



Ilustre Municipalidad de Chiguayante
Dirección de Educación Municipal

**PROYECTO PRESUPUESTO
DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN
MUNICIPAL**

AÑO 2012

NOTAS EXPLICATIVAS AL PRESUPUESTO AÑO 2012

INGRESOS PRESUPUESTARIOS

Los ingresos totales proyectados para el año 2012 ascienden a \$ 4.835.518.271.-

05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Para el año 2012 la proyección de transferencias corrientes es la suma de \$ 4.576.921.090.- representando un 94,65% de los Ingresos Totales.

Los ingresos por subvención que provienen del Ministerio de Educación representan un 85,13%, que corresponde a la suma de \$ 4.116.666.450.- Cabe destacar que están incluidos los ingresos de la subvención Escolar Preferencial y Subvención Decreto 170.

El 2,88% de las transferencias corresponde a lo 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 y Sala Cuna y Jardín Infantil La Araucana presupuesto que asciende a \$ 139.454.640.-

Las Transferencias de Otras Entidades Públicas representan un 1,28% y corresponde a las asignaciones establecidas por disposiciones legales como son Aguinaldo Fiestas Patrias, Aguinaldo Navidad y Bono escolar y adicional suma que asciende a \$ 61.800.000.-

Se estima para el año 2012 Transferencia Municipal que asciende a \$ 259.000.000.- dicha suma representa un 5,36% del presupuesto total de ingresos.

06 RENTAS DE LA PROPIEDAD

Los ingresos por renta de la propiedad suman \$3.000.000.- un 0,06% del total de ingresos proyectados que corresponde a dineros recibidos por concesión de kioscos y arriendos de salas de clases.

07 INGRESOS DE OPERACIÓN

Un 0,08% representan los ingresos de operación y corresponden a fondos por certificados, matrículas y financiamiento compartido que se perciben en la Escuela D-557 y del Liceo B-37 por \$ 4.000.000.-

08 OTROS INGRESOS CORRIENTES

Se presupuesta percibir por otros ingresos corrientes la suma de \$ 243.597.181.- un 5,04% del presupuesto total de ingresos que corresponde 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 \$ 8.000.000.- que representa un 0,17% 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 2012, una cifra total que asciende a la suma de \$4.835.518.271.-

21 GASTOS EN PERSONAL

Los Gastos en Personal están representados en un 88,20% del presupuesto total suma que asciende a \$ 4.265.232.873.- 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 contratados 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	\$ 1.993.647.342.-
Personal a Contrata	\$ 1.162.392.773.-
Otras Remuneraciones	\$ 1.109.192.758.-

22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

Los gastos de bienes y servicios de consumo están representados por un 10,34% del presupuesto de gastos suma que asciende a \$ 500.130.743.- 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 presupuesta \$ 18.300.000.-, para pago de indemnizaciones lo que representa un 0,38% del presupuesto total de gastos.

24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Las transferencias corrientes representan un 0,19% del presupuesto, suma que asciende a \$8.970.000.-

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

El valor total de las adquisiciones de activos no financieros suman \$ 34.884.655.- y representan un 0,72% 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 \$ 8.000.000.- un 0,17% 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.

PRESUPUESTO AÑO 2012

DIRECCION DE ADMINISTRACION DE EDUCACION MUNICIPAL MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE

INGRESOS PRESUPESTARIOS

SUB TITULO	ITEM	ASIGNACION	SUB ASIG.	DENOMINACION	TOTAL
05				TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.576.921.090
05	03			DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	4.576.921.090
05	03	003		De la Subsecretaría de Educación	4.116.666.450
05	03	003	001	Subvención de Escolaridad	2.545.860.904
05	03	003	002	Otros Aportes	1.570.805.546
05	03	004		De la Junta Nacional de Jardines Infantiles	139.454.640
05	03	004	001	Convenios Educación Pre básica	139.454.640
05	03	099		De otras entidades Públicas	61.800.000
05	03	101		De la Municipalidad a los Servicios Incorporados	259.000.000
06				RENTAS DE LA PROPIEDAD	3.000.000
06	01			ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	3.000.000
07				INGRESOS DE OPERACIÓN	4.000.000
07	02			VENTA DE SERVICIOS	4.000.000
08				OTROS INGRESOS CORRIENTES	243.597.181
08	01			RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	241.000.000
08	99			OTROS	2.597.181
15				SALDO INICIAL DE CAJA	8.000.000
				TOTAL INGRESOS.....\$	4.835.518.271

GASTOS PRESUPUESTARIOS

SUB TITULO	ITEM	ASIGNACION	SUB ASIG.	DENOMINACION	TOTAL
21				GASTOS EN PERSONAL	4.265.232.873
21	01			PERSONAL DE PLANTA	1.993.647.342
21	02			PERSONAL A CONTRATA	1.162.392.773
21	03			OTRAS REMUNERACIONES	1.109.192.758
21	04			OTROS GASTOS EN PERSONAL	0
22				BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	500.130.743
22	01			ALIMENTOS Y BEBIDAS	12.000.000
22	02			TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	4.000.000
22	03			COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	4.000.000
22	04			MATERIALES DE USO O CONSUMO	140.045.679
22	05			SERVICIOS BASICOS	141.367.064
22	06			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	18.000.000
22	07			PUBLICIDAD Y DIFUSION	2.500.000
22	08			SERVICIOS GENERALES	87.218.000
22	09			ARRIENDOS	2.000.000
22	10			SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	17.000.000
22	11			SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	59.000.000
22	12			OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS	13.000.000
23				PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	18.300.000
23	01			PRESTACIONES PREVISIONALES	18.300.000
23	01	004		Desahucios e Indemnizaciones	18.300.000
24				TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8.970.000
24	01			AL SECTOR PRIVADO	8.970.000
24	01	008		Premios y Otros	4.970.000
24	01	999		Otras Transferencias al Sector Privado	4.000.000
29				ADQUISIC. DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	34.884.655
29	01			TERRENOS	
29	02			EDIFICIOS	
29	03			VEHICULOS	
29	04			MOBILIARIO Y OTROS	4.000.000
29	05			MAQUINAS Y EQUIPOS	3.509.655
29	06			EQUIPOS INFORMATICOS	27.375.000
34				SERVICIO DE LA DEUDA	8.000.000
34	07			DEUDA FLOTANTE	8.000.000
35				SALDO FINAL DE CAJA	
				TOTAL GASTOS.....\$	4.835.518.271