

PRESENTACIÓN LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DO EXERCICIO 2017

Consello de Goberno 30.01.2019

Consello Social 07.02.2019



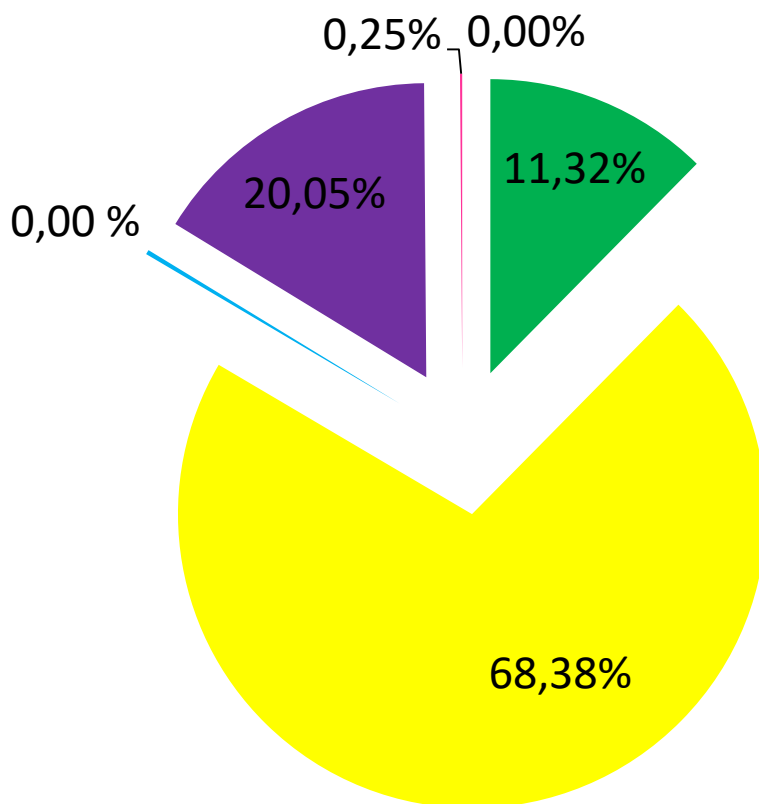
INGRESOS

% DEREITOS RECOÑECIDOS POR CAPITULOS SOBRE TOTAL

2017 CAPÍTULOS. INGRESOS ORZAMENTARIOS	DEREITOS RECOÑECIDOS	%
III. Taxas, prezos públicos e outros ingresos	15.032.039,59 €	11,32 %
IV. Transferencias correntes	90.831.904,24 €	68,38 %
V. Ingresos patrimoniais	326.382,42 €	0,25 %
VII. Transferencias de capital	26.627.550,21 €	20,05 %
VIII. Activos financeiros	0,00 €	0 %
IX. Pasivos financeiros	0,00 €	0%
TOTAL	132.817.876,46 €	100,00%

INGRESOS

% DEREITOS RECOÑECIDOS POR CAPÍTULO SOBRE TOTAL



- III. Taxas, prezos públicos e outros ingresos
- IV. Transferencias correntes
- V. Ingresos patrimoniais
- VII. Transferencias de capital
- VIII. Activos financeiros
- IX. Pasivos financeiros



GASTOS

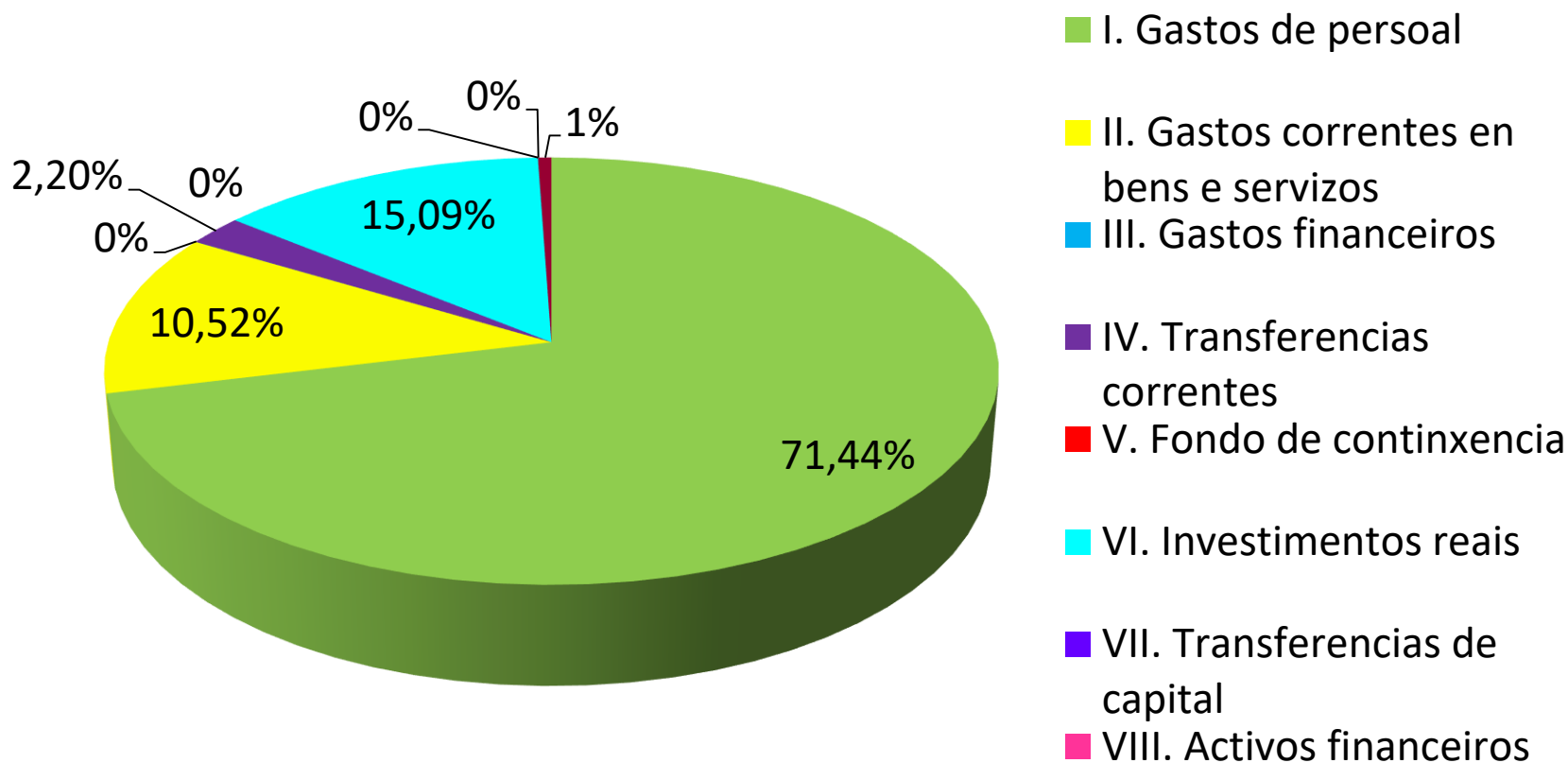
% OBRIGAS RECOÑECIDAS POR CAPITULOS SOBRE TOTAL

2017 CAPITULOS. GASTOS ORZAMENTARIOS	OBRIGAS RECOÑECIDAS	%
I. Gastos de persoal	91.497.014,09 €	71,44 %
II. Gastos correntes en bens e servizos	13.469.049,01 €	10,52 %
III. Gastos financeiros	28.059,36 €	0,02 %
IV. Transferencias correntes	2.817.559,99 €	2,20 %
V. Fondo de continxencia	0,00 €	0,00%
VI. Investimentos reais	19.326.034,37 €	15,09 %
VII. Transferencias de capital	392.631,00 €	0,31%
VIII. Activos financeiros	0,00 €	0,00%
IX. Pasivos financeiros	545.128,02 €	0,43 %
TOTAL	128.075.475,84 €	100,00%



GASTOS

% OBRIGAS RECOÑECIDAS POR CAPÍTULOS SOBRE TOTAL



LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE GASTOS

EXERCICIO 2017

	IMPORTES	%	
A) Créditos orzamentarios iniciais	119.446.445,42 €		
B) Modificacións orzamentarias	25.799.117,36 €	21,60 % (B/A)	
C) Créditos orzamentarios definitivos	145.245.562,78 €		
D) Obrigas recoñecidas	128.075.475,84 €	88,18 % (D/C)	
E) Pagamentos realizados	125.473.941,28 €	97,97 % (E/D)	
F) Pendentes de pago	2.601.534,56 €	2,03 % (F/D)	



LIQUIDACIÓN 2017
EXECUCIÓN DE INGRESOS/EXECUCIÓN DE GASTOS
RESULTADO ORZAMENTARIO

A) Dereitos recoñecidos 2017	132.817.876,46 €
B) Obrigas recoñecidas durante 2017	128.075.475,84 €
C) A-B	4.742.400,62 €
D) Axuste por obrigas financiadas con remanente (créditos iniciais)	490.327,54 €
RESULTADO ORZAMENTARIO	5.232.728,16 €



ESTADO DO REMANENTE DE TESOURARÍA

CONCEPTOS	IMPORTES
1.- (+) Dereitos pendentes de cobro	19.065.020,49 €
2.- (-) Obrigas pendentes de pago	- 8.111.774,26 €
3.- (+) Fondos líquidos	3.173.955,16 €
Remanente de tesourería total	14.127.201,39 €
I.- Remanente de tesourería afectado (incorporacións do 2017 ao 2018)	13.066.406,00 €
II. Remanente de tesourería non afectado	1.060.795,39 €
III.- Remanente de tesourería total (1-2+3) = I+II	14.127.201,39 €
AXUSTE DO REMANENTE NON AFECTADO	
Remanente de tesourería non afectado	1.060.795,39 €
Remanente de tesourería que financia o orzamento de 2018	- 588.931,14 €
Remanente líquido non afectado	471.864,25 €



COMPARATIVAS 2016-2017



CRÉDITOS INICIAIS			MODIFICACIÓNS ORZAMENTARIAS		
ANO	IMPORTE	% VARIACIÓN	ANO	IMPORTE	% VARIACIÓN
2016	116.320.297,54 €		2016	21.517.021,79 €	
2017	119.446.445,42 €	+ 2,68 %	2017	25.799.117,36 €	+ 19,90 %
DIFERENZA	3.126.147,86 €		DIFERENZA	4.282.095,57 €	

CRÉDITOS DEFINITIVOS		
ANO	IMPORTE	% VARIACIÓN
2016	137.837.319,33 €	
2017	145.245.562,78 €	+ 5,37 %
DIFERENZA	7.408.243,45 €	

INGRESOS ORZAMENTARIOS (DEREITOS RECOÑECIDOS)		
ANO	IMPORTE	% VARIACIÓN
2016	122.811.271,94 €	
2017	132.817.876,46 €	+ 8,14 %
DIFERENZA	10.006.604,52 €	

RECADACIÓN NETA		
ANO	IMPORTE	% VARIACIÓN
2016	111.918.289,13 €	
2017	119.994.750,88 €	+ 7,21 %
DIFERENZA	8.076.461,75 €	

PENDENTES DE COBRO		
ANO	IMPORTE	% VARIACIÓN
2016	10.892.982,81 €	
2017	12.823.125,58 €	+ 17,72 %
DIFERENZA	1.930.142,77 €	



GASTOS ORZAMENTARIOS (OBRIGAS RECOÑECIDAS)

ANO	IMPORTE	%
2016	124.457.069,41 €	
2017	128.075.475,84 €	+ 2,90 %
DIFERENZA	3.618.406,43 €	

GASTOS CORRENTES-CAPÍTULO II

AÑO	IMPORTE	%
2016	15.359.383,52 €	
2017	13.469.049,09 €	-12,30 %
DIFERENZA	- 1.890.334,43 €	

PAGOS NETOS NO EJERCICIO

ANO	IMPORTE	%
2016	121.836.992,63 €	
2017	125.473.941,28 €	+ 2,98 %
DIFERENZA	3.636.948,65 €	

PENDENTES DE PAGAMENTO

AÑO	IMPORTE	%
2016	2.620.076,78 €	
2017	2.601.534,56 €	- 0,70 %
DIFERENZA	- 18.542,22 €	

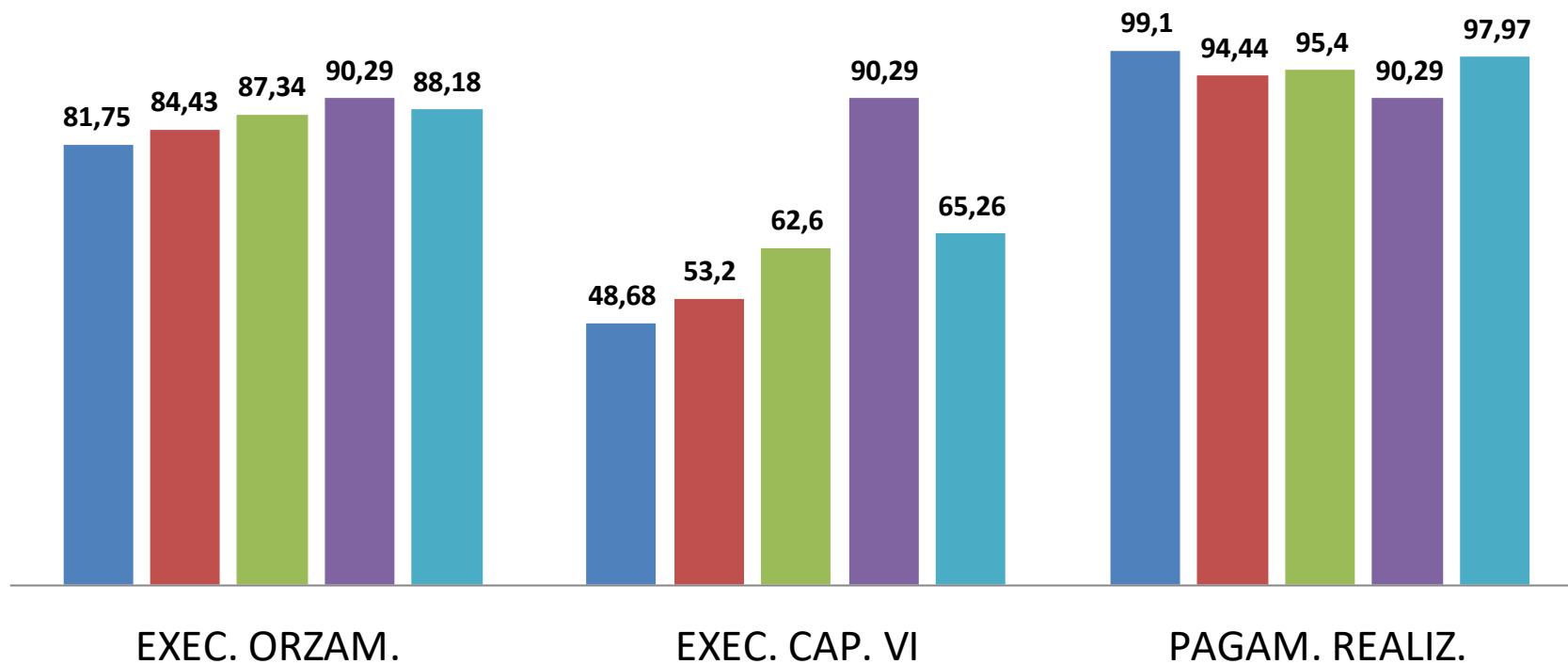


COMPARATIVAS INTERANUAIS



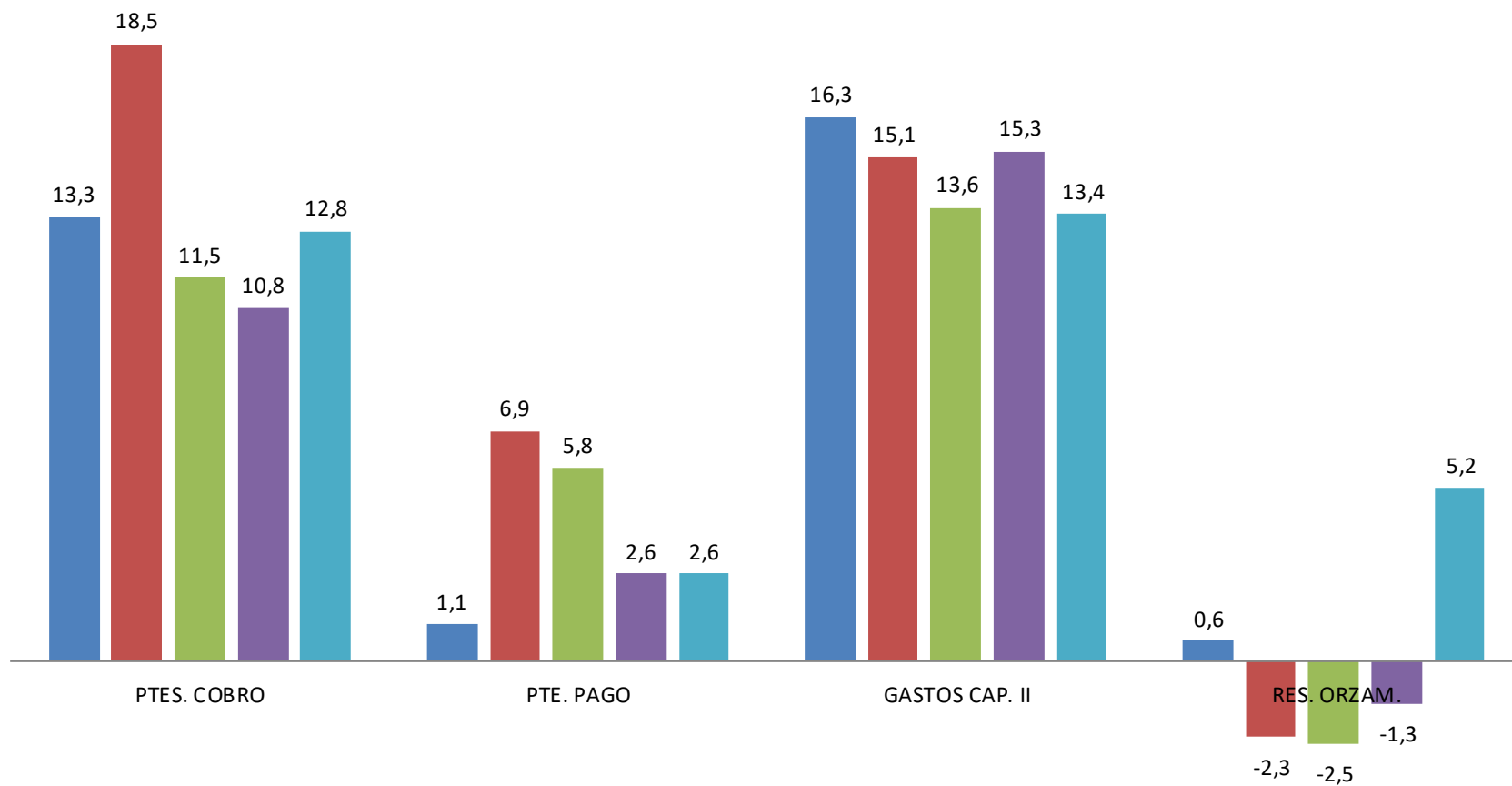
DATOS PORCENTUAIS

■ ANO 2013 ■ ANO 2014 ■ ANO 2015 ■ ANO 2016 ■ ANO 2017



DATOS EN MILLÓNS DE EUROS

■ ANO 2013 ■ ANO 2014 ■ ANO 2015 ■ ANO 2016 ■ ANO 2017



PRINCIPAIS CONCLUSIÓNS

- A **execución total de 2017** acada o 88,18 % (90,29 % no 2016). A **execución no capítulo VI de gastos** (investimentos reais) foi no 2017 do 65,26 %, fronte ao 71,96 % do ano 2016. Esta minoración débese a que se produciu un incremento substancial do capítulo VI de gastos (pasou de 11,1 M no orzamento inicial a 29,6 M no orzamento final, un incremento do 163 %) que provoca unha meirande dificultade de execución.
- Os **pagamentos realizados** situáronse no 97,97 % experimentando un lixeiro ascenso con respecto ao ano 2016, no que a % de pagos no exercicio foi dun 97,89 %; isto supón un alto grao de cumprimento cos provedores. Nas liquidacións do 2015 e 2016 dicíamos que *"Aínda así non se acada a porcentaxe do exercicio do ano 2013; polo tanto, o obxectivo é mellorar nos vindeiros"*, isto cumpriuse, mais o obxectivo segue a ser chegar ao 99,10 % do exercicio 2013.
- Os **ingresos pendentes cobro** ascenden a 12.823.125,58 €, importe superior aos 10.687.784,96 € que resultaban na liquidación de 2016. A causa deste dato negativo é debida ao incremento orzamentario dos créditos definitivos en relación co crédito inicial e en comparación co crédito definitivo do ano 2016.
- A situación de tesourería determinou un **pendente de pago a 31-12-2017** de 2.601.534,56 €, lixeiramente inferior aos 2.620.076,78 € do ano 2016, pero que continúa a tendencia positiva con respecto a exercicios anteriores (5.819.645,63 € no 2015 e 6.993.757,62 € no 2014).
- A relación **dereitos recoñecidos netos/obrigas recoñecidas** presenta un saldo positivo de 4.742.400,62 € (moi superior aos - 1.850.995,32 € do 2016), que sumado ás obrigas financiadas con cargo ao remanente xeral consignado no crédito inicial determina un **resultado orzamentario** positivo por importe de 5.232.728,16 € (moi superior aos - 1.355.957,32 € do 2016).
- A **recadación neta continuou a mellorar** notablemente pasando de 111.918.289,13 € en 2016 a 119.994.750,88 € en 2017, o que supón un incremento do 2,90 %.
- Por último, é de salientar que no avance da liquidación orzamentaria presentada en xullo de 2018, por mor do **proceso de verificación dos datos contables** relativos aos dereitos recoñecidos en relación coas obrigas procedentes do Estado. Na elaboración da presente liquidación, optouse polo criterio de MAIOR PRUDENCIA VALORATIVA; é dicir, por considerar os dereitos recoñecidos únicamente cando estea aceptada a certificación. Porén, na elaboración das Contas Anuais 2017 cos criterios contables seguidos pola entidade auditora encargada da elaboración do Informe, o dato da contía dos dereitos recoñecidos incrementouse substancialmente.

