

Plan Económico-Financiero 2019/2020

Mogán

Versión detallada

1.- CAUSAS

DIAGNÓSTICO Y PREVISIÓN TENDENCIAL

1.1- Estabilidad Presupuestaria

Ejercicio 2018:

Entidad		Ejercicio 2018					
Código	Denominación	Tipo contabilidad	Ingresos no financieros	Gastos no financieros	Ajustes propia entidad	Ajustes por operaciones internas	Capacidad/necesidad financiación
05-35-012-AA-000	Mogán	Limitativa	41.289.980,28 €	39.155.241,86 €	-2.683.438,09 €	-3.330.171,80 €	-3.878.871,47 €
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	Empresarial	1.796.299,71 €	1.715.966,82 €	0,00 €	1.823.756,58 €	1.904.089,47 €
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	Empresarial	1.514.620,60 €	1.502.546,15 €	0,00 €	1.506.415,22 €	1.518.489,67 €
TOTAL			44.600.900,59 €	42.373.754,83 €	-2.683.438,09 €	0,00 €	-456.292,33 €

Ejercicio 2019:

Entidad		Ejercicio 2019					
Código	Denominación	Tipo contabilidad	Ingresos no financieros	Gastos no financieros	Ajustes propia entidad	Ajustes por operaciones internas	Capacidad/necesidad financiación
05-35-012-AA-000	Mogán	Limitativa	41.289.980,28 €	40.155.241,86 €	-1.183.438,09 €	-3.330.171,80 €	-3.378.871,47 €
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	Empresarial	1.796.299,71 €	1.715.966,82 €	0,00 €	1.823.756,58 €	1.904.089,47 €
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	Empresarial	1.514.620,60 €	1.502.546,15 €	0,00 €	1.506.415,22 €	1.518.489,67 €
TOTAL			44.600.900,59 €	43.373.754,83 €	-1.183.438,09 €	0,00 €	43.707,67 €

Ejercicio 2020:

Entidad		Ejercicio 2020					
Código	Denominación	Tipo contabilidad	Ingresos no financieros	Gastos no financieros	Ajustes propia entidad	Ajustes por operaciones internas	Capacidad/necesidad financiación
05-35-012-AA-000	Mogán	Limitativa	41.289.980,28 €	41.155.241,86 €	-1.183.438,09 €	-3.330.171,80 €	-4.378.871,47 €
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	Empresarial	1.796.299,71 €	1.715.966,82 €	0,00 €	1.823.756,58 €	1.904.089,47 €
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	Empresarial	1.514.620,60 €	1.502.546,15 €	0,00 €	1.506.415,22 €	1.518.489,67 €
TOTAL			44.600.900,59 €	44.373.754,83 €	-1.183.438,09 €	0,00 €	-956.292,33 €

1.2- Regla de Gasto

Ejercicio 2018:

Entidad		Ejercicio 2018					
Código	Denominación	Gasto computable liquidación 2017:	Tasa referencia 2018	Aumentos y disminuciones (art.12.4)	Límite regla gasto 2018	Gasto computable liquidación 2018	Cumplimiento/incumplimiento regla gasto
05-35-012-AA-000	Mogán	27.722.825,29 €	28.388.173,10 €	0,00 €	28.388.173,10 €	30.362.413,13 €	-1.974.240,03 €
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	1.672.147,77 €	1.712.279,32 €	0,00 €	1.712.279,32 €	1.715.966,82 €	-3.687,50 €
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	1.323.483,58 €	1.355.247,19 €	0,00 €	1.355.247,19 €	1.502.546,15 €	-147.298,96 €
TOTAL		30.718.456,64 €	31.455.699,61 €	0,00 €	31.455.699,61 €	33.580.926,10 €	-2.125.226,49 €

Ejercicio 2019:

Entidad		Ejercicio 2019					
Código	Denominación	Base Gasto computable liquidación 2018:	Tasa referencia 2019	Aumentos y disminuciones (art.12.4)	Límite regla gasto 2019	Gasto computable liquidación 2019	Cumplimiento/incumplimiento regla gasto
05-35-012-AA-000	Mogán	30.362.413,13 €	31.182.198,28 €	0,00 €	31.182.198,28 €	31.362.413,13 €	-180.214,85 €
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	1.715.966,82 €	1.762.297,92 €	0,00 €	1.762.297,92 €	1.715.966,82 €	46.331,10 €
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	1.502.546,15 €	1.543.114,90 €	0,00 €	1.543.114,90 €	1.502.546,15 €	40.568,75 €
TOTAL		33.580.926,10 €	34.487.611,10 €	0,00 €	34.487.611,10 €	34.580.926,10 €	-93.315,00 €

Ejercicio 2020:

Entidad		Ejercicio 2020					
Código	Denominación	Base Gasto computable liquidación 2019:	Tasa referencia 2020	Aumentos y disminuciones (art.12.4)	Límite regla gasto 2020	Gasto computable liquidación 2020	Cumplimiento/incumplimiento regla gasto
05-35-012-AA-000	Mogán	31.362.413,13 €	32.240.560,70 €	0,00 €	32.240.560,70 €	32.262.413,13 €	-21.852,43 €
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	1.715.966,82 €	1.764.013,89 €	0,00 €	1.764.013,89 €	1.715.966,82 €	48.047,07 €
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	1.502.546,15 €	1.544.617,44 €	0,00 €	1.544.617,44 €	1.502.546,15 €	42.071,29 €
TOTAL		34.580.926,10 €	35.549.192,03 €	0,00 €	35.549.192,03 €	35.480.926,10 €	68.265,93 €

1.3- Sostenibilidad Financiera

1.3.1- Deuda Pública

Ejercicio 2018:

Entidad		Ejercicio 2018				
Código	Denominación	Drn corrientes	Ajustes DF 31ª LPGE 2013	Drn ajustados	Deuda PDE	Coficiente endeudamiento
05-35-012-AA-000	Mogán	38.448.318,85 €	5.365.922,01 €	33.082.396,84 €	1.999.203,51 €	6,04 %
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	1.796.299,71 €	0,00 €	1.796.299,71 €	0,00 €	0,00 %
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	1.514.620,60 €	0,00 €	1.514.620,60 €	0,00 €	0,00 %
TOTAL		41.759.239,16 €	5.365.922,01 €	36.393.317,15 €	1.999.203,51 €	5,49 %

Ejercicio 2019:

Entidad		Ejercicio 2019				
Código	Denominación	Drn corrientes	Ajustes DF 31ª LPGE 2013	Drn ajustados	Deuda PDE	Coficiente endeudamiento
05-35-012-AA-000	Mogán	38.448.318,85 €	5.365.922,01 €	33.082.396,84 €	1.500.000,00 €	4,53 %
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	1.796.299,71 €	0,00 €	1.796.299,71 €	0,00 €	0,00 %
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	1.514.620,60 €	0,00 €	1.514.620,60 €	0,00 €	0,00 %
TOTAL		41.759.239,16 €	5.365.922,01 €	36.393.317,15 €	1.500.000,00 €	4,12 %

Ejercicio 2020:

Entidad		Ejercicio 2020				
Código	Denominación	Drn corrientes	Ajustes DF 31ª LPGE 2013	Drn ajustados	Deuda PDE	Coficiente endeudamiento
05-35-012-AA-000	Mogán	38.448.318,85 €	5.365.922,01 €	33.082.396,84 €	1.000.000,00 €	3,02 %
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	1.796.299,71 €	0,00 €	1.796.299,71 €	0,00 €	0,00 %
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	1.514.620,60 €	0,00 €	1.514.620,60 €	0,00 €	0,00 %
TOTAL		41.759.239,16 €	5.365.922,01 €	36.393.317,15 €	1.000.000,00 €	2,75 %

1.3.2- Deuda Comercial y PMP

Ejercicio 2018:

Entidad		Ejercicio 2018				
Código	Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Saldo 413	Total deuda comercial	PMP
05-35-012-AA-000	Mogán	2.376.182,52 €	3.262,00 €	1.383.996,45 €	3.763.440,97 €	6,72
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9,22
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6,53
TOTAL		2.376.182,52 €	3.262,00 €	1.383.996,45 €	3.763.440,97 €	6,79

Ejercicio 2019:

Entidad		Ejercicio 2019				
Código	Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Saldo 413	Total deuda comercial	PMP
05-35-012-AA-000	Mogán	1.975.620,65 €	0,00 €	662.103,53 €	2.637.724,18 €	8,01
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8,72
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8,11
TOTAL		1.975.620,65 €	0,00 €	662.103,53 €	2.637.724,18 €	8,28

Ejercicio 2020:

Entidad		Ejercicio 2020				
Código	Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Saldo 413	Total deuda comercial	PMP
05-35-012-AA-000	Mogán	1.975.620,65 €	0,00 €	662.103,53 €	2.637.724,18 €	8,01
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8,72
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8,11
TOTAL		1.975.620,65 €	0,00 €	662.103,53 €	2.637.724,18 €	8,28

2.- MEDIDAS

DESCRIPCIÓN, CUANTIFICACIÓN Y CALENDARIO

2.1- Sobre empleos no financieros

Medida	Soporte jurídico	Entidad afectada	Tipo de contabilidad	Capítulo	Fecha de aprobación	Fecha de aplicación efectiva	Efecto económico ejercicio 2019	Efecto económico ejercicio 2020
limitar la utilización del RLTGG para la financiación gastos durante 2020	4.- Otros	Mogán	Limitativa	6	09/03/2020	09/03/2020	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
TOTAL							1.000.000,00 €	1.000.000,00 €

Acuerdo de no disponibilidad	Entidad afectada	Tipo de contabilidad	Partida presupuestaria	Capítulo	Fecha de aprobación	Fecha de aplicación efectiva	Efecto económico ejercicio 2019	Efecto económico ejercicio 2020
TOTAL							0,00 €	0,00 €

Acuerdo de racionalización sector público art. 116 bis	Entidad afectada	Tipo de contabilidad	Capítulo	Fecha de aprobación	Fecha de aplicación efectiva	Efecto económico ejercicio 2019	Efecto económico ejercicio 2020
TOTAL						0.00 €	0.00 €

EFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS							1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
--	--	--	--	--	--	--	----------------	----------------

2.2- Sobre recursos no financieros

Medida	Soporte jurídico	Entidad afectada	Tipo de contabilidad	Capítulo	Fecha de aprobación	Fecha de aplicación efectiva	Efecto económico ejercicio 2019	Efecto económico ejercicio 2020
TOTAL							0,00 €	0,00 €
EFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS							0,00 €	0,00 €

2.3.1 - Efecto de las Medidas en la Estabilidad Presupuestaria

SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2019	Efecto económico ejercicio 2020
MEDIDAS	1	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
ACUERDOS DE NO DISPONIBILIDAD	0	0,00 €	0,00 €
ACUERDOS RACIONALIZACIÓN SECTOR PÚBLICO ART.118 BIS	0	0,00 €	0,00 €
TOTALES	1	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €

SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2019	Efecto económico ejercicio 2020
MEDIDAS	0	0,00 €	0,00 €
TOTALES	0	0,00 €	0,00 €

TOTAL DE LAS MEDIDAS EN EL GRUPO			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2019	Efecto económico ejercicio 2020
EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS	1	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS	0	0,00 €	0,00 €
TOTALES	1	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €

2.3.2 - Efecto de las Medidas en la Regla de Gasto

SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2019	Efecto económico ejercicio 2020
MEDIDAS	1	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
ACUERDOS DE NO DISPONIBILIDAD	0	0,00 €	0,00 €
ACUERDOS RACIONALIZACIÓN SECTOR PÚBLICO ART.118 BIS	0	0,00 €	0,00 €
TOTALES	1	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €

SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2019	Efecto económico ejercicio 2020
MEDIDAS	0	0,00 €	0,00 €
TOTALES	0	0,00 €	0,00 €

TOTAL DE LAS MEDIDAS EN EL GRUPO			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2019	Efecto económico ejercicio 2020
EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS	1	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS	0	0,00 €	0,00 €
TOTALES	1	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €

3.- CONCLUSIONES

CONCLUSIÓN Y OBJETIVO

3.1- Estabilidad Presupuestaria Ejercicio 2019:

Entidad		Ejercicio 2019		
Código	Denominación	Capacidad/necesidad financiación previa	Efecto medidas	Capacidad/necesidad financiación PEF
05-35-012-AA-000	Mogán	-3.378.871,47 €	1.000.000,00 €	-2.378.871,47 €
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	1.904.089,47 €	0,00 €	1.904.089,47 €
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	1.518.489,67 €	0,00 €	1.518.489,67 €
TOTAL		43.707,67 €	1.000.000,00 €	1.043.707,67 €

Ejercicio 2020:

Entidad		Ejercicio 2020		
Código	Denominación	Capacidad/necesidad financiación previa	Efecto medidas	Capacidad/necesidad financiación PEF
05-35-012-AA-000	Mogán	-4.378.871,47 €	1.000.000,00 €	-3.378.871,47 €
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	1.904.089,47 €	0,00 €	1.904.089,47 €
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	1.518.489,67 €	0,00 €	1.518.489,67 €
TOTAL		-956.292,33 €	1.000.000,00 €	43.707,67 €

3.2- Regla de Gasto

Ejercicio 2019:

Entidad		Ejercicio 2019		
Código	Denominación	Gasto computable PEF	Límite de la regla de gasto del PEF	Cumplimiento /incumplimiento regla gasto PEF
05-35-012-AA-000	Mogán	30.362.413,13 €	31.182.198,28 €	819.785,15 €
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	1.715.966,82 €	1.762.297,92 €	46.331,10 €
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	1.502.546,15 €	1.543.114,90 €	40.568,75 €
TOTAL		33.580.926,10 €	34.487.611,10 €	906.685,00 €

Ejercicio 2020:

Entidad		Ejercicio 2020		
Código	Denominación	Gasto computable PEF	Límite de la regla de gasto del PEF	Cumplimiento /incumplimiento regla gasto PEF
05-35-012-AA-000	Mogán	31.262.413,13 €	31.212.560,70 €	-49.852,43 €
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	1.715.966,82 €	1.764.013,89 €	48.047,07 €
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	1.502.546,15 €	1.544.617,44 €	42.071,29 €
TOTAL		34.480.926,10 €	34.521.192,03 €	40.265,93 €

3.3- Sostenibilidad Financiera

3.3.1- Deuda Pública

Ejercicio 2019:

Entidad		Ejercicio 2019				
Código	Denominación	Drn ajustados previo	Efecto medidas	Drn ajustados PEF	Deuda PDE	Coficiente endeudamiento
05-35-012-AA-000	Mogán	33.082.396,84 €	0,00 €	33.082.396,84 €	1.500.000,00 €	4,53 %
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	1.796.299,71 €	0,00 €	1.796.299,71 €	0,00 €	0,00 %
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	1.514.620,60 €	0,00 €	1.514.620,60 €	0,00 €	0,00 %
TOTAL		36.393.317,15 €	0,00 €	36.393.317,15 €	1.500.000,00 €	4,12 %

Ejercicio 2020:

Entidad		Ejercicio 2020				
Código	Denominación	Drn ajustados previo	Efecto medidas	Drn ajustados PEF	Deuda PDE	Coficiente endeudamiento
05-35-012-AA-000	Mogán	33.082.396,84 €	0,00 €	33.082.396,84 €	1.000.000,00 €	3,02 %
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	1.796.299,71 €	0,00 €	1.796.299,71 €	0,00 €	0,00 %
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	1.514.620,60 €	0,00 €	1.514.620,60 €	0,00 €	0,00 %
TOTAL		36.393.317,15 €	0,00 €	36.393.317,15 €	1.000.000,00 €	2,75 %

3.3.2- Deuda Comercial y PMP

Ejercicio 2019:

Entidad		Ejercicio 2019				
Código	Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Saldo 413	Total deuda comercial	PMP
05-35-012-AA-000	Mogán	1.975.620,65 €	0,00 €	662.103,53 €	2.637.724,18 €	8,01
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8,72
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8,11
TOTAL		1.975.620,65 €	0,00 €	662.103,53 €	2.637.724,18 €	8,05

Ejercicio 2020:

Entidad		Ejercicio 2020				
Código	Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Saldo 413	Total deuda comercial	PMP
05-35-012-AA-000	Mogán	1.975.620,65 €	0,00 €	662.103,53 €	2.637.724,18 €	8,01
05-35-012-AP-001	Mogán Gestión Municipal, S.L.U.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8,72
05-35-012-AP-002	Mogán Sociocultural, S.L.U.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8,11
TOTAL		1.975.620,65 €	0,00 €	662.103,53 €	2.637.724,18 €	8,05