

## Detalle del PRESUPUESTO 2023

### 1. PRESUPUESTO 2023. INGRESOS

<u>INGRESOS</u>	<u>2.023</u>	<u>2.022</u>	<u>Variación</u>
CUOTAS ENTRADA	395.380,87	350.000,00	12,97%
CUOTAS SOCIALES	3.139.896,00	3.059.496,00	2,63%
INGRESOS CURSOS DEPORTIVOS SOCIALES	285.741,70	229.500,00	24,51%
INGRESOS SECCIONES DEPORTIVAS / SUBVENCIONES	293.996,22	222.689,73	32,02%
INGRESOS PUBLICIDAD / CONVENIOS	19.059,00	18.800,00	1,38%
INGRESOS VARIOS (Usos pistas y taquillas)	45.172,50	40.683,50	11,03%
PATROCINIOS EVENTOS Y CONCESIONARIO	80.216,60	164.310,00	-51,18%
EMBARCACIONES SOCIOS	49.200,00	47.286,00	4,05%
INGRESOS SERVICIOS VARIOS (Canon yates, transeúntes)	136.193,26	89.833,00	51,61%
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	6.522,69	7.800,00	-16,38%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>4.451.378,84</b>	<b>4.230.398,23</b>	<b>5,22%</b>

Los ingresos totales presupuestados para el ejercicio 2023 representan en términos generales un incremento de un 5,22% respecto a los presupuestados en el ejercicio anterior.

Los ingresos por "Cuotas Sociales" representan algo más del 70% del total de los ingresos presupuestados, siendo el incremento presupuestado del ejercicio 2023 a 2022 de un 2,63% derivado del incremento del número de socios en el ejercicio 2023 respecto al 2022. En este ejercicio 2023 no se van a incrementar las cuotas ordinarias de socios

En el capítulo de ingresos de " cursos deportivos sociales " se prevé un incremento de un 24,51% respecto a la partida presupuestada en el ejercicio 2022 y viene derivado de los ingresos previstos por la realización del campus de verano y cursos deportivos principalmente clases de pádel y tenis, que en ambos casos tienen su repercusión en la partida de gastos.

Los ingresos presupuestados en la partida de "secciones deportivas/ subvenciones" en la nueva temporada deportiva 2023 supone un incremento de un 32,02% respecto a los ingresos presupuestados por dichos conceptos en el ejercicio 2022. Se prevé ingresos derivados de las distintas secciones deportivas que ha establecido una aportación recurrente de los deportistas no socios que reportará a cada sección de ingresos que le permitirán soportar determinados gastos. Con posterioridad se relacionará el presupuesto de ingresos y gastos de cada una de las secciones para 2023.

La partida "Patrocinio eventos y concesionario" decrece un 51,18% hasta los 80M € puesto que no habrá ningún patrocinio excepcional.

Finalmente, se ha actualizado la previsión de ingresos correspondientes a "ingresos servicios varios y yates de terceros" ya que suponen unos ingresos importantes de las embarcaciones en Feria y barcos transeúntes que realizan estancias más largas.

**2. PRESUPUESTO 2023. GASTOS**

<b>GASTOS</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	
ALQUILER / RENTING	93.952,49	92.936,26	1,09%
CANON TERRENOS	222.000,00	220.000,00	0,91%
REPARACIONES Y CONSERVACION CLUB	415.303,91	414.022,50	0,31%
SERVICIOS PROFESIONALES E INFORMÁTICA	115.894,10	99.511,03	16,46%
SEGUROS	17.776,10	18.587,00	-4,36%
SERVICIOS BANCARIOS	7.329,93	5.160,00	42,05%
PUBLICIDAD Y RELACIONES PUBLICAS	66.729,70	81.986,00	-18,61%
SUMINISTROS	312.330,53	242.279,04	28,91%
OTROS SERVICIOS (Vigilancia, bañistas, campus de verano, etc)	632.419,15	685.463,18	-7,74%
TRIBUTOS	70.135,00	72.865,00	-3,75%
SUELDOS, SALARIOS	915.404,13	862.692,25	6,11%
SEGURIDAD SOCIAL	305.000,00	251.403,65	21,32%
OTROS GASTOS	29.972,92	19.111,20	56,83%
ACTIVIDADES SOCIALES Y CULTURALES	79.040,72	78.800,00	0,31%
VELA	137.203,12	133.943,00	2,43%
REMO	175.349,08	161.700,64	8,44%
PIRAGÜISMO	170.775,00	155.352,40	9,93%
BALONCESTO	132.300,00	124.380,24	6,37%
NATAACION	99.705,00	90.592,00	10,06%
DEPORTE SOCIAL	155.806,62	121.976,00	27,74%
AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	265.000,00	265.000,00	0,00%
GASTOS EXCEPCIONALES	13.200,00	13.200,00	0,00%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>4.432.627,50</b>	<b>4.210.961,39</b>	<b>5,26%</b>

Se propone una cifra general de gastos en el ejercicio 2023 superior en algo más de un 5% respecto al presupuesto del ejercicio 2022.

La distribución porcentual de dichos gastos es la siguiente:



La partida “Alquiler/Renting” presupuestada en el ejercicio 2023 se ha incrementado mínimamente respecto al presupuesto del ejercicio 2022, al suscribir el Club un contrato de renting por determinada maquinaria del gimnasio, así como del renting a cinco años del campo de fútbol y la nueva pista multideportiva.

Se prevé para 2023 dos nuevas operaciones de renting:

- Inversión para la sustitución de la superficie actual de las dos pistas de tenis por unas pistas de tierra batida topclay de nueva generación.
- Inversión para la reforma de la estructura y construcción de nueva cubierta para la piscina climatizada.

En el apartado “Reparaciones y conservación del club” el incremento es insignificante, ajustándose a los gastos reales que se producen año tras año, y que son inevitables para tener en perfecto estado nuestras instalaciones y que ponen de manifiesto la necesidad de conservación que viene requiriendo el Club.

La partida “Servicios profesionales e informática” se incrementa un 16,46 % debido a la auditoría medioambiental que se está realizando para conseguir la licencia de apertura que no tiene el Club, y diversos estudios para adaptar al uso deportivo y náutico la zona del muelle comprendida entre la zapata del puente y la dársena.

En el apartado de “Otros Servicios” – La contratación de las nuevas empresas de los servicios de seguridad, vigilancia, limpieza, control y vestuarios han supuesto una ligera rebaja en los precios unitarios que hace que el presupuesto para 2023 sea un 7,74% inferior a 2022 . Por otra parte la empresa NATACIÓN TÉCNICA con servicios de socorristas, técnico sanitario y monitores del gimnasio y actividades dirigidas, ha ajustado para este 2023 sus precios unitarios por debajo del IPC. A este respecto,

precisar, que al igual que en el ejercicio 2022 se ha adoptado por parte de la Junta Directiva la decisión de prorrogar para el ejercicio 2023 el acceso gratuito al gimnasio.

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 del importe en relación al ejercicio anterior, al considerar el IPC del ejercicio 2022 en un 5,2%.

Las “Secciones deportivas” al estar plenamente operativas -plantilla de entrenadores y competiciones- se ha estimado un incremento de presupuesto del 7% respecto al presupuesto del ejercicio 2022. A continuación se relacionará el presupuesto de ingresos y gastos de cada una de las secciones para 2023.

Por último, en el capítulo de “Amortización del Inmovilizado” se ha presupuestado una dotación similar al del año anterior para adecuarla a la efectivamente registrada contablemente en los últimos ejercicios.

Con respecto a las diferentes Secciones deportivas, se analiza el presupuesto 2023 a aprobar con respecto a lo realizado en el ejercicio 2022:

GASTOS / INGRESOS SECCIONES	PPTO 2023	REALIZADO 2022
-----------------------------	-----------	----------------

VELA		
GASTOS	137.203,12 €	160.743,28 €
INGRESOS	26.400,00 €	20.445,40 €
<b>TOTAL (Gastos - Ingresos)</b>	<b>110.803,12 €</b>	<b>140.297,88 €</b>
INVERSIONES	0,00 €	0,00 €

REMO		
GASTOS	175.349,08 €	179.482,79 €
INGRESOS	55.100,00 €	53.187,79 €
<b>TOTAL (Gastos - Ingresos)</b>	<b>120.249,08 €</b>	<b>126.295,00 €</b>
INVERSIONES	19.412,00 €	19.952,88 €

PIRAGUISMO		
GASTOS	170.775,00 €	182.526,76 €
INGRESOS	51.000,00 €	53.873,21 €
<b>TOTAL (Gastos - Ingresos)</b>	<b>119.775,00 €</b>	<b>128.653,55 €</b>
INVERSIONES	12.000,00 €	12.572,74 €

BALONCESTO		
GASTOS	132.300,00 €	140.311,14 €
INGRESOS	32.500,00 €	33.511,70 €
<b>TOTAL (Gastos - Ingresos)</b>	<b>99.800,00 €</b>	<b>106.799,44 €</b>
INVERSIONES	0	0

<b>NATACION</b>		
GASTOS	99.705,00 €	124.254,78 €
INGRESOS	30.000,00 €	56.616,81 €
<b>TOTAL (Gastos - Ingresos)</b>	<b>69.705,00 €</b>	<b>67.637,97 €</b>
INVERSIONES	0	0

<b>TOTAL SECCIONES DEPORTIVAS</b>		
GASTOS	715.332,20 €	787.318,75 €
INGRESOS	195.000,00 €	217.634,91 €
<b>TOTAL (Gastos - Ingresos)</b>	<b>520.332,20 €</b>	<b>569.683,84 €</b>
INVERSIONES	31.412,00 €	32.525,62 €

### 3. PRESUPUESTO 2023. RESULTADOS

<b><u>PÉRDIDAS Y GANANCIAS</u></b>	<b><u>2.023</u></b>	<b><u>2.022</u></b>
<b>INGRESOS</b>	<b>4.451.378,84</b>	<b>4.230.398,23</b>
<b>GASTOS</b>	<b>-4.432.627,50</b>	<b>-4.210.961,39</b>
<b>RESULTADO PREVISTO</b>	<b>18.751,34</b>	<b>19.436,84</b>
<b><u>INVERSIONES</u></b>	<b><u>2.023</u></b>	<b><u>2.022</u></b>
INVERSIÓN CAMPUS	<b>21.000,00</b>	
Marina Seca	<b>32.500,00</b>	<b>35.000,00</b>
Salón Social	<b>434.834,11</b>	<b>500.000,00</b>
<b><u>SECCIONES</u></b>	<b>31.412,00</b>	<b>31.412,00</b>
Remo	19.412,00	19.412,00
Piragua	12.000,00	12.000,00
<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b>519.746,11</b>	<b>671.412,00</b>

<b><u>RESUMEN</u></b>		
<b>INGRESOS</b>	4.451.378,84	4.230.398,23
<b>GASTOS + INVERSIONES - AMORTIZACIÓN</b>	-4.687.373,61	-4.617.373,39
<b>TOTAL DEFICIT/SUPERAVIT ANUAL (*)</b>	<b>-235.994,77</b>	<b>-386.975,16</b>
<b>TESORERIA A 31/12/2022 (*)</b>	515.619,66	

(\*) Esta cantidad se compensará con el resultado positivo en tesorería del ejercicio 2022.