

LA RIOJA 360 GRADOS AVANZA, SOCIEDAD DE PROMOCIÓN DE LA RIOJA,
S.A.U. : PRESUPUESTO 2025 Y PROYECCION 2026 Y 2027

PRESUPUESTO 2025 POR ÁREAS (ver desglose en hojas interiores):

- Actividades Riojaforum y Parque de Paleoaventura Enciso, Capítulo 4, Transferencias Corrientes:

De la Dirección General de Turismo: 2.328.331,67 €

- Actividad Promocional, Capítulo 4, Transferencias Corrientes:

De la Dirección General de Turismo 8.431.668,33 €

De la Dirección General de Medio Natural 50.000 €

De la Dirección General de Desarrollo Rural 670.000 €

De la Dirección General de Cultura
(Riojaforum y Actual) 2.000.000 €

Total transferencias corrientes..... 13.480.000 €

Logroño, a 25 de septiembre, 2024

PRESUPUESTO 2025: ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y RECURSOS TURÍSTICOS								
FINANCIADOS CON TRANSFERENCIAS								
PRESUPUESTO 2025 DE LA RIOJA 360 GRADOS SAU								
	PROMOCION TURISTICA	PROMOCION ESPACIOS NATURALES	PROMOCION AGROALIMEN TARIA	FESTIVAL ACTUAL	PROG CULTURAL RIOJAFORUM	ACTIVIDAD RIOJAFORUM	PARQUE ENCISO	TOTAL
GASTOS GENERALES								
Sueldos y salarios	917.469,41	1.378,90	18.477,26	50.632,69	61.700,00	289.255,52	106.274,35	1.445.188,13
Seguridad social a cargo empresa	302.764,90	455,04	6.097,50	16.708,79	20.361,00	95.454,32	35.070,54	476.912,09
Otros gastos sociales	4.500,00	0,00	352,00			8.800,00	200,00	13.852,00
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	1.224.734,31	1.833,94	24.926,76	67.341,48	82.061,00	393.509,84	141.544,89	1.935.952,22
Mantenimiento	10.000,00	0,00	6.707,82	46.719,31	226.525,74	471.439,56	310.000,00	1.071.392,43
Compras otros aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00			58.000,00	7.000,00	65.000,00
Servicios profesionales independientes	341.575,00	0,00	5.072,95			19.000,00	3.500,00	369.147,95
Transportes y mensajerías	8.526,00					1.233,00	350,00	10.109,00
Primas de seguros	2.661,00		408,42	2.312,12	5.373,09	17.681,71	13.500,00	41.936,34
Suministros	7.480,00	3.500,00	0,00	1.903,08	46.366,41	129.949,99	30.900,00	220.099,48
Material oficina	3.555,00		200,00		0,00	3.250,00	1.100,00	8.105,00
Suscripciones	21.657,00		288,32		0,00	5.500,00	245,00	27.690,32
Correos	1.191,19		3.766,02		0,00	550,00	300,00	5.807,21
Otros gastos	2.310,00				0,00	2.500,00	3.655,00	8.465,00
Glos específicos de la oficina de turismo Logroño	64.956,00				0,00			64.956,00
Tributos	1.238,00		600,00	7.434,74	33.912,40	48.059,78	20.200,00	111.444,92
Intereses e imprevistos	500,00		0,00		0,00	0,00	2.233,60	2.733,60
TOTAL OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	465.649,19	3.500,00	17.043,53	58.369,25	312.177,64	757.164,04	392.983,60	2.006.887,25
Inversiones previstas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570.211,73	100.000,00	670.211,73
Mayor gasto prorratea IVA						21.675,70	0,00	21.675,70
Diferencias cuotas IVA	0,00	0,00	0,00	-80.498,70	0,00	-212.497,99	-106.057,03	-399.053,73
Amortización préstamos bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432.000,00	432.000,00
TOTAL GASTOS GENERALES, INVERSIONES	1.690.383,50	5.333,94	41.970,29	45.212,03	394.238,64	1.530.063,32	960.471,46	4.667.673,17
	PROMOCION TURISTICA	PROMOCION ESPACIOS NATURALES	PROMOCION AGROALIMEN TARIA	FESTIVAL ACTUAL	PROG CULTURAL RIOJAFORUM	ACTIVIDAD RIOJAFORUM	PARQUE ENCISO	TOTAL
GASTOS DE ACTIVIDADES								
ACTIVIDADES Y GESTION	4.618.384,83	44.666,06	917.287,40	1.088.037,97	968.761,36	387.145,00	250.000,00	8.274.282,62
PATROCINIOS	2.238.500,00							2.238.500,00
TOTAL GASTOS DE ACTIVIDADES Y GESTIÓN	6.856.884,83	44.666,06	917.287,40	1.088.037,97	968.761,36	387.145,00	250.000,00	10.512.782,62
TOTAL GASTOS GENERALES, INVERSIONES Y GASTOS DE ACTIVIDADES Y DE GESTION	8.547.268,33	50.000,00	959.257,69	1.133.250,00	1.363.000,00	1.917.208,32	1.210.471,46	15.180.455,79
	PROMOCION TURISTICA	PROMOCION ESPACIOS NATURALES	PROMOCION AGROALIMEN TARIA	FESTIVAL ACTUAL	PROG CULTURAL RIOJAFORUM	ACTIVIDAD RIOJAFORUM	PARQUE ENCISO	TOTAL
INGRESOS DE ACTIVIDADES								
Ingresos de actividades	115.600,00	0,00	91.126,34	185.000,00	160.000,00	532.348,10	180.000,00	1.264.074,44
Otros ingresos	0,00			151.250,00		77.000,00	10.000,00	238.250,00
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES	115.600,00	0,00	91.126,34	336.250,00	160.000,00	609.348,10	190.000,00	1.502.324,44
	PROMOCION TURISTICA	PROMOCION ESPACIOS NATURALES	PROMOCION AGROALIMEN TARIA	FESTIVAL ACTUAL	PROG CULTURAL RIOJAFORUM	ACTIVIDAD RIOJAFORUM	PARQUE ENCISO	TOTAL
TRANSFERENCIAS A RECIBIR Y REMANENTE TRANSF. DEL EJERCICIO ANTERIOR	DG TURISMO	DG MEDIO NATURAL	DG DESARROLLO RURAL	DG CULTURA	DG CULTURA	DG TURISMO	DG TURISMO	
DIRECCIÓN GENERAL DE TURISMO (Cap. IV)	8.431.668,33							8.431.668,33
DIREC. GENERAL. MEDIO NATURAL (Cap. IV)		50.000,00						50.000,00
DIREC GENERAL DE DESARROLLO RURAL (Cap IV)			670.000,00					670.000,00
DIREC GENERAL DE CULTURA (Cap IV)				797.000,00	1.203.000,00			2.000.000,00
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	198.131,35	0,00	0,00			198.131,35
DIRECCIÓN GENERAL DE TURISMO (Cap. IV)						1.307.860,22	1.020.471,45	2.328.331,67
TOTAL TRANSFERENCIAS CORRIENTES A RECIBIR Y REMANENTE TRANSF. DEL EJERCICIO ANTERIOR	8.431.668,33	50.000,00	868.131,35	797.000,00	1.203.000,00	1.307.860,22	1.020.471,45	13.678.131,35
TOTAL INGRESOS	8.547.268,33	50.000,00	959.257,69	1.133.250,00	1.363.000,00	1.917.208,32	1.210.471,45	15.180.455,79

PRESUPUESTO 2025 RIOJAFORUM FINANCIADO CON TRANSFERENCIA CORRIENTE

-INDICE-

- **PRESUPUESTO EXPLOTACIÓN 2025. HIPÓTESIS BÁSICAS.**
- **GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**
- **INGRESOS DE FUNCIONAMIENTO**
- **INVERSIONES**

PRESUPUESTO EXPLOTACIÓN 2025

Hipótesis básicas:

Se parte de una hipótesis de contención en los precios y salarios los cuales se incrementan en función de las previsiones y acuerdos alcanzados a nivel nacional para empleados del sector público.

No se prevén tensiones de tesorería en el ejercicio, por lo que no resultará necesario acudir a financiación bancaria externa.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Gastos de personal

Corresponde a la estructura de personal prevista para el ejercicio 2025.

Suministros

La telefonía, el gas, la electricidad y el material de oficina están centralizados. Se prevé un incremento de las tarifas energéticas de electricidad y gas, si bien con la inversión realizada en placas solares fotovoltaicas en el tejado del edificio, el consumo de electricidad se ve rebajado sensiblemente.

Mantenimiento

Desde 2.006 se han puesto en marcha o han seguido vigentes determinados contratos de mantenimiento. A los mantenimientos ya existentes y principales de aparatos elevadores, climatización, electricidad, de maquinaria escénica, audiovisuales,

se incorporaron el mantenimiento y limpieza de las arquetas, así como la compra y reposición de determinado material fungible para escenarios y departamento de mantenimiento y desde 2007 desapareció el mantenimiento de la iluminación espectacular como tal ya que viene siendo realizado por el mantenimiento de equipamiento escénico sin sobrecoste para el Palacio.

También se incorporaron desde 2007 trabajos de reparación y conservación en instalaciones motivados por el uso y el paso del tiempo de funcionamiento de Riojaforum. Esta partida se ha visto incrementada para atender correctamente la conservación del edificio.

Además, se incluyen los servicios de personal de limpieza y seguridad en el Palacio.

Servicios Profesionales independientes

Corresponden a la auditoría externa anual realizada por auditor del ROAC, auditoría anual por el mantenimiento de la "Q" de calidad turística, gastos de notarías y registros, implantación y seguimiento de protección de datos y de organizadores profesionales de eventos.

Primas de seguros

Corresponden a los seguros de Responsabilidad Civil de la empresa así como de daños materiales a las instalaciones.

Tributos

Fundamentalmente corresponde al impuesto municipal de bienes inmuebles del Ayuntamiento de Logroño y al Impuesto de Actividades Económicas.

Otros gastos

Son conceptos de formación al personal, portes, correos (contrato centralizado) y varios menores.

Gastos de actividades (alquiler de materiales y servicios a eventos)

Corresponden a los servicios de personal y medios auxiliares que se prestan a los usuarios de RIOJAFORUM para la ejecución de los eventos (azafatas, montadores, medios audiovisuales, técnicos de escenario, técnicos de iluminación, etc.), así como materiales de audiovisuales, sonido, iluminación, informática, comunicaciones, traducción simultánea, etc.

INGRESOS DE FUNCIONAMIENTO

Alquiler de salas y servicios

Alquileres de salas para congresos y cultura de promotores externos

Se prevé un mantenimiento en el número y magnitud de eventos congresuales a realizar respecto al ejercicio anterior 2024. Con respecto a los eventos de corte cultural se prevé una leve tendencia al alza en el número de eventos de promoción privada. Los precios de las salas se mantendrán respecto a 2024.

Servicios. Gastos repercutidos (azafatas, audiovisuales, etc.)

Son los servicios que los clientes habitualmente utilizan en el desarrollo de los eventos como azafatas, montajes, medios audiovisuales, etc.

Restauración

Los ingresos por restauración seguirán la tónica experimentada por la previsión del número de eventos en RIOJAFORUM.

INVERSIONES RIOJAFORUM

Las inversiones previstas en Riojaforum ascenderán a 570.211,73 euros incluyendo la parte no deducible de IVA soportado de las mismas y las partidas principales obedecen a:

PRESUPUESTO	Valoración Económica
Colocación de cámaras de vigilancia exteriores Riojaforum	33000 €
Sustitución Megafonía Riojaforum	47000 €
Sustitución de fluorescentes de las salas 1-9 y Sala de Banquetes por led	40000 €
Ampliación de iluminación VP-2	9000 €
Reparación de terraza de Riojaforum	42000 €
Reparación de pasillos camerinos auditorio y sala de cámara	7000 €
Reparación de suelo escenario sala de cámara	15000 €
Sustitución de suelo sala 1+2	6700 €
Revisión Panel sala 1+2	6400 €
Impermeabilización cubierta	5000 €
Carpinterías	4800 €
Pintura	4500 €
Sustitución sistemas de extinción cocinas	9000 €
Mobiliario Congresual	20000 €
Adquisición de proyector para auditorio 20000 LM	50000 €

Microfonía Sennheiser para diferentes salas (atriles y mesas de presidencia)	3000 €
Actualización de sistema de traducción y microfonía de la sala 1+2	47000 €
Caja de escenario digital Behringer s32	1100 €
Digitalización espacios Riojaforum	30000 €
Equipamiento salas	40000 €
Mando de motores unificado mediante pantalla táctil	10700 €
Control Auditorio Avolites Tiger Touch II	12950 €
Materiales para montaje de Patch RJ-45 entre escenario de auditorio y controles	3000 €
Identificación por color de lastres en áncoras de contrapesado	1500 €
Tableta de control de iluminación desde escenario de Auditorio/ Sala de Cámara	1000 €
Sustitución de focos cámara acústica Auditorio por led	52800 €
Sustitución de focos cámara acústica Sala de Cámara por led	36300 €
Frontfill 3 x 20 Meyersound	21000 €

**PRESUPUESTO 2025 PARQUE DE PALEOAVENTURA
"EL BARRANCO PERDIDO" FINANCIADO CON
TRANSFERENCIA CORRIENTE**

-INDICE-

- **GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**
- **INGRESOS DE FUNCIONAMIENTO**
- **INVERSIONES**
- **PRÉSTAMOS**

PRESUPUESTO EXPLOTACIÓN 2025

Hipótesis básicas:

Se plantea un periodo de apertura en línea con lo establecido desde 2011 (Semana Santa- mitad octubre).

Se parte de una hipótesis de contención en los precios y salarios los cuales se incrementan en función de las previsiones y acuerdos alcanzados a nivel nacional para empleados del sector público.

No se prevén tensiones de tesorería en el ejercicio, por lo que no resultará necesario acudir a financiación bancaria externa.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Gastos de personal

Corresponde a la estructura de personal prevista para el ejercicio 2025.

Suministros

Corresponde al gasto de electricidad, combustibles, productos químicos, teléfono, agua e internet del parque. Este capítulo se mantiene en líneas generales respecto a 2024. La telefonía y la electricidad están centralizados. Se prevé un mantenimiento de las tarifas energéticas de electricidad.

Mantenimiento

Corresponden a gastos de seguridad, limpieza, jardinería, mantenimiento de instalaciones del parque y piscinas y ascensores. Los gastos se dimensionan en función del grado de actividad del parque. Se sigue dotando una partida para el capítulo de posibles reparaciones dado que se entra en el decimosexto año de funcionamiento del Parque.

Servicios Profesionales independientes

Corresponden a la auditoría externa anual realizada por auditor del ROAC, gastos de notarías y registros, implantación y seguimiento de protección de datos.

Primas de seguros

Corresponden al seguro de Responsabilidad Civil así como de daños materiales a las instalaciones.

Actividades y gestión: Trabajos realizados por otras empresas

Corresponden a los servicios de personal que se prestan a los usuarios del Parque en las actividades del mismo (socorrista piscinas, personal de accesos, personal de actividades, guías yacimientos,...).

Actividades y gestión: Compras de mercaderías y de otros aprovisionamientos

Corresponden a compras de productos para su venta en la tienda del parque, así como compras de materiales necesarios para llevar a cabo las actividades del parque y para su funcionamiento (consumibles, repuestos...).

Tributos.

Corresponde a la previsión de impuestos de carácter local (IBI) de Enciso y tasas del Ayuntamiento.

Gastos financieros.

Corresponden a las comisiones bancarias por uso del datafono de ventas, comisiones de uso del portal web de ventas e intereses de préstamo de la CAR de 2015.

INGRESOS DE FUNCIONAMIENTO

Ventas de entradas

Corresponden a la previsión de venta de entradas a particulares, grupos o empresas para las actividades previstas (piscinas, circuitos multiaventura, circuito paleontológico, paseos, museo, tobogán, etc), tanto presencial por taquilla (datafono y metálico), como por internet.

Ventas tienda

Corresponde a la previsión de venta de productos en el establecimiento del parque.

Ventas abonos

Corresponde a la venta de abonos para acceso de temporada a las piscinas.

Restauración

Corresponde a los ingresos que provienen por la concesión de la zona de restauración y bar de piscinas.

INVERSIONES PARQUE ENCISO

Las inversiones previstas en Parque Enciso ascenderán a 100.000 euros más IVA y las partidas principales obedecen a:

- Instalación fotovoltaica (placas) autoconsumo en tejado de restaurante y talud = 65.000 euros
- Adquisición tecnología nadando entre dinosaurios =18.000 euros
- Otras inversiones menores = 17.000 euros

PRÉSTAMOS ENCISO:

- PRÉSTAMO AÑO 2015 (FONDO FACILIDAD FINANCIERA):
 - PRINCIPAL = 240.000 EUROS
 - FECHA PAGO: 31/01/2025. ÚLTIMO PLAZO.

- PRÉSTAMO AÑO 2016 (GOBIERNO DE LA RIOJA):
 - PRINCIPAL = 192.000 EUROS
 - FECHA PAGO: 15/11/2025

PRESUPUESTO 2025 DE ACTIVIDAD CULTURAL PÚBLICA EN RIOJAFORUM Y DE OTRAS ACTIVIDADES PROMOCIONALES FINANCIADAS CON TRANSFERENCIAS CORRIENTES

De un lado, en este apartado se incluye la actividad cultural pública desarrollada en Riojaforum, así como determinados gastos de acciones de posibles patrocinios culturales y estudios y trabajos realizados por cuenta de la DG Cultura.

La financiación de esta actividad proviene de una transferencia corriente de la DG Cultura.

A través de esa financiación más los ingresos de gestión obtenidos por la venta de entradas y abonos a espectáculos programados bien por la propia Dirección General de Cultura, bien por Riojaforum, se sufragan los gastos generados en dicha actividad.

Un desglose de los tipos de gastos e ingresos que genera esta actividad son:

Gastos actividad cultural pública

Corresponde al conjunto de gastos explícitos ocasionados a RIOJAFORUM por el hecho de llevar a cabo la programación cultural oficial pública que se desarrolla en el Palacio. Son gastos de muy diversa índole y naturaleza que se repiten con cada actuación prevista (cachés de artistas, técnicos, personal de asistencia, derechos de autor, publicidad, etc). Así mismo, se incluye la imputación de determinados gastos de carácter implícito necesarios para el desarrollo de los eventos (gasto de personal, mantenimiento y suministros del edificio).

También incluye determinados gastos de acciones de posibles patrocinios culturales y estudios y trabajos realizados por cuenta de la DG Cultura.

Ingresos actividad cultural oficial

Corresponde al conjunto de ingresos por la venta de entradas y abonos de los distintos espectáculos, así como a la dotación-transferencia a la explotación a recibir de la DG Cultura para mitigar el déficit de explotación generado por esta actividad.

De otro lado, se incluyen otras actividades promocionales de la Sociedad que son las siguientes:

- La promoción de La Rioja como destino turístico que cuenta con un presupuesto de 8.431.668,33 €, financiados con una Transferencia Nominativa aportada por la Dirección General de Turismo (que junto con los 2.328.331,67 euros para los recursos turísticos Riojaforum y parque Enciso vistos anteriormente, completan un total de transferencia prevista de DG Turismo de 10.760.000 euros).
- La promoción de los Centros de Interpretación de Cebollera y de los Sotos de Alfaro, así como de Museo de la Trashumancia anexo a la Venta Piqueras. El presupuesto es de 50.000 € y será financiado con una Transferencia Nominativa aportada por la Dirección General de Medio Natural.
- La promoción de productos agroalimentarios que está dotada con un presupuesto de 670.000 € que serán aportados por la Transferencia Nominativa de la Dirección General de Desarrollo Rural.
- La promoción del Festival Actual. La financiación proviene de la transferencia en 2025 de la Dirección General de Cultura. A través de esa financiación más los ingresos de gestión obtenidos por la venta de entradas y abonos a espectáculos programados del Festival Actual, se sufragan los gastos generados en dicha actividad. Aparte de los gastos explícitos originados por la programación y realización del Festival, se incluye la imputación de determinados gastos de carácter implícito necesarios para el desarrollo de los eventos (gasto de personal, mantenimiento, tributos, seguros y suministros del Palacio de Congresos).

Dentro de este conjunto de actividades los gastos se dividen en dos grandes grupos:

A) Los gastos generales o de estructura.- Son los gastos fijos necesarios para la realización de las diferentes actividades. Son gastos de personal, mantenimiento, de profesionales, material de oficina, auditoría, etc. El total previsto para estos Gastos Generales de promoción es de 2.257.637,10 €.

B) Los gastos dedicados a actividades y gestión:- Son los gastos variables que cada año y en función de los presupuestos disponibles se dedican a las distintas actividades y gestión. El total previsto asciende a 9.875.637,62€.

En el desarrollo de estas actividades también generarán unos ingresos de explotación por importe de 702.976,34€.

La Sociedad contará con un remanente de transferencias percibidas en el ejercicio anterior 2024 por importe previsto de 198.131,35 euros, que servirán para financiar los gastos de actividades mencionadas anteriormente.

PRESUPUESTO 2026 POR ÁREAS

PRESUPUESTO 2026: ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y RECURSOS TURÍSTICOS								
FINANCIADOS CON TRANSFERENCIAS								
PRESUPUESTO 2026 DE LA RIOJA 360 GRADOS SAU								
	PROMOCION TURISTICA	PROMOCION ESPACIOS NATURALES	PROMOCION AGROALIMENTARIA	FESTIVAL ACTUAL	PROG CULTURAL RIOJAFORUM	ACTIVIDAD RIOJAFORUM	PARQUE ENCISO	TOTAL
GASTOS GENERALES								
Sueldos y salarios	935.818,80	1.406,48	18.846,81	51.645,34	62.934,00	295.040,63	108.399,84	1.474.091,89
Seguridad social a cargo empresa	308.820,20	464,14	6.219,45	17.042,97	20.768,22	97.363,41	35.771,95	486.450,33
Otros gastos sociales	4.590,00	0,00	359,04			8.976,00	204,00	14.129,04
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	1.249.229,00	1.870,62	25.425,30	68.688,31	83.702,22	401.380,04	144.375,79	1.974.671,26
Mantenimiento	10.200,00	0,00	6.841,98	47.653,70	231.056,25	480.868,35	316.200,00	1.092.820,28
Compras otros aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00			59.160,00	7.140,00	66.300,00
Servicios profesionales independientes	348.406,50	0,00	5.174,41			19.380,00	3.570,00	376.530,91
Transportes y mensajerías	8.696,52					1.257,66	357,00	10.311,18
Primas de seguros	2.714,22		416,59	2.358,36	5.480,55	18.035,34	13.770,00	42.775,07
Suministros	7.629,60	3.570,00	0,00	1.941,14	47.293,74	132.548,99	31.518,00	224.501,47
Material oficina	3.626,10		204,00		0,00	3.315,00	1.122,00	8.267,10
Suscripciones	22.090,14		294,09		0,00	5.610,00	249,90	28.244,13
Correos	1.215,01		3.841,34		0,00	561,00	306,00	5.923,35
Otros gastos	2.356,20				0,00	2.550,00	3.728,10	8.634,30
Gtos específicos de la oficina de turismo Logroño	66.255,12				0,00			66.255,12
Tributos	1.262,76		612,00	7.583,43	34.590,65	49.020,98	20.604,00	113.673,82
Intereses e imprevistos	510,00		0,00		0,00	0,00	1.500,00	2.010,00
TOTAL OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	474.962,17	3.570,00	17.384,40	59.536,64	318.421,19	772.307,32	400.065,00	2.046.246,73
Inversiones previstas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mayor gasto prorratea IVA						21.675,70	0,00	21.675,70
Diferencias cuotas IVA	0,00	0,00	0,00	-80.498,70	0,00	-105.412,22	-85.057,03	-270.967,95
Amortización préstamos bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192.000,00	192.000,00
TOTAL GASTOS GENERALES, INVERSIONES	1.724.191,17	5.440,62	42.809,70	47.726,24	402.123,41	1.089.950,84	651.383,75	3.963.625,73
	PROMOCION TURISTICA	PROMOCION ESPACIOS NATURALES	PROMOCION AGROALIMENTARIA	FESTIVAL ACTUAL	PROG CULTURAL RIOJAFORUM	ACTIVIDAD RIOJAFORUM	PARQUE ENCISO	TOTAL
GASTOS DE ACTIVIDADES								
ACTIVIDADES Y GESTION	5.538.213,40	44.559,38	720.190,30	1.090.523,76	970.876,59	394.887,90	256.008,00	9.015.259,33
PATROCINIOS	2.238.500,00							2.238.500,00
TOTAL GASTOS DE ACTIVIDADES Y GESTIÓN	7.776.713,40	44.559,38	720.190,30	1.090.523,76	970.876,59	394.887,90	256.008,00	11.253.759,33
TOTAL GASTOS GENERALES, INVERSIONES Y GASTOS DE ACTIVIDADES Y DE GESTION	9.500.904,57	50.000,00	763.000,00	1.138.250,00	1.373.000,00	1.484.838,74	907.391,75	15.217.385,06
	PROMOCION TURISTICA	PROMOCION ESPACIOS NATURALES	PROMOCION AGROALIMENTARIA	FESTIVAL ACTUAL	PROG CULTURAL RIOJAFORUM	ACTIVIDAD RIOJAFORUM	PARQUE ENCISO	TOTAL
INGRESOS DE ACTIVIDADES								
Ingresos de actividades	116.000,00	0,00	93.000,00	190.000,00	170.000,00	542.995,06	183.600,00	1.295.595,06
Otros ingresos	0,00			151.250,00		78.540,00	12.000,00	241.790,00
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES	116.000,00	0,00	93.000,00	341.250,00	170.000,00	621.535,06	195.600,00	1.537.385,06
	PROMOCION TURISTICA	PROMOCION ESPACIOS NATURALES	PROMOCION AGROALIMENTARIA	FESTIVAL ACTUAL	PROG CULTURAL RIOJAFORUM	ACTIVIDAD RIOJAFORUM	PARQUE ENCISO	TOTAL
TRANSFERENCIAS A RECIBIR Y REMANENTE TRANSF. DEL EJERCICIO ANTERIOR								
DIRECCIÓN GENERAL DE TURISMO (Cap.IV)	9.384.904,57							9.384.904,57
DIREC.GENERAL MEDIO NATURAL (Cap.IV)		50.000,00						50.000,00
DIREC.GENERAL DE DESARROLLO RURAL (Cap.IV)			670.000,00					670.000,00
DIREC.GENERAL DE CULTURA (Cap.IV)				797.000,00	1.203.000,00			2.000.000,00
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
DIRECCIÓN GENERAL DE TURISMO (Cap.IV)						863.303,68	711.791,75	1.575.095,43
TOTAL TRANSFERENCIAS CORRIENTES A RECIBIR Y REMANENTE TRANSF. DEL EJERCICIO ANTERIOR	9.384.904,57	50.000,00	670.000,00	797.000,00	1.203.000,00	863.303,68	711.791,75	13.680.000,00
TOTAL INGRESOS	9.500.904,57	50.000,00	763.000,00	1.138.250,00	1.373.000,00	1.484.838,74	907.391,75	15.217.385,06

HIPÓTESIS EVOLUCIÓN:

-Se prevé una revisión salarial del +2% y un incremento de precios por IPC en el entorno del +2%

PREMISAS PLANTEAMIENTO:

-Se mantiene la estructura actual y funcionamiento incluyendo los recursos turísticos (Riojaforum y parque Enciso) y de promoción (turística, agroalimentaria, de medio natural, festival Actual y programación cultural oficial en Riojaforum), existentes en 2024.

-Con la transferencia de la DG Turismo se financian los recursos turísticos (Riojaforum y parque Enciso) tanto en operativa de gestión, como a nivel de inversiones y de amortización de los dos préstamos de la CAR obtenidos en 2015 y 2016. En 2026 finaliza el préstamo obtenido en 2015.

- Se continúa financiando el patrocinio para la promoción de La Rioja como destino turístico por medio del transporte aéreo de viajeros, a fecha de realización de este informe.

-No se prevén remanentes presupuestarios proveniente del ejercicio anterior 2025.

MEMORIA ACTUACIONES:

-Se aporta cuadro inicial con desglose y se remite a la memoria relativa al presupuesto 2025, donde se pormenorizan las partidas por su naturaleza.

INVERSIONES:

-No se prevén en este ejercicio a la fecha de este informe. Se procedería a su implementación en caso de que las inversiones previstas en 2025 no pudieran llevarse a cabo completamente.

RECURSOS Y FUENTES EXTERNAS DE FINANCIACION:

-Transferencias pagadas con carácter mensual por parte de las Direcciones generales de Turismo, Cultura y Agricultura y Medio Ambiente.

-Recursos propios obtenidos por ventas de entradas (Parque Enciso, Monasterio San Millán de Suso, festival Actual y programación cultural propia en Riojaforum), alquiler

de salas y espacios de Riojaforum, prestación de servicios en Riojaforum (técnicos, azafatas, audiovisuales...), patrocinios (festival Actual), alquileres para ferias agroalimentarias.

-No se prevé la necesidad de financiación bancaria.

PRESUPUESTO 2027 POR ÁREAS

PRESUPUESTO 2027: ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y RECURSOS TURÍSTICOS								
FINANCIADOS CON TRANSFERENCIAS								
PRESUPUESTO 2027 DE LA RIOJA 360 GRADOS SAU								
	PROMOCION TURISTICA	PROMOCION ESPACIOS NATURALES	PROMOCION AGROALIMEN TARIA	FESTIVAL ACTUAL	PROG CULTURAL RIOJAFORUM	ACTIVIDAD RIOJAFORUM	PARQUE ENCISO	TOTAL
GASTOS GENERALES								
Sueldos y salarios	954.535,17	1.434,61	19.223,74	52.678,25	64.192,68	300.941,44	110.567,83	1.503.573,73
Seguridad social a cargo empresa	314.996,60	473,42	6.343,84	17.383,83	21.183,58	99.310,67	36.487,39	496.173,34
Otros gastos sociales	4.681,80	0,00	366,22			9.155,52	208,08	14.411,62
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	1.274.213,58	1.908,03	25.933,80	70.062,08	85.376,26	409.407,64	147.263,30	2.014.164,69
Mantenimiento	10.404,00	0,00	6.978,82	48.606,77	235.677,38	490.485,72	322.524,00	1.114.676,69
Compras otros aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00			60.343,20	7.282,80	67.626,00
Servicios profesionales independientes	355.374,63	0,00	5.277,90			19.767,60	3.641,40	384.061,53
Transportes y mensajerías	8.870,45					1.282,81	364,14	10.517,40
Primas de seguros	2.768,50		424,92	2.405,53	5.590,16	18.396,05	14.045,40	43.630,57
Suministros	7.782,19	3.641,40	0,00	1.979,96	48.239,61	135.199,97	32.148,36	228.991,50
Material oficina	3.698,62		208,08		0,00	3.381,30	1.144,44	8.432,44
Suscripciones	22.531,94		299,97		0,00	5.722,20	254,90	28.809,01
Correos	1.239,31		3.918,17		0,00	572,22	312,12	6.041,82
Otros gastos	2.403,32				0,00	2.601,00	3.802,66	8.806,99
Gtos específicos de la oficina de turismo Logroño	67.580,22				0,00			67.580,22
Tributos	1.288,02		624,24	7.735,10	35.282,46	50.001,40	21.016,08	115.947,29
Intereses e imprevistos	520,20		0,00		0,00	0,00	1.500,00	2.020,20
TOTAL OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	484.461,42	3.641,40	17.732,09	60.727,37	324.789,62	787.753,47	408.036,30	2.087.141,66
Inversiones previstas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mayor gasto prorratea IVA						21.675,70	0,00	21.675,70
Diferencias cuotas IVA	0,00	0,00	0,00	-80.498,70	0,00	-105.412,22	-85.057,03	-270.967,95
Amortización préstamos bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192.000,00	192.000,00
TOTAL GASTOS GENERALES, INVERSIONES	1.758.674,99	5.549,43	43.665,89	50.290,74	410.165,88	1.113.424,59	662.242,57	4.044.014,09
	PROMOCION TURISTICA	PROMOCION ESPACIOS NATURALES	PROMOCION AGROALIMEN TARIA	FESTIVAL ACTUAL	PROG CULTURAL RIOJAFORUM	ACTIVIDAD RIOJAFORUM	PARQUE ENCISO	TOTAL
GASTOS DE ACTIVIDADES								
ACTIVIDADES Y GESTION	5.473.473,79	44.450,57	716.334,11	1.089.959,26	964.834,12	402.785,66	262.136,16	8.953.973,67
PATROCINIOS	2.238.500,00							2.238.500,00
TOTAL GASTOS DE ACTIVIDADES Y GESTIÓN	7.711.973,79	44.450,57	716.334,11	1.089.959,26	964.834,12	402.785,66	262.136,16	11.192.473,67
TOTAL GASTOS GENERALES, INVERSIONES Y GASTOS DE ACTIVIDADES Y DE GESTION	9.470.648,78	50.000,00	760.000,00	1.140.250,00	1.375.000,00	1.516.210,24	924.378,73	15.236.487,76
	PROMOCION TURISTICA	PROMOCION ESPACIOS NATURALES	PROMOCION AGROALIMEN TARIA	FESTIVAL ACTUAL	PROG CULTURAL RIOJAFORUM	ACTIVIDAD RIOJAFORUM	PARQUE ENCISO	TOTAL
INGRESOS DE ACTIVIDADES								
Ingresos de actividades	118.000,00	0,00	90.000,00	192.000,00	172.000,00	553.854,96	187.272,00	1.313.126,96
Otros ingresos	0,00			151.250,00		80.110,80	12.000,00	243.360,80
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES	118.000,00	0,00	90.000,00	343.250,00	172.000,00	633.965,76	199.272,00	1.556.487,76
	PROMOCION TURISTICA	PROMOCION ESPACIOS NATURALES	PROMOCION AGROALIMEN TARIA	FESTIVAL ACTUAL	PROG CULTURAL RIOJAFORUM	ACTIVIDAD RIOJAFORUM	PARQUE ENCISO	TOTAL
TRANSFERENCIAS A RECIBIR Y REMANENTE TRANSF. DEL EJERCICIO ANTERIOR								
DIRECCIÓN GENERAL DE TURISMO (Cap.IV)	9.352.648,79							9.352.648,79
DIREC.GENERAL MEDIO NATURAL (Cap.IV)		50.000,00						50.000,00
DIREC.GENERAL DE DESARROLLO RURAL (Cap IV)			670.000,00					670.000,00
DIREC.GENERAL DE CULTURA (Cap IV)				797.000,00	1.203.000,00			2.000.000,00
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
DIRECCIÓN GENERAL DE TURISMO (Cap.IV)						882.244,48	725.106,73	1.607.351,21
TOTAL TRANSFERENCIAS CORRIENTES A RECIBIR Y REMANENTE TRANSF. DEL EJERCICIO ANTERIOR	9.352.648,79	50.000,00	670.000,00	797.000,00	1.203.000,00	882.244,48	725.106,73	13.680.000,00
TOTAL INGRESOS	9.470.648,79	50.000,00	760.000,00	1.140.250,00	1.375.000,00	1.516.210,24	924.378,73	15.236.487,76

HIPÓTESIS EVOLUCIÓN:

-Se prevé una revisión salarial del +2% y un incremento de precios por IPC en el entorno del +2%

PREMISAS PLANTEAMIENTO:

-Se mantiene la estructura actual y funcionamiento incluyendo los recursos turísticos (Riojaforum y parque Enciso) y de promoción (turística, agroalimentaria, de medio natural, festival Actual y programación cultural oficial en Riojaforum), existentes en 2024.

-Con la transferencia de la DG Turismo se financian los recursos turísticos (Riojaforum y parque Enciso) tanto en operativa de gestión, como a nivel de inversiones y de amortización del préstamo de la CAR obtenido en 2016. En 2027 finaliza el préstamo obtenido en 2016.

- Se continúa financiando el patrocinio para la promoción de La Rioja como destino turístico por medio del transporte aéreo de viajeros, a fecha de realización de este informe.

-No se prevén remanentes presupuestarios proveniente del ejercicio anterior 2026.

MEMORIA ACTUACIONES:

-Se aporta cuadro inicial con desglose y se remite a la memoria relativa al presupuesto 2026, donde se pormenorizan las partidas por su naturaleza.

INVERSIONES:

-No se prevén en este ejercicio a la fecha de este informe. Se procedería a su implementación en caso de que las inversiones previstas en 2025 no pudieran llevarse a cabo completamente, ni en 2026.

RECURSOS Y FUENTES EXTERNAS DE FINANCIACION:

-Transferencias pagadas con carácter mensual por parte de las Direcciones generales de Turismo, Cultura y Agricultura y Medio Ambiente.

-Recursos propios obtenidos por ventas de entradas (Parque Enciso, Monasterio San Millán de Suso, festival Actual y programación cultural propia en Riojaforum), alquiler

de salas y espacios de Riojaforum, prestación de servicios en Riojaforum (técnicos, azafatas, audiovisuales...), patrocinios (festival Actual), alquileres para ferias agroalimentarias.

-No se prevé la necesidad de financiación bancaria.

-Se observa la necesidad legal en este ejercicio de aportar capital social por parte del socio único (Comunidad Autónoma de La Rioja), dado que el patrimonio neto de la sociedad está por debajo de la cifra de 2/3 del capital social en 2026 y 2027.