

# DETALLE PRESUPUESTO 2020



Para la elaboración del **presupuesto 2020 COVID-19** de ha realizado de la siguiente forma: se ha considerado lo efectivamente realizado durante los primeros 6 meses del ejercicio 2020, más las previsiones del segundo semestre de 2020.

## **PRESUPUESTO 2020. INGRESOS**

| <b><u>INGRESOS</u></b>                               | <b><u>2020 COVID-19</u></b> | <b><u>2.019</u></b> | <b><u>Variación</u></b> |
|--|-----------------------------|---------------------|-------------------------|
| CUOTAS ENTRADA                                       | 130.500,00                  | 320.675,00          | -59,30%                 |
| (*) CUOTAS SOCIALES                                  | 2.733.560,20                | 2.698.411,00        | 1,30%                   |
| INGRESOS CURSOS DEPORTIVOS SOCIALES                  | 32.500,00                   | 37.000,00           | -12,16%                 |
| INGRESOS SECCIONES DEPORTIVAS / SUBVENCIONES         | 70.000,00                   | 87.950,00           | -20,41%                 |
| INGRESOS PUBLICIDAD / CONVENIOS                      | 5.000,00                    | 7.750,00            | -35,48%                 |
| INGRESOS VARIOS (Usos pistas y taquillas)            | 31.500,00                   | 29.950,00           | 5,18%                   |
| PATROCINIOS EVENTOS Y CONCESIONARIO                  | 40.810,00                   | 39.100,00           | 4,37%                   |
| EMBARCACIONES SOCIOS                                 | 75.000,00                   | 45.720,00           | 64,04%                  |
| INGRESOS SERVICIOS VARIOS (Canon yates, transeúntes) | 52.790,00                   | 93.200,00           | -43,36%                 |
| OTROS INGRESOS FINANCIEROS                           | 975,00                      | 1.500,00            | -35,00%                 |
| <b>(*) TOTAL INGRESOS</b>                            | <b>3.172.635,20</b>         | <b>3.361.256,00</b> | <b>-5,61%</b>           |

Los ingresos presupuestados en términos generales serán inferiores al ejercicio presupuestado de 2019 en una cantidad cercana al 5,61 %.

Dicho descenso viene motivado sobre todo por el ajuste de las "Cuotas de entrada" que representarán un 59,30 % menos respecto a las del ejercicio anterior.

Los ingresos por "Cuotas Sociales" representan la base, algo más del 86%, del total. En el cálculo del presente presupuesto se considera que no se aprueba el punto D de la convocatoria, esto es se cobran los aplazamientos del 25% de los meses de abril y mayo de 2020.

El IPC real acumulado de los cuatro últimos años -2016/2019- ha sido del 6,8%, y el IPC previsto para 2020 ha sido del 1,6% . Esto nos ha llevado a actualizar las cuotas sociales al menos en un 1,56%, ya que con dicho incremento propuesto, permitirá equilibrar el presupuesto a presentar.

También se ha actualizado los ingresos correspondientes a yates de terceros que ha supuesto un descenso del 43,46 % al suspenderse las fiestas de Semana Santa y Feria.

Las reducciones de ingresos de las "secciones deportivas/ subvenciones" junto a la reducción de los ingresos de "publicidad/convenios" ha supuesto una minoración de 20.700,00 €

# DETALLE PRESUPUESTO 2020



## PRESUPUESTO 2020. GASTOS

| <u>GASTOS</u>  | <u>2020 COVID-19</u> | <u>2.019</u>        | <u>Variación</u> |
|--|----------------------|---------------------|------------------|
| RENTING / MATERIAL OFICINA                               | 22.200,00            | 15.000,00           | 48,00%           |
| CANON TERRENOS   | 220.000,00           | 220.000,00          | 0,00%            |
| REPARACIONES Y CONSERVACION CLUB                         | 275.000,00           | 225.500,00          | 21,95%           |
| SERVICIOS PROFESIONALES E INFORMÁTICA                    | 58.420,00            | 66.251,00           | -11,82%          |
| SEGUROS  | 18.850,00            | 15.225,00           | 23,81%           |
| SERVICIOS BANCARIOS                                      | 5.000,00             | 4.250,00            | 17,65%           |
| PUBLICIDAD Y RELACIONES PUBLICAS                         | 35.000,00            | 48.500,00           | -27,84%          |
| SUMINISTROS  | 215.000,00           | 233.375,00          | -7,87%           |
| OTROS SERVICIOS (Vigilancia, bañistas, correo, teléfono) | 430.000,00           | 445.625,00          | -3,51%           |
| TRIBUTOS   | 69.440,00            | 70.240,00           | -1,14%           |
| SUELDOS, SALARIOS  | 840.000,00           | 882.500,00          | -4,82%           |
| SEGURIDAD SOCIAL   | 218.400,00           | 232.500,00          | -6,06%           |
| OTROS GASTOS   | 8.000,00             | 10.500,00           | -23,81%          |
| ACTIVIDADES SOCIALES Y CULTURALES                        | 13.000,00            | 33.500,00           | -61,19%          |
| VELA   | 98.000,00            | 115.000,03          | -14,78%          |
| REMO   | 92.000,00            | 147.000,00          | -37,41%          |
| PIRAGÜISMO   | 88.500,00            | 137.500,00          | -35,64%          |
| BALONCESTO   | 88.600,00            | 102.500,00          | -13,56%          |
| NATAACION  | 70.300,00            | 80.000,00           | -12,13%          |
| DEPORTE SOCIAL   | 51.800,00            | 55.300,00           | -6,33%           |
| AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO                            | 225.000,00           | 240.000,00          | -6,25%           |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                                      | <b>3.142.510,00</b>  | <b>3.380.266,03</b> | <b>-7,03%</b>    |

Se propone una cifra general de gastos inferior en algo más de un 7,03 % respecto al presupuesto del ejercicio 2019.

La distribución porcentual de dichos gastos es la siguiente:



# DETALLE PRESUPUESTO 2020



Respecto a los "Gastos Diversos Club", el descenso es generalizado por casi los dos meses de cierre del club, a excepción de la partida: "Reparaciones y Conservación", que se incrementa a 275.000 € para ajustar a los realizados de los últimos años.

La partida "Renting/material de oficina" , se incrementa en un 48% con respecto al ejercicio 2019, al contratar el Club un renting por dos años, de dos nuevas furgonetas que sustituyen a las dos furgonetas que presentaban muchos kms y conllevan gastos de reparación cuantiosos.

Los "Suministros" descienden casi un 7,87 % debido a la inactividad de la instalación, las medidas tomadas de recorte de potencia en la energía eléctrica, y las mejoras y eficiencias ejecutadas entre 2019 y 2020.

En lo que respecta a los "Costes de Personal" -Sueldos y salarios y Seguridad Social del personal de administración y patio-, se produce una bajada de casi un 10,88 % del importe en relación al año anterior, debido al ERTE sufrido por la plantilla, y el cese de actividades deportivas y fin de competiciones anticipadas.

En el apartado del "Coste Servicios" -Ilunion con servicios de puerta, vigilancia y vestuarios ha sufrido una reducción importante, 3,51 % , puesto que durante la primera fase de la pandemia, los servicios de auxiliar de vigilancia lo hicieron los empleados del Club, y durante el verano se ha suspendido el servicio de guardarropía de vestuarios, a pesar del importante incremento de sus tarifas aprobado a partir del 1 de enero del servicio de vigilancia en un 2,8% , y de los auxiliares en un 4% el cual ha repercutido de manera significativa en el contrato con Ilunion.

## **PRESUPUESTO 2020. RESULTADOS**

Este presupuesto tan anómalo debido a las circunstancias que estamos viviendo en este ejercicio de 2020, llevaría a una cuenta de resultados positivo y de un generoso superávit:

| <b><u>PÉRDIDAS Y GANANCIAS</u></b> | <b><u>2020 COVID-19</u></b> |
|------------------------------------|-----------------------------|
| <b>INGRESOS</b>                    | <b>3.172.635,20</b>         |
| <b>GASTOS</b>                      | <b>-3.142.510,00</b>        |
| <b>(*) RESULTADO PREVISTO</b>      | <b>30.125,20</b>            |

| <b><u>RESUMEN</u></b>  |                      |
|--|----------------------|
| <b>INGRESOS</b>  | <b>3.172.635,20</b>  |
| <b>GASTOS + INVERSIONES - AMORTIZACIÓN</b>                         | <b>-2.986.010,00</b> |
| <b>OTROS PAGOS RECURRENTE A REALIZAR (Nissan, IS, Gas Natural)</b> | <b>-37.109,14</b>    |
| <b>(*) TOTAL DEFICIT/SUPERAVIT ANUAL</b>                           | <b>149.516,06</b>    |

**Pero estos resultados están condicionados** al punto D de la convocatoria, en el que los socios debemos aprobar o no la condonación del pago del 25% de la cuota ordinaria de los meses de abril y mayo de 2020 , que sólo se cargó el 75% de la cuota, y que suponen unos ingresos de 113.500,00 €.

# DETALLE PRESUPUESTO 2020



En el caso de que se apruebe dicho punto, se condonaría este ingreso, afectando significativamente a la cuenta de resultados y de superávit, extrapolando dicha minoración de ingresos a la siguiente tabla:

| <b><u>PÉRDIDAS Y GANANCIAS</u></b> | <b><u>2020 COVID-19</u></b> |
|------------------------------------|-----------------------------|
| <b>INGRESOS</b>                    | <b>3.059.135,20</b>         |
| <b>GASTOS</b>                      | <b>-3.142.510,00</b>        |
| <b>(*) RESULTADO PREVISTO</b>      | <b>-83.374,80</b>           |

| <b><u>RESUMEN</u></b>  |                      |
|--|----------------------|
| <b>INGRESOS</b>  | <b>3.059.135,20</b>  |
| <b>GASTOS + INVERSIONES - AMORTIZACIÓN</b>                         | <b>-2.986.010,00</b> |
| <b>OTROS PAGOS RECURRENTE A REALIZAR (Nissan, IS, Gas Natural)</b> | <b>-37.109,14</b>    |
| <b>(*) TOTAL DEFICIT/SUPERAVIT ANUAL</b>                           | <b>36.016,06</b>     |