



PRESUPUESTO 2018

- ✓ ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E
INGRESOS

- ✓ PROGRAMA ANUAL DE ACTUACIÓN,
INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

PUERTO GELVES S.L.



PUERTO GELVES S.L.
PRESUPUESTO 2018
ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS
PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

En cumplimiento de las obligaciones exigidas por el Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el Capítulo I del Título VI del Texto Refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales (en adelante, "RMP") en materia de elaboración de los Presupuestos y, toda vez que el capital de la Sociedad pertenece íntegramente al Ayuntamiento de Gelves, se presentan a continuación los **Estados de previsión de gastos e ingresos** así como el **Programa anual de actuación, inversiones y financiación** de Puerto Gelves S.L. correspondientes al **ejercicio 2018** para su aprobación, si procede, por el Consejo de Administración de la Sociedad.

El expediente consta de la siguiente documentación:

1. La Cuenta de explotación, la cuenta de otros resultados y la cuenta de pérdidas y ganancias;
2. El presupuesto de capital, que comprende el estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio así como el estado de las fuentes de financiación de las inversiones con especial referencia a las aportaciones a percibir de la Entidad local o de sus Organismos autónomos.
3. La relación de los objetivos a alcanzar y de las rentas que se esperan generar;
4. Memoria de las actividades que van a realizarse en el ejercicio.
5. Resumen del Presupuesto 2018 por capítulos de gastos e ingresos para su consolidación con el Presupuesto general de la Entidad local.

Los puntos 1 y 2 conforman los **Estados de previsión de gastos e ingresos** de la Sociedad que deben integrarse en el Presupuesto general del Ayuntamiento de Gelves (Art.164.1 R.D.L. 2/2004, de 5 de marzo, TRLRHL y art.112 RMP). El **Programa anual de actuación, inversiones y financiación**, a su vez, comprende los puntos 2, 3 y 4 (art.114 RMP) y debe unirse como anexo a dicho Presupuesto general (Art.166 R.D.L. 2/2004, de 5 de marzo, TRLRHL y art.12 RMP).



PUERTO GELVES S.L.
PRESUPUESTO 2018
 ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS
 PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

1. CUENTA DE EXPLOTACIÓN, CUENTA DE OTROS RESULTADOS Y CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS. (Art.164.1.c) R.D.L. 2/2004, de 5 de marzo, TRLRHL y Arts. 112 y 113.1 R.D. 500/1990, de 20 de abril.)

(DEBE) / HABER		EJERCICIO 2018
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100	293.268,34
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200	
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300	
4. Aprovisionamientos.	40400	-700,00
5. Otros ingresos de explotación	40500	177.351,63
6. Gastos de personal	40600	-238.393,68
7. Otros gastos de explotación	40700	-46.575,04
8. Amortización del inmovilizado	40800	-25.729,82
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900	
10. Excesos de provisiones	41000	
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100	
12. Otros resultados	41300	800,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	49100	160.021,43
13. Ingresos financieros	41400	0,00
<i>a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero</i>	41430	
<i>b) Otros ingresos financieros</i>	41490	
14. Gastos financieros	41500	-12.464,10
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600	
16. Diferencias de cambio	41700	
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800	
18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100	0,00
<i>a) Incorporación al activo de gastos financieros</i>	42110	
<i>b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores</i>	42120	
<i>c) Resto de ingresos y gastos</i>	42130	
B) RESULTADO FINANCIERO (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18)	49200	-12.464,10
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	49300	147.557,33
19. Impuestos sobre beneficios	41900	18.633,04
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 19)	49500	166.190,37



PUERTO GELVES S.L.
PRESUPUESTO 2018
ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS
PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

El detalle por cuentas contables del estado anterior es el que sigue:

(DEBE) / HABER		EJERCICIO 2018
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA CONTABLE	
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100	293.268,34
705	PRESTACIONES SERVICIOS	293.268,34
70500001	INGRESOS ESTADÍAS	218.886,54
70500002	INGRESOS SERVICIOS	29.317,23
70500010	INGRESOS LAVANDERIA	1.431,96
70500012	SERVICIO ELECTRICIDAD	9.279,96
70500014	ESTANCIA CARAVANA/AUTOCARAVANA	30.852,66
70500015	SERVICIO ELECTRICIDAD CARAVANA	3.500,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200	
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300	
4. Aprovisionamientos.	40400	-700,00
602	COMPRA OTROS APROVISIONAMIENTOS	700,00
60200001	OTROS APROVIS.FERRETERIA	700,00
5. Otros ingresos de explotación	40500	177.351,63
752	INGRESOS ARRENDAMIENTOS	10.020,00
	ALQUILER LOCAL NAUTICA VERGARA	6.000,00
	INGRESOS LOCAL 2-ACADEMIA	3.000,00
	INGRESOS OFICINA CABAÑA	1.020,00
759	OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	4.091,63
75900011	FERIA GASTRONÓMICA RIO Y SABOR	2.712,23
75900012	FERIA DEL BARCO DE OCASION	1.379,40
740	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	163.240,00
74000001	SUBVENCION EXPLOTACION AYTO. DE GELVES	163.240,00
6. Gastos de personal	40600	-238.393,68
640	SUELDOS Y SALARIOS	178.876,99
642	SEGURIDAD SOCIAL	59.516,69
7. Otros gastos de explotación	40700	-46.575,04
621	ARRENDAMIENTOS Y CANONES	200,00
62100005	ALQUILER DISPENSADOR AGUA	200,00
622	REPARACIONES Y CONSERVACIONES	2.450,00
62230000	REPAR. Y CONSERV.MAQUINARIA	1.000,00
62240000	REPAR. Y CONSERV.UTILLAJE	1.000,00
62250000	REPAR. Y CONSERV.OTRAS INSTALACIONES	100,00
62260000	REPAR. Y CONSERV.ELEMENTOS DE COMUNICACIÓN	50,00
62280000	REPAR. Y CONSERV.ELEMENTOS DE TRANSPORTE	300,00
623	SERVICIOS PROFESIONALES INDEP.	6.410,00
625	PRIMAS SEGUROS	1.975,00
62500006	SEGURO R.C.	1.500,00
62500009	EDIFICIO	300,00
62500008	SEGURO ACCIDENTE CONVENIO	175,00
626	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	309,56
627	PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y RR.PP.	0,00
629	OTROS SERVICIOS	34.930,48
62900001	MATERIAL DE OFICINA	346,64
62900002	MATERIAL DE LIMPIEZA-SERVICIOS	369,01
62900003	SEGURIDAD, VIGILANCIA	2.000,00
62900004	BUTANO	315,04
62900005	TELEFONO	626,35
62900007	ELECTRICIDAD	11.797,46
62900008	AGUA Y RESIDUOS	5.139,32
62900012	LIMPIEZA OFICINAS-SERVICIOS	2.298,43
62900013	CORREOS	200,00
62900023	COMBUSTIBLE-DRAGA	900,00



PUERTO GELVES S.L.
PRESUPUESTO 2018
 ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS
 PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

(DEBE) / HABER		EJERCICIO 2018
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA CONTABLE	
62900027	GASTOS DRAGA	1.500,00
62900036	FOTOCOPIAS	455,92
62900037	TELEFONOS MOVILES	897,79
62900038	MANTENIMIENTO BARRERA	786,24
62900040	MANTENIMIENTO PROG.INF.MARINAWIN	1.200,00
62900041	CONTENEDOR HIGIENICO Y PRODUCTOS	362,67
62900043	MATERIAL LIMPIEZA BARCOS	150,00
62900044	GASTO AGUA EMBOTELLADA	150,00
62900050	GASTOS VARIOS	350,00
62900051	MANTENIMIENTO EXTINTORES	180,00
62900052	COMBUSTIBLE VARIOS	1.311,89
62900053	MANTENIMIENTO PROGR.CONTABILIDAD	449,53
62900054	ROPA DE TRABAJO	500,00
62900055	RECOGIDA RESIDUOS	49,00
62900100	GTOS RÍO Y SABOR	1.800,00
62900101	FERIA DEL BARCO DE OCASIÓN	795,20
631	OTROS TRIBUTOS	300,00
8. Amortización del inmovilizado		40800
680	DOT.AMORT.INMOV.INTANGIBLE	0,00
681	DOT.AMORT.INMOV.MATERIAL	25.729,82
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras		40900
10. Excesos de provisiones		41000
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		41100
12. Otros resultados		41300
778	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	800,00
77800004	VENTA EMBARCACIONES CEDIDAS	300,00
RESTO 778	VENTA OTROS ITEMS / OTROS INGRESOS EXCEPCIONALES	500,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)		49100
13. Ingresos financieros		41400
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		41430
b) Otros ingresos financieros		41490
14. Gastos financieros		41500
662	INTERESES DEUDA ENT.CREDITO	12.464,10
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		41600
16. Diferencias de cambio		41700
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		41800
18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		42100
a) Incorporación al activo de gastos financieros		42110
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores		42120
c) Resto de ingresos y gastos		42130
B) RESULTADO FINANCIERO (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18)		49200
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)		49300
19. Impuestos sobre beneficios		41900
630	IMPUESTO DE SOCIEDADES	-18.633,04
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 19)		49500
		166.190,37



PUERTO GELVES S.L.
PRESUPUESTO 2018
ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS
PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

La previsión de gastos (305.229,60 euros) refleja un ligero incremento (en torno al 1,8%) respecto de los gastos presupuestados en el ejercicio 2017. Cabe hacer las siguientes puntualizaciones:

- Un factor que puede desvirtuar la comparativa es el hecho de que el gasto por impuesto de sociedades presupuestado para el 2018 asciende a 18.633,04 euros pero en negativo, es decir, sería un ingreso. Esto se debe al asiento de reversión de los pasivos por diferencias temporarias imponibles originados en el ejercicio 2017. Si se compara con el gasto por impuesto de sociedades presupuestado en el ejercicio anterior (gasto de 19.582,47 euros), la diferencia es de 38.215,51 euros. Sin contar con este gasto, el incremento de los gastos presupuestados es del 15,6%.
- Se prevé un incremento de los gastos de servicios profesionales independientes pues son necesarios los servicios jurídicos que permiten cobrar parte de los saldos de clientes morosos.
- Se presupuestan para el siguiente ejercicio 2.000 euros de gastos de seguridad y vigilancia pues ya se ha recurrido en alguna ocasión a este servicio para apoyar al personal en determinados momentos del año.
- También se incrementan los gastos destinados a la organización de eventos en el puerto (Feria gastronómica "Río y Sabor", Feria del barco de ocasión, etc.).
- Se contempla el gasto de amortización para el ejercicio 2018 por importe de 25.729,82 euros a diferencia del ejercicio anterior que no se presupuestó.
- Los gastos financieros presupuestados se incrementan en 8.127,87 euros debido al tratamiento contable de la deuda derivada del concurso de acreedores que supone reconocer la misma a coste amortizado y devengar el interés implícito de mercado correspondiente.

En cuanto a la previsión de ingresos (471.419,97 euros), se prevé un incremento respecto al presupuesto anterior en torno al 31,5%. Cabe destacar los siguientes puntos:

- Se espera un incremento puntual en las transferencias de financiación a la explotación otorgadas por el Ayuntamiento de Gelves (163.240 euros frente a los 62.000 euros previstos el ejercicio anterior). Esto se ha debido a la necesidad de paliar desfases respecto a los gastos previstos en el 2017 por la tardía aplicación de medidas correctoras contenidas en el convenio de acreedores de la Sociedad. Si no tenemos en cuenta esta partida, la previsión de ingresos experimenta un prudente incremento del 4% sobre el ejercicio anterior.
- Se prevé un incremento del 2,5% en los ingresos por prestaciones de servicios, principalmente en los procedentes de estadías y servicios a embarcaciones, aunque también en las estancias de autocaravanas.
- Por otro lado, se estima que los locales de la sociedad generen ingresos por el arrendamiento de los mismos durante la mayor parte del ejercicio.
- La Sociedad tiene previstos igualmente ingresos similares a los del ejercicio anterior derivados de la organización de eventos (como la *Feria Gastronómica Río y Sabor*, la *Feria del Barco de Ocasión*, etc.).

El beneficio previsto después de impuestos es de 166.190,37 euros.

2. PRESUPUESTO DE CAPITAL. (Art.164.1.c) R.D.L. 2/2004, de 5 de marzo, TRLRHL y Arts. 112.d), 113.2 y 114 R.D. 500/1990, de 20 de abril.)

A continuación se muestran el cuadro de Variación del capital circulante y el Cuadro de financiación. En ellos se reflejan las inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio así como el estado de las fuentes de financiación de las inversiones.

VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	PREVISIÓN 2018	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES
Accionistas por desembolsos exigidos		
Existencias		
Deudores		20.000,00
Acreedores	5.132,83	
Inversiones financieras temporales		
Acciones Propias		
Tesorería	140.106,37	
Ajustes por periodificación		
TOTAL	145.239,20	20.000,00
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	125.239,20	

CUADRO DE FINANCIACIÓN - APLICACIÓN DE FONDOS		PREVISIÓN 2018
Gastos de Establecimiento y formalización de deudas		0,00
Adquisiciones de inmovilizado		10.000,00
<i>Inmovilizado material</i>		10.000,00
<i>Inmovilizado inmaterial</i>		0,00
<i>Inmovilizado financiero</i>		0,00
Adquisiciones de acciones propias		0,00
Reducciones de capital		0,00
Dividendos y otros repartos de beneficios		0,00
Cancelación o traspaso a corto plazo de deuda a largo plazo		56.680,99
Provisiones para riesgos y gastos		0,00
Variación del capital circulante		125.239,20
TOTAL APLICACIONES		191.920,19
CUADRO DE FINANCIACIÓN - ORIGEN DE FONDOS		PREVISIÓN 2018
Recursos generados por las operaciones		191.920,19
<i>Beneficio cuenta de PYG</i>		166.190,37
<i>Amortizaciones</i>		25.729,82
<i>Subvs. Capital traspasadas a Rdo. Del ejercicio</i>		0,00
Aportaciones de capital		0,00
Subvenciones de capital		0,00
<i>Del Ayuntamiento de Gelves</i>		0,00



PUERTO GELVES S.L.
PRESUPUESTO 2018
ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS
PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

<i>De sociedades mercantiles del Ayto. de Gelves</i>	0,00
<i>De otros</i>	0,00
Financiación ajena a largo plazo	0,00
<i>Ptmos. del Ayuntamiento de Gelves</i>	0,00
<i>Ptmos. de sociedades mercantiles del Ayto. de Gelves</i>	0,00
<i>Ptmos. de otros</i>	0,00
Enajenación de inmovilizado	0,00
<i>Inmovilizado material</i>	0,00
<i>Inmovilizado inmaterial</i>	0,00
<i>Inmovilizado financiero</i>	0,00
Enajenación de acciones propias	0,00
Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizado financiero	0,00
TOTAL ORÍGENES	191.920,19

En el ejercicio 2018, se prevé continuar realizando inversiones en inmovilizado material por 10.000 euros en el marco de un plan de inversiones necesarias a más largo plazo. Estas inversiones previstas en el ejercicio seguirán contribuyendo a corregir problemas de seguridad y operatividad existentes en las instalaciones del puerto (pantalanes defectuosos, torretas antiguas, cámaras de vigilancia inoperativas, etc.).

La financiación de estas inversiones procederá, en principio, de los recursos generados por las operaciones. No obstante, se intentará, como ocurrió en el pasado ejercicio con la Diputación Provincial de Sevilla, conseguir algún tipo de aportación de otras administraciones supramunicipales.

3. RELACIÓN DE LOS OBJETIVOS A ALCANZAR Y DE LAS RENTAS QUE SE ESPERAN GENERAR. (Art. 114 R.D. 500/1990, de 20 de abril.)

Entre los objetivos marcados para el ejercicio 2018, se vuelve a fijar el objetivo en la consolidación de la Sociedad y en la consecución de la rentabilidad de sus operaciones dada la situación actual del sector y su evolución esperada. Las rentas estimadas a obtener han de ser suficientes a su vez para cumplir con las obligaciones del calendario de pago de la deuda concursal, según establece el Convenio de Acreedores. Por tanto, se relacionan a continuación algunos de los objetivos a alcanzar en 2018:

- Aplicación efectiva de la reducción de las cargas sociales, de conformidad con el convenio de acreedores aprobado por la Sentencia n.º 63/2017 de fecha 24 de febrero, que permita alcanzar los importes contenidos en este Presupuesto 2018.
- Cobros de deudas de clientes morosos por, al menos, 20.000 euros.
- Aumento del 5% del número de clientes (captación y fidelización) que permita aumentar un 2% los ingresos por prestación de servicios y estadias.
- Arrendamiento de los locales propiedad de la Sociedad. Rentas estimadas a generar: 10.020 euros.
- Organización de un mínimo de dos eventos en Puerto Gelves. Las rentas netas a generar no son solo de orden económico (en torno a 1.500 euros netos) sino también de dinamización del sector.



PUERTO GELVES S.L.
PRESUPUESTO 2018
ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS
PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

- Realizar un servicio de dragado externo. A pesar de la dificultad, se va a intentar encontrar la demanda para la prestación de este servicio por parte de la Sociedad y su desempeño. Dada la situación económica de partida, deben darse las condiciones adecuadas para que sea factible realizar esta labor no solo desde el punto de vista económico (los servicios de dragado suelen ser muy rentables) sino también desde el punto de vista financiero (hay que adelantar muchos recursos para prestar el servicio).

4. MEMORIA DE LAS ACTIVIDADES QUE VAN A REALIZARSE EN EL EJERCICIO 2018. (Art. 114 R.D. 500/1990, de 20 de abril.)

El ejercicio 2018 es clave para la consolidación de la Sociedad, una vez aprobado el convenio de acreedores el pasado ejercicio 2017. Es de vital importancia culminar el proceso de implantación de una serie de medidas de reestructuración así como realizar cambios en la gestión que permitan hacer viable la continuación de la actividad de Puerto Gelves con unos niveles aceptables de eficacia, seguridad y calidad. Las actividades que se pretenden realizar con vistas a la consecución de dichos objetivos son, entre otras, las siguientes:

- Negociar y acordar con los trabajadores un nuevo convenio colectivo así como la adopción de otras medidas laborales que permitan devolver a la viabilidad económica y financiera a la Sociedad, teniendo en cuenta lo establecido en el Plan de Viabilidad contenido en el Convenio de Acreedores del concurso.
- Continuar acometiendo inversiones y realizando las reparaciones necesarias que corrijan las deficiencias más importantes que se detecten en las instalaciones y maquinaria de la Sociedad, eliminando, por un lado, los posibles riesgos para el personal, los usuarios y los bienes; y, por el otro, mejorando la calidad en la prestación de servicios y el disfrute de las instalaciones por parte de los usuarios.
- Se procederá al dragado con recursos propios de la lámina de agua de modo que el calado sea más que suficiente para la navegación de calidad por parte de los usuarios.
- Regularizar la situación de los locales propiedad de la Sociedad de modo que no solo aporten mayor rentabilidad a la misma sino que a la vez generen valor añadido al entorno del Puerto (servicios de reparaciones, hostelería, otros servicios náuticos, etc.).
- Continuar y reforzar la labor de reclamación judicial de deudas impagadas por clientes morosos contribuyendo así al reequilibrio económico y financiero de la Sociedad.

En lo que se refiere a las actividades propias del objeto social, el próximo ejercicio se llevarán a cabo las siguientes actuaciones:

- Actualización de ofertas en las tarifas con el objetivo de **seguir captando y fidelizando clientes**, de modo que también se beneficien los clientes antiguos y estables si se consiguen ciertos objetivos.
- **Promoción exterior de la actividad** de la Sociedad. Además de tener nuevamente la presencia de Puerto Gelves en la edición 2018 de FITUR en Madrid, se reforzará la colaboración con la Diputación de Sevilla y con PRODETUR S.A. en el marco del desarrollo del plan estratégico TERRITORIO



PUERTO GELVES S.L.
PRESUPUESTO 2018
ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS
PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

GUADALQUIVIR de revitalización de la actividad turística, logística e industrial del río Guadalquivir. Se está produciendo un incremento en la actividad turística y náutica del sector lo cual puede suponer un impulso a la recuperación del mismo y a la obtención de ingresos adicionales por la Sociedad.

- Análisis de la capacidad de la Sociedad para acometer de nuevo el **dragado de puertos y otro tipo de entornos externos**, ofreciendo los servicios de Puerto Gelves dado que dispone de draga propia. Se ha estudiado la posibilidad de ampliar la potencia de dicha draga, con posibles fondos de otras administraciones supramunicipales, de modo que se pueda incrementar el abanico de servicios de dragado a ofrecer. Posteriormente, se podría plantear la posible firma de convenios para realizar servicios de dragados en puertos y otras instalaciones de titularidad pública.
- Continuación en la **organización de eventos** como la *Feria gastronómica Río y Sabor* (septiembre), la *Feria del barco de ocasión* e incluso la recuperación de la *Feria Náutica* antes de la llegada del periodo estival. Además, se seguirá colaborando en la organización de otros eventos de carácter privado (*Mercadillo náutico*) así como públicos (Cabalgata de Reyes del Ayuntamiento de Gelves, recepciones a autoridades y otros grupos, etc.). Todos ellos contribuyen a la dinamización del sector y a la promoción de las instalaciones de la Sociedad y del turismo y la gastronomía de la comarca.

5. RESUMEN DEL PRESUPUESTO 2018 POR CAPÍTULOS DE GASTOS E INGRESOS PARA SU CONSOLIDACIÓN CON EL PRESUPUESTO GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL.

PRESUPUESTO DE GASTOS	EJERCICIO 2018	% SOBRE TOTAL
CAPITULO I.- GASTOS DE PERSONAL	238.393,68	67,9%
CAPITULO II.- COMPRA DE BIENES CORRIENTES Y DE SERVICIOS	28.642,00	8,2%
CAPITULO III.- GASTOS FINANCIEROS	12.464,10	3,5%
CAPITULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,0%
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	279.499,78	79,6%
CAPITULO VI.- INVERSIONES REALES	10.000,00	2,8%
CAPITULO VII.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,0%
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	10.000,00	2,8%
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	289.499,78	82,4%
CAPITULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,0%
CAPITULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	61.813,82	17,6%
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	61.813,82	17,6%
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	351.313,60	100,0%



PUERTO GELVES S.L.
PRESUPUESTO 2018
 ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS
 PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

PRESUPUESTO DE INGRESOS	EJERCICIO 2018	% SOBRE TOTAL
CAPITULO I.- IMPUESTOS DIRECTOS	0,00	0,0%
CAPITULO II.- IMPUESTOS INDIRECTOS	0,00	0,0%
CAPITULO III.- TASAS Y OTROS INGRESOS	297.359,97	63,1%
CAPITULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	163.240,00	34,6%
CAPITULO V.- INGRESOS PATRIMONIALES	10.020,00	2,1%
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	470.619,97	99,8%
CAPITULO VI.- ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	800,00	0,2%
CAPITULO VII.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,0%
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	800,00	0,2%
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	471.419,97	100,0%
CAPITULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,0%
CAPITULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,0%
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	0,00	0,0%
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	471.419,97	100,0%
RESULTADO OPERACIONES CORRIENTES	191.120,19	
RESULTADO OPERACIONES DE CAPITAL	-9.200,00	
RESULTADO OPERACIONES NO FINANCIERAS	181.920,19	
RESULTADO OPERACIONES FINANCIERAS	-61.813,82	
SUPERÁVIT DEL EJERCICIO	120.106,37	

En Gelves, a 16 de noviembre de 2017.