

ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA N° 41-2021

SEDE MUNICIPAL

23 DE SEPTIEMBRE, 2021

04:00 P.M.

JUAN C. MOREIRA SOLÓRZANO

Funge como Presidente

REGIDORES PROPIETARIOS:

ESTRELLA MORA NUÑEZ

ROCIO DELGADO JIMENEZ

FRANCISCO GONZALEZ MADRIGAL

(Funge como Propietario en ausencia del Reg. Ernesto Alfaro Conde)

REGIDORES SUPLENTE:

KATTIA DESANTI CASTELLON

SÍNDICOS PROPIETARIOS:

NOGUI ALEXIS SOLANO ALTAMIRANO

JESUS ALBERTO SOLORZANO VARGAS

FUNCIONARIOS MUNICIPALES:

SR. TOBÍAS MURILLO RODRÍGUEZ

Alcalde Municipal

LIC. XINIA ESPINOZA MORALES

Secretaria del Concejo

MIEMBROS DEL CONCEJO AUSENTES:

YOHAN OBANDO GONZÁLEZ

Presidente Municipal.

ERNESTO ALFARO CONDE

Regidor Propietario.

RANDALL SOLIS SALAS

Regidor Suplente.

DANILO SOLÍS MARTÍNEZ

Regidor Suplente.

HAZEL TATIANA ADANIS FALLAS

Regidora Suplente.

LETVIA AVILA PEREZ

Síndica Suplente.

FUNCIONARIOS MUNICIPALES DEL ÁREA ADMINISTRATIVA:

LICDA. MERYSELVY MORA FLORES

Coordinador de Servicios Financieros.

LIC. ÉRICK BADILLA MONGE

Líder de Talento Humano.

ING. JOHAN RAMÍREZ SUÁREZ

Coordinador de Servicios Ambientales.

LICDA. JESSICA ZELEDÓN ALFARO.

COMPROBADO EL QUÓRUM Y APROBADO EL ORDEN DEL DÍA, INICIA LA SESIÓN.

La presente Sesión Extraordinaria se lleva a cabo de conformidad con la convocatoria realizada por la Alcaldía Municipal, mediante su oficio **AME-360-2021-TM**, de fecha 22 de setiembre de 2021, para tratar como tema único:

“PRESUPUESTO ORDINARIO Y PAO 2022”.

El Reg. Francisco González Madrigal – solicita se le dé lectura al oficio **N° AIMG-199-2021** de fecha 22 de setiembre de 2021, suscrito por el Lic. Julio Cesar Vargas Aguirre – Auditor Interno Municipal., el cual está dirigido a este Concejo y fue remitido por el Auditor hoy en horas de la tarde vía correo electrónico a todos los Regidores y Regidoras, ya que el tema es el relacionado con este presupuesto ordinaria 2022.

El Alcalde Municipal – Sr. Tobías Murillo Rodríguez – consulta a la Licda. Meryselvy Mora Flores – Coord. Servicios Financieros si procede o no conocer este oficio.

La Licda. Meryselvy Mora Flores – Coord. Servicios Financieros – indica que el Código Municipal establece que en la Sesión Extraordinaria para aprobar el Presupuesto Ordinario debe ser tema único; así que, si se ve otro tema el presupuesto quedaría

Invalidado por parte de la Contraloría General de la República.

El Alcalde Municipal – Sr. Tobías Murillo Rodríguez – afirma que por tanto ese oficio del Auditor no se puede ver en esta sesión; si el Concejo quiere lo puede ver la otra semana en Sesión Ordinaria.

El Regidor González reitera que no se trata de otro tema.

RECESO

Al ser las 16:15 PM el señor Presidente en ejercicio llama a un receso para leer el oficio N° **AIMG-199-2021** de fecha 22 de setiembre de 2021, suscrito por el Lic. Julio Cesar Vargas Aguirre – Auditor Interno Municipal.

Al ser las 16:32 PM, el señor Presidente en ejercicio reanuda la Sesión y manifiesta que dicho oficio del Auditor se agendará para la Sesión Ordinaria del próximo lunes.

Seguidamente se le da lectura al dictamen de Comisión de Hacienda y Presupuesto N° 16-2021 de fecha 22 de setiembre de 2021, que literalmente dice lo siguiente:

“COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO

N° 16-2021 ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA

SALÓN DE SESIONES MUNICIPAL

22 DE SETIEMBRE, 2021

4:45 PM

Inicia la sesión EXTRAORDINARIA N° 16-2021, el día veintidós de setiembre del dos mil veintiuno al ser las dieciséis horas con cuarenta y cinco minutos, con la presencia de los Regidores Propietarios, Rocío Delgado Jiménez, Estrella Mora Núñez y Juan Carlos Moreira Solórzano; también se encuentran presentes como asesores de la comisión, Ing. Johan Ramírez Suárez, Meryselvi Mora Flores y Karina Alpízar Rojas, ausentes los señores regidores Yohan Obando González y Ernesto Alfaro Conde -----

ORDEN DEL DÍA

Presupuesto Ordinario 2022 y PAO 2022

COMPROBADO DEL QUORUM Y APROBADO EL ORDEN DEL DIA, INICIA LA SESIÓN.

ACUERDO 1. Se acuerda en forma unánime y definitiva el nombramiento del señor regidor Juan Carlos Moreira como presidente Add hoc por ausencia del regidor Yohan Obando González. **ACUERDO UNÁNIME Y DEFINITIVO**-----

ARTICULO I: ANÁLISIS DE PRESUPUESTO 2022 Y PAO 2021, por un monto de ¢
6.868.388.811,17-----

Se conoce a nivel de Comisión el oficio AMI-1454-2021-TM que contiene la propuesta Proyecto de Presupuesto Ordinario 2022 y Oficio GPM-015-2021, y el P.I.M-46-2021, para su conocimiento y aprobación. Se analiza, en general sobre las diferentes secciones de egresos del Presupuesto 2022, siendo solventadas las consultas por la señora Meryselvi Mora, se analiza en general sobre las diferentes metas, montos para los diferentes programas, se atiende las consultas del público con relación al presupuesto 2022. El licenciado Andrés Murillo consulta, sobre condenatorias que están pendientes de completar, de por qué no hay montos presupuestados para ese efecto, Mery contesta que desconoce que tenga la obligación de presupuestar al respecto, no le ha llegado ninguna indicación. Mabel Delgado consulta sobre la reasignaciones y plazas nuevas, estas son explicadas por Erick Badilla quien indica están debidamente justificadas. Estrella Mora consulta sobre el manual de puestos para justificar reasignaciones y nuevos puestos, la respuesta de Erick Badilla es que sí hay un manual de puestos actualmente, debido que el que hay está vigente, sí se requiere una actualización, estaría presentándose al Concejo aproximadamente en un mes para su respectiva revisión, pero que sí se cuenta con un manual de puestos. Juan Carlos Moreira consulta con relación a las transformaciones 5 plazas de guarda a PM1A, Erick Badilla expone que no hay implicaciones legales ni técnicos a estas transformaciones, debido al criterio técnico presentado por Talento Humano y situación expuesta por el Lic. Anyelo Hernández sobre la necesidad a este departamento de más policías municipales -----

ACUERDO 2. Se acuerda trasladar al Concejo para su debida aprobación el Presupuesto 2022 y PAO 2022, incluidos en el Oficio AMI-1454-2021-TM

Correspondiente a Presupuesto Ordinario 2022, agregando que es de exclusiva responsabilidad del Alcalde y de los titulares subordinados, la cual debe ajustarse a la programación previamente establecida y realizarse con estricto apego a las disposiciones legales técnicas vigentes, dentro del ordenamiento jurídico. Aprobado con tres votos a favor. **ACUERDO UNÁNIME Y DEFINITIVO.** -----

SIN MÁS QUE TRATAR, AL SER LAS DIECIOCHO Y CUARENTA HORAS FINALIZA LA SESIÓN.

JUAN CARLOS MOREIRA SOLÓRZANO

ESTRELLA MORA NÚÑEZ

PRESIDENTE COMISIÓN

SECRETARIA COMISIÓN"

Inmediatamente el Presidente a.i somete el asunto a votación y el Concejo Municipal **ACUERDA** (con tres votos a favor y uno en contra; el del Regidor Francisco González Madrigal), lo siguiente:

PRIMERO: APROBAR el Dictamen de la Comisión de Hacienda y Presupuesto N° 16-2021 de fecha 22 de setiembre de 2021 (transcrito anteriormente) con la indicación que, en el Artículo I, se lea correctamente "Análisis de Presupuesto 2022 y PAO 2022", ya que se cuenta con la recomendación de los funcionarios Johan Ramírez Suárez, Meryselvy Mora Flores y Karina Alpízar Rojas, quienes fungen como asesores ante dicha comisión.

SEGUNDO: APROBAR el **Plan Anual Operativo 2022** correspondiente al **PRESUPUESTO ORDINARIO 2022.**

TERCERO: APROBAR en todas sus partes el **PRESUPUESTO ORDINARIO 2022**, por la suma de **₡ 6.868.388.811,17** presentado por el Sr. Tobías Murillo Rodríguez – Alcalde Municipal a través de su oficio **AMI-1454-2021-TM**, de fecha 27 de agosto de 2021, en el cual se adjuntan los oficios: **GPM-15-2021** de Gestión Presupuestaria – Servicios Financieros, oficio **P.I.M-46-2021** del Proceso de Planificación Institucional y su respectivo Plan Anual Operativo Ajustado (PAO). La aprobación de este Presupuesto Ordinario se realiza, en el entendido que es de exclusiva responsabilidad del Alcalde y de los titulares subordinados, la cual debe ajustarse a la programación

Previamente establecida y realizarse con estricto apego a las disposiciones legales técnicas vigentes, dentro del ordenamiento jurídico.

CUARTO: TRASLADAR el presupuesto aprobado (una vez que adquiera firmeza) al señor Alcalde para que coordine con los funcionarios (as) encargados (as) los trámites de aprobación de este Presupuesto ante la Contraloría General de la República, dentro del plazo de Ley.

El Presupuesto Ordinario para el año 2022 aprobado se transcribe seguidamente

| MUNICIPALIDAD DE GARABITO PRESUPUESTO ORDINARIO 2022 SECCION DE INGRESOS | | | |
|--|---|----------------------|----------------------------|
| <u>CODIGO</u> | <u>DETALLE</u> | <u>MONTO COLONES</u> | <u>PORCENTAJE RELATIVO</u> |
| | INGRESOS TOTALES | 6 868 388 811,17 | 100% |
| 1.0.0.0.00.00.0.0.000 | INGRESOS CORRIENTES | 5 632 474 455,98 | 82% |
| 1.1.0.0.00.00.0.0.000 | INGRESOS TRIBUTARIOS | 3 984 770 000,00 | 58% |
| 1.1.2.0.00.00.0.0.000 | IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD | 3 100 000 000,00 | 45% |
| 1.1.2.1.00.00.0.0.000 | Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles | 3 100 000 000,00 | 45% |
| 1.1.3.0.00.00.0.0.000 | IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS | 661 500 000,00 | 10% |
| 1.1.3.2.00.00.0.0.000 | IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES Y SERVICIOS | 220 000 000,00 | 3% |
| 1.1.3.2.01.00.0.0.000 | IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA PRODUCCION Y CONSUMO DE BIENES | 220 000 000,00 | 3% |
| 1.1.3.2.01.05.0.0.000 | Impuestos específicos sobre la construcción | 220 000 000,00 | 3% |
| 1.1.3.3.00.00.0.0.000 | OTROS IMPUESTOS A LOS BIENES Y SERVICIOS | 441 500 000,00 | 6% |
| 1.1.3.3.01.00.0.0.000 | Licencias profesionales, comerciales y otros permisos | 441 500 000,00 | 6% |
| 1.1.3.3.01.01.0.0.000 | Impuesto sobre Rótulos Públicos | 8 500 000,00 | 0% |
| 1.1.3.3.01.02.0.0.000 | Patentes Municipales | 433 000 000,00 | 6% |
| 1.1.9.0.00.00.0.0.000 | OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS | 223 270 000,00 | 3% |
| 1.1.9.1.00.00.0.0.000 | IMPUESTO DE TIMBRES | 223 270 000,00 | 3% |
| 1.1.9.1.01.00.0.0.000 | Timbres Municipales (por Hipotecas y Cédulas Hipotecarias) | 215 000 000,00 | 3% |
| 1.1.9.1.02.00.0.0.000 | Timbres Pro-Parques Nacionales | 8 270 000,00 | 0% |
| 1.1.9.1.02.00.0.0.000 | Timbres pro parque 2% | 7 000 000,00 | 0% |
| 1.1.9.1.02.00.0.0.000 | Timbres pro parque ley | 1 270 000,00 | 0% |
| 1.3.0.0.00.00.0.0.000 | INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 1 582 355 005,15 | 23% |
| 1.3.1.0.00.00.0.0.000 | VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 1 202 355 005,15 | 18% |
| 1.3.1.2.00.00.0.0.000 | VENTA DE SERVICIOS | 1 202 355 005,15 | 18% |
| 1.3.1.2.05.00.0.0.000 | SERVICIOS COMUNITARIOS | 1 202 355 005,15 | 18% |
| 1.3.1.2.05.03.0.0.000 | Servicios de cementerio | 5 000 | 0% |

| | | | |
|-----------------------|---|-------------------|-----|
| | | 000,00 | |
| 1.3.1.2.05.04.0.0.000 | Servicios de saneamiento ambiental | 911 879 805,15 | 13% |
| 1.3.1.2.05.04.1.0.000 | Servicios de Recolección de Basura | 812 879 805,15 | 12% |
| 1.3.1.2.05.04.2.0.000 | Servicios de Aseo de Vías y Sitios Públicos | 79 000 000,00 | 1% |
| 1.3.1.2.05.04.3.0.000 | Servicios de depósito y tratamiento de basura | 20 000 000,00 | 0% |

| <u>CODIGO</u> | <u>DETALLE</u> | <u>MONTO COLONES</u> | <u>PORCENTAJE RELATIVO</u> |
|-----------------------|--|----------------------|----------------------------|
| 1.3.1.2.05.09.0.0.000 | Otros servicios comunitarios | 285 475 200,00 | 4% |
| 1.3.1.2.05.09.1.0.000 | Otros servicios comunitarios (FONDOS DE Fodesaf-CECUDI) | 285 475 200,00 | 4% |
| 1.3.2.0.00.00.0.0.000 | INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 180 000 000,00 | 2% |
| 1.3.2.2.00.00.0.0.000 | RENTA DE LA PROPIEDAD | 160 000 000,00 | 2% |
| 1.3.2.2.02.00.0.0.000 | Alquiler de terrenos | 160 000 000,00 | 2% |
| 1.3.2.2.02.00.0.0.000 | Alquiler de Terrenos Milla Marítima | 160 000 000,00 | 2% |
| 1.3.2.3.00.00.0.0.000 | RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS | 20 000 000,00 | 0% |
| 1.3.2.3.03.00.0.0.000 | OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS | 20 000 000,00 | 0% |
| 1.3.2.3.03.01.0.0.000 | Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Público | 20 000 000,00 | 0% |
| 1.3.4.0.00.00.0.0.000 | INTERESES MORATORIOS | 200 000 000,00 | 3% |
| 1.3.4.1.00.00.0.0.000 | Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto | 155 000 000,00 | 2% |
| 1.3.4.2.00.00.0.0.000 | Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios | 45 000 000,00 | 1% |
| 1.4.0.0.00.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 65 349 450,83 | 1% |
| 1.4.1.0.00.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO | 65 349 450,83 | 1% |
| 1.4.1.2.00.00.0.0.000 | Transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados | 56 400 000,00 | 1% |
| 1.4.1.2.01.00.0.0.000 | Concejo de Seguridad Vial infracción Ley de transito | 56 400 000,00 | 1% |
| 1.4.1.3.00.00.0.0.000 | Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 8 949 450,83 | 0% |
| 1.3.2.3.03.01.0.0.000 | IFAM Ley de licores | 8 949 450,83 | 0% |
| 2.0.0.0.00.00.0.0.000 | INGRESOS DE CAPITAL | 1 055 914 355,19 | 15% |
| 2.4.0.0.00.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 1 055 914 355,19 | 15% |
| 2.4.1.0.00.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO | 1 055 914 355,19 | 15% |
| 2.4.1.1.00.00.0.0.000 | Transferencias de capital del Gobierno Central | 1 048 857 465,49 | 15% |
| 2.4.1.1.01.00.0.0.000 | Ley de Simplificación y Eficiencia Tributaria 8114 | 1 023 857 465,49 | 15% |
| 2.4.1.1.01.00.0.0.000 | Ley Impuesto al Cemento Ley 9829 | 25 000 000,00 | 0% |
| 2.4.1.3.00.00.0.0.000 | Transferencias de capital de Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 7 056 889,70 | 0% |
| 2.4.1.3.02.00.0.0.000 | IFAM Ley 6909 (Impuesto Derecho de Circulación de Vehículos) | 7 056 889,70 | 0% |
| 3.0.0.0.00.00.0.0.000 | FINANCIAMIENTO | 180 000 000,00 | 4% |
| 3.3.0.0.00.00.0.0.000 | RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES | 180 000 000,00 | 4% |
| 3.3.1.0.00.00.0.0.000 | SUPERÁVIT LIBRE | 50 000 000,00 | 1% |

| | | | |
|-----------------------|---|------------------|----|
| 3.3.2.0.00.00.0.0.000 | SUPERÁVIT ESPECIFICO | 130 000 000,00 | 3% |
| 3.3.2.1.02.00.0.0.000 | FOND. DEL IMPUESTO SOBRE BIENES INMUEBLES, 76% LEY Nº 7729 | 95 000 000,00 | 1% |
| 3.3.2.1.02.00.0.0.000 | FOND. IMPUESTO AL CEMENTO LEY 9829 | 35 000 000,00 | 2% |

| MUNICIPALIDAD DE GARABITO PRESUPUESTO ORDINARIO 2022 SECCION DE EGRESOS DETALLE GENERAL DEL OBJETO DEL GASTO | | |
|---|-------------------------|-------------|
| EGRESOS TOTALES | 6 868 388 811,17 | 100% |
| 0-REMUNERACIONES | 3 755 518 034,62 | 54,68% |
| 1. SERVICIOS | 1 606 420 151,51 | 23,39% |
| 2.MATERIALES Y SUMINISTROS | 340 005 039,70 | 4,95% |
| 3-INTERESES Y COMISIONES | 37 640 732,33 | 0,55% |
| 5-BIENES DURADEROS | 200 995 354,07 | 2,93% |
| 6- TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 656 915 639,69 | 9,56% |
| 7-TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 5 210 100,00 | 0,08% |
| 8- AMORTIZACIONES | 106 437 524,31 | 1,55% |
| 9-CUENTAS ESPECIALES | 159 246 234,95 | 2,32% |

| MUNICIPALIDAD DE GARABITO PRESUPUESTO ORDINARIO 2022 SECCION DE EGRESOS DETALLADOS GENERAL Y POR PROGRAMA | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | PROGRAMA I | PROGRAMA II | PROGRAMA III | TOTALES |
| | DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL | SERVICIOS COMUNALES | INVERSIONES | |
| TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 1 975 437 798,31 | 2 911 952 869,28 | 1 980 998 143,59 | 6 868 388 811,17 |
| 0-REMUNERACIONES | 1 099 427 203,27 | 1 902 196 791,61 | 753 894 039,73 | 3 755 518 034,62 |
| 0.01 REMUNERACIONES BASICAS | 438 553 421,13 | 876 652 253,92 | 347 837 214,39 | 1 663 042 889,44 |
| 0.01.01.Sueldos para Cargos Fijos | 384 761 024,58 | 839 269 578,61 | 328 763 369,50 | 1 552 793 972,68 |
| 0.01.02 Jornales | | 22 629 179,56 | 13 813 049,32 | 36 442 228,88 |
| 0.01.03 Servicios Especiales | 42 093 228,54 | 5 260 795,57 | 5 260 795,57 | 52 614 819,69 |
| 0.01.05. Suplencias | 11 699 168,01 | 9 492 700,18 | | 21 191 868,19 |
| 0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES | 40 051 550,49 | 23 700 000,00 | 21 500 000,00 | 85 251 550,49 |
| 0.02.01 Tiempo Extraordinario | 4 500 000,00 | 23 700 000,00 | 21 500 000,00 | 49 700 000,00 |
| 0.02.05 Dietas | 35 551 550,49 | | | 35 551 550,49 |
| 0.03 INCENTIVOS SALARIALES | 432 583 928,30 | 677 457 418,20 | 255 438 882,33 | 1 365 480 228,83 |
| 0.03.01 Retribución por Años Servidos | 184 175 801,26 | 321 690 739,36 | 121 270 103,91 | 627 136 644,53 |
| 0.03.02 Restricción al Ejercicio Liberal de la Profesión y Dedicación exclusiva | 118 876 000,01 | 53 532 127,98 | 0 002 143,95 | 202 410 271,94 |
| 0.03.03 Décimo Tercer Mes | 67 356 694,32 | 121 369 929,96 | 48 059 682,00 | 236 786 306,28 |
| 0.03.04 Salario Escolar | 62 175 432,71 | 112 033 822,18 | 44 362 799,49 | 218 572 054,39 |
| | | 68 830 798,71 | 11 744 152,97 | 80 574 951,68 |

| | | | | |
|---|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 0.03.99 Otros incentivos salariales | | | | |
| 0.04 CONTRIBUCIONES DEL PATRONO AL DES. Y SEG.SOC. | 78 807 363,87 | 142 002 874,86 | 56 229 850,44 | 277 040 089,17 |

| | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de CCSS 10,9,25% | 74 765 960,60 | 134 720 676,15 | 53 346 268,36 | 262 832 905,11 |
| 0.04.05 Contribución Patronal al BcoPop. Y de Des. Com 0,50% | 4 041 403,28 | 7 282 198,71 | 2 883 582,07 | 14 207 184,06 |
| 0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDO PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION | 109 430 939,48 | 182 384 244,64 | 72 888 092,57 | 364 703 276,69 |
| 0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS 5,25% | 42 434 734,39 | 76 463 086,46 | 30 277 611,77 | 149 175 432,63 |
| 0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Oblig.Pens. Compl. 1,5% | 24 248 419,65 | 43 693 192,26 | 17 301 492,44 | 85 243 104,36 |
| 0.05.03 Aporte Patronal al Fondo Capitalización Laboral 3% | 12 124 209,83 | 21 846 596,13 | 8 650 746,22 | 42 621 552,18 |
| 0.05.05 Contribuciones Patronal al Fondo administrativos por entes privados (5,33%) | 30 623 575,61 | 40 381 369,78 | 16 658 242,14 | 87 663 187,52 |
| 1. SERVICIOS | 201 184 855,33 | 749 384 947,15 | 655 850 349,03 | 1 606 420 151,51 |
| 1.01 ALQUILERES | | 9 900 000,00 | 59 000 000,00 | 68 900 000,00 |
| 1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos | | 2 400 000,00 | 15 000 000,00 | 17 400 000,00 |
| 1.01.02 Alquiler de Maquinaria, Equipo y Mobiliario | | 7 500 000,00 | 44 000 000,00 | 51 500 000,00 |
| 1.02 SERVICIOS BASICOS | 1 000 000,00 | 207 354 000,00 | 7 000 000,00 | 215 354 000,00 |
| 1.02.01 Servicio de Agua y Alcantarillado | | 14 340 000,00 | 2 000 000,00 | 16 340 000,00 |
| 1.02.02 Servicio de Energía Eléctrica | | 63 000 000,00 | 3 000 000,00 | 66 000 000,00 |
| 1.02.03 Servicios de correo | 1 000 000,00 | | | 1 000 000,00 |
| 1.02.04 Servicio de Telecomunicaciones | | 43 200 000,00 | 2 000 000,00 | 45 200 000,00 |
| 1.02.99 Otros Servicios básicos | | 86 814 000,00 | | 86 814 000,00 |
| 1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 76 100 000,00 | 14 100 000,00 | 17 700 000,00 | 107 900 000,00 |
| 1.03.01 Información | 18 100 000,00 | 1 900 000,00 | 5 000 000,00 | 25 000 000,00 |
| 1.03.02 Publicidad y Propaganda | 9 300 000,00 | 500 000,00 | | 9 800 000,00 |
| 1.03.03 Impresión, Encuadernación y Otros | 1 100 000,00 | 500 000,00 | 200 000,00 | 1 800 000,00 |
| 1.03.04 Transporte de bienes /SERVICIOS DE GRUAS | | 900 000,00 | | 900 000,00 |
| 1.03.06 Comisiones y Gastos por Servicios Financieros y Comerciales | 45 000 000,00 | 10 000 000,00 | 11 000 000,00 | 66 000 000,00 |
| 1,03,07 Servicio De Transferencia Electrónica De Información | 2 600 000,00 | 300 000,00 | 1 500 000,00 | 4 400 000,00 |
| 1.04 SERVICIOS DE GESTION Y APOYO | 24 901 473,63 | 317 997 265,20 | 401 275 200,00 | 744 173 938,83 |
| 1.04.01 Servicios Médicos y de laboratorio | 500 000,00 | 1 600 000,00 | 700 000,00 | 2 800 000,00 |
| 1.04.02 Servicios Jurídicos | 23 000 000,00 | | | 23 000 000,00 |
| | 1 251 473,63 | 2 600 000,00 | 108 000 000,00 | 111 851 473,63 |

| | | | | |
|---|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 1.04.03 Servicios de ingeniería | | | | |
| 1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales | | | | |
| 1.04.06.Servicios generales | 150 000,00 | 192 978 570,74 | 600 000,00 | 193 728 570,74 |
| 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo | | 120 818 694,46 | 291 975 200,00 | 412 793 894,46 |
| 1.05 GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE | 7 800 000,00 | 6 550 000,00 | 6 000 000,00 | 20 350 000,00 |
| 1.05.01 Transporte dentro del País | 3 600 000,00 | 2 050 000,00 | 3 500 000,00 | 9 150 000,00 |
| 1.05.02 Viáticos dentro del País | 4 200 000,00 | 4 500 000,00 | 2 500 000,00 | 11 200 000,00 |
| 1.06 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 56 579 645,86 | 122 900 781,95 | 70 370 149,03 | 249 850 576,84 |
| 1.06.01 Seguros | 56 579 645,86 | 122 900 781,95 | 70 370 149,03 | 249 850 576,84 |
| Cargas De Patronales CCSS | 8 082 806,55 | 14 564 397,42 | 5 767 164,15 | 28 414 368,12 |
| Póliza Del INS Riesgo N° 0103130 | 48 496 839,31 | 87 386 384,53 | 34 602 984,88 | 170 486 208,72 |
| Póliza INS De Carros | | 20 950 000,00 | 30 000 000,00 | 50 950 000,00 |
| 1.07 CAPACITACION Y PROTOCOLO | 34 803 735,84 | 18 132 900,00 | 2 450 000,00 | 55 386 635,84 |
| 1.07.01 Actividades de Capacitación | 1 300 000,00 | 4 800 000,00 | 2 000 000,00 | 8 100 000,00 |
| 1.07.02 Actividades Protocolarias y Sociales | 3 150 000,00 | 13 332 900,00 | 450 000,00 | 16 932 900,00 |
| 1.07.03 Gastos de Representación institucional | 30 353 735,84 | | | 30 353 735,84 |
| 1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACION | | 45 000 000,00 | 90 155 000,00 | 135 155 000,00 |
| 1.08.01 Mantenimiento de edificios y locales | | 4 000 000,00 | | 4 000 000,00 |
| 1.08.04 Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción | | 4 000 000,00 | 28 000 000,00 | 32 000 000,00 |
| 1.08.05 Mantenimiento y Reparación de Equipo de Transporte | | 34 000 000,00 | 28 000 000,00 | 62 000 000,00 |
| 1.08.06 Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación | | | | |
| 1.08.07 Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina | | 1 500 000,00 | 13 200 000,00 | 14 700 000,00 |
| 1.08.08 Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información | | | 20 355 000,00 | 20 355 000,00 |
| 1.08.99 Mantenimiento y Reparación de Otros Equipos | | 1 500 000,00 | 600 000,00 | 2 100 000,00 |
| 1.09 IMPUESTOS | | 3 150 000,00 | 1 000 000,00 | 4 150 000,00 |
| 1.09.99 Otros impuestos | | 3 150 000,00 | 1 000 000,00 | 4 150 000,00 |
| 1.99 SERVICIOS DIVERSOS | | 4 300 000,00 | 900 000,00 | 5 200 000,00 |
| 1.99.05 Deducibles | | 3 300 000,00 | 900 000,00 | 4 200 000,00 |
| 1.99.99 Otros servicios no especificados | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 |

| | | | | |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | |
| 2.MATERIALES Y SUMINISTROS | 10 200 000,00 | 147 383 150,00 | 182 421 889,70 | 340 005 039,70 |
| | | | | |
| 2.01 PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS | 900 000,00 | 50 500 000,00 | 64 650 000,00 | 116 050 000,00 |
| 2.01.01 Combustibles y Lubricantes | | 41 000 000,00 | 60 000 000,00 | 101 000 000,00 |
| 2.01.02 Productos Farmacéuticos y Medicinales | 500 000,00 | 2 200 000,00 | 250 000,00 | 2 950 000,00 |
| 2.01.03 Productos veterinarios | | 600 000,00 | | 600 000,00 |
| 2.01.04 Tintas, Pinturas y Diluyentes | 400 000,00 | 4 300 000,00 | 3 400 000,00 | 8 100 000,00 |
| 2.01.99 Otros Productos Químicos | | 2 400 000,00 | 1 000 000,00 | 3 400 000,00 |
| | | | | |
| 2.02 ALIMENTOS Y PRODUCTOS GROPECUARIOS | | 700 000,00 | | 700 000,00 |
| 2.02.04 Alimentos para animales | | 700 000,00 | | 700 000,00 |
| | | | | |
| 2.03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONST. Y MANT. | 300 000,00 | 17 383 150,00 | 57 671 889,70 | 75 355 039,70 |
| 2.03.01 Materiales y Productos Metálicos | | 5 800 000,00 | 5 200 000,00 | 11 000 000,00 |
| 2.03.02 Materiales y Productos Minerales y Asfálticos | | 1 900 000,00 | 47 056 889,70 | 48 956 889,70 |
| 2.03.03 Maderas y sus derivados | | 1 800 000,00 | 1 800 000,00 | 3 600 000,00 |
| 2.03.04 Materiales y Productos Eléctricos, Telefónicos y de Cómputo | 300 000,00 | 3 300 000,00 | 1 215 000,00 | 4 815 000,00 |
| 2.03.05 Materiales y productos de vidrio | | 500 000,00 | | 500 000,00 |
| 2.03.06 Materiales y productos de plástico | | 2 043 150,00 | 1 200 000,00 | 3 243 150,00 |
| 2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción | | 2 040 000,00 | 1 200 000,00 | 3 240 000,00 |
| | | | | |
| 2.04 HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | | 32 800 000,00 | 47 400 000,00 | 80 200 000,00 |
| 2.04.01 Herramientas e Instrumentos | | 3 800 000,00 | 5 200 000,00 | 9 000 000,00 |
| 2.04.02 Repuestos y Accesorios | | 29 000 000,00 | 42 200 000,00 | 71 200 000,00 |
| | | | | |
| 2.99 UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 9 000 000,00 | 46 000 000,00 | 12 700 000,00 | 67 700 000,00 |
| 2.99.01 Útiles y Materiales de Oficina y Cómputo | 600 000,00 | 3 200 000,00 | 1 300 000,00 | 5 100 000,00 |
| 2.99.02 Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación | | 1 100 000,00 | | 1 100 000,00 |
| 2.99.03 Productos de Papel, Cartón e Impresos | 1 700 000,00 | 4 700 000,00 | 1 100 000,00 | 7 500 000,00 |
| 2.99.04 Textiles y Vestuario | 6 700 000,00 | 23 370 000,00 | 6 700 000,00 | 36 770 000,00 |
| 2.99.05 Útiles y Materiales de Limpieza | | 8 080 000,00 | 800 000,00 | 8 880 000,00 |
| 2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad | | 4 850 000,00 | 2 300 000,00 | 7 150 000,00 |
| 2.99.07 Útiles y Materiales de cocina y comedor | | 100 000,00 | | 100 000,00 |
| 2.99.99 Otros Útiles, Materiales y Suministros | | 600 000,00 | 500 000,00 | 1 100 000,00 |
| | | | | |
| 3-INTERESES Y COMISIONES | 20 811 946,58 | | 16 828 785,75 | 37 640 732,33 |
| | | | | |

| | | | | |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | |
| 3.02 INTERESES SOBRE PRESTAMOS | 20 811 946,58 | | 16 828 785,75 | 37 640 732,33 |
| 3.02.03-Intereses s/Préstamos de Instituciones Descent. No Empresariales | | | 3 111 425,14 | 3 111 425,14 |
| 3.02.03.01-Intereses s/Préstamos con el IFAM | | | 3 111 425,14 | 3 111 425,14 |
| | | | | |
| 3.02.06 Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financieras | 20 811 946,58 | | 13 717 360,61 | 34 529 307,19 |
| 3.02.06.01 Intereses s/Préstamos con Banco Nacional | 20 811 946,58 | | 13 717 360,61 | 34 529 307,19 |
| | | | | |
| 5-BIENES DURADEROS | 200 000,00 | 16 100 000,00 | 184 695 354,07 | 200 995 354,07 |
| | | | | |
| 5.01 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 200 000,00 | 11 100 000,00 | 52 341 700,07 | 63 641 700,07 |
| 5.01.01 Maquinaria y Equipo para la producción | | 1 000 000,00 | 1 500 000,00 | 2 500 000,00 |
| 5.01.02 Maquinaria y Equipo de transporte | | | 22 966 700,07 | 22 966 700,07 |
| 5.01.03.Equipo de comunicación | | 2 000 000,00 | 575 000,00 | 2 575 000,00 |
| 5.01.04 Equipo y Mobiliario de Oficina | 200 000,00 | 5 900 000,00 | 300 000,00 | 6 400 000,00 |
| 5.01.05 Equipo y Programas de Cómputo | | 1 200 000,00 | 24 000 000,00 | 25 200 000,00 |
| 5.01.99 Maquinaria y Equipo diverso | | 1 000 000,00 | 3 000 000,00 | 4 000 000,00 |
| | | | | |
| 5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | | 5 000 000,00 | 102 603 654,00 | 107 603 654,00 |
| 5.02.02 Vías de Comunicación Terrestres | | | 42 603 654,00 | 42 603 654,00 |
| 5.02.99 Otras construcciones, adicciones y mejoras | | 5 000 000,00 | 60 000 000,00 | 65 000 000,00 |
| | | | | |
| 6- TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 632 815 639,69 | 15 600 000,00 | 8 500 000,00 | 656 915 639,69 |
| | | | | |
| 6.01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO | 573 888 867,69 | | | 573 888 867,69 |
| 6.01.01 Transferencias Corrientes al Gobierno Central | 15 500 000,00 | | | 15 500 000,00 |
| 6.01.01.01 O.N.T. (1% IBI LEY 77509 Y 7729) | 15 500 000,00 | | | 15 500 000,00 |
| | | | | |
| 6.01.02 Transferencias Corrientes a Órganos Desconcentrados | 73 735 249,03 | | | 73 735 249,03 |
| 6.01.02.01 Aporte Junta Admtva.Registro Nacional 3% del IBI | 46 500 000,00 | | | 46 500 000,00 |
| 6.01.02.02 CONAGEBIO 10% Ley 7788 | 827 000,00 | | | 827 000,00 |
| 6.01.02.03 CONAPDIS 0,50% | 26 408 249,03 | | | 26 408 249,03 |
| | | | | |
| 6.01.03 Transf.Ctes. a Instituciones Descentral.No Empresariales | 310 000 000,00 | | | 310 000 000,00 |
| 6.01.03.02 Juntas de Educación 10% del IBI | 310 000 000,00 | | | 310 000 000,00 |
| | | | | |
| | 174 653 618,67 | | | 174 653 618,67 |

| | | | | |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 6.01.04 Transferencias Corrientes a Gobiernos Locales | | | | |
| 6.01.04.01 Unión Nacional de Gobiernos Locales(0,25%) | 13 204 124,51 | | | 13 204 124,51 |
| 6.01.04.02 Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Garabito (3%) | 158 449 494,15 | | | 158 449 494,15 |
| 6.01.04.03 Federación De Municipalidades Y Concejos Municipales De Distrito Del Pacifico (FEMUPAC) (Con Base En Estatutos), | 3 000 000,00 | | | 3 000 000,00 |
| 6.02 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 29 200 000,00 | 15 600 000,00 | 8 500 000,00 | 53 300 000,00 |
| 6.02.01 Becas a funcionarios | 2 500 000,00 | 1 300 000,00 | 1 500 000,00 | 5 300 000,00 |
| 6.02.02 Becas a terceras personas | 20 000 000,00 | | | 20 000 000,00 |
| 6.02.03 Ayudas a funcionarios | 6 700 000,00 | 14 300 000,00 | 7 000 000,00 | 28 000 000,00 |
| 6.03 PRESTACIONES | | | | |
| 6.03.01 Prestaciones legales | | | | |
| 6.04 TRANSF.CTES. A ENTIDADES PRIVADAS S/FINES DE LUCRO | 23 726 772,00 | | | 23 726 772,00 |
| 6.04.01 Transferencias Corrientes a Asociaciones | 23 726 772,00 | | | 23 726 772,00 |
| 6.04.01.01 ASOCIACIÓN JOSEFINA UGALDE CESPEDES(CENTRO DIURNO) | 23 726 772,00 | | | 23 726 772,00 |
| 6.06 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 6 000 000,00 | | | 6 000 000,00 |
| 6.06.01 Indemnizaciones | 2 000 000,00 | | | 2 000 000,00 |
| 6.06.02 Reintegros y Devoluciones | 4 000 000,00 | | | 4 000 000,00 |
| 7-TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 5 210 100,00 | | | 5 210 100,00 |
| 7.01 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO | 5 210 100,00 | | | 5 210 100,00 |
| 7.01.02 Transferencias de Capital a Órganos Desconcentrados | 5 210 100,00 | | | 5 210 100,00 |
| 7.01.02.01 Fondo de Parques Nacionales (70% del 90% de Ley 7788) | 5 210 100,00 | | | 5 210 100,00 |
| 8. AMORTIZACIONES | 5 588 053,43 | | 100 849 470,88 | 106 437 524,31 |
| 8.02 AMORTIZACION DE PRESTAMOS | 5 588 053,43 | | 100 849 470,88 | 106 437 524,31 |
| 08.02.03 Amortización de Préstamos de Institución Descentralizada No Empresarial | | | 88 166 831,49 | 88 166 831,49 |
| 08.02.03.01 Amortización de préstamos IFAM | | | 88 166 831,49 | 88 166 831,49 |
| 8.02 AMORTIZACION DE PRESTAMOS | 5 588 053,43 | | 12 682 639,39 | 18 270 692,82 |
| 8.02.06. Amortización Prestamos Entidades Financieras Publicas | 5 588 053,43 | | 12 682 639,39 | 18 270 692,82 |
| 9-CUENTAS ESPECIALES | | 81 287 980,52 | 77 958 254,43 | 159 246 234,95 |
| 9.02 SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA | | 81 287 980,52 | 77 958 254,43 | 159 246 234,95 |
| 9.02.02 Sumas con Destino Específico sin Asignación Presupuestaria | | 81 287 980,52 | 77 958 254,43 | 159 246 234,95 |
| 9.02.02.05 Fondos 10% DE UTILIDAD PARA EL DESARROLLO | | 81 287 980,52 | | 81 287 980,52 |

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
 PRESUPUESTO ORDINARIO 2022
 SECCION DE EGRESOS POR PARTIDA GENERAL
 PROGRAMA I: DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL

| TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 1 975 437 798,31 | 100,00% |
|---------------------------------|------------------|---------|
| 0-REMUNERACIONES | 1 099 427 203,27 | 55,65% |
| 1-SERVICIOS | 201 184 855,33 | 10,18% |
| 2-MATERIALES Y SUMINISTROS | 10 200 000,00 | 0,52% |
| 3-INTERESES Y COMISIONES | 20 811 946,58 | 1,05% |
| 5-BIENES DURADEROS | 200 000,00 | 0,01% |
| 6-TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 632 815 639,69 | 32,03% |
| 7-TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 5 210 100,00 | 0,26% |
| 8- AMORTIZACIONES | 5 588 053,43 | 0,28% |
| 9-CUENTAS ESPECIALES | - | 0,00% |

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
 PRESUPUESTO ORDINARIO 2022
 SECCION DE EGRESOS POR PARTIDA GENERAL
 PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES

| TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 2 911 952 869,28 | 100% |
|---------------------------------|------------------|------|
| 0-REMUNERACIONES | 1 902 196 791,61 | 65% |
| 1-SERVICIOS | 749 384 947,15 | 26% |
| 2-MATERIALES Y SUMINISTROS | 147 383 150,00 | 5% |
| 5-BIENES DURADEROS | 16 100 000,00 | 1% |
| 6-TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 15 600 000,00 | 1% |
| 9-CUENTAS ESPECIALES | 81 287 980,52 | 3% |

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
 PRESUPUESTO ORDINARIO 2022
 SECCION DE EGRESOS POR PARTIDA GENERAL
 PROGRAMA III: INVERSIONES

| TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 1 980 998 143,59 | 100,00% |
|---------------------------------|------------------|---------|
| 0-REMUNERACIONES | 753 894 039,73 | 38,06% |
| 1-SERVICIOS | 655 850 349,03 | 33,11% |
| 2-MATERIALES Y SUMINISTROS | 182 421 889,70 | 9,21% |
| 3-INTERESES Y COMISIONES | 16 828 785,75 | 0,85% |
| 5. BIENES DURADEROS | 184 695 354,07 | 9,32% |
| 6- TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 8 500 000,00 | 0,43% |
| 8. AMORTIZACIONES | 100 849 470,88 | 5,09% |
| 9-CUENTAS ESPECIALES | 77 958 254,43 | 3,94% |

| MUNICIPALIDAD DE GARABITO | | | | | | | | | | | |
|--|--|------------------|------------|-----------------------------|------------------|---|-----------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------|----------------------|
| CUADRO N.º 1 | | | | | | | | | | | |
| DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (Libres y específicos) | | | | | | | | | | | |
| INCORPORAR EN LA COLUMNA "APLICACIÓN" LA INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS POR PARTIDA POR OBJETO DEL GASTO ASÍ COMO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | | | | | | | | |
| CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Prog ma | Act/ Serv / Gru po | Pro yec to | APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO | Monto | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
| | | | | | | | | Corriente | GASTOS DE CAPITAL | Transacciones Financieras | Trans sin obligación |
| 1.1.2.1.01.00.0.0.000 | Impuesto de bienes inmuebles, Ley 7729 | 3 100 000 000,00 | 01 | 04 | | REGISTRO DEUDA FONDOS Y TRANSFERENCIAS | 643 188 639,70 | | | | |
| | | | | | | 3-INTERESES Y COMISIONES | 20 811 946,58 | | | | |
| | | | | | | 3.02.06 Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financieras-canchas | 20 811 946,58 | | | 20 811 946,58 | |
| | | | | | | 6- TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 616 788 639,69 | | | | |
| | | | | | | 6.01.01.01 O.N.T. (1%: IBI LEY 77503 Y 7729) (0,05%: 2022) | 15 500 000,00 | 15 500 000,00 | | | |
| | | | | | | 6.01.02.01 Aporte Jta. Admiva.Registro Nacional 3% del IBI (10%: 2022) | 46 500 000,00 | 46 500 000,00 | | | |
| | | | | | | 6.01.02.03 CONAPDIS (0,50% DEL TOTAL) | 26 408 249,03 | 26 408 249,03 | | | |
| | | | | | | 6.01.03.02 Juntas de Educación 10% del IBI | 310 000 000,00 | 310 000 000,00 | | | |
| | | | | | | 6.01.04.01 Unión Nacional de Gobiernos Locales (0,25% DEL TOTAL) | 13 204 124,51 | 13 204 124,51 | | | |
| | | | | | | 6.01.04.02 Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Garabito (3% DEL TOTAL) | 158 449 434,15 | 158 449 434,15 | | | |
| | | | | | | Municipales De Distrito Del Pacífico (FEMUPAC) (Con Base En Estatutos). | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | | | |
| | | | | | | 6.04.01.01 ASOCIACIÓN JOSEFINA UGALDE CESPEDES(CENTRO DURANO) | 23 726 772,00 | 23 726 772,00 | | | |
| | | | | | | 6.02.02 Becas a terceras personas | 20 000 000,00 | 20 000 000,00 | | | |
| | | | | | | 8- AMORTIZACIONES | 5 588 053,43 | | | | |
| | | | | | | 8.02.06 Amortización Préstamos Entidades Financieras Públicas -canchas | 5 588 053,43 | | | 5 588 053,43 | |
| | | | 01 | 01 | | Administración General 10% | 310 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | 0-REMUNERACIONES | 310 000 000,00 | 310 000 000,00 | | | |
| | | | 02 | 01 | | Servicio Aseo de Yías y Sitios Públicos | 66 525 683,51 | | | | |
| | | | | | | 0-REMUNERACIONES | 47 667 619,28 | 47 667 619,28 | | | |
| | | | | | | 1-SERVICIOS | 11 478 064,22 | 11 478 064,22 | | | |
| | | | | | | 2-MATERIALES Y SUMINISTROS | 5 880 000,00 | 5 880 000,00 | | | |
| | | | | | | 5-BIENES DURADEROS | - | - | | | |
| | | | | | | 6- TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1500 000,00 | 1500 000,00 | | | |
| | | | 02 | 09 | | Educativos, Culturales y Deportivos | 28 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | 1-SERVICIOS | 28 000 000,00 | 28 000 000,00 | | | |
| | | | | | | 2-MATERIALES Y SUMINISTROS | - | - | | | |
| | | | 02 | 10 | | Servicios Sociales Complementarios | 169 912 129,88 | | | | |
| | | | | | | 0-REMUNERACIONES | 144 968 720,22 | 144 968 720,22 | | | |
| | | | | | | 1-SERVICIOS | 20 745 409,66 | 20 745 409,66 | | | |
| | | | | | | 2-MATERIALES Y SUMINISTROS | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | | | |
| | | | | | | 5-BIENES DURADEROS | - | - | | | |
| | | | | | | 6- TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1700 000,00 | 1700 000,00 | | | |
| | | | 02 | 17 | | Mantenimiento Edificios | 222 441 352,70 | | | | |
| | | | | | | 0-REMUNERACIONES | 49 685 767,13 | 49 685 767,13 | | | |
| | | | | | | 1-SERVICIOS | 126 205 585,57 | 126 205 585,57 | | | |
| | | | | | | 2-MATERIALES Y SUMINISTROS | 37 550 000,00 | 37 550 000,00 | | | |
| | | | | | | 5-BIENES DURADEROS | 8 000 000,00 | - | 8 000 000,00 | | |
| | | | | | | 6- TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1000 000,00 | 1000 000,00 | | | |
| | | | 02 | 23 | | Seguridad y vigilancia en la comunidad | 804 793 124,18 | | | | |
| | | | | | | 0-REMUNERACIONES | 748 002 860,28 | 748 002 860,28 | | | |
| | | | | | | 1-SERVICIOS | 56 790 263,90 | 56 790 263,90 | | | |

| CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Prog ra ma | Act/ Serv / Gr po | Pro yec to | APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO | Monto | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | | |
|---------------------------------------|--|----------------|------------------|----------------------------|------------------|-----------------------------|---|------------------------------------|-------------------|---------------------------|----------------|--|--|
| | | | | | | | | Corriente | GASTOS DE CAPITAL | Transacciones Financieras | Deuda exigible | | |
| | | | | | | 0 2 27 | MANTENIMIENTO | 291 605 448,51 | | | | | |
| | | | | | | | 0-REMUNERACIONES | 294 420 772,72 | 294 420 772,72 | | | | |
| | | | | | | | 1-SERVICIOS | 52 434 675,79 | 52 434 675,79 | | | | |
| | | | | | | | 2-MATERIALES Y SUMINISTROS | 38 950 000,00 | 38 950 000,00 | | | | |
| | | | | | | | 5-BIENES DURADEROS | 2 800 000,00 | | 2 800 000,00 | | | |
| | | | | | | | 6-TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | 0 2 28 | CANTONALES | 16 125 833,12 | | | | | |
| | | | | | | | 0-REMUNERACIONES | 15 317 358,40 | 15 317 358,40 | | | | |
| | | | | | | | 1-SERVICIOS | 807 674,72 | 807 674,72 | | | | |
| | | | | | | 0 2 31 | APORTES EN ESPECIE PARA SERVICIOS Y PROYECTOS COMUNITARIOS | 2 000 000,00 | | | | | |
| | | | | | | | 1-SERVICIOS | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | | 2-MATERIALES Y SUMINISTROS | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | III 06 0 1 | DIRECCION TECNICA Y ESTUDIOS | 336 713 588,40 | | | | | |
| | | | | | | | 0-REMUNERACIONES | 303 638 349,59 | 303 638 349,59 | | | | |
| | | | | | | | 1-SERVICIOS | 7 675 238,82 | 7 675 238,82 | | | | |
| | | | | | | | 2-MATERIALES Y SUMINISTROS | 4 600 000,00 | 4 600 000,00 | | | | |
| | | | | | | | 5-BIENES DURADEROS | 18 300 000,00 | | 18 300 000,00 | | | |
| | | | | | | | 6-TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | | | | |
| | | | | | | III 06 0 3 | FUERZA PUBLICA FONDOS IBI | 3 000 000,00 | | | | | |
| | | | | | | | 2-MATERIALES Y SUMINISTROS | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | III 06 0 4 | FORTALECIMIENTO MUNICIPAL | 89 895 000,00 | | | | | |
| | | | | | | | 1-SERVICIOS | 54 555 000,00 | 54 555 000,00 | | | | |
| | | | | | | | 2-MATERIALES Y SUMINISTROS | 15 000,00 | 15 000,00 | | | | |
| | | | | | | | 5-BIENES DURADEROS | 35 325 000,00 | | 35 325 000,00 | | | |
| | | | | | | III 06 0 5 | BOMBEROS | 15 000 000,00 | | | | | |
| | | | | | | | 1-SERVICIOS | 15 000 000,00 | 15 000 000,00 | | | | |
| 1.1.3.2.01.05.0.0.000 | Impuestos específicos sobre la construcción | 220 000 000,00 | I | | | 01 | Administración General | 90 118 617,51 | | | | | |
| | | | | | | | 1-SERVICIOS | 90 118 617,51 | 90 118 617,51 | | | | |
| | | | | | | II 23 | Seguridad y vigilancia en la comunidad | 129 881 382,49 | | | | | |
| | | | | | | | 1-SERVICIOS | 89 671 382,49 | 89 671 382,49 | | | | |
| | | | | | | | 2-MATERIALES Y SUMINISTROS | 35 410 000,00 | 35 410 000,00 | | | | |
| | | | | | | | 5-BIENES DURADEROS | 300 000,00 | | 300 000,00 | | | |
| | | | | | | | 6-TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 4 500 000,00 | 4 500 000,00 | | | | |
| 1.1.3.3.01.00.0.0.000 | Licencias profesionales, comerciales y otros permisos - Patente de Licores | 441 500 000,00 | | | | | | | | | | | |
| 1.1.3.3.01.01.0.0.000 | Impuesto sobre Rótulos Públicos | 8 500 000,00 | I | | | 01 | Administración General | 8 500 000,00 | | | | | |
| | | | | | | | 1-SERVICIOS | 8 500 000,00 | 8 500 000,00 | | | | |
| 1.1.3.3.01.02.0.0.000 | Patentes Municipales | 433 000 000,00 | I | | | 01 | Administración General | 341 436 796,17 | | | | | |
| | | | | | | | 0-REMUNERACIONES | 341 436 796,17 | 341 436 796,17 | | | | |
| | | | | | | I 02 | AUDITORIA | 91 563 283,83 | | | | | |
| | | | | | | | 0-REMUNERACIONES | 83 300 855,54 | 83 300 855,54 | | | | |
| | | | | | | | 1-SERVICIOS | 5 662 348,29 | 5 662 348,29 | | | | |
| | | | | | | | 2-MATERIALES Y SUMINISTROS | 700 000,00 | 700 000,00 | | | | |
| | | | | | | | 5-BIENES DURADEROS | 200 000,00 | | 200 000,00 | | | |
| | | | | | | | 6-TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | | | | |
| 1.1.3.1.01.00.0.0.000 | Timbres Municipales (por Hipotecas y Cédulas Hipotecarias) | 215 000 000,00 | I | | | 01 | Administración General | 215 000 000,00 | | | | | |
| | | | | | | | 0.02.05 Divas | 183 189 551,57 | 183 189 551,57 | | | | |
| | | | | | | | 1-SERVICIOS | 31 810 448,43 | 31 810 448,43 | | | | |

| CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Prog ra ma | Act/ Serv / Gru po | Pro yec to | APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO | Monto | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | | |
|---------------------------------------|---|----------------|------------------|-----------------------------|------------------|---|----------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------|----------------|---------------|--|
| | | | | | | | | Corriente | GASTOS DE CAPITAL | Transacciones Financieras | Sin asignación | | |
| 1.1.9.1.02.00.0.0.000 | Timbres Pro-Parques Nacionales | 8 270 000,00 | I | 04 | | Conagebio 10% Ley 7788 | 827 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | 6-TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 827 000,00 | 827 000,00 | | | | | |
| | | | I | 04 | | Fondo Parques Nacionales (70% del 90%) Ley 7788 | 5 210 100,00 | | | | | | |
| | | | | | | 7-TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 5 210 100,00 | 5 210 100,00 | | | | | |
| | | | II | 25 | | Protección del Medio Ambiente | 2 232 900,00 | | | | | | |
| | | | | | | 1.SERVICIOS | 2 032 900,00 | 2 032 900,00 | | | | | |
| | | | | | | 2.MATERIALES Y SUMINISTROS | 200 000,00 | 200 000,00 | | | | | |
| 1.3.1.2.05.03.0.0.000 | Servicios de cementerio | 5 000 000,00 | II | 04 | | CEMENTERIO | 5 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | 5-BIENES DURADEROS | 5 000 000,00 | | 5 000 000,00 | | | | |
| 1.3.1.2.05.04.1.0.000 | Servicios de recolección de basura | 912 879 895,15 | I | 01 | | Administración General (5%) | 40 643 990,26 | | | | | | |
| | | | | | | 1.SERVICIOS | 31 143 990,26 | 31 143 990,26 | | | | | |
| | | | | | | 2.MATERIALES Y SUMINISTROS | 9 500 000,00 | 9 500 000,00 | | | | | |
| | | | II | 02 | | Recolección de basura | 473 485 595,65 | | | | | | |
| | | | | | | 0-REMUNERACIONES | 332 618 950,70 | 332 618 950,70 | | | | | |
| | | | | | | 1.SERVICIOS | 123 467 044,95 | 123 467 044,95 | | | | | |
| | | | | | | 2.MATERIALES Y SUMINISTROS | 15 200 000,00 | 15 200 000,00 | | | | | |
| | | | | | | 5-BIENES DURADEROS | - | | | | | | |
| | | | | | | 6-TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 2 200 000,00 | 2 200 000,00 | | | | | |
| 1.3.1.2.05.04.3.0.000 | Servicios de depósito y tratamiento de basura | 20 000 000,00 | II | 16 | | DEPOSITO Y TRATAMIENTO BASURA | 20 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | 0-REMUNERACIONES | 20 000 000,00 | 20 000 000,00 | | | | | |
| 1.3.1.2.05.04.2.0.000 | Servicios de aseo de vías y sitios públicos | 79 000 000,00 | II | 02 | | Servicio Aseo de Vías y Sitios Públicos | 79 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | 0-REMUNERACIONES | 79 000 000,00 | 79 000 000,00 | | | | | |
| 1.3.1.2.05.09.1.0.000 | Otros servicios comunitarios (FONDOS DE Fodesaf-CECUDI) | 285 475 200,00 | III | 06 | 2 | FUNCIONAMIENTO DE CECUDIS | 285 475 200,00 | | | | | | |
| | | | | | | 1.SERVICIOS | 285 475 200,00 | 285 475 200,00 | | | | | |
| 1.3.2.2.02.01.0.0.000 | Alquiler de terrenos de la milla marítima, Ley 6043 | 160 000 000,00 | 3 | 06 | 01 | DIRECCION TECNICA Y ESTUDIOS | 64 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | 1.01.02 Alquiler de Maquinaria, Equipo y Mobiliario | 64 000 000,00 | 64 000 000,00 | | | | | |
| | | | III | 06 | 06 | Fondo 20% ZMT | 32 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | 3-CUENTAS ESPECIALES (SIN ASIGNACION) | 32 000 000,00 | | | | | 32 000 000,00 | |
| | | | III | 06 | 08 | ALCANTARILLADO PLUVIAL DE JACO | 34 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | 1.SERVICIOS | 34 000 000,00 | | | | | | |
| | | | III | 06 | 07 | MEJORAS EN EL CEMENTERIO DE JACO | 30 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | 5-BIENES DURADEROS | 30 000 000,00 | | | | | | |

| CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Prog ra ma | Act/ Serv / Gru po | Pro yec to | APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO | Monto | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | | |
|---------------------------------------|--|------------------|------------------|-----------------------------|------------------|--|------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------|----------------------|---------------|---------------|
| | | | | | | | | Corriente | GASTOS DE CAPITAL | Transacciones Financieras | Sumas sin asignación | | |
| 1.3.2.3.03.01.0.0.000 | Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Público | 20 000 000,00 | I | 01 | | Administración General (5%) | 20 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | 0-REMUNERACIONES | 20 000 000,00 | 20 000 000,00 | | | | | |
| 1.3.4.0.00.00.0.0.000 | INTERESES MORATORIOS | 200 000 000,00 | | | | | | | | | | | |
| | | | I | 01 | | Administración General (5%) | 200 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | 0-REMUNERACIONES | 181 500 000,00 | 181 500 000,00 | | | | | |
| | | | | | | 1.SERVICIOS | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | | | | | |
| | | | | | | 6- TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 13 500 000,00 | 13 500 000,00 | | | | | |
| 1.4.1.2.01.00.0.0.000 | Concejo de Seguridad Vial infracción Ley de tránsito | 56 400 000,00 | | | | | | | | | | | |
| | | | II | 23 | | Seguridad y vigilancia en la comunidad | 56 400 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | 1.SERVICIOS | 56 400 000,00 | 56 400 000,00 | | | | | |
| 1.3.2.3.03.01.0.0.000 | IFAM Ley de licores (extranjero y nacional) | 8 949 450,83 | | | | | | | | | | | |
| | | | I | 01 | | Administración General | 8 949 450,83 | | | | | | |
| | | | | | | 1.SERVICIOS | 8 949 450,83 | 8 949 450,83 | | | | | |
| 2.4.1.1.01.00.0.0.000 | Transferencia de capital del Gobierno Central, Ley 8114 | 1 023 857 465,49 | | | | | | | | | | | |
| | | | III | 02 | 1 | Unidad Técnica de Gestión Vial | 981 253 811,49 | | | | | | |
| | | | | | | 0-REMUNERACIONES | 450 255 690,14 | 450 255 690,14 | | | | | |
| | | | | | | 1.SERVICIOS | 165 144 910,21 | 165 144 910,21 | | | | | |
| | | | | | | 2.MATERIALES Y SUMINISTROS | 167 750 000,00 | 167 750 000,00 | | | | | |
| | | | | | | 3-INTERESES Y COMISIONES | 16 828 785,75 | | | 16 828 785,75 | | | |
| | | | | | | 5-BIENES DURADEROS | 28 466 700,07 | | 28 466 700,07 | | | | |
| | | | | | | 6- TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | | | | | |
| | | | | | | 8. AMORTIZACIONES | 100 849 470,88 | | | 100 849 470,88 | | | |
| | | | | | | 9-CUENTAS ESPECIALES | 45 958 254,43 | | | | | 45 958 254,43 | |
| | | | III | 02 | 03 | PROGRAMA MICROEMPRESA DE MANTENIMIENTO VIAL POR ESTANDARES (MOP/T/BID) | 42 603 654,00 | | | | | | |
| | | | | | | 5-BIENES DURADEROS | 42 603 654,00 | | 42 603 654,00 | | | | |
| 2.4.1.1.01.00.0.0.000 | Leg 9829 Impuesto al Cemento | 25 000 000,00 | III | 06 | 09 | MEJORAS INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL | 25 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | 5-BIENES DURADEROS | 25 000 000,00 | | 25 000 000,00 | | | 25 000 000,00 | |
| 2.4.1.3.01.00.0.0.000 | Transferencia de capital de de instituciones descentralizadas no empresariales -IFAM Ley 6309-83 | 7 056 889,70 | III | 02 | 02 | FORTALECIMIENTO VIAL (LEY 6309) | 7 056 889,70 | | | | | | |
| | | | | | | 2. MATERIALES Y SUMINISTROS | 7 056 889,70 | 7 056 889,70 | | | | | |
| 3.3.0.0.00.00.0.0.000 | RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES | | | | | | | | | | | | |
| 3.3.1.0.00.00.0.0.000 | Superávit libre | 50 000 000,00 | II | 23 | | Seguridad y vigilancia en la comunidad | 50 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | 1.SERVICIOS | 50 000 000,00 | 50 000 000,00 | | | | | |
| 3.3.2.0.00.00.0.0.000 | SUPERÁVIT ESPECIFICO | 130 000 000,00 | | | | | | | | | | | |
| 3.3.2.1.02.00.0.0.000 | FOND. DEL IMPUESTO SOBRE BIENES INMUEBLES, 76% LEY N° 7729 | 95 000 000,00 | III | 23 | | Seguridad y vigilancia en la comunidad | 95 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | 1.SERVICIOS | 95 000 000,00 | 95 000 000,00 | | | | | |
| 3.3.2.1.02.00.0.0.000 | FOND. DEL IMPUESTO AL CEMENTO LEY 9829 | 35 000 000,00 | III | 06 | 08 | ALCANTARILLADO PLUVIAL DE JACO | 30 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | 1.SERVICIOS | 30 000 000,00 | 30 000 000,00 | | | | | 30 000 000,00 |
| | | | III | 06 | 09 | MEJORAS INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL | 5 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | 5-BIENES DURADEROS | 5 000 000,00 | | 5 000 000,00 | | | | |
| | | 6 868 388 811,17 | | | | | 6 868 388 811,17 | | | | | | |

CUADRO N°2
 ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

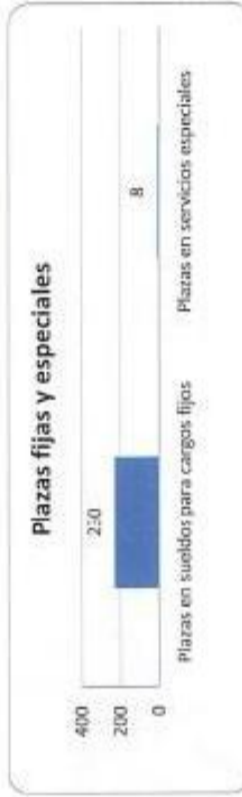
MUNICIPALIDAD DE GARABITO
 PRESUPUESTO ORDINARIO 2022
 CUADRO N.º 2

Estructura organizacional (Recursos Humanos)

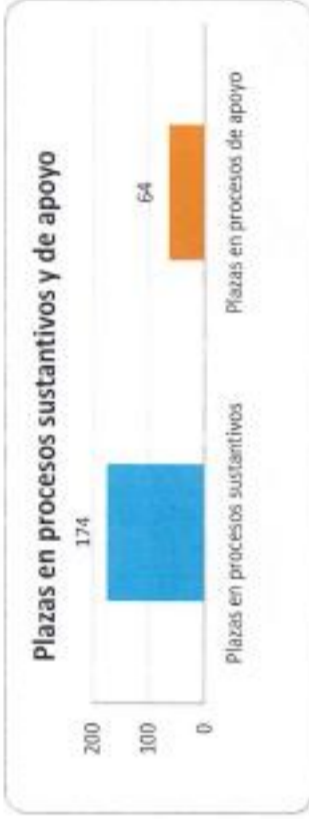
| Nivel | Procesos sustantivos -cantidad de plazas- | | | | | Procesos de Apoyo -cantidad de plazas- | | | | | | | |
|--------------------------|--|----------------------|--------------|------------|-----------|---|---------------------------|--|----------|-----------|-----------|----------|----------|
| | Detalle general | | Por programa | | | Detalle general | | Por programa | | | | | |
| | Sueldos para cargos fijos | Servicios especiales | I | II | III | IV | Sueldos para cargos fijos | Servicios especiales Puestos de confianza | Otros | I | II | III | IV |
| Nivel superior ejecutivo | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| Profesional | 26 | 0 | 4 | 10 | 12 | 0 | 20 | 0 | 0 | 19 | 1 | 0 | 0 |
| Técnico | 56 | 0 | 5 | 41 | 10 | 0 | 12 | 1 | 4 | 13 | 4 | 0 | 0 |
| Administrativo | 4 | 2 | 0 | 2 | 4 | 0 | 6 | 0 | 0 | 3 | 3 | 0 | 0 |
| De servicio | 83 | 1 | 1 | 60 | 23 | 0 | 21 | 0 | 0 | 0 | 21 | 0 | 0 |
| Total | 171 | 3 | 10 | 113 | 49 | 0 | 59 | 1 | 4 | 37 | 29 | 0 | 0 |

RESUMEN:

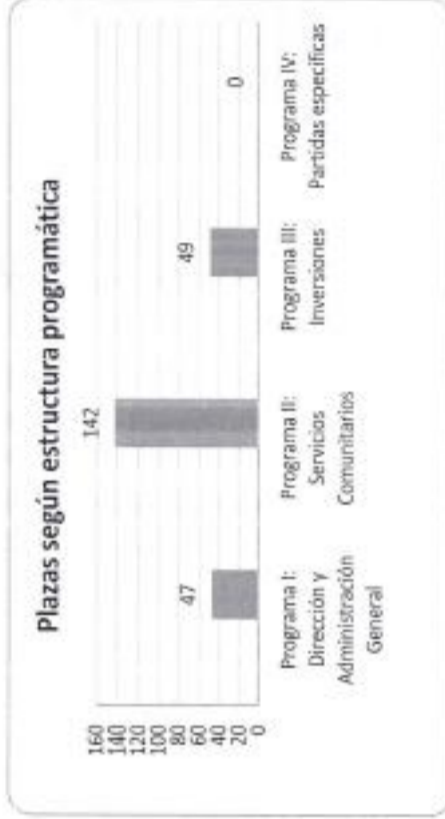
| Plazas en procesos sustantivos y de apoyo | |
|---|------------|
| Plazas en sueldos para cargos fijos | 230 |
| Plazas en servicios especiales | 8 |
| Total de plazas | 238 |



| Plazas en procesos sustantivos y de apoyo | |
|---|------------|
| Plazas en procesos sustantivos | 174 |
| Plazas en procesos de apoyo | 64 |
| Total de plazas | 230 |



| RESUMEN POR PROGRAMA: | |
|--|------------|
| Programa I: Dirección y Administración General | 47 |
| Programa II: Servicios Comunitarios | 142 |
| Programa III: Inversiones | 49 |
| Programa IV: Partidas específicas | 0 |
| Total de plazas | 238 |



Observaciones:

Funcionario responsable: Lic. Erick Badilla Monge

Fecha: 25/8/2021

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
CUADRO N.º 3
SALARIO DEL ALCALDE/SA Y VICEALCALDE/SA

SALARIO DEL ALCALDE/SA

De acuerdo al artículo 20 del Código Municipal (1)

| | |
|--|-------------------------|
| Seleccione la metodología utilizada para el cálculo del salario del alcalde/sa | a) Salario mayor pagado |
|--|-------------------------|

| a) Salario mayor pagado | | | |
|---|-------------------------------|---------------------|------------------------------|
| | Con las anualidades aprobadas | | Más la anualidad del periodo |
| | ACTUAL | PROPUESTO | |
| (Puesto mayor pagado) | | | |
| (Fecha de ingreso) | | | |
| Salario Base | 1 012 470,41 | 1 032 719,82 | |
| Anualidades | 992 221,00 | 1 012 065,42 | |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 658 105,77 | 671 267,88 | |
| Carrera Profesional | 0,00 | 0,00 | |
| Otros incentivos salariales | 0,00 | 0,00 | |
| Total salario mayor pagado | 2 662 797,18 | 2 716 053,12 | |
| más: | | | |
| 10% del salario mayor pagado (según artículo 20 Código Municipal) | 266 279,72 | 271 605,31 | |
| Salario base del Alcalde | 2 929 076,90 | 2 987 658,43 | (1) |
| Más: | | | |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 0,00 | 0,00 | (2) |
| Total salario mensual | 2 929 076,90 | 2 987 658,43 | |

| b) Con base en la tabla establecida en el art. 20 del Código Municipal | |
|--|----------|
| Monto del presupuesto ordinario | 0,00 |
| Salario definido por tabla | 0,00 (3) |
| Más: | |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 0,00 (4) |
| Total salario mensual | |

| c) Con base en el 50% de la pensión del Alcalde/sa | |
|--|------------------|
| Monto de la pensión | 4 475 622,64 |
| Gastos de representación (50% del monto de la pensión) | 2 237 811,32 (5) |

SALARIO DEL VICEALCALDE/SA

| a) Con base en el 80% del salario base del Alcalde/sa | |
|---|---------------------------|
| Salario base del Vicealcalde/sa (Art.20 del Código Municipal) | PROPUESTO 2 390 126,75 |
| Más: | |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 717 038,02 |
| Total salario mensual | 3 107 164,77 |

| b) Con base en el 50% de la pensión del Vicealcalde/sa | |
|--|-------------------|
| Monto de la pensión | PROPUESTO 0,00 |
| Gastos de representación (50% del monto de la pensión) | 0,00 (5) |

- (1) Las opciones a), b) y c) son excluyentes. Debe de llenarse solo la opción que se determine.
 (2) Aportar: base legal y nombre de la profesión
 (3) Debe ubicarse en la relación de puestos
 (4) Debe clasificarse dentro de incentivos salariales en el la subpartida 0.03.02
 (5) Debe clasificarse como Gastos de representación personal en la subpartida 0.99.01

Elaborado por: Lic. Erick Badilla Monge

Fecha: 25/08/2021



MUNICIPALIDAD DE GARABITO
 CUADRO N.º 4
 DETALLE DE LA DEUDA

| SERVICIO DE LA DEUDA | | | | | | |
|----------------------|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|
| ENTIDAD PRESTATARIA | Nº OPERACIÓN | INTERESES (1) | AMORTIZACIÓN (2) | TOTAL | OBJETIVO DEL PRÉSTAMO | SALDO |
| PRESTAMO IFAM | CLV-1424-1216 | 3 111 425,14 | 88 166 831,49 | 91 278 256,63 | Compra de maquinaria y obras para la atención de la Red Vial Cantonal | 130 315 191,79 |
| BANCO NACIONAL | 131-14-30672824 / 213-14-30691115 | 20 811 946,58 | 5 588 053,43 | 26 400 000,01 | Construcción canchas fútbol playa hermosa, Lagunillas | 209 991 551,39 |
| BANCO NACIONAL | / 213-14-30767161 | 13 717 360,61 | 12 682 639,39 | 26 400 000,00 | Construcción de Puentes | 121 974 951,55 |
| TOTALES | | 37 640 732,33 | 106 437 524,31 | 144 078 256,64 | | 462 281 694,73 |

| | | | | |
|----------------------------|--|---------------|----------------|----------------|
| PRESUPUESTO ORDINARIO 2022 | | 37 640 732,33 | 106 437 524,31 | 144 078 256,64 |
| DIFERENCIA | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

- (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 GARABITO
PRESUPUESTO ORDINARIO 2022
CUADRO N°5
TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL A FAVOR DE ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO

| NOMBRE DEL BENEFICIARIO CLASIFICADO SEGÚN PARTIDA Y GRUPO DE EGRESOS | Cédula Jurídica (entidad privada) | FUNDAMENTO LEGAL | MONTO | FINALIDAD DE LA TRANSFERENCIA |
|--|---|---|----------------------|----------------------------------|
| 6- TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | | 23 726 772,00 | Para Gastos Administrativos |
| 6.04 TRANSF.CTES. A ENTIDADES PRIVADAS S/FINES DE LUCRO | | | 23 726 772,00 | |
| 6.04.01 Transferencias Corrientes a Asociaciones | | | 23 726 772,00 | |
| 6.04.01.01 ASOCIACIÓN JOSEFINA UGALDE CESPEDES(CENTRO DIURNO) | 3-002-301945 | Ley 7794 Código Municipal, art. 71 - R-2- 2005-CO-DFOE, 12/5/05 | 23 726 772,00 | |
| TOTAL | | | 23 726 772,00 | |

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
Cuadro N.º 6
CÁLCULO DE LAS DIETAS A REGIDORES

| PRESUPUESTO PRECEDENTE (1): | | | | | 6 400 953 005,02 |
|--|-----------------------|--------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
| PRESUPUESTO EN ESTUDIO (1): | | | | | 6 868 388 811,17 |
| PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO | | | | | 7% |
| INDIQUE EL PORCENTAJE DE INCREMENTO APROBADO POR EL CONCEJO: (2) | | | 0,00% | | |
| NUMERO DE REGIDORES | VALOR DIETA ACTUAL | VALOR DIETA PROPUESTA | SESIONES ORDI-EXTRA | MENSUAL | ANUAL |
| 5 | 51 975,95 | 51 975,95 | 76 | 1 645 905,08 | 19 750 860,91 |
| 5 | 25 987,97 | 25 987,97 | 76 | 822 952,54 | 9 875 430,46 |
| 2 | 25 987,97 | 25 987,97 | 76 | 329 181,02 | 3 950 172,18 |
| 2 | 12 993,99 | 12 993,99 | 76 | 164 590,58 | 1 975 086,93 |
| DIETAS POR COMISIÓN (ADJUNTAR DETALLE) | | | | | 0,00 |
| TOTAL | | | | 2 962 629,21 | 35 551 550,49 |

(1) No deben considerarse para el cálculo, los ingresos provenientes de la Ley N.º 8114 y sus reformas, ni Financiamiento (préstamos, superávit libre y superávit específico)

(2) El aumento de las dietas debe realizarse según lo estipulado en el artículo 30 del Código Municipal

Se mantiene monto dietas de año 2022, debido a no crecimiento presupuesto por ajustes Pandemia.

INCENTIVOS SALARIALES QUE SE RECONOCEN EN LA ENTIDAD

| MUNICIPALIDAD DE GARABITO Cuadro N.º 8 INCENTIVOS SALARIALES QUE SE RECONOCEN EN LA ENTIDAD | | |
|---|--|--|
| INCENTIVO SALARIAL | BASE LEGAL | PROCEDIMIENTO DE CÁLCULO |
| ANUALIDAD | CONVENCIÓN COLECTIVA DE TRABAJO VIGENTE, SUSCRITA EL 27 DE FEBRERO DEL 2013 Y HOMOLOGADA POR EL MTSS EL 15 DE NOVIEMBRE DEL 2016 LEY Nº 9635, LEY DE PORTALECIMIENTO DE LAS FINANZAS PÚBLICAS, REGLAMENTO A LA LEY 9635 DECRETO EJECUTIVO Nº 41729-MIDEPLAN-H DECRETADO EJECUTIVO Nº 41564-MIDEPLAN-H | SALARIO BASE * 4% * CANTIDAD DE AÑOS SERVIDOS EN EL SECTOR PÚBLICO SALARIO BASE A JULIO 2018 * 1,94% = MONTO NOMINAL PARA LAS CLASIS PROFESIONALES SALARIO BASE A JULIO 2018 * 2,54% = MONTO NOMINAL PARA LAS CLASIS NO PROFESIONALES |
| DEDICACIÓN EXCLUSIVA | REGLAMENTO DE FEDICIÓN EXCLUSIVA VIGENTE, APROBADO EN SESIÓN ORDINARIA Nº 203 DEL 14 DE ABRIL DEL 2010 Y PUBLICADA EN LA GACETA Nº 87 DEL 06 DE MAYO DEL 2016 LEY Nº 9635, LEY DE PORTALECIMIENTO DE LAS FINANZAS PÚBLICAS, REGLAMENTO A LA LEY 9635 DECRETO EJECUTIVO Nº 41729-MIDEPLAN-H DECRETADO EJECUTIVO Nº 41564-MIDEPLAN-H | SALARIO BASE * 25% PARA BACHILLERES UNIVERTSITARIOS SALARIO BASE * 55% PARA LICENCIADOS SALARIO BASE * 10% PARA BACHILLERES SALARIO BASE * 25% PARA LICENCIADOS |
| PROHIBICIÓN | LEY Nº 7794-CÓDIGO MUNICIPAL, LEY Nº 5867, LEY DE COMPENSACION POR PAGO DE PROHIBICION LEY Nº 9635, LEY DE PORTALECIMIENTO DE LAS FINANZAS PÚBLICAS, REGLAMENTO A LA LEY 9635 DECRETO EJECUTIVO Nº 41729-MIDEPLAN-H DECRETADO EJECUTIVO Nº 41564-MIDEPLAN-H | SALARIO BASE * 45% PARA EGRESADOS DE LICENCIATURA SALARIO BASE * 65% PARA LICENCIADOS |
| RIESGO POLICIAL | LEY Nº 9635, LEY DE PORTALECIMIENTO DE LAS FINANZAS PÚBLICAS, REGLAMENTO A LA LEY 9635 DECRETO EJECUTIVO Nº 41729-MIDEPLAN-H DECRETADO EJECUTIVO Nº 41564-MIDEPLAN-H | SALARIO BASE * 10% PARA LICENCIADOS SALARIO BASE * 15% PARA BACHILLERES |
| RIESGO DE PELIGROSIDAD | REGLAMENTO DEL PROCESO DE SEGURIDAD, VIGILANCIA COMUNAL Y CONTROL TRIBUTARIO DE LA MUNICIPALIDAD DE GARABITO Y SUS REFORMAS CONVENCIÓN COLECTIVA DE TRABAJO VIGENTE, SUSCRITA EL 27 DE FEBRERO DEL 2013 Y HOMOLOGADA POR EL MTSS EL 15 DE NOVIEMBRE DEL 2016 | SALARIO BASE A JULIO 2018 * 10% = MONTO NOMINAL FIJO SALARIO BASE * 10% * CANTIDAD DE DÍAS EFECTIVAMENTE LABORADOS |
| | | OTRA INFORMACIÓN IMPORTANTE APLICA A TODO EL PERSONAL MUNICIPAL A EXCEPCION DEL ALCALDE (SA) Y EL VICE-ALCALDE(S), EL AUDITOR(A) Y EL SUBAUDITOR(A) SI LO HUBIERE, LOS(LAS) FUNCIONARIOS(LAS) DE CONFIANZA DE COMPLEJIDAD CON LA DESIGNACION DEL ARTICULO 118 PARÁGRAFO TERCERO DEL CÓDIGO MUNICIPAL. APLICA PARA EL PERSONAL NO COBERTO POR LA CONVENCIÓN COLECTIVA VIGENTE Y PARA LOS QUE CUBRE LA CONVENCIÓN COLECTIVA A PARTIR DE LA REINGRESACIÓN DE LA MISMA. APLICA PARA EL PERSONAL CUYO CONTRATO SE FIRMO ANTES DEL 04 DE DICIEMBRE DEL 2018, ACCION JURIDICA CONSOLIDADA APLICA CONFORME LO SEÑALA LA LEY 9635, SU REGLAMENTO Y REFORMAS. APLICA PARA EL PERSONAL QUE INGRESO A TRABAJAR PARA ESTA MUNICIPALIDAD ANTES DEL 04 DE DICIEMBRE DEL 2018, CONFORME LO SEÑALA LA LEY 9635, SU REGLAMENTO Y REFORMAS. APLICA PARA LOS CARGOS QUE LA LEY SEÑALA POSTERIORES AL 04 DE DICIEMBRE DEL 2018, CONFORME LO SEÑALA LA LEY 9635, SU REGLAMENTO Y REFORMAS. APLICA PARA EL PERSONAL DE POLICIA MUNICIPAL, (JEPF) Y SOBREFE DE POLICIA, SUPERVISORES POLICIAS, PARQUIMETRISTAS Y GUARDIAS APLICA PARA EL PERSONAL DE CAMPO Y GUARDAVIDAS POR EXPOSICION A CONDICIONES AMBIENTALES PESADAS E INSALUBRES |

La Administración debe contar con los respaldos correspondientes para los casos donde otorgue incentivos salariales, estableciendo el fundamento jurídico y el estudio técnico realizado y estar disponibles como parte del Compuesto Sistema de Información que establece el artículo 16 de la Ley General de Control Interno, Ley Nº 8292.



Elaborado por: Lic. Ethick Baillón Mouge, Líder de Gestión de Talento Humano
 Fecha: 25/09/2021

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
 Cuadro N.º 8
 CONTRIBUCIONES PATRONALES, DECIMOTERCER MES Y SEGUROS

| CONTRIBUCIONES PATRONALES | | | | | | |
|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|----------------|
| MONTO DE CALCULO | Caja Costarricense de Seguro Social | | Ahorro Obligatorio al Banco Popular | Régimen Obligatorio de Pensiones | Fondo de Capitalización Laboral | TOTAL |
| | Invalidez Vejez y Muerte 0.05.01 | Enfermedad y Maternidad 0.04.01 | | | | |
| 2 854 220 | 5,25% | 9,25% | 0,50% | 3,00% | 1,50% | |
| 145,28 | 149 846 557,63 | 264 015 363,44 | 14 271 100,73 | 85 626 604,36 | 42 813 302,18 | 556 572 928,33 |
| | 149 846 557,63 (3) | 264 015 363,44 (1) | 14 271 100,73 (2) | 85 626 604,36 (5) | 42 813 302,18 (4) | 556 572 928,33 |

(1) Clasificado como Contribución Patronal al Seguro Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social (0.04.01)

(2) Clasificado como Contribución Patronal al Banco Popular y Desarrollo Comunal (0.04.05)

(3) Clasificarlo como Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social (0.05.01)

(5) Clasificarlo como Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias (0.05.02)

(4) Clasificarlo como Contribución Patronal al Fondo de Capitalización Laboral (0.05.03)

(6) Clasificado como Seguros (1.06.01)

| DECIMOTERCER MES | |
|------------------|----------------|
| MONTO DE CALCULO | 8,333% |
| 2 854 220 | |
| 145,28 | 237 850 727,37 |
| TOTAL | (5) |

(5) Clasificado como Decimotercer mes (0.03.03)

| INS | |
|-----------|--------|
| | 28 542 |
| 1% | 201,45 |

(6) Clasificado como Seguros (1.06.01)

Elaborado

por: Karina Alpizar RojasFecha: 24/8/2021**PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2022****JUSTIFICACIÓN DE INGRESOS****ESTIMACION DE INGRESOS:**

En relación con los ingresos, tal y como lo conceptualiza la Ley, los ingresos provenientes de las diferentes actividades municipales, se destinarán el 5% de gasto administrativo.

Con relación a las actividades que la Municipalidad posee tasas, a cada uno de ellos se les ha aplicado la normativa, siendo ellos:

- Servicios de Recolección de basura.

| | | | |
|------------------------------|--|-------------------------|------------|
| 1.1.2.1.00.00.0.0.000 | Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles | 3 100 000 000,00 | 45% |
|------------------------------|--|-------------------------|------------|

Se ajusta proyección estimada por un monto de 3 100 000 000.00 millones de colones para bienes inmuebles, conforme crecimiento año 2020-2021 de acuerdo los datos que emanada del Sistema Integrado de Administración Tributaria DECSIS, obteniendo que al día de hoy se encuentra con un monto puesto al cobro de 3.616 millones de colones y con el proyecto de actualización para este año siendo reservados se llegara a 100 millones de colones. Se mantiene proyección del año 2021 debido a afectación económica en recaudación real por Covid-19.

De conformidad con oficio DV-047-2021-KU se tiene que el aumento en impuesto bienes inmuebles es alrededor de 500 millones de setiembre 2020 a julio 2021, tal y como se aprecia conforme en proyección de Dirección de Servicios Técnicos:

| | | BASE IMPONIBLE | ISBI 0.25% |
|------|---|------------------------|--------------------|
| 2021 | PERMISOS DE CONSTRUCCION APLICADOS | ₡ 272,239,500.00 | ₡ 680,598.75 |
| 2021 | PERMISOS DE CONSTRUCCION NO APLICADOS | ₡ 7,408,731,279.00 | ₡ 18,521,828.19 |
| 2021 | TRASPASOS FINCAS | NO AFECTA AL IMPUESTO | |
| 2021 | NO AFECTACIONES AL IMPUESTO DE BIENES INMUEBLES | ₡ 20,568,052,541.10 | ₡ 51,420,131.38 |
| 2021 | GRAVAMENES | ₡ 5,100,879,286.82 | ₡ 12,752,198.22 |
| 2021 | FINCA NUEVAS | ₡ 15,975,453,007.87 | ₡ 39,938,632.52 |
| 2021 | TOTAL DE REGISTRO BASE IMPONIBLE | ₡ 1,446,682,154,561.53 | ₡ 3,616,741,364.12 |

Suma Presupuestada.....₡3.100.000.000,00

| | | | |
|-----------------------|---|----------------|----|
| 1.1.3.2.01.05.0.0.000 | Impuestos específicos sobre la construcción | 220 000 000,00 | 3% |
|-----------------------|---|----------------|----|

Se proyecta esta recaudación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de mínimos cuadrados y según oficio por correo de Desarrollo Urbano de acuerdo a la proyección según oficio CST-017-2021-I.

| PROYECTOS DE GRAN ESCALA PROYECTADOS A CONSTRUIRSE EN EL 2022 | | | |
|---|--|---|--|
| PROYECTO | DESCRIPCION | ESTADO DE SOLICITUD | VALOR PROYECTADO INGRESOS PERMISO DE CONSTRUCCION 2022 |
| PUNTA ESMERALDA 2DA ETAPA | COMPLEJO HABITACIONAL CON TORRES DE APARTAMENTOS DE 17 NIVELES | TRAMITE DE PERMISO DE CONSTRUCCION PARA DOS TORRES EN PROCESO DE SUBSANACION Y PARA APROBACION Y PRESENTACION DE ANTEPROYECTO GENERAL DEL PROYECTO CONFORMADO CON 5 TORRES DE APARTAMENTOS EN TOTAL | ₡102,999,564.00 |
| JACO POINT | TORRE DE APARTAMENTOS DE 12 NIVELES | PRESENTACION DE ANTEPROYECTO Y SOLICITUD DE VISTO BUENO PARA DESFOGUE PLUVIAL | ₡69,500,000.00 |
| TORRES DE APARTAMENTOS EN JACO | DOS TORRES DE 10 NIVELES | PRESENTACION DE ANTEPROYECTO Y SOLICITUD DE USO DE SUELO | ₡50,000,000.00 |
| TOTAL AUMENTO PROYECTADO SOBRE PERMISOS DE CONSTRUCCION DE PROYECTOS DE GRAN ESCALA | | | ₡222,499,564.00 |
| TOTAL AUMENTO PROYECTADO SOBRE PERMISOS DE CONSTRUCCION DE PROYECTOS DE PEQUEÑA Y MEDIANA ESCALA | | | ₡24,996,363.41 |
| TOTAL AUMENTO PROYECTADO SOBRE IMPUESTOS DE PERMISOS DE CONSTRUCCION | | | ₡247,495,927.41 |

Suma Presupuestada.....220.000.000,00.

| | | |
|-----------------------|--------------------------------|--------------|
| 1.1.3.3.01.01.0.0.000 | Impuesto sobre Rótulos Público | 8 500 000,00 |
|-----------------------|--------------------------------|--------------|

Se proyecta esta recaudación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de **Proyección LOGARITMICA**. Considerando acciones de nueva reglamentación de rótulos conforme trabajo de la Oficina de Turismo y Servicios de Seguridad y Convivencia con la unificación de la sección de inspecciones, Ley Fortalecimiento Policía Municipal.

| AÑO | INGRESO RREAL |
|-------------------------------|---------------------|
| 2 017 | 9 726 627,08 |
| 2 018 | 8 682 919,04 |
| 2 019 | 9 326 172,21 |
| 2 020 | 6 891 753,18 |
| AL 31 DE JULIO 2021 | 6 546 702,17 |
| Proyección LOGARITMICA | 6 649 802,27 |

Suma Presupuestada.....**8.500.000,00**

| | | | |
|-----------------------|----------------------|----------------|----|
| 1.1.3.3.01.02.0.0.000 | Patentes Municipales | 433 000 000,00 | 6% |
|-----------------------|----------------------|----------------|----|

Patentes Comerciales: La presente estimación, es tomando en cuenta el impacto que ha tenido en el ejercicio de las diversas actividades comerciales la pandemia Covid 19, las restricciones sanitarias a las diversas actividades y la cantidad de establecimientos que han cerrado debido a la misma, que para los primeros 5 meses del año 2021 representaba aproximadamente un 10% y aparte a esto los ingresos de los comercios existentes se ven disminuidos, a su vez valorando la cantidad de comercio activo, licencias retiradas y suspendidas. También se analiza para la presente estimación los montos recaudados durante lo que llevamos del 2021 y los meses faltantes para cerrar el año. Según oficio OSC-129-2021.

Por éste medio le presento la estimación de ingresos en Patentes para el año 2022:

| | |
|---|-------------------------|
| Licencia de expendio de bebidas alcohólicas | ¢ 145.439.421.00 |
| Licencias comerciales | ¢ 337.803.323.00 |
| Impuesto de Espectáculos Públicos | ¢ 0.00 |
| Impuesto de rótulos | ¢ 7.535.038.00 |
| Recargo de Impuesto de Patentes | ¢ 1.918.350.00 |
| Timbre parques 2% | ¢ 8.642.411.00 |
| Timbre ¢5.000.00 Lic. | ¢ 1.775.000.00 |
| Total: | ¢ 503.113.543.00 |

También se hace una comparación o estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de proyección logarítmica.

| AÑO | INGRESO RREAL |
|-------------------------------|-----------------------|
| 2 017 | 497 659 308,52 |
| 2 018 | 480 281 761,76 |
| 2 019 | 544 633 052,75 |
| 2 020 | 437 291 010,28 |
| AL 31 DE JULIO 2021 | 423 975 439,32 |
| Proyección LOGARITMICA | 419 660 567,56 |

Suma Presupuestada..... **¢433 000 000,00**

| | | |
|-----------------------|--|----------------|
| 1.1.9.1.01.00.0.0.000 | Timbres Municipales (por Hipotecas y Cédulas Hipotecarias) | 215 000 000,00 |
|-----------------------|--|----------------|

Se proyecta esta recaudación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de Proyección Logarítmica.

| AÑO | INGRESO RREAL |
|-------------------------------|-----------------------|
| 2 017 | 163 424 624,38 |
| 2 018 | 142 953 088,91 |
| 2 019 | 203 122 463,70 |
| 2 020 | 240 904 089,05 |
| AL 31 DE JULIO 2021 | 218 870 812,78 |
| Proyección LOGARITMICA | 235 366 459,56 |

Suma Presupuestada.....¢215.000.000,00

| 1.1.9.1.02.00.0.0.000 | Timbres Nacionales | Pro-Parques | 8 270 000,00 | 0% |
|-----------------------|------------------------|-------------|--------------|----|
| 1.1.9.1.02.00.0.0.000 | Timbres pro parque 2% | | 7 000 000,00 | 0% |
| 1.1.9.1.02.00.0.0.000 | Timbres pro parque ley | | 1 270 000,00 | 0% |

Se proyecta porcentaje del 2% de timbres por patentes y ¢5000 por patente de licores, con base en monto de patentes proyectado para 2022.

| AÑO | INGRESO RREAL |
|-------------------------------------|---------------------|
| 2 017 | 6 451 065,13 |
| 2 018 | 7 597 209 |
| 2 019 | 8 817 202 |
| 2 020 | 8 092 651 |
| AL 31 DE JULIO 2021 | 8 134 682 |
| Proyección mínimos cuadrados | 8 977 364,46 |

Suma Presupuestada.....¢8.270.000,00

| 1.3.1.2.05.03.0.0.000 | Servicios de cementerio | 5.000.000,00 | 0% |
|-----------------------|-------------------------|--------------|----|
|-----------------------|-------------------------|--------------|----|

Se proyecta esta recaudación estimada mediante aplicación de tasa de mantenimiento aprobada por tipo de nicho:

| TIPO DE NICHOS | # SERVICIOS | TASA APROBADA | MONTO MENSUAL | MONTO ANUAL | 20% MOROSIDAD | TOTAL A PRESUPUESTAR |
|----------------|-------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------------|
| SENCILLO | 136 | 2 016,00 | 274 176,00 | 3 290 112,00 | 658 022,40 | 2 632 089,60 |
| DOBLE | 71 | 4 032,00 | 286 272,00 | 3 435 264,00 | 687 052,80 | 2 748 211,20 |
| TRIPLE | 16 | 6 048,00 | 96 768,00 | 1 161 216,00 | 232 243,20 | 928 972,80 |
| TOTAL | 223 | | | | | 6 309 273,60 |

**PUBLICADO EN GACETA N.134
DEL 24/07/2018**

Suma Presupuestada.....¢5.000.000,00

| 1.3.1.2.05.04.1.0.000 | Servicios de Recolección de Basura | 812 879 805,15 | 12% |
|-----------------------|------------------------------------|----------------|-----|
|-----------------------|------------------------------------|----------------|-----|

Se proyecta esta recaudación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de mínimos cuadrados. Según estimación del área Financiera conforme cantidad de servicios registrados en sistema de cobro y tasa actual, publicado en Gaceta N. 192 del 04/10/2012. Donde se obtuvo multiplicando estos valores un monto de ¢ 1 083 839 740,20 colones.

Se aplica indicador de morosidad del 25% debido a impacto en economía por Pandemia COVID-19, estableciendo estimación de recaudación real de ¢812 879 805,15. No obstante, se reforzará verificación real de servicios en sitio para incremento de servicios, asimismo estudio tarifario a finales 2021.

| SERVICIOS DE BASURA 2022 | | | | | | | |
|--------------------------|----------------|------------------|---------------|-----------------------|-------------------------|--|-----------------------|
| tarifa | TIPO DE BASURA | # SERVICIOS | TASA APROBADA | MONTO MENSUAL | MONTO ANUAL | 25% ESTIMADO COVID-19 MOROSIDAD Y REGISTROS BASURA | TOTAL A PRESUPUESTAR |
| T1 | RESIDENCIAL | 9 785,00 | 5 893,00 | 57 663 005,000 | 691 956 060,00 | 172 989 015,00 | 518 967 045,00 |
| T1 | CABINAS | 2 522,00 | 2 946,85 | 7 431 955,700 | 89 183 468,40 | 22 295 867,10 | 66 887 601,30 |
| T1 | COMERCIAL 1 | 1 269,00 | 14 734,24 | 18 697 750,560 | 224 373 006,72 | 56 093 251,68 | 168 279 755,04 |
| T1 | COMERCIAL 2 | 81 | 44 202,71 | 3 580 419,510 | 42 965 034,12 | 10 741 258,53 | 32 223 775,59 |
| T1 | COMERCIAL 3 | 16 | 88 405,43 | 1 414 486,880 | 16 973 842,56 | 4 243 460,64 | 12 730 381,92 |
| T1 | COMERCIAL 4 | 13 | 117 873,90 | 1 532 360,700 | 18 388 328,40 | 4 597 082,10 | 13 791 246,30 |
| | TOTAL | 13 686,00 | | 90 319 978,350 | 1 083 839 740,20 | 270 959 935,05 | 812 879 805,15 |

| AÑO | INGRESO REAL |
|---------------------|----------------|
| 2 017 | 712 391 347,21 |
| 2 018 | 662 550 863,42 |
| 2 019 | 733 253 956,58 |
| 2 020 | 736 281 200,44 |
| AL 31 DE JULIO 2021 | 664 420 465,93 |

Suma Presupuestada.....¢812 879 805,15

| | | | |
|-----------------------|---|---------------|----|
| 1.3.1.2.05.04.2.0.000 | Servicios de Aseo de Vías y Sitios Públicos | 79 000 000,00 | 1% |
|-----------------------|---|---------------|----|

Para el cálculo solicitado se utilizó la información suministrada por Dirección Técnica y Gestión de Cobro: cantidad de servicios por categoría y la tarifa establecida. Donde se obtuvo multiplicando estos valores un monto de ¢204.17.00 colones. Se aplica indicador de morosidad, estableciendo estimación de recaudación real de ¢79 626 300,00. No obstante, se gestiona revisión de reglamento y tarifas para noviembre y diciembre 2021, lo cual vendría a mejorar la recaudación y cobertura del servicio en otras comunidades en el Cantón. Previéndose igualmente una tasa para mantenimiento de parques.

| ASEO DE VIAS 2022 | | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------------|
| # ML ATENDIDOS | TASA APROBADA | MONTO MENSUAL | MONTO ANUAL | 35% MOROSIDAD | TOTAL A PRESUPUESTAR |
| 50 000 | 204,17 | 10 208 500,00 | 122 502 000,00 | 42 875 700,00 | 79 626 300,00 |

| AÑO | INGRESO REAL |
|-------------------------------------|----------------------|
| 2 017 | 1 353 698,60 |
| 2 018 | 14 104 643 |
| 2 019 | 71 403 915 |
| 2 020 | 62 488 736 |
| AL 31 DE JULIO 2021 | 54 868 141 |
| Proyección mínimos cuadrados | 87 467 720,11 |

Suma Presupuestada.....¢79.000.000,00

| | | | |
|-----------------------|---|---------------|----|
| 1.3.1.2.05.04.3.0.000 | Servicios de depósito y tratamiento de basura | 20 000 000,00 | 0% |
|-----------------------|---|---------------|----|

Se proyecta esta recaudación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal de recaudación y calculada con el método de **Proyección LOGARITMICA**.

| AÑO | INGRESO RREAL |
|-------------------------------|----------------------|
| 2 017 | 40 884 618,61 |
| 2 018 | 42 326 254,73 |
| 2 019 | 45 542 807,05 |
| 2 020 | 40 545 669,18 |
| AL 31 DE JULIO 2021 | 17 561 481,14 |
| Proyección LOGARITMICA | 29 587 545,86 |

Suma Presupuestada.....¢20.000.000,00

| | | | |
|-----------------------|---|----------------|------|
| 1.3.1.2.05.09.1.0.000 | Otros servicios comunitarios (FONDOS DE FODESAF-CECUDI) | 285 475 200,00 | 4,0% |
|-----------------------|---|----------------|------|

Se proyecta esta recaudación estimada mediante datos suministrados en 2018 por el IMAS, oficio IMAS-SGDS-ABF-0239-2020

| Jacó | Cantidad Niños | Monto IMAS | Mensual | Anual |
|-------------------|----------------|------------|----------------------|-----------------------|
| 0-2 años | 28 | 131 000,00 | 3 668 000,00 | 44 016 000,00 |
| mayor 2 años | 73 | 131 000,00 | 9 563 000,00 | 114 756 000,00 |
| Discapacidad | 2 | 150 650,00 | 301 300,00 | 3 615 600,00 |
| Total | 103 | | 13 532 300,00 | 162 387 600,00 |
| | | | | |
| Herradura | Cantidad Niños | Monto IMAS | Mensual | Anual |
| 0-2 años | 17 | 131 000,00 | 2 227 000,00 | 26 724 000,00 |
| mayor 2 años | 59 | 131 000,00 | 7 729 000,00 | 92 748 000,00 |
| Discapacidad | 2 | 150 650,00 | 301 300,00 | 3 615 600,00 |
| Total | 78 | | 10 257 300,00 | 123 087 600,00 |
| | | | | |
| Gran total | 181 | | 23 789 600,00 | 285 475 200,00 |

Suma Presupuestada.....¢285.475.200.00

| | | | |
|-----------------------|-------------------------------------|----------------|----|
| 1.3.2.2.02.00.0.0.000 | Alquiler de Terrenos Milla Marítima | 160 000 000,00 | 2% |
|-----------------------|-------------------------------------|----------------|----|

Se mantiene estimación emitida por el Departamento de Zona Marítima, oficio ST-ZMT-257-2021-J ACH. Total, estimado es de ¢160.000.000.00.

| ZONA MARITIMA TERRESTRE | CANTIDAD DE CONSESIONES | MONTO |
|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| VIGENTES | 40 VIGENTES | 135.000.000.00 |
| EN PROCESO | 15 NUEVAS CONCESIONES EN PROCESO. | 25.000.000.00 |
| TOTAL | | 160.000.000.00 |

Suma Presupuestada.....160.000.000,00

| | | | |
|-----------------------|--|---------------|----|
| 1.3.2.3.03.01.0.0.000 | Intereses sobre Cuentas Corrientes y Otros Depósitos en Bancos Estatales | 20 000 000,00 | 0% |
|-----------------------|--|---------------|----|

Se proyecta esta recaudación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de **Proyección LOGARITMICA**.

Este monto es estimado conservador ya que es de acuerdo intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en bancos estatales.

| AÑO | INGRESO RREAL |
|-------------------------------|----------------------|
| 2 017 | 38 507 926,00 |
| 2 018 | 47 964 230,05 |
| 2 019 | 45 542 807,05 |
| 2 020 | 24 659 025,84 |
| AL 31 DE JULIO 2021 | 23 119 897,11 |
| Proyección LOGARITMICA | 11 421 584,59 |

Suma Presupuestada.....20.000.000,00

| 1.3.4.0.00.0.0.0.000 | INTERESES MORATORIOS | 200 000 000,00 | 3% |
|-----------------------|---|----------------|----|
| 1.3.4.1.00.00.0.0.000 | Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto | 155 000 000,00 | 2% |
| 1.3.4.2.00.00.0.0.000 | Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios | 45 000 000,00 | 1% |

Se proyecta esta recaudación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de mínimos cuadrados.

| AÑO | INGRESO RREAL |
|-------------------------------------|-----------------------|
| 2 017 | 226 974 102,92 |
| 2 018 | 156 143 110,82 |
| 2 019 | 223 295 390,66 |
| 2 020 | 235 176 836,69 |
| AL 31 DE JULIO 2021 | 211 978 609,05 |
| Proyección mínimos cuadrados | 225 426 431,47 |

Suma Presupuestada.....220.000.000,00

| 1.4.1.2.00.00.0.0.000 | Transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados | 56 400 000,00 | 1% |
|-----------------------|--|---------------|----|
| 1.4.1.2.01.00.0.0.000 | Concejo de Seguridad Vial infracción Ley de tránsito | 56 400 000,00 | 1% |

Se presupuestan recursos según lo indicado por Concejo de Seguridad Vial Infracción Ley de Tránsito (COSEVI) oficio DF-2021-0254 12 mayo 2021, monto ¢56 400 000,00.

| 1.4.1.3.00.00.0.0.000 | Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas Empresariales | 8 949 450,83 | 0% |
|-----------------------|---|--------------|----|
| 1.3.2.3.03.01.0.0.000 | IFAM Ley de licores | 8 949 450,83 | 0% |

Se presupuestan recursos según lo indicado por la Sección de Contabilidad y Finanzas del Instituto de Fomento y Asesoría Municipal mediante oficio IFAM-DAH-0373-2021 del 14 de julio 2021.

| | | | |
|-----------------------|--|---------------|----|
| 2.4.1.1.00.00.0.0.000 | Transferencias de capital del Gobierno Central | 25 000 000,00 | 0% |
| 2.4.1.1.01.00.0.0.000 | Ley Impuesto al Cemento Ley 9829 | 25 000 000,00 | 0% |

Proyección del Ingresos según LEY 9829 del impuesto al cemento corresponde al año 2022, con base en monto de referencia transferido en agosto 2021.

| | | | |
|-----------------------|--|------------------|-----|
| 2.4.1.1.00.00.0.0.000 | Transferencias de capital del Gobierno Central | 1 023 857 465,49 | 15% |
| 2.4.1.1.01.00.0.0.000 | Ley de Simplificación y Eficiencia Tributaria 8114 | 1 023 857 465,49 | 15% |

Los recursos obedecen a información de Gestión Municipal del MOPT, vía correo electrónico.



SECRETARÍA DE PLANIFICACIÓN SECTORIAL

MONTOS ESTIMADOS PRELIMINARMENTE POR ASIGNAR A LAS OCHENTA Y DOS MUNICIPALIDADES DEL PAÍS

LEY N° 9329 "PRIMERA LEY ESPECIAL PARA LA TRANSFERENCIA DE COMPETENCIAS: ATENCIÓN PLENA Y EXCLUSIVA DE LA RED VIAL CANTONAL"

SEGÚN MODIFICACIÓN AL ARTÍCULO N° 5 DE LA LEY N° 8114 "DE SIMPLIFICACIÓN Y EFICIENCIA TRIBUTARIAS"

PARA EL EJERCICIO ECONÓMICO Y FISCAL DEL AÑO 2022

Monto Global a distribuir= **97.077.600.000**

| Provincia | Distrito | Cantón | Extensión Red Cantonal ² (Km) | Ponderación 50% (multiplicador por ext.red) | IDS 2017 ³ | | | Ponderación 15% (distribución equitativa) | Porcentaje asignación presupuestaria (%) | Estimación de la Asignación presupuesto Ordinario 2022 | Monto de Materiales e Insumos suministrados a las municipalidades ⁴ | Monto Final de la Estimación de Recursos presupuesto Ordinario 2022 |
|-----------|----------|------------------|--|---|--------------------------------|-----------------|---|---|--|--|--|---|
| | | | | | Índice Desarrollo Social (IDS) | Inverso del IDS | Ponderación 35% (multiplicador por inverso IDS) | | | | | |
| 6 | 1 | PUNTARENAS | 1.266,68 | 1,70% | 40,55 | 59,45 | 0,57% | 0,18% | 2,45% | 2.380.820.315,29 | 0,00 | 2.380.820.315,29 |
| 6 | 2 | ESPARZA | 183,22 | 0,25% | 62,37 | 37,63 | 0,36% | 0,18% | 0,79% | 765.868.583,07 | 0,00 | 765.868.583,07 |
| 6 | 3 | BUENOS AIRES | 1.853,91 | 2,49% | 17,68 | 82,32 | 0,79% | 0,18% | 3,46% | 3.358.674.617,92 | 13.274.223,34 | 3.345.400.394,58 |
| 6 | 4 | MONTE DE ORO | 214,82 | 0,29% | 58,36 | 41,64 | 0,40% | 0,18% | 0,87% | 844.299.349,78 | 0,00 | 844.299.349,78 |
| 6 | 5 | OSA | 923,73 | 1,24% | 23,60 | 76,40 | 0,73% | 0,18% | 2,15% | 2.091.184.586,53 | 0,00 | 2.091.184.586,53 |
| 6 | 6 | AGUIRRE - QUEPOS | 411,70 | 0,55% | 44,80 | 55,20 | 0,53% | 0,18% | 1,26% | 1.226.864.053,88 | 0,00 | 1.226.864.053,88 |
| 6 | 7 | GOLFITO | 863,80 | 1,16% | 21,01 | 78,99 | 0,76% | 0,18% | 2,10% | 2.037.116.670,47 | 0,00 | 2.037.116.670,47 |
| 6 | 8 | COTO BRUS | 991,07 | 1,33% | 26,42 | 73,58 | 0,70% | 0,18% | 2,22% | 2.152.775.701,75 | 0,00 | 2.152.775.701,75 |
| 6 | 9 | PARRITA | 364,80 | 0,49% | 35,81 | 64,19 | 0,61% | 0,18% | 1,29% | 1.249.215.472,08 | 0,00 | 1.249.215.472,08 |
| 6 | 10 | CORREDORES | 608,86 | 0,82% | 26,29 | 73,71 | 0,71% | 0,18% | 1,71% | 1.655.762.537,99 | 0,00 | 1.655.762.537,99 |
| 6 | 11 | GARABITO | 287,88 | 0,39% | 49,28 | 50,72 | 0,49% | 0,18% | 1,05% | 1.023.857.465,49 | 0,00 | 1.023.857.465,49 |
| 7 | 1 | LIMON | 779,43 | 1,05% | 26,09 | 73,91 | 0,71% | 0,18% | 1,94% | 1.879.962.182,34 | 0,00 | 1.879.962.182,34 |
| 7 | 2 | POCOCÍ | 1.385,22 | 1,86% | 36,13 | 63,87 | 0,61% | 0,18% | 2,65% | 2.576.387.092,33 | 0,00 | 2.576.387.092,33 |
| 7 | 3 | SIQUIRRAS | 656,41 | 0,88% | 27,09 | 72,91 | 0,70% | 0,18% | 1,76% | 1.710.315.868,64 | 0,00 | 1.710.315.868,64 |
| 7 | 4 | TALAMANCA | 560,80 | 0,75% | 0,00 | 100,00 | 0,96% | 0,18% | 1,89% | 1.837.260.476,35 | 0,00 | 1.837.260.476,35 |
| 7 | 5 | IMATINA | 413,58 | 0,56% | 27,44 | 72,56 | 0,69% | 0,18% | 1,43% | 1.390.530.488,60 | 0,00 | 1.390.530.488,60 |
| 7 | 6 | GUÁCIMO | 506,41 | 0,68% | 33,97 | 66,03 | 0,63% | 0,18% | 1,49% | 1.450.895.086,93 | 0,00 | 1.450.895.086,93 |
| TOTALES | | | 37.236,56 | 50,00% | 4541,28 | 3658,72 | 35,00% | 15,00% | 100,00% | 97.077.600.000,00 | 13.274.223,34 | 97.064.325.776,66 |

¹ Información suministrada mediante oficio DM-0329-2021 del 15 de abril de 2021, firmado por el sr. Elian Villegas Valverde, Ministro de Hacienda

² Considera los caminos vecinales, calles urbanas y caminos no-clasificados transitables, según el Registro Vial de la Secretaría de Planificación Sectorial del MOPT al 31 de mayo de 2020. Oficio SPS-PEMIST-2021-170 del 31 de mayo del 2021, firmado por el Ing. José Rodolfo Rojas Jiménez

³ Índice de Desarrollo Social (IDS) 2017 (vigente), con base en los datos disponibles del Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica (MIDEPLAN).

⁴ Monto suministrado por la División de Obras Públicas del MOPT, mediante oficio DVOP-2021-542 y DVOP-DPP-2021-474, del 13 de abril y 5 de marzo de 2021 respectivamente.

| | | | |
|-----------------------|---|---------------|----|
| 2.4.1.3.00.00.0.0.000 | Transferencias de capital de Instituciones Descentralizadas Empresariales | 7 358 326,82 | 0% |
| 2.4.1.3.02.00.0.0.000 | IFAM Ley 6909 (Impuesto Derecho de Circulación de Vehículos) | 7 878 293, 57 | 0% |

Se presupuestan recursos según lo indicado por la Sección de Contabilidad y Finanzas del Instituto de Fomento y Asesoría Municipal mediante oficio IFAM-DAH-0373-2021 del 14 de julio 2021.

| | | | |
|-----------------------|--|----------------|----|
| 3.3.0.0.00.00.0.0.000 | RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES | 180 000 000,00 | 4% |
| 3.3.1.0.00.00.0.0.000 | SUPERÁVIT LIBRE | 50 000 000,00 | 1% |
| 3.3.2.0.00.00.0.0.000 | SUPERÁVIT ESPECIFICO | 130 000 000,00 | 3% |
| 3.3.2.1.02.00.0.0.000 | FOND. DEL IMPUESTO SOBRE BIENES INMUEBLES, 76% LEY N° 7729 | 95 000 000,00 | 1% |
| 3.3.2.1.02.00.0.0.000 | FOND. IMPUESTO AL CEMENTO LEY 9829 | 35 000 000,00 | 2% |

Ingresos según LEY 9829 del impuesto al cemento corresponde al año 2021, monto recibido del Banco Central de Costa Rica en agosto 2021 correspondiente a junio 2020 a julio 2021 por la suma de 28 millones, por lo que se estima de agosto a diciembre 2021 la suma restante de 7 millones de colones.

Se realiza estimación de recursos con base en estadísticas años anteriores. SF-116-2021-MM del 09 de agosto del 2021.

Estimación del superávit del año 2022

| Descripción | Monto en colones | | | | | | | | | | | OBSERVACIONES |
|--|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| | Ingresos reales saldos liquidación | | | | | | | | Análisis estimaciones | | Propuesta para Ordinario 2022 | |
| | Año 2014 | Año 2015 | Año 2016 | Año 2017 | Año 2018 | Año 2019 | Año 2020 | Año 2021 | Estimación promedio simple | Estimación mínimos cuadrados | Año 2022 ESTIMACION | |
| Superávit Libre | 116 520 545,27 | 42 999 342,36 | 369 357 747,56 | 102 950 637,23 | 176 741 287,50 | 102 950 637,23 | 230 449 666,10 | 50 000 000,00 | 152 262 648,43 | 433 158 135,52 | 50 000 000,00 | PRESUPUESTAR ORDINARIO 2022 |
| Fondo del impuesto sobre bienes inmuebles 76% Ley 7729 | 310 354 751,73 | 277 857 375,89 | 207 785 838,58 | 53 454 024,33 | 785 868 251,55 | 53 454 024,33 | 1 084 469 660,34 | 95 000 000,00 | 369 765 859,57 | 185 286 563,04 | 95 000 000,00 | PRESUPUESTAR ORDINARIO 2022 |
| Fondo Impuesto Cemento Ley 9829 | - | - | - | - | - | - | - | 35 000 000,00 | 35 000 000,00 | 22 400 000,00 | 35 000 000,00 | PRESUPUESTAR ORDINARIO 2022 |
| Total | 426 875 297,00 | 320 856 718,25 | 577 143 606,14 | 156 404 661,56 | 962 609 539,05 | 156 404 661,56 | 1 314 919 326,44 | 180 000 000,00 | 557 028 508,00 | 640 844 698,56 | 180 000 000,00 | |

Estimación Plurianual: En el año 2020 para año 2021-2024 se realizó estimación plurianual, se procede a realizar ajustes en el año 2022-2025, toda vez que el comportamiento económico por pandemia COVI-19 crea incerteza.

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
 INFORMACIÓN PLURIANUAL

| INGRESOS | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | VINCULACIÓN CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---|
| | | | | | Plan Estratégico 2020-2030 |
| 1 INGRESOS CORRIENTES | 5 632 474 455,98 | 6 496 801 476,72 | 7 355 106 105,35 | 8 519 490 740,05 | Mejorar las condiciones de los sistemas de recaudación de los ingresos |
| 1.1 Ingresos Tributarios | 3 984 770 000,00 | 4 758 159 380,32 | 5 471 883 287,37 | 6 526 929 444,84 | Crecimiento en bases imponibles IBI, tasas e incremento cobertura en servicios y por ende mayor cantidad de usuarios |
| Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles | 3 100 000 000,00 | 3 795 562 380,32 | 4 364 896 737,37 | 5 290 566 084,84 | Diseñar e implementar un plan de acción para el fortalecimiento y generación de nuevas fuentes de ingresos de la Municipalidad de Garabito, que mantenga un crecimiento constante de los ingresos corrientes mediante la consolidación de un modelo eficiente de sostenibilidad fiscal y financiera, que sostenga el gasto institucional, así como el financiamiento de las inversiones estratégicas su meta es lograr un crecimiento de los ingresos corrientes de al menos un 10% por encima de la inflación del año precedente. Diseñar e implementar un plan de acción para que al finalizar el año 2024 se haya reducido la morosidad en el cobro de los diferentes tributos municipales y que de igual manera se establezca una estructura administrativa para para depuración de datos (RUC) que dote de insumos a la Sección de Cobros y Notificaciones y se consolide, con el fin de reducir la morosidad bruta a un quince por ciento (15%) al finalizar el año 2024 y la real al 10%. Mejorar la gestión municipal incorporando calidad total en la administración a través de procesos innovadores que permitan aumentar la productividad y reducir costos durante el período 2022-2024. Promoción de la corresponsabilidad fiscal: Realizar campañas de corresponsabilidad fiscal, es decir, hablamos aquí de la potestad normativa que poseen las municipalidades para establecer y fijar los elementos tributarios para que el financiamiento de sus servicios y de sus impuestos, tanto nacionales como locales, corran a cargo del esfuerzo fiscal de sus propios residentes o habitantes y sus patentados, para sentar la línea base de una cultura tributaria. |
| Impuestos específicos sobre la construcción | 220 000 000,00 | 253 000 000,00 | 290 950 000,00 | 349 140 000,00 | |
| Impuesto sobre Rótulos Públicos | 8 500 000,00 | 9 350 000,00 | 10 752 500,00 | 10 752 500,00 | |
| Patentes Municipales | 433 000 000,00 | 454 650 000,00 | 522 847 500,00 | 627 417 000,00 | |
| Recargo del 5% Ley de Patentes | - | - | - | - | |
| Timbres Municipales (por Hipotecas y Cédulas Hipotecarias) | 215 000 000,00 | 236 500 000,00 | 271 975 000,00 | 236 500 000,00 | |
| Timbre Pro-parques Nacionales. | 8 270 000,00 | 9 097 000,00 | 10 461 550,00 | 12 553 860,00 | |
| | | | | | |
| 1.3 Ingresos no Tributarios | 1 582 355 005,15 | 1 660 222 755,41 | 1 793 040 575,84 | 1 884 342 604,63 | |
| 1.3.1 Venta de bienes y servicios | 1 202 355 005,15 | 1 248 198 995,41 | 1 343 054 915,04 | 1 436 614 604,63 | |
| Servicios de cementerio | 5 000 000,00 | 5 250 000,00 | 5 670 000,00 | 5 953 500,00 | |
| Servicios de saneamiento ambiental | 911 879 805,15 | 957 473 795,41 | 1 051 909 715,04 | 1 145 185 904,63 | |
| Otros servicios comunitarios (FONDOS DE Fodesaf-CECUDI) | 285 475 200,00 | 285 475 200,00 | 285 475 200,00 | 285 475 200,00 | |
| 1.3.2 Ingresos de la propiedad | 180 000 000,00 | 212 023 760,00 | 233 985 660,80 | 247 728 000,00 | |
| Alquiler de Terrenos Milla Marítima | 160 000 000,00 | 192 000 000,00 | 207 360 000,00 | 217 728 000,00 | |
| Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Público | 20 000 000,00 | 20 023 760,00 | 26 625 660,80 | 30 000 000,00 | |
| 1.3.4 Intereses moratorios | 200 000 000,00 | 200 000 000,00 | 216 000 000,00 | 200 000 000,00 | |
| | | | | | |
| 1.4 Transferencias Corrientes | 65 349 450,83 | 78 419 341,00 | 90 182 242,15 | 108 218 690,57 | |
| Concejo de Seguridad Vial infracción Ley de tránsito | 56 400 000,00 | 67 680 000,00 | 77 832 000,00 | 93 398 400,00 | Conforme aplicación de partes o multas de tránsito. |
| IFAM Ley de licores | 8 949 450,83 | 10 739 341,00 | 12 350 242,15 | 14 820 290,57 | Conforme transferencia del IFAM. |

| | | | | | |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| 2 INGRESOS DE CAPITAL | 1 055 914 355,19 | 1 029 159 067,00 | 1 029 159 067,00 | 1 029 159 067,00 | Introducir los procesos de planificación en la gestión de proyectos municipales |
| Ley de Simplificación y Eficiencia Tributaria 8114 | 1 023 857 465,49 | 986 280 773,43 | 986 280 773,43 | 986 280 773,43 | Considerando transferencia de Gobierno Central y recaudación de combustible. Se prevee recorte de materiales adelantados como es el caso del 2022 |
| Ley Impuesto al Cemento Ley 9829 | 25 000 000,00 | 35 000 000,00 | 35 000 000,00 | 35 000 000,00 | Considerando transferencia de Gobierno Central y recaudación de combustible. Se prevee recorte de materiales adelantados como es el caso del 2022 |
| IFAM Ley 6909 (Impuesto Derecho de Circulación de Vehículos) | 7 056 889,70 | 7 878 293,57 | 7 878 293,57 | 7 878 293,57 | Conforme transferencia del IFAM. |
| 3 FINANCIAMIENTO | 1 680 000 000,00 | 950 000 000,00 | 800 000 000,00 | 800 000 000,00 | Promoción de la infraestructura para garantizar Servicios de Calidad |
| Préstamos | 1 500 000 000,00 | 650 000 000,00 | 500 000 000,00 | 500 000 000,00 | Se prevee la adquisición de créditos para inversión vial y adquisición de maquinaria principalmente. |
| Superávit libre | 50 000 000,00 | 100 000 000,00 | 100 000 000,00 | 100 000 000,00 | Se estima superávit al menos de 100 millones, lo cual dependerá de recaudación y ejecución de recursos. |
| Superávit específico | 130 000 000,00 | 200 000 000,00 | 200 000 000,00 | 200 000 000,00 | |
| TOTAL | 8 368 388 811,17 | 8 475 960 543,72 | 9 184 265 172,35 | 10 348 649 807,05 | |

| GASTOS | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | VINCULACIÓN CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO Plan Estratégico 2020-2030 |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---|
| 1 GASTO CORRIENTE | 6 551 595 832,79 | 6 655 120 831,87 | 7 100 911 560,95 | 8 485 914 062,79 | Establecer herramientas que permitan la gestión, control presupuestario y la maximización de los recursos |
| 1.1 GASTOS DE CONSUMO | 5 857 039 460,77 | 5 953 165 035,72 | 6 278 543 544,11 | 7 671 051 766,04 | |
| 1.1.1 Remuneraciones | 3 755 518 034,62 | 3 830 628 395,31 | 3 849 781 537,29 | 3 926 777 168,03 | Mejorar la gestión municipal incorporando calidad total en la administración a través de procesos innovadores que permitan aumentar la productividad y reducir costos durante el periodo 2022-2024; Diseñar e implementar una estructura organizacional basada en competencias con unidades técnicas que permita conformar equipos técnicos de trabajo que faciliten la implementación de los diferentes planes y proyectos Municipales. Facilitar los mecanismos de atracción de inversiones de empresas para disminuir el desempleo en el Cantón. |
| 1.1.2 Adquisición de bienes y servicios | 2 101 521 426,15 | 2 122 536 640,42 | 2 428 762 006,82 | 3 744 274 598,01 | Lucha contra la pobreza, salud, educación y promoción, mejora de infraestructura educativa, servicios públicos, calidad de prestación de servicios, seguridad humana, convivencia sana, pacífica e integral, potencial creativo ciudadano a nivel artístico y cultural, aprendizaje y capacitación humana |
| 1.2 INTERESES | 37 640 732,33 | 37 640 732,33 | 150 562 929,32 | 112 922 196,99 | |
| 1.2.1 Intereses internos | 37 640 732,33 | 37 640 732,33 | 150 562 929,32 | 112 922 196,99 | Atención de intereses de créditos adquiridos que se posee a corto plazo y a largo plazo. Estimando igualmente para futuros créditos |
| 1.2.2 Intereses externos | - | - | - | - | |
| 1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 656 915 639,69 | 664 315 063,81 | 671 805 087,52 | 701 940 099,76 | |
| 1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público | 573 888 867,69 | 579 627 756,37 | 585 424 033,93 | 614 695 235,63 | Cumplimiento de normativa Ley 7509 Impuesto Sobre Bienes Inmuebles y sus reformas, Ley 7794 Código Municipal |
| 1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado | 83 026 772,00 | 84 687 307,44 | 86 381 053,59 | 87 244 864,12 | Ley 7794 Código Municipal, Ley 7935 Ley Integral para la persona adulta mayor |
| 2 GASTO DE CAPITAL | 176 455 454,07 | 1 683 012 678,51 | 1 828 423 866,93 | 1 383 359 136,80 | Propiciar la construcción vial, educación y mejoramiento de instalaciones comunales |
| 2.1 Formación de Capital | 107 603 654,00 | 1 376 644 778,51 | 1 621 100 781,93 | 1 124 571 434,80 | |
| 2.1.2 Vías de Comunicación | 42 603 654,00 | 1 026 644 778,51 | 1 271 100 781,93 | 774 571 434,80 | Mantener el progreso, modernización, obras |
| 2.1.4 Instalaciones | - | 100 000 000,00 | 100 000 000,00 | 100 000 000,00 | Contribuir con el Desarrollo Humano Integral de los ciudadanos. Coordinar con las autoridades médicas la oportunidad de atención en diferentes especialidades a |
| 2.1.5 Otras obras | 65 000 000,00 | 250 000 000,00 | 250 000 000,00 | 250 000 000,00 | Garantizar un ambiente sano y ecológicamente equilibrado. Implementar los planes reguladores, |
| 2.2 Adquisición de activos | 63 641 700,07 | 300 000 000,00 | 200 000 000,00 | 250 000 000,00 | |
| 2.2.1 Maquinaria y Equipo | 63 641 700,07 | 200 000 000,00 | 150 000 000,00 | 150 000 000,00 | Promover y gestionar el 100% de la construcción, adición y mejora de la infraestructura y equipamiento necesarios para la mejora de la calidad de vida. Implementar acciones de inversión pública local que permitan atender las demandas por infraestructura comunitaria así como atender lo concerniente con la prestación de servicios de beneficencia comunal y el equipamiento urbano y rural que contribuyan a la mejora de la calidad de vida de la Ciudadanía de Garabito, durante el periodo 2021-2024. Construcción, adición o mejora de los equipamientos urbano y rurales para el cantón. |
| 2.2.4 Intangibles | - | 100 000 000,00 | 50 000 000,00 | 100 000 000,00 | Seguridad informática de sistemas y renovación y adquisición para mejoramiento del manejo de información digital |
| 2.3 Transferencias de capital | 5 210 100,00 | 6 367 900,00 | 7 323 085,00 | 8 787 702,00 | |
| 2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público | 5 210 100,00 | 6 367 900,00 | 7 323 085,00 | 8 787 702,00 | Cumplimiento de normativa Ley 7788 |

| | | | | | |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|--|
| 3 TRANSACCIONES FINANCIERAS | 18 270 692,82 | 87 827 033,34 | 204 929 744,47 | 429 376 607,46 | |
| 3.3 Amortización | 18 270 692,82 | 87 827 033,34 | 204 929 744,47 | 429 376 607,46 | |
| 3.3.1 Amortización Interna | 18 270 692,82 | 87 827 033,34 | 204 929 744,47 | 429 376 607,46 | Atención de la deuda que se posee a corto plazo y a largo plazo. Estimando futuros créditos. |
| 4. SUMAS SIN ASIGNACIÓN | 1 622 066 831,49 | 50 000 000,00 | 50 000 000,00 | 50 000 000,00 | Recursos pendientes de distribuir para generación de obras |
| TOTAL | 8 368 388 811,17 | 8 475 960 543,72 | 9 184 265 172,35 | 10 348 649 807,05 | |
| Ingresos - Gastos ^{1/} | 0,00 | - | - | - | |

Análisis de Resultados de proyecciones de ingresos y gastos: Se prevee incremento en ingresos y por ende en gastos de un 35% para el año 2023 como consecuencia de adquisición de crédito para inversión vial. Debido a efectos de pandemia aún en 2023 se considera golpeada la economía en términos generales.

Supuestos Técnicos utilizados para las proyecciones de ingresos y gastos: La metodología es con base en estadística de recaudación y crecimiento en actualizaciones de bases imponibles por avalúos, declaraciones e hipotecas en bienes inmuebles, así como en tarifas y actualización en patentes. Se estima sólo para presupuestos iniciales crecimiento de entre un 5% y 20% en principales ingresos como IBI, recolección basura, patentes y zona marítimo terrestre. Igualmente se proyecta la concepción de préstamo por 1500 millones para desarrollo de infraestructura vial y adquisición de maquinaria. Los egresos proyectados para el año 2022 fueron la base de cálculo y estimación de los propuestos para el periodo 2022-2025. Se considerará para cada año tasas de inflación + variación por consumo para las partidas de "Remuneraciones", "Servicios" y "Materiales y Suministros" con el propósito de acercar la proyección a la realidad, éstas varían entre el 2 y el 3.9%. El Banco Central de Costa Rica en su revisión del programa macroeconómico presentado el pasado 30 de junio, mantuvo para el 2021 el pronóstico del crecimiento del PIB DEL 5,6% por lo que se considera que el 2022 será un mejor año que el 2021 para la economía del país y del mundo.

MUNICIPALIDAD DE GARABITO

PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2022

JUSTIFICACIÓN DE GASTOS

Cada uno de los programas se ha contemplado los gastos operativos, en general tanto en salarios, como servicios, materiales, bienes inmuebles y las transferencias.

PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL ₡ 1 975 437 798,31

En este programa se incluyen los egresos correspondientes a las actividades de Administración General, Auditoría Interna y Registro de deuda, fondos y transferencias.

5.01.01 ADMINISTRACION GENERAL

₡1 113 404 835,94

0.REMUNERACIONES_

₡1 016 126 347,74

Contenido económico anual para cubrir treinta y siete funcionarios de sueldos base por cargos fijos, seis funcionarios por servicios especiales, una suplencia, retribución por años servidos, restricción al ejercicio liberal de la profesión, tiempo extraordinario, así como salario escolar, de conformidad con Convención Colectiva de trabajo aprobada en 27 de febrero del 2013 y prorrogada desde el 15 de noviembre 2019 y hasta 15 noviembre 2022, esto conforme certificación del Ministerio de Trabajo DAL-DRT-OF- 39-2020 del 03 de marzo 2020. Contribuciones del patrono al desarrollo y seguridad social, así como contribuciones patronales para fondo de pensiones y otros fondos de capitalización, décimo tercer mes, de todos los funcionarios municipales de la Administración General. Igualmente, Dietas para los regidores y síndicos municipales.

Se estima un aumento de 2% a los salarios de los funcionarios para el 2022 tomando como base los salarios a diciembre del 2020. Así mismo, se calcula el pago de la restricción al ejercicio liberal de la profesión de los funcionarios, con base a Ley de Corrupción y Enriquecimiento Ilícito, Control Interno y al Reglamento de dedicación Exclusiva. A los funcionarios por servicios especiales la anualidad se les

Reconoce sobre salario nominal de julio 2018 con base Ley 9635. La creación de plazas fijas y por servicios especiales en conformidad con oficio T.H.267-2021 correspondiente a la Justificación de Talento Humano.

01 SERVICIOS**₡ 195 522 507,03**

Para pagos servicios de correo, información, publicidad y propaganda, viáticos dentro del país. Asimismo, para servicios médicos y jurídicos. Se incluye además pago de seguros de riesgos profesionales y seguros vehículos (aseguramiento por flotilla), gastos para actividades protocolarias y de capacitaciones entre otros, gastos de representación. Comisiones y Gastos por Servicios Financieros y Comerciales para pagos con tarjeta, conectividad y pagos SICOP, servicios jurídicos para atender necesidades varias, así como pago a abogados externos cobro judicial. Servicio información y publicidad (grabaciones sesiones de Concejo). Comisiones financieras, este rubro incrementa en administración, servicios y proyectos dado que ya se inició con sistema de compras públicas SICOP. Capacitación y gastos de representación (subsidio para Alcalde Municipal, por ser pensionado no aplica salario).

02.MATERIALES Y SUMINISTROS**₡ 9 500 000,00**

Adquisición de suministros de oficina, tintas, papelería, formularios y útiles de oficina, Estimación para uniforme para empleados según lo dispuesto por la y prorrogada desde el 15 de noviembre 2019 y hasta 15 noviembre 2022, esto conforme certificación del Ministerio de Trabajo DAL-DRT-OF- 39-2020 del 03 de marzo 2020 y otros.

6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES**₡ 13 500 000,00**

Incluye recursos para becas y ayudas a funcionarios municipales de conformidad con Convención Colectiva. Así mismo indemnizaciones, reintegros y devoluciones a terceros por pagos erróneos sobre todo en timbres municipales en traspasos de escrituras.

5.01.02 AUDITORIA INTERNA**₡ 91 563 203,83****0. REMUNERACIONES****₡ 83 300 855,54**

Contenido económico anual para cubrir sueldos base por cargos fijos de tres plazas, retribución por años servidos, restricción al ejercicio liberal de la profesión, así como salario escolar, becas y ayudas a funcionarios de conformidad con Convención Colectiva de trabajo aprobada en 27 de febrero del 2013 y prorrogada desde el 15 de noviembre 2019 y hasta 15 noviembre 2022, esto conforme certificación del Ministerio de Trabajo DAL-DRT-OF- 39-2020 del 03 de marzo 2020. Contribuciones del patrono al desarrollo y seguridad social, así como contribuciones patronales para fondo de pensiones y otros fondos de capitalización, décimo tercer mes, de todos los funcionarios.

Se estima un aumento de 2% a los salarios de los funcionarios para el 2021 tomando como base los salarios a diciembre del 2020. Así mismo, se calcula el pago de la restricción al ejercicio liberal de la profesión de los funcionarios, con base a Ley de Corrupción y Enriquecimiento Ilícito, Control Interno y al Reglamento de dedicación Exclusiva.

1. SERVICIOS **₺ 5 662 348,29**

Para pagos servicios de correo, información, impresión, viáticos dentro del país, Asimismo, para servicios médicos, servicios generales y tramites de firmas digital. Se incluye además pago de seguros de riesgos profesionales gastos para capacitaciones y otros, para atender necesidades varias.

2.MATERIALES Y SUMINISTROS **₺ 700.000.00**

Adquisición de papelería, tinta y útiles de oficina, Estimación para uniforme según lo dispuesto por la y prorrogada desde el 15 de noviembre 2019 y hasta 15 noviembre 2022, esto conforme certificación del Ministerio de Trabajo DAL-DRT-OF- 39-2020 del 03 de marzo 2020.

5. BIENES DURADEROS **₺200.000,00**

Adquisición de equipo oficina como sillas.

6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES **₺1 700 000,00**

Incluye recursos para Becas a funcionarios y ayudas (lentes, atención médica, odontológica, ortopédica) a funcionarios municipales de conformidad con Convención Colectiva.

5.01.04 REGISTRO DEUDA FONDOS Y TRANSFERENCIAS **₺ 649 225 739,70****3. INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS** **₺20 811 946,58**

Se incluye intereses, por gestión en año 2012 de préstamos con el sistema bancario nacional para construcción canchas fútbol.

6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES **₺ 617 615 639,69**

Transferencias que se proyectan son las de ley:

Comité Cantonal de Deportes 3% (artículo 170, Código Municipal),

Consejo Nacional de Rehabilitación Especial, Juntas de Educación (10% IBI, Ley 7509 y 7729),

Órgano de Normalización Técnica (ONT) 0.50% (Ley 9848 ARTÍCULO 2- De forma excepcional en los ejercicios presupuestarios 2020 y 2021, las municipalidades y los Concejos Municipales de distrito girarán el cero coma cinco por ciento (0,5%) de lo recaudado a favor del Órgano de Normalización Técnica del Ministerio de Hacienda, dispuesto en el artículo 13 de la Ley 7509, Impuesto sobre Bienes Inmuebles, de 9 de mayo de 1995),

Junta Administrativa Registro Nacional 1.5% (ARTÍCULO 3- De forma excepcional en los ejercicios presupuestarios 2020 y 2021, las municipalidades y los concejos municipales de distrito girarán el uno coma cinco por ciento (1,5%) de lo recaudado a favor de la Junta Administrativa del Registro Nacional, dispuesto en el artículo 30 de la Ley 7509, Impuesto sobre Bienes Inmuebles, de 9 de mayo de 1995).

En el caso de las cuotas a **Unión Nacional de Gobiernos Locales** (con base en estatutos).

Asociación Solidarita Empleados Municipalidad de Garabito (con base en Ley Asociaciones y aprobación Concejo Municipal).

Transferencia para Asociación Centro Diurno Josefina Ugalde Céspedes, aporte que se da cada año en cumplimiento Ley del Adulto mayor.

Becas a estudiantes de secundaria conforme reglamento para tal efecto.

Asimismo, transferencia a la **Comisión Nacional de Emergencia correspondiente al 3%** de la estimación de superávit libre.

7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL ----- **₡ 4 049 371,77**

Las transferencias al Fondo de Parques Nacionales, 70% del 90% Ley 7788.

8. AMORTIZACIONES ----- **₡ 5 588 053,42**

Se incluye estimación de amortización de préstamos, por gestión en año 2012 de préstamos con el sistema bancario nacional para construcción canchas fútbol.

PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES **₡ 2 911 952 869,28**

En este programa se incluyen los egresos correspondientes de los servicios de Aseo de Vías y Sitios Públicos, Recolección de basura, Cementerio, Educativos, Deportivos y Culturales, Sociales Complementarios, Depósito y Tratamiento de Basura, Mantenimiento de Edificios, Seguridad y Vigilancia Comunitaria, Protección Medio Ambiente, Reparaciones Menores de Maquinaria y Equipo, Dirección De Servicios y Mantenimiento, Emergencias Cantonales, Aportes en especie para servicios y proyectos comunitarios.

5.02.01 SERVICIO 01 ASEO DE VIAS Y SITIOS PUBLICOS **₡145 525 683,51**

0 REMUNERACIONES **₡ 126 667 619,28**

Contenido económico anual para cubrir sueldos base por cargos fijos de doce funcionarios, retribución por años servidos, tiempo extraordinario previamente autorizado, así como salario escolar, plus de riesgo peligrosidad, contribuciones del patrono al desarrollo y seguridad social, así como contribuciones patronales para fondo de pensiones y otros fondos de capitalización, décimo tercer mes, de todos los funcionarios municipales de cada servicio.

1 SERVICIOS **₡ 11 478 064,22**

Para pagos de Otros servicios de gestión y apoyo como RTV, Transporte dentro del País, viáticos dentro del país, reparaciones menores de equipo. Asimismo, para servicios médicos. Se incluye además pago de seguros de riesgos profesionales, deducibles, marchamos, combustibles y lubricantes. Mantenimiento de equipos de producción y transportes y otros equipos necesarios para el buen desempeño de la labor municipal.

2 MATERIALES Y SUMINISTROS **₡ 5 880 000,00**

Para la adquisición de combustibles y lubricantes para vehículos, herramientas, materiales metálicos (soldadura, tornillos, perlen), materiales para limpieza y otros, productos de plástico, repuestos y accesorios. Se prevé estimación para uniforme y otros para protección de conformidad con la Convención Colectiva.

6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES **₡1 500 000,00**

Incluye recursos para becas y ayudas (lentes, atención médica, odontológica, ortopédica) a funcionarios municipales de conformidad con Convención Colectiva.

5.02.02 SERVICIO 02 RECOLECCION DE BASURA **₡473 485 595,65**

0 REMUNERACIONES **₡332 618 550,70**

Contenido económico anual para cubrir sueldos base por cargos fijos de veintidós funcionarios, jornales ocasionales para 14 personas por cuatro meses, retribución por años servidos, tiempo extraordinario previamente autorizado, así como salario escolar, plus de riesgo peligrosidad, de conformidad con Convención Colectiva de trabajo, contribuciones del patrono al desarrollo y seguridad social, así como contribuciones patronales para fondo de pensiones y otros fondos de capitalización, décimo tercer mes, de todos los funcionarios municipales de cada servicio.

1 SERVICIOS **₡123 467 044,95**

Para pagos de servicio de: telefónico, servicio de internet y cable modem, alquiler de vagonetas recolección y limpieza de playa, información para publicaciones, viáticos dentro del país, reparaciones menores de equipo. Asimismo, para servicios médicos. Servicios de recolección y transferencia de desechos. Se incluye además pago de seguros de riesgos profesionales, seguro de vehículos, gastos para capacitaciones en algunos servicios y otros, mantenimiento de equipos de transportes y otros equipos necesarios para el buen desempeño de la labor municipal.

2 MATERIALES Y SUMINISTROS **₡15 200 000,00**

Para la adquisición de combustibles y lubricantes para vehículos, herramientas, repuestos y accesorios, materiales metálicos, materiales para limpieza y otros, productos de plástico, repuestos y accesorios. Se prevé estimación para uniforme y otros para protección de conformidad con la Convención Colectiva.

6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES **₡ 2 200 000,0**

Incluye recursos para ayudas (lentes, atención médica, odontológica, ortopédica) a funcionarios municipales de conformidad con Convención Colectiva.

5.02.04 CEMENTERIO **₡5 000 000,00**

5. BIENES DURADEROS **₡5 000 000,00**

5.02.99 Otras construcciones, adiciones y mejoras: para construcción de nichos en el cementerio de Jacó.

5.02.09 EDUCATIVOS CULTURALES Y DEPORTIVOS **₡28.000.000,00**

1 SERVICIOS **₡28 000.000,00**

Para contratación de servicios de gestión y apoyo en la enseñanza de la música a estudiantes y munícipes del Cantón ₡18 000 000.00 millones y ₡10 000 000 en actividades protocolaria para celebración del 14 y 15 setiembre entre otras actividades municipales.

5.02.10 SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS **₡169 912 129,88**

Este servicio contempla recursos para dos procesos: Desarrollo Económico y Desarrollo Humano como referencia el oficio SDE-048-2021-RJCH en cual se justifican las necesidades del departamento para 2022.

0 REMUNERACIONES**₡ 144 966 720,22**

Contenido económico anual para cubrir sueldos base por cargos fijos de siete funcionarios, retribución por años servidos, restricción al ejercicio laboral y/o dedicación exclusiva, tiempo extraordinario previamente autorizado, así como salario escolar, de conformidad con Convención Colectiva de trabajo, contribuciones del patrono al desarrollo y seguridad social, así como contribuciones patronales para fondo de pensiones y otros fondos de capitalización, décimo tercer mes, de todos los funcionarios municipales de cada servicio.

1 SERVICIOS**₡ 20 745 409,66**

Para pagos de servicio de telecomunicaciones como: telefónico, servicio de internet y cable modem monto 3 000 000.00, información (publicaciones) 500 00.000, publicidad y propaganda 500 000.00, impresiones y encuadernados 500 000.00, Transporte dentro del País, viáticos dentro del país, 1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos alquiler de edificio para guardar carrozas monto ₡2 400 000, en 1.01.02 Alquiler de Maquinaria, Equipo y Mobiliario para alquiler de impresora para oficina del departamento. Asimismo, se incluye además pago de seguros de riesgos profesionales, gastos para actividades protocolarias y de capacitaciones en algunos servicios y otros necesarios para el buen desempeño de la labor municipal.

2 MATERIALES Y SUMINISTROS**₡ 2 500 000,00**

Para la adquisición de suministros de oficina, productos de papel, tintas, materiales eléctricos y de cómputo. Se prevé estimación para uniforme y otros para protección de conformidad con la Convención Colectiva.

6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES**₡ 1 700 000,00**

Incluye recursos para ayudas (lentes, atención médica, odontológica, ortopédica) y becas a funcionarios municipales de conformidad con Convención Colectiva.

5.02.16 DEPOSITO Y TRATAMIENTO DE BASURA**₡ 318 750 219,24****0. REMUNERACIONES****₡ 62 697 982,00**

Contenido económico anual para cubrir sueldos base por cargos fijos de ocho funcionarios, un funcionario por servicios especiales, retribución por años servidos, plus de riesgo peligrosidad, tiempo extraordinario previamente autorizado, así como salario escolar, de conformidad con Convención Colectiva de trabajo, contribuciones del patrono al desarrollo y seguridad social, así como contribuciones patronales para fondo de pensiones y otros fondos de capitalización, décimo tercer mes, de todos los funcionarios municipales de cada servicio. La creación de plazas por servicios especiales en conformidad con oficio T.H.267-2021 correspondiente a la Justificación de Talento Humano.

1. SERVICIOS**₡ 125 023 328,32**

Para pagos de servicio de agua, publicidad y propaganda, viáticos dentro del país, reparaciones menores de equipo, para el pago de deducibles, marchamos de vehículos. Asimismo, para Alquiler de maquinaria monto de 2 000 000.00 Se incluye además pago de seguros de riesgos profesionales, servicios de Ingeniería para análisis de aguas monto de 2 600 000.00, gastos para capacitaciones en algunos servicios y otros, mantenimiento de equipos de producción 2 500 000.00 transportes 2 000 00.00 y otros equipos necesarios

Para el buen desempeño de la labor municipal. Servicio de transferencia y tratamiento de desechos fuera del Cantón por un monto de ¢101 718 694,46.

2 MATERIALES Y SUMINISTROS **¢ 9 893 150,00**

Para la adquisición de combustibles y lubricantes para vehículos, productos de papel, herramientas, repuestos y accesorios, combustible, útiles de resguardo y seguridad (mascarillas o caretas), alcohol, tintas, materiales para limpieza, metálicos, plásticos, repuestos y accesorios. Se prevé estimación para uniforme y otros para protección de conformidad con la Convención Colectiva.

6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES **¢ 1 700 000,00**

Incluye recursos para ayudas (lentes, atención médica, odontológica, ortopédica) y becas a funcionarios municipales de conformidad con Convención Colectiva.

9. CUENTAS ESPECIALES **¢ 81 287 980,52**

Recursos sin asignación correspondientes al 10% de utilidad para el desarrollo del monto estimado de tasa recolección.

5.02.17 MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS **¢ 222 441 352,70**

Este departamento contempla los mantenimientos, reparaciones de los edificios municipales, tramites de servicios, comprar de suministros de oficina, y de limpieza. Se usa como referencia el oficio DSM-14-2021.

0 REMUNERACIONES **¢ 49 685 767,13**

Contenido económico anual para cubrir sueldos base por cargos fijos de cinco funcionarios, retribución por años servidos, tiempo extraordinario previamente autorizado, así como salario escolar, de conformidad con Convención Colectiva de trabajo, contribuciones del patrono al desarrollo y seguridad social, así como contribuciones patronales para fondo de pensiones y otros fondos de capitalización, décimo tercer mes, de todos los funcionarios municipales de cada servicio.

1 SERVICIOS **¢ 126 205 585,57**

Para pagos de servicio de: eléctrico, telefónico, agua, servicio de internet y cable modem de edificios municipales, viáticos dentro del país, reparaciones menores de equipo. Asimismo, para servicios médicos, servicios generales para contratación de servicios de cerrajería. Se incluye además pago de seguros de riesgos profesionales, gastos para capacitaciones en algunos servicios y otros, mantenimiento de edificios y locales municipales, mantenimiento equipo oficina (principalmente aires acondicionados), mantenimiento de equipos de producción transportes y otros equipos necesarios para el buen desempeño de la labor municipal.

2 MATERIALES Y SUMINISTROS **¢ 37 550 000,00**

Para la adquisición de combustibles y lubricantes para vehículos, productos de papel, herramientas, repuestos y accesorios, útiles de resguardo y seguridad (mascarillas o caretas), alcohol, tintas pinturas y diluyentes, materiales para limpieza, metálicos, vidrio, plásticos, madera, productos farmacéuticos, repuestos

Y accesorios. Se prevé estimación para uniforme y otros para protección de conformidad con la Convención Colectiva.

5. BIENES DURADEROS **€ 8 000 000,00**

Se requiere contenido para la comprar aire a/c y mobiliario de oficina (sillas) 5 000 000.00. En Equipo de comunicación 2 000 000,00 Hacemos la solicitud equipo de comunicación para el personal a mi cargo, para atender las urgencias. Adquisición de equipo producción especializado para labores 1 000 000.00.

6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES **€1.000.000,00**

Incluye recursos para ayudas (lentes, atención médica, odontológica, ortopédica) y becas a funcionarios municipales de conformidad con Convención Colectiva.

5.02.23 SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD **€ 1 136 074 506.67**

Requerimientos del proceso d seguridad y convivencia social solicitud justificación según oficio SSCS-147-2021-AH.

0 REMUNERACIONES **€ 837 674 242,77**

Contenido económico anual para cubrir sueldos base por cargos fijos de treinta y tres funcionarios, retribución por años servidos, restricción al ejercicio profesional y/o dedicación exclusiva, riesgo policial, tiempo extraordinario previamente autorizado, así como salario escolar, de conformidad con Convención Colectiva de trabajo, contribuciones del patrono al desarrollo y seguridad social, así como contribuciones patronales para fondo de pensiones y otros fondos de capitalización, décimo tercer mes, de todos los funcionarios municipales de cada servicio.

1 SERVICIOS **€ 258 190 263,90**

Para pagos de servicio de: telefónico, servicio de internet y cable modem de edificios donde está instalado la oficina de seguridad y vigilancia en Herradura, información para publicaciones de reglamentos, transporte de bienes (servicio de grúa) para el traslado de vehículos detenidos por materia de tránsito. transporte dentro del País, viáticos dentro del país, pago de marchamos de vehículos, deducibles en caso de accidentes, reparaciones menores de equipo, servicios médicos, servicios generales (pago de servicio de cámaras de seguridad en el Cantón). Asimismo, para servicios médicos para pago de veterinario de policía canina. Se incluye además pago de seguros de riesgos profesionales, seguro de vehículos gastos para capacitaciones en algunos servicios y otros, mantenimiento de edificios y locales municipales, mantenimiento equipo oficina (principalmente aires acondicionados), mantenimiento de equipos de producción transportes y otros equipos necesarios para el buen desempeño de la labor municipal.

2 MATERIALES Y SUMINISTROS **€ 35 410 000,00**

Para la adquisición de combustibles y lubricantes para vehículos, productos de papel, herramientas, repuestos y accesorios, útiles de resguardo y seguridad (mascarillas o caretas, zapatos, chalecos entre otros), tintas pinturas y diluyentes, materiales para limpieza, compra de Alimentos para animales y Productos

Veterinarios para (perro policía), productos farmacéuticos, repuestos y accesorios. Se prevé estimación para uniforme y otros para protección de conformidad con la Convención Colectiva.

5. BIENES DURADEROS **¢300.000,00**

Adquisición de equipo oficina (sillas)

6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES **¢4.500.000,00**

Incluye recursos para ayudas (lentes, atención médica, odontológica, ortopédica) y becas a funcionarios municipales de conformidad con Convención Colectiva.

5.02.25 PROTECCION AL MEDIO AMBIENTE **¢ 2 232 900,00**

1 SERVICIOS **¢ 2 032 900,00**

Para actividades de capacitación ¢900 000,00 y actividades para actividades protocolarias y sociales ¢932 900,00 para atención de talleres de educación ambiental y actividades de bandera azul) e información ¢200 000.00 para elaboración de rotulo y publicaciones.

2 MATERIALES Y SUMINISTROS **¢200.000,00**

En la cuenta de 2.03.06 Materiales y productos de plástico la adquisición de productos de plástico.

5.02.27 DIRECCION DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO **¢ 391 605 448,51**

0 REMUNERACIONES **¢ 294 420 772,72**

Contenido económico anual para cubrir sueldos base por cargos fijos de veinticuatro funcionarios, suplencia de un puesto, restricción al ejercicio laboral, así como salario escolar, de conformidad con Convención Colectiva de trabajo, contribuciones del patrono al desarrollo y seguridad social, así como contribuciones patronales para fondo de pensiones y otros fondos de capitalización, décimo tercer mes, de todos los funcionarios municipales de cada servicio. La creación de plazas por suplencia en conformidad con oficio TH.267-2021 de Talento Humano.

1 SERVICIOS **¢ 52 434 675,79**

Para pagos de generales para compra de copias de llaves del vehículo, revisión de recarga de los extintores. En la cuenta 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo para el pago de revisión técnica de los vehículos, polarizado monto de 500 000, para el mantenimiento equipo de transporte (mantenimiento de la flotilla vehicular) monto de ¢18 000 000.00, actividades de capacitación a empleados, equipo de oficina, marchamos, deducibles de seguros, seguros de vehículo y riesgos del trabajo.

2 MATERIALES Y SUMINISTROS **¢ 38 950 000,00**

Para la adquisición de combustibles y lubricantes para vehículos, productos farmacéuticos, herramientas, repuestos y accesorios, estimación para uniforme y otros para protección de conformidad con la Convención Colectiva.

5. BIENES DURADEROS **¢ 2 800 000,00**

Para adquisición de equipo 5.01.04 Equipo y Mobiliario de Oficina para compra de sillas 600 000, en 5.01.05 equipo y programas de cómputo por un monto d 12 000 000. compra de computadora para oficina de transportes, 5.01.99 Maquinaria y Equipo diverso monto de ¢ 1000 000.00 para la compra de extintores para vehículos, requerimiento de la ley de tránsito, compra de aspiradora para limpieza d lo vehículos.

6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES ¢ 3 000 000,00

Incluye recursos para ayudas (lentes, atención médica, odontológica, ortopédica) y becas a funcionarios municipales de conformidad con Convención Colectiva.

5.02.28 ATENCION DE EMERGENCIAS CANTONALES ¢16 125 033,12

0 REMUNERACIONES ¢ 15 317 358,40

Contenido económico anual para cubrir sueldos base por cargos fijos de un funcionario, restricción al ejercicio laboral, así como salario escolar, de conformidad con Convención Colectiva de trabajo, contribuciones del patrono al desarrollo y seguridad social, así como contribuciones patronales para fondo de pensiones y otros fondos de capitalización, décimo tercer mes, de todos los funcionarios municipales de cada servicio.

1 SERVICIOS ¢ 807 674,72

Pago se de seguros y riesgos del trabajo.

5.02.31 APORTES EN ESPECIE PARA SERVICIOS Y PROYECTOS COMUNITARIOS ¢ 2 800 000,00

1.SERVICIOS ¢1.000.000,00

En la cuenta 1.99.99 Otros servicios no especificados para el pago de servicios funerarios a familias de escasos recursos o indigentes.

2. MATERIALES Y SUMINISTROS ¢ 1 800 000,00

Para la adquisición de materiales metálicos, minerales y asfáltico, maderas para ayudas a munícipes en casos de infortunio.

| | |
|--|---------------------|
| 2.03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONST. Y MANT. | 1 800 000,00 |
| 2.03.01 Materiales y Productos Metálicos | 400 000,00 |
| 2.03.02 Materiales y Productos Minerales y Asfálticos | 400 000,00 |
| 2.03.03 Maderas y sus derivados | 300 000,00 |
| 2.03.06 Materiales y productos de plástico | 450 000,00 |
| 2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción | 250 000,00 |

PROGRAMA III: INVERSIONES ¢ 1 980 998 143,59

En este programa se incluyen los egresos para proyectos incluidos en los grupos de Vías de Comunicación y otras obras, construcciones adiciones y mejoras. En la sección de cuentas especiales por fondos de ley 20% zona marítimo terrestre y proyectos financiados con ingresos según ley 9829 del impuesto al cemento para proyectos de infraestructura -desarrollo comunal.

03.02 VIAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE _____ ¢ 1 030 914 355,19**03.02.01 PROYECTO UNIDAD TECNICA DE GESTION VIAL POR UN MONTO DE _____ ¢****981 253 811,49**

Los fondos provenientes específicamente de la Ley de la Ley de Simplificación y Eficiencia Tributaria 9329 de acuerdo con la estimación de datos existentes sobre operatividad, toda vez que no se contó a tiempo con datos de Junta Cantonal Vial y oficio **SIOP-2021-299-I**.

0-REMUNERACIONES**¢ 450 255 690,14**

Se da contenido económico anual para cubrir sueldos base por cargos fijos de treinta y uno funcionarios y tres puestos ocasionales por doce meses, un puesto por servicios especiales por doce meses. Se estima un aumento de 2% a los salarios de los funcionarios para el 2022 tomando como base los salarios a diciembre del 2020, restricción al ejercicio profesional con base a Ley de Corrupción y Enriquecimiento Ilícito, Control Interno y al Reglamento de dedicación Exclusiva, así como salario escolar, de conformidad con Convención Colectiva de trabajo, contribuciones del patrono al desarrollo y seguridad social, así como contribuciones patronales para fondo de pensiones y otros fondos de capitalización, décimo tercer mes, de todos los funcionarios municipales de cada servicio. La creación de plazas por servicios especiales en conformidad con oficio T.H.267-2021 correspondiente a la Justificación de Talento Humano.

1 SERVICIOS**¢ 165 144 910,21**

Para contratación de alquiler de maquinaria pesada para tener un mayor avance en el mantenimiento rutinarios y periódicos de los caminos de la Red Vial Cantonal, servicios básicos de telefonía y electricidad, pago de servicios comerciales (SICOP), servicio médico, servicios de ingeniería(para la contratación de servicios de hidrología y geología), Otros servicios de gestión y apoyo para contratar servicios de gestión en proyectos para la colocación y fabricación de señales de tránsito además pago de los rtv de la flotilla vehicular, mantenimiento y reparaciones de equipo de producción y transporte del Dpto. de Infraestructura, pago de marchamos de la flotilla vehicular, deducibles de seguros, seguros de vehículo y riesgos del trabajo, capacitación y actividades protocolarias.

2 MATERIALES Y SUMINISTROS**¢ 167 750 000,00**

Para la adquisición de combustibles y lubricantes para vehículos, productos farmacéuticos, repuestos y accesorios, materiales metálicos, minerales y asfálticos compra de cemento, asfalto, base granular, sub base, alcantarillas esto con el fin de realizar las tareas en arreglos de la red vial y construcción de aceras y cunetas, herramientas, compra de pinturas y diluyentes para la demarcación vial, estimación para uniforme y otros para protección de conformidad con la Convención Colectiva.

3. INTERESES Y COMISIONES**¢ 16 828 785,75**

Comprende pago de intereses por préstamos adquiridos utilizados en construcción de puentes y mantenimiento red vial. Esto al Banco Nacional y al IFAM.

3.02.03.01-Intereses s/Préstamos con el IFAM ¢ 3 111 425,14

3.02.06.02 Intereses s/Préstamos con el BNCR ¢13 717 360,61

5. BIENES DURADEROS

28 466 700,07

Para compra de 5.01.01 maquinaria y equipo de la producción 1 500 000,00 para la compra necesaria de herramientas para realizar las labores que requiere el Dpto. para los diferentes trabajos en Infraestructura, En 5.01.02 Equipo de transporte 22 966 700,07 para la compra de vehículo para realizar inspecciones al campo, debido a que la flotilla vehicular, 5.01.05 Equipo y programas de cómputo 1 000 000,00 para la compra de computadora que requiere la oficina para las labores diarias del Departamento de Servicios de Infraestructura y obra Pública. 5.01.99 maquinaria y equipo diverso 3 000 000,00 para compra de maquinaria para realizar las labores que requiere el Dpto. para los diferentes trabajos en Infraestructura.

6.TRANSFERENCIASCORRIENTES

¢6.000.000,00

Incluye recursos para ayudas (lentes, atención médica, odontológica, ortopédica) y becas a funcionarios municipales de conformidad con Convención Colectiva.

8. AMOTIZACIONES

¢ 100 849 470,88

Comprende pago de deuda por préstamos adquiridos utilizados en construcción de puentes y mantenimiento red vial. Esto al Banco Nacional y al IFAM.

- 08.02.03.01 Amortización de préstamos IFAM ¢88 166 831,49
- 08.02.06.01 Amortización de préstamos PUENTES ¢12 682 639,39

9. CUENTAS ESPECIALES

¢ 45 958 254,43

Suma sin asignación presupuestaria.

03.02.02 PROYECTO FORTALECIMIENTO VIAL

¢ 7 056 889,70

Financiado con recursos de Ley 6909 Impuesto al Ruedo, transferencia del IFAM.

Según oficio IFAM-DAH-0373-2021 del 14 de julio 2021.

2 MATERIALES Y SUMINISTROS

¢ 7 056 889,70

Comprende la adquisición de materiales minerales y asfálticos para mantenimiento vial de caminos vecinales.

03.02.03 PROGRAMA MICROEMPRESA DE MANTENIMIENTO VIAL POR ESTANDARES (MOPT/ BID)

RECURSOS 8114/ 9329

¢ 48 000 000,00

5. BIENES DURADEROS

¢ 42 603 654,00

Vías de comunicación: Para mantenimiento vial programa MOPT-BIB en los caminos del Cantón, de conformidad con Convenio, tal cual se ha manifestado en oficios SIOP-2020-252-I, SIOP-2020-269-I, SIOP-2020-277-I Caminos a intervenir en ambos distritos del Cantón.

03.06 OTRAS OBRAS ¢ 950 083 788,40

03.06.01 DIRECCIÓN TÉCNICA Y ESTUDIOS**¢ 400 713 588,40****Este proyecto se financia con recursos Ley 7509 y 6043****0-REMUNERACIONES****¢ 303 638 349,59**

Se da contenido económico anual para cubrir sueldos base por cargos fijos de quince funcionarios, se crea plaza nueva de Analista de Procesos Asistenciales para un total de 16 puestos. Se estima un aumento de 1% a los salarios de los funcionarios para el 2021 tomando como base los salarios a diciembre del 2020, restricción al ejercicio profesional con base a Ley de Corrupción y Enriquecimiento Ilícito, Control Interno y al Reglamento de dedicación Exclusiva, así como salario escolar, de conformidad con Convención Colectiva de trabajo, contribuciones del patrono al desarrollo y seguridad social, así como contribuciones patronales para fondo de pensiones y otros fondos de capitalización, décimo tercer mes, de todos los funcionarios municipales de cada servicio.

1 SERVICIOS**¢ 71 675 238,82**

servicios básicos de telefonía y electricidad, pago de servicios comerciales (SICOP), Alquiler de Maquinaria, Equipo y Mobiliario, servicio médico, información, publicidad, servicios de ingeniería 25 millones (Plan Regulador última etapa), mantenimiento equipo de oficina, deducibles de seguros, seguros de vehículo y riesgos del trabajo, capacitación y actividades protocolarias-

2 MATERIALES Y SUMINISTROS**¢ 4 600 000,00**

Para la adquisición de combustibles y lubricantes para vehículos, productos farmacéuticos, repuestos y accesorios, materiales metálicos, minerales y asfálticos, herramientas, estimación para uniforme y otros para protección de conformidad con la Convención Colectiva.

5. BIENES DURADEROS**¢ 18 300 000,00**

Comprende adquisición de equipo oficina (escritorio, sillas por 600 mil colones), un dron (monto estimado 6 millones), renovación de licencias de software (ELA, ARC GIS) por 17 millones.

6. TRANSFERENCIAS CORRIENTES**¢ 2 500 000,00**

Incluye recursos para ayudas (lentes, atención médica, odontológica, ortopédica) y becas a funcionarios municipales de conformidad con Convención Colectiva.

5.03.06.02 FUNCIONAMIENTO DE CECUDIS**¢285 475 200,00****1 SERVICIOS****¢285.475.200,00**

1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo para el funcionamiento de CECUDIS ubicados en **Jacó Y Herradura** el gasto está proyectado conforme montos y cantidad de niños en cada CECUDI, aporte del Gobierno Central por medio del IMAS.

5.03.06.03 FUERZA PÚBLICA**3 000 000,00****2 MATERIALES Y SUMINISTROS****¢3.000.000,00**

2.04.02 Repuestos y Accesorios para para la compra de repuesto de vehículos de la fuerza pública según convenio de partes.

5.03.06.04 FORTALECIMIENTO MUNICIPAL ₡89 895 000,00

Es estima para la compra de equipo, mantenimiento y actualización de licencias de acuerdo a las necesidades del Dep. De Tecnología s de Información para el 2022.

1. SERVICIOS ₡ 54 555 000,00

En la cuenta 1.01.02 Alquiler de Maquinaria, Equipo y Mobiliario para Alquiler de centrales telefónicas y telefonía IP ₡24 000 000.00, para el Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina 1.08.07 para el mantenimiento de impresoras ₡10 200 000,00, en 1.08.08 Mantenimiento y Reparación de Equipo de Cómputo y sistemas de información ₡ 20 355 000,00 Para el mantenimiento del sistema Decsis.

2 MATERIALES Y SUMINISTROS ₡ 15 000,00

En la cuenta 2.03.04 Materiales y Productos Eléctricos, Telefónicos y de Cómputo pala la compra de mouse.

05. BIENES DURADEROS ₡ 35 325 000,00

En la cuenta 5.01.03 Equipo de comunicación para la compra de proyector video, ₡575 000.

En 5.01.05 Equipo y Programas de Cómputo para compra de 10 computadora de escritorio, 4 portátil, un servidor, swich y Equipo Fortigate, por un monto ₡23 000 000. 00. Para la compra de computadoras, portátiles otros equipos necesarios para la institución.

En la cuenta 5.99.03 Bienes intangibles para la contratación de actualización de licencia firewall, hosting, certificados, plugins, licencias antivirus, licencias de correo por un monto de ₡18 000 000.00.

5.03.06.05 BOMBEROS ₡ 15 000 000.00

1. SERVICIOS 15 000 000.00

En la cuenta 1.01.01 Alquiler de edificios Para la contratación de alquiler de edificios donde esta situados los bomberos de jaco.

| <u>5.03.06.06</u> | <u>FONDOS</u> | <u>20%</u> | <u>ZMT</u> | <u>LEY</u> | <u>6043</u> | <u>SIN</u> | <u>ASIGNA</u> |
|-------------------|---------------|------------|------------|------------|-------------|------------|---------------|
|-------------------|---------------|------------|------------|------------|-------------|------------|---------------|

₡32 000 000.00

9. CUENTAS ESPECIALES ₡ 32 000 000.00

Suma sin asignación presupuestaria.

5.03.06.07 MEJORAS EN EL CEMENTERIO DE JACO ₡30 000 000,00

Financiamiento 40% ZMT

05. BIENES DURADEROS ₡ 30 000 000.00

Se requiere la contratación de 5.02.99 Otras construcciones, adiciones y mejoras para contar con mejores instalaciones y brindar un mejor servicio a los contribuyentes del cantón.

5.03.06.08 ALCANTARILLADO PLUVIAL DE JACO ₡64 000 000,00

Financiamiento Ley 9829 Impuesto al Cemento y 40% ZMT Proyectos De Mejoras En El Canto.

1. SERVICIOS**€64 000 000.00**

1.04.03 Servicios De Ingeniería la contratación estudios de hidrológico preliminar para el desagüe (canalización) de aguas en Jaco

5.03.06.09 MEJORAS INFRAESTRUCTURA MUNIIPAL**€30 000 000.00**

Financiamiento Ley 9829 Impuesto al Cemento

05. BIENES DURADEROS**€ 30 000 000.00**

5.02.99 Otras construcciones, adiciones y mejoras contracción de llave en mano la remodelación de los edificios municipales.

| META Y PROYECTOS 2022 | | | |
|-----------------------|----------------|--|-------------------------|
| META | CODIGO | DETALLE DE DEPARTAMENTO | MONTO |
| | | TOTAL | 6 868 388 811,17 |
| | 5.01 | DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL | 1 975 437 798,31 |
| 1 | 5.01.01 | ADMINISTRACION GENERAL | 1 234 648 854,77 |
| 2 | 5.01.02 | AUDITORIA INTERNA | 91 563 203,83 |
| 3 | 5.01.04 | REGISTRO DE DEUDA, FONDOS Y TRANSFERENCIAS | 649 225 739,70 |
| | 5.02 | SERVICIOS COMUNALES | 2 911 952 869,28 |
| 4 | 5.02.01 | ASEO DE VIAS Y SITIOS PÚBLICOS | 145 525 683,51 |
| 5 | 5.02.02 | RECOLECCIÓN DE BASURA | 473 485 595,65 |
| 6 | 5.02.04 | CEMENTERIOS | 5 000 000,00 |
| 7 | 5.02.09 | EDUCATIVOS, CULTURALES, Y DEPORTIVOS | 28 000 000,00 |
| 8 | 5.02.10 | SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS | 169 912 129,88 |
| 9 | 5.02.16 | DEPOSITO Y TRATAMIENTO BASURA | 318 750 219,24 |
| 10 | 5.02.17 | MANTENIMIENTO DE EDIFICIO | 222 441 352,70 |
| 11 | 5.02.23 | SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD | 1 136 074 506,67 |
| 12 | 5.02.25 | PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE | 2 232 900,00 |
| 13 | 5.02.27 | DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO | 391 605 448,51 |
| 14 | 5.02.28 | ATENCIÓN DE EMERGENCIAS CANTONALES | 16 125 033,12 |
| 15 | 5.02.31 | APORTES EN ESPECIE PARA SERVICIOS Y PROYECTOS COMUNITARIOS | 2 800 000,00 |
| | 5.03 | INVERSIONES | 1 980 998 143,59 |
| | 5.03.02 | VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRES | 1 030 914 355,19 |
| 16 | 5.03.02.01 | UNIDAD TÉCNICA DE GESTIÓN VIAL MUNICIPAL | 981 253 811,49 |
| 17 | 5.03.02.02 | FORTALECIMIENTO VIAL (LEY 6909) | 7 056 889,70 |
| 18 | 5.03.02.03 | PROGRAMA MMEC MOPT BID MUNICIPALIDAD DE GARABITO | 42 603 654,00 |
| | 5.03.06 | OTRAS OBRAS | 950 083 788,40 |
| 19 | 5.03.06.01 | DIRECCIÓN TÉCNICA Y ESTUDIOS | 400 713 588,40 |
| 20 | 5.03.06.02 | FUNCIONAMIENTO DE CECUDIS | 285 475 200,00 |
| 21 | 5.03.06.03 | FUERZA PUBLICA FONDOS IBI | 3 000 000,00 |
| 22 | 5.03.06.04 | FORTALECIMIENTO MUNICIPAL | 89 895 000,00 |
| 23 | 5.03.06.05 | BOMBEROS | 15 000 000,00 |
| 27 | 5.03.06.06 | FONDOS 20% ZMT LEY 6043 SIN ASIGNAR | 32 000 000,00 |
| 24 | 5.03.06.07 | MEJORAS EN EL CEMENTERIO DE JACO | 30 000 000,00 |
| 25 | 5.03.06.08 | ALCANTARILLADO PLUVIAL DE JACO | 64 000 000,00 |
| 26 | 5.03.06.09 | MEJORAS INFRAESTRUCTURA MUNIIPAL | 30 000 000,00 |

**SIN MÁS QUE TRATAR, AL SER LAS DIECISIÉS HORAS CON CUARENTA Y CUATRO MINUTOS,
FINALIZA LA SESIÓN.**

JUAN C. MOREIRA SOLÓRZANO**XINIA ESPINOZA MORALES**

Presidente Municipal a.i

Secretaria del Concejo

TOBÍAS MURILLO RODRÍGUEZ

.....U.L.....Alcalde Municipal..U.L.....