



## **DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE LUGO**

PLAN ECONÓMICO FINANCIERO (P.E.F.)  
2008 - 2011

## PLAN ECONÓMICO FINANCIERO (P.E.F.) 2008-2011

### I. INTRODUCCIÓN.

O presente Plan Económico Financeiro 2008-2011 (en adiante P.E.F.) redáctase en cumprimento da normativa sobre Estabilidade Orzamentaria:

- R. Decreto 1463/2007, de 2 de novembro, polo que se aproba o Regulamento de desenvolvemento da Lei 18/2001, de 12 de decembro, de Estabilidade Orzamentaria, na súa aplicación ás Entidades Locais.
- R. Decreto legislativo 2/2007, de 28 de decembro, polo que se aproba o texto refundido da Lei Xeral de Estabilidade Orzamentaria.

O contido do P.E.F. é o seguinte:

- Informe da Avaliación do cumprimento do obxectivo de estabilidade orzamentaria emitido polo órgano competente.
- Diagnóstico da situación.
- Medidas a adoptar e efectos das mesmas.
  - Memoria explicativa das variacións interanuais.
  - Proxeccións orzamentarias.
  - Proxeccións cadro endebedamento – Indicadores.
- Conclusións.

### II. INFORME DE INTERVENCIÓN.

Pola Intervención da Deputación emítese informe o 7 de xullo de 2008 de avaliación do cumprimento do obxectivo de estabilidade orzamentaria nos orzamentos do exercicio 2008, do seguinte teor literal:

*“Asunto: Avaliación do cumprimento do obxectivo de estabilidade orzamentaria nos orzamentos do exercicio 2008.*

#### 1. ANTECEDENTES.

---

A Deputación Provincial de Lugo, en sesión plenaria celebrada o día 27 de maio de 2008, aprobou inicialmente o Orzamento Xeral para 2008 polo importe total consolidado de

153.691.255,24 euros, foi exposto ó público no B.O.P. nº 122 do 29 de maio de 2008 e elevouse a definitivo ó non presentarse reclamacións, publicando o resumo por capítulos e a plantilla no BOP nº 141 de 20 de xuño de 2008.

No informe de Intervención a que alude o artigo 168.4 do TRLRFL inclúese a avaliación do obxectivo de estabilidade orzamentaria do orzamento consolidado, integrado polo da propia Entidade, o do Inludes e as previsión de ingresos e gastos de SUPLUSA, do seguinte teor literal:

*“2º. O Orzamento Xeral non atende ó cumprimento do principio de estabilidade nos termos previstos no artigo 19 do TRLXEO, en relación co artigo 3.2 do mesmo texto, entendendo por estabilidade orzamentaria a situación de equilibrio ou de superavit, computada en termos de capacidade de financiamento de acordo coa definición contida no Sistema Europeo de Contas Nacionais e Rexionais (SEC) e nas condicións establecidas para cada unha das administracións públicas. A fixación do obxectivo de estabilidade orzamentaria enténdese como a diferenza dos 7 primeiros capítulos de ingresos e gastos do Orzamento Xeral ou consolidado, e mostran a capacidade ou necesidade de financiamento; dito obxectivo é obxecto de análise segundo o artigo 22 do TRLXEO, na aprobación e liquidación do Orzamento e na aprobación da Conta Xeral. No presente Orzamento Xeral a necesidade de financiamento ascende a 21.755.621,86 €, e segundo o citado artigo 22, o Pleno da Entidade deberá aprobar no prazo de 3 meses un plan económico-financeiro de reequilibrio a un prazo máximo de 3 anos. Dito plan quedará sen efecto si na liquidación do Orzamento consolidado 2008 a situación é de equilibrio, é dicir, si existe capacidade de financiamento. A modo indicativo obsérvase que no expediente da Conta Xeral 2007 a situación é de capacidade de financiamento positivo, e polo tanto, cúmprese co principio de estabilidade orzamentaria”.*

Dito informe complétase co presente, engadindo o orzamento da Fundación T.I.C. e en aplicación do disposto no artigo 16.2, parágrafo segundo, do Regulamento de desenvolvemento da Lei 18/2001, de 12 de decembro, de Estabilidade Orzamentaria, na súa aplicación ás entidades locais, aprobado polo R.D. 1463/2007, de 2 de novembro (en adiante REO).

O artigo 4 do REO dispón: *“1. As Entidades Locais, os seus organismos autónomos e os entes públicos dependentes de aquelas que presten servizos ou produzan bens non financiados maioritariamente con ingresos comerciais, aprobarán, executarán e liquidarán os seus orzamentos axustándose ó principio de estabilidade orzamentaria definido nos apartados 1 e 3 do artigo 19 da Lei Xeral de Estabilidade Orzamentaria”.*

*Ós efectos anteriores e en canto á execución de orzamentos, entenderase que se deberá axustar ó principio de estabilidade orzamentaria calquera alteración dos orzamentos iniciais definitivamente aprobados da Entidade Local e dos seus organismos autónomos, e, no seu caso, calquera variación da evolución dos negocios respecto da previsión de ingresos e gastos dos entes públicos dependentes.*

2. *As restantes entidades públicas empresariais, sociedades mercantís e demais entes de dereito público dependentes das entidades locais, aprobarán, executarán e liquidarán os seus respectivos orzamentos ou aprobarán as súas respectivas contas de perdas e ganancias en situación de equilibrio financeiro, de acordo cos criterios do plan de contabilidade que lles sexa de aplicación”.*

O artigo 15 do citado regulamento establece que *“entenderase cumprido o obxectivo de estabilidade cando os orzamentos iniciais ou, no seu caso, modificados e as liquidacións orzamentarias dos suxeitos comprendidos no artigo 4.1 do presente regulamento, alcancen, unha vez consolidados, e en termos de capacidade de financiamento, de acordo coa definición contida no Sistema Europeo de Contas Nacionais e Rexionais, o obxectivo individual establecido para cada unha das entidades locais a que se refire o artigo 5 ou o obxectivo de equilibrio ou superávit para as restantes entidades locais, sin prexuízo do disposto, no seu caso, nos plans económicos financeiros aprobados e en vigor. En relación ás restantes entidades ás que se refire o artigo 4.2 do presente regulamento, entenderase cumprido o obxectivo de estabilidade cando, individualmente considerados, aproben, executen e liquiden os seus respectivos orzamentos ou aproben as súas respectivas contas de perdas e ganancias en situación de equilibrio financeiro”.*

Segundo o disposto no artigo 19 do REO, procederá a elaboración dun plan económico financeiro cando o resultado da avaliación do obxectivo de estabilidade orzamentaria efectuado pola Intervención Xeral da Administración do Estado ou o realizado pola Intervención da Entidade Local, na forma establecida no artigo 16 deste regulamento, sexa de incumprimento do obxectivo individual establecido para cada unha das entidades locais ás que se refire o artigo 5, ou ó obxectivo de equilibrio ou superávit establecido para as restantes entidades, salvo que o Goberno, en aplicación do artigo 10.3 da Lei Xeral de Estabilidade Orzamentaria, propoña á Comisión Nacional de Administración Local a non aplicación á entidade local do plan de reequilibrio.

## **2. ÁMBITO SUBXECTIVO DE APLICACIÓN.**

---

Os organismos autónomos e entes públicos dependentes da Deputación, a saber, o organismo autónomo Instituto Lucense de Desenvolvemento Económico e Social (en adiante INLUDES), a Sociedade Urbanística Provincial de Lugo, S.A. (en adiante SUPLUSA) e a Fundación para o desenvolvemento das tecnoloxías da información e da comunicación (en adiante Fundación TIC), han de ser consideradas entidades comprendidas no ámbito do artigo 4.1 do REO, ó prestar servizos ou producir bens non financiados maioritariamente con ingresos comerciais, todo elo sin prexuízo de que, o Orzamento Xeral consolidado estea integrado segundo os artigos 164 e 166 do TRLRFL polo da propia Entidade, organismos autónomos e

sociedades mercantís, e que corresponde a determinación da clasificación de axentes a que se refire o artigo 3 do REO ó Instituto Nacional de Estatística xunto coa Intervención Xeral da Administración do Estado e coa colaboración técnica do Banco de España.

### **3. CONSOLIDACIÓN DE ORZAMENTOS E ELIMINACIÓN DAS OPERACIÓNS INTERNAS.**

---

- O Orzamento da propia entidade ascende en ingresos e gastos a 119.413.252,24 euros.
- O Orzamento do INLUDES ascende en ingresos e gastos a 11.971.740,15 euros.
- O Orzamento da Fundación Provincial de TIC ascende en ingresos e gastos a 1.416.913,28 euros.
- Os estados de previsión de ingresos e gastos da Sociedade Urbanística Provincial de Lugo, S.A. (SUPLUSA), cifrados en 34.800.807,45 euros.

De conformidade co disposto no artigo 115 do R.D. 500/90, para efectuar a consolidación dos orzamentos anteriores, deberán harmonizarse os estados de gastos e ingresos e efectuar a eliminación das operacións internas.

Os axustes que proceden por eliminación destas operacións internas serían:

a) Deducción por transferencias correntes da Deputación de Lugo a:

1. INLUDES: 6.421.363,91 €
2. FUNDACIÓN TIC: 1.412.013,28 €
3. SUPLUSA: 2.470.000,00 €

b) Deducción por transferencias de capital da Deputación de Lugo a:

1. INLUDES: 3.303.180,69 €
2. SUPLUSA: 300.000,00 €

Resultado do Orzamento consolidado da Deputación e as súas entidades dependentes:

**AVALIACIÓN ESTABILIDADE ORZAMENTARIA. ORZAMENTO INICIAL 2008**

		DEPUTACIÓN	INLUDES	SUPLUSA	TIC (07/08)	AXUSTES POR TRANSF. INTERNAS	TOTAL
INGRESOS	CAP. 1	4.494.673,74	0,00	0,00	0,00	0,00	4.494.673,74
	CAP. 2	4.362.842,32	0,00	0,00	0,00	0,00	4.362.842,32
	CAP. 3	17.068.900,89	280.000,00	0,00	4.800,00	0,00	17.353.700,89
	CAP. 4	74.997.936,04	6.833.351,40	2.470.000,00	1.412.013,28	-10.303.377,19	75.409.923,53
	CAP. 5	3.466.382,65	142.020,00	0,00	100,00	0,00	3.608.502,65
	CAP. 6	0,00	0,00	9.845.252,09	0,00	0,00	9.845.252,09
	CAP. 7	6.642.516,60	4.666.368,75	300.000,00	0,00	-3.603.180,69	8.005.704,66
	CAP. 8	380.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	430.000,00
	CAP. 9	8.000.000,00	0,00	22.185.555,36	0,00	,00	30.185.555,36
TOTAL	119.413.252,24	11.971.740,15	34.800.807,45	1.416.913,28	-13.906.557,88	153.696.155,24	

		DEPUTACIÓN	INLUDES	SUPLUSA	TIC (07/08)	AXUSTES POR TRANSF. INTERNAS	TOTAL
GASTOS	CAP. 1	29.373.227,42	3.874.392,93	1.125.000,00	571.106,66	0,00	34.943.727,01
	CAP. 2	15.833.481,93	2.471.668,35	1.345.000,00	387.441,39	0,00	20.037.591,67
	CAP. 3	792.695,88	0,00	3.016.922,65	30.865,23	0,00	3.840.483,76
	CAP. 4	19.977.070,19	909.310,12	0,00	35.000,00	-10.303.377,19	10.618.003,12
	CAP. 6	40.694.615,28	4.056.368,75	22.485.555,36	325.000,00	0,00	67.561.539,39
	CAP. 7	10.760.557,48	610.000,00	0,00	0,00	-3.603.180,69	7.767.376,79
	CAP. 8	425.075,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	475.075,00
	CAP. 9	1.556.529,06	0,00	6.828.329,44	67.500,00	0,00	8.452.358,50
	TOTAL	119.413.252,24	11.971.740,15	34.800.807,45	1.416.913,28	-13.906.557,88	153.696.155,24

TOTAL I.N.F.	111.033.252,24	11.921.740,15	12.615.252,09	1.416.913,28	-13.906.557,88	123.080.599,88
TOTAL G.N.F.	117.431.648,18	11.921.740,15	27.972.478,01	1.349.413,28	-13.906.557,88	144.768.721,74
NECESIDAD/ CAPACIDAD FINANCIAM.	-6.398.395,94	0,00	-15.357.225,92	67.500,00	0,00	-21.688.121,86

Dos datos extraídos segundo o procedemento anterior, observamos que se produce unha necesidade de financiamento, posto que a suma dos ingresos non financeiros (en adiante INF), capítulo I a VII do Orzamento de ingresos é inferior á suma dos gastos non financeiros (en adiante GNF), capítulo I a VII do Orzamento de gastos:

INF (Capítulo I a VII) : 123.080.599,88 €

GNF (Capítulo I a VII): 144.768.721,74 €

Diferenza ..... -21.688.121,86 € (+ capacidade de financ./- necesidade de financ.)

A nivel individual, son os Orzamentos da propia Entidade e de SUPLUSA os que no se axustan ó principio da estabilidade orzamentaria, financiándose mediante a utilización de operacións de endebedamento.

A necesidade de financiamento cifrada en 21.688.121,86 € ven determinada pola suma e consolidación do déficit/superávit que a nivel individual presentan:

- Deputación de Lugo ..... - 6.398.395,94 €
- SUPLUSA ..... -15.357.225,92 €
- Fundación TIC ..... + 67.500,00 €

#### 4.- AVALIACIÓN ESTABILIDADE ORZAMENTARIA LIQUIDACIÓN 2007.

		DEPUTACIÓN	INLUDES	SUPLUSA	TIC (06/07)	AXUSTES POR TRANSF. INTERNAS	TOTAL
INGRESOS	CAP. 1	4.116.082,53	0,00	0,00	0,00	0,00	4.116.082,53
	CAP. 2	4.833.626,46	0,00	0,00	0,00	0,00	4.833.626,46
	CAP. 3	16.921.514,49	249.448,76	0,00	148.367,16	0,00	17.319.330,41
	CAP. 4	71.867.921,59	8.460.265,16	2.263.000,00	1.298.704,57	-11.701.216,17	72.188.675,15
	CAP. 5	2.576.635,28	129.739,07	16.176,52	7.101,08	0,00	2.729.651,95
	CAP. 6	952.107,01	67.405,51	3.851.671,63	0,00	0,00	4.871.184,15
	CAP. 7	5.775.886,07	0,00	0,00	0,00	0,00	5.775.886,07
	CAP. 8	335.732,81	36.200,00	0,00	0,00	0,00	371.932,81
	CAP. 9	0,00	0,00	2.769.444,58	0,00	0,00	2.769.444,58
	TOTAL		107.379.506,24	8.943.058,50	8.900.292,73	1.454.172,81	-11.701.216,17

		DEPUTACION	INLUDES	SUPLUSA	TIC (06/07)	AXUSTES POR TRANSF. INTERNAS	TOTAL
GASTOS	CAP. 1	23.190.208,58	3.676.793,14	723.465,40	506.143,73	0,00	28.096.610,85
	CAP. 2	9.746.732,10	1.443.615,95	229.213,78	472.669,05	0,00	11.892.230,88
	CAP. 3	629.447,08	-	276.457,96	13.084,06	0,00	918.989,10
	CAP. 4	15.768.820,93	510.470,79	-	60.446,67	-11.701.216,17	4.638.522,22
	CAP. 6	26.860.227,26	669.167,32	3.093.140,26	50.319,79	0,00	30.672.854,63
	CAP. 7	3.316.881,51	-	2.162.813,99	-	0,00	5.479.695,50
	CAP. 8	455.014,60	33.000,00	-	-	0,00	488.014,60
	CAP. 9	4.221.264,68	-	-	264.423,25	0,00	4.485.687,93
	TOTAL	84.188.596,74	6.333.047,20	6.485.091,39	1.367.086,55	-11.701.216,17	86.672.605,71

TOTAL INGRESOS NON FINANCEIROS	107.043.773,43	8.906.858,50	6.130.848,15	1.454.172,81	-11.701.216,17	111.834.436,72
TOTAL GASTOS NON FINANCEIROS	79.512.317,46	6.300.047,20	6.485.091,39	1.102.663,30	-11.701.216,17	81.698.903,18

CAPACIDAD/NECESIDADE FINANCIAMENTO INICIAL	27.531.455,97	2.606.811,30	-354.243,24	351.509,51	0,00	30.135.533,54
--	---------------	--------------	-------------	------------	------	---------------

AXUSTES CRITERIO "CAIXA" (CAP. 1-3 INGR.)	-4.278.233,93	17.031,44	0,00	0,00	0,00	-4.261.202,49
---	---------------	-----------	------	------	------	---------------

CAPACIDAD/NECESIDADE FINANCIAMENTO	23.253.222,04	2.623.842,74	-354.243,24	351.509,51	0,00	25.874.331,05
------------------------------------	---------------	--------------	-------------	------------	------	---------------

## 5. ANÁLISE MAGNITUDES ORZAMENTARIAS E FINANCEIRAS DO ORZAMENTO DA PROPIA ENTIDADE SEGÚN LIQUIDACIÓN 2007

### ▪ PRINCIPAIS MAGNITUDES ORZAMENTARIAS

- INGRESOS CORRENTES (Capítulos 1 a 5) .....	100.315.780,35
- GASTOS CORRENTES (Capítulos 1 a 4) .....	49.335.208,69
<b>DIFERENZA = AFORRO BRUTO (1).....</b>	<b>50.980.571,66</b>
	629.447,08
- GASTOS FINANCEIROS (Capítulo III) (4) .....	
<b>AFORRO BRUTO ARTIGO 53 TRLRFL (5)=(1)+(4).....</b>	<b>51.610.018,74</b>



- INGRESOS CAPÍTULOS 6 E 7 .....	6.727.993,08
- GASTOS CAPÍTULOS 6 E 7 .....	30.177.108,77
DIFERENZA = SALDO DE CAPITAL (2)	- 23.449.115,69

**SALDO NON FINANCEIRO (3) = (1) + (2)=**  
**50.980.571,66 - 23.449.115,69 = 27.531.455,97**

- VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS E PASIVOS FINANCEIROS (Capítulos 8 e 9 de ingresos-Capítulos 8 e 9 de gastos) (6)	- 4.340.546,47
--	----------------

**RESULTADO ORZAMENTARIO (3) + (6) =**  
**27.531.455,97 - 4.340.546,47 = 23.190.909,50**

**AXUSTES:**

- Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales.....	15.038.903,14
- Desviaciones de financiación negativas del ejercicio.....	6.555.010,09
- Desviaciones de financiación positivas del ejercicio.....	2.947.708,59

**RESULTADO ORZAMENTARIO AXUSTADO = 41.837.114,14**

**AFORRO NETO (7) = (5) - Capítulos 3 e 9 de gastos=**  
**51.610.018,74 - 629.447,08 - 4.221.264,68 = 46.759.306,98**

INDICADORES:

A) CARGA FINANCEIRA (en porcentaxes):

(Cap. 3 e 9 de gts./ingresos corrientes= 4.850.711,76/100.315.780,35 = 4,84 %

B) NIVEL DE AFORRO (en porcentaxes):

\* BRUTO= Aforro bruto/ingresos corrientes=

51.610.018,74/100.315.780,35 = 51,44 %

\* NETO= Aforro neto /ingresos correntes=

46.759.306,98/100.315.780,35 = 46,61 %

▪ **PRINCIPAIS MAGNITUDES FINANCEIRAS**

- REMANENTE DE TESOURERÍA:

+ Fondos líquidos a 31-12-2007 .....	83.351.379,25
+ Dereitos pendentes de cobro a 31-12-2007 .....	22.283.805,98
- Obrigas pendentes de pago a 31-12-2007 .....	- 18.832.821,34
<b>Remanente de Tesourería Total</b>	<b>86.802.363,89</b>
- Saldos de dudoso cobro .....	- 2.653.647,45
- Exceso de financiación afectada .....	- 4.694.355,15
<b>Remanente de Tesourería para gastos xerais</b>	<b>79.454.361,29</b>

▪ **NIVEIS DE ENDEBEDAMENTO**

DA PROPIA ENTIDADE:

B.C.L.E. a 31-12-2007 .....	9.048.524,95
B.B.V.A. a 31-12-2007 .....	1.715.237,05
<b>TOTAIS (1)</b>	<b>10.763.762,00</b>

DE SUPLUSA:

CAIXA GALICIA a 31-12-2007 .....	6.964.941,60
B.C.L.E. a 31-12-2007 .....	1.558.333,33
B.C.L.E. a 31-12-2007 .....	3.817.125,36
<b>TOTAIS (2)</b>	<b>12.340.400,29</b>

OPERACIÓNS PENDENTES DE FORMALIZAR E AUTORIZADAS E AVALADAS  
POLO PLENO DA DEPUTACIÓN PROVINCIAL:

. Do Orzamento 2005 .....	8.705.644,64
. Do Orzamento 2006 .....	21.994.000,00
<b>TOTAIS (3)</b>	<b>30.699.644,64</b>

DA FUNDACIÓN TIC:

Caixa Galicia 31-12-2007 .....	288.000,00
La Caixa a 31-12-2007 ..	346.500,00
<b>TOTAIS (4)</b>	<b>634.500,00</b>

INDICADORES DE ENDEBEDAMENTO

En porcentaxes, sobre os recursos correntes a 31-12-2007 da propia Entidade:

$$(1) / \text{Recursos Correntes} = 10.763.762,00 / 100.315.780,35 = 10,73 \%$$

$$(2) / \text{Recursos Correntes} = 12.340.400,29 / 100.315.780,35 = 12,30 \%$$

$$(3) / \text{Recursos Correntes} = 30.699.644,64 / 100.315.780,35 = 30,60 \%$$

$$(4) / \text{Recursos Correntes} = 634.500,00 / 100.315.780,35 = 0,60 \%$$

$$(1)+(2)+(3)+(4) / \text{Rec. Ctes.} = 54.438.306,93 / 100.315.780,35 = 54,27 \%$$

▪ LÍMITES DE ENDEBEDAMENTO, SEGUNDO O ART. 53 DO T.R.L.R.F.L.:

\* **Aforro neto positivo = 46.759.306,98**

\* **110 % dos recursos correntes = 110.347.358,39**

Polo tanto, o endebedamento de 54.438.306,93 € é moi inferior ó 110 % dos recursos correntes ascendentes a 110.347.358,39 €.

**6. MODIFICACIÓN DOS ORZAMENTOS DE INCORPORACIÓNS DE REMANENTES FINANCIADOS CON REMANENTE DE TESOURERÍA AFECTADO.**

---

Ó longo do exercicio actual, efectúanse incorporacións de remanentes financiados con remanente de tesourería afectado, segundo dispón o artigo 182.3 do TRLRFL, tanto no Orzamento da propia entidade como do INLUDES.

Segundo o artigo 16.2 do REO, estas modificacións son obxecto de informe de avaliación do cumprimento de estabilidade orzamentaria.

Segundo as cifras que resultan, 4.694.354,92 euros na propia entidade, e 1.118.770,32 euros no INLUDES, vese afectado o cumprimento de estabilidade, sen prexuízo de que ó remate do exercicio, as ditas modificacións non produzan inestabilidade. Para garantir tal efecto, e dado o nivel existente a 31-12-2007 de remanente de tesourería para gastos xerais de 79.454.361,29 euros na propia entidade e de 5.680.510,36 euros no INLUDES, propónse non utilizar os ditos remanentes polo importe a que ascende a incorporación financiada con ingresos afectados, xa que o artigo 21.1 do REO dispón: “ ... *Exceptúanse do disposto no parágrafo anterior as modificacións orzamentarias financiadas con remanente de tesourería para gastos xerais, as cales non precisarán de elaboración de Plan económico financeiro ata a liquidación do orzamento, no seu caso*”.

## 7. CONCLUSIÓNS.

---

**Primeira.** En cumprimento do disposto nos artigos 19 e 21 do REO e o artigo 22 do TRLXEO, o Pleno da Corporación deberá aprobar no prazo de 3 meses dende a aprobación do Orzamento Xeral, un plan económico financeiro de reequilibrio no prazo máximo de 3 anos, contados a partir do inicio do ano seguinte ó que se poña de manifesto o desequilibrio.

**Segunda.** En cumprimento do establecido no artigo 16.2 do REO, deberá elevarse ó Pleno o presente informe de avaliación e remitirse á Dirección Xeral de Política Financiera e Tesouro da Xunta de Galicia.

A elevación ó Pleno poderá realizarse cando se someta á súa consideración a aprobación do antedito Plan económico financeiro.”

## III. DIAGNÓSTICO DA SITUACIÓN.

Como xa sinala o punto 3 do anterior informe, son os Orzamentos da propia Entidade e de SUPLUSA os que a nivel individual non se axustan ó principio de estabilidade orzamentaria, financiándose mediante a utilización de operacións de endebedamento, polo que as medidas a adoptar e efectos das mesmas cíñense a estes dous Entes.

### SUPLUSA.

O obxectivo da Sociedade diríxese fundamentalmente a actuacións en áreas industriais, que conlevan investimentos en adquisicións de terreos, planeamento, urbanización e dotación de servizos para a súa posta a mercado, así mesmo é obxecto da Sociedade as encomendas de xestión da propia Deputación das áreas verdes da Provincia de Lugo e outros proxectos singulares.

Os investimentos para as actuacións en áreas industriais conlevan a necesidade de financiamento previo ata a recuperación do coste das ditas actuacións coa posta en mercado dos terreos xa urbanizados e dotados dos servizos propios das áreas industriais, obtendo plusvalías que permitirán o incremento de actuacións reducindo as operacións de endebedamento.

Polo que respecta ás encomendas de xestión da propia Deputación, éstas veñen financiadas pola mesma, polo que non afectan ó endebedamento de SUPLUSA.

### DEPUTACIÓN PROVINCIAL.

No exercicio 2008 iníciase a execución do compromiso de atender a débeda histórica desta institución:

1) Pago do canon hidroeléctrico de Chantada e outros Concellos afectados, polo importe de 5.086.532,17 euros no ano 2008, e nos anos 2009 e 2010 polo importe de 3.682.761,52 euros, respectivamente.

2) Posta en marcha da rede provincial de parques de bombeiros polo importe de 3.501.000 euros no ano 2008, cunha previsión de 3.501.000 euros para o ano 2009, e de 1.250.000 euros para os seguintes anos.

3) Creación do centro da UNED en Lugo con 260.000 euros no ano 2008 e seguintes actualizado co I.P.C.

4) A confección da actualización da Enquisa de Infraestructuras e Equipamentos Locais (EIEL) dotada con 331.000 euros.

Estes compromisos, xunto co resto de actuacións que conforman as liñas estratéxicas do Orzamento, veñen reflectidas na Memoria do Orzamento do 2008. Dito Orzamento incrementa respecto ao do ano anterior aproximadamente un 9%, o que levou á necesidade de aumentar o nivel de endebedamento.

O novo endebedamento previsto no ano 2008 ascendente a 8.000.000 de euros, verase reducido no ano 2011 a un importe de 3,9 millóns de euros. Tendo en conta que o pago do canon hidroeléctrico está previsto en 3 anos, resulta que para o exercicio 2011, e respecto do 2008, o importe diminúe en 5.086.532,17 euros; así mesmo, unha vez posto en marcha os parques de bombeiros, o importe do investimento redúcese pasando de 3.501.000 euros no

2008 a 1.250.000 euros xa no 2010. Polo tanto, e mantendo en termos constantes o resto de previsión do Orzamento 2008, resulta que para o ano 2011 estaríamos en situación de cumprimento de estabilidade orzamentaria.

#### **IV. MEDIDAS A ADOPTAR E EFECTOS DAS MESMAS.**

##### **Memoria explicativa das variacións interanuais.**

##### **SUPLUSA**

- Dado o ritmo co que avanza a tramitación do planeamento nos distintos Concellos, ralentízanse as actuacións previstas nas áreas industriais, polo que parece conveniente trasladar no tempo as operacións de endebedamento que financien as mesmas e posibilitar o cumprimento de estabilidade orzamentaria alcanzando o reequilibrio.

- O total de actuacións previstas nas distintas áreas industriais ascenden a 82.508.000 euros e levan aparexado o seu financiamento polo importe de 49.438.000 euros, contemplando no Orzamento 2008 o financiamento de 18.737.553,36 euros, quedando pendente 33.070.000,00 euros.

- Polo tanto, parece conveniente reducir a operación de endebedamento de 2008, onde se inclúen 18.737.553,36 euros para a finalidade anteriormente exposta. A dita redución poderá alcanzar os 10 millóns de euros e así mesmo, limitar nos anos 2009, 2010 e 2011 as operacións de endebedamento a 6 millóns de euros por ano.

Polo que respecta ás variacións interanuais nos ingresos e gastos restantes dos anos 2009 a 2011, e tendo en conta a nova carga financeira, óptase polos seguintes porcentaxes de variación:

##### **Ingresos:**

- Capítulo IV (aportación da Deputación): 3%
- Capítulo VII (aportación da Deputación): 3%

##### **Gastos:**

- Capítulo I: 3%
- Capítulo II: 4%

## DEPUTACIÓN PROVINCIAL

As variacións interanuais introducidas nos orzamentos 2009-2011 efectúanse tomando como base o Orzamento 2008, e tras practicar os axustes segundo as incidencias xa mencionadas no “Diagnóstico da situación” relativas ó canon hidroeléctrico e ós parques de bombeiros, e tendo en conta as anualidades das aportacións dos fondos Europeos, tanto os recollidos no Orzamento da propia Entidade como as aportacións da Deputación ó INLUDES para a financiación por éste dos proxectos europeos previstos no seu orzamento, son as seguintes:

### Ingresos:

- Capítulos I, II, III e IV: 2%
- Capítulo V: 10,35% no 2009 e 2% no 2010 e 2011
- Capítulo VI: 962.000 euros no 2009 (venta Residencia Miño) e 600.000 euros no 2010 (venta inmoble en Santo Domingo).
- Capítulo VII: 2,5%
- Capítulo VIII: Sen variación
- Capítulo IX: Sen variación no 2009 e 2010 e redución a 3.900.000 no 2011

### Gastos:

- Capítulos I, IV, VI e VII: 3%
- Capítulo II: 4%
- Capítulo VIII: Sen variación
- Capítulos III e IX: O importe resultante da carga financeira

### Proxeccións orzamentarias.

Derivado das medidas expostas a adoptar nos Orzamentos desta Deputación Provincial e de SUPLUSA, obtéñense as seguintes proxeccións orzamentarias:

**Proyecciones orzamentarias período 2008-2011. Deputación de Lugo**

		2008	2009	2010	2011
<b>INGRESOS</b>	CAP. 1	4.494.673,74	4.584.567,21	4.676.258,56	4.769.783,73
	CAP. 2	4.362.842,32	4.450.099,17	4.539.101,15	4.629.883,17
	CAP. 3	17.068.900,89	17.410.278,91	17.758.484,49	18.113.654,18
	CAP. 4	74.997.936,04	76.380.084,76	77.907.686,46	79.465.840,19
	CAP. 5	3.466.382,65	3.825.000,00	3.901.500,00	3.979.530,00
	CAP. 6	0,00	962.000,00	600.000,00	0,00
	CAP. 7	6.642.516,60	7.260.896,19	7.671.931,32	8.719.292,33
	CAP. 8	380.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00
	CAP. 9	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	3.900.000,00
	<b>TOTAL</b>	<b>119.413.252,24</b>	<b>123.252.926,24</b>	<b>125.434.961,97</b>	<b>123.957.983,59</b>

		2008	2009	2010	2011
<b>GASTOS</b>	CAP. 1	29.373.227,42	30.254.424,24	31.162.056,97	32.096.918,68
	CAP. 2	15.833.481,93	16.451.132,33	16.921.762,98	17.011.016,73
	CAP. 3	792.695,88	1.534.262,28	1.880.812,87	1.927.336,20
	CAP. 4	19.977.070,19	22.177.485,49	22.521.279,79	23.090.329,89
	CAP. 6	40.694.615,28	39.975.233,75	38.609.570,77	34.367.985,43
	CAP. 7	10.760.557,48	10.515.148,09	10.830.602,54	11.155.520,61
	CAP. 8	425.075,00	425.075,00	425.075,00	425.075,00
	CAP. 9	1.556.529,06	1.920.165,06	3.083.801,06	3.883.801,06
	<b>TOTAL</b>	<b>119.413.252,24</b>	<b>123.252.926,24</b>	<b>125.434.961,97</b>	<b>123.957.983,59</b>

TOTAL INGRESOS NON FINANCIEROS	111.033.252,24	114.872.926,24	117.054.961,97	119.677.983,59
TOTAL GASTOS NON FINANCIEROS	117.431.648,18	120.907.686,18	121.926.085,91	119.649.107,53
NECESIDADE / CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO	- 6.398.395,94	- 6.034.759,94	- 4.871.123,94	28.876,06



**Proxeccións orzamentarias período 2008-2011. SUPLUSA**

		2008	2009	2010	2011
<b>INGRESOS</b>	CAP. 1	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAP. 2	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAP. 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAP. 4	2.470.000,00	2.544.100,00	2.620.423,00	2.699.035,69
	CAP. 5	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAP. 6	9.845.252,09	8.860.684,40	9.411.203,85	10.054.794,55
	CAP. 7	300.000,00	309.000,00	318.270,00	327.818,10
	CAP. 8	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAP. 9	12.185.555,36	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
	<b>TOTAL</b>	<b>24.800.807,45</b>	<b>17.713.784,40</b>	<b>18.349.896,85</b>	<b>19.081.648,34</b>

		2008	2009	2010	2011
<b>GASTOS</b>	CAP. 1	1.125.000,00	1.158.750,00	1.193.512,50	1.229.317,88
	CAP. 2	1.345.000,00	1.398.800,00	1.454.752,00	1.512.942,08
	CAP. 3	3.016.922,65	3.164.717,50	3.140.845,45	3.169.053,39
	CAP. 4	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAP. 6	12.485.555,36	6.309.000,00	6.318.270,00	6.327.818,10
	CAP. 7	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAP. 8	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAP. 9	6.828.329,44	5.682.516,90	6.242.516,90	6.842.516,90
	<b>TOTAL</b>	<b>24.800.807,45</b>	<b>17.713.784,40</b>	<b>18.349.896,85</b>	<b>19.081.648,35</b>

TOTAL INGRESOS NON FINANCEIROS	12.615.252,09	11.713.784,40	12.349.896,85	13.081.648,34
TOTAL GASTOS NON FINANCEIROS	17.972.478,01	12.031.267,50	12.107.379,95	12.239.131,45
NECESIDADE/CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO	- 5.357.225,92	- 317.483,10	242.516,90	842.516,90

- Proxeccións cadro de endebedamento (ver anexo I)

## INDICADORES

### DEPUTACIÓN PROVINCIAL

#### - Aforro bruto, segundo previsións orzamentarias:

##### 2008

Ingresos correntes Capítulos I a V .....	104.390.735,64
Gastos correntes Capítulos I, II e IV .....	65.183.779,54
<b>Diferenza= Aforro bruto</b>	<b>39.206.956,10</b>

##### 2009

Ingresos correntes Capítulos I a V .....	106.650.030,05
Gastos correntes Capítulos I, II e IV .....	68.883.042,06
<b>Diferenza= Aforro bruto</b>	<b>37.766.987,99</b>

##### 2010

Ingresos correntes Capítulos I a V .....	108.783.030,65
Gastos correntes Capítulos I, II e IV .....	70.605.099,73
<b>Diferenza= Aforro bruto</b>	<b>38.177.930,92</b>

##### 2011

Ingresos correntes Capítulos I a V .....	110.958.691,26
Gastos correntes Capítulos I, II e IV .....	72.198.265,30
<b>Diferenza= Aforro bruto</b>	<b>38.760.425,96</b>

#### - Aforro neto, segundo previsións orzamentarias:

##### 2008

Aforro bruto .....	39.206.956,10
Xuros e amortizacións dos préstamos propios e avalados	10.670.520,52
<b>Diferenza= Aforro neto</b>	<b>28.536.435,58</b>

##### 2009

Aforro bruto .....	37.766.987,99
Xuros e amortizacións dos préstamos propios e avalados	12.305.101,74
<b>Diferenza= Aforro neto</b>	<b>25.461.886,25</b>

## 2010

Aforro bruto .....	38.177.930,92
Xuros e amortizacións dos préstamos propios e avalados	14.347.456,28
<b>Diferenza= Aforro neto</b>	<b>23.830.474,64</b>

## 2011

Aforro bruto .....	38.760.425,96
Xuros e amortizacións dos préstamos propios e avalados	15.818.227,55
<b>Diferenza= Aforro neto</b>	<b>22.942.198,41</b>

- En porcentaxe, débeda financeira sobre os dereitos liquidados por recursos correntes da última liquidación da propia Entidade (2007):

## 2008

(1) Deputación/recursos correntes=	17.207.232,94 / 100.315.780,35 =	17,15%
(2) SUPLUSA/recursos correntes=	49.543.083,39 / 100.315.780,35 =	49,39%
(3) Fundación TIC/recursos correntes	567.000,00 / 100.315.780,35 =	0,56%
<b>(1) + (2) + (3) / recursos correntes=</b>	<b>67.317.316,33 / 100.315.780,35=</b>	<b>67,11%</b>

## 2009

(1) Deputación/recursos correntes=	23.287.067,88 / 100.315.780,35 =	23,21%
(2) SUPLUSA/recursos correntes=	49.860.566,49 / 100.315.780,35 =	49,70%
(3) Fundación TIC/recursos correntes	499.500,00 / 100.315.780,35 =	0,50%
<b>(1) + (2) + (3) / recursos correntes=</b>	<b>73.647.134,37 / 100.315.780,35=</b>	<b>73,42%</b>

## 2010

(1) Deputación/recursos correntes=	28.203.266,82 / 100.315.780,35 =	28,11%
(2) SUPLUSA/recursos correntes=	49.618.049,59 / 100.315.780,35 =	49,46%
(3) Fundación TIC/recursos correntes	432.000,00 / 100.315.780,35 =	0,43%

(1) + (2) + (3) / recursos correntes= 78.253.316,41 / 100.315.780,35= 78,01%

## 2011

(1) Deputación/recursos correntes= 28.219.465,76 / 100.315.780,35 = 28,13%

(2) SUPLUSA/recursos correntes= 48.775.532,69 / 100.315.780,35 = 48,62%

(3) Fundación TIC/recursos correntes 364.500,00 / 100.315.780,35 = 0,36%

(1) + (2) + (3) / recursos correntes= 77.359.498,45 / 100.315.780,35= 77,12%

## V. CONCLUSIONES.

Da análise da situación económico-financeira reflectido no informe de avaliación de Intervención, do diagnóstico da situación e das medidas a adoptar e os seus efectos, podemos concluir o seguinte:

. O resultado orzamentario e o remanente de tesourería do ano 2007 presentan cifras positivas.

. O aforro bruto e o aforro neto, tanto da liquidación do 2007 como os previstos nas proxeccións orzamentarias 2009-2011, presentan cifras positivas.

. O nivel de endebedamento representa no 2011 un 77,12 € respecto dos dereitos liquidados por recursos correntes da liquidación da propia Entidade do 2007, moi inferior ó 110%, límite establecido no artigo 53 do TRLRFL.

. Adóptanse medidas de variacións interanuais recollidas nas proxeccións orzamentarias que parten dun crecemento anual en ingresos do 2%, con carácter xeral, e do 3% en gastos, agás o capítulo II, que se estima sobre un 4%, xustificando a necesidade de acudir a operacións de endebedamento si ben sen aumento respecto ó ano 2008 e reducíndose no exercicio 2011, cumprindo o obxectivo deste P.E.F., de tal xeito que se obtén o cumprimento da estabilidade orzamentaria en SUPLUSA no ano 2010 e na Deputación Provincial no ano 2011.

Lugo, a 11 de xullo de 2008.

O PRESIDENTE,



## DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE LUGO

PLAN ECONÓMICO FINANCIERO (P.E.F.)  
2008 - 2011

- ANEXO I -

# ANEXO I - PROYECCIÓN ENDEBEMENTO 2008-2011. EJERCICIO 2008

## Deputación Provincial de Lugo

### OPERACIONES A LONGO PRAZO

Excmo. Deputación Provincial de Lugo. Identificación Préstamo

ENTIDADE	Número	Data formaliz.	Condicións	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2008	Ptmo. a Amortizar durante 2008	Importe disposto a 31/12/08	Xuros a satisfacer durante 2008	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2008
B. C.L.L.E.	00042679956	31/07/2002	EUR anual + 0,20	Xullo 2005	Xullo 2014	12.926.464,21 €	9.048.524,95 €	1.292.646,42 €		425.280,67 €	7.755.878,53 €
Banco Bilbao Vizcaya	2020701-05	31/07/2002	EUR trimestral + 0,20	Setembro 2004	Xuno 2014	2.638.826,29 €	1.715.237,05 €	263.882,64 €		75.965,21 €	1.451.354,41 €
OPER. PROXECTADA ORZAMENTO 2008		01/06/2008	1 ano carencia. EUR + 0,20		Dec. 2020	8.000.000,00 €			8.000.000,00 €	194.000,00 €	8.000.000,00 €
<b>Totals</b>							<b>10.763.762,00 €</b>	<b>1.556.529,06 €</b>	<b>8.000.000,00 €</b>	<b>695.245,88 €</b>	<b>17.207.232,94 €</b>

## Sociedade Urbanística Provincial

### OPERACIONES A LONGO PRAZO

Sociedade Urbanística Provincial. Créditos Avalados pola Deputación.

ENTIDADE	Número	Data formaliz.	Condicións	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2008	Ptmo. a Amortizar durante 2008	Importe disposto a 31/12/08	Xuros a satisfacer durante 2008	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2008
Caixa Galicia	550-0101-7959-5	02/12/2003	EUR trimestral + 0,25	Decembro 2004	Decembro 2015	8.706.177,00 €	6.964.941,60 €	870.617,70 €		313.422,37 €	6.094.323,90 €
B. C.L.L.E.	0100271509	12/12/2003	EUR trimestral + 0,09	Decembro 2004	Setembro 2018	1.700.000,00 €	1.558.333,33 €	141.666,67 €		70.125,00 €	1.416.666,66 €
B. C.L.L.E.	0101500388	03/12/2007	EUR trimestral + 0,10	Marzo 2008	Decembro 2020	3.817.125,36 €	3.817.125,36 €	381.712,53 €		171.770,64 €	3.435.412,83 €
Oper. pendte. asinar Orzamento 2005						8.705.644,64 €	- €	870.564,46 €	8.705.644,64 €	391.754,01 €	7.835.080,18 €
Oper. pendte. asinar Pleno 05/06						21.994.000,00 €	- €	2.199.400,00 €	21.994.000,00 €	989.730,00 €	19.794.600,00 €
Operación Orzamento 2008						12.185.555,36 €	- €	1.218.555,54 €	12.185.555,36 €	694.576,66 €	10.966.999,82 €
<b>Totals</b>							<b>12.340.400,29 €</b>	<b>5.682.516,90 €</b>	<b>42.885.200,00 €</b>	<b>2.631.378,68 €</b>	<b>49.543.083,39 €</b>

## Fundación TIC:

### OPERACIONES A LONGO PRAZO

Fundación TIC. Identificación Préstamo

ENTIDADE	Número	Data formaliz.	Condicións	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2008	Ptmo. a Amortizar durante 2008	Importe disposto a 31/12/08	Xuros a satisfacer durante 2008	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2008
Caixa Galicia	550-0101-8.023-6,		autorización e aval en Pleno de 26/7/04		28/02/2015	324.000,00 €	288.000,00 €	36.000,00 €		16.560,00 €	252.000,00 €
La Caixa	9300.02.0704192-41,		autorización e aval en Pleno 26/6/06		18/07/2018	378.000,00 €	346.500,00 €	31.500,00 €		20.790,00 €	315.000,00 €
<b>Totals</b>							<b>634.500,00 €</b>	<b>67.500,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>37.350,00 €</b>	<b>567.000,00 €</b>

67.317.316,33 €

# ANEXO I - PROXECCIÓN ENDEBEDAMENTO 2008-2011. EJERCICIO 2009

## Deputación Provincial de Lugo

### OPERACIÓN A LONGO PRAZO

Excm. Deputación Provincial de Lugo. Identificación Préstamo													
ENTIDADE	Número	Data formaliz.	Condicions	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2009	Ptmo. a Amortizar durante 2009	Importe disposto a 31/12/09	Xuros a satisfacer durante 2009	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2009		
B.C.L.E.	00042679956	31/07/2002	EUR anual + 0,20	Xullo 2005	Xullo 2014	12.926.464,21 €	7.755.878,53 €	1.292.646,42 €		442.085,08 €	6.463.232,11 €		
Banco Bilbao Vizcaya	2020701-05	31/07/2002	EUR trimestral + 0,09	Setembro 2004	Xullo 2014	2.638.826,29 €	1.451.354,41 €	263.882,64 €		82.727,20 €	1.187.471,77 €		
OPER. PROXECTADA ORZAMENTO 2008		01/06/2008	EUR + 0,20	Xullo 2009	Dec. 2020	8.000.000,00 €	8.000.000,00 €	363.636,00 €		456.000,00 €	7.636.364,00 €		
OPER. PROXECTADA ORZAMENTO 2009		01/01/2009	1 ano carencia. EUR + 0,20	2010	Dec. 2020	8.000.000,00 €			8.000.000,00 €	456.000,00 €	8.000.000,00 €		
<b>Totals</b>							<b>17.207.232,94 €</b>	<b>1.920.165,06 €</b>	<b>8.000.000,00 €</b>	<b>1.436.812,28 €</b>	<b>23.287.067,88 €</b>		

## Sociedade Urbanística Provincial

### OPERACIÓN A LONGO PRAZO

#### Sociedade Urbanística Provincial. Créditos Avalados pola Deputación.

ENTIDADE	Número	Data formaliz.	Condicions	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2009	Ptmo. a Amortizar durante 2009	Importe disposto a 31/12/09	Xuros a satisfacer durante 2009	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2009
Caixa Galicia	550-0101-7959-5	02/12/2003	EUR trimestral + 0,25	Decembro 2004	Decembro 2015	8.706.177,00 €	6.094.323,90 €	870.617,70 €		350.423,62 €	5.223.706,20 €
B.C.L.E.	0100271509	12/12/2003	EUR trimestral + 0,09	Decembro 2004	Setembro 2018	1.700.000,00 €	1.416.666,66 €	141.666,67 €		79.900,00 €	1.274.999,99 €
B.C.L.E.	0101500388	03/12/2007	EUR trimestral + 0,10	Marzo 2008	Decembro 2020	3.817.125,36 €	3.435.412,83 €	381.712,53 €		192.383,12 €	3.053.700,30 €
Oper. pendte. asinar Orzamento 2005			EUR + 0,20			8.705.644,64 €	7.835.080,18 €	870.564,46 €		446.599,57 €	6.964.515,12 €
Oper. pendte. asinar Pleno 05/06			EUR + 0,20			21.994.000,00 €	19.794.600,00 €	2.199.400,00 €		1.128.292,20 €	17.595.200,00 €
Operación Orzamento 2008			EUR + 0,20			12.185.555,36 €	10.966.999,82 €	1.218.555,54 €		625.118,99 €	9.748.444,28 €
Operación Orzamento 2009			1 ano carencia. EUR + 0,20			6.000.000,00 €			6.000.000,00 €	342.000,00 €	6.000.000,00 €
<b>Totals</b>							<b>49.543.083,39 €</b>	<b>5.682.516,90 €</b>	<b>6.000.000,00 €</b>	<b>3.164.717,50 €</b>	<b>49.860.566,49 €</b>

## Fundación TIC:

### OPERACIÓN A LONGO PRAZO

#### Fundación TIC. Identificación Préstamo

ENTIDADE	Número	Data formaliz.	Condicions	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2009	Ptmo. a Amortizar durante 2009	Importe disposto a 31/12/09	Xuros a satisfacer durante 2009	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2009
Caixa Galicia	550-0101-8.023-6,		autorización e aval en Pleno de 26/7/04		28/02/2015	324.000,00 €	252.000,00 €	36.000,00 €		14.490,00 €	216.000,00 €
La Caixa	9300.02.0704192-41,		autorización e aval en Pleno 26/6/06		19/07/2018	378.000,00 €	315.000,00 €	31.500,00 €		18.900,00 €	283.500,00 €
<b>Totals</b>							<b>567.000,00 €</b>	<b>67.500,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>33.390,00 €</b>	<b>499.500,00 €</b>

# ANEXO I - PROYECCIÓN ENDEBEDAMIENTO 2008-2011. EJERCICIO 2010

## Deputación Provincial de Lugo

### OPERACIONES A LONGO PRAZO

Excmo. Deputación Provincial de Lugo. Identificación Préstamo

ENTIDADE	Número	Data formaliz.	Condicions	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2010	Ptmo. a Amortizar durante 2010	Importe disposto a 31/12/10	Xuros a satisfacer durante 2010	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2010
B. C.L.E.	00042679956	31/07/2002	EUR anual + 0,20	Xullo 2005	Xullo 2014	12.926.464,21 €	6.463.232,11 €	1.292.646,42 €	368.404,23 €	67.685,89 €	5.170.585,69 €
Banco Bilbao Vizcaya	2020701-05	31/07/2002	EUR trimestral + 0,20	Setembro 2004	Xullo 2014	2.638.826,29 €	1.187.471,77 €	263.882,64 €	67.685,89 €	67.685,89 €	923.589,13 €
OPER. PROXECTADA ORZAMENTO 2008		01/06/2008	EUR + 0,20	Xuño 2009	Dec. 2020	8.000.000,00 €	7.636.364,00 €	727.272,00 €	435.272,75 €	435.272,75 €	6.909.092,00 €
OPER. PROXECTADA ORZAMENTO 2009		01/01/2009	EUR + 0,20	2010	Dec. 2020	8.000.000,00 €	8.000.000,00 €	800.000,00 €	456.000,00 €	456.000,00 €	7.200.000,00 €
OPER. PROXECTADA ORZAMENTO 2010		01/01/2010	1 ano carencia. EUR + 0,20	2011	Dec. 2021	8.000.000,00 €	8.000.000,00 €	800.000,00 €	456.000,00 €	456.000,00 €	8.000.000,00 €
<b>Totais</b>							<b>23.287.067,88 €</b>	<b>3.083.801,06 €</b>	<b>8.000.000,00 €</b>	<b>1.783.362,87 €</b>	<b>28.203.266,82 €</b>

## Sociedade Urbanística Provincial

### OPERACIONES A LONGO PRAZO

Sociedade Urbanística Provincial. Créditos Avalados pola Deputación.

ENTIDADE	Número	Data formaliz.	Condicions	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2010	Ptmo. a Amortizar durante 2010	Importe disposto a 31/12/10	Xuros a satisfacer durante 2010	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2010
Caixa Galicia	550-0101-7959-5	02/12/2003	EUR trimestral + 0,25	Decembro 2004	Decembro 2015	8.706.177,00 €	5.223.706,20 €	870.617,70 €	300.363,11 €	300.363,11 €	4.353.088,50 €
B. C.L.E.	0100271509	12/12/2003	EUR trimestral + 0,09	Decembro 2004	Setembro 2018	1.700.000,00 €	1.274.999,99 €	141.666,67 €	71.910,00 €	71.910,00 €	1.133.333,32 €
B. C.L.E.	0101500388	03/12/2007	EUR trimestral + 0,10	Marzo 2008	Decembro 2020	3.817.125,36 €	3.053.700,30 €	381.712,53 €	171.007,22 €	171.007,22 €	2.671.987,77 €
Oper. pendte. asinar Orzamento 2005						8.705.644,64 €	6.964.515,72 €	870.564,46 €	396.977,40 €	396.977,40 €	6.093.951,26 €
Oper. pendte. asinar Pleno 05/06						21.994.000,00 €	17.595.200,00 €	2.199.400,00 €	1.002.926,40 €	1.002.926,40 €	15.395.800,00 €
Operación Orzamento 2008						12.185.555,36 €	9.748.444,28 €	1.218.555,54 €	555.661,32 €	555.661,32 €	8.529.888,74 €
Operación Orzamento 2009			EUR + 0,20			6.000.000,00 €	6.000.000,00 €	560.000,00 €	342.000,00 €	342.000,00 €	5.440.000,00 €
Operación Orzamento 2010			1 ano carencia. EUR + 0,20			6.000.000,00 €	6.000.000,00 €	600.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	6.000.000,00 €
<b>Totais</b>							<b>49.860.566,49 €</b>	<b>6.242.516,90 €</b>	<b>6.000.000,00 €</b>	<b>3.140.845,45 €</b>	<b>49.618.049,59 €</b>

## Fundación TIC:

### OPERACIONES A LONGO PRAZO

Fundación TIC. Identificación Préstamo

ENTIDADE	Número	Data formaliz.	Condicions	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2010	Ptmo. a Amortizar durante 2010	Importe disposto a 31/12/10	Xuros a satisfacer durante 2010	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2010
Caixa Galicia	550-0101-8.023-6	26/7/04	autorización e aval en Pleno de 26/7/04		28/02/2015	324.000,00 €	216.000,00 €	36.000,00 €	12.420,00 €	12.420,00 €	180.000,00 €
La Caixa	9300.02.0704192-41	18/07/2018	autorización e aval en Pleno de 26/6/06		18/07/2018	378.500,00 €	283.500,00 €	31.500,00 €	17.010,00 €	17.010,00 €	252.000,00 €
<b>Totais</b>							<b>499.500,00 €</b>	<b>67.500,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>29.430,00 €</b>	<b>432.000,00 €</b>

78.253.316,41 €



# ANEXO I - PROYECCIÓN ENDEBEDAMIENTO 2008-2011. EJERCICIO 2011

## Deputación Provincial de Lugo

### OPERACIONES A LONGO PRAZO

Excmo. Deputación Provincial de Lugo. Identificación Préstamo

ENTIDADE	Número	Data formaliz.	Condicions	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2011	Ptmo. a Amortizar durante 2011	Importe disposto a 31/12/11	Xuros a satisfacer durante 2011	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2011
B.C.L.E.	00042679956	31/07/2002	EUR.anual + 0,20	Xullo 2005	Xullo 2014	12.926.464,21 €	5.170.585,69 €	1.292.646,42 €	294.723,38 €	294.723,38 €	3.877.939,27 €
Banco Bilbao Vizcaya	2020701-05	31/07/2002	EUR.trimestral + 0,20	Setembro 2004	Xullo 2014	2.638.826,29 €	923.589,13 €	263.882,64 €	52.644,58 €	52.644,58 €	659.706,49 €
OPER. PROXECTADA ORZAMENTO 2008		01/06/2008	EUR + 0,20	Xullo 2009	Dec. 2020	8.000.000,00 €	6.909.092,00 €	727.272,00 €	393.818,24 €	393.818,24 €	6.181.820,00 €
OPER. PROXECTADA ORZAMENTO 2009		01/01/2009	EUR + 0,20	2010	Dec. 2020	8.000.000,00 €	7.200.000,00 €	800.000,00 €	410.400,00 €	410.400,00 €	6.400.000,00 €
OPER. PROXECTADA ORZAMENTO 2010		01/01/2010	EUR + 0,20	2011	Dec. 2021	8.000.000,00 €	8.000.000,00 €	800.000,00 €	456.000,00 €	456.000,00 €	7.200.000,00 €
OPER. PROXECTADA ORZAMENTO 2011		01/01/2011	1 ano carencia. EUR + 0,20	2012	Dec. 2022	3.900.000,00 €	3.900.000,00 €	3.900.000,00 €	222.300,00 €	222.300,00 €	3.900.000,00 €
<b>Totais</b>							<b>28.203.266,82 €</b>	<b>3.883.801,06 €</b>	<b>3.900.000,00 €</b>	<b>1.829.886,20 €</b>	<b>28.219.465,76 €</b>

## Sociedade Urbanística Provincial

### OPERACIONES A LONGO PRAZO

Sociedade Urbanística Provincial. Créditos Avalados pola Deputación.

ENTIDADE	Número	Data formaliz.	Condicions	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2011	Ptmo. a Amortizar durante 2011	Importe disposto a 31/12/11	Xuros a satisfacer durante 2011	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2011
Caixa Galicia	550-0101-7959-5	02/12/2003	EUR.trimestral + 0,25	Decembro 2004	Decembro 2015	8.706.177,00 €	4.353.088,50 €	870.617,70 €	250.302,59 €	250.302,59 €	3.482.470,80 €
B.C.L.E.	0100271509	12/12/2003	EUR.trimestral + 0,09	Decembro 2004	Setembro 2018	1.700.000,00 €	1.133.333,32 €	141.666,67 €	63.920,00 €	63.920,00 €	991.666,65 €
B.C.L.E.	0101500388	03/12/2007	EUR.trimestral + 0,10	Marzo 2008	Decembro 2020	3.817.125,36 €	2.671.987,77 €	381.712,53 €	149.631,32 €	149.631,32 €	2.290.275,24 €
Oper. pendte. asinar Orzamento 2005						8.705.644,64 €	6.093.951,26 €	870.564,46 €	347.355,22 €	347.355,22 €	5.223.386,80 €
Oper. pendte. asinar Pleno 05/06						21.994.000,00 €	15.395.800,00 €	2.199.400,00 €	877.560,60 €	877.560,60 €	13.196.400,00 €
Operación Orzamento 2008						12.185.555,36 €	8.529.888,74 €	1.218.555,54 €	486.203,66 €	486.203,66 €	7.311.333,20 €
Operación Orzamento 2009						6.000.000,00 €	5.440.000,00 €	560.000,00 €	310.080,00 €	310.080,00 €	4.880.000,00 €
Operación Orzamento 2010						6.000.000,00 €	6.000.000,00 €	600.000,00 €	342.000,00 €	342.000,00 €	5.400.000,00 €
Operación Orzamento 2011			1 ano carencia. EUR + 0,20			6.000.000,00 €	6.000.000,00 €	600.000,00 €	6.000.000,00 €	6.000.000,00 €	6.000.000,00 €
<b>Totais</b>							<b>49.618.049,59 €</b>	<b>6.842.516,90 €</b>	<b>6.000.000,00 €</b>	<b>3.169.053,39 €</b>	<b>48.775.532,69 €</b>

## Fundación TIC:

### OPERACIONES A LONGO PRAZO

Fundación TIC. Identificación Préstamo

ENTIDADE	Número	Data formaliz.	Condicions	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2011	Ptmo. a Amortizar durante 2011	Importe disposto a 31/12/11	Xuros a satisfacer durante 2011	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2011
Caixa Galicia	550-0101-8.023-6,		autorización e aval en Pleno de 26/7/04		28/02/2015	324.000,00 €	180.000,00 €	36.000,00 €	10.350,00 €	10.350,00 €	144.000,00 €
La Caixa	9300.02.0704.192-41,		autorización e aval en Pleno 26/6/06		18/07/2018	378.000,00 €	252.000,00 €	31.500,00 €	15.120,00 €	15.120,00 €	220.500,00 €
<b>Totais</b>							<b>432.000,00 €</b>	<b>67.500,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>25.470,00 €</b>	<b>364.500,00 €</b>