

MEMORIA

El presupuesto del Instituto Municipal del Deporte de Basauri para ejercicio 2023 se ha elaborado siguiendo las directrices del Área de Hacienda y Promoción Económica del Ayuntamiento, teniendo en cuenta los debidos principios de racionalización acordes a las circunstancias económicas generales actuales.

El propósito del presupuesto del año 2023 es atender la demanda que genera la ciudadanía del municipio en el ámbito deportivo, manteniendo y adecuando la oferta de actividades, instalaciones y programas a los tiempos actuales, así como fomentar la actividad física en el municipio.

Este presupuesto recoge las previsiones necesarias para hacer frente a las obligaciones relativas al personal, contratos con terceros y demás obligaciones y gastos de funcionamiento.

Para el ejercicio 2023, el presupuesto asciende a 2.773.942 euros, de los cuales 1.399.085 euros provienen de la aportación ordinaria municipal, junto con una aportación de capital para inversión cuantificada en 50.000 euros y 1.324.857 euros de ingresos propios. El presupuesto se ha visto incrementado un 9% respecto al presupuesto del año 2022.

A continuación se presenta más detalladamente el proyecto de presupuestos

GASTOS

Los gastos del Instituto Municipal del Deporte ascienden a 2.773.942 euros.

El **Capítulo I** "Gastos de Personal" se incrementa en 111.240 € lo que representa un 6,93% y supone un importe de 1.717.412 euros. Este incremento se justifica con una posible subida de sueldos del 3,5%, quedando contemplado en la partida "Bolsa incremento Capítulo I" y la actualización de las retribuciones del personal en el año 2022 (1,5%), actualizándose la antigüedad del personal así como los gastos correspondientes a Seguros Sociales.

Los gastos consignados en el **Capítulo II** "Gastos en Bienes Corrientes y Servicios" se elevan a 972.529 euros, representando el 35,06 % del Total del Presupuesto, comparativamente con el ejercicio anterior se ha visto incrementado en 105.423 euros lo que representa un 12% de subida.

En este capítulo las previsiones son continuistas, aunque de forma generalizada se ha incrementado un 5%, salvo las partidas de contratos externalizados en las que se ha presupuestado un incremento mayor para atender las necesidades de los servicios de Actividades de Tierra, Agua y SOS (unificados en una única partida) En cuanto al contrato de Jardinería se ha presupuestado 68.500 € para gestionar el contrato de mantenimiento y conservación de los jardines, zonas verdes y Campo de Fútbol de hierba natural del Instituto Municipal del Deporte durante el año 2023.

En cuanto a los consumos, el de Agua se ve significativamente incrementado en 15.000 €, motivado por la evolución e incremento de esta partida en los últimos años.

En el **Capítulo III**, se ha presupuestado 4.000 € para atender los gastos de comisiones bancarias.

En el **Capítulo VI**, en el presupuesto inicial del año 2023 se ha presupuestado una inversión de 50.000 € destinada a reposición del sistema de megafonía, evacuación y sonorización del Polideportivo Artunduaga.

En el **Capítulo VIII** “Activos Financieros” se ha presupuestado el mismo importe para la concesión de anticipos al personal.

INGRESOS

Las fuentes de financiación previstas siguen siendo la Aportación Municipal y los Ingresos Propios. Para el año 2023 las Tasas y Precios Públicos se mantienen congeladas.

El presupuesto de ingresos está basado en estimaciones realizadas atendiendo a las previsiones de ingresos actuales.

El presupuesto que se presenta se encuentra nivelado en la cifra de 2.773.942 euros.

Los ingresos propios del Instituto Municipal del Deporte ascienden a 1.324.857 euros, representando un 47,76% de autofinanciación, mientras que la Aportación Municipal para el ejercicio 2023 asciende a 1.449.085 €, de los cuales 1.399.085 corresponden a Transferencia Corriente y 50.000 € a Transferencia de Capital.

El **Capítulo III** “Tasas, precios públicos y otros ingresos”, se mantienen congelados y representa el 45,60% del presupuesto, se estima unos ingresos propios por estos conceptos de 1.264.837 euros, lo que supone una menor previsión de ingresos cuantificada en 81.164 euros respecto al ejercicio anterior.

En el **Capítulo IV** “Transferencias Corrientes”, la Aportación Municipal asciende a 1.399.085 € y representa el 50,44% del total del presupuesto, la aportación se ha incrementado en el año 2023 en 299.703 €.

En el **Capítulo V** “Ingresos patrimoniales”. Está presupuestado el canon de la Cafetería.

En el **Capítulo VII** “Transferencias de Capital”, se ha presupuestado 50.000 € para acometer inversiones en el sistema de megafonía, sonorización y evacuación del Polideportivo Artunduaga.

En el **Capítulo VIII** “Activos Financieros”, únicamente se recaudarán las cantidades reintegradas por el personal de plantilla del Organismo por anticipos concedidos.