



**EXCMO. AYUNTAMIENTO
DE LA VILLA Y PUERTO DE
GARACHICO**

**RESUMEN DATOS ECONOMICO- FINANCIERO DE MAYOR RELEVANCIA DE LA
CUENTA GENERAL CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2018**

La principal fuente de financiación de esta Entidad en el ejercicio señalado fue el capítulo 4º (Transferencias corrientes) que alcanzó el 48,5 % de los derechos reconocidos.

El principal componente del gasto fue el capítulo 1º (Gastos de Personal), que supuso el 43,7% del total de las obligaciones reconocidas netas.

Las modificaciones netas de crédito para gastos alcanzó el 82,8% con respecto a las previsiones iniciales, la causa principal de dichas modificaciones se han producido por la generación de créditos por ingresos con motivo de la concesión de subvenciones, por la disposición parcial del crédito a largo plazo aprobado por el Pleno municipal de fecha 27.07.2017 para la financiación de inversiones y por la incorporación de remanentes procedentes del ejercicio anterior.

El grado de ejecución de ingresos se situó en el 94,0% sin tener en cuenta para la cuantificación de las previsiones definitivas la incorporación de remanentes de créditos. Mientras que la ejecución del gasto alcanzó el 72,0% y la eficacia en la gestión recaudatoria se elevó hasta el 84,28%.

La carga financiera global continua siendo baja ya que asciende al 1,70% de los derechos reconocidos netos.

El Resultado Presupuestario ajustado fue Positivo al igual que el Remanente de Tesorería para gastos generales.

La línea mantenida en el presente ejercicio, en cuanto a la ejecución presupuestaria, sería la más conveniente para seguir mejorando la Estabilidad Presupuestaria y sostenibilidad financiera de esta entidad, ya que se ha conseguido dar un giro significativo con respecto a los ejercicios anteriores.

En conclusión, ha que seguir con rigor el cumpliendo la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera es primordial, para intentar consolidar y fortalecer nuestra situación económica financiera actual.



Firmado:Excmo. Ayuntamiento de Garachico Fecha :02/04/2019 13:23:26

La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código D7291C12459B9AC2A931491834426BED56EE153A en la siguiente dirección <https://eadmin.garachico.es/> de la Sede Electrónica de la Entidad.

Copia Auténtica de
Documento Electrónico
2019000768

Firmantes:

DE LA ROSA AGUILAR JUAN LUIS

INTERVENTOR

02-04-2019 12:34

Por último, se informa que en el expediente de la Cuenta General conforme establecen los art. 208 y 209 del Texto Refundido de la L.R.H.L., se incluye el resultado de la actualización anual del Inventario de Bienes y Derechos de la Corporación correspondiente al ejercicio 2018 cuyo detalle se especifica en el informe de la Secretaría General que obra en dicho expediente.

EL INTERVENTOR
Fdo. Juan Luis de la Rosa Aguilar



Firmado:Excmo. Ayuntamiento de Garachico Fecha :02/04/2019 13:23:26

La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código D7291C12459B9AC2A931491834426BED56EE153A en la siguiente dirección <https://eadmin.garachico.es/> de la Sede Electrónica de la Entidad.

Copia Auténtica de
Documento Electrónico
2019000768

Firmantes:

DE LA ROSA AGUILAR JUAN LUIS

INTERVENTOR

02-04-2019 12:34

RESUMEN CUENTA GENERAL EJERCICIO 2018 Y PRINCIPALES INDICADORES PRESUPUESTARIOS Y FINANCIEROS:

CAPITULO	INGRESOS	Prev. Inicial	Modificacion	%	Prev. Definitiva	Der. Rec. Netos	%	%	Recaudac. Neta	%	Pte. de Cobro
1.	Imp. directos	980.000,00	0,00	0,0	980.000,00	1.070.473,86	16,1	109,2	890.835,58	83,2	179.638,28
2.	Imp. Indirectos	8.000,00	0,00	0,0	8.000,00	14.680,73	0,2	183,5	14.373,93	97,9	306,80
3.	Tasas y Otros	585.540,00	130.902,17	22,4	716.442,17	786.009,07	11,8	109,7	671.810,58	85,5	114.198,49
4.	Transferencias	2.711.541,00	566.738,63	20,9	3.278.279,63	3.232.122,43	48,5	98,6	3.227.733,05	99,9	4.389,38
5.	Ingresos Patrimoniales	213.700,00	0,00	0,0	213.700,00	219.530,35	3,3	102,7	150.939,41	68,8	68.590,94
	SUBTOTAL 1-5	4.498.781,00	697.640,80	15,5	5.196.421,80	5.322.816,44	79,9	102,4	4.955.692,55	93,1	367.123,89
6.	Enajen. Inversiones Reales	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
7.	Transferenci Capital	0,00	1.364.111,74	100,0	1.364.111,74	811.862,03	12,2	59,5	738.978,59	91,0	72.883,44
	SUBTOTAL 6-7	0,00	1.364.111,74	100,0	1.364.111,74	811.862,03	12,2	0,0	738.978,59	91,0	72.883,44
8.	Var. Activos Financieros	0,00	1.141.717,71	0,0	1.141.717,71	0,00	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
9.	Var. Pasivos Financieros	0,00	521.831,13	100,0	521.831,13	526.039,01	7,9	0,0	526.039,01	0,0	0,00
	SUBTOTAL 8-9	0,00	1.663.548,84	100,0	1.663.548,84	526.039,01	7,9	100,0	526.039,01	100,0	0,00
	SUBTOTAL 6-9	0,00	3.027.660,58	100,0	3.027.660,58	1.337.901,04	20,1	100,0	1.265.017,60	100,0	72.883,44
	TOTAL INGRESOS	4.498.781,00	3.725.301,38	82,8	8.224.082,38	6.660.717,48	100,0	94,0	6.220.710,15	93,4	440.007,33

CAPITULO	GASTOS	Prev. Inicial	Modificacion	%	Prev. Definit.	Obl. Rec. Netas	%	%	Pagos Liquidos	%	Pte. de Pago
1.	Retribuciones Personal	2.366.007,77	223.953,40	9,5	2.589.961,17	2.585.643,69	43,7	99,8	2.585.643,69	100,0	0,00
2.	Compra Bienes y Servicios	1.667.748,47	402.320,27	24,1	2.070.068,74	1.995.701,89	33,7	96,4	1.748.220,32	87,6	247.481,57
3.	Intereses	28.945,00	0,00	0,0	28.945,00	13.855,81	0,2	47,9	13.855,81	100,0	0,00
4.	Transferencias	353.316,60	85.010,85	24,1	438.327,45	411.746,91	7,0	93,9	355.267,33	86,3	56.479,58
	SUBTOTAL 1-4	4.416.017,84	711.284,52	57,6	5.127.302,36	5.006.948,30	84,6	97,7	4.702.987,15	93,9	303.961,15
6.	Inversiones Reales	6.000,00	3.010.933,03	50182,2	3.016.933,03	832.763,10	14,1	27,6	793.081,10	95,2	39.682,00
7.	Transferenci Capital	0,00	3.083,83	100,0	3.083,83	3.083,83	0,1	100,0	3.083,83	100,0	0,00
	SUBTOTAL 6-7	6.000,00	3.014.016,86	50.282,2	3.020.016,86	835.846,93	14,1	127,60	796.164,93	95,3	39.682,00
8.	Var. Activos Financieros	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	0,00	0,0	0,00
9.	Var. Pasivos Financieros	76.763,16	0,00	0,0	76.763,16	76.761,09	1,3	100,0	76.761,09	100,0	0,00
	SUBTOTAL 8-9	76.763,16	0,00	0,00	76.763,16	76.761,09	1,3	100,00	76.761,09	100,0	0,00
	SUBTOTAL 6-9	82.763,16	3.014.016,86	0,00	3.096.780,02	912.608,02	15,4	227,60	872.926,02	95,7	39.682,00
	TOTAL GASTOS	4.498.781,00	3.725.301,38	82,8	8.224.082,38	5.919.556,32	100,0	72,0	5.575.913,17	94,2	343.643,15

AREA DE GASTO	Obl. Rec. Netas	%
1. Servicios Público Básicos	2.139.923,48	36,2
2. Actuaciones de Protección y Promoción Social	784.299,91	13,2
3. Productos de Bienes Públ. Carácter Preferente	1.360.861,10	23,0
4. Actuaciones de Carácter Económico	63.338,41	1,1
9. Actuaciones de Carácter General	1.480.516,52	25,0
0. Deuda Pública	90.616,90	1,5
TOTAL GASTOS	5.919.556,32	100,0

PRESUPUESTOS CERRADOS		
	Derechos	Obligaciones
Saldo al 1/1	1.471.981,78	563.907,17
Rectificaciones / Bajas	-12.295,30	-45.718,42
Cobros / Pagos	548.720,16	516.155,75
SALDO 31/12	910.966,32	2.033,00

ESTADO DE MODIFICACIONES		
	TOTALES	%
Créditos Extraordinarios	0,00	0,00
Suplementos de Créditos	0,00	0,00
Ampliaciones de Créditos	0,00	0,00
Transferencias de Crédito Positivas	15.275,00	0,41
Transferencias de Crédito Negativas	15.275,00	0,41
Incorporaciones Remanente Créditos	1.141.717,71	30,65
Créditos Genrados por Ingresos	2.583.583,67	69,35
Bajas Anulación	0,00	0,00
TOTAL.....	3.725.301,38	

INDICADORES PRESUPUESTARIOS	
1. Modificaciones Presupuestarias	82,8
2. Ejecución de Ingresos	94,05
3. Ejecución de Gastos	72,0
4. Cumplimiento de los Cobros	93,4
5. Cumplimiento de los Pagos	94,2
6. Carga Financiera Global	1,70
7. Ahorro Bruto	5,93
8. Ahorro Neto	4,49
9. Eficacia Gestión Recaudación	84,28

RESULTADO PRESUPUESTARIO		
1. Derechos reconocidos netos	6.660.717,48	
2. Obligaciones reconocidas netas	5.919.556,32	
3. Resultado presupuestario (1-2)		741.161,16
4. Desviaciones positivas de financiación	918.636,83	
5. Desviaciones negativas de financiación	474.218,95	
6. Gastos financiados con Remanente Líquidos de Tesorería	0,00	
7. Resultado de Operaciones Comerciales	0,00	
8. Resultados presupuestarios ajustados (3-4+5+6+7)		296.743,28

REMANENTE DE TESORERIA		
1. DEUDORES PENDIENTES DE COBRO EN FIN DE EJERCICIO		1.352.932,44
- De Presupuesto de Ingresos Pto. Corriente	440.007,33	
- De Presupuesto de Ingresos Ptos. Cerrados	910.966,32	
- De operaciones no presupuestarias	1.958,79	
- Menos = Ingresos realizados pendientes de aplicación Definitiva	0,00	
2. ACREEDORES PENDIENTES DE PAGO EN FIN DE EJERCICIO		518.406,12
- De presupuesto de gastos Pto. Corriente	343.643,15	
- De presupuesto de gastos Ptos. Cerrados	2.033,00	
- De operaciones no presupuestarias	172.729,97	
- Menos = Pagos realizados pendientes de aplicación Definitiva	0,00	
3. FONDOS LIQUIDOS EN TESORERIA EN FIN DE EJERCICIO		1.808.695,74
I. REMANENTE DE TESORERIA TOTAL (1 + 2 - 3)		2.643.222,06
II. SALDOS DE DUDOSO COBRO		606.391,63
III. EXCESO DE FINANCIACIÓN AFECTADA		1.595.009,61
IV. REMANENTE TESORERIA PARA GASTOS GENERALES TOTAL (I - II - III)		441.820,82

BALANCE DE SITUACION					
ACTIVO		%	PASIVO		%
INMOVILIZADO MATERIAL	24.489.777,40	88,5	PATRIMONIO	20.537.460,54	74,3
INMOVILIZADO INTANGIBLE	83.399,57	0,3	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	2.247.319,55	8,1
INVERSIONES INMOBILIARIAS	51.026,50	0,2	SUBVENCIONES RECIBIDAS PENDIENTES DE IMPUTACIÓN A		
INVERSIONES FINANC. A L/P ENTIDADES GRUPO, MULTIG. Y ASOC	470.891,64	1,7	RESULTADOS	11.029,75	0,0
INVERSIONES FINANCIERAS EN PATRIMONIO DE OTRAS ENTIDADE	4.327,96	0,0	DEUDAS A LARGO PLAZO	1.586.721,75	5,7
DEUDORES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	645.483,91	2,3	DEUDAS A CORTO PLAZO	43.305,20	0,2
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	103.634,19	0,4	ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO	427.400,29	1,5
EFFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	1.808.695,74		RESULTADOS	2.803.999,83	10,1
TOTAL ACTIVO	27.657.236,91	100,0	TOTAL PASIVO	27.657.236,91	100,0

CUENTA DE RESULTADOS	
RESULTADO NETO	2.803.999,83

DEUDA FINANCIERA:

1. Créditos a Largo Plazo.

IDENTIFICACIÓN DE LA DEUDA	Saldo Pendiente a 1 de Enero	Creaciones	Amortizaciones y otras disminuciones	Saldo Pendiente a 31 de Diciembre
0049 0518 1030006060	24.776,87	0,00	24.776,87	0,00
313.620.270.15	237.734,32	0,00	51.984,22	185.750,10
21030006180	684.788,05	526.039,01	0,00	1.210.827,06
AGE_LPDTE_2008	25.191,35	0,00	680,86	24.510,49
AGE_LPDTE_2009	48.846,70	0,00	1.320,17	47.526,53
AGE_LPDTE_2013	8.019,08	0,00	764,83	7.254,25
AGE_LPDTE_2015	80.415,01	0,00	17.262,32	63.152,69
AGE_LPDTE_2016	13.341,18	0,00	13.341,18	0,00
TOTALES DEUDAS A LARGO PLAZO...	1.123.112,56	526.039,01	110.130,45	1.539.021,12

2. Operaciones de Tesorería.

IDENTIFICACIÓN DE LA DEUDA	Saldo Pendiente	Creaciones	Amortizaciones	Saldo Pendiente
	a 1 de Enero		y otras disminuciones	a 31 de Diciembre
00490518272210073037	0,00	1.038.450,12	1.038.450,12	0,00
TOTALES DEUDAS A CORTO PLAZO...	0,00	1.038.450,12	1.038.450,12	0,00