

#### 4.- LIQUIDACION PRESUPUESTO 2016

<b>INGRESOS</b>		<b>Presupuesto</b>	<b>Modificac.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Devengado</b>	<b>Diferencia</b>
<b>Capítulo</b>	<b>Descripción</b>					
III	Tasas, precios púb. y otros ingresos	1.000.000		1.000.000	749.880	- 250.120
IV	Transferencias corrientes	28.600.000		28.600.000	28.600.000	-
V	Ingresos patrimoniales			-	4.353	4.353
	<b>Operaciones corrientes</b>	<b>29.600.000</b>	<b>-</b>	<b>29.600.000</b>	<b>29.354.233</b>	<b>- 245.767</b>
VI	Enajenación de Inversiones reales	-		-		-
VII	Transferencias de capital			-		-
	<b>Operaciones de capital</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
VIII	Variación de pasivos financieros	-		-		-
IX	Endeudamiento	-		-		-
	<b>Operaciones Financieras</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>29.600.000</b>	<b>-</b>	<b>29.600.000</b>	<b>29.354.233</b>	<b>- 245.767</b>

<b>DESPESES</b>		<b>Presupuesto</b>	<b>Modificac.</b>	<b>Presupuesto definitivo</b>	<b>Devengado</b>	<b>Diferencia</b>
<b>Capítulo</b>	<b>Descripción</b>					
I	Despeses de personal	4.873.250	-	4.873.250	4.482.022	391.228
II	Despeses de béns i serveis	24.191.750	- 150.000,00	24.041.750	22.703.587	1.338.163
III	Despeses financeres	50.000		50.000	17.264	32.736
IV	Transferències corrents	-		-		-
	<b>Operaciones corrientes</b>	<b>29.115.000</b>	<b>- 150.000,00</b>	<b>28.965.000</b>	<b>27.202.873</b>	<b>1.762.127</b>
VI	Inversiones reales		150.000,00	150.000	626.060	- 476.060
VII	Transferències de capital			-		-
	<b>Operacions de capital</b>	<b>-</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000</b>	<b>626.060</b>	<b>- 476.060</b>
VIII	Variació d'actius financeres			-		-
IX	Variació de passius financers	485.000		485.000	490.302	- 5.302
	<b>Operacions Financeres</b>	<b>485.000</b>	<b>-</b>	<b>485.000</b>	<b>490.302</b>	<b>- 5.302</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>29.600.000</b>	<b>-</b>	<b>29.600.000</b>	<b>28.319.235</b>	<b>1.280.765</b>

**SUPERAVIT 1.034.998**



## Memoria de la liquidación del presupuesto.

### INGRESOS.

El presupuesto de ingresos para el ejercicio 2016 ascendía a 29.600.000 € y este importe se componía de 28.600.000 € por capítulo IV, "transferencias corrientes" y 1.000.000 € por Capítulo III, "Tasas, precios públicos y otros ingresos".

Durante el ejercicio, aunque se ha tramitado una modificación de crédito de 485.000€ de remanentes del ejercicio anterior, no se ha conseguido la autorización pertinente quedando el presupuesto final de ingresos en la misma cuantía que la inicial.

Los desvíos de ingresos finalmente producidos en concepto de "Tasas, precios públicos y otros ingresos" han llevado a un déficit de 250.120€ al no haberse podido alcanzar el presupuesto de 1.000.000 y haber facturado solamente 749.880€.

Los ingresos en cuanto al capítulo IV "transferencias corrientes" devengados en el ejercicio suben a los 28.600.000€ presupuestados, por lo que no existe desfase presupuestario.

Adicionalmente, en operaciones corrientes, se han devengado 4.353€ como ingresos patrimoniales que no estaban presupuestados, consecuencia principalmente de intereses financieros refacturados a clientes por facturas pendientes de cobro.

La cifra total de ingresos devengados en el ejercicio 2016 ascendió a 29.354.233€.

Lo anterior genera un déficit presupuestario por el lado de los ingresos de 245.767€.

### GASTOS.

En cuanto al presupuesto de gastos, su dotación presupuestaria ascendía igualmente a 29.600.000€, los cuales se repartían entre los 29.115.000€ del epígrafe "operaciones corrientes" y 485.000 de "operaciones financieras".

El primero, de operaciones corrientes, dotado por 29.115.000€ €, se repartía en los capítulos de "gastos de personal" por 4.873.250 €, el segundo de "gastos en bienes y servicios" por 24.191.750€ y el tercero de "gastos financieros" con 50.000€.

Por su parte, el epígrafe "operaciones financieras" encontramos el capítulo IX "variación de pasivos" por 485.000 €.

En la modificación de presupuesto mencionada anteriormente se solicitaba un traspaso de créditos que minoraba el capítulo II "Gastos en bienes y servicios" e incrementaba el capítulo VI de inversiones reales de 150.000€ y que ha sido aceptada, fijando los presupuestos definitivos, por el lado de los gastos en las cuantías siguientes.

El primero, de operaciones corrientes, dotado por 28.965.000€, se repartía en los capítulos de "gastos de personal" por 4.873.250 €, el segundo de "gastos en bienes y servicios" por 24.041.750€ y el tercero de "gastos financieros" con 50.000 €.

El segundo, de operaciones de capital, en el capítulo VI de "Inversiones reales" se fijó en 150.000€. En dicha modificación de presupuestos se solicitaba la incorporación de remanentes de ejercicios anteriores por importe de 485.000€ que no se ha conseguido, quedando el presupuesto final en la misma cuantía que la inicial.

Por su parte, el epígrafe "operaciones financieras" encontramos el capítulo IX "variación de pasivos" por 485.000 €.

La ejecución del presupuesto de gastos ha producido los siguientes devengos:

El capítulo I de "gastos de personal" 4.482.022€ provocando un superávit de 391.228€.

El capítulo II de "gastos en bienes y servicios" un montante de de 22.703.587€ ofreciendo un superávit de 1.338.163€.

El capítulo III de "gastos financieros" se han devengado 17.264€ generando un superávit de capítulo III de 32.736€.

Así pues, el presupuesto devengado en operaciones corrientes ascendió a 27.202.873€ frente a los 28.965.000€ de presupuestados, lo que se traduce en un sobrante presupuestario de 1.762.127€.

Mientras, por el lado de las operaciones del capítulo VI de "inversiones reales" se han devengado obligaciones por 626.060€, lo que ha supuesto un déficit por la cuantía de 476.060€

Por su lado, el capítulo IX de "variaciones de pasivos financiero" arrojó una cifra de 490.302€, lo cual es 5.302€ por encima de lo presupuestado.

Dado lo anterior, el montante total de gastos devengados en el ejercicio fue de 28.319.235€.

Lo anterior genera un superávit presupuestario por el lado de los gastos de 1.280.765€.

Uniendo las liquidaciones de la parte de los ingresos y de la parte de los gastos de manera acumulada obtenemos un **superávit del ejercicio 2016 de 1.034.998€**