









Periódico Oficial

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE NUEVO LEÓN



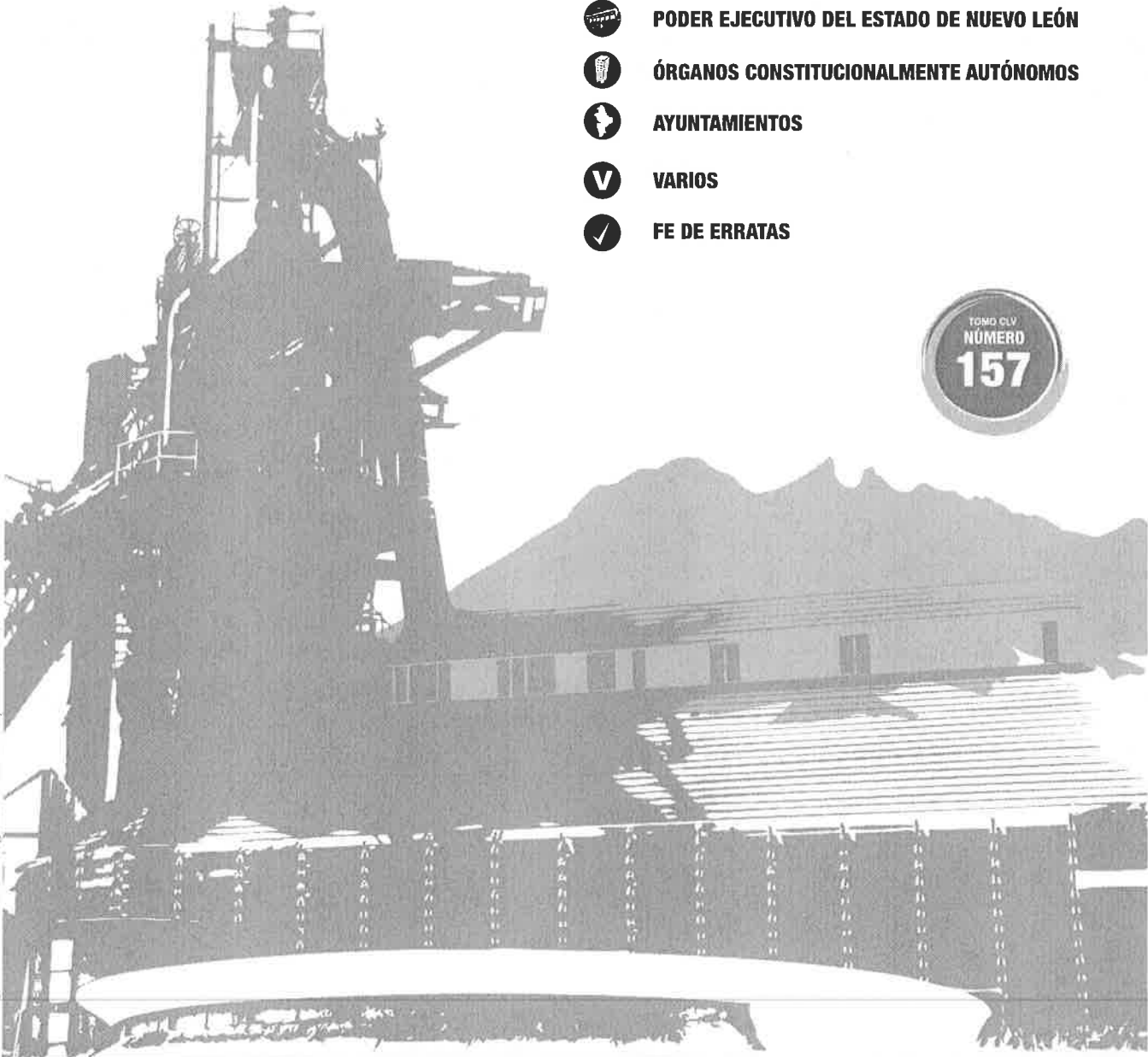
Monterrey, Nuevo León - Viernes - 21 de Diciembre de 2018

Índice

-  **PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN**
-  **PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN**
-  **ÓRGANOS CONSTITUCIONALMENTE AUTÓNOMOS**
-  **AYUNTAMIENTOS**
-  **VARIOS**
-  **FE DE ERRATAS**

TOMO CLV
NÚMERO
157

Registrado como artículo de segunda clase el 18 de septiembre de 1963



Publicaciones ordinarias: **Lunes, Miércoles y Viernes**

<p>▪ R. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AGUALEGUAS, NUEVO LEÓN.</p>	
PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2019.....	41
TABULADOR DE SUELDOS Y NÚMERO DE PLAZAS EJERCICIO 2019.....	42
<p>▪ R. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE APODACA, NUEVO LEÓN.</p>	
<p>ACUERDOS DE LA SESIÓN ORDINARIA DE FECHA 17 DE DICIEMBRE DE 2018:</p>	
<p>SE CONVOCA A TODOS LOS CIUDADANOS DEL MUNICIPIO, ORGANIZACIONES Y ASOCIACIONES DEBIDAMENTE IDENTIFICADAS Y REGISTRADAS PARA QUE PARTICIPEN EN EL PROCESO DE CONSULTA PÚBLICA CIUDADANA TENDENTE A RECIBIR PROPUESTAS, SUGERENCIAS, COMENTARIOS U OBSERVACIONES DEL PROYECTO DE INICIATIVA DEL REGLAMENTO DE INCLUSIÓN PARA LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD DEL MUNICIPIO DE APODACA, N.L.....</p>	
	43-44
<p>SE APRUEBA Y AUTORIZA DECLARAR Y PROCEDER A LA EXTINCIÓN DE LOS ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS DENOMINADOS “INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER DE APODACA, NUEVO LEÓN” E “INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE APODACA, NUEVO LEÓN.....</p>	
	45-46
<p>SE DECLARE EL PERÍODO VACACIONAL Y FECHAS INHÁBILES LOS DÍAS LOS DÍAS 22 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018, Y DEL 01 AL 06 DE ENERO DE 2019.....</p>	
	47-48
<p>DÉCIMA CUARTA MODIFICACIÓN AL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2018.....</p>	
	49-54
<p>PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2019.....</p>	
	55-74
<p>INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER DE APODACA.</p>	
<p>SÉPTIMA MODIFICACIÓN AL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2018.....</p>	
	75-76
<p>▪ R. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ALLENDE, NUEVO LEÓN.</p>	
<p>PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2019.....</p>	
	77-85
<p>▪ R. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ARAMBERRI, NUEVO LEÓN.</p>	
<p>PRIMERA MODIFICACIÓN AL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2018.....</p>	
	86
<p>PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2019.....</p>	
	87
<p>▪ R. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE BUSTAMANTE, NUEVO LEÓN.</p>	
<p>PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2019.....</p>	
	88-95



Presupuesto de Egresos 2019 del Municipio de Apodaca N.L.



Índice

I.- Proyecto del Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2019.

II.-Aspectos más relevantes para la elaboración del Presupuesto de Egresos del Municipio de Apodaca Nuevo León en congruencia con las metas y objetivos establecidos en el Proyecto del Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021.

III.-Proyección de finanzas públicas y premisas para la elaboración del Presupuesto de Egresos 2019 del Municipio de Apodaca N.L.

IV.-Riesgos relevantes para las finanzas públicas a nivel nacional.

V.-Riesgos relevantes para las finanzas públicas a nivel municipal.

VI. Resultados de las finanzas públicas.

VII. Estudio Actuarial.



I.- Proyecto del Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2019

Municipio de Apodaca Nuevo León	
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2019	
Clasificación por Objeto del Gasto	Importe
Total	2,487,210,392.87
Servicios Personales	798,926,245.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	447,341,744.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	301,692.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	85,185,423.00
Seguridad Social	19,547,822.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	234,165,541.00
Previsiones	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	12,384,023.00
Materiales y Suministros	181,930,071.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	8,567,146.00
Alimentos y Utensilios	635,490.00
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	35,225,380.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	77,846.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	112,312,769.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	5,355,387.00
Materiales y Suministros Para Seguridad	2,472.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	19,753,581.00
Servicios Generales	467,775,442.00
Servicios Básicos	97,163,271.00
Servicios de Arrendamiento	17,335,491.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	38,562,380.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	12,982,712.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	222,572,162.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	13,885,773.00
Servicios de Traslado y Máticos	685,597.00
Servicios Oficiales	45,797,986.00
Otros Servicios Generales	18,790,070.00



Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	108,260,635.00	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	
Subsidios y Subvenciones	0.00	
Ayudas Sociales	108,159,283.00	
Pensiones y Jubilaciones	0.00	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	
Donativos	101,352.00	
Transferencias al Exterior	0.00	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	21,883,957.00	
Mobiliario y Equipo de Administración	4,607,349.00	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	518,684.00	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	15,887,924.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	50,000.00	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	820,000.00	
Inversión Pública	790,054,356.87	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	779,434,981.92	
Obra Pública en Bienes Propios	2,219,374.95	
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	8,400,000.00	
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Concesión de Préstamos	0.00	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	
Otras Inversiones Financieras	0.00	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	








Participaciones y Aportaciones	0.00
Participaciones	0.00
Aportaciones	0.00
Convenios	0.00
Deuda Pública	118,379,686.00
Amortización de la Deuda Pública	74,116,457.00
Intereses de la Deuda Pública	39,263,169.00
Comisiones de la Deuda Pública	60.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00
Costo por Coberturas	0.00
Apoyos Financieros	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	5,000,000.00

Municipio de Apodaca Nuevo León	
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2019	
Clasificación Administrativa	Importe
Total	2,487,210,392.87
Contraloría y Transparencia Municipal	5,580,516.00
Secretaría del Ayuntamiento	84,576,864.00
Tesorería Municipal	179,612,756.00
Secretaría de Administración	60,366,501.00
Secretaría de Servicios Públicos	503,977,065.00
Secretaría de Seguridad Pública y Vialidad	355,685,848.00
Secretaría de Fomento Económico	6,680,174.00
Jefe de la Oficina Ejecutiva	31,454,798.00
DIF	100,429,355.00
Consejería Jurídica	11,827,410.00
Pensionados y Jubilados	81,370,669.00
Republicano Ayuntamiento	16,716,958.00
Secretaría de Desarrollo Urbano, Ecología y Transporte	37,943,077.00
Secretaría de Obras Públicas	820,785,968.87
Secretaría de Desarrollo Social y Deportes	185,912,934.00
Secretaría de Prevención Social	4,289,499.00



Municipio de Apodaca Nuevo León	
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2019	
Clasificación Funcional del Gasto	Importe
Total	2,487,210,392.87
Gobierno	627,617,085.00
Desarrollo Social	1,731,519,057.87
Desarrollo Económico	9,694,564.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	118,379,686.00

Municipio de Apodaca Nuevo León	
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2019	
Clasificación por Tipo de Gasto	Importe
Total	2,487,210,392.87
Gasto Corriente	1,475,521,724.00
Gasto de Capital	811,938,313.87
Amortización de la deuda y disminución de pasivos	118,379,686.00
Pensiones y Jubilaciones	81,370,669.00
Participaciones	0.00

Municipio de Apodaca Nuevo León	
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2019	
Clasificación Programática	Importe
Total	2,487,210,392.87
Programas	2,368,830,706.87
Desempeño de las Funciones	1,872,159,366.87
Administrativos y de Apoyo	142,638,540.00
Obligaciones	81,370,669.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	272,662,131.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	113,379,686.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	5,000,000.00



Municipio de Apodaca Nuevo León
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2019
Sección Específica del Gasto en Servicios Personales

Concepto	Presupuesto 2019
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	447,341,744.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	301,692.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	85,185,423.00
Seguridad Social	19,547,822.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	234,165,541.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	12,384,023.00
Total	798,926,245.00

Municipio de Apodaca Nuevo León
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2019
Prioridades de Gasto

MISIÓN
 Gobernar cercanos a la gente de Apodaca, para que su trabajo en un entorno de seguridad le garantice a sus familias un vida de plenitud y con futuro. Gobernar con sensibilidad para entender las necesidades de los padres y madres de familia, las inquietudes de los jóvenes, la preocupación del adulto mayor y las demandas de nuestra niñez. Gobernar de manera austera, pero con la audacia y habilidad necesaria para propiciar condiciones de seguridad y respeto a la legalidad en todos los ámbitos, la disminución de desigualdades y el fomento a la competitividad con el apoyo de la participación ciudadana y de los demás órdenes de gobierno.

VISIÓN
 Ser una Ciudad en la que la tranquilidad y la paz social sea el principal activo de sus familias y de quienes creen e invierten en ella. Un Apodaca con plenas oportunidades educativas, deportivas, culturales y de trabajo para su gente. Un Apodaca en el que el trabajo es sólo el medio para lo realmente importante en su gente: una vida alegre, digna y con decoro. Un Apodaca de vanguardia en el que sus tradiciones y la modernidad de sus empresas y parques industriales se conjugan para lograr una tierra de esencia única, referente para México y el mundo entero.

EJES
 1. Seguridad Ciudadana
 2. Ciudad de Progreso
 3. Ciudad para todos
 4. Ciudad Incluyente



Municipio de Apodaca Nuevo León			
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2019			
Analítico de Plazas			
Plaza/puesto	Número de Plazas	Remuneraciones	
		De	hasta
Administrador	44	5,054	25,234
Afanador	133	4,268	14,776
Asistente	29	6,563	24,303
Auditor	7	13,520	31,672
Auxiliar	483	3,908	42,000
Ayudante	338	4,385	51,117
Bibliotecaria	38	6,547	16,408
Cadete de Policia	92	7,280	7,462
Cajera	30	4,904	14,531
Chofer	68	5,672	15,969
Cocinera	7	5,800	13,129
Comisario	1	41,065	99,750
Consejero Juridico	1	58,193	61,103
Contralor	1	58,193	61,103
Coordinador	152	8,320	42,000
Dentista	8	3,696	8,660
Director	56	12,000	68,250
Director General	8	26,000	53,565
Fotografo	2	11,247	11,810
Inspector	43	7,070	18,445
Instructor	156	3,250	14,152
Jardinero	4	3,952	6,552
Jefe	19	9,152	51,104
Jubilado	76	461	31,917
Juez Calificador	18	7,852	13,204




Municipio de Apodaca Nuevo León			
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2019			
Analítico de Plazas			
Plaza/puesto	Número de Plazas	Remuneraciones	
		De	hasta
Maestro	39	461	22,087
Medico	15	8,248	17,964
Medico Dictaminador	18	11,574	20,246
Notificador	10	8,000	14,196
Oficial de Transito	164	3,416	11,956
Pensionado	139	461	29,556
Policia	480	3,747	13,115
Policia 1/o.	21	24,422	25,643
Policia 2/o.	43	19,702	20,687
Policia 3/o.	119	15,768	18,674
Policia 3/o. JUA	1	16,752	16,752
Policia 3/o. JUR	1	17,785	17,785
Policia UA	10	13,310	14,524
Policia UR	7	14,170	14,879
Presidente Municipal	1	101,475	107,292
Promotor	29	2,246	11,135
Proyectista	13	5,330	24,024
Psicologo	32	7,210	11,188
Recepcionista	7	7,070	12,014
Regidor	17	36,375	38,360
Responsable	32	7,660	20,246
Salvavidas	28	4,278	5,023
Secretaria	118	5,914	24,656
Secretario	8	51,104	80,473
Secretario General	1	9,360	9,828


[Handwritten signatures and initials]



Municipio de Apodaca Nuevo León Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2019 Análítico de Plazas			
Plaza/puesto	Número de Plazas	Remuneraciones	
		De	hasta
Sindico	2	44,648	47,270
Sub Oficial	2	30,087	31,591
Sub-Secretario	4	35,000	40,000
Sub-Director	1	26,000	26,650
Supervisor	41	8,846	29,100
Tecnico	69	5,955	32,446
Terapista	25	7,176	14,275
Tercer Arbitro	1	10,400	10,660
Tesorero Municipal	1	76,641	80,473
Trabajador Social	23	7,047	16,060
Verificador	6	6,128	8,428
Vigilante	60	3,997	11,956
Verificador	6	6,281	8,228
Vigilante	60	4,097	11,672

ATENTAMENTE
Apodaca, N.L., a 17 de Diciembre de 2018


LIC. Y C.P. CESAR GARZA VILLARREAL
C. Presidente Municipal


C.P. GLORIA C. TREVIÑO SALAZAR
C. Tesorera Municipal


LIC. HECTOR J. MORALES RIVERA
C. Secretario del R. Ayuntamiento


C. VERONICA TREVIÑO GUTIERREZ
C. Síndica Primera



II.- Aspectos más relevantes para la elaboración del Presupuesto de Egresos del Municipio de Apodaca Nuevo León en congruencia con las metas y objetivos establecidos en el Proyecto del Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021.

El Municipio de Apodaca forma parte de la Zona Metropolitana de Monterrey. Colinda al Norte con el Municipio de General Zuazua; al sur, con los Municipios de Guadalupe y San Nicolás de los Garza; al oeste, con el Municipio de General Escobedo; y al este, con el Municipio de Pesquería. Oficialmente, el Municipio de Apodaca tiene una superficie territorial de 183.5 km². De acuerdo al CONEVAL, en términos de pobreza el municipio de Apodaca N.L. esta entre los primeros 10 municipios del país con menor población en pobreza.

En Apodaca se asientan el 57% de los parques industriales del Estado y en los últimos años ha alternado su economía basada en la manufactura y servicios de exportación con la manufactura a través del Parque de Investigación e Innovación Tecnológica, donde instituciones universitarias y empresas privadas están trabajando sobre diversas líneas de investigación para generar patentes y elevar nuestra competitividad. Actualmente Apodaca cuenta con 75 parques industriales.

Apodaca cuenta con las características de un municipio con ultracrecimiento, que prácticamente duplicó su población en diez años, así como las nuevas vocaciones productivas que cada vez nos hacen más atractivos a la inversión, nos motivan a trabajar con mayor énfasis en la modernización de las actividades del gobierno municipal, para fortalecer desde el accionar institucional las oportunidades que los empresarios y los ciudadanos deben tener para potenciar sus proyectos y sus anhelos de desarrollo.

En materia de finanzas públicas el Municipio de Apodaca Nuevo León cuenta con fortalezas claras y consistentes como lo son sus políticas de endeudamiento, el nivel de liquidez que ha presentado en los últimos años, la alta proporción de ingresos propios a ingresos totales así como la importancia económica en el contexto local y nacional. Lo anteriormente mencionado es confirmado por las calificaciones otorgadas en el año 2018 por las agencias calificadoras Fitch Ratings, quien ratifica la calificación de AA (mex), esto debido al nivel bajo de endeudamiento bancario, el pasivo circulante reducido y la liquidez elevada, por otro lado la Calificadora HR Ratings en su revisión lleva al alza la calificación por el buen comportamiento fiscal observado, otorgando la calificación de AA con perspectiva estable esto derivado en una mejora en las principales métricas de Deuda del municipio.

El Municipio de Apodaca ha mantenido una sana política de endeudamiento y ésta es sin duda su principal fortaleza. El Municipio cuenta actualmente con un crédito a largo plazo con la banca comercial.



A continuación se detallan los aspectos más relevantes que fueron considerados para la elaboración del Presupuesto de Egresos 2018-2021 del Municipio.

El Presupuesto de Egresos del Municipio de Apodaca Nuevo León ha sido elaborado conforme a lo establecido en la legislación local aplicable, en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios y las normas que emitió el Consejo Nacional de Armonización Contable, adicionalmente es congruente con el Proyecto del Plan Municipal de Desarrollo y los programas derivados del mismo, la composición de dicho Proyecto del Plan Municipal de Desarrollo así como sus objetivos y estrategias se detallan a continuación:

El Proyecto del Plan Municipal de Desarrollo del Municipio de Apodaca consta de 4 ejes rectores:



Alineación con el Plan Nacional de Desarrollo:



Manuscrito vertical con una línea que apunta hacia arriba y una firma o inicial en la parte inferior.



1 SEGURIDAD CIUDADANA

- 1.1 Nueva policía para Apodaca.
- 1.2 Nuevo Plan Integral de Prevención Social de Violencia y la Delincuencia.
- 1.3 Vecinos Vigilantes.
- 1.4 Ciudad segura.

2 CIUDAD DE PROGRESO

- 2.1 Una ciudad para vivirse.
- 2.2 Una ciudad moderna.
- 2.3 Recuperación del Centro Histórico.
- 2.4 Un mejor Apodaca.
- 2.5 Una ciudad conectada.

3 CIUDAD PARA TODOS

- 3.1 Plan Integral de Atención a la Juventud "Vive Recargado".
- 3.2 Creando lazos.
- 3.3 Salud para todos.
- 3.4 Prevención de la violencia en el hogar.

4 CIUDAD INCLUYENTE

- 4.1 Súmate al gran PAQTO por la ciudad.
- 4.2 Modelo de Gobierno Abierto.
- 4.3 Innovación social.



III.-Proyección de finanzas públicas y premisas para la elaboración del Presupuesto de Egresos 2019 del Municipio de Apodaca N.L.

Municipio de Apodaca Nuevo León Proyecciones de Egresos - Formato 7 b) LDF (pesos) (cifras nominales)				
Concepto (b)	2019 Año en Cuestión (de proyecto de presupuesto) (c)	2020 (d)	2021 (d)	2022 (d)
1. Gasto No Etiquetado (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	2,096,188,635.87	1,960,966,296.00	2,019,795,541.00	2,080,389,274.00
A. Servicios Personales	577,224,479.00	594,541,507.00	612,377,737.00	630,749,109.00
B. Materiales y Suministros	180,430,071.00	185,842,995.00	191,416,345.00	197,160,851.00
C. Servicios Generales	462,473,994.00	476,348,499.00	490,639,138.00	505,358,204.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	105,920,635.00	109,098,261.00	112,371,232.00	115,742,353.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	19,056,033.00	19,627,714.00	20,216,547.00	20,823,038.00
F. Inversión Pública	751,063,363.87	575,507,320.00	592,772,542.00	610,555,719.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública	60.00	0.00	0.00	0.00
1. Gasto Etiquetado (2=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	391,041,757.00	398,357,729.56	396,700,371.42	399,386,980.67
A. Servicios Personales	221,701,766.00	228,352,810.00	235,203,417.00	242,259,523.00
B. Materiales y Suministros	1,500,000.00	1,545,000.00	1,591,350.00	1,639,091.00
C. Servicios Generales	5,301,448.00	5,460,486.00	5,624,302.00	5,793,026.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,340,000.00	2,410,200.00	2,482,506.00	2,556,983.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,827,924.00	2,912,762.00	3,000,145.00	3,090,149.00
F. Inversión Pública	38,990,993.00	40,160,723.00	41,365,543.00	42,606,513.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública	118,379,626.00	117,515,748.56	107,433,108.42	101,441,695.67
2. Total de Egresos Projectados (3 = 1 + 2)	2,487,210,392.87	2,359,324,025.56	2,416,495,912.42	2,479,776,254.67

En el Presupuesto de Egresos para el ejercicio 2019 se consideró el Ingreso Derivado de Financiamiento incluido en la Ley de Ingresos para ese año, así como las obras en proceso del ejercicio 2018.

Para la elaboración del Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal del año 2019

El Presupuesto de Egresos del Municipio de Apodaca N.L. para los ejercicios fiscales 2019, 2020, 2021 y 2022, conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Ley de Disciplina Financiera para Entidades Federativas y Municipios se presenta con la apertura del Clasificador por Objeto de Gasto, Clasificación Administrativa, Clasificación Funcional, Clasificación por Tipo de Gasto, Clasificación Programática, de acuerdo a las normas y criterios emitidos para su correcta presentación, además de incluir los resultados de las finanzas públicas de los últimos 3 años junto con el ejercicio fiscal en cuestión e informe sobre estudio actuarial.



Dentro del Gasto No Etiquetado se consideran la aplicación de los Ingresos de Libre Disposición tanto de Recursos Propios, Participaciones del Ramo 28 así como los ingresos derivados de colaboración fiscal.

Con respecto al Gasto Etiquetado se contempla la aplicación de las Transferencias Federales, las cuales provienen del Fondo para la Infraestructura Social Municipal (FISM) y el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN) que son los únicos dos recursos del Ramo 33 que son ejercidos directamente por los Municipios.

En cuanto a la solicitud del Financiamiento que el Municipio de Apodaca Nuevo León contempló dentro su proyecto de Presupuesto de Ingresos, en caso de que sea autorizado por el Congreso del Estado y posteriormente obteniendo la aprobación del R. Ayuntamiento para su debida contratación, el uso será exclusivamente para la obra pública detallada en el mismo proyecto.

En el Municipio de Apodaca N.L. proyectamos el Presupuesto de Egresos considerando los mismos criterios utilizados para la elaboración de la Iniciativa de Ley de Ingresos conforme a los Pre Criterios 2019 emitidos por la SHCP, documento relativo al cumplimiento de las disposiciones contenidas en el Artículo 42 fracción I, de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Así mismo en atención a las recomendaciones para la estimación de las finanzas públicas establecidas en los mismos criterios, el Municipio de Apodaca consideró para las proyecciones del ejercicio fiscal 2020, 2021 y 2022 el mismo crecimiento del 3%.



IV.-Riesgos relevantes para las finanzas públicas a nivel nacional.

De acuerdo a los Pre-Criterios 2019, documento relativo al cumplimiento de las disposiciones contenidas en el artículo 42, fracción I, de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; en cuanto a la economía mexicana, mencionan que ante el entorno externo adverso registrado en los últimos años, la economía de nuestro país se ha mostrado resiliente, por la solidez de los fundamentos macroeconómicos y el avance en la implementación de las reformas estructurales. Tanto en el año 2017 y principios de 2018, la actividad económica siguió expandiéndose; la demanda externa continuó mostrando un desempeño favorable y el consumo privado siguió registrando una tendencia positiva, a diferencia de la inversión que continuó exhibiendo un débil desempeño.

Aún y cuando el panorama económico ha mejorado, persisten riesgos, entre los que destacan:

- 1.- El resultado de las negociaciones relativas a la modernización del Tratado de Libre Comercio de América del Norte (TLCAN).
- 2.- Un dinamismo menor al anticipado en la economía mundial debido a políticas proteccionistas, que obstaculicen el comercio internacional.
- 3.- Un crecimiento de la inversión en México más lento que lo anticipado.
- 4.- Una normalización acelerada de la política monetaria en Estados Unidos y los efectos de la reforma fiscal en ese país.

En el supuesto de que alguno de estos escenarios adversos se llegue a presentar, el Municipio se vería afectado con una disminución en las Participaciones Federales lo que llevaría a atender lo dispuesto en el artículo 15 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, debiendo aplicar ajustes al Presupuesto de Egresos considerando el orden establecido en dicho artículo.



V.-Riesgos relevantes para las finanzas públicas a nivel municipal.

1.-Un riesgo importante que presenta el Municipio de Apodaca según la información proporcionada en resultados anteriores de la calificación crediticia otorgada por la agencia calificadora Fitch Ratings es el requerimiento alto en infraestructura producto del crecimiento urbano, el cual tendrá que ser atendido a través de un incremento en el monto destinado a inversión que ocuparía un lugar importante dentro del gasto total.

Aunado a lo anterior en el mes de Octubre del año 2017 se firmó un convenio de colaboración entre el Municipio y la Universidad Autónoma de Nuevo León para elaborar el Plan de Desarrollo Urbano 2030, el cual contribuirá a mitigar el riesgo estableciendo directrices claras que propiciarán el crecimiento ordenado y sustentable que requerirá nuestro municipio.

2.-Otro riesgo importante que presenta el Municipio de Apodaca según la información proporcionada por el último resultado de la calificación crediticia otorgada por la agencia calificadora Fitch Ratings es la ausencia de un sistema formal de pensiones el cual está siendo atendido con la creación del Reglamento de Pensiones y Jubilaciones para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Apodaca Nuevo León aprobado en Diciembre del 2016 por el Republicano Ayuntamiento con lo que se busca institucionalizar un fondo que tenga viabilidad en el largo plazo.

Además de los riesgos listados anteriormente, existen factores con el potencial de afectar las finanzas públicas cuya cuantificación precisa es compleja. No obstante lo anterior, el Gobierno Municipal cuenta con un proyecto conservador y de austeridad en materia de finanzas que confiamos nos permitirá enfrentar los riesgos de forma oportuna y efectiva para preservar la estabilidad económica de nuestra ciudad.



VI. Resultados de las finanzas públicas.

Municipio de Apodaca Nuevo León Resultados de Egresos - Formato 7 d) LDF (pesos)				
Concepto (b)	2015 ¹ (c)	2016 ¹ (c)	2017 ¹ (c)	2018 Año del Ejercicio Vigente ² (d)
1. Gasto No Etiquetado (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	1,276,988,806.71	885,041,963.07	1,231,062,514.14	1,853,729,311.47
A. Servicios Personales	451,709,519.03	419,669,467.93	464,460,903.52	546,596,483.79
B. Materiales y Suministros	111,107,277.31	84,307,163.91	129,510,982.72	148,048,228.80
C. Servicios Generales	309,765,268.78	275,398,919.47	342,010,924.07	391,544,824.89
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	43,046,003.77	41,961,682.21	82,452,724.66	76,365,482.82
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	6,078,334.30	23,552,559.39	47,793,984.74	68,520,298.57
F. Inversión Pública	153,926,876.43	32,053,172.32	178,760,577.63	608,122,825.83
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones	6,515,736.00	6,003,927.00	6,072,302.00	14,531,042.93
I. Deuda Pública	194,839,991.09	2,085,070.84	114.80	123.84
2. Gasto Etiquetado (2=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	591,211,948.43	383,760,115.05	441,986,199.78	436,655,309.16
A. Servicios Personales	136,123,412.86	145,246,349.35	148,296,909.66	193,935,927.76
B. Materiales y Suministros	25,435,078.50	32,115,205.94	29,653,250.99	19,373,505.40
C. Servicios Generales	57,646,017.28	45,970,397.00	60,627,072.93	45,092,459.28
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,221,558.11	4,580,180.84	7,095,225.84	2,340,000.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	9,076,404.56	6,947,001.51	40,595,022.06	13,655,906.00
F. Inversión Pública	267,559,744.15	90,302,742.40	116,142,787.71	127,985,008.05
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones	5,733,452.49	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública	65,416,282.48	58,568,238.00	39,575,930.59	34,272,502.67
3. Total del Resultado de Egresos (3=1+2)	1,868,200,755.14	1,268,802,078.12	1,673,048,713.92	2,290,384,620.63
¹ Los importes que corresponden al ejercicio 2015, 2016 y 2017 corresponden a los egresos totales devengados.				
² Los importes corresponden a los egresos devengados al cierre trimestral más reciente disponible y estimados para el resto del ejercicio.				



VII. Estudio Actuarial.

Municipio de Apodaca Nuevo León Informe de Avance de Gestión Financiera del 2018 Informe sobre estudios Actuariales Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2017 (Pesos)					
	Pensiones y Jubilaciones	Salud	Riesgos de trabajo	Invalidez y vida	Otras prestaciones Sociales
Tipo de Sistema					
Prestación Laboral o fondo general para trabajadores del estado o municipio	0	0	0	0	Prima de Antigüedad e Indemnización Legal
<u>Beneficio definido, Contribución definida o Mixta</u>	Mixto	NA	NA	NA	Beneficio Definido
Población afiliada					
Activos	2,282	0	0	0	2,302
Edad máxima	87.23	0	0	0	87.23
Edad mínima	18.26	0	0	0	18.26
Edad promedio	41.13	0	0	0	41.13
Pensionados y Jubilados	200	0	0	0	NA
Edad máxima	0	0	0	0	NA
Edad mínima	0	0	0	0	NA
Edad promedio	0	0	0	0	NA
Beneficiarios	0	0	0	0	NA
Promedio de años de servicios (trabajadores activos)	7.73	0	0	0	7.68
Aportación individual al plan de pensión como % del salario	2%	0	0	0	NA
Aportación del ente público al plan de pensión como % del salario	4%	0	0	0	NA
Crecimiento esperado de los pensionados y jubilados (como%)	0	0	0	0	NA
Crecimiento esperado de los activos (como%)	0	0	0	0	NA
Edad de Jubilación o pensión	Hombres 28 años de antigüedad, mujeres 25 años de antigüedad, o 60 años de edad y mínimo 15 de ant con decremento	0	0	0	65
Esperanza de vida	74.12	0	0	0	74.12
Ingresos del Fondo					
Ingresos anuales al Fondo de pensiones	24,891,591	0	0	0	NA

Handwritten signatures and initials on the right side of the table.



Nomina anual (Integrada)					
Activos	414,859,850	0	0	0	421,112,700
Pensionados y Jubilados	24,553,880	0	0	0	NA
beneficiarios de pensionados y Jubilados	6,366,840	0	0	0	NA
Monto mensual por pensión					
Máximo	34,606	0	0	0	NA
Mínimo	533	0	0	0	NA
Promedio	12,884	0	0	0	NA
Monto de la reserva					
Valor presente de las obligaciones					
Pensiones y Jubilaciones en curso del pago	30,920,520	0	0	0	13,224,622
Generación Actual (Obligaciones Pasadas)	1,265,820,936	0	0	0	66,830,257
Generaciones futuras		0	0	0	
Valor presente de las contribuciones asociadas a sueldos futuros de cotización X%					
Generación Actual	365,463,068	0	0	0	NA
Generaciones futuras		0	0	0	NA
Valor presente de las aportaciones futuras					
Generación Actual	365,463,068	0	0	0	NA
Generaciones futuras		0	0	0	NA
Otros Ingresos	0	0	0	0	NA
Déficit/superávit actuarial					
Generación Actual	-900,357,868	0	0	0	NA
Generaciones futuras	0	0	0	0	NA
Periodo de suficiencia					
Año de descapitalización		0	0	0	NA
Tasa de rendimiento	3.53%	0	0	0	NA
Estudio Actuarial					
Año de elaboración	2017				2017
Empresa que elaboró estudio actuarial	Bimexico Consultoría Actuarial, S.C.				Bimexico Consultoría Actuarial, S.C.

LIC. Y C.P. CESAR GARZA VILLARREAL
C. Presidente Municipal

C.P. GLORIA C. TREVINO SALAZAR
C. Tesorera Municipal

LIC. HECTOR J. MORALES RIVERA
C. Secretario del R. Ayuntamiento

C. VERONICA TREVINO GUTIERREZ
C. Síndica Primera