

1.- Resumo por capítulos previo a axustes SEC95

| Execución a 31 de decembro (liquidación orzamentaria) | Gastos (obrigas recoñecidas netas) | Ingresos (dereitos recoñecidos netos) | | |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Capítulo 1 | 8.106.181,10 € | 7.476.330,85 € | | |
| Capítulo 2 | 9.978.675,66 € | 124.223,98 € | | |
| Capítulo 3 | 37.745,63 € | 6.600.745,84 € | | |
| Capítulo 4 | 595.529,42 € | 9.089.149,25 € | | |
| Capítulo 5 | | 26.963,97 € | | |
| Operacións correntes | 18.718.131,81 € | 23.317.413,89 € | | |
| Capítulo 6 | 2.298.710,44 € | - € | | |
| Capítulo 7 | 7.877,45 € | 728.580,23 € | | |
| Resto de operacións non financeiras | 2.306.587,89 € | 728.580,23 € | | |
| OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS | 21.024.719,70 € | 24.045.994,12 € | 3.021.274,42 | Capacidade de financiamento |
| Capítulo 8 | 8.330,00 € | 7.365,00 € | | |
| Capítulo 9 | 3.435.745,39 € | 411.318,78 € | | |
| OPERACIÓNS FINANCEIRAS | 3.444.075,39 € | 418.683,78 € | -3.025.391,61 | Saldo financeiro negativo |
| Total | 24.468.795,09 € | 24.464.677,90 € | | |

2.- Axustes SEC95 estabilidade

2.1.- Axustes sobre os gastos

2.1.1.-Xuros (gastos financeiros)

Non existen

2.1.2.-"Gastos realizados no exercicio e pendentes de aplicar ao orzamento de gastos da corporación local".

| Conta 413 | 2.017 |
|--|------------|
| Abonos negativos no exercicio (imputación ao orzamento: axuste positivo) | 16.701,00 |
| Novos abonos no exercicio (axuste negativo) | -30.285,54 |
| Importe axuste neto | -13.584,54 |

2.2.- Axustes sobre os ingresos

2.2.1.- "Rexistro en contabilidade nacional de impostos, cotizacións sociais, taxas e outros ingresos".

| Capítulo | Cobros | | | | |
|-------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------|---------------------------------|
| | A Dereitos recoñecidos | B Corrente | C Pechados | D = B+C Total cobros | E = A - D Axuste (diferenza) |
| Impostos directos | 7.476.330,85 | 7.476.330,85 | 36.757,53 | 7.513.088,38 | 36.757,53 |
| Impostos indirectos | 124.223,98 | 113.186,33 | 24.176,17 | 137.362,50 | 13.138,52 |
| Taxas e outros ingresos | 6.600.745,84 | 4.661.397,71 | 1.132.453,43 | 5.793.851,14 | -806.894,70 |
| TOTAL | 14.201.300,67 | 12.250.914,89 | 1.193.387,13 | 13.444.302,02 | -756.998,65 |

A diferenza ven motivada fundamentalmente pola liquidación en 2017 dos padron de auga e saneamento do 3 TR (decembro) e a recadación consta no 2018 debido ao retraso nos padróns polo cambio na concesionaria do servizo. Así mesmo a antiga concesionaria non ingresou en 2017 parte dos padróns pendentes de lixo que se reclamarán coa liquidación do contrato

2.2.2.- "Consolidación de transferencias entre Administracións Públicas" (axuste por liquidaciones negativas PTE 2007, 2008 e 2013).

| Concepto | Importe | Axuste |
|-------------|---------|--------|
| Non existen | | |

2.3.- Resumo de axustes

| | |
|---|-----------------------------|
| Saldo non financeiro previo a axustes IGAE | 3.021.274,42 |
| Rexistro en contabilidade nacional de impostos, cotizacións sociais, taxas e outros ingresos. | -756.998,65 |
| Consolidación de transferencias entre administracións públicas | 0,00 |
| Devolución de ingresos | 3.685,54 |
| TOTAL AXUSTES sobre os ingresos | -753.313,11 |
| Gastos financeiros devengados e non vencidos (xuros) | 0,00 |
| Gastos deverñados no exercicio e pendentes de aplicar ao orzamento de gastos da corporación | 13.584,54 |
| TOTAL AXUSTES sobre os gastos | 13.584,54 |
| TOTAL AXUSTES | -739.728,57 |
| Saldo non financeiro AXUSTADO | 2.281.545,85 € |
| | Capacidade de financiamento |

A entidade cumpre o principio de estabilidade

3.- Análise do cumprimento do obxectivo de gasto

| | 2012 | 2013 | Datos de peche 2013 segundo Informe TC | Recalculo 2014 TC | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|------------------------|------------------------|--|------------------------|------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Suma dos capítulos 1 a 7 de gastos menos xuros (2) | 19.523.542,82 € | 17.133.518,60 € | 19.049.779,91 € | 18.532.234,27 € | 19.797.606,87 € | 19.790.616,41 € | 20.986.974,07 € |
| AXUSTES Calculo empregos non financeiros según SEC-95 | -1.174.447,57 € | 97.930,25 € | -173.755,34 € | -278.318,97 € | -67.935,10 € | -130.683,50 € | |
| (-) Enajenación de terrenos y demás inversiones reales | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | | |
| (+/-) Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | | |
| (+/-) Ejecución de Aavales | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | | |
| (+) Aportaciones de capital | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | | |
| (+/-) Asunción y cancelación de deudas | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | | |
| (+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto | -1.174.447,57 € | 97.930,25 € | 97.930,25 € | -28.318,97 € | -67.935,10 € | -130.683,50 € | -13.584,54 € |
| (+/-) Pagos a socios privados realizados en el marco de las Asociaciones público-privadas | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | | |
| (+/-) Adquisiciones con pago aplazado | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | | |
| (+/-) Arrendamiento financiero | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | | |
| (+) Préstamos | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | | |
| (-) Mecanismo extraordinario de pago proveedores 2012 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | | |
| (-) Inversiones realizadas por la Corporación local por cuenta de otra Administración Pública | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | | |
| (+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto | | | | | | | |
| (+/-) Otros (Especificar) | | | | -250.000,00 € | | | |
| Empleos no financieros terminos SEC excepto intereses de la deuda | 18.349.095,25 € | 17.231.448,85 € | 18.876.024,57 € | 18.253.915,30 € | 19.729.671,77 € | 19.659.932,91 € | 20.986.974,07 € |
| (-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local | 0,00 € | 0,00 € | | 0,00 € | | | |
| (-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas | -1.664.256,00 € | -1.162.011,00 € | -1.162.011,00 € | -1.700.000,00 € | -1.405.337,42 € | -1.671.407,79 € | -2.878.382,99 € |
| Unión Europea | | | | | | | 13.648,80 € |
| Estado | | | | | | | 13.900,63 € |
| Comunidad Autónoma | -719.657,00 € | -719.657,00 € | -719.657,00 € | -850.000,00 € | -755.105,11 € | -1.151.551,29 € | 1.222.058,20 € |
| Diputaciones | -944.599,00 € | -442.354,00 € | -442.354,00 € | -850.000,00 € | -647.489,73 € | -493.052,12 € | 1.536.908,90 € |
| Otras Administraciones Públicas | | | | | -2.742,57 € | -15.473,98 € | 91.866,56 € |
| (-) Transferencias por fondos de los sistemas de financiación (4) | | | | | | | |
| Total de Gasto computable do exercicio | 16.684.839,25 € | 16.069.437,85 € | 17.811.943,82 € | 16.553.915,30 € | 18.324.334,35 € | 17.988.525,12 € | 18.108.591,08 € |
| % Taxa máxima crecemento permitida exercicio seguinte | 1,70% | 1,50% | 1,50% | 1,30% | 1,80% | 2,10% | |
| Límite de gasto exercicio seguinte | 16.968.481,52 € | 16.310.479,42 € | 18.079.122,98 € | 16.769.116,20 € | 18.654.172,37 € | Límite de gasto 2017 | 18.366.284,15 |
| DIFERENZAS REGLA DE GASTO: Gasto computable exercicio anterior * tasa referencia crecemento - gasto computable exercicio= - CUMPRE + INCUMPRE | | -899.043,67 € | 843.462,30 € | -1.525.207,68 € | 1.555.218,16 € | -665.647,25 € | -257.693,07 € |
| | | CUMPRE | INCUMPRE | CUMPRE | INCUMPRE | CUMPRE | CUMPRE |

| Gasto computable Líquid.exercicio anterior 2016 | Taxa de referencia | Límite da Regla Gasto 2017 |
|---|------------------------------|----------------------------|
| 17.988.525,12 | 2,10 | 18.366.284,15 |
| Aumentos/disminuciones (art. 12.4) Pto.2015 | Límite da Regla Gasto | |
| 0,00 | 18.366.284,15 | |
| Gasto computable 2017 | | |
| 18.108.591,08 € | | |
| Diferenza entre gasto computable límite e gasto computable real no exercicio liquidado | -257.693,07 € | |
| A entidade CUMPRE o límite de gasto | | |

4.- Análise do cumprimento do obxectivo de débeda

| Débeda Bancaria | Sistema de amortización | Capital Inicial | Capital pendente ao remate do exercicio |
|--|---|-----------------|---|
| Financiación reparacións danos temporal 2001 (BBVA 9542266327) | Términos amortizativos trimestrais constantes; pago de intereses anual cada (9/10/xx) | 2.103.542,37 € | - € |
| Financiación investimentos orzamento 2006 (Caixa Galicia. Presup. 2006 70.035-8) | Francés | 1.122.022,60 € | - € |
| Financiación investimentos orzamento 2010 (BBVA. Invest. 2010 9546378474) | Italiano | 2.205.786,32 € | - € |
| RDL 4/12 I | Francés | 1.520.657,00 € | - € |
| RDL 4/12 II (Banesto) | Francés | 70.212,00 € | - € |
| Total | | | - € |

| VOLUME DE DÉBEDA VIVA (*) | Capital pendente ao remate do exercicio |
|---|---|
| Operacións l/p | - € |
| Operación c/p | - € |
| Operacións a l/p (outras débedas PAI) | 706.989,76 € |
| Total | 706.989,76 € |
| Dereitos liquidados por operacións correntes. | 23.317.413,89 € |
| Volume da débeda viva s/recursos por operacións correntes | 3,03% |

A entidade cumpre o límite de débeda.