

4.3. Información de carácter financiero



4.3.1. Cuadro de financiación





JUNTA DE SANEAMIENTO DEL PRINCIPADO DE ASTURIAS - CUADRO DE FINANCIACIÓN PARA EL EJERCICIO 2016.

FONDOS APLICADOS		Ejercicio 2016	Ejercicio 2015	FONDOS OBTENIDOS		Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
1. Recursos aplicados en operaciones de gestión		136.296.427,96	45.169.369,97	1. Recursos procedentes de operaciones de gestión		54.262.240,85	53.274.249,59
a) Reducción de existencias de prod. terminados y en curso de fabr				a) Ventas			
b) Aprovisionamientos				b) Aumento de existencias de prod. terminados y en curso de fabr			
c) Servicios exteriores		207.543,99	173.135,19	c) Impuestos directos y cotizaciones sociales			
d) Tributos		369,68	1.469,11	d) Impuestos indirectos		54.227.010,48	53.209.315,07
e) Gastos de personal		559.944,64	534.017,78	e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales			
f) Prestaciones sociales				f) Transferencias y subvenciones			
g) Transferencias y subvenciones		127.969.939,87	38.528.452,33	g) Ingresos financieros		5.183,46	17.864,82
h) Gastos financieros		5.697.200,77	5.932.295,56	h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales		30.046,91	47.069,70
i) Otras pérdidas de gestión cte. y gtos. Excepción		1.861.429,01		i) Provisiones aplicadas de activos circulantes			
j) Dotación provisiones de activos circulantes							
2. Pagos pendientes de aplicación		0,00	0,00	3. Incrementos directos de patrimonio		0,00	0,00
3. Gastos de formalización de deudas		0,00	0,00	a) En adscripción			
4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado		14.485.436,92	16.774.810,67	b) En cesión			
a) Destinados al uso general				c) Otras aportaciones de entes matrices			
b) I. Inmateriales				4. Deudas a largo plazo		0,00	0,00
c) I. materiales			22.976,95	a) Empréstitos y pasivos análogos			
d) I. gestionadas		14.485.436,92	16.751.833,72	b) Préstamos recibidos			
e) I. financieras				c) Otros conceptos			
5. Disminuciones directas de patrimonio		0,00	0,00	5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado		90.990.398,33	0,00
a) En adscripción				a) Destinados al uso general			
b) En cesión				b) I. inmateriales			
c) Entregado al uso general				c) I. materiales			
6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deuda a largo plazo		7.100.000,00	3.350.000,00	e) I. gestionadas		90.990.398,33	
a) Empréstitos y otros pasivos				6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizados financieros		0,00	0,00
b) Por préstamos recibidos		7.100.000,00	3.350.000,00				
c) Otros conceptos							
7. Provisiones por riesgos y gastos				TOTAL ORIGENES		145.252.639,18	53.274.249,59
TOTAL APLICACIONES		157.881.864,88	65.294.180,64	EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES		12.629.225,70	12.019.931,05
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES				(DISMINUCION DE CAPITAL CIRCULANTE)			
(AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)							



	EJERCICIO 2016		EJERCICIO 2015	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
Junta de Saneamiento	VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE PARA EJERCICIO 2016		Página 1	
1. EXISTENCIAS				
2. DEUDORES				
a) Presupuestarios		4.033.750,76		9.562.866,29
b) No presupuestarios				
c) Por administración de recursos de otros entes				
d) Otros deudores				
3. ACREEDORES				
a) Presupuestarios		1.368.688,04		2.877.962,31
b) No presupuestarios	9.691,40			11.062,64
c) Por administración de recursos de otros entes				
4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		4.200,00		6.720,00
5. EMPRESTITOS Y OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO				
a) Empréstitos y otras emisiones				
b) Préstamos recibidos y otros conceptos		3.747.360,42		3.580.801,09
6. OTRAS CUENTAS NO BANCARIAS				
7. TESORERÍA				
a) Caja				
b) Banco de España				
c) Otros bancos e instituciones de crédito		3.484.917,88	4.019.481,28	
8. AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN				
TOTAL	9.691,40	12.638.917,10	4.019.481,28	16.039.412,33
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE		12.629.225,70		12.019.931,05

4.3.2. Remanente de tesorería





ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERIA. EJERCICIO 2016		
CONCEPTOS	IMPORTES	
1. Derechos pendientes de cobro		32.790.542,52
(+) del presupuesto corrientes	9.034.308,63	
(+) de presupuestos cerrados	23.756.233,89	
(+) de operaciones no presupuestarias		
(-) de dudoso cobro		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. Obligaciones pendientes de pago		15.956.824,17
(+) del presupuesto corriente	15.941.913,36	
(+) de presupuestos cerrados		
(+) de operaciones no presupuestarias	14.910,81	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos		560.175,23
Remanente de tesorería total (1-2+3)		17.393.893,58

4.3.3. Tesorería





ESTADO DE LA TESORERÍA		
CONCEPTO	IMPORTES	
1. COBROS.....		58.513.383,95
(+) Del presupuesto corriente	45.232.132,22	
(+) De presupuestos cerrados.....	13.068.059,39	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	213.192,34	
2. PAGOS		61.998.301,83
(+) Del presupuesto corriente	45.332.890,94	
(+) De presupuestos cerrados	16.442.527,15	
(+) De operaciones no presupuestarias.....	222.883,74	
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-3.484.917,88
3. Saldo inicial de tesorería		4.045.093,11
II. Saldo final de tesorería (I+3)		560.175,23



ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA TESORERÍA			
CONCEPTO	IMPORTES		
1. COBROS.....		58.513.383,95	
(+) Del presupuesto corriente	45.232.132,22		
(+) De presupuestos cerrados.....	13.068.059,39		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	213.192,34		
(+) De reintegro de presupuestos de gastos ej. corriente			
2. PAGOS		61.998.301,83	
(+) Del presupuesto corriente	45.332.890,94		
(+) De presupuestos cerrados	16.442.527,15		
(+) De operaciones no presupuestarias.....	222.883,74		
(+) Devoluciones de ingresos presupuestarios			
I. Flujo neto de tesorería del ejercicio (1-2).....		-3.484.917,88	
3. Saldo inicial de tesorería		4.045.093,11	
II. Saldo final de tesorería (I+3)			560.175,23



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
1. Operaciones de Gestión	30.455.586,87	1. Operaciones de gestión	45.227.932,22
a) Servicios exteriores	151.607,27	a) Impuestos directos	
b) Tributos	369,68	b) Impuestos indirectos	45.192.701,85
c) Gastos de personal	551.578,06	c) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	
d) Prestaciones sociales		d) Transferencias y subvenciones	
e) Transferencias y subvenciones	24.052.191,51	e) Ingresos financieros	5.183,46
f) Gastos financieros	5.699.840,35	f) Otros ingresos de gestión	30.046,91
2. Gastos de formalización de deudas	0,00	2. Deudas a largo plazo	0,00
3. Adquisición de inmovilizado	11.527.304,07	a) Empréstitos y pasivos análogos	
a) Destinados al uso general		b) Préstamos recibidos	
b) Inmaterial		c) Otros conceptos	
c) Material		3. Enajenaciones de inmovilizado	0,00
d) Gestionadas	11.527.304,07	a) Inmaterial	
e) Financiero		b) Material	
4. Cancelación anticipada de deudas a largo plazo	3.350.000,00	c) Financiero	
a) Empréstitos y pasivos análogos		4. Deudas a corto plazo	0,00
b) Préstamos recibidos	3.350.000,00	a) Empréstitos y pasivos análogos	
c) Otros conceptos		b) Préstamos recibidos	
d) Provisiones para riesgos y gastos		c) Otros conceptos	
5. Adquisiciones de inversiones financieras a corto plazo	0,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones finan. a corto plazo	4.200,00



PAGOS	APLICACIÓN	COBROS	APLICACIÓN
a) En capital		a) En capital	
b) Valores de renta fija		b) Valores de renta fija	
c) Créditos		c) Créditos	4.200,00
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deuda a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	13.068.059,39
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	13.068.059,39
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
7. Presupuestos cerrados	16.442.527,15	d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
a) Operaciones de gestión	10.412.316,85	7. Cuentas no presupuestarias	213.192,34
b) Adquisición de inmovilizado	6.030.210,30	a) Acreedores no presupuestarios	213.192,34
c) Cancelación de deudas		b) Deudores no presupuestarios	
d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo		c) Por administración de recursos de otros entes	
8. Cuentas no presupuestarias	222.883,74		
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	222.883,74		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
TOTAL PAGOS	61.998.301,83	TOTAL COBROS	58.513.383,95
SUPERÁVIT DE TESORERÍA		DÉFICIT DE TESORERÍA	3.484.917,88