ANUALIDAD</b>	<b>SALARIO DESPUES DE ANUALIDAD</b>
Salario ingeniero Hidráulico (ingresado 30-06-2008)		

Salario Base	590.300,00	590.300,00
Anualidades Acumuladas	118.060,00	118.060,00
Restricción del ejercicio liberal de la profesión	295.130,00	295.130,00
Anualidad del periodo		11.806,00
Total Salario Ingeniero Hidráulico	1.003.490,00	1.015.296,00
Más:		
Más 10 % del salario mayor pagado (art 20 C.M.)	100.349,00	101.529,60
Salario Base del Alcalde	1.103.839,00	1.116.825,60
Total Salario base mensual propuesto	1.103.839,00	1.116.825,60
Restricción del ejercicio liberal de la profesión 65%	717.495,35	725.936,64
Total salario actual antes y después anualidad	<b>1.821.334,35</b>	<b>1.842.762,24</b>
Numero de meses a cancelar	5	7
Total de Enero a Junio y Julio a Diciembre 2011	<b>9.106.671,75</b>	<b>12.899.335,68</b>
<b>TOTAL ANUAL A PRESUPUESTAR</b>		<b>22.006.007,43</b>

**MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA  
PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2011  
CUADRO Nº 3 CALCULO SALARIO VICE-  
ALCALDE  
RELAC DEL 0% DE ENERO A DICIEMBRE 2011**

DETALLE SALARIO VICE -ALCALDE MUNICIPAL		
DETALLE DEL CALCULO		
	SALARIO ANTES DE ANUALIDAD	SALARIO DESPUES DE ANUALIDAD
Salario Base del Alcalde Municipal	1.032.955,00	1.044.760,20
Anualidades Acumuladas	0,00	0,00
Restricción del ejercicio liberal de la profesión 65%	671.420,75	679.094,13
Anualidad del periodo	0,00	0,00
Total Salario Alcalde Municipal	1.704.375,75	1.723.854,33
Mas:		
Salario Base del Vice -Alcalde, 80%del salario del Alcalde Mpal	826.364,00	835.808,16
Total Salario base mensual propuesto	826.364,00	835.808,16
Restricción del ejercicio liberal de la profesión 65%	537.136,60	543.275,30
Total salario actual antes y después anualidad	<b>1.363.500,60</b>	<b>1.379.083,46</b>
Numero de meses a cancelar	5	7
Total de Enero a Junio y Julio a Diciembre 2011	<b>6.817.503,00</b>	<b>9.653.584,25</b>

<b>TOTAL ANUAL A PRESUPUESTAR</b>	<b>16.471.087,25</b>
-----------------------------------	----------------------

**MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA  
PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2011  
CUADRO Nº 3 CALCULO SALARIO VICE-  
ALCALDE**

**RELAC DEL 10% DE ENERO A DICIEMBRE 2011**

DETALLE SALARIO VICE-ALCALDE MUNICIPAL		
DETALLE DEL CALCULO		
Salario mayor pagado	SALARIO ANTES DE ANUALIDAD	SALARIO DESPUES DE ANUALIDAD
Salario Base del Alcalde Municipal	1.103.839,00	1.116.825,60
Anualidades Acumuladas	0,00	0,00
Restricción del ejercicio liberal de la profesión 65%	717.495,35	725.936,64
Anualidad del periodo	0,00	0,00
Total Salario Alcalde Municipal	<b>1.821.334,35</b>	<b>1.842.762,24</b>
Mas:		
Salario Base del Vice -Alcalde, 80%del salario del Alcalde Mpal	883.071,20	893.460,48
Total Salario base mensual propuesto	<b>883.071,20</b>	<b>893.460,48</b>
Restricción del ejercicio liberal de la profesión 65%	573.996,28	580.749,31
Total salario actual antes y después anualidad	<b>1.457.067,48</b>	<b>1.474.209,79</b>
Numero de meses a cancelar	<b>5</b>	<b>7</b>
Total de Enero a Junio y Julio a Diciembre 2011	<b>7.285.337,40</b>	<b>10.319.468,54</b>
<b>TOTAL ANUAL A PRESUPUESTAR</b>		<b>17.604.805,94</b>

**MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA  
CUADRO No. 4  
DETALLE DE LA DEUDA**

TOTAL DEUDAS					
ENTIDAD FINANCIERA	Nº OPERACIÓN	INTERESES (1)	AMORTIZACIÓN (2)	TOTAL	OBJETIVO DEL PRÉSTAMO
No contamos con ningún pres	Nº OPERACION	0,00	0,00	0,00	
tamo.	Nº OPERACION	0,00	0,00	0,00	
	Nº OPERACION	0,00	0,00	0,00	

	Nº OPERACION	0,00	0,00	0,00
	Nº OPERACION	0,00	0,00	0,00
	Nº OPERACION	0,00	0,00	0,00
	Nº OPERACION	0,00	0,00	0,00
	Nº OPERACION	0,00	0,00	0,00
	Nº OPERACION	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PRESUPUESTO ORDINARIO 2009</b>				<b>0,00</b>

<b>DIFERENCIA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-------------------	--	-------------	-------------	-------------

(1) Se clasifican dentro del Grupo Intereses sobre préstamos 3.02 (Verificar subpartida según entidad prestataria).

(2) Se clasifican dentro del Grupo Amortización de préstamos 8.02 (Verificar subpartida según entidad prestataria).

**MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA**

**CUADRO No. 5**

**TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL A FAVOR DE ENTIDADES PUBLICAS**

<b>Código de gasto</b>	<b>NOMBRE DEL BENEFICIARIO CLASIFICADO SEGÚN PARTIDA Y GRUPO DE EGRESOS</b>	<b>FUNDAMENTO LEGAL</b>	<b>MONTO</b>	<b>FINALIDAD DE LA TRANSFERENCIA</b>
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>		<b>76.354.247,98</b>	
<b>6.04</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PUBLICAS SIN FINES DE LUCRO</b>		<b>76.354.247,98</b>	
3007042030	Junta administrativa Registro Público, 3% IBI	Ley 7729	<b>7.530.000,00</b>	<b>Aporte de ley</b>
103	Fondo Pro-Parques Nacionales (el 70% del 90%rest)	Ley 7788	<b>1.260.000,00</b>	<b>Aporte de ley</b>
4840	Juntas de Educación 10% IBI	Ley 7729	<b>25.100.000,00</b>	<b>Aporte escuelas públicas</b>
3007051026	Consejo Nacional de Rehabilitación	Ley 5347 art 19	<b>4.946.220,43</b>	<b>Aporte de ley</b>
601	Comité Cantonal de Deportes y Recreación	Ley 7794 art 170	<b>29.677.322,55</b>	<b>Aporte de ley</b>
79	Aporte Federación Municipalidades de Heredia	Ley 5119	<b>4.630.705,00</b>	<b>Aporte de ley</b>
2100042005	Órgano de Normalización Técnica (Gbno. Central)1%	Ley 7729	<b>2.510.000,00</b>	<b>Aporte de ley</b>
2079	Asociación de Desarrollo Comunal de Santa Bárbara	Ley 3859 art 19	<b>500.000,00</b>	<b>Gastos de Biblioteca</b>
913	Comisión Nal para la gestión de la biodiversidad 10%	Ley 7788	<b>200.000,00</b>	<b>Aporte de ley</b>

			0,00	
	TOTAL		76.354.247,98	

*Toma la palabra la regidora Ana Cecilia para manifestar, compañeros yo me he dado a la tarea de muchas horas de estudiar este presupuesto, le he dicho al señor Alcalde que me siento frustrada, que realmente uno esperaba que hubiese más margen, mas oportunidad para proyectar otro tipo de trabajo. A mi me parece que este presupuesto es casi una copia del presupuesto del año pasado, es muy poco lo que se sube, no se llegó siquiera a los mil millones de colones y así es muy difícil el poder presentar a la comunidad proyectos importantes. Básicamente la mayor parte del presupuesto se esta destinando a sostener el aparato administrativo y departe mía y de mucho de mis compañeros yo se que había una expectativa grande por poder desarrollar proyectos, hicimos las visitas a las comunidades con la idea de poder ayudarlas con algunos de los proyectos que tenían y que hoy nos veamos maniatados en el sentido que N° un cinco se pueda presupuestar para esos fines. Tenemos también según me informan una condenatoria ya en el caso laboral de la ex alcaldesa Karina Retana. Me dicen que fue notificado el 24 de agosto de este año la resolución final de ese proceso, entonces es importante, pero el día de mañana me voy abocar a conseguir ese expediente para ver si efectivamente fue notificada la administración y de ser así que ya llegó a la ultima instancia, no que más a la municipalidad responde con lo ahí establecido. Y con base en eso tendríamos que hacer un esfuerzo extraordinario para poder corresponder con ese pago a la mayor brevedad, es obligatorio, tenemos que hacerlo si no nos queremos ver en problemas más serios. Así las cosas y en vista de que no se tuvo por parte de la comisión el suficiente tiempo como para poder dedicarse a raspar la ollita del presupuesto y ver de donde se tomaban recursos para una cosa y para otra. Luego el plan Operativo no fue presentado junto con el presupuesto, como debió haber sido las dos cosas al mismo tiempo, entonces son varias cosas que nos han limitado el poder analizar más profundamente y ver si se podían extraer recursos. En fin ha sido una delimitante muy grande, sabemos perfectamente que si no aprobamos nosotros el presupuesto pues quedaría rigiendo el del año anterior y la Contraloría nos daría un gran jalón de orejas, tendríamos serios problemas definitivamente para poder ejecutar el próximo año. Así que el mal menor era el aprobar el presupuesto tal cual está y en una reunión que sostuvimos con el señor alcalde le hicimos ver la necesidad de que nos abocáramos a realizar un plan de trabajo, un programa con los jefes de los departamentos donde se generan recursos de la municipalidad principalmente ver como bienes inmuebles podemos echarlo andar de una forma más eficiente para que eso se vea reflejado en los ingresos, no es posible que teníamos un 70% de las propiedades del cantón sin declarar, eso es inconcebible, tenemos que trabajar seriamente en eso. Pudimos haber podido abultar el ingreso por medio de bienes inmuebles y de una vez ahí presupuestar profesional, el personal que hacia falta para esa oficina, pero nos vimos limitados también de tiempo precisamente para hacer esa reunión y montar ese engranaje ahí con los jefes de esos departamentos y entonces queda como proyecto. Nosotros vamos a pedirle mediante mociones a la administración para que ese trabajo se empiece a realizar, se empiece a coordinar de manera que se generen recursos adicionales que manejaríamos si Dios nos ayuda como un superávit y podríamos ya destinar parte de ello a obra comunal. Hay otra situación ahí que son los pluses salariales de proveeduría y tesorería en cuanto a lo que es la dedicación exclusiva y demás, eso está ahí todavía por resolverse, son*

procesos que están pendientes se presupuesto para el 2011 pero como todavía no están resueltos esos casos, entonces yo diría que de ahí podemos echar mano. Entonces no es simple y sencillamente que se está aprobando por aprobar, realmente si se han barajado varias opciones y se ha estudiado, si hay mucha preocupación y de parte de la presidenta, de mi persona y compañeros hay pues toda una disposición para que trabajemos en aras de que no nos quedemos con este ingreso proyectado, sino que vayamos mucho más allá y podamos proyectarnos también a la comunidad, como les dije con obras comunales y también para corresponder cualquier obligación que tengamos ahí por venir, gracias.

Una vez escuchamos los comentarios con respecto al presupuesto ordinario del 2011, el señor presidente municipal en ejercicio Mario Villamizar Rodriguez procede a someter a votación el dictamen de la comision de hacienda y presupuesto para la aprobación del presupuesto ordinario para el año 20011 junto con el PAO. Los que estén de acuerdo sírvanse levantar la mano.

**ACUERDO NO. 487-2010**

**El Concejo Municipal por votación unánime acuerda aprobar el presupuesto ordinario para el ejercicio económico del año 2011 junto con el PAO. ACUERDO FIRME**

**Se concluye la sesión a las diecinueve horas**

**Secretaria**

**Alcalde**

**Sesión Ordinaria No. 21**

Sesión Ordinaria No. 21, celebrada por la Municipalidad de Santa Bárbara de Heredia el día martes veintiuno de setiembre del año dos mil diez, siendo las dieciocho horas, con la asistencia de los señores regidores, Licenciado Mario Villamizar Rodriguez quien preside, señor Horacio Barrantes Gutiérrez, Licenciada Ana Cecilia Solís Ugalde, Licenciada Karen Fonseca Sánchez, Hernán Alfaro Arias, los regidores suplentes Licenciada Maria Eugenia Trejos Ugalde, Licenciada Diana Jiménez Sánchez, Guillermo Vega Campos, Rodrigo Nuñez Sánchez, los síndicos Luis Salazar Salazar, Olga Araya Araya, Gilbert Salas Hidalgo, Miguel A. Alfaro Pérez, Norman Gómez Guevara, Elizabeth Ramírez Falcó, el suplente Marvin Vargas Carvajal, la secretaria del Concejo Beana Cecilia Cubero Castro, el señor Alcalde Ingeniero Rolando Hidalgo Villegas

**APROBACION DEL ORDEN DEL DIA**

- 1-Lectura acta ordinaria No.20 y extraordinaria No. 11
- 2-Lectura de correspondencia
- 3-Informe de Comisiones
- 4-Informe de la Alcaldía
- 5-Mociones

