



I. MUNICIPALIDAD DE OSORNO
Dirección de Administración y Finanzas
Depto. Contabilidad y Presupuesto

Diciembre de 2022, Osorno, Región de Los Lagos

MATERIA : Aprueba Presupuesto año 2023 de Ingresos y Gastos de la Ilustre
Municipalidad de Osorno.

DECRETO N° : 11564 / 29 DIC 2022

VISTOS:

La Ley N° 21.516 publicada en el Diario Oficial el 20/12/2022 del Ministerio de Hacienda, que aprueba el Presupuesto de ingresos y gastos del Sector Público para el año 2023;

El Decreto del Ministerio de Hacienda N° 854 del 29/09/2004, con fecha de última modificación el 05/01/2021, que determina Clasificaciones Presupuestarias y sus modificaciones;

El Acuerdo N° 591 tomado por el Honorable Concejo de la Ilustre Municipalidad de Osorno, según consta en Libro de Actas de Sesiones Ordinarias bajo el N° 43 en reunión sostenida el día 29 de noviembre de 2022, donde se aprueba Presupuesto Municipal, Educación y Salud para el año 2023, acorde a lo informado por el secretario del Concejo a través del Certificado N° 477 de fecha 29 de noviembre de 2022;

El Decreto Exento N°73/2010 de fecha 05 de enero de 2010 que delega atribuciones en el Director de Administración Municipal, Punto 1.12.6;

El Decreto Municipal N°1 del 03 enero de 2022, en que se designan las Subrogancias, en las distintas unidades municipales para el año 2022.

Las facultades que me confieren la Ley N° 18.695 Orgánica Constitucional de Municipalidades.

DECRETO:

Apruébese las estimaciones de Ingresos y Gastos del Presupuesto Municipal Ordinario para el año 2023, de la manera expuesta en las tablas N°1 y 2 respectivamente.



I. MUNICIPALIDAD DE OSORNO
Dirección de Administración y Finanzas
Depto. Contabilidad y Presupuesto

| CUENTA | DENOMINACIÓN | Presupuesto Año 2023 [M\$] |
|------------|--|----------------------------|
| 115 | Deudores Presupuestarios | 38.100.000 |
| 03 | C x C Tributos sobre el uso de bienes y la realización de actividades | 20.505.000 |
| 03.01 | Patentes y Tasas por Derechos | 7.975.000 |
| 03.02 | Permisos y Licencias | 6.830.000 |
| 03.03 | Participación en Impuesto Territorial – Art. 37 DL N°3.063, de 1979 | 5.700.000 |
| 05 | C x C Transferencias Corrientes | 514.020 |
| 05.03 | De Otras Entidades Públicas | 514.020 |
| 06 | C x C Rentas de la Propiedad | 1.066.400 |
| 06.01 | Arriendo de Activos No Financieros | 956.400 |
| 06.03 | Intereses | 110.000 |
| 08 | C x C Otros Ingresos Corrientes | 14.334.550 |
| 08.01 | Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas | 160.000 |
| 08.02 | Multas y Sanciones Pecuniarias | 1.827.050 |
| 08.03 | Participación del Fondo Común Municipal – Art. 38 DL N°3.063, DE 1979 | 12.200.000 |
| 08.04 | Fondos de Terceros | 7.500 |
| 08.99 | Otros | 140.000 |
| 10 | C x C Venta de Activos No Financieros | 10 |
| 12 | C x C Recuperación de Préstamos | 320.000 |
| 12.10 | Ingresos por Percibir | 320.000 |
| 13 | C x C Transferencias para Gastos de Capital | 960.020 |
| 13.01 | Del Sector Privado | 0 |
| 13.03 | De Otras Entidades Públicas | 960.020 |
| 14 | C x C Endeudamiento | 0 |
| 15 | Saldo Inicial Caja | 400.000 |

Tabla N°1: Presupuesto de Ingresos Ilustre Municipalidad de Osorno 2023



I. MUNICIPALIDAD DE OSORNO
Dirección de Administración y Finanzas
Depto. Contabilidad y Presupuesto

| Cuenta | Denominación | Gestión Interna [M\$] | Servicios a la Comunidad [M\$] | Actividades Municipales [M\$] | Programas Sociales [M\$] | Programas Recreacionales [M\$] | Programas Culturales [M\$] | Proyecto 2023 [M\$] |
|------------|---|-----------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------|---------------------|
| 215 | Acreedores Presupuestarios | 28.095.387 | 7.269.352 | 160.500 | 1.214.811 | 440.200 | 919.750 | 38.100.000 |
| 21 | C x P Gastos en Personal | 13.218.827 | 848.240 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 14.117.067 |
| 21.01 | Personal de Planta | 8.384.219 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.384.219 |
| 21.02 | Personal a Contrata | 3.993.064 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.993.064 |
| 21.03 | Otras Remuneraciones | 731.544 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 731.544 |
| 21.04 | Otras Gastos en Personal | 110.000 | 848.240 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 1.008.240 |
| 22 | C x P Bienes y Servicios de Consumo | 8.386.300 | 5.461.112 | 120.500 | 29.800 | 302.200 | 65.500 | 14.365.412 |
| 22.01 | Alimentos y Bebidas | 5.000 | 0 | 20.000 | 8.000 | 5.000 | 2.000 | 40.000 |
| 22.02 | Textiles, Vestuario y Calzado | 174.500 | 0 | 0 | 500 | 0 | 0 | 175.000 |
| 22.03 | Combustibles y Lubricantes | 335.000 | 0 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 336.000 |
| 22.04 | Materiales de Uso o Consumo | 401.300 | 197.700 | 0 | 4.800 | 2.700 | 3.500 | 610.000 |
| 22.05 | Servicios Básicos | 374.000 | 2.671.412 | 0 | 500 | 270.000 | 60.000 | 3.375.912 |
| 22.06 | Mantenimiento y Reparaciones | 250.000 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 260.000 |
| 22.07 | Publicidad y Difusión | 55.000 | 0 | 500 | 0 | 4.500 | 0 | 60.000 |
| 22.08 | Servicios Generales | 6.375.500 | 2.580.000 | 70.000 | 15.000 | 20.000 | 0 | 9.060.500 |
| 22.09 | Arriendos | 135.000 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 137.000 |
| 22.10 | Servicios Financieros y de Seguros | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 |
| 22.11 | Servicios Técnicos y Profesionales | 111.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 111.000 |
| 22.12 | Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo | 70.000 | 0 | 30.000 | 0 | 0 | 0 | 100.000 |
| 23 | C x P Prestaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23.01 | Prestaciones Previsionales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | C x P Transferencias Corrientes | 4.089.000 | 960.000 | 40.000 | 1.185.011 | 88.000 | 854.250 | 7.216.261 |
| 24.01 | Al Sector Privado | 6.000 | 15.000 | 40.000 | 1.185.011 | 88.000 | 854.250 | 2.188.261 |
| 24.01.001 | Fondos de Emergencia | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 |



I. MUNICIPALIDAD DE OSORNO
Dirección de Administración y Finanzas
Depto. Contabilidad y Presupuesto

| | | | | | | | | |
|---------------|--|----------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------------|
| 24.01.004 | Organizaciones Comunitarias | 0 | 15.000 | 0 | 190.000 | 50.000 | 20.000 | 275.000 |
| 24.01.005 | Otras Personas Jurídicas Privadas | 6.000 | 0 | 0 | 120.000 | 8.000 | 5.880 | 139.880 |
| 24.01.006 | Voluntariado | 0 | 0 | 0 | 250.000 | 0 | 0 | 250.000 |
| 24.01.007 | Asistencia Social a Personas Naturales | 0 | 0 | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 300.000 |
| 24.01.008 | Premios y Otros | 0 | 0 | 40.000 | 59.000 | 30.000 | 0 | 129.000 |
| 24.01.999 | Otras Transferencias al Sector Privado | 0 | 0 | 0 | 216.011 | 0 | 828.370 | 1.044.381 |
| 24.03 | A Otras Entidades Públicas | 4.083.000 | 945.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.028.000 |
| 24.03.002 | A los Servicios de Salud | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18.000 |
| 24.03.080 | A las Asociaciones | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 |
| 24.03.090 | Al Fondo Común Municipal – Permisos de Circulación | 3.937.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.937.500 |
| 24.03.092 | Al Fondo Común Municipal – Multas | 28.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28.500 |
| 24.03.100 | A Otras Municipalidades | 49.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49.000 |
| 24.03.101 | A Servicios Incorporados a su Gestión | 0 | 945.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 945.000 |
| 24.03.101.001 | A Educación | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24.03.101.002 | A Salud | 0 | 945.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 945.000 |
| 25 | C x P Íntegros al Fisco | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25.01 | Impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | C x P Otros Gastos Corrientes | 858.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 858.000 |
| 26.01 | Devoluciones | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.000 |
| 26.02 | Compensaciones por daños a terceros y/o a la propiedad | 850.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 850.000 |
| 26.04 | Aplicación Fondos de Terceros | 7.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.000 |
| 26.04.001 | Arancel al Registro de Multas de Tránsito no Pagadas | 7.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.000 |
| 29 | C x P Adquisición de Activos no Financieros | 30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30.000 |
| 29.04 | Mobiliario y Otros | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.000 |
| 29.05 | Máquinas y Equipos | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 |
| 29.06 | Equipos Informáticos | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.000 |



I. MUNICIPALIDAD DE OSORNO
Dirección de Administración y Finanzas
Depto. Contabilidad y Presupuesto

| | | | | | | | | |
|-----------|---|----------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------------|
| 29.07 | Programas Informáticos | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.000 |
| 29.99 | Otros Activos no Financieros | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.000 |
| 30 | C x P Adquisición de Activos Financieros | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30.99 | Otros Activos Financieros | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | C x P Iniciativas de Inversión | 930.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 930.000 |
| 31.01 | Estudios Básicos | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 |
| 31.02 | Proyectos | 920.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 920.000 |
| 31.02.004 | Obras Civiles | 920.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 920.000 |
| 33 | C x P Transferencias de Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | C x P Servicio de la Deuda | 583.260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 583.260 |
| 34.01.002 | Empréstitos | 183.260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 183.260 |
| 34.07 | Deuda Flotante | 400.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 400.000 |
| 35 | Saldo Final Caja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tabla N°2: Presupuesto de Gastos Ilustre Municipalidad de Osorno 2023

ANÓTESE, COMUNÍQUESE, PUBLÍQUESE, CÚMPLASE Y ARCHÍVESE.



YAMIL UARAC ROJAS
Secretario Municipal



RODRIGO PEREZ PINELA (S)
Administrador Municipal

RAPP/YJUR/SAGP/ACN/mlca

Distribución:

- Alcaldía
- Dirección Secretaría Municipal
- Dirección de Control

- Dirección de la SECPLAN
- Dirección de Administración Municipal
- Dirección de Administración y Finanzas

- Depto. Gestión Administrativa
- Depto. Contabilidad y Presupuesto
- Página www.municipalidadosorno.cl

