



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

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

2020KO LIKIDAZIOAREN EMAITZA / RESULTADO LIQUIDACION 2020

ARABAKO FORU ALDUNDIA / DIPUTACIÓN FORAL DE ÁLAVA

(16/03/21) 31/12/20

	2020KO LIKIDAZIOA/ LIQUIDACIÓN 2020	2019KO LIKIDAZIOA/ LIQUIDACIÓN 2019	% ALDAK./ % VAR.
Ekitaldi Honetako Emaitza / Resultado Ejercicio Corriente	7.648.424,14	31.288.780,89	-75,56%
Aurreko Ekitaldietako Emaitza / Resultado Ejercicios Anteriores	401.766.457,78	387.444.290,90	3,70%
URTEAREN AMAIERAKO EMAITZA METATUA / RESULTADO ACUMULADO A FINAL DEL AÑO <i>(Anexo 1)</i>	409.414.881,92	418.733.071,79	-2,23%
<i>Kofinanzatutako proiektuen finantzaketaren desbideratze positiboa / Desviación Positiva de Financiación Pytos. Cofinanciados</i>	-496.927,53	-41.940,00	1084,85%
<i>* Foru Planaren finantzaketaren desbideratze positiboa Aurrekonturako / Desviación Positiva de Financiación Plan Foral para Presupuesto</i>	-14.167.589,23	-8.760.744,61	61,72%
<i>* Foru Planaren finantzaketaren desbideratze positiboa "D" fasean / Desviación Positiva de Financiación Plan Foral fase "D"</i>	-4.122.185,77	-18.027.878,55	-77,13%
Finantzaketaren desbideratzea, guztira / Total Desviación de Financiación	-18.786.702,53	-26.830.563,16	-29,98%
Kobrazinen Hornikuntza / Provisión de Fallidos	-276.225.190,91	-270.407.568,66	2,15%
TEPEF Hornidura / Provisión FEPEL	-6.860.461,92	-3.508.902,31	95,52%
DIRUZAINZAKO GERAKINAREN GUZTIRA / TOTAL REMANENTE DE TESORERIA	107.542.526,56	117.986.037,66	-8,85%
Zerga Itundua-Doikuntza / Ajuste Tributos concertados	-28.302.077,79	-30.148.786,60	-6,13%
DIRUZAINZAKO GERAKINAREN DOIKUNTZA / TOTAL REMANENTE DE TESORERIA AJUSTADO	79.240.448,77	87.837.251,06	-9,79%
Aurrekontuan Saldoak Gehitzea / Saldos a Incorporar en Presupuesto	-871.704,03	-119.549,91	629,15%
Hurrengo ekitaldian aurrekontu moduan sartu beharreko beste saldo batzuk / Otros Saldos a incorporar al ejercicio siguiente como presupuesto	-871.704,03	-119.549,91	629,15%
Gaitutako Erreserbak, Guztira / Total Reservas habilitadas	-14.820.990,00	-18.835.810,00	-21,31%
Aurrekontu kredituak bere gain hartutako zenbait betebeharrak betetzeko / Presupuesto para dar cumplimiento a diferentes obligaciones contraídas	-14.820.990,00	-18.835.810,00	-21,31%
EMAITZA ERRESERBARIK GABE / TOTAL RESULTADO SIN RESERVA	63.547.754,74	68.881.891,15	-7,74%
Beste Batzuetarako Erreserbak / Resto Reserva de Crédito	-63.547.754,74	-68.881.891,15	-7,74%
Legal eta sozietatetarako erreserbak / Reservas legales y societarias	-12.402.500,00	-12.815.062,62	-3,22%
Beste Kontingentzia batzuetarako Erreserbak / Reservas para otras Contingencias	-51.145.254,74	-56.066.828,53	-8,78%
ERABILERA LIBREKO DIRUZAINZAKO GERAKINA / TOTAL REMANENTE DE TESORERIA DE LIBRE DISPOSICIÓN	0,00	0,00	

*** OHARRA:** Foru planeko ez egindako kredituek lotura zuzena dute zerga itunduen bilketarekin eta, beraz, finantzaketa desbideratzen jotzen dira. Aurreko likidazioetan, diruzaintzako gerakinaren erreserba gisa egozten ziren 2019 ariketaren likidazioa datu homogeneoak konparatzeko berregiten da.

*** NOTA:** Los créditos no realizados de Plan Foral, están afectados directamente a la Recaudación de Tributos Concertados, por lo que tienen la consideración de Desviación de Financiación. En las liquidaciones anteriores, se imputaban como reserva del Remanente de Tesorería. Se rehace la Liquidación de 2019 para comparar datos homogéneos.



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

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

Anexo 1

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

	(16/03/21)	31/12/20	
	2020KO LIKIDAZIOA/ LIQUIDACIÓN 2020	2019KO LIKIDAZIOA/ LIQUIDACIÓN 2019	% ALDAK./ % VAR.
"R" FASEKO DIRU SARRERAK / INGRESOS FASE "R" 20.1.20 / 19.5.19 Taldea / Agrupación 20.1.20 / 19.5.19	2.391.834.417,38	2.647.625.274,40	-9,66%
"O" FASEKO GASTUAK / GASTOS FASE "O" 20.1.TT / 18.1.TT Taldea / Agrupación 20.1.TT / 18.1.TT	-2.384.185.993,24	-2.616.336.493,51	8,87%
Ekitaldi Honetako Emaidza / Resultado ejercicio Corriente	7.648.424,14	31.288.780,89	-75,56%
Aurrekontu kutxa urtarrilaren 1ean / Caja Presupuestaria al 01/01	161.118.455,68	168.574.203,99	-4,42%
"R" FASEKO DIRU SARRERAK / INGRESOS FASE "R" 20.2.19 / 19.2.18 Taldea / Agrupación 20.2.19 / 19.2.18	64.940.533,23	69.888.702,43	-7,08%
20.2.18 / 19.2.17 Taldea / Agrupación 20.2.18 / 19.2.17	34.764.601,45	28.441.121,85	22,23%
20.2.17 / 19.2.16 Taldea / Agrupación 20.2.17 / 19.2.16	198.840.086,05	178.204.537,75	11,58%
"R" GELDIKINEN DIRU SARRERAK, GUZTIRA / TOTAL "R" INGRESOS RESIDUOS	298.545.220,73	276.534.362,03	7,96%
"O" FASEKO GASTUAK / GASTOS FASE "O" 20.2.19 / 19.2.18 Taldea / Agrupación 20.2.19 / 19.2.18	-57.196.188,24	-57.513.172,57	0,55%
20.2.18 / 19.2.17 Taldea / Agrupación 20.2.18 / 19.2.17	-666.941,35	-117.013,51	-469,97%
20.2.17 / 19.2.16 Taldea / Agrupación 20.2.17 / 19.2.16	-34.089,04	-34.089,04	0,00%
"O" GELDIKINEN GASTUAK, GUZTIRA / TOTAL "O" GASTOS RESIDUOS	-57.897.218,63	-57.664.275,12	-0,40%
Aurreko ekitaldietako emaitzak (hondarrak) / Resultado Ejercicios Anteriores (Residuos)	401.766.457,78	387.444.290,90	3,70%
EMAITZA METATU / RESULTADO ACUMULADO	409.414.881,92	418.733.071,79	-2,23%



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

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

**2020 / 2019 KO DIRUZAINTZAREN GERAKINAREN KONPARAKETA
COMPARATIVO DEL REMANENTE DE TESORERIA 2020 / 2019**

KONTZEPTUA / CONCEPTO	AÑO / URTEA		VARIACION
	2020	2019	ALDAKETA
AURREKONTU KUTXAKO EXISTENTZIA / EXISTENCIA EN CAJA PRESUPUESTARIA	148.039.052,04	161.118.455,68	-8,12%
KOBRAZKEKE DAUDEN ESKUBIDEAK / DERECHOS RECONOCIDOS PENDIENTES COBRO	313.773.948,43	315.562.148,28	-0,57%
ORDAINTZEKE DAUDEN BETEBEHAR AITORTUAK / OBLIGACIONES RECONOCIDAS PENDIENTES DE PAGO	-52.398.118,55	-57.947.532,17	9,58%
EMAITZA METATUA / RESULTADO ACUMULADO	409.414.881,92	418.733.071,79	-2,23%
KOBRAEZINEN HORNIKUNTZA / PROVISION DE FALLIDOS	-276.225.190,91	-270.407.568,66	-2,15%
* FINANTZA DESBIDERATZEA / DESVIACION DE FINANCIACION	-18.786.702,53	-26.830.563,16	29,98%
TEPEFeko HORNIKUNTZA / PROVISIÓN FEPEL	-6.860.461,92	-3.508.902,31	-95,52%
DIRUZAINTZAKO GERAKINA / REMANENTE TESORERIA	107.542.526,56	117.986.037,66	-8,85%

* **OHARRA:** Finantzaketa desbideratzean, Foru Planarengatiko finantzaketa desbideratzea sartu da; aurreko likidazioetan, diruzaintzako gerakinaren erreserba gisa egozten zen.
2019 ariketaren likidazioa datu homogeneoak konparatzeko berregiten da.

* **NOTA:** En la Desviación de Financiación, se incluye la Desviación de Financiación por Plan Foral, que en liquidaciones anteriores se imputaba como reserva del Remanente de Tesorería.
Se rehace la Liquidación de 2019 para comparar datos homogéneos.



**ANALISI FINANTZARIOA / ANALISIS FINANCIERO
2020 LIKIDAZIOA / LIQUIDACIÓN 2020**

ARABAKO FORU ALDUNDIA / DIPUTACIÓN FORAL DE ÁLAVA

(milaka eurotan / miles de euros)

31/12/2020

KONTZEPTUA / CONCEPTO	2020	2019	2018	Aldak./ Var. 20/19	Aldak. /Var. 20/18
Zuzeneko eta Zeharkako zergak / Impuestos directos e indirectos	2.198.815,95	2.471.887,72	2.402.239,45	-11,05%	-8,47%
Tasa eta prezio publikoak / Tasas y otros ingresos	17.153,63	19.891,57	21.136,83	-13,76%	-18,84%
Transferentzia arruntak / Transferencias y subvenciones corrientes	5.318,28	4.536,18	18.895,71 *	17,24%	-71,85%
Ondare sarrerak / Ingresos Patrimoniales	735,65	452,75	613,98	62,48%	19,82%
Diru sarrera arruntak / Ingresos Corrientes	2.222.023,51	2.496.768,22	2.442.885,97	-11,00%	-9,04%
Estaturako Kupoa / Cupo al Estado	163.874,41	150.268,33	151.876,05	9,05%	7,90%
E.J. ren Ekarpinak / Aportación al GV	1.443.298,14	1.637.136,79	1.607.124,50	-11,84%	-10,19%
Udalen Ekarpinak / Aportación a ayuntamientos	208.510,80	235.701,12	229.547,05	-11,54%	-9,16%
Erakunde Konpromisoak / Compromisos Institucionales	1.815.683,35	2.023.106,24	1.988.547,60	-10,25%	-8,69%
A - Diru sarrera arrunt garbiak / Ingresos Corrientes netos	406.340,15	473.661,98	454.338,37	-14,21%	-10,56%
Langileri Gastuak / Gastos de personal	66.741,57	65.763,22	63.886,75	1,49%	4,47%
Ondasun arruntan eta Zerbitz. / Compras de bienes corrientes y servicios	49.947,58	53.931,04	52.242,61	-7,39%	-4,39%
Finantza gastuak / Gastos financieros	8.771,47	9.721,83	10.345,67	-9,78%	-15,22%
Transferentzia arruntak / Transferencias corrientes	213.625,75	209.830,44	211.379,15	1,81%	1,06%
B - Gastu arruntak / Gastos Corrientes	339.086,37	339.246,54	337.854,18	-0,05%	0,36%
(A-B) ERAGIKETA ARRUNTEKO EMAITZA / RESULTADO OPERACIONES CORRIENTES (1)	67.253,78	134.415,44	116.484,19	-49,97%	-42,26%
Inbertsio Errealen Besteranganatzea / Enajenación de inversiones reales	4.728,76	2.417,93	1.951,14	95,57%	142,36%
Transferentziak eta kapital diru-laguntzak / Ingresos por transferencias de capital	3.889,05	3.891,77	4.093,35	-0,07%	-4,99%
Inbertsio errealeko gastua / Gasto en inversiones reales	-40.622,81	-48.178,97	-43.254,64	-15,68%	-6,08%
Kapital Transf. eta diru-laguntza gastuak / Gastos por tfcias. y subv. de capital	-30.821,94	-47.937,87	-34.601,81	-35,70%	-10,92%
KAPITAL EMAITZA / OPERACIONES DE CAPITAL (2)	-62.826,94	-89.807,14	-71.811,97	-30,04%	-12,51%
Finantza aktiboen aldaketa garbia / Variación neta de activos financieros	-4.721,27	-4.378,81	-3.004,10	7,82%	57,16%
Finantza pasiboen aldaketa garbia / Variación neta de pasivos financieros	7.942,86	-8.940,71	-4.945,71	-11,16%	60,60%
FINANTZAKETA-ERAGIKETA EMAITZA / RESULTADO DE OPERACIONES DE FINANCIACIÓN (3)	3.221,58	-13.319,52	-7.949,82	-75,81%	-59,48%
EKITALDI HONETAKO EMAITZA / RESULTADO DEL EJERCICIO CORRIENTE (1+2+3)	7.648,42	31.288,78	36.722,41	-75,56%	-79,17%
Aurreko ekitaldietako emaitza / Resultado de ejercicios anteriores (4)	401.766,46	387.444,29	372.364,86	3,70%	7,90%
Kobraezinen eta TEPEF Hornidura / Provisión de Fallidos y Prov. FEPEL (5)	-283.085,65	-273.916,47	-261.296,49	3,35%	8,34%
Finantzaketa-Desbideratzea / Desviaciones de financiación (6)	-18.786,70	-26.830,56	-10.761,14	-29,98%	74,58%
Finantza Doiketa / Ajuste financiero (7)	-28.302,08	-30.148,79	-36.434,36	-6,13%	-22,32%
DIRUZAINZAKO GERAKIN DOITUA / REMANENTE DE TESORERÍA AJUSTADO (1+2+3+4+5+6+7)	79.240,45	87.837,25	100.595,27	-9,79%	-21,23%

* OHARRA: Foru Gobernu Kontseiluaren abenduaren 21eko 766/2018 Erabakiaren bidez, Arabako Foru Aldundiak bere gain hartu zuen Gizarte Ongizaterako Foru Erakundeak Estatuko Administrazio Orokorrarekiko zuen kobratze eskubidea, Autonomia eta Mendekotasunaren Arretarako Sistemaren (SAAD) sortutako eta kobratu gabeko sarrereri dagokiena (bermatutako gutxieneko maila 2018-12-31n, hots, 13.933.858,18),

* NOTA: Mediante Acuerdo del Consejo de Gobierno Foral 766 de 21/12/18, Diputación Foral de Álava, asumió el derecho de cobro que el Instituto Foral de Bienestar Social ostentaba frente a la Administración General del Estado, correspondiente a los ingresos devengados y no cobrados del SAAD nivel mínimo garantizado al 31/12/18 (13.933.858,18),



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

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

**AFA ko AURREKONTU EMAITZA / RESULTADO PRESUPUESTARIO DFA
KONPARAZIOA 2020/2019 / COMPARATIVO 2020/2019**

	2020KO LIKIDAZIOA/ LIQUIDACIÓN 2020	2019KO LIKIDAZIOA/ LIQUIDACIÓN 2019	31/12/2020 % ALDAK./ % VAR. 2020/2019
ESKUBIDE LIKIDATUAK, GUZTIRA / TOTAL DERECHOS LIQUIDADOS	2.391.834.417,38	2.647.625.274,40	-9,66%
OBLIGAZIO LIKIDOAK, GUZTIRA / TOTAL OBLIGACIONES LÍQUIDAS	-2.384.185.993,24	-2.616.336.493,51	8,87%
EKITALDI HONETAKO EMAITZA / RESULTADO EJERCICIO CORRIENTE	7.648.424,14	31.288.780,89	-75,56%
DIRU SARREREN HONDARREN BALIOGABETZEA / ANULACION RESIDUOS INGRESOS	-17.016.927,55	-21.801.395,62	-21,95%
GASTUREN HONDARREN BALIOGABETZEA / ANULACION DE RESIDUOS DE GASTOS	50.313,54	158.421,78	-68,24%
AURREKO DIRUZAINZAKO GERAKINA / REMANENTE DE TESORERIA EJERCICIO ANTERIOR	418.733.071,79	409.087.264,74	2,36%
AURREKO EKITALDIETAKO EMAITZAK (HONDARRAK) / RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (RESIDUOS)	401.766.457,78	387.444.290,90	3,70%
EMAITZA METATUA / RESULTADO ACUMULADO	409.414.881,92	418.733.071,79	-2,23%
* FINANTZAKETAREN DESBIDERATZEA / DESVIACION DE FINANCIACION	-18.786.702,53	-26.830.563,16	29,98%
KOBRAEZINEN HORNIKUNTZA / PROVISION DE FALLIDOS	-276.225.190,91	-270.407.568,66	2,15%
TEPEF HORNIDURA / PROVISIÓN FEPEL	-6.860.461,92	-3.508.902,31	95,52%
DIRUZAINZAKO GERAKINA / REMANENTE DE TESORERIA	107.542.526,56	117.986.037,66	-8,85%
IITUNDUTAKO ZERGA DOIKUNTZA / AJUSTE TRIBUTOS CONCERTADOS	-28.302.077,79	-30.148.786,60	-6,13%
DIRUZAINZAKO GERAKIN DOITUA, GUZTIRA / TOTAL REMANENTE DE TESORERIA AJUSTADO	79.240.448,77	87.837.251,06	-9,79%
HURRENGO AURREKONTUAN ERABILITAKO ERRESERBAK / RESERVAS UTILIZADAS EN PRESUPUESTO SIGUIENTE	-15.692.694,03	-18.955.359,91	-17,21%
KREDITUEN ERRESERBA / RESERVA DE CREDITO	-63.547.754,74	-68.881.891,15	-7,74%
ERABILERA LIBREKO SUPERABITA / SUPERAVIT DE LIBRE DISPOSICIÓN	0,00	0,00	

* **OHARRA:** Finantzaketa desbideratzean, Foru Planarengatik finantzaketa desbideratzea sartu da; aurreko likidazioetan, diruzaintzako gerakinaren erreserba gisa egozten zen. 2019. ariketaren likidazioa datu homogeneoak konparatzeko berregiten da.

* **NOTA:** En la Desviación de Financiación, se incluye la Desviación de Financiación por Plan Foral, que en liquidaciones anteriores se imputaba como reserva del Remanente de Tesorería.



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 /
ERABILERA LIBREKO DIRUZAINZAKO GERAKINA**

31/12/2020

	2020KO EKITALDIA / EJERCICIO 2020	2019KO EKITALDIA / EJERCICIO 2019	2018KO EKITALDIA / EJERCICIO 2018	ALDAKETA / VARIACION 2020/2019	ALDAKETA / VARIACION 2020/2018
EMAITZA METATUA / RESULTADO ACUMULADO	409.414.881,92	418.733.071,79	409.087.264,74	-2,23%	0,08%
* FINANTZA DESBIDERATZEA / DESVIACION DE FINANCIACION	-18.786.702,53	-26.830.563,16	-10.761.144,04	-29,98%	74,58%
KOBRAEZINEN HORNIKUNTZA / PROVISION DE FALLIDOS	-276.225.190,91	-270.407.568,66	-250.234.351,06	2,15%	10,39%
TEPEFeko HORNIKUNTZA / PROVISIÓN FEPEL	-6.860.461,92	-3.508.902,31	-11.062.138,52	95,52%	-37,98%
DIRUZAINZAKO GERAKINA REMANENTE DE TESORERIA	107.542.526,56	117.986.037,66	137.029.631,12	-8,85%	-21,52%
ZERGA ITUNDUA-DOIKUNTZA / AJUSTE TRIBUTOS CONCERTAD	-28.302.077,79	-30.148.786,60	-36.434.361,34	-6,13%	-22,32%
DIRUZAINZAKO GERAKINAREN DOITUTA TOTAL REMANENTE DE TESORERIA AJUSTADO	79.240.448,77	87.837.251,06	100.595.269,78	-9,79%	-21,23%
KREDITUEN ERRESERBA / RESERVA DE CREDITO	-79.240.448,77	-87.837.251,06	-100.595.269,78	-9,79%	-21,23%
ERABILERA LIBREKO DIRUZAINZAKO GERAKINA / TOTAL REMANENTE DE TESORERIA DE LIBRE DISPOSICIÓN	0,00	0,00	0,00		

* **OHARRA:** Finantzaketa desbideratzean, Foru Planarengatik finantzaketa desbideratzea sartu da; aurreko likidazioetan, diruzaintzako gerakinaren erreserba gisa egozten zen.
2019 eta 2018 ariketaren likidazioa datu homogeneoak konparatzeko berregiten da.

* **NOTA:** En la Desviación de Financiación, se incluye la Desviación de Financiación por Plan Foral, que en liquidaciones anteriores se imputaba como reserva del Remanente de Tesorería.
Se rehace la Liquidación de 2019 y 2018 para comparar datos homogéneos.



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

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

**2020 / 2019 KO EKITALDIAREN LIKIDAZIOA KONPARAKETA
COMPARATIVO LIQUIDACION EJERCICIO 2020 / 2019**

31/12/2020

	2020	2019	% Var./Ald.
<u>AURREKONTU ARRUNTA / PRESUPUESTO ORDINARIO</u>			
ESKUBIDE AITORTUAK GUZTIRA / TOTAL DERECHOS RECONOCIDOS	2.366.898.891,83	2.600.569.034,30	-8,99%
- Aitortu Eskubideak / Derechos Reconocidos	2.391.834.417,38	2.647.625.274,40	-9,66%
Doikuntzak / Ajustes:			
- Kobraezin hornikuntza / Provisión de fallidos	-24.935.525,55	-47.056.240,10	47,01%
BETEBEHAR AITORTUAK, GUZTIRA / TOTAL OBLIGACIONES RECONOCIDAS	-2.378.178.047,34	-2.614.184.100,95	9,03%
* FINANTZA DESBIDERATZEA / DESVIACION DE FINANCIACION	-18.786.702,53	-26.830.563,16	29,98%
TEPEFeko HORNIKUNTZA / PROVISIÓN FEPEL	-6.860.461,92	-3.508.902,31	-95,52%
AURREKONTU ARRUNTAREN EMAITZA / RTDO. DE PPTO. ORDINARIO	-36.926.319,96	-43.954.532,12	15,99%
<u>GERAKINAK / RESIDUOS</u>			
KUTXAKO IZAKINA / EXISTENCIA EN CAJA	161.118.455,68	168.574.203,99	-4,42%
ESKUBIDE AITORTUAK / DERECHOS RECONOCIDOS	47.255.555,37	53.183.033,47	-11,15%
Eskubide aitortuak / Derechos Reconocidos	298.545.220,73	276.534.362,03	7,96%
Doikuntzak / Ajustes:			
- Kobraezin hornikuntza / Provisión de fallidos	-251.289.665,36	-223.351.328,56	-12,51%
BETEBEHAR AITORTUAK / OBLIGACIONES RECONOCIDAS	-57.897.218,63	-57.664.275,12	-0,40%
GERAKIN AURREKONTUAREN EMAITZA / RTDO. DE PPTO. DE RESIDUOS	150.476.792,42	164.092.962,34	-8,30%
<u>AURREKONTU GEHITUAK / PRESUPUESTO INCORPORACIONES</u>			
BETEBEHAR AITORTUAK / OBLIGACIONES RECONOCIDAS	-6.007.945,90	-2.152.392,56	-179,13%
AURREKONTU GEHITUAREN EMAITZA / RTDO. DE PPTO. DE INCORPORACIONES	-6.007.945,90	-2.152.392,56	-179,13%
ZERGA ITUNDUA DOITZEA / AJUSTE FINANCIERO	-28.302.077,79	-30.148.786,60	
DIRUZAINZAKO GERAKIN DOITUA / REMANENTE DE TESORERIA AJUSTADO	79.240.448,77	87.837.251,06	-9,79%
HURRENGO AURREKONTUAN ERABILITAKO ERRESERBAK / RESERVAS UTILIZADAS EN PRESUPUESTO SIGUIENTE	-15.692.694,03	-18.955.359,91	17,21%
KREDITU - ERRESERBA / RESERVA DE CREDITO	-63.547.754,74	-68.881.891,15	7,74%
ERABILERA LIBREKO DIRUZAINZAKO GERAKINA / TOTAL REMANENTE DE TESORERIA DE LIBRE DISPOSICIÓN	0,00	0,00	

* **OHARRA:** Finantzaketa desbideratzean, Foru Planarengatik finantzaketa desbideratzea sartu da; aurreko likidazioetan, diruzaintzako gerakinaren erreserba gisa egotzen zen.
2019 ariketaren likidazioa datu homogeneoak konparatzeko berregiten da.

* **NOTA:** En la Desviación de Financiación, se incluye la Desviación de Financiación por Plan Foral, que en liquidaciones anteriores se imputaba como reserva del Remanente de Tesorería.
Se rehace la Liquidación de 2019 para comparar datos homogéneos.



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

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

**2020 AURREKONTUA LIKIDAZIO OROKORRA
LIQUIDACION GENERAL EJERCICIO 2020**

(16/03/21)

31/12/2020

MOVIMIENTOS DE FONDOS EN TESORERIA DIRUZAINZAN FONDO JOAN-ETORRIAK	
PRESUPUESTO ORDINARIO / AGIZKO AURREKONTUA	
Recaudación Neta / Dirubilketa Garbia	2.338.639.943,31
Pagos Líquidos / Ordainketa Garbiak	-2.332.812.835,44
TOTAL / GUZTIRAKOA	5.827.107,87
PRESUPUESTO RESIDUOS / GERAKINA AURREKONTUA	
Recaudación Neta / Dirubilketa Garbia	37.965.746,37
Pagos Líquidos / Ordainketa Garbiak	-56.872.257,88
TOTAL / GUZTIRAKOA	-18.906.511,51
Existencia en Caja Presupuestaria al 01/01/2020 / 2020/01/01ko Aurrekontuzko Kutxan existentzia	161.118.455,68
EXISTENCIA FINAL CAJA PRESUPUESTARIA AL 31/12/2020 / 2020/12/31KO AURREKONTUZKO AZKENEKO EXISTENTZIA	148.039.052,04

CREDITOS AUTORIZADOS / BAIMENDU KREDITUAK			
INGRESOS / SARRERAK		GASTOS / GASTUAK	
Presupuesto Inicial / Hasierako Aurrekontua	2.664.804.580,00	Presupuesto Inicial / Hasierako Aurrekontua	2.664.804.580,00
Habilitaciones / Bideraketak	8.905.294,52	Crédito Adicional / Kreditu Gehigarria	8.905.294,52
Baja Por Anulación / baliogabetzeagatik baja	-280.689,90	Baja Por Anulación / baliogabetzeagatik baja	-280.689,90
Transferencias Aumentos / Gehitze Eskualdeketak	18.877.750,00	Transferencias Aumentos / Gehitze Eskualdeketak	58.824.912,22
Transferencias Disminuciones / Urripen Eskualdeketak	-18.877.750,00	Transferencias Disminuciones / Urripen Eskualdeketak	-58.824.912,22
Incorporados / Kreditu Gehikuntzak	18.027.878,55	Incorporados / Kreditu Gehikuntzak	18.027.878,55
Gastos con Financiación Afectada / Lotutako Finantza. duten gastuak	523.070,89	Gastos con Financiación Afectada / Lotutako Finantza. duten gastuak	523.070,89
TOTAL / GUZTIRAKOA	2.691.980.134,06	TOTAL / GUZTIRAKOA	2.691.980.134,06
SARREREN ETA GASTUEN AZKEN AURREKONTUAREN ARTEKO ALDEA / DIFERENCIA ENTRE EL PRESUPUESTO FINAL DE GASTOS E INGRESOS		0,00	



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

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

**2020 AURREKONTUA LIKIDAZIO OROKORRA
LIQUIDACION GENERAL EJERCICIO 2020**

(16/03/21)

31/12/2020

AURREKONTU LIKIDAZIOA / LIQUIDACION PRESUPUESTARIA			
Doikuntzak baino leen 2019ko emaitza		418.733.071,79	
Resultado 2019 antes de ajustes y Reservas			
Sarrera formalizatuen soberakina aurrekontuan jarritakoaren gaine	26.598.475,02	2020/12/31KO AURREKONTUZKO AZKENEKO EXISTENTZIA	
Exceso ingresos formalizados s/presupuestado		EXISTENCIA FINAL CAJA PRESUPUESTARIA AL 31/12/2020 /	
Gastu aurrekontuko kreditu burutugabeak	307.844.454,36		
Creditos del Ppto.de Gastos no realizados: /		KOB RATU GABE ESKUBIDEAK	
- Aurrekontu Arrunta / Ppto. Ordinario	295.774.208,17	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO /	
- Gehituak / Incorporaciones	12.019.932,65	- Aurrekontu Arrunta / Ppto. Ordinario	53.194.474,07
- Gerakinak / Residuos	50.313,54	- Gerakinak / Residuos	260.579.474,36
POSITIBO EMAITZA / RESULTADO POSITIVO		334.442.929,38	
Sarrera aurrekontuko kreditu aintzatesigabeak	-343.761.119,25	ORDAINDU GABE OBLIGAZIOAK	
Créditos del Ppto.de Ingresos no reconocidos /		OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO /	
- Aurrekontu Arrunta / Ppto. Ordinario	-326.744.191,70	- Aurrekontu Arrunta / Ppto. Ordinario	-51.373.157,80
- Gerakinak / Residuos	-17.016.927,55	- Gehituak / Incorporaciones	0,00
NEGATIBO EMAITZA / RESULTADO NEGATIVO		-343.761.119,25	
GERAKINAK / RESIDUOS		-1.024.960,75	
FINANTZA DESBIDERATZEA / DESVIACION DE FINANCIACION		-18.786.702,53	
PROVISION DE FALLIDOS / KOBRAEZINEN HORNIKUNTZA		-276.225.190,91	
TEPEFeko HORNIKUNTZA / PROVISIÓN FEPEL		-6.860.461,92	
DIRUZAINZAKO GERAKINA / REMANENTE DE TESORERIA		107.542.526,56	
ZERGA ITUNDUA-DOITZEA / AJUSTE COBRO T.CONCERTADOS		-28.302.077,79	
DIRUZAINZAKO GERAKINAREN DOITUTA / REMANENTE DE TESORERÍA AJUSTADO		79.240.448,77	
HURRENGO EKITALDIAN AURREKONTU MODUAN SARTU BEHARREKO BESTE SALDO BATZUK / OTROS SALDOS A INCORPORAR AL EJERCICIO SIGUIENTE COMO PRESUPUESTO		-15.692.694,03	
KREDITUEN ERRESERBA / RESERVA DE CREDITO		-63.547.754,74	
EMAITZA / RESULTADO		0,00	



Arabako Foru Aldundia
Diputación Foral de Álava

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

**2020 / 2019 KO DIRUZAINTZAREN GERAKINAREN KONPARAKETA
COMPARATIVO DEL REMANENTE DE TESORERIA 2020 / 2019**

KONTZEPTUA / CONCEPTO	AÑO / URTEA		VARIACION
	2020	2019	ALDAKETA
AURREKONTU KUTXAKO EXISTENTZIA / EXISTENCIA EN CAJA PRESUPUESTARIA	148.039.052,04	161.118.455,68	-8,12%
KOBRAZKEKE DAUDEN ESKUBIDEAK / DERECHOS RECONOCIDOS PENDIENTES COBRO	313.773.948,43	315.562.148,28	-0,57%
ORDAINTZEKE DAUDEN BETEBEHAR AITORTUAK / OBLIGACIONES RECONOCIDAS PENDIENTES DE PAGO	-52.398.118,55	-57.947.532,17	9,58%
EMAITZA METATUA / RESULTADO ACUMULADO	409.414.881,92	418.733.071,79	-2,23%
KOBRAEZINEN HORNIKUNTZA / PROVISION DE FALLIDOS	-276.225.190,91	-270.407.568,66	-2,15%
* FINANTZA DESBIDERATZEA / DESVIACION DE FINANCIACION	-18.786.702,53	-26.830.563,16	29,98%
TEPEFeko HORNIKUNTZA / PROVISIÓN FEPEL	-6.860.461,92	-3.508.902,31	-95,52%
DIRUZAINTZAKO GERAKINA / REMANENTE TESORERIA	107.542.526,56	117.986.037,66	-8,85%

* **OHARRA:** Finantzaketa desbideratzean, Foru Planarengatik finantzaketa desbideratzea sartu da; aurreko likidazioetan, diruzaintzako gerakinaren erreserba gisa egozten zen.
2019 ariketaren likidazioa datu homogeneoak konparatzeko berregiten da.

* **NOTA:** En la Desviación de Financiación, se incluye la Desviación de Financiación por Plan Foral, que en liquidaciones anteriores se imputaba como reserva del Remanente de Tesorería.
Se rehace la Liquidación de 2019 para comparar datos homogéneos.