



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritza
Dirección de Finanzas y Presupuestos
Kontabilitate Zerbitzua
Servicio de Contabilidad

2016KO LIKIDAZIOAREN EMAITZA /
RESULTADO LIQUIDACION 2016

ARABAKO FORU ALDUNDIA / DIPUTACIÓN FORAL DE ÁLAVA

			31/12/16
	2016KO LIKIDAZIOA/ LIQUIDACIÓN 2016	2015eko LIKIDAZIOA/ LIQUIDACIÓN 2015	% ALDAK./ % VAR.
Ekitaldi Honetako Emaita / Resultado Ejercicio Corriente	62.775.499,00	68.232.376,12	-8,00%
Aurreko Ekitaldietako Emaita / Resultado Ejercicios Anteriores	446.495.448,17	415.384.576,00	7,49%
16/12/31eko Emaita Metatu / Resultado Acumulado a 31/12/16	509.270.947,17	483.616.952,12	5,30%
Kobraezinen Hornikuntza / Provisión de Fallidos	-252.383.615,35	-251.841.507,70	0,22%
Finantza Desbideraketa / Desviación Positiva de Financiación	-7.717,54	-60.462,36	-87,24%
TEPEF Hornidura / Provisión FEPEL	-29.285.802,09	-33.670.953,91	-13,02%
DIRUZAINZAREN GERAKINAREN GUZTIRA / TOTAL REMANENTE DE TESORERIA	227.593.812,19	198.044.028,15	14,92%
Zerga Itundua-Doitzea / Ajuste Tributos concertados	-106.037.646,59	-85.653.137,68	23,80%
DIRUZAINZAREN GERAKINAREN DOIKUNTZA / TOTAL REMANENTE DE TESORERIA AJUSTADO	121.556.165,60	112.390.890,47	8,15%
Gehitu beharrekoa, Guztira / Total a Incorporar	-18.325.991,35	-748.413,13	2348,65%
Foru Planetik Txertatzea / Incorporación Plan Foral	-18.325.991,35	-748.413,13	2348,65%
TEPEF eta Foru-Plan Saldoak Gehitzea / FEPEL y Saldos Plan Foral a Incorporar	-3.822.864,21	-6.134.192,00	-37,68%
Gaitutako Erreserbak, Guztira / Total Reservas habilitadas	-17.157.931,00	-13.957.930,04	22,93%
Aurrekontuaren finantzaketa, diruzaintzako gerakinarekin / Financiación Presupuesto con Remanente de Tesorería	-17.157.931,00	-13.957.930,04	22,93%
EMAITZA ERRESERBARIK GABE / TOTAL RESULTADO SIN RESERVA	82.249.379,04	91.550.355,30	-10,16%
Beste Batzuetarako Erreserbak / Resto Reserva de Crédito	-82.249.379,04	-91.550.355,30	-10,16%
Kupoa erregularizatzeko Erreserba / Reserva Regularización Cupo	-23.351.147,58	-14.007.388,66	66,71%
Kontingentzia Legal eta Judizialerako Erreserbak / Reservas Contingencias Legales y Judiciales	-12.815.041,28	-19.552.039,05	-34,46%
Beste Kontingentzia batzuetarako Erreserbak / Reservas para otras Contingencias	-46.083.190,18	-57.990.927,59	-20,53%
NAHI DEN MODUAN ERABILTZEKO DIRUZAINZAREN GERAKINA / TOTAL REMANENTE DE TESORERIA DE LIBRE DISPOSICIÓN	0,00	0,00	-100,00%

OHARRA: Diputatuen Kontseiluak 2010eko uztailaren 20an hartutako erabaki baten bidez sinatutako hitzarmena dela eta 16.700.000,00 euroko diru sarrerak egon dira Eusko Jaurlaritzak ordainduta. Hitzarmen hori Fernando Buesa Arena pabilioa handitzeko sinatu zen, eta obrak Araba Garapen Agentziak egin zituen. Diputatuen Kontseiluaren maiatzaren 17ko 290/2011 Erabakiaren bidez diru kopuru hori Araba Garapen Agentziari ematea erabaki zen, eta 2016ko ekitaldia ixtean 3.987.334,25 euro falta ziren transferitzeko sozietateari. Zenbateko hori ez da murriztu diruzaintzako gerakinetik 2016ko abenduaren 31ko datan; beraz, lege kontingentzien eta kontingentzia judizialaren erreserbakoa da

NOTA: En virtud del convenio aprobado por Acuerdo del Consejo de Diputados de 20 de Julio de 2010, para las obras de ampliación del pabellón Fernando Buesa Arena, llevadas a cabo por Álava Agencia de Desarrollo, se han registrado ingresos abonados por el Gobierno Vasco por importe de 16.700.000,00 euros. Mediante Acuerdo del Consejo de Diputados 290 de 17 de mayo de 2011 se acordó aportar esa cantidad a Álava Agencia de Desarrollo, encontrándose pendientes de transferir a la sociedad al cierre del ejercicio 2016, 3.987.334,25 euros. Dicho importe no se ha deducido del Remanente de Tesorería a 31 de diciembre de 2016 formando parte de las Reservas para Contingencias Legales y Judiciales



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritza
Dirección de Finanzas y Presupuestos
Kontabilitate Zerbitzua
Servicio de Contabilidad

EMAITZA METATU / RESULTADO ACUMULADO
EKITALDI HONETAKO ETA AURREKO EKITALDIETAKO EMAITZA /
RESULTADO EJERCICIO CORRIENTE Y ANTERIORES

			31/12/16
	2016KO LIKIDAZIOA/ LIQUIDACIÓN 2016	2015eKO LIKIDAZIOA/ LIQUIDACIÓN 2015	% ALDAK./ % VAR.
"R" FASEKO DIRU SARRERAK / INGRESOS FASE "R" 16.1.16 / 15.5.15 Taldea / Agrupación 16.1.16 / 15.5.15	2.264.837.637,07	2.220.202.249,79	2,01%
"O" FASEKO GASTUAK / GASTOS FASE "O" 16.1.TT / 15.5.TT Taldea / Agrupación 16.1.TT / 15.5.TT	2.202.062.138,07	2.151.969.873,67	2,33%
Ekitaldi Honetako Emaitza / Resultado ejercicio Corriente	62.775.499,00	68.232.376,12	-8,00%
Aurrekontu kutxa urtarrilaren 1ean / Caja Presupuestaria al 01/01	172.444.467,68	173.237.447,63	-0,46%
"R" FASEKO DIRU SARRERAK / INGRESOS FASE "R"			
16.2.15 / 15.2.14 Taldea / Agrupación 16.2.15 / 15.2.14	153.736.033,80	166.853.040,22	-7,86%
16.2.14 / 15.2.13 Taldea / Agrupación 16.2.14 / 15.2.13	64.889.720,79	40.176.317,97	61,51%
16.2.13 / 15.2.12 Taldea / Agrupación 16.2.13 / 15.2.12	99.474.889,80	83.048.643,75	19,78%
"R" GELDIKINEN DIRU SARRERAK, GUZTIRA / TOTAL "R" INGRESOS RESIDUOS	318.100.644,39	290.078.001,94	9,66%
"O" FASEKO GASTUAK / GASTOS FASE "O"			
16.2.15 / 15.2.14 Taldea / Agrupación 16.2.15 / 15.2.14	-43.937.891,77	-47.847.619,03	8,17%
16.2.14 / 15.2.13 Taldea / Agrupación 16.2.14 / 15.2.13	-111.772,13	-54.732,39	-104,22%
16.2.13 / 15.2.12 Taldea / Agrupación 16.2.13 / 15.2.12	0,00	-28.522,15	100,00%
"O" GELDIKINEN GASTUAK, GUZTIRA / TOTAL "O" GASTOS RESIDUOS	-44.049.663,90	-47.930.873,57	8,10%
Aurreko ekitaldietako emaitzak (hondarrak) / Resultado Ejercicios Anteriores (Residuos)	446.495.448,17	415.384.576,00	7,49%
EMAITZA METATU / RESULTADO ACUMULADO	509.270.947,17	483.616.952,12	5,30%

16 / 15 KO DIRUZAINZAREN GERAKINAREN KONPARAKETA
COMPARATIVO DEL REMANENTE DE TESORERIA 16 / 15

KONTZEPTUA/CONCEPTO	AÑO / URTEA		31/12/16 VARIACION
	2016	2015	ALDAKETA
KUTXAKO EXISTENTZIA / EXISTENCIA EN CAJA	171.066.997,90	172.444.467,68	-0,80%
KOB RATZEKE DAUDEN ESKUBIDEAK / DERECHOS RECONOCIDOS PENDIENTES COBRO	382.025.827,23	355.379.223,43	7,50%
ORDAINTZEKE DAUDEN BETEBEHAR AITORTUAK / OBLIGACIONES RECONOCIDAS PENDIENTES DE PAGO	-43.821.877,96	-44.206.738,99	0,87%
EMAITZA METATUA / RESULTADO ACUMULADO	509.270.947,17	483.616.952,12	5,30%
KOBRAEZINEN HORNIKUNTZA / PROVISION DE FALLIDOS	-252.383.615,35	-251.841.507,70	-0,22%
FINANTZA-DESBIDERAKETA / DESVIACION DE FINANCIACION	-7.717,54	-60.462,36	87,24%
TEPEFeko HORNIKUNTZA / PROVISIÓN FEPEL	-29.285.802,09	-33.670.953,91	13,02%
DIRUZAINZAREN GERAKINA / REMANENTE TESORERIA	227.593.812,19	198.044.028,15	14,92%

16 / 15 KO EKITALDIAREN LIKIDAZIOA KONPARAKETA
COMPARATIVO LIQUIDACION EJERCICIO 16 / 15

31/12/16

	2015		2014		% VARIACION 16/15 / 16/15 ALDAKETA	
	(A)	(B)	(A)	(B)	(A)	(B)
DIRUZAINZAKO FUNTS MUGIMENDUA / MOVIMIENTO DE FONDOS EN TESORERIA						
AURREKONTU ARRUNTA / PRESUPUESTO ORDINARIO		-80.750.782,55		-56.004.189,10		-44,19%
Diru Sarrerak / Ingresos	2.077.246.610,34		2.049.443.493,97		1,36%	
Ordainketak / Pagos	-2.157.997.392,89		-2.105.447.683,07		-2,50%	
GERAKINA ETA GEHITUA AURREKONTUA PRESUPUESTO INCORPORACIONES Y RESIDUOS/		79.373.312,77		55.211.209,15		43,76%
Diru Sarrerak / Ingresos	123.665.843,89		105.457.534,33		17,27%	
Ordainketak / Pagos	-44.292.531,12		-50.246.325,18		11,85%	
KUTXAKO AZKENEKO IZAKINA / EXISTENCIA FINAL EN CAJA		-1.377.469,78		-792.979,95		-73,71%
KUTXAKO IZAKINA / EXISTENCIA EN CAJA		171.066.997,90		172.444.467,68		-0,80%
Existencia final del período	-1.377.469,78		-792.979,95		-73,71%	
Existencia final ejercicio anterior	172.444.467,68		173.237.447,63		-0,46%	
KOBRATZEKE DAUDEN ESKUBIDEAK / DERECHOS PENDIENTES DE COBRO		129.642.211,88		103.537.715,73		25,21%
Aurrekontu Arrunta / Presupuesto Ordinario	187.591.026,73		170.758.755,82		9,86%	
Kobraezinen hornikuntza / Provisión Fallidos	-68.113.452,85		-78.066.164,09		12,75%	
Gerakinak / Residuos	194.434.800,50		184.620.467,61		5,32%	
Kobraezinen hornikuntza / Provisión Fallidos	-184.270.162,50		-173.775.343,61		-6,04%	
ORDAINTZEKE DAUDEN BETEBEHAR AITORTUAK / OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGAR		-43.821.877,96		-44.206.738,99		0,87%
Aurrekontu Arrunta / Presupuesto Ordinario	-43.556.359,05		-43.616.920,00		0,14%	
Gerakinak / Residuos	-225.194,76		-218.442,21		-3,09%	
Gehituak / Incorporados	-40.324,15		-371.376,78		89,14%	
FINANTZA DESBIDERAKETA / DESVIACION DE FINANCIACIÓN		-7.717,54		-60.462,36		87,24%
TEPEFeko HORNIKUNTZA / PROVISION FEPEL		-29.285.802,09		-33.670.953,91		
DIRUZAINZAREN GERAKINA / REMANENTE DE TESORERIA		227.593.812,19		198.044.028,15		14,92%
Zerga Itundua Doitzea / Ajuste Financiero		-106.037.646,59		-85.653.137,68		-23,80%
DIRUZAINZAREN GERAKINAREN DOITUA / REMANENTE DE TESORERIA AJUSTADO		121.556.165,60		112.390.890,47		8,15%
Saldos Plan Foral y FFFEL a incorporar / Saldoak Gehitzea		-3.822.864,21		-6.134.192,00		5,78%
Kreditu - Erreserba / Reserva de Crédito		-99.407.310,04		-105.508.285,34		
GERAKIN DOITUA ERANSKETAREN AURRETIK / REMANENTE AJUSTADO ANTES DE INCORPORACION		18.325.991,35		748.413,13		2348,65%



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritza
Dirección de Finanzas y Presupuestos
Kontabilitate Zerbitzua
Servicio de Contabilidad

**REMANENTE DE LIBRE DISPOSICION /
NAHI DEN MODUAN ERABILTZEKO GERAKINA**

	31/12/2016				
	2016KO EKITALDIA / EJERCICIO 2016	2015eKO EKITALDIA / EJERCICIO 2015	2014KO EKITALDIA / EJERCICIO 2014	ALDAKETA / VARIACION 16/15	ALDAKETA / VARIACION 16/14
EMAITZA METATUA / RESULTADO ACUMULADO	509.270.947,17	483.616.952,12	476.758.546,43	5,30%	6,82%
KOBRAEZINEN HORNIKUNTZA / PROVISION DE FALLIDOS	-252.383.615,35	-251.841.507,70	-251.680.058,73	0,22%	0,28%
FINANTZA DESBIDERAKETA / DESVIACION DE FINANCIACION	-7.717,54	-60.462,36	-234.092,49	-87,24%	-96,70%
TEPEFeko HORNIKUNTZA / PROVISIÓN FEPEL	-29.285.802,09	-33.670.953,91		-13,02%	
DIRUZAINZAREN GERAKINA REMANENTE DE TESORERIA	227.593.812,19	198.044.028,15	224.844.395,21	14,92%	1,22%
ZERGA ITUNDUA-DOITZEA / AJUSTE TRIBUTOS CONCERTADOS	-106.037.646,59	-85.653.137,68	-82.706.617,34	23,80%	28,21%
DIRUZAINZAREN GERAKINAREN DOIKUNTZA TOTAL REMANENTE DE TESORERIA AJUSTADO	121.556.165,60	112.390.890,47	142.137.777,87	8,15%	-14,48%
KREDITUEN ERRESERBA / RESERVA DE CREDITO	-103.230.174,25	-111.642.477,34	-138.840.927,67	-7,54%	-25,65%
REMANENTE DE TESORERIA PARA INCORPORACIONES DIRUZAINZAREN GERAKINA GEHITZEKO	18.325.991,35	748.413,13	3.296.850,20	2348,65%	455,86%
TXERTATZEAK / INCORPORACIONES	18.325.991,35	748.413,13	3.296.850,20	2348,65%	455,86%
NAHI DEN MODUAN ERABILTZEKO DIRUZAINZAREN GERAKINA / TOTAL REMANENTE DE TESORERIA DE LIBRE DISPOSICIÓN	0,00	0,00	0,00		



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritza
Dirección de Finanzas y Presupuestos
Kontabilitate Zerbitzua
Servicio de Contabilidad

16 / 15 KO EKITALDIAREN LIKIDAZIOA KONPARAKETA
COMPARATIVO LIQUIDACION EJERCICIO 16 / 15

31/12/16

	2016	2015	% Var./Ald.
<u>AURREKONTU ARRUNTA / PRESUPUESTO ORDINARIO</u>			
ESKUBIDE AITORTUAK GUZTIRA / TOTAL DERECHOS RECONOCIDOS	2.196.724.184,22	2.142.136.085,70	2,55%
- Aitortu Eskubideak / Derechos Reconocidos	2.264.837.637,07	2.220.202.249,79	2,01%
Doikuntzak / Ajustes:			
- Kobraezin hornikuntza / Provisión de fallidos	-68.113.452,85	-78.066.164,09	12,75%
BETEBEHAR AITORTUAK, GUZTIRA / TOTAL OBLIGACIONES RECONOCIDAS	-2.201.553.751,94	-2.149.064.603,07	-2,44%
FINANTZA DESBIDERAKETA / DESVIACION DE FINANCIACION	-7.717,54	-60.462,36	87,24%
TEPEFeko HORNIKUNTZA / PROVISIÓN FEPEL	-29.285.802,09	-33.670.953,91	13,02%
AURREKONTU ARRUNTAREN EMAITZA / RTDO. DE PPTO. ORDINARIO	-34.123.087,35	-40.659.933,64	16,08%
<u>GERAKINAK / RESIDUOS</u>			
KUTXAKO IZAKINA / EXISTENCIA EN CAJA	172.444.467,68	173.237.447,63	-0,46%
ESKUBIDE AITORTUAK / DERECHOS RECONOCIDOS	133.830.481,89	116.302.658,33	15,07%
Eskubide aitortuak / Derechos Reconocidos	318.100.644,39	290.078.001,94	9,66%
Doikuntzak / Ajustes:			
- Kobraezin hornikuntza / Provisión de fallidos	-184.270.162,50	-173.775.343,61	-6,04%
BETEBEHAR AITORTUAK / OBLIGACIONES RECONOCIDAS	-44.049.663,90	-47.930.873,57	8,10%
GERAKIN AURREKONTUAREN EMAITZA / RTDO. DE PPTO. DE RESIDUOS	262.225.285,67	241.609.232,39	8,53%
<u>AURREKONTU GEHITUAK / PRESUPUESTO INCORPORACIONES</u>			
BETEBEHAR AITORTUAK / OBLIGACIONES RECONOCIDAS	-508.386,13	-2.905.270,60	82,50%
AURREKONTU GEHITUAREN EMAITZA / RTDO. DE PPTO. DE INCORPORACIONES	-508.386,13	-2.905.270,60	82,50%
ZERGA ITUNDUA DOITZEA / AJUSTE FINANCIERO	-106.037.646,59	-85.653.137,68	
DIRUZAINTZAREN GERAKINAREN DOIKUNTZA / REMANENTE DE TESORERIA AJUSTADO	121.556.165,60	112.390.890,47	8,15%
SALDOS PLAN FORAL Y FFFEL A INCORPORAR / SALDOAK GEHITZEA	-3.822.864,21	-6.134.192,00	
KREDITU - ERRESERBA / RESERVA DE CREDITO	-99.407.310,04	-105.508.285,34	5,78%
GERAKIN DOITUA ERANSKETAREN AURRETIK / REMANENTE AJUSTADO ANTES DE INCORPORACION	18.325.991,35	748.413,13	2348,65%



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritza
Dirección de Finanzas y Presupuestos
Kontabilitate Zerbitzua
Servicio de Contabilidad

**2016 AURREKONTUA LIKIDAZIO OROKORRA
LIQUIDACION GENERAL EJERCICIO 2016**

(07/06/17)
31/12/2016

MOVIMIENTOS DE FONDOS EN TESORERIA DIRUZAINZAN FONDO JOAN-ETORRIAK	
PRESUPUESTO ORDINARIO / AGIZKO AURREKONTUA	
Recaudación Neta / Dirubilketa Garbia	2.077.246.610,34
Pagos Líquidos / Ordainketa Garbiak	2.157.997.392,89
TOTAL / GUZTIRAKOA	-80.750.782,55
PRESUPUESTO INCORPORACIONES Y RESIDUOS / GERAKINA ETA GEHITUA AURREKONTUA	
Recaudación Neta / Dirubilketa Garbia	123.665.843,89
Pagos Líquidos / Ordainketa Garbiak	44.292.531,12
TOTAL / GUZTIRAKOA	79.373.312,77
Existencia en Caja al 01/01/16 - 16/01/01ko Kutxan existentzia	172.444.467,68
EXISTENCIA FINAL AL 31/12/16 / 16/12/31KO AZKENEKO EXISTENTZIA	171.066.997,90

CREDITOS AUTORIZADOS / BAIMENDU KREDITUAK			
INGRESOS / SARRERAK		GASTOS / GASTUAK	
Presupuesto Inicial / Hasierako Aurrekontua	2.282.466.765,89	Presupuesto Inicial / Hasierako Aurrekontua	2.282.466.765,89
Habilitaciones / Bideraketak	19.234.923,47	Crédito Adicional / Kreditu Gehigarria	19.234.923,47
Baja Por Anulación / baliogabetzeagatik baja	-335.109,74	Baja Por Anulación / baliogabetzeagatik baja	-335.109,74
Incorporados / Kreditu Gehikuntzak	748.413,13	Incorporados / Kreditu Gehikuntzak	748.413,13
Gastos con Financiación Afectada / Lotutako Finantza. duten gastuak	1.586.035,58	Gastos con Financiación Afectada / Lotutako Finantza. duten gastuak	1.586.035,58
Transferencias Aumentos / Gehitze Eskualdeketak	20.840.535,17	Transferencias Aumentos / Gehitze Eskualdeketak	43.033.364,60
Transferencias Disminuciones / Urripen Eskualdeketak	-20.840.535,17	Transferencias Disminuciones / Urripen Eskualdeketak	-43.033.364,60
TOTAL / GUZTIRAKOA	2.303.701.028,33	TOTAL / GUZTIRAKOA	2.303.701.028,33
SUPERAVIT / DEFICIT EN PRESUPUESTO REFUNDIDO / BATERATU AURREKONTUAREN SUPERABIT/DEFIZIT		0,00	



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritza
Dirección de Finanzas y Presupuestos
Kontabilitate Zerbitzua
Servicio de Contabilidad

**2016 AURREKONTUA LIKIDAZIO OROKORRA
LIQUIDACION GENERAL EJERCICIO 2016**

(07/06/17)
31/12/2016

LIQUIDACION PRESUPUESTARIA			
Resultado 2015 antes de ajustes y Reservas	483.616.952,12		
Doikuntzak baino leen 2015ko emaitza			
Exceso ingresos formalizados s/presupuestado / Sarrera formalizatuen soberakina aurrekontuan jarritakoaren gainetik	15.190.986,21	EXISTENCIA EN CAJA A 31/12/16 / 16/12/31 KO KUTXAKO EXISTENTZIA	171.066.997,90
Creditos del Ppto.de Gastos no realizados: / Gastu aurrekontuko kreditu burutugabeak	101.795.965,35		
- Ppto. Ordinario / Agizko Aurrekontua	101.398.863,26	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO / KOB RATU GABE ESKUBIDEAK	382.025.827,23
- Incorporaciones / Gehituak	240.027,00	- Ppto. Ordinario / Agizko Aurrekontua	187.591.026,73
- Residuos / Gerakinak	157.075,09	- Residuos / Gerakinak	194.434.800,50
RESULTADO POSITIVO / POSITIBO EMAITZA	116.986.951,56		
Créditos del Ppto.de Ingresos no reconocidos / Sarrera aurrekontuko kreditu aintzatesigabeak	-91.332.956,51	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO / ORDAINDU GABE OBLIGAZIOAK	-43.821.877,96
- Ppto. Ordinario / Agizko Aurrekontua	-54.054.377,47	- Ppto. Ordinario / Agizko Aurrekontua	-43.556.359,05
- Residuos / Gerakinak	-37.278.579,04	- Incorporaciones / Gehituak	-40.324,15
		- Residuos / Gerakinak	-225.194,76
RESULTADO NEGATIVO / NEGATIBO EMAITZA	-91.332.956,51		
PROVISION DE FALLIDOS / KOBRAEZINEN HORNIKUNTZA	-252.383.615,35	PROVISION DE FALLIDOS / KOBRAEZINEN HORNIKUNTZA	-252.383.615,35
DESVIACION DE FINANCIACION / FINANZA-DESBIDERAKET/	-7.717,54	DESVIACION DE FINANCIACION / FINANZA-DESBIDERAKETA	-7.717,54
TEPEFeko HORNIKUNTZA / PROVISIÓN FEPEL	-29.285.802,09	TEPEFeko HORNIKUNTZA / PROVISIÓN FEPEL	-29.285.802,09
REMANENTE DE TESORERIA / DIRUZAINZAKO GERAKINA	227.593.812,19	REMANENTE DE TESORERIA / DIRUZAINZAKO GERAKINA	227.593.812,19
AJUSTE COBRO T.CONCERTADOS / ZERGA ITUNDUA-DOITZEA	-106.037.646,59	AJUSTE COBRO T.CONCERTADOS / ZERGA ITUNDUA-DOITZEA	-106.037.646,59
REMANENTE DE TESORERIA AJUSTADO / DIRUZAINZAKO GERAKIN DOITUA	121.556.165,60	REMANENTE DE TESORERIA AJUSTADO / DIRUZAINZAKO GERAKIN DOITUA	121.556.165,60
SALDOS PLAN FORAL Y FFFEL A INCORPORAR / TEPEF ETA FORU-PLANA SALDOAK GEHITZEA	-3.822.864,21	SALDOS PLAN FORAL Y FFFEL A INCORPORAR / TEPEF ETA FORU-PLANA SALDOAK GEHITZEA	-3.822.864,21
RESERVA DE CREDITO / KREDITUEN ERRESERBA	-99.407.310,04	RESERVA DE CREDITO / KREDITUEN ERRESERBA	-99.407.310,04
REMANENTE ANTES DE INCORPORACION GERAKINA ERANSKETAREN AURRETIK	18.325.991,35	REMANENTE ANTES DE INCORPORACION GERAKINA ERANSKETAREN AURRETIK	18.325.991,35



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

Finantza eta Aurrekontu Zuzendaritza
Dirección de Finanzas y Presupuestos
Kontabilitate Zerbitzua
Servicio de Contabilidad

AURREKONTUAREN EMAITZA - AURREKONTUZKO KUTXA
RESULTADO PRESUPUESTARIO - CAJA PRESUPUESTARIA

31/12/16

KONTZEPTUA / CONCEPTO		2016 31/12/16	2015 31/12/15	% Variac. % Aldaketa
ARRUNTA ERAGIKETAK / OPERACIONES CORRIENTES (1, 2, 3, 4, 5)				
Sarrerak / Ingresos (1, 2, 3, 4, 5) Fase "R"		2.206.478.813,05	2.163.595.296,34	1,98%
Gastuak / Gastos (1, 2, 3, 4) Fase "O"		-2.080.809.475,72	-2.035.106.057,96	-2,25%
I AURREZKI GORDINA / AHORRO BRUTO (1)		125.669.337,33	128.489.238,38	-2,19%
KAPITAL ERAGIKETAK / OPERACIONES DE CAPITAL (6, 7)				
Sarrerak / Ingresos (6, 7) Fase "R"		13.302.530,47	3.363.171,00	295,54%
Gastuak / Gastos (6, 7) Fase "O"		-54.636.285,21	-65.754.061,74	16,91%
KAPITAL-ERAKETA / FORMACION CAPITAL (2)		-41.333.754,74	-62.390.890,74	33,75%
II AHALMENA (+) FINANTZAKETA BEHARRA (-) (3)		84.335.582,59	66.098.347,64	27,59%
CAPACIDAD (+) NECESIDAD (-) FINANCIACION (1) + (2)				
FINANTZA ERAGIKETAK / OPERACIONES FINANCIERAS (8, 9)				
FINANTZA AKT.ALDAKETA / VARIACION ACTIVOS FINANCIEROS (8)				
Sarrerak / Ingresos Fase "R"		156.293,55	1.043.782,45	-85,03%
Gastuak / Gastos Fase "O"		-21.693.162,82	-15.169.872,79	-43,00%
FINANTZA PASIBOAK / VARIACION PASIVOS FINANCIEROS (9)				
Sarrerak / Ingresos Fase "R"		44.900.000,00	52.200.000,00	-13,98%
Gastuak / Gastos Fase "O"		-44.923.214,32	-35.939.881,18	-25,00%
III FINANTZAKETA / FINANCIACION (4)		-21.560.083,59	2.134.028,48	-1110,30%
IV AURREKONTUAREN EMAITZA / RESULTADO PRESUPUESTARIO (I + II + III)		62.775.499,00	68.232.376,12	-8,00%
Sarrerak / Ingresos (5)		2.264.837.637,07	2.220.202.249,79	2,01%
Kobratu gabe eskub. / Derechos Ptes. Cobro (6)		187.591.026,73	170.758.755,82	9,86%
SARRERA GUZTIRA / TOTAL COBROS (5) - (6) = (7)		2.077.246.610,34	2.049.443.493,97	1,36%
Gastuak / Gastos (8)		-2.202.062.138,07	-2.151.969.873,67	-2,33%
Ordaindu gabe Oblig. / Obligaciones Ptes. Pago (9)		-43.596.683,20	-43.988.296,78	0,89%
GASTU GUZTIRA / TOTAL PAGOS (8) - (9) = (10)		-2.158.465.454,87	-2.107.981.576,89	-2,39%
V DIRUZAINZAKO ALDAKUNTZA, EKITALDIARI EGOZGARRIA (7) + (10) = (11)		-81.218.844,53	-58.538.082,92	-38,75%
VARIACION DE TESORERIA IMPUTABLE AL EJERCICIO = (11)				
Kobratutako Aurreko ekitaldiaren kobratu gabe eskubideak (12)		123.665.843,89	105.457.534,33	17,27%
Cobros derechos Pendientes Ejercicio Anterior (13)		-43.824.469,14	-47.712.431,36	8,15%
Ordaindutako aurreko ekitaldiaren ordaindu gabe obligazioak (13)				
Pago Obligaciones Pendientes Ejercicio Anterior (13)				
VI DIRUZAINZAKO SALDOA / SALDO DE TESORERIA (11+12+13) = (14)		-1.377.469,78	-792.979,95	-73,71%
HASIERAKO SALDOA / SALDO INICIAL (15)		172.444.467,68	173.237.447,63	-0,46%
VII AZKENEKO SALDOA / SALDO FINAL (14 + 15)		171.066.997,90	172.444.467,68	-0,80%