

# 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%
NATACION	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>