

Detalle del PRESUPUESTO 2021

En la elaboración del presupuesto 2021 que se presenta para su aprobación en la Asamblea General Ordinaria de 25 de marzo 2021, se ha tomado como premisa una “normalidad” dentro de lo que nos permite el actual estado de alarma.

1. PRESUPUESTO 2021. INGRESOS

<u>INGRESOS</u>	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>	<u>Variación</u>
CUOTAS ENTRADA	335.000,00	130.500,00	156,70%
CUOTAS SOCIALES	2.786.147,40	2.733.560,20	1,92%
INGRESOS CURSOS DEPORTIVOS SOCIALES	85.050,00	32.500,00	161,69%
INGRESOS SECCIONES DEPORTIVAS / SUBVENCIONES	97.478,00	70.000,00	39,25%
INGRESOS PUBLICIDAD / CONVENIOS	14.600,00	5.000,00	192,00%
INGRESOS VARIOS (Usos pistas y taquillas)	34.593,00	31.500,00	9,82%
PATROCINIOS EVENTOS Y CONCESIONARIO	38.800,00	40.810,00	-4,93%
EMBARCACIONES SOCIOS	46.900,00	75.000,00	-37,47%
INGRESOS SERVICIOS VARIOS (Canon yates, transeúntes)	130.385,00	52.790,00	146,99%
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	1.530,00	975,00	56,92%
TOTAL INGRESOS	3.570.483,40	3.172.635,20	12,54%

Los ingresos presupuestados en el ejercicio 2021 representan en términos generales un incremento de un 12,54% respecto a los presupuestados en el ejercicio anterior.

Dicho incremento viene motivado principalmente por la recuperación de la partida presupuestaria de 2021 en “Cuotas de entrada”, ya que representarán el triple que el ejercicio anterior presupuestado. En este sentido, hay que tener en consideración que en el ejercicio 2020 el importe de las cuotas de entrada realizadas finalmente ascendió a 300.455,14 €.

Los ingresos por “Cuotas Sociales” representan algo más del 78% del total de los ingresos, siendo el incremento presupuestado del ejercicio 2021 a 2020 de un 1,92% únicamente.

Por otro lado, se estima “normalidad” en el capítulo de ingresos de “cursos deportivos sociales” e ingresos de las “secciones deportivas/ subvenciones” en la nueva temporada deportiva 2021 que supone un incremento de un 161,69% y 39,25% respectivamente respecto a los ingresos presupuestados por dichos conceptos en el ejercicio 2020.

Finalmente, se ha actualizado la previsión de ingresos correspondientes a “embarcaciones socios” e “ingresos servicios varios y yates de terceros” ya que supone un ingreso prácticamente nulo al suspenderse las fiestas de Semana Santa y Feria, que se compensará, si las medidas gubernamentales los permiten, con el acceso de transeúntes en los meses de verano, así como la gestión por parte del Club de los Campus de verano.

2. PRESUPUESTO 2021. GASTOS

GASTOS	2.021	2.020	Variación
RENTING / MATERIAL OFICINA	53.193,35	22.200,00	139,61%
CANON TERRENOS	228.847,69	220.000,00	4,02%
REPARACIONES Y CONSERVACION CLUB	264.719,77	275.000,00	-3,74%
SERVICIOS PROFESIONALES E INFORM/	54.910,00	58.420,00	-6,01%
SEGUROS	18.575,00	18.850,00	-1,46%
SERVICIOS BANCARIOS	3.360,00	5.000,00	-32,80%
PUBLICIDAD Y RELACIONES PUBLICAS	33.030,00	35.000,00	-5,63%
SUMINISTROS	219.672,00	215.000,00	2,17%
OTROS SERVICIOS (Vigilancia, bañistas, correo, teléfono)	547.199,32	430.000,00	27,26%
TRIBUTOS	69.440,00	69.440,00	0,00%
SUELDOS, SALARIOS	899.465,99	840.000,00	7,08%
SEGURIDAD SOCIAL	229.371,62	218.400,00	5,02%
OTROS GASTOS	15.380,84	8.000,00	92,26%
ACTIVIDADES SOCIALES Y CULTURALES	18.950,00	13.000,00	45,77%
VELA	105.000,00	98.000,00	7,14%
REMO	135.000,00	92.000,00	46,74%
PIRAGÜISMO	126.000,00	88.500,00	42,37%
BALONCESTO	99.000,00	88.600,00	11,74%
NATAACION	75.000,00	70.300,00	6,69%
DEPORTE SOCIAL	77.344,00	51.800,00	49,31%
AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	280.000,00	225.000,00	24,44%
TOTAL GASTOS	3.553.459,58	3.142.510,00	13,08%

Se propone una cifra general de gastos superior en algo más de un 13 % respecto al presupuesto del ejercicio 2020.

La distribución porcentual de dichos gastos es la siguiente:



La partida “Renting/material de oficina” presupuestada se ha incrementado en un 139,61% (30M aprox.) respecto al presupuesto del ejercicio 2020, al suscribir el Club un contrato de renting por dos años respecto a dos nuevos vehículos nuevos (furgonetas).

Asimismo, se ha previsto acometer la sustitución del césped del campo de fútbol en agosto de 2021 y la sustitución de la pista de vóley de arena por otra pista deportiva. Ambas actuaciones se prevén acometer a partir del segundo semestre del ejercicio 2021.

En el apartado del “Otros Servicios” - *Ilunion* con servicios de puerta, vigilancia, limpieza, control y vestuarios, y *Natación Técnica* con servicios de socorristas, técnico sanitario y monitores del gimnasio, se ha incrementado notablemente el gasto presupuestado en un 27,26% respecto al presupuesto del ejercicio 2020. Ésta última empresa ha sustituido a la concesionaria del gimnasio que finalizó sus servicios por denuncia expresa del Club a finales de noviembre de 2020, siendo el Club quien gestiona, de manera directa, el gimnasio y las actividades dirigidas a partir de dicha fecha. A este respecto, precisar que se ha adoptado por parte de la Junta Directiva la decisión de permitir el libre acceso al mismo durante el ejercicio 2021 mientras perduren las medidas y recomendaciones sanitarias restrictivas en espacios cerrados.

En lo que respecta a los “Costes de Personal” -Sueldos y salarios y Seguridad Social del personal de administración y patio-, se prevé un incremento de casi un 6% del importe en relación al ejercicio anterior, al “normalizarse” el actual ejercicio y tener operativas las plantillas de entrenadores.

Las “Secciones deportivas” al estar plenamente operativas -plantilla de entrenadores y competiciones- se ha estimado un incremento de presupuesto del 23,56% respecto al presupuesto del ejercicio 2020, un ejercicio que fue atípico en lo que a competiciones deportivas se refiere, por la cancelación o medidas restrictivas de gran parte de las mismas. No obstante, lo anterior, hay que indicar que el presupuesto de las distintas secciones se ha visto reducido entorno a un 8% aprox. de media respecto al ejercicio presupuestado en 2019 (ejercicio con normalidad respecto a competiciones deportivas).

Por último, en el capítulo de “Amortización del Inmovilizado” se ha presupuestado una dotación mayor que en años anteriores para adecuarla a la efectivamente registrada contablemente en los últimos ejercicios.

3. PRESUPUESTO 2021. RESULTADOS

<u>PÉRDIDAS Y GANANCIAS</u>	<u>2.021</u>
INGRESOS	3.570.483,40
GASTOS	-3.553.459,58
RESULTADO PREVISTO	17.023,82

<u>RESUMEN</u>	
INGRESOS	3.570.483,40
GASTOS + INVERSIONES - AMORTIZACIÓN	-3.531.459,58
OTROS PAGOS RECURRENTE A REALIZAR (IS, Gas Natural)	-30.486,75
TOTAL DEFICIT/SUPERAVIT ANUAL	8.537,07