Ilustre Municipalidad de Chiguayante
Dirección de Educación Municipal

PROYECTO PRESUPUESTO DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN MUNICIPAL

AÑO 2011

NOTAS EXPLICATIVAS AL PRESUPUESTO AÑO 2011

INGRESOS PRESUPUESTARIOS

Los ingresos totales proyectados para el año 2011 ascienden a $ 4.635.700.352.-

05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Se proyecta percibir $ 4.220.700.352.- en transferencias corrientes representando un 91,05% de los Ingresos Totales.

Los ingresos por subvención que provienen del Ministerio de Educación representan un 86,61%, que corresponde a la suma de $ 4.014.879.411.- Cabe destacar que están incluidos los ingresos correspondientes a la subvención Escolar Preferencial.

Las transferencias que se recibe de la Junta Nacional de Jardines Infantiles para subvencionar sala cuna y nivel medio transición de la Escuela de Párvulos La Esperanza representan el 1,22% del presupuesto suma que asciende a $ 56.412.432.-

El 1,28% del total de ingresos corresponde a las Transferencias de Otras Entidades Públicas asignaciones establecidas por disposiciones legales como son Aguinaldo Fiestas Patrias, Aguinaldo Navidad y Bono escolar y adicional suma que asciende a $ 59.408.509.-

Se estima para el año 2011 Transferencia Municipal que asciende a $ 90.000.000.- dicha suma representa un 1.94% del presupuesto total de ingresos.

06 RENTAS DE LA PROPIEDAD

Los ingresos por renta de la propiedad suman $3.500.000.- un 0,08% del total de ingresos proyectados que corresponde a dineros recibidos por concesión de kioscos y arriendos de salas de clases.

07 INGRESOS DE OPERACIÓN

Se presupuesta recibir por concepto de ingresos de operación la suma de $ 6.000.000.- un 0,13% del presupuesto que corresponden a fondos por certificados, matrículas y financiamiento compartido que se perciben en la Escuela D-557 y del Liceo B-37.

08 OTROS INGRESOS CORRIENTES

El 8,64% de los ingresos están financiados por otros ingresos corrientes monto que asciende a $ 400.500.000.- correspondiente a recuperación licencias médicas, reembolso por accidente del trabajo y otros descuentos de remuneraciones.

15 SALDO INICIAL DE CAJA

Se estima que el saldo inicial de caja será de $ 5.000.000.- que representa un 0,11% del presupuesto total, y corresponde a los fondos que permite financiar fundamentalmente los compromisos adquiridos durante el año anterior.

GASTOS PRESUPUESTARIOS

Se proyectan para el año presupuestario 2011, una cifra total que asciende a la suma de $4.635.700.352.-

21 GASTOS EN PERSONAL

Los Gastos en Personal están representados en un 90,03% del presupuesto total suma que asciende a $ 4.173.523.708.- Esta suma es presupuestada considerando las plantas por establecimientos y administración establecidas en el PADEM.

El subtítulo 21 comprende todos los gastos por concepto de remuneraciones, aportes del empleador y otros gastos relativos al personal: Profesores Titulares, Profesores contratas y suplentes, los asistentes de la educación y el personal administrativo del sistema, por lo tanto, están incluidas todos los haberes que corresponden por Estatuto Docente y Código del trabajo.

El desglose del gasto en Personal es el siguiente:

Personal de Planta	$ 2.080.271.400.-
Personal a Contrata	$ 1.148.105.308.-
Otras Remuneraciones	$ 945.147.000.-

22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

El 8,13% del presupuesto de gasto está representado por los gastos de bienes y servicios suma que asciende a $ 376.676.644.- Se incluyen en este subtítulo alimentación, material de aseo, enseñanza y oficina, mantenimiento de bienes inmuebles y muebles, mantenimiento de vehículos, consumos básicos, servicios generales, otros.

23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

Se estima para el año 2011 realizar pago de indemnizaciones correspondiente a funcionarios que se acogen a retiro voluntario por incapacidad laborar y otros, por lo tanto, se presupuesta $ 56.700.000.- lo que representa un 1,22% del total de gastos

24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

El 0,21% del presupuesto de gastos corresponde a las transferencias corrientes suma que asciende a $ 9.800.000.-

Este subtítulo comprenden los gastos de premios que se otorgan por competencias comunales, becas asistenciales y convenio con la Universidad de Concepción Programa Alumnos Talentos.

29 ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS

Se presupuestan $ 14.000.000.- para las adquisiciones de activos no financieros representan un 0,30% del total de gastos presupuestarios.

El Subtítulo 29 presupuesta los gastos por formación de capital y compra de activos físicos existentes. Se incluyen adquisiciones mobiliario escolar y de oficina, máquinas y equipos de oficina, equipos computacionales, otros.

34 DEUDA FLOTANTE

Se presupuesta como deuda flotante $ 5.000.000.- un 0,11% de los gastos totales. Este ítem corresponde a los compromisos devengados y no pagados al 31 de diciembre del ejercicio presupuestario, en conformidad a lo dispuesto en los artículos N°12 y N°19 del D.L. N° 1263 de 1975.

INGRESOS PRESUPESTARIOS

SUB TITULO	ITEM	ASIGNACION	SUB ASIG.	DENOMINACION	TOTAL
05				*TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	***4.220.700.352***
05	03			DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	**4.220.700.352**
05	03	003		De la Subsecretaría de Educación	4.014.879.411
05	03	003	001	Subvención de Escolaridad	2.553.850.221
05	03	003	002	Otros Aportes	1.461.029.190
05	03	004		De la Junta Nacional de Jardines Infantiles	56.412.432
05	03	004	001	Convenios Educación Pre básica	56.412.432
05	03	099		De otras entidades Públicas	59.408.509
05	03	101		De la Municipalidad a los Servicios Incorporados	90.000.000
06				*RENTAS DE LA PROPIEDAD*	***3.500.000***
06	01			ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	**3.500.000**
07				*INGRESOS DE OPERACIÓN*	***6.000.000***
07	02			VENTA DE SERVICIOS	**6.000.000**
08				*OTROS INGRESOS CORRIENTES*	***400.500.000***
08	01			RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	**198.700.000**
08	99			OTROS	**201.800.000**
15				*SALDO INICIAL DE CAJA*	***5.000.000***
				T O T A L I N G R E S O S.....$	***4.635.700.352***

GASTOS PRESUPUESTARIOS

SUB TITULO	ITEM	ASIGNACION	SUB ASIG.	DENOMINACION	TOTAL
21				*GASTOS EN PERSONAL*	***4.173.523.708***
21	01			PERSONAL DE PLANTA	**2.080.271.400**
21	02			PERSONAL A CONTRATA	**1.148.105.308**
21	03			OTRAS REMUNERACIONES	**945.147.000**
21	04			OTROS GASTOS EN PERSONAL	**0**
22				*BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	***376.676.644***
22	01			ALIMENTOS Y BEBIDAS	**6.900.000**
22	02			TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	**5.000.000**
22	03			COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	**4.500.000**
22	04			MATERIALES DE USO O CONSUMO	**107.176.644**
22	05			SERVICIOS BASICOS	**135.600.000**
22	06			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	**13.000.000**
22	07			PUBLICIDAD Y DIFUSION	**3.500.000**
22	08			SERVICIOS GENERALES	**60.500.000**
22	09			ARRIENDOS	**2.000.000**
22	10			SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	**12.000.000**
22	11			SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	**17.000.000**
22	12			OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	**9.500.000**
23				*PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL*	***56.700.000***
23	01			PRESTACIONES PREVISIONALES	**56.700.000**
23	01	004		Desahucios e Indemnizaciones	56.700.000
24				*TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	***9.800.000***
24	01			AL SECTOR PRIVADO	**9.800.000**
24	01	007		Asistencia Social a Personas Naturales	3.000.000
24	01	008		Premios y Otros	2.800.000
24	01	999		Otras Transferencias al Sector Privado	4.000.000
29				*ADQUISIC. DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	***14.000.000***
29	01			TERRENOS	
29	02			EDIFICIOS	
29	03			VEHICULOS	
29	04			MOBILIARIO Y OTROS	**4.000.000**
29	05			MAQUINAS Y EQUIPOS	**4.000.000**
29	06			EQUIPOS INFORMATICOS	**6.000.000**
34				*SERVICIO DE LA DEUDA*	***5.000.000***
34	07			DEUDA FLOTANTE	**5.000.000**
35				*SALDO FINAL DE CAJA*	
				T O T A L G A S T O S .....$	***4.635.700.352***