

LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DO EXERCICIO 2014

Consello de Goberno 27.10.2015

Consello Social 16.12.2015



UNIVERSIDADE DA CORUÑA

1989
2014



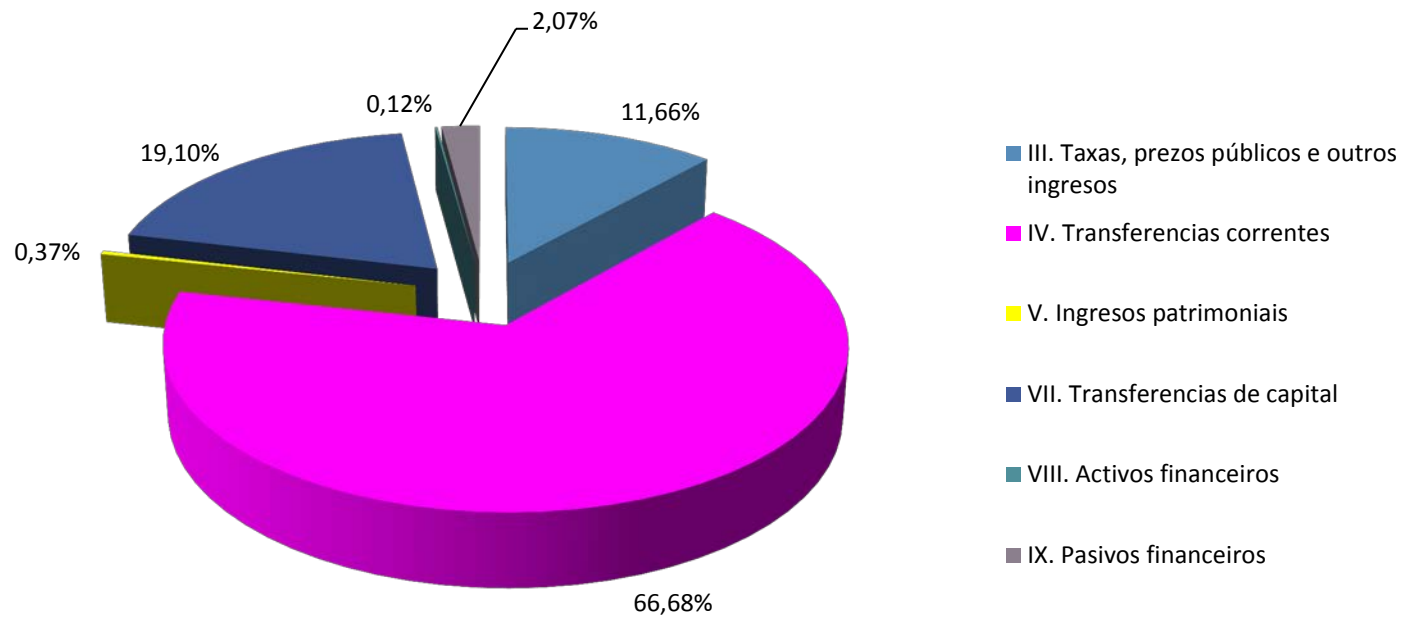
UNIVERSIDADE
DA CORUÑA

INGRESOS

% DR NETOS POR CAPITULOS SOBRE DR TOTAL

2014 CAPÍTULOS.INGRESOS ORZAMENTARIOS	DEREITOS RECOÑECIDOS NETOS	%
III. Taxas, prezos públicos e outros ingresos	14.387.722,09	11,66%
IV. Transferencias correntes	82.300.904,02	66,68%
V. Ingresos patrimoniais	458.774,76	0,37%
VII. Transferencias de capital	23.568.591,13	19,10%
VIII. Activos financeiros	149.661,87	0,12%
IX. Pasivos financeiros	2.560.000,00	2,07%
TOTAL	123.425.653,87	100,00%

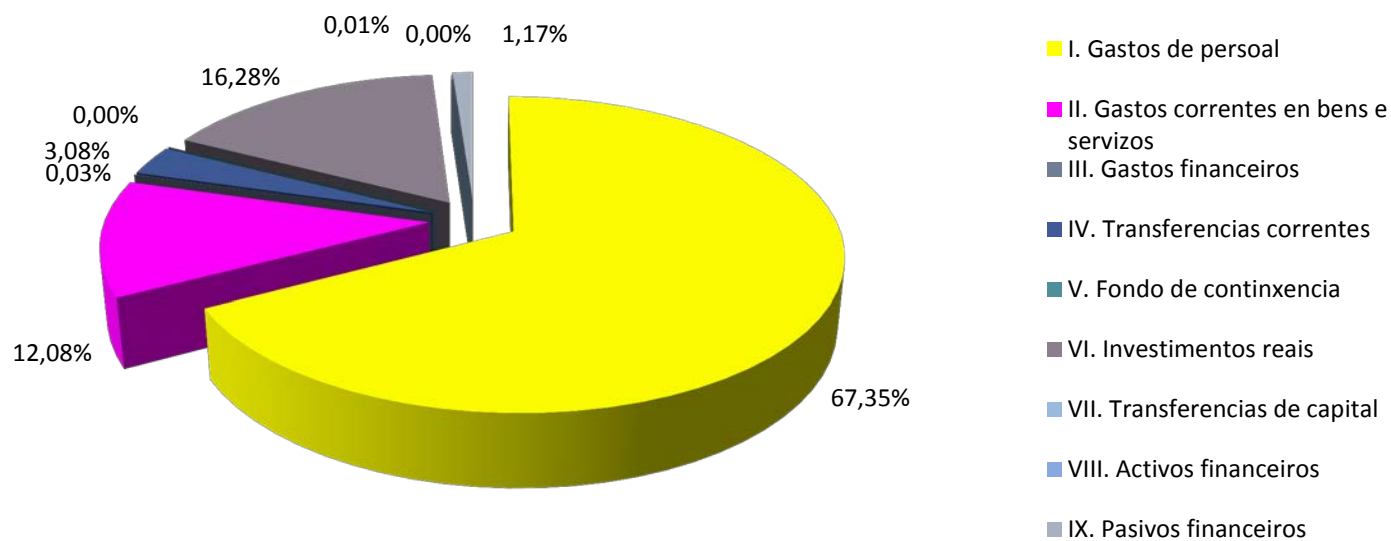
INGRESOS DR POR CAPÍTULOS SOBRE DR TOTAL



GASTOS
% OR POR CAPITULOS SOBRE TOTAL

2014 CAPITULOS. GASTOS	OBRIGAS RECOÑECIDAS NETAS	%
I. Gastos de persoal	84.681.291,22	67,35%
II. Gastos correntes en bens e servizos	15.194.096,49	12,08%
III. Gastos financeiros	35.391,57	0,03%
IV. Transferencias correntes	3.877.709,33	3,08%
V. Fondo de continxencia	0,00	0,00%
VI. Investimentos reais	20.473.144,74	16,28%
VII. Transferencias de capital	1.200,00	0,00%
VIII. Activos financeiros	9.121,00	0,01%
IX. Pasivos financeiros	1.467.922,97	1,17%
TOTAL	125.739.877,32	100,00%

GASTOS OR POR CAPÍTULO SOBRE TOTAL



LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE GASTOS

2014			
	IMPORTES	%	
A) Créditos orzamentarios iniciais	126.396.963,20		
B) Modificacións orzamentarias	22.531.048,46	17,83%	(B/A)
C) Créditos orzamentarios definitivos	148.928.011,66		
D) Obrigas recoñecidas netas	125.739.877,32	84,43%	(D/C)
E) Pagos realizados	118.746.119,70	94,44%	(E/D)
F) Pendentes de pago	6.993.757,62	5,56%	(F/D)

LIQUIDACIÓN 2014
EXECUCIÓN DE INGRESOS/EXECUCIÓN DE GASTOS
RESULTADO ORZAMENTARIO

A) Dereitos recoñecidos netos 2014	123.425.653,87
B) Obrigas recoñecidas durante 2014	125.739.877,32
C) A-B	-2.314.223,45
D) Axuste por obrigas financiadas con remanente (créditos iniciais)	2.952.771,20
RESULTADO ORZAMENTARIO	638.547,75



ESTADO DO REMANENTE DE TESOURARÍA

CONCEPTOS	IMPORTES
1.- (+) Dereitos pendentes de cobro	29.687.472,40
2.- (-) Obrigas pendentes de pago	10.883.674,14
3.- (+) Fondos líquidos	2.782.339,59
Remanente de tesourería total	21.586.137,85
I.- Remanente de tesourería afectado (incorporacións 2014)	18.820.304,83
II. Remanente de tesourería non afectado	2.765.833,02
III.- Remanente de tesourería total	21.586.137,85
AXUSTE DO REMANENTE NON AFECTADO	
Remanente de tesourería non afectado	2.765.833,02
Remanente de tesourería que financia ao orzamento 2014	2.270.800,97
Remanente líquido non afectado	495.032,05



Comparativas 2013-2014



UNIVERSIDADE DA CORUÑA

1989
2014



UNIVERSIDADE
DA CORUÑA

CRÉDITOS INICIAIS		
ANO	IMPORTE	% VARIACIÓN
2013	119.615.933,92	
2014	114.923.507,25	-3,92%
DIFERENZA	-4.692.426,67	

MODIFICACIÓNS ORZAMENTARIAS		
ANO	IMPORTE	% VARIACIÓN
2013	29.816.787,50	
2014	34.004.504,41	14,04%
DIFERENZA	4.187.716,91	

CRÉDITOS DEFINITIVOS		
ANO	IMPORTE	% VARIACIÓN
2013	149.432.721,42	
2014	148.928.011,66	-0,34%
DIFERENZA	-504.709,76	

INGRESOS ORZAMENTARIOS		
Dereitos recoñecidos netos		
ANO	IMPORTE	% VARIACIÓN
2013	119.188.683,71	
2014	123.425.653,87	3,55%
DIFERENZA	4.236.970,16	

RECADACIÓN LÍQUIDA		
ANO	IMPORTE	% VARIACIÓN
2013	105.924.143,55	
2014	104.901.378,85	-0,97%
DIFERENZA	-1.022.764,70	

PENDENTES DE COBRAMENTO		
ANO	MPORTE	% VARIACIÓN
2013	13.264.540,16	
2014	18.524.275,02	39,65%
DIFERENZA	5.259.734,86	

GASTOS ORZAMENTARIOS

ANO	IMPORTE	%
2013	122.157.717,89	
2014	125.739.877,32	2,93%
DIFERENZA	3.582.159,43	

PAGOS LÍQUIDOS NO EXERCICIO

ANO	IMPORTE	%
2013	121.056.181,42	
2014	118.746.119,70	-1,91%
DIFERENZA	-2.310.061,72	

PENDENTES DE PAGAMEANTO

AÑO	IMPORTE	%
2013	1.101.536,47	
2014	6.993.757,62	534,91%
DIFERENZA	5.892.221,15	



Principais conclusións

- A **execución 2014 acada o 84,43%** (81,75% no 2013). A execución no capítulo 6 de gastos (investimentos reais) ascendeu en 2014 ao 53,20%, fronte ao 48,68% do ano 2013. Cómpre ter en conta que os créditos que se xestionan neste capítulo teñen esencialmente carácter finalista, determinado pola convocatorias de investigación e infraestruturas científicas da Administración do Estado e da Xunta de Galicia.
- Os **pagamentos realizados situáronse no 94,44%** experimentando un lixeiro descenso con respecto ao ano 2013, no que a % de pagos no exercicio foi dun 99,10%; isto supón un alto grao, pero menor, de cumprimento con provedores.
- Os **ingresos pendentes cobro ascenden a 18.524.275,02€**, importe superior aos 13.364.540,16€ que resultaban da liquidación de 2013, situación provocada esencialmente por retrasos nos pagos por parte da Administración do Estado a da Xunta de Galicia. Non obstante gran parte das contías pendentes xa se abonaron nos primeiros meses de 2015.
- Esta situación de tesouraría determinou un **pendente de pago a 31/12/2014 de 6.993.757,62€**, sensiblemente superior aos 1.101.536,49€ de 2013.
- A relación dereitos recoñecidos netos/obrigas recoñecidas presenta un saldo negativo de 2.314.223,45€, que axustado coas obrigas financiadas con cargo ao remanente xeral consignado no crédito inicial determina un **resultado orzamentario** positivo por importe de 638.547,75€

