

Detalle del PRESUPUESTO 2024

1. PRESUPUESTO 2024. INGRESOS

<u>INGRESOS</u>	<u>2.024</u>	<u>2.023</u>	<u>Variación</u>
CUOTAS ENTRADA	242.200,00	395.380,87	-38,74%
CUOTAS SOCIALES	3.559.320,00	3.139.896,00	13,36%
INGRESOS CURSOS DEPORTIVOS SOCIALES	341.307,21	285.741,70	19,45%
INGRESOS SECCIONES DEPORTIVAS / SUBVENCIONES	307.420,00	293.996,22	4,57%
INGRESOS PUBLICIDAD / CONVENIOS	95.002,00	19.059,00	398,46%
INGRESOS VARIOS (Usos pistas y taquillas)	54.085,25	45.172,50	19,73%
PATROCINIOS EVENTOS Y CONCESIONARIO	85.000,00	80.216,60	5,96%
EMBARCACIONES SOCIOS	50.900,37	49.200,00	3,46%
INGRESOS SERVICIOS VARIOS (Canon yates, transeúntes)	141.177,76	136.193,26	3,66%
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	6.000,00	6.522,69	-8,01%
TOTAL INGRESOS	4.882.412,59	4.451.378,84	9,68%

Se propone unos ingresos totales presupuestados para el ejercicio 2024 de un incremento de un 9,68% respecto a los presupuestados en el ejercicio anterior.

Los ingresos por "Cuotas Sociales" representan algo más del 72% del total de los ingresos presupuestados, siendo el incremento presupuestado del ejercicio 2023 a 2024 de un 13,36% derivado del incremento propuesto de las cuotas ordinarias de socios, equiparable a la subida del IPC de los dos últimos años y que no se aplicó en el ejercicio 2023.

En el capítulo de ingresos de " cursos deportivos sociales " se prevé un incremento de un 19,45% respecto a la partida presupuestada en el ejercicio 2023 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 supone un incremento de un 4,57% respecto a los ingresos presupuestados por dichos conceptos en el ejercicio 2023. Se prevé ingresos derivados de las distintas secciones deportivas que ha establecido una aportación recurrente de los deportistas 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 2024.

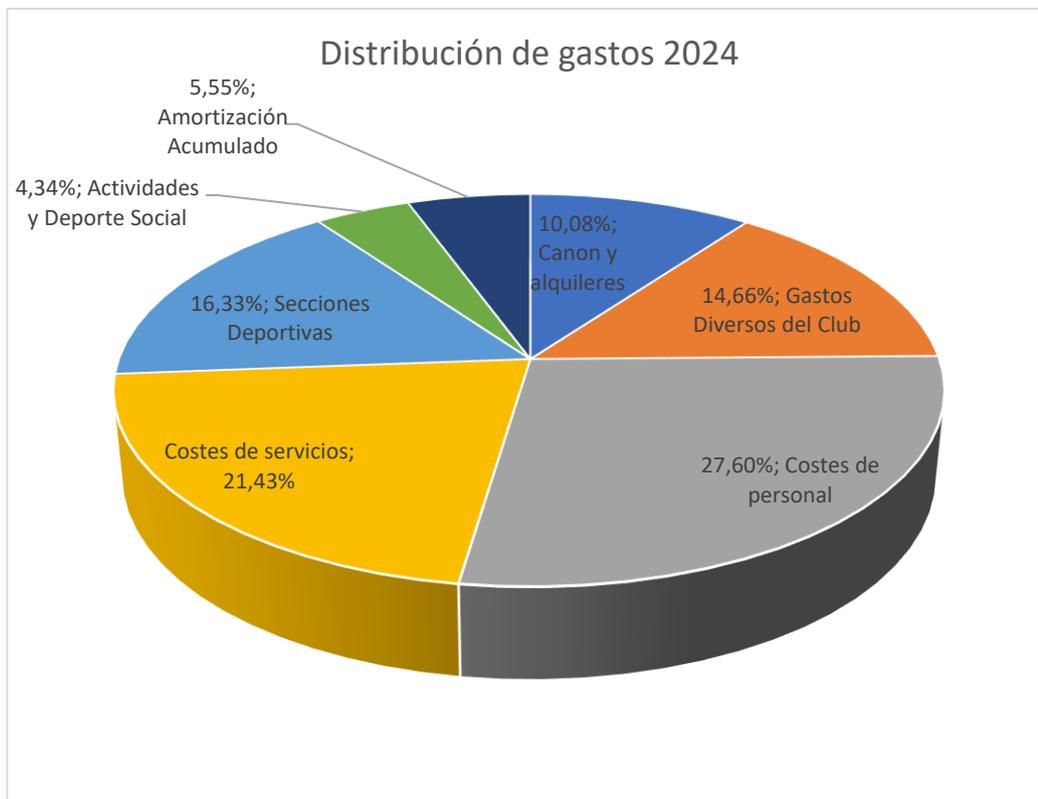
Finalmente, se ha actualizado la previsión de ingresos correspondientes a "ingresos servicios varios y yates de terceros" ya que suponen unos ingresos importantes de las embarcaciones en Feria y barcos transeúntes que realizan estancias más largas.

2. PRESUPUESTO 2024. GASTOS

GASTOS	2.024	2.023	
ALQUILER / RENTING	212.650,46	93.952,49	126,34%
CANON TERRENOS	268.910,22	222.000,00	21,13%
REPARACIONES Y CONSERVACION CLUB	444.960,61	415.303,91	7,14%
SERVICIOS PROFESIONALES E INFORMÁTICA	71.980,47	115.894,10	-37,89%
SEGUROS	20.248,19	17.776,10	13,91%
SERVICIOS BANCARIOS	4.639,81	7.329,93	-36,70%
PUBLICIDAD Y RELACIONES PUBLICAS	61.431,73	66.729,70	-7,94%
SUMINISTROS	327.508,49	312.330,53	4,86%
OTROS SERVICIOS (Vigilancia, bañistas, campus de verano, etc)	696.322,27	632.419,15	10,10%
TRIBUTOS	65.095,00	70.135,00	-7,19%
SUELDOS, SALARIOS	1.008.381,15	915.404,13	10,16%
SEGURIDAD SOCIAL	310.182,00	305.000,00	1,70%
OTROS GASTOS	21.848,24	29.972,92	-27,11%
ACTIVIDADES SOCIALES Y CULTURALES	38.392,12	79.040,72	-51,43%
GASTOS SECCIONES DEPORTIVAS(VELA, REMO, PIRAGUISMO, BALONCESTO Y NATACIÓN)	780.000,00	715.332,20	9,04%
CURSOS Y TORNEOS DEPORTIVOS Y SOCIALES	169.087,75	155.806,62	8,52%
AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	265.000,00	265.000,00	0,00%
GASTOS EXCEPCIONALES	10.200,00	13.200,00	-22,73%
TOTAL GASTOS	4.776.838,51	4.432.627,50	7,77%

Se propone una cifra general de gastos en el ejercicio 2024 superior en algo más de un 7,77% respecto al presupuesto del ejercicio 2023.

La distribución porcentual de dichos gastos es la siguiente:



1.- La partida “**Alquiler/Renting**” presupuestada en el ejercicio 2024 se ha incrementado en un 126,34% respecto al presupuesto del ejercicio 2023, al añadir a los contratos vigentes de Renting (fotocopiadoras, desfibrilador, maquinaria del gimnasio, furgonetas, campo de fútbol y la nueva pista multideportiva) los siguientes: renting de las pistas de tenis, Renting mobiliario del Salón Social y leasing mobiliario del Salón Social.

Se prevé para 2024 una nueva operación de renting:

- Inversión para la reforma de la estructura y construcción de nueva cubierta para la piscina climatizada.

2.- La partida “**Canon terrenos**” es el pago de la concesión de los terrenos de la Autoridad Portuaria, y en el que se ha incrementado al acordar el Consejo de Administración de la Autoridad Portuaria de 14 de diciembre de 2023, en el expte 407/2023 la ampliación del canon a la totalidad de la lámina de agua a favor del Club.

3.- En el apartado “**Reparaciones y conservación del club**” el incremento es significativo, 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.

4.-La partida “**Servicios profesionales e informática**” se reducen en un 37,89 % debido a que no se contempla ningún gasto extraordinario.

5.- En el apartado de “**Otros Servicios**” – La actualización por IPC, SMI y Convenios de las empresas de los servicios de seguridad, vigilancia, limpieza, control de vestuarios, jardinería y limpieza, además de los servicios de socorristas, técnico sanitario y monitores del gimnasio y actividades dirigidas, tienen que repercutir la subida.

7.- 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 2023 en un 3,1%, y atrasos de 2022, más los premios por jubilación de tres trabajadores que se jubilan en 2024, recogidos en el Convenio Colectivo del Club.

8.- Las “**Secciones deportivas**” Se ha estimado un incremento de presupuesto del 9,04% respecto al presupuesto del ejercicio 2023. A continuación, se relacionará el presupuesto de ingresos y gastos de cada una de las secciones para 2024.

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 2024 a aprobar con respecto al presupuesto del ejercicio 2023:

GASTOS / INGRESOS SECCIONES	PPTO 2024	PPTO 2023
-----------------------------	-----------	-----------

VELA		
GASTOS	150.000,00 €	137.203,12 €
INGRESOS	33.600,00 €	26.400,00 €
TOTAL (Gastos - Ingresos)	116.400,00 €	110.803,12 €
INVERSIONES	0,00 €	0,00 €

REMO		
GASTOS	190.000,00 €	175.349,08 €
INGRESOS	78.000,00 €	55.100,00 €
TOTAL (Gastos - Ingresos)	112.000,00 €	120.249,08 €
INVERSIONES	89.490,00 €	19.412,00 €

PIRAGUISMO		
GASTOS	190.000,00 €	170.775,00 €
INGRESOS	83.300,00 €	51.000,00 €
TOTAL (Gastos - Ingresos)	106.700,00 €	119.775,00 €
INVERSIONES	30.000,00 €	12.000,00 €

BALONCESTO		
GASTOS	140.000,00 €	132.300,00 €
INGRESOS	62.400,00 €	32.500,00 €
TOTAL (Gastos - Ingresos)	77.600,00 €	99.800,00 €
INVERSIONES	0	0

NATACION		
GASTOS	110.000,00 €	99.705,00 €
INGRESOS	27.000,00 €	30.000,00 €
TOTAL (Gastos - Ingresos)	83.000,00 €	69.705,00 €
INVERSIONES	0	0

TOTAL SECCIONES DEPORTIVAS		
GASTOS	780.000,00 €	715.332,20 €
INGRESOS	284.300,00 €	195.000,00 €
TOTAL (Gastos - Ingresos)	495.700,00 €	520.332,20 €
INVERSIONES	119.490,00 €	31.412,00 €

3. PRESUPUESTO 2024. RESULTADOS

En inversiones destacar que se incorporarán en 2024 el equipamiento del gimnasio para socios, nuevas embarcaciones para remo y piragua, y dos catamaranes, a cargo del patrocinio deportivo firmado en 2023.

<u>PÉRDIDAS Y GANANCIAS</u>	<u>2.024</u>	<u>2.023</u>
INGRESOS	4.882.412,59	4.451.378,84
GASTOS	-4.776.838,51	-4.432.627,50
RESULTADO PREVISTO	105.574,08	18.751,34
<u>INVERSIONES</u>	<u>2.024</u>	<u>2.023</u>
Equipamiento gimnasio socios	35.796,00	
Marina Seca	46.221,50	32.500,00
<u>SECCIONES</u>	<u>119.490,00</u>	<u>31.412,00</u>
Remo	89.490,00	19.412,00
Piragua	30.000,00	12.000,00
TOTAL INVERSIONES	201.507,50	519.746,11

<u>R E S U M E N</u>		
INGRESOS	4.882.412,59	4.451.378,84
GASTOS + INVERSIONES - AMORTIZACIÓN	-4.713.346,01	-4.687.373,61
TOTAL DEFICIT/SUPERAVIT ANUAL	169.066,58	-235.994,77