



Consortio Estación Recreativa
Puerto de La Ragua
Q-6855028-D

INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO

El Presidente del Consorcio Estación Recreativa Puerto de La Ragua, a tenor de lo dispuesto en el artículo 168.1.e) del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por el Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, y en el artículo 18.1.e) del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el Capítulo I del Título VI de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, en relación al expediente de aprobación del Presupuesto de ese Consorcio para el ejercicio 2019, emito el siguiente

INFORME

PRIMERO. Tal y como recoge la legislación vigente, este informe económico financiero contiene un exhaustivo análisis de los criterios utilizados para la evaluación de los ingresos, el análisis de las operaciones de crédito previstas, para la financiación de inversiones, y en definitiva, la suficiencia de los créditos para atender el cumplimiento de las obligaciones exigibles y los gastos de funcionamiento de los servicios y como consecuencia de ello la efectiva nivelación del presupuesto.

SEGUNDO. Evaluación de los Ingresos.

Los ingresos de este Consorcio se han calculado teniendo como base la Liquidación del Presupuesto de 2018 y de los últimos 5 años.

Tras estas consideraciones iniciales se analiza la estructura económica de los ingresos del Presupuesto de este Consorcio para este ejercicio:

CUADRO RESUMEN		
CAPÍTULO	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	PREVISIÓN INGRESOS
1	Impuestos Directos	- €

C/ Pósito, 1 - 18494 Laroles-Nevada (Granada) T. 958 760223 e-mail: info@puertodelaragua.com

Código Seguro De Verificación	dPBH1buUv59XFIuiDszX8w==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Jose Enrique Medina Ramirez	Firmado	09/05/2019 11:11:08	
Observaciones		Página	1/7	
Url De Verificación	https://moad.dipgra.es/moad/verifirma-moad/			



Consortio Estación Recreativa

Puerto de La Ragua

Q-6855028-D

2	Impuestos Indirectos	- €
3	Tasas y Otros Ingresos	67.903,00 €
4	Transferencias Corrientes	106.962,00 €
5	Ingresos Patrimoniales	20,00 €
6	Enajenación de Inversiones Reales	- €
7	Transferencias de Capital	3.000,00 €
8	Activos Financieros	- €
9	Pasivos Financieros	- €
TOTAL INGRESOS		177.885,00 €

Ingresos por impuestos directos, indirectos, tasas, precios públicos y otros ingresos (capítulos 1, 2 y 3)

Los ingresos previstos en el **Capítulo 3, Tasas, Precios Públicos y otros Ingresos** del Estado de Ingresos del Presupuesto de 2019, se han calculado tomando como referencia los derechos reconocidos de los últimos 5 años.

Tasas, Precios Públicos y otros 2019	Previsión Ingresos
Precio Público Servicio Material Deportivo (Especial de un día)	32.000,00 €
Precio Público Servicio Deportivo Esquí de Fondo Pistas	2.813,00 €
Uso Pistas de Esquí	1.500,00 €
Servicio Trineos	11.730,00 €
Servicio Material Deportivo	8.200,00 €
Servicio Aparcamiento	8.000,00 €

Ingresos por Transferencias Corrientes (Capítulo 4)

Las previsiones iniciales contenidas en el Capítulo 4 de Transferencias Corrientes, que asciende a 106.962,00 euros, se han calculado tomando como base las aportaciones de las Entidades Consorciadas.

Transferencias Corrientes 2019	Previsión Ingresos
De Diputación Provincial de Almería	51.000,00 €
De Diputación Provincial de Granada	52.362,00 €
De Ayuntamientos Consorciados	3.600,00 €

C/ Pósito, 1 - 18494 Laroles-Nevada (Granada) T. 958 760223 e-mail: info@puertodelaragua.com

Código Seguro De Verificación	dPBH1buUv59XFIuiDsZX8w==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Jose Enrique Medina Raminez	Firmado	09/05/2019 11:11:08	
Observaciones		Página	2/7	
Url De Verificación	https://moad.dipgra.es/moad/verifirma-moad/			



Consortio Estación Recreativa
Puerto de La Ragua
Q-6855028-D

Ingresos Patrimoniales (Capítulo 5)

Los ingresos Patrimoniales previstos para 2019, se han consignado en base a las previsiones de la Tesorería Municipal, y suponen un importe de 20,00 euros. En detalle proceden de los Intereses y Concesiones Administrativas que en detalle son:

Ingresos Patrimoniales 2019	Previsión Ingresos
Intereses	10,00 €
Concesiones Administrativas	10,00 €

Ingresos por Enajenación de Inversiones reales (Capítulo 6)

No procede.

Ingresos por Transferencias de Capital (Capítulo 7)

Los ingresos previstos en el Capítulo 7, Transferencias de Capital del Estado de Ingresos del Presupuesto de 2019, se han calculado sobre la base de las subvenciones previstas y/o concedidas por las siguiente Entidades Públicas y Entidades Privadas:

- Diputación de Granada.

Transferencias Capital 2019	Previsión Ingresos
Diputación de Granada	3.000,00 €
	0,00 €
	0,00 €

Ingresos por Activos financieros (Capítulo 8)

No procede

Ingresos por Operaciones de Crédito (Capítulo 9)

No procede

Código Seguro De Verificación	dPBH1buUv59XFIuiDszX8w==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Jose Enrique Medina Ramirez	Firmado	09/05/2019 11:11:08	
Observaciones		Página	3/7	
Url De Verificación	https://moad.dipgra.es/moad/verifirma-moad/			



Consortio Estación Recreativa
Puerto de La Ragua
Q-6855028-D

TERCERO. Evaluación de Gastos

Los gastos de este Consorcio se han calculado teniendo como base la Liquidación del Presupuesto de 2018 y de los últimos 5 años.

Tras estas consideraciones iniciales se analiza la estructura económica de los gastos del Presupuesto de este Consorcio para este ejercicio:

CUADRO RESUMEN		
CAPÍTULO	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	PREVISIÓN GASTOS
1	Gastos de personal	127.345,00 €
2	Gastos en bienes corrientes y servicios	36.650,00 €
3	Gastos financieros	580,00 €
4	Transferencias corrientes	10.310,00 €
5	Fondo de contingencia y otros imprevistos	- €
6	Inversiones reales	3.000,00 €
7	Transferencias de capital	- €
8	Activos Financieros	- €
9	Pasivos Financieros	- €
TOTAL GASTOS		177.885,00€

Gastos de Personal (Capítulo 1)

Existe correlación entre los créditos del Capítulo 1 de Gastos de Personal, incluidos en el Presupuesto y el Anexo de Personal de esta Entidad Local para este ejercicio económico, siendo su importe global de 127.345,00 euros.

Las retribuciones del personal al servicio del sector público un decremento de 59.425,00 euros respecto al consignado en el Presupuesto del ejercicio anterior 2018.

Gastos de Personal 2019	Previsión Gastos
12	59.845,00 €
13	32.360,00 €
15	6.000,00 €
16	29.140,00 €

C/ Pósito, 1 - 18494 Laroles-Nevada (Granada) T. 958 760223 e-mail: info@puertodelaragua.com

Código Seguro De Verificación	dPBH1buUv59XFIuiDszX8w==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Jose Enrique Medina Ramirez	Firmado	09/05/2019 11:11:08
Observaciones		Página	4/7
Url De Verificación	https://moad.dipgra.es/moad/verifirma-moad/		





Consortio Estación Recreativa
Puerto de La Ragua
Q-6855028-D

Gastos Corrientes en Bienes y Servicios y Transferencias Corrientes (Capítulos 2 y 4)

El total de los créditos presupuestarios consignados por operaciones corrientes pueden considerarse suficientes para atender las obligaciones exigibles a la Corporación, y los gastos derivados del funcionamiento de los servicios existentes actualmente en este Consorcio, según se indica por el Sr. Presidente en la Memoria explicativa de este documento presupuestario.

Gastos Corrientes Bienes y Serv. 2019	Previsión Gastos
21	5.500,00 €
22	28.750,00 €
23	2.400,00 €

Transferencias Corrientes 2019	Previsión Gastos
46	10.310,00 €

Gastos Financieros (Capítulo 3)

Se prevé el devengo de 580,00 euros en concepto de intereses de Comisiones Bancarias con las distintas entidades financieras, quedando reflejado de la siguiente manera:

Gastos Financieros. 2019	Previsión Gastos
35	580,00 €

Gastos por Fondo de Contingencia (Capítulo 5)

No procede

Gastos por Operaciones de Capital (Capítulo 6)

Se han consignado en el Capítulo 6 de Inversiones Reales del Estado de Gastos del Presupuesto de este Consorcio un importe de 3.000,00 euros,

Código Seguro De Verificación	dPBH1buUv59XFIuiDszX8w==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Jose Enrique Medina Ramirez	Firmado	09/05/2019 11:11:08	
Observaciones		Página	5/7	
Url De Verificación	https://moad.dipgra.es/moad/verifirma-moad/			



Consortio Estación Recreativa
Puerto de La Ragua
Q-6855028-D

financiadas con recursos afectados procedentes de subvenciones o Transferencias de Capital por importe de 3.000,00 euros.

Las inversiones previstas en el documento presupuestario suponen un 1,69 % del total de los créditos presupuestarios del Estado de Gastos.

Las inversiones reales contenidas en el Capítulo 6 del Presupuesto de Gastos coinciden con las presentadas en el Plan de Inversiones para el ejercicio económico del 2019, siendo la totalidad/o parte de ellas, Proyectos de Gastos de Inversión con financiación afectada.

La disponibilidad de los créditos presupuestarios para gastos con financiación afectada del Capítulo 6 «Inversiones Reales», se debe condicionar a la existencia de documentos fehacientes que acrediten compromisos firmes de aportación, en el caso de las subvenciones tenidas en cuenta como previsiones iniciales en el Capítulo 7 del Presupuesto de Ingresos, y a la concesión de autorización del órgano competente de la Comunidad Autónoma, en el caso de las operaciones de crédito objeto de autorización, tenidas en cuenta como previsiones iniciales en el Capítulo 9 del Presupuesto de Ingresos.

Inversiones Reales 20__	Previsión Gastos
62	3.000,00 €

Gastos por Transferencias de Capital (Capítulo 7)

No procede

Gastos por Activos financieros (Capítulo 8)

No procede

Gastos por Operaciones de Crédito (Capítulo 9)

No procede

CUARTO. Deuda viva

No existe

QUINTO. Nivelación Presupuestaria.

Habida cuenta de lo expuesto y, una vez expuestas las bases utilizadas para la evaluación de los ingresos y la suficiencia de los créditos para atender el cumplimiento de las obligaciones previstas y los gastos de funcionamiento de este Consorcio, así como, las operaciones de crédito previstas, se deduce la efectiva

C/ Pósito, 1 - 18494 Laroles-Nevada (Granada) T. 958 760223 e-mail: info@puertodelaragua.com

Código Seguro De Verificación	dPBH1buUv59XFIuiDsZx8w==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Jose Enrique Medina Ramirez	Firmado	09/05/2019 11:11:08	
Observaciones		Página	6/7	
Url De Verificación	https://moad.dipgra.es/moad/verifirma-moad/			



Consortio Estación Recreativa

Puerto de La Ragua

Q-6855028-D

nivelación del presupuesto conforme a lo establecido en el párrafo último del apartado 4 del artículo 165 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, y se presenta el Presupuesto sin déficit inicial.

C/ Pósito, 1 - 18494 Laroles-Nevada (Granada) T. 958 760223 e-mail: info@puertodelaragua.com

Código Seguro De Verificación	dPBH1buUv59XFIuiDszX8w==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Jose Enrique Medina Ramirez	Firmado	09/05/2019 11:11:08
Observaciones		Página	7/7
Url De Verificación	https://moad.dipgra.es/moad/verifirma-moad/		

