



**EXCMO. AYUNTAMIENTO
DE LA VILLA Y PUERTO DE
GARACHICO**

**RESUMEN DATOS ECONOMICO- FINANCIERO DE MAYOR RELEVANCIA DE LA
CUENTA GENERAL CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2017**

La principal fuente de financiación de esta Entidad en el ejercicio señalado fue el capítulo 4º (Transferencias corrientes) que alcanzó el 45,3 % de los derechos reconocidos.

El principal componente del gasto fue el capítulo 1º (Gastos de Personal), que supuso el 38,3% del total de las obligaciones reconocidas netas.

Las modificaciones netas de crédito para gastos alcanzó el 74,8% con respecto a las previsiones iniciales, la causa principal de dichas modificaciones se han producido por la generación de créditos por ingresos con motivo de la concesión de subvenciones, por la disposición parcial del crédito a largo plazo aprobado por el Pleno municipal de fecha 27.07.2017 para la financiación de inversiones y por la incorporación de remanentes procedentes del ejercicio anterior.

El grado de ejecución de ingresos se situó en el 99,5% sin tener en cuenta para la cuantificación de las previsiones definitivas la incorporación de remanentes de créditos. Mientras que la ejecución del gasto alcanzó el 83,5% y la eficacia en la gestión recaudatoria se elevó hasta el 85,30%.

La carga financiera global continua siendo baja ya que asciende al 3,42% de los derechos reconocidos netos.

El Resultado Presupuestario ajustado fue Positivo al igual que el Remanente de Tesorería para gastos generales.

La línea mantenida en el presente ejercicio, en cuanto a la ejecución presupuestaria, sería la más conveniente para seguir mejorando la Estabilidad Presupuestaria y sostenibilidad financiera de esta entidad, ya que se ha conseguido dar un giro significativo con respecto a los ejercicios anteriores.

En conclusión, ha que seguir con rigor el cumpliendo la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera es primordial, para intentar consolidar y fortalecer nuestra situación económico financiera actual.



Firmado:Excmo. Ayuntamiento de Garachico Fecha :23/05/2018 11:16:34

La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código FAD42E7B65937123F126ADD8C32B0BFFB9B1EB54 en la siguiente dirección <https://eadmin.garachico.es/> de la Sede Electrónica de la Entidad.

Copia Auténtica de
Documento Electrónico
2018001352

Firmantes:

JUAN LUIS DE LA ROSA (R: P3801500D) SECRETARIO

23-05-2018 09:08

Por último, se informa que en el expediente de la Cuenta General conforme establecen los art. 208 y 209 del Texto Refundido de la L.R.H.L., se incluye el resultado de la actualización anual del Inventario de Bienes y Derechos de la Corporación correspondiente al ejercicio 2016 cuyo detalle se especifica en el informe de la Secretaría General que obra en dicho expediente.

Villa de Garachico, a 21 de Mayo de 2018.

EL INTERVENTOR
Fdo. Juan Luis de la Rosa Aguilar



Firmado:Excmo. Ayuntamiento de Garachico Fecha :23/05/2018 11:16:34

La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código FAD42E7B65937123F126ADD8C32B0BFFB9B1EB54 en la siguiente dirección <https://eadmin.garachico.es/> de la Sede Electrónica de la Entidad.

Copia Auténtica de
Documento Electrónico
2018001352

Firmantes:

JUAN LUIS DE LA ROSA (R: P3801500D) SECRETARIO

23-05-2018 09:08

RESUMEN CUENTA GENERAL EJERCICIO 2017 Y PRINCIPALES INDICADORES PRESUPUESTARIOS Y FINANCIEROS:

CAPITULO	INGRESOS	Prev. Incial	Modificacion	%	Prev. Definitiva	Der. Rec. Netos	%	%	Recaudac. Neta	%	Pte. de Cobro
1.	Imp. directos	960.000,00	65.000,00	6,8	1.025.000,00	1.060.923,25	14,4	103,5	911.970,77	86,0	148.952,48
2.	Imp. Indirectos	5.000,00	0,00	0,0	5.000,00	20.931,35	0,3	418,6	20.416,26	97,5	515,09
3.	Tasas y Otros	586.040,00	22.389,99	3,8	608.429,99	659.179,60	8,9	108,3	552.638,96	83,8	106.540,64
4.	Transferencias	2.649.015,08	737.303,55	27,8	3.386.318,63	3.343.152,46	45,3	98,7	3.054.301,45	91,4	288.851,01
5.	Ingresos Patrimoniales	193.300,00	0,00	0,0	193.300,00	237.137,84	3,2	122,7	178.615,07	75,3	58.522,77
	SUBTOTAL 1-5	4.393.355,08	824.693,54	18,8	5.218.048,62	5.321.324,50	72,1	102,0	4.717.942,51	88,7	603.381,99
6.	Enajen. Inversiones Reales	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
7.	Transferenci Capital	0,00	1.376.985,21	100,0	1.376.985,21	1.375.078,47	18,6	99,9	1.375.078,47	100,0	0,00
	SUBTOTAL 6-7	0,00	1.376.985,21	100,0	1.376.985,21	1.375.078,47	18,6	0,0	1.375.078,47	100,0	0,00
8.	Var. Activos Financieros	0,00	261.304,96	0,0	261.304,96	0,00	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
9.	Var. Pasivos Financieros	0,00	824.089,30	100,0	824.089,30	684.788,05	9,3	0,0	684.788,05	0,0	0,00
	SUBTOTAL 8-9	0,00	1.085.394,26	100,0	1.085.394,26	684.788,05	9,3	100,0	684.788,05	100,0	0,00
	SUBTOTAL 6-9	0,00	2.462.379,47	100,0	2.462.379,47	2.059.866,52	27,9	100,0	2.059.866,52	100,0	0,00
	TOTAL INGRESOS	4.393.355,08	3.287.073,01	74,8	7.680.428,09	7.381.191,02	100,0	99,5	6.777.809,03	91,8	603.381,99

CAPITULO	GASTOS	Prev. Incial	Modificacion	%	Prev. Definit.	Obl. Rec. Netas	%	%	Pagos Liquidos	%	Pte. de Pago
1.	Retribuciones Personal	2.339.454,84	238.226,51	10,2	2.577.681,35	2.456.178,55	38,3	95,3	2.452.521,31	99,9	3.657,24
2.	Compra Bienes y Servicios	1.506.375,00	535.934,55	35,6	2.042.309,55	1.967.913,35	30,7	96,4	1.693.543,43	86,1	274.369,92
3.	Intereses	73.400,00	-16.600,00	-22,6	56.800,00	55.651,65	0,9	98,0	55.651,65	100,0	0,00
4.	Transferencias	365.412,24	48.976,13	13,4	414.388,37	402.992,67	6,3	97,2	284.161,29	70,5	118.831,38
	SUBTOTAL 1-4	4.284.642,08	806.537,19	36,5	5.091.179,27	4.882.736,22	76,1	95,9	4.485.877,68	91,9	396.858,54
6.	Inversiones Reales	7.500,00	2.451.225,82	32683,0	2.458.725,82	1.402.669,19	21,9	57,0	1.252.297,26	89,3	150.371,93
7.	Transferenci Capital	0,00	4.210,00	100,0	4.210,00	4.210,00	0,1	100,0	0,00	0,0	4.210,00
	SUBTOTAL 6-7	7.500,00	2.455.435,82	32.783,0	2.462.935,82	1.406.879,19	21,9	157,05	1.252.297,26	89,0	154.581,93
8.	Var. Activos Financieros	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
9.	Var. Pasivos Financieros	101.213,00	25.100,00	24,8	126.313,00	126.268,60	2,0	100,0	126.268,60	100,0	0,00
	SUBTOTAL 8-9	101.213,00	25.100,00	24,80	126.313,00	126.268,60	2,0	99,96	126.268,60	100,0	0,00
	SUBTOTAL 6-9	108.713,00	2.480.535,82	49,60	2.589.248,82	1.533.147,79	23,9	257,01	1.378.565,86	89,9	154.581,93
	TOTAL GASTOS	4.393.355,08	3.287.073,01	74,8	7.680.428,09	6.415.884,01	100,0	83,5	5.864.443,54	91,4	551.440,47

AREA DE GASTO	Obl. Rec. Netas	%
1. Servicios Público Básicos	2.153.856,11	33,6
2. Actuaciones de Protección y Promoción Social	637.177,30	9,9
3. Productos de Bienes Públ. Carácter Preferente	1.228.333,93	19,1
4. Actuaciones de Carácter Económico	1.124.994,30	17,5
9. Actuaciones de Carácter General	1.089.602,12	17,0
0. Deuda Pública	181.920,25	2,8
TOTAL GASTOS	6.415.884,01	100,0

PRESUPUESTOS CERRADOS		
	Derechos	Obligaciones
Saldo al 1/1	1.005.909,48	425.444,37
Rectificaciones	208.836,71	73.188,66
Cobros/Pagos	346.362,64	486.166,33
SALDO 31/12	868.383,55	12.466,70

ESTADO DE MODIFICACIONES		
	TOTALES	%
Créditos Extraordinarios	0,00	0,00
Suplementos de Créditos	230.000,00	7,00
Ampliaciones de Créditos	0,00	0,00
Transferencias de Crédito Positivas	60.860,00	1,85
Transferencias de Crédito Negativas	60.860,00	1,85
Incorporaciones Remanente Créditos	261.304,96	7,95
Créditos Genrados por Ingresos	2.795.768,05	85,05
Bajas Anulación	0,00	0,00
TOTAL.....	3.287.073,01	

INDICADORES PRESUPUESTARIOS	
1. Modificaciones Presupuestarias	74,8
2. Ejecución de Ingresos	99,49
3. Ejecución de Gastos	83,5
4. Cumplimiento de los Cobros	91,8
5. Cumplimiento de los Pagos	91,4
6. Carga Financiera Global	3,42
7. Ahorro Bruto	8,24
8. Ahorro Neto	5,87
9. Eficacia Gestión Recaudación	85,30

RESULTADO PRESUPUESTARIO		
1. Derechos reconocidos netos	7.381.191,02	
2. Obligaciones reconocidas netas	6.415.884,01	
3. Resultado presupuestario (1-2)		965.307,01
4. Desviaciones positivas de financiación	945.405,14	
5. Desviaciones negativas de financiación	154.322,55	
6. Gastos financiados con Remanente Líquidos de Tesorería	0,00	
7. Resultado de Operaciones Comerciales	0,00	
8. Resultados presupuestarios ajustados (3-4+5+6+7)		174.224,42

REMANENTE DE TESORERIA		
1. DEUDORES PENDIENTES DE COBRO EN FIN DE EJERCICIO		1.476.471,35
- De Presupuesto de Ingresos Pto. Corriente	603.381,99	
- De Presupuesto de Ingresos Ptos. Cerrados	868.383,55	
- De operaciones no presupuestarias	4.705,81	
- Menos = Ingresos realizados pendientes de aplicación Definitiva	0,00	
2. ACREEDORES PENDIENTES DE PAGO EN FIN DE EJERCICIO		735.743,38
- De presupuesto de gastos Pto. Corriente	551.440,47	
- De presupuesto de gastos Ptos. Cerrados	12.466,70	
- De operaciones no presupuestarias	171.836,21	
- Menos = Pagos realizados pendientes de aplicación Definitiva	0,00	
3. FONDOS LIQUIDOS EN TESORERIA EN FIN DE EJERCICIO		1.127.693,57
I. REMANENTE DE TESORERIA TOTAL (1 + 2 - 3)		1.868.421,54
II. SALDOS DE DUDOSO COBRO		560.278,97
III. EXCESO DE FINANCIACIÓN AFECTADA		1.094.222,67
IV. REMANENTE TESORERIA PARA GASTOS GENERALES TOTAL (I - II - III)		213.919,90

BALANCE DE SITUACION					
ACTIVO		%	PASIVO		%
INMOVILIZADO MATERIAL	24.029.614,25	90,0	PATRIMONIO	20.537.460,54	77,0
INMOVILIZADO INTANGIBLE	83.592,17	0,3	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	2.174.947,87	8,2
INVERSIONES INMOBILIARIAS	51.026,50	0,2	SUBVENCIONES RECIBIDAS PENDIENTES DE IMPUTACIÓN A	2.156.485,37	8,1
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	475.219,60	1,8	RESULTADOS		0,0
DEUDORES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	814.660,48	3,1	DEUDAS A LARGO PLAZO	1.090.857,56	4,1
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	103.634,19	0,4	DEUDAS A CORTO PLAZO	147.044,71	0,6
EFFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	1.127.693,57	4,2	ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO	542.740,93	2,0
			RESULTADOS	35.903,78	0,1
TOTAL ACTIVO	26.685.440,76	100,0	TOTAL PASIVO	26.685.440,76	100,0

CUENTA DE RESULTADOS	
RESULTADO NETO	35.903,78

DEUDA FINANCIERA:

1. Créditos a Largo Plazo.

IDENTIFICACIÓN DE LA DEUDA	Saldo Pendiente a 1 de Enero	Creaciones	Amortizaciones y otras disminuciones	Saldo Pendiente a 31 de Diciembre
9620.295-295682-91	19.331,52	0,00	19.331,52	0,00
0049 0518 1030006060	80.213,71	0,00	55.436,84	24.776,87
313.620.270.15	289.234,56	0,00	51.500,24	237.734,32
21030006180	0,00	684.788,05	0,00	684.788,05
AGE_LPDTE_2009	79.210,61	0,00	15.842,04	63.368,57
AGE_LPDTE_2008	40.851,13	0,00	8.170,32	32.680,81
AGE_LPDTE_2013	25.610,17	0,00	9.177,96	16.432,21
AGE_LPDTE_2015	146.610,09		16.323,90	130.286,19
TOTALES DEUDAS A LARGO PLAZO...	681.061,79	684.788,05	175.782,82	1.190.067,02

2. Operaciones de Tesorería.

IDENTIFICACIÓN DE LA DEUDA	Saldo Pendiente	Creaciones	Amortizaciones	Saldo Pendiente
	a 1 de Enero		y otras disminuciones	a 31 de Diciembre
0049.0518.2810070721	0,00	59.970,00	59.970,00	0,00
0049.0518.2110071654	0,00	917.549,09	917.549,09	0,00